# TILINPÄÄTÖS & TOIMINTAKERTOMUS 2021

RAUTALAMPI

Kunnanhallitus 28.3.2022

## Sisällys

1 TOIMINTAKERTOMUS ..... 5
1.1 Toimintakertomusta koskevat säännökset ..... 5
1.2 Kunnanjohtajan katsaus tilinpäätösvuoteen 2021 ..... 5
1.3 Kunnan strategia ..... 9
1.4 Kunnan hallinto ..... 11
1.5 Tietoja Rautalammin kunnasta ..... 14
1.5.1 Sijainti ..... 14
1.5.2 Kunnan alue ..... 15
1.5.3 Aluepoliittinen vyöhykejako ..... 15
1.5.4 Kunnan väestön kehitys 1987–2020 ..... 15
1.5.5 Keskimääräinen työttömyysaste Rautalammilla 2012–2021 ..... 15
1.5.6 Kunnan veroprosentit ..... 16
1.6 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys 2021 ..... 16
1.6.1 Julkinen talous ja yleinen taloudellinen kehitys ..... 16
1.6.2 Verotus ..... 18
1.6.3 Työllisyys ..... 19
1.6.4 Väestönkehitys ..... 20
1.7 Sisäinen valvonta ..... 21
1.7.1 Sisäisen valvonnan periaatteet ..... 21
1.7.2 Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen ..... 21
1.8 Riskienhallinta ..... 22
1.8.1 Henkilöriskit ..... 22
1.8.2 Tietojärjestelmäriskit ..... 23
1.8.3 Rahoitusriskit ..... 23
1.8.4 Vakuutukset ..... 23
1.9 Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta ..... 23
1.10 Muut ei-taloudelliset asiat ..... 24
1.11. Ympäristöasiat ..... 24
1.12 Olennaiset muutokset kunnan taloudessa ..... 24
1.13 Rautalammin kunnan taloudellinen tilanne ..... 25
1.14 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä ..... 27
1.15 Tilikauden tuloksen käsittely ..... 28
Menot ja tulot rakenneosittain (brutto) ..... 29
Verot ja valtionosuudet ..... 29

Kunnan tulojen jakauma ..... 30
Lainatilanne ..... 31
Bruttomenot toiminnoittain (ilman lainanlyhennyksiä) ..... 32
Käyttötalouden menot menolajeittain (ulkoiset) ..... 33
Palvelujenosto toiminnoittain (ulkoiset) ..... 34
1.14 Tuloslaskelma ja tunnusluvut ..... 35
1.15 Rahoituslaskelma ja tunnusluvut ..... 36
1.16 Tase ja tunnusluvut ..... 37
1.17 Kunnan kokonaistulot ja –menot ..... 39
1.18 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä ..... 40
1.19 Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut ..... 41
1.20 Konsernin rahoituslaskelma ja tunnusluvut ..... 42
1.21 Konsernitase ja tunnusluvut ..... 43
2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN ..... 47
2.1 Tavoitteiden toteutuminen ..... 47
130 Tilintarkastus ..... 47
18 Luottamushenkilöhallinto ..... 49
170 Yleishallinto ..... 51
180 Taloushallinto ..... 53
26 Elinkeinotoimi ..... 54
270 Maaseututoimi ..... 56
307 Perusturvaosaston hallinto ..... 58
312 Iäkkäiden palvelut ..... 59
314 Vammaispalvelut ..... 61
316 Lastensuojelu ..... 63
318 Lapsiperheiden palvelut ..... 64
321 Työikäisten palvelut ..... 65
322 Päihdehuolto ..... 67
324 Toimeentulotuki ..... 68
326 Omaishoidon tuki ..... 69
335 Ravintokeskus ..... 70
360 Perusterveydenhuolto ..... 71
370 Erikoissairaanhoito ..... 72
380 Ympäristöterveydenhuolto ..... 73
404 Sivistyksen hallinto ..... 74
410 Perusopetus ..... 76

420 Lukio ..... 80
440 Aikuiskoulutus ..... 82
450 Joukkoliikenne ..... 84
453 Varhaiskasvatus ..... 85
454 Esiopetus ..... 90
460 Nuorisotoimi ..... 94
470 Liikuntatoimi ..... 96
480 Kirjasto ..... 98
490 Kultuuritoimi ..... 100
500 Hallinto, Tekninen lautakunta ..... 102
510 Jätehuolto ..... 104
530 Palo- ja pelastustoimi ..... 106
540 Kiinteistöt ..... 108
550 Varikko ..... 110
560 Liikenneväylät ..... 111
570 Maankäytön suunnittelu ..... 113
580 Ympäristönsuojelu ..... 114
590 Rakennusvalvonta ..... 116
2.2 Tytär- ja osakkuusyhtiöiden toiminnalliset tulokset vuonna 2021 ..... 117
2.3 Ta-listaus käyttötalouden ulkoiset menot 2021 ..... 122
2.4 Tuloslaskelmaosan toteutuminen 2021 ..... 139
2.5 Investointiosan toteutuminen 2021 ..... 140
2.6 Rahoituslaskelmaosan toteutuminen ..... 145
2.7 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta ..... 146
3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT ..... 149
3.1 Tuloslaskelma ..... 149
3.2 Rahoituslaskelma ..... 150
3.3 Tase ..... 151
3.4 Konsernin tuloslaskelma ..... 153
3.5 Konsernin rahoituslaskelma ..... 154
3.6 Konsernitase ..... 155
4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT ..... 157
4.1 Kunnan liitetiedot ..... 157
4.2 Tuloslaskelman liitetiedot ..... 158
4.3 Taseen liitetiedot ..... 163

4.4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot ....170
4.5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat erittelyt ....175
4.6 Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet ....176
5 ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET ....178
5.1 Vesihuolto ....178
5.2 Vesihuollon tuloslaskelma ....180
5.3 Vesihuollon rahoituslaskelma ....181
5.4 Vesihuollon tase ....182
5.5 Vesihuollon tuloslaskelman liitetiedot ....184
5.6 Vesihuollon taseen liitetiedot ....186
TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT ....188
TILINTARKASTUSMERKINTÄ ....188
6 LUETTELOT JA SELVITYKSET ....189
7 HENKILÖSTÖTILINPÄÄTÖS ....190
7.1 Henkilöstöpanokset ....190
7.1.1 Henkilöstön määrä ....190
7.1.2 Vakinaisen henkilöstön määrä toimielimittäin ....196
7.1.3 Henkilöstön ikä- ja sukupuolirakenne ....197
7.1.4 Palkat ja muut henkilöstömenot ....198
7.2 Henkilöstön tila ....198
7.2.1 Terveysperusteiset poissaolot ....198
7.2.2 Eläkkeelle siirtyminen ....199
7.3 Henkilöstötavoitteet 2021 ....200

# 1 TOIMINTAKERTOMUS

## 1.1 Toimintakertomusta koskevat säännökset

Toimintakertomuksen antamisesta vastaavat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja.
Toimintakertomuksessa annetaan tiedot kunnan toiminnan kehittymistä ja tuloksellisuutta, taloudellista tilannetta sekä merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä koskevista tärkeistä seikoista. (KPL 3:1a §)
Kuntalain 115 § mukaisesti kunnan toimintakertomuksen erityisenä tehtävänä on selvittää valtuuston talousarviossa hyväksymien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumista kunnassa ja kuntakonsernissa.
Toimintakertomuksessa annetaan myös tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa kunnan tai kuntakonsernin taseessa, tuloslaskelmassa tai rahoituslaskelmassa. Tällaisia asioita ovat arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja niiden perusteella tehdyistä keskeisistä johtopäätöksistä.
Toimintakertomuksessa kunnanhallitus tekee esityksen tilikauden tuloksen käsittelystä. Kattamattoman alijäämän osalta kuvataan talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä talouden tasapainottamiseksi.
Toimintakertomuksessa annetaan tiedot siitä, miten kunta huolehtii ympäristöasioista, sosiaalisista asioista ja henkilöstöasioista, ihmisoikeuksien kunnioittamisesta sekä korruption ja lahjonnan torjunnasta. Toimintakertomuksessa kuvataan millaisia toimintaperiaatteita kunta noudattaa huolehtiessaan edellä luetelluista asioista, toimintaperiaatteiden noudattamisen tulokset sekä kuvaus riskeistä, joiden toteutuminen todennäköisesti haittaa sen toimintaa. Lisäksi annetaan selostus siitä, miten kunta hallitsee näitä riskejä. (KPL 3a:2 §)

## 1.2 Kunnanjohtajan katsaus tilinpäätösvuoteen 2021

Vuosi 2021 jää mieleen siitä, että vastoin ennakko-odotuksia korona ei vieläkään väistynyt, vaan vaikutti edelleen koko yhteiskunnassa. Pandemia pitkittyi ja se aaltoili läpi vuoden ja yhteiskunnan toimintoja sopeutettiin korona-aaltoilun tahdissa. Erityisesti tartuntaluvut nousivat rajusti uuden omikron variantin myötä joulukuussa 2021. Vasta rokotekattavuuden parantuessa koronarajoituksista päästiin asteittain purkamaan. Loppu vuoteen mennessä monet ehtivät saada jo kolmannen rokotteen.

Maailmanlaajuisesti puhutti myös Yhdysvaltojen presidentinvaalit, jonka seurauksena Joe Biden astui presidentin virkaan Donald Trumpin tilalle. Tokion olympialaiset kisattiin heinä-elokuussa 2021 vuoden odottelun jälkeen. Mieleen olympiakisoista jäi kuitenkin se, että kisakatsomat pysyivät tyhjinä koronan takia. Lokakuussa Valko-Venäjän painostus EU:ta kohtaan lisääntyi ja se ohjasi järjestelmällisesti pakolaisia Lähi-idästä EU:n itärajalle Liettuaan ja Puolaan. Loppuvuoden aikana Venäjä lisäsi joukkojaan Ukrainan tuntumassa ja alkoi vaatia turvallisuustakuita, jotta mm. Nato ei laajentuisi kauemmaksi itään. Voidaankin todeta, että, vuosi 2021 oli jälleen muutosten vuosi, joka varmisti käsitystä siitä, että elämme keskellä nopeita muutoksia ja jollakin tapaa myös ennalta-arvaamattomassa maailmassa. Tätä vuoden 2021 kunnanjohtajan katsausta kirjoittaessani

on viime vuoden lopun vakavat tilanteet Venäjän ja Ukrainan alueella muuttaneet maailman turvallisuustilannetta niin, että sota on totta Euroopassa. Elämme aikaa, jota kukaan ei enää olisi toivonut kokevansa.

Rautalammin kunnassa olimme jo koronavuoden 2020 aikana oppineet selviämään muuttuvissa tilanteissa, joten viime vuoden korona-aaltoilut eivät aiheuttaneet enää ylimääräistä sopeutumista. Tästä kiitos kuuluu kunnan henkilöstölle, joka vahvalla rutiinilla selviää poikkeustilanteista toiseen.

Vuosi 2021 oli vaalivuosi ja koronatilanteen takia huhtikuun kunnallisvaalit siirtyivät lopulta kesäkuulle. Uudet valtuutetut pääsivät aloittamaan työnsä elokuussa. Rautalammilla kunnanvaltuuston kokoonpano muuttui melko paljon ja saimme 10 uutta valtuutettua. Valtuuston työskentely aloitettiin perehdytyksellä, joka oli yhteinen kaikkien SavoGrow kuntien valtuutetuille. Samalla pyrittiin jalkauttamaan ajatus siitä, että tulevaisuudessa kuntien välisellä yhteistyöllä on iso ja kasvava rooli valtuutettujen työssä. Vaalien siirtyminen ja uuden valtuustokauden aloitus elokuulle siirsi kuntastrategian laatimisen aikataulua myöhemmälle syksyyn. Tästä syystä vuoden 2022 talousarvio laadittiin vielä edellisen kuntastrategian keihäänkärkitavoitteiden pohjalta.

Mukavia kohtaamisia tarjosi heinäkuun alussa vuoden koronatauon jälkeen pidetty kesäasukkaiden ja kuntalaisten yhteinen kohtaaminen eli kesätreffit. Se järjestettiin Kerkonkosken seurojen talon idyllisessä ympäristössä. Samalla annettiin tunnustusta Kerkonkosken kylän kehittämistyölle, jota kyläläiset ovat ansiokkaasti tehneet viime vuosina. Tapahtuman yhteydessä järjestettiin kevään aikana lanseerattu Rautalammin muuttomarkkinat. Ensimmäinen muuttomarkkina tapahtuma pidettiin maaliskuussa verkossa. Tapahtumat olivat osa kunnan asunto- ja asukasmarkkinointia, jossa keskitytään kertomaan kunnan monipuolisista mahdollisuuksista asuinpaikkana. Vuosi 2021 oli Rautalammin kunnan 460 juhlavuosi sekä samalla Pestuumarkkinat 200 v. juhlavuosi. Koronasta huolimatta onnistuimme järjestämään rajoitustoimin molemmat tapahtumat ja nämä tilaisuudet saivat todella hyvän vastaanoton ja toivat ihmisille iloisia jälleennäkemisiä syksyn keskelle.

Kotimaan matkailun suosio jatkui edellisen vuoden tapaan. Rautalammilla vieraili erittäin runsas kotimaisten matkailijoiden joukko, joka oli tervetullut piristys kunnan elinvoimalle. Etelä-Konneveden kansallispuisto säilytti suosiotaan. Metsähallituksen kävijätietojen perusteella kansallispuistossa vieraili noin 47 000 kävijää. Uutta kunnan matkailuneuvonnassa olivat matkaoppaat, jotka toimivat kansallispuiston tuntumassa, juuri siellä missä matkailijat liikkuvat. Kokeilu oli hyvä ja onnistunut, monet matkaajat saivat toivomansa opastuksen ja löysivät tiensä myös kuntakeskuksen palveluiden äärelle.

Elinvoiman ja koko kunnan kannalta erityisen iloinen asia oli uuden luontopainotteisen päiväkodin valmistuminen ja sen avajaiset marraskuussa. Päiväkoti on samalla Suomen ensimmäinen ns. Lähipuu päiväkoti, joka sai myös matalan hiilijalanjälki merkin. Päiväkoti täydentää Matti Lohen yhtenäiskoulun ja Pentinpellon päiväkodin kokonaisuutta ja muodostaa näin yhtenäisen päiväkoti - koulukeskuksen. Meillä on mahdollisuus tarjota nykyaikaiset ja toiminnalliset varhaiskasvatus- ja koulupalvelut kuntalaisille ja uusille kuntaan muuttaville lapsiperheille.

Odotettu investointi oli kuntalaisten kanssa yhdessä suunniteltu torialueen uudistaminen.

Kuntalaisten aktiivista roolia suunnittelussa oli ilahduttavaa seurata ja nyt meillä on uudistunut ja upea torialue, jota ei ohikulkijatkaan voi olla huomaamatta. Odotettu ja toivottu oli myös Kerkonkosken satamaan saatu polttoainejakelupiste. Se on lisännyt jo ennestään aktiivisen satama-alueen käyttöä ja tuonut Kerkonkosken kylälle uusia kävijöitä.

Toholahden teollisuusalueen kaavatiehanke käynnistyi syksyllä ja se on merkittävä investointi, joka parantaa teollisuusalueella toimivien yritysten toimintamahdollisuuksia. Lisäksi uusia teollisuustontteja pystytään nyt osoittamaan uuden kaavatien varteen. Kunnan investoinnit ovat aina piristysruiske elinvoimalle ja ne antavat uskoa koko kunnan tulevaisuuden myönteiselle kehitykselle.

Talouden tasapainottamistyö jatkui viime vuonna ja sitä tehdään leveillä harteilla; koko kunnan henkilöstön, johtoryhmän sekä päättäjien ja tasapainottamistyöryhmän voimin. Loppusyksyn aikana nimettiin työryhmä selvittämään kouluverkkoa. Kaikessa tasapainottamistyössä on katse oltava tulevaisuudessa ja erityisesti jo vuoden 2023 alussa merkittävästi muuttuvassa kunnassa, hyvinvointialueiden aloittaessa toimintansa.

Kun Rautalammin kunnan taloustilannetta arvioidaan kokonaisuutena, on hyvä tuntea taustasyyt. Kunta on joutunut haasteelliseen taloustilanteeseen pääasiallisesti kahdesta merkittävästä syystä: kunnassa on useita vuosia tehty kunnan kokoon nähden hyvin suuria investointeja. Investoinnit kohdistuivat kaikkiin koulurakennuksiin, liikuntahallin- ja päiväkotirakennuksien lisäksi lähinnä runkovesiputkiston saneeraukseen. Raskaat ja pääosin velkarahalla toteutetut investoinnit ovatkin yksi merkittävä syy olemassa oleville taloushaasteille. Toinen huomattava taloudellisia paineita kasvattava asia on kunnan vuosittain vahdilla kasvaneet sosiaali- ja terveydenhuollon menot.

Talouden tasapainottamistyössä tavoitteena on ollut löytää keinoja käyttökulujen vähentämiselle. Kunnan väkiluku on pienentynyt ja silti samaan aikaan menot ovat vuosittain olleet tuntuvassa kasvussa. Sote-menoja selittävät osittain kunnan ikärakenne ja suuri sairastavuus. Vuoden 2023 alussa toteutuva soteuudistus muuttaa kuntien toimintaympäristöä ennen näkemättömällä tavalla, kun uudet hyvinvointialueet ottavat vastuulleen sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisen. Kunnan kannalta talouden ennustettavuus tulee olemaan helpompaa suurimpien ja ennalta vaikeasti arvioitavien kulujen siirtyessä kunnan vastuulta pois. Talouden hallintaa ei voi laskea tulevan varaan vaan on pyrittävä vaikuttamaan terveydenhuollon kuluihin kaikilla mahdollisilla ennaltaehkäisevillä toimilla. Tätä edunvalvontatyötä pyrittiin kuluneen vuoden 2021 aikana korostamaan.

Kuntataloudet ovat keskimäärinkin olleet tiukoilla viimeisten vuosien aikana jo ennen koronan rantautumista. Useiden kuntien taloustilanne kääntyi 2020 tasapainoon valtion merkittävien ns. koronatukien avulla. Rautalammilla saaduilla korona-avustuksilla oli merkitystä, mutta meillä oli huomattavan paljon koronaa ja saadut tuet kuluivatkin koronan hoitoon.

Kunnan tilinpäätökset ovat olleet alijäämäisiä kolme vuotta peräkkäin. Terveydenhuollon suuret palautukset ja pitkäjänteinen työ kunnan talouden tasapainottamiseksi tuottivat tulosta ja vuoden 2021 tilinpäätös on 21 500 euroa ylijäämäinen.

Taloustilanteessa haasteet kuitenkin jatkuvat; työ kunnan talouden tasapainon eteen on

entistäkin tärkeämpää. Kunnan tuloverot jaetaan jatkossa kunnan ja hyvinvointialueen kesken, joten tuloverojen taso tulee lähes puolittumaan. Valtionosuuksien jako menee myös uusiksi ja tällä hetkellä on vielä täysi arvoitus, miten valtionosuudet tulevaisuudessa määräytyvät. Vaikka sosiaali- ja terveydenhoidon menot siirtyvätkin hyvinvointialueelle, kuntaan jää kuitenkin aikaisempien vuosien investointimenoista aiheutuneet isot lainamäärät. Haaste onkin siinä, että velat jäävät, mutta tulot puolittuvat.

Vuodessa tapahtui jälleen paljon. Aika on ollut monella tapaa haastava. Iso muutos oli tietysti uusi valtuustokausi ja se, että keskeisiä viranhaltijoitakin vaihtui vuoden aikana. Yhteistyö uuden valtuuston kanssa hakee vielä paikkaansa ja yhteisen tulevaisuuden suunnan löytämistä työstetään. Koska aika on haastava, on tärkeää, että yhteinen, yhä parempi ja keskustelevampi sekä yhteiseen päämäärään pyrkivä yhteistyömalli löytyy. Se on välttämätöntä. Asioista on keskusteltava hyvässä ja rakentavassa hengessä ja uskon, että pääsemme etsikkoajan jälkeen vielä eteenpäin niin, että yhteiset voimavarat suunnataan kaikkien rautalampilaisten parhaan mahdollisen tulevaisuuden puolesta.

Ilmassa on paljon epävarmuutta tulevasta, mutta kaiken uuden edessä on oltava rohkea ja luotettava siihen, että muutoksessa on myös mahdollisuuksia.

Vuosi 2021 oli tapahtumarikas ja opettava. Se on kuitenkin samalla vahvistanut pitkittyneen koronakriisin keskelläkin uskoani kunnan mahdollisuuksiin tulevaisuudessa. Jokainen päivä tuo uutta tullessaan, eivätkä päivät ole samanlaisia. Sopivasti Minna Canthin, tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden päivänä 19.3 tätä kirjoittaessani nousee mieleen sanat ”kaikkea muuta, kunhan ei vaan nukkuvaa, puolikuollutta elämää”

Haluan kiittää päättäjiä, kunnan henkilöstöä, alueemme yrittäjiä, yhdistyksiä sekä seuroja Rautalammin kunnan eteen tehdystä yhteistyöstä. Erityiskiitoksen haluan osoittaa kaikille kuntalaisille ja kesäasukkaille, jotka olette toteuttaneet yhteisöllisyyttä ja aitoa Rautalampi-henkeä omassa arjessanne ja siten olleet tekemässä parempaa tulevaisuutta meille kaikille. Vain hyvällä yhteistyöllä kuntaamme elinvoimaa sekä kunnan pitovoimaa voidaan kehittää.

Rautalammilla 19.3.2022
Anu Sepponen
kunnanjohtaja

## 1.3 Kunnan strategia

Rautalammin kunnanvaltuuston vahvistama uuden kuntalain mukainen kuntastrategia on vuodelta 2017. Sitä on muokattu painopistealueiden osalta jo vuonna 2018, jolloin valtuustoseminaarin jälkeen uudet painopisteet vahvistettiin valtuustossa. Tarkoituksena oli nostaa kuntastrategiasta ns. keihäänkärkiä, jotka ohjaavat kunnan kaikkea tekemistä ja päätöksentekoa. Strategian ymmärrettävyys ja selkeys on tärkein tekijä, jotta se aidosti ohjaa viranhaltijoiden ja päättäjien työskentelyä. Strategia ohjaa myös kunnassa toteutettavien investointien suuntaa. Yhtä tärkeää on, että kuntalaiset ovat vahvasti osallisina kaikkeen tekemiseen ja heidän äänensä tulee kuulua myös yhteisten asioiden edistämisessä.
Kunnan strategian ”keihäänkärjet” eli painopisteet olivat vuoden 2021 aikana seuraavat:

- kasvu ja elinkeinot
- palvelut
- viihtyisä ympäristö
- koulutus
- valtuustotyöskentely, yhteistyön kehittäminen ja työskentelyn arviointi

Kuntastrategian mukaan kunnan missio, visio ja keskeiset tavoitteet ovat seuraavia.

**Missio – miksi olemme olemassa?**
Rautalammin kunnan perustehtävänä on järjestää kuntalaisten tahdon mukaisesti kunnallinen itsehallinto ja lähidemokratia, johon yhdistyy edunvalvonta, palveluiden tuottaminen, järjestäminen ja hallinta. Tämän kaiken teemme, jotta Rautalampi pysyy elinvoimaisena.

**Visio**
Tulevaisuuden Rautalampi on entistä elinvoimaisempi paikkakunta, joka toimii maaseudun suunnannäyttäjänä. Luontoon, kulttuurihistoriaan ja yhteisöllisyyteen pohjaava rautalampilaisuus on elämäntapa ja identiteetti, joka tunnetaan myös kuntarajojen ulkopuolella.

**Tehtävä toteutetaan ja tavoitteeseen pyritään seuraavilla arvoilla:**

Turvallisuus
Kestävä kehitys ja ympäristö
Taloudellisuus
Kulttuuri ja yhteisöllisyys

**Kunnan keskeisimmät tavoitteet ovat**

Elinvoimainen toimintaympäristö
Asiakaslähtöiset palvelut
Paikallisen identiteetin, yhteisöllisyyden ja demokratian hyödyntäminen
Elinikäinen oppiminen
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen
Luonnon monimuotoinen hyödyntäminen

**Päämäärät, joiden kautta arvot ja tavoitteet toteutuvat:**

Kunnan päätöksentekijät ja työntekijät ovat kiinnostuneita kuntalaisten ja kunnan sidosryhmien mielipiteistä ja ottavat ne huomioon kaikessa tekemisessä.
Kunnan palvelut on järjestetty tehokkaasti ja taloudellisesti, ja ne turvaavat kaikkien kuntalaisten hyvinvoinnin. Päätöksenteossa on otettu huomioon vaikutukset kuntalaisiin, perheisiin, yrityksiin ja ympäristöön.

Valtuustokauden vaihtuessa oli oikea hetki kuntastrategian tarkasteluun. Pohjatyö päivittämistyölle aloitettiin jo väistyvän valtuuston kanssa kesäkuussa 2021. Aloituspalaverissa mietittiin, miten kuntastrategia oli toteutunut ja millaisia painopisteitä muutoksen edessä oleva kunta tarvitsee uudelta strategialtaan. Strategiaprosessissa kuntalaisilla ja sidosryhmillä oli mahdollisuus vastata kyselyyn ja tuoda omia näkemyksiään esiin. Kyselyn tulokset purettiin valtuustolle järjestetyissä osallistavissa strategiatyöpajoissa huhti- ja syyskuussa 2021. Työpajojen tuloksena syntyi strategialuonnos, joka esiteltiin valtuustoinfossa syyskuussa. Strategialuonnos oli vielä nähtävillä tammikuussa 2022 ja saatujen palautteiden perusteella kunnanvaltuusto jatkoi käsittelyä iltakoulussa tammikuussa. Uusi strategia on vielä vahvistusta vailla tätä tilinpäätöstä valmisteltaessa ja se on menossa valtuustonkäsittelyyn 5.4.2022.
Uuden strategian osalta on keskeistä, että se vastaa toimintaympäristössä tapahtuviin muutoksiin mahdollisimman hyvin. Valitut painopisteet keskittyvät seuraaviin aihealueisiin

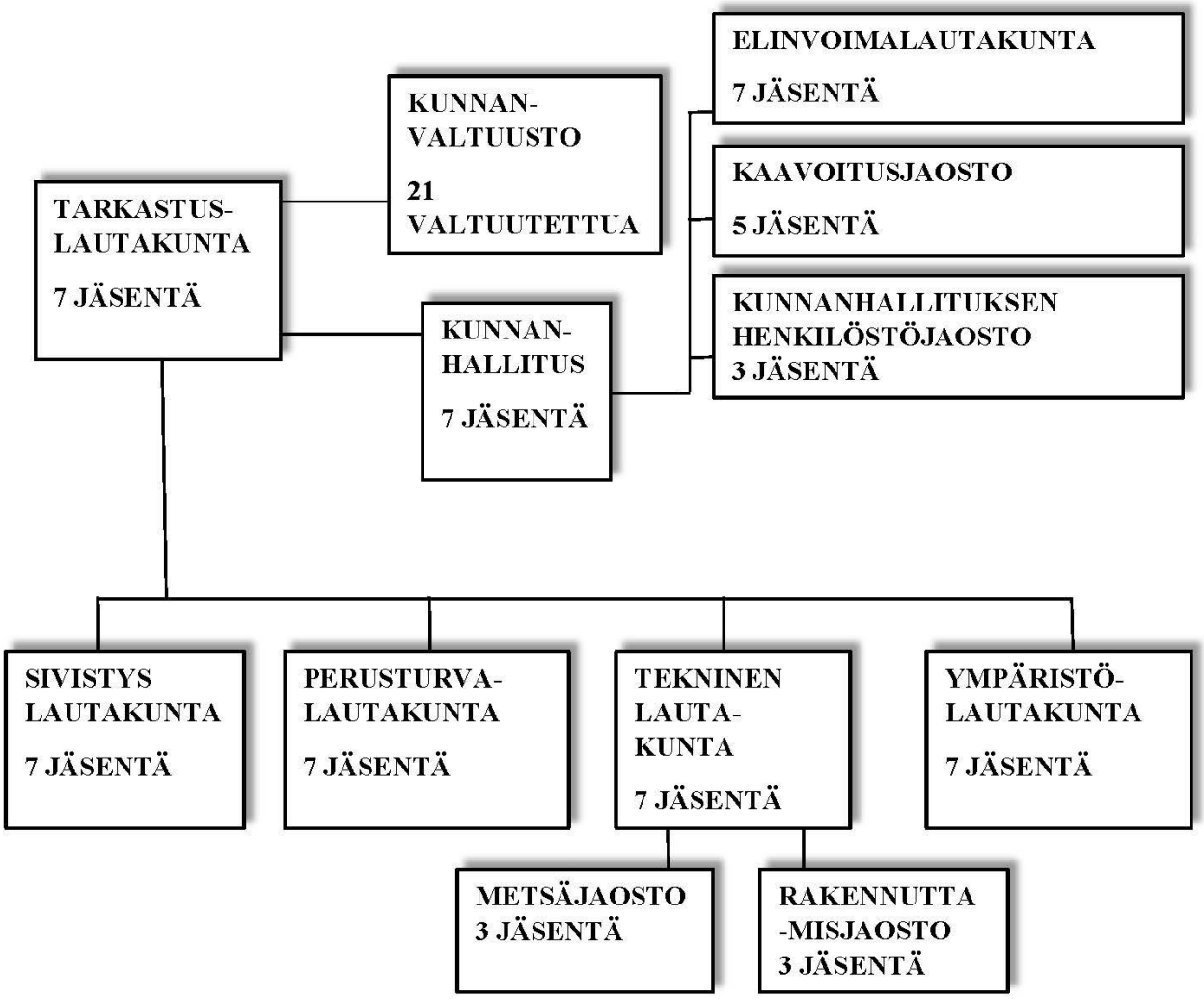
- tasapainoinen kuntatalous
- joustava työ ja asuminen
- elinvoima ja hyvinvointi
- viestintä ja vuorovaikutus

Strategian tavoitteiden toteutumisen seuranta ja arviointi on tärkeää. On selvää, että talousarvio- ja suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.  Kuntastrategian kanssa samaan aikaan on valmisteltu myös kunnan hyvinvointisuunnitelma. Tarkoituksena on, että molemmat asiakirjat kulkevat käsikädessä ja toteuttavat yhteisiä strategisia päämääriä.

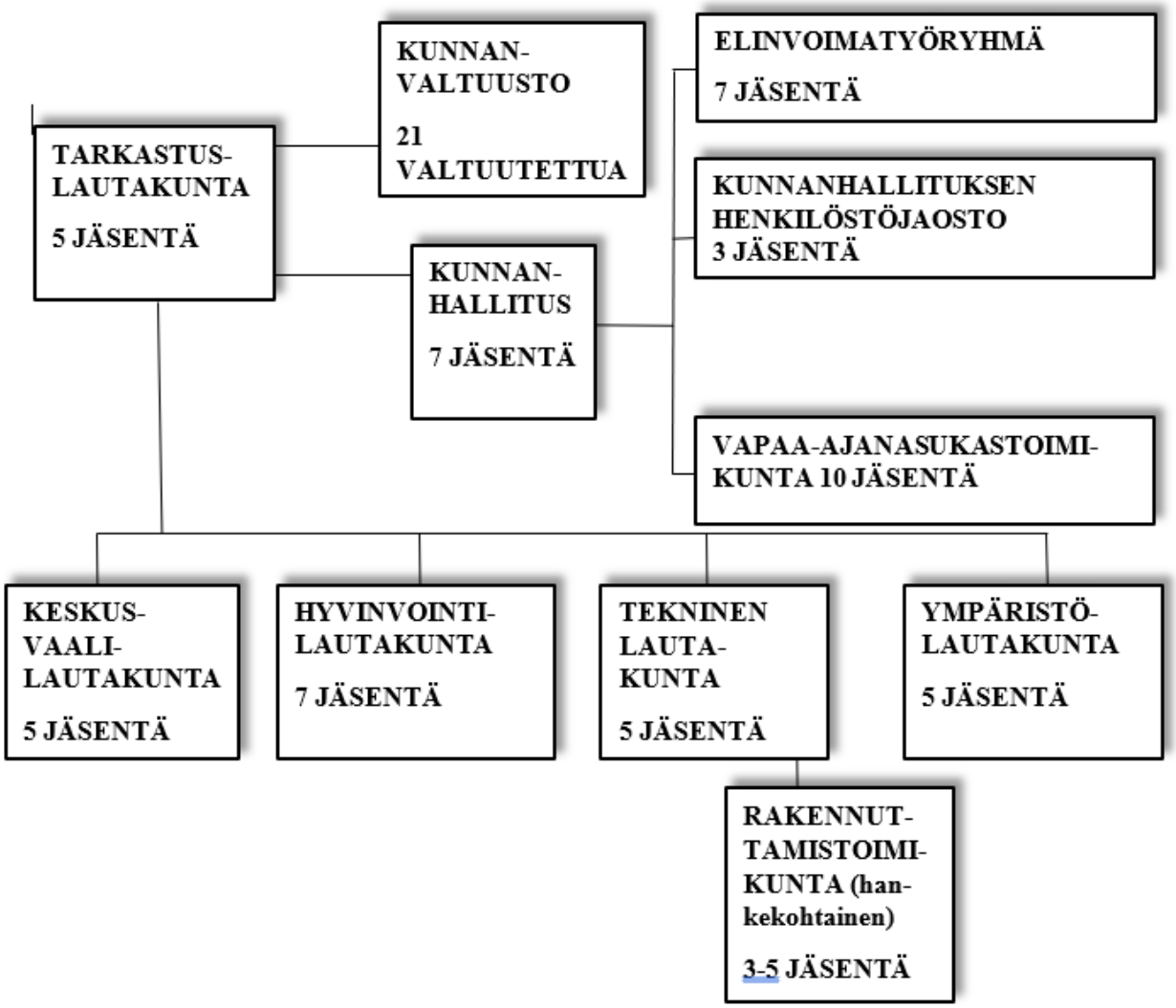
## 1.4 Kunnan hallinto

### Rautalammin kunnan organisaatio

### Rautalammin kunnan luottamushenkilöorganisaatio 1.1. -31.7.2021 saakka



**Rautalammin kunnan luottamushenkilöorganisaatio alkaen 1.8.2021**



| KUNNANVALTUUSTO 31.7.2021 saakka | | | jäsen | |
|---|---|---|---|---|
| Pj. | SDP | | KUKKONEN JORMA | |
| 1 vpj. | KESKUSTA | | KORHONEN JOUKO | 2.2.2021 alk. |
| 2 vpj. | SIN | | HÄNNINEN JARMO | |
| | KESKUSTA | | KÄRKKÄINEN MATTI | |
| | KESKUSTA | | HOTTI ANU | 2.2.2021 alk. |
| | KESKUSTA | | KUIKKA JONI-MATTI | |
| | KESKUSTA | | LAITINEN KARI | |
| | KESKUSTA | | PURANEN TIINA | |
| | KESKUSTA | | HEIKKINEN PÄIVI | |
| | KESKUSTA | | KOUKKARI MIKA | |
| | 3D | | SJÖBERG MARKUS | |
| | KOKOOMUS | | ANNALA PEKKA | |
| | KOKOOMUS | | HINTIKKA-VARIS SARI | |
| | KOKOOMUS | | KARJALAINEN JARMO | |
| | SDP | | MÅRD TYTTI | |
| | SDP | | KORHONEN HANNU | |
| | PS | | KORHONEN SINIKKA | |
| | SIN | | SATULI TIMO | |
| | VAS | | HAUKKA RAIJA | |
| | VAS | | ILOMÄKI EMMA 31.1.a | JAAMALAINEN HEIKKI 1.2. alkaen |
| | KD | | HALLIVUORI SENJA | |
| | | | | |
| **KUNNANHALLITUS 17.8.21 saakka** | | | **jäsen** | **varajäsen** |
| pj. | KESKUSTA | | KÄRKKÄINEN MATTI | KUIKKA JONI-MATTI |
| 1. vpj. | KOKOOMUS | | ANNALA PEKKA | HINTIKKA-VARIS SARI |
| 2. vpj. | KESKUSTA | | PURANEN TIINA | HEIKKINEN PÄIVI |
| jäsen | VAS | | HAUKKA RAIJA | MUSTONEN ARI-PEKKA |
| jäsen | SDP | | KORHONEN HANNU | MÅRD TYTTI |
| jäsen | KESKUSTA | | LAITINEN KARI | KORHONEN JOUKO |
| jäsen | PS | | KORHONEN SINIKKA | KARVINEN KIMMO |

| KUNNANVALTUUSTO 1.8.2021 alkaen | | | jäsen | |
|---|---|---|---|---|
| Pj. | KOKOOMUS | | ANNALA PEKKA | |
| 1 vpj. | SDP | | KORHONEN HANNU | |
| 2 vpj. | KESKUSTA | | PURANEN TIINA | |
| | KESKUSTA | | KÄRKKÄINEN MATTI | |
| | KESKUSTA | | KARHUNEN ANNE | |
| | KESKUSTA | | MENSONEN ASSI | |
| | KESKUSTA | | KARTTUNEN TOMI | |
| | KESKUSTA | | KORHONEN JOUKO | |
| | KESKUSTA | | HEIKKINEN PÄIVI | |
| | KESKUSTA | | TURPEINEN JOUKO | |
| | KESKUSTA | | LAITINEN KARI | |
| | KESKUSTA | | KOUKKARI MIKA | |
| | KOKOOMUS | | PIETIKÄINEN HEIKKI | |
| | KOKOOMUS | | HINTIKKA-VARIS SARI | |
| | SDP | | MÅRD TYTTI | |
| | SDP | | TIIHONOFF TUULIKKI | |
| | PS | | KORHONEN SINIKKA | |
| | PS | | JÄNTTI REINO | |
| | VAS | | HÄNNINEN TUOMO | |
| | KD | | HALLIVUORI SENJA | |
| | VIHR | | SUOSAARI HENNA | |
| | | | | |
| **KUNNANHALLITUS 17.8.21 alkaen** | | | **jäsen** | **varajäsen** |
| pj. | KESKUSTA | | KÄRKKÄINEN MATTI | LAITINEN KARI |
| 1. vpj. | SDP | | TIIHANOFF TUULIKKI | HERRANEN JUSSI |
| 2. vpj. | KOKOOMUS | | PIETIKÄINEN HEIKKI | HINTIKKA-VARIS SARI |
| jäsen | KESKUSTA | | KARHUNEN ANNE | MENSONEN ASSI 28.9. saakka, 28.9. alkaen TURPEINEN JOUKO |
| jäsen | KESKUSTA | | HEIKKINEN PÄIVI | KORHONEN JOUKO |
| jäsen | VASEMMISTO | | HÄNNINEN TUOMO | HAUKKA PETTERI |
| jäsen | PS | | KORHONEN SINIKKA | KARVINEN KIMMO |

## 1.5 Tietoja Rautalammin kunnasta

### 1.5.1 Sijainti

Rautalampi sijaitsee Pohjois-Savon maakunnassa. Pohjois-Savon asukasluku on yli 248 000 ja se on asukasluvultaan Suomen kuudenneksi suurin maakunta. Rautalammin kuntanaapureita ovat Suonenjoen ja Pieksämäen kaupungit sekä Hankasalmen, Konneveden, Tervon ja Vesannon kunnat.

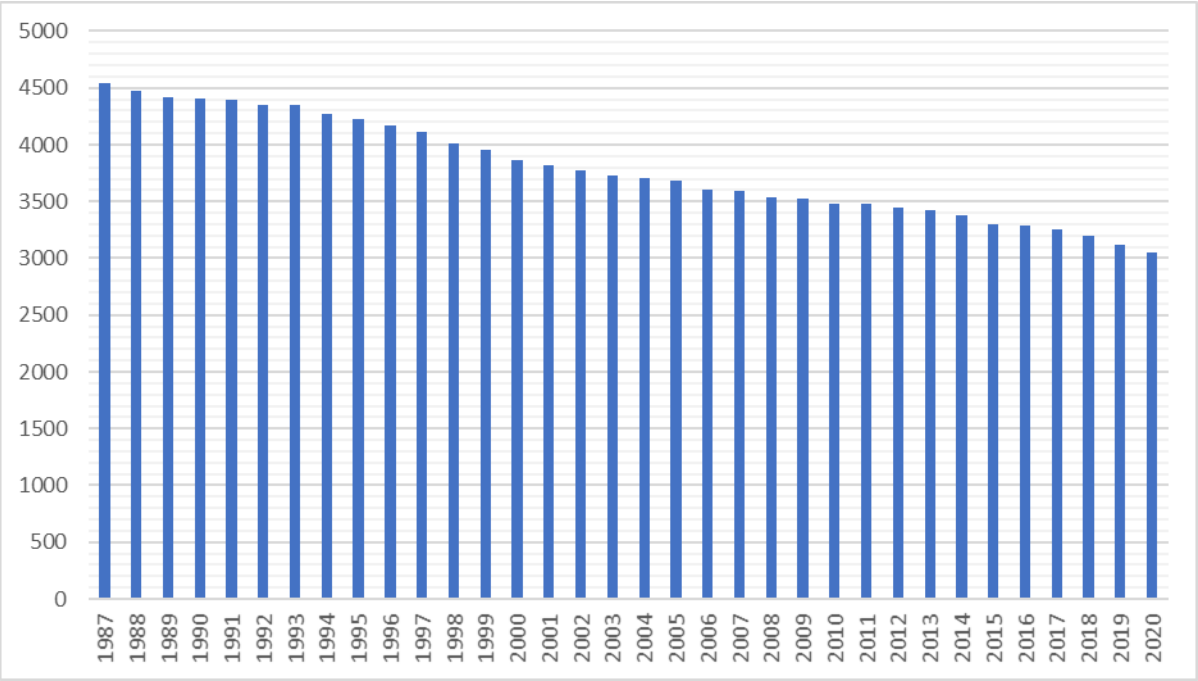
### 1.5.2 Kunnan alue

Kunnan pinta-ala on yhteensä 761,97 km$^2$, josta maata 548,55 km$^2$ ja vettä 213,42 km$^2$. Asukastiheys on 6,02 as./maakm$^2$

### 1.5.3 Aluepoliittinen vyöhykejako

Rautalampi kuuluu kaudella 2014–2021 Itä- ja Pohjois-Suomen suuralueeseen ja täten korkeimman tukitason tukialueeseen I.

### 1.5.4 Kunnan väestön kehitys 1987–2020




### 1.5.5 Keskimääräinen työttömyysaste Rautalammilla 2012–2021

| | Koko maa | Rautalampi |
|---|---|---|
| 2012 | 9,80 % | 11,80 % |
| 2013 | 11,30 % | 11,90 % |
| 2014 | 12,40 % | 13,00 % |
| 2015 | 13,40 % | 12,70 % |
| 2016 | 13,20 % | 12,50 % |
| 2017 | 11,50 % | 10,30 % |
| 2018 | 9,70 % | 9,10 % |
| 2019 | 9,20 % | 9,30 % |
| 2020 | 13,00 % | 11,20 % |
| 2021 | 11,40 % | 9.9 % |

### 1.5.6 Kunnan veroprosentit

| | |
|---|---|
| Tuloveroprosentti | 22,00 % |
| | |
| Kiinteistöveroprosentit | |
| yleinen | 1,05 |
| vakituinen asunto | 0,75 |
| maat asuinrakennukset | 1,35 |

## 1.6 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys 2021

Tilinpäätökseen on koottu lyhyesti tietoja yleisesti julkisen talouden tilasta ja taloudellisesta kehityksestä vuonna 2021. Lisäksi otetaan kantaa Rautalammin kunnan taloustilanteeseen. Lisäksi huomioidaan verotukseen, työllisyyteen ja väestönkehitykseen liittyviin tekijöihin yleisesti ja oman kunnan kannalta. Näillä kaikilla tekijöillä on keskeistä merkitystä myös kunnan talouteen vaikuttavina tekijöinä yhdessä käyttötalous- ja investointimenojen kanssa.

### 1.6.1 Julkinen talous ja yleinen taloudellinen kehitys

Vielä viime joulukuussa valtionvarainministeriön arvion mukaan koronaepidemian myötä isoksi kasvanut julkisen talouden alijäämän arvioitiin pienevän vauhdikkaasti lähivuosina. Alijäämän pienemisen syyksi talouskasvun lisäksi vaikuttivat koronapandemian takia päätetyt suuret tukitoimet. Nopean talouskasvun jälkeenkin julkisen talouden arveltiin kuitenkin jäävän alijäämäiseksi.

Julkinen velka suhteessa bruttokansantuotteeseen kohosi koronaepidemian vuoksi 10 prosenttiyksikköä korkeammalle tasolle kuin ennen kriisiä. Velkasuhteen kasvun uskottiin taittuvan tänä vuonna ja jatkavan laskuaan ensi vuonna. Julkisessa taloudessa vallitsee rakenteellinen tulojen ja menojen välinen epätasapaino. Tätä tilinpäätöstä valmisteltaessa maailmantilanne on joulukuun talousnäkymistä muuttunut arvaamattomalla tavalla. Venäjän aloittama sota Ukrainaa vastaan on tuonut sodan keskelle Eurooppaa ja sotilaallisen uhan mahdollisuus leijuu nyt talouskasvun uhkana. Tilanne on eskaloitunut nopeasti. Hintojen kiristyminen ja saatavuuden heikentyminen ovat nähtävissä jo nyt esim. energiataloudessa. Valtionvarainministeriön joulukuussa antamat ennusteet siitä, että vuoden 2022 velanottotarve olisi aiemmin arvioitua pienempi onkin jo nyt maaliskuussa 2022 osoittautunut paikkaansa pitämättömäksi. Joulukuisen arvion mukaan keskipitkän aikavälin velkasuhteen odotettiin alkavan kasvamaan uudelleen, mikä nyt realisoituu sodan takia saman tien. Julkisen velkasuhteen uskottiin jäävän huomattavasti korkeammalle tasolle kuin ennen koronavirusepidemiaa, mikä luonnollisesti lisää julkiseen talouteen kohdistuvia riskejä. Nyt riskit velkasuhteen kasvuun ovat realisoituneet jo muutaman kuukauden kuluessa merkittävästi.

Valtio on kantanut suurimman osan koronaepidemian vuoksi päätettyjen tukitoimien kustannuksista. Siksi valtio on julkisen talouden alasektoreista alijäämäisin. Aktiivinen finanssipolitiikka piti päätösperäiset menot korkealla tasolla, sillä pääministeri Marinin hallitus antoi vuoden 2021 aikana neljä lisätalousarviota. Vuonna 2021 annettuja uusia

päätösperäisiä toimia olivat mm. covid-19-rokotteen lisähankinnat ja tuet lasti- ja matkustaja-alusvarustamoiden liikennöintiin.

Kansantalouden tilinpidon mukaan kuntasektorin rahoitusasema oli v. 2020 hieman ylijäämäinen. Paikallishallinnon rahoitusaseman yli 3 mrd. euron kohentumista v. 2020 edeltäneeseen vuoteen nähden selittävät covid-19-epidemian vuoksi kuntatalouteen kohdennetut mittavat tukitoimet, jotka ylittivät koronasta kuntataloudelle aiheutuneet kustannukset v. 2020. Vuoden 2021 aikana paikallishallinnon rahoitusasema jälleen heikkeni, koska valtion kuntatalouteen kohdistamat covid-19-tukitoimet jatkuivat, mutta olivat edellisen vuoden tasoa huomattavasti vähäisemmät. Kulutusmenojen kasvu kiihtyi vuoden 2021 aikana. Se aiheutui pitkälti esim. suojavarusteisiin ja covid-19-viruksen testaukseen käytettävien menojen kasvusta, hallitusohjelman tehtävämuutoksista ja kunta-alan palkankorotuksista. Lisäksi epidemian aikana oli kertynyt mm. palvelu- ja hoitovelkaa, joiden purkaminen aiheutti ylimääräisiä menopaineita. Hallitus sitoutui rahoittamaan kuntien uudet ja laajenevat tehtävät täysimääräisesti sekä kompensoimaan koronavirukseen välittömästi liittyvät kustannukset kunnille.

Paikallishallinnon eli kuntasektorin rahoitusasema muuttuu v 2021 jälleen alijäämäiseksi tilapäisen tasapainon jälkeen. Vuonna 2023 Suomen julkisyhteisöjen rakenne muuttuu, kun sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisvastuu siirretään kunnilta hyvinvointialueille. Tämä helpottaa kuntien rakenteellisia, väestön ikääntymisestä johtuvia, menopaineita. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa lievästi alijäämäisenä. Alijäämä johtuu mittavista investoinneista.

Julkisia menoja kasvattivat terveyskriisin hoidon kustannukset ja finanssipolitiikan tuki, jolla pyrittiin lieventämään kriisin vaikutuksia talouteen. Julkisen talouden aiempaa suurempi rakenteellinen alijäämä, vaatii myös pandemian jäljiltä korjaamista, samalla kun väestön ikääntymiseen liittyvät pidemmän aikavälin menopaineet alkavat vähitellen muuttua tämän päivän ongelmiksi. Lisäksi tulevaisuuden haasteet, kuten ilmastonmuutoksen hillintä, luovat tarvetta politiikkatoimille, joilla on vaikutusta myös julkisen talouden tasapainoon ja velkaan. Finanssipolitiikassa on palattava kohti tasapainoisempia budjetteja, mutta uudet ja aina niin välttämättömät menokohteet tekevät siitä vaikeaa.

Vaikka koronapandemia vaikutti Suomen talouteen moniin muihin maihin verrattuna vähän, ovat vaikutukset jakautuneet epätasaisesti kotitalouksien, eri toimialojen ja julkisen sektorin välillä. Talouden äkkipysähdys heijastui julkiseen talouteen negatiivisesti. Talous toipui nopeasti ja talouskasvu oli ripeää loppuvuonna, mutta nyt maailmantilanne asettaa haasteita aikaisemmin arvioidulle talouskasvulle. Pandemiatilanteeseen liittyy myös edelleen epävarmuutta, joka heijastuu talouteen vielä jonkin aikaa.

Kuten aikaisemmin todettiin, erityisesti valtiosektori otti äkillisen taantuman vaikutukset vastuulleen. Valtionhallinnon alijäämä kasvoi 5,5 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuonna 2020. Paikallishallinnon rahoitusasema poikkeuksellisesti tasapainottui, kun valtio tuki paikallisia koronatoimia voimakkaasti. Sosiaaliturvarahastojen rahoitusasema sen sijaan heikkeni selvästi, koska työttömyysmenot kasvoivat voimakkaasti ja työeläkemaksujen väliaikaisella helpotuksella tuettiin taloutta ja työllisyyttä. Ennustevuosina 2021–2024 julkisyhteisöjen alijäämä suhteessa BKT:hen pienenee yli 4 prosenttiyksikköä, mutta jää edelleen 1,2 prosentin tasolle vuonna 2024.

Tilastokeskuksen tietojen mukaan bruttokansantuotteen volyymi nousi 3,5 prosenttia vuonna 2021. Kasvu tarkentui hieman helmikuun neljännesvuositilinpidosta julkisen talouden aineistojen päivityttyä (oli 3,3 prosenttia). Bruttokansantuote asukasta kohti ohitti finanssikriisiä edeltäneen tason.

Vuonna 2021 yksityinen kulutus oli taas selvässä kasvussa vuoden 2020 väliaikaisen kuopan jälkeen. Yksityisen kulutuksen taso nousi nyt selvästi korkeammalle tasolle kuin ennen koronakriisiä. Koronan vaikutus yksityisen kulutuksen kasvuun jäi siis lyhytaikaiseksi.

Kotitalouksien säästämisaste palasi tavanomaiselle tasolle 1,2 prosenttiin vuonna 2021. Yksityinen kulutus kasvoi, mutta toisaalta myös kotitalouksien käytettävissä oleva tulo kasvoi työllisyyden noustessa selvästi. Vielä vuonna 2020 kotitalouksien säästämisaste oli poikkeuksellisen korkea, kun yksityinen kulutus laski kotitalouksien käytettävissä olevaa tuloa enemmän.

Työllisten määrä on palautunut nopeasti koronakuopasta ja työllisten määrä oli vuonna 2021 aikaisempia vuosia korkeammalla tasolla. Tämä on osaltaan tukenut kotitalouksien käytettävissä olevia tuloja.

Rahoitustilinpidon tietojen mukaan kotitalouksien velkaantumisaste nousi 136 prosenttiin vuonna 2021, kun se oli 133 prosenttia vuonna 2020. Bruttokansantuote asukasta kohti nousi uudelle ennätystasolle vuonna 2021 (volyymisarja 2015=100). Edellinen ennätystaso oli vuodelta 2008 eli ajalta ennen finanssikriisiä. Moni Euroopan maa toipui finanssikriisistä muutamassa vuodessa.

### 1.6.2 Verotus

Kunnat ovat merkittäviä verottajia Suomessa. Ne keräävät veroja kuntalaisten tuloista kunnallisveroina ja kiinteistöistä kiinteistöveroina. Kunnallisvero on arvonlisäveron ohella verokertymältään merkittävin yksittäinen vero Suomessa.

Maksettavan kunnallisveron määräytyminen riippuu kuntalaisten veronalaisista ansiotuloista sekä niistä tehtävistä vähennyksistä. Merkittävimmät ansiotulolajit ovat palkka- ja eläketulot. Tulosta tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa eläketulovähennys, matkakustannukset, tulonhankkimiskulut, ansiotulovähennys ja perusvähennys. Tulosta tehtävät vähennykset vähentämällä saadaan verotettava tulo, josta veron määrä lasketaan kunnan tuloveroprosentin mukaisesti. Näin saadaan vero tulon perusteella, josta vielä vähennetään kunnallisverosta suoraan tehtävät vähennykset. Näistä merkittävin on työtulovähennys. Muita vähennyksiä ovat kotitalousvähennys ja asuntolainan koron alijäämähyvitys.

Valtaosa Suomen kunnista eli 266 kuntaa piti kunnallisveron ennallaan vuonna 2021. Veroprosenttia laskeneita kuntia oli neljä. Veroprosentin laskun taustalla on usein syynä pitkäjänteistä talouden tasapainotustyötä ja imagosyitä. Vuonna 2021 tuloveroa korotti yhteensä 39 kuntaa. Tyypillisin korotus on 0,5-1,0 prosenttiyksikköä. Korotusten taustalla olevat syyt ovat moninaisia, kuten esim. väestön ikääntyminen ja eläkeläisten suhteellisen määrän kasvu, joka pienentää ansiotulojen kasvua. Kunnallisverokynnys (eli euromäärä,

josta kunnallisveroa ryhdytään maksamaan) noussut palkkatuloissa jo 16 200 euron tuntumaan. Syynä tähän on kunnallisverosta myönnettävien verovähennysten kasvu. Koronapandemia on myös pienentänyt kuntien vero- ja toimintatuloja sekä kuntien menojen kasvu on ollut ripeää

Rautalammin kunnan tuloveroprosentti on ollut 22 % jo vuodesta 2016 lähtien. Tiukasta taloustilanteesta johtuen kunnan veroprosentteihin tehtiin korotus vuodelle 2022. Verotuottojen määrä jää kunnassa vaatimattomalle tasolle suhteellisen korkeasta veroprosentista huolimatta. Kunnan ns. todellinen efektiivinen veroaste (maksuunpannun kunnallisveron suhde ansiotuloihin) jää melko matalalle tasolle, hieman alle 14%. Kunnan ansiotuloveroprosentin (nimellinen veroaste) ja efektiivisen veroasteen erotus kertoo paljon kunnan ansiotulonsaajien tulotasosta. Mitä suurempi näiden erotus on kunnassa, sitä alhaisempi tulotaso. Asian taustalla on kuntalaisten ansiotaso, joka on koko maata keskimääräistä matalampi ja efektiivinen veroaste on tästä syystä myös vaatimaton.

Mikäli kunnan väestönkehityksen osalta ei tapahdu käännettä parempaan, niin myös verotulojen kehitys tulee jatkumaan alenevana tulevina vuosina väkimäärän edelleen vähetessä ja ikääntyessä.

Rautalammin kunnan kiinteistöveroselvitys valmistui vuoden 2019 aikana ja sen lopullisen tulovaikutuksen odotettiin näkyvän selvästi vuoden 2020 kiinteistöverotulojen yhteydessä. Kiinteistöveroselvityksen vaikutus jäi odotettua pienemmäksi vielä seuraavana vuonna, mutta vuoden 2021 osalta kiinteistöverotuksen taso on parantunut. Myös yhteisöverojen osuus kasvoi vuoden 2021 aikana.

### 1.6.3 Työllisyys

Pohjois-Savossa oli joulukuun lopussa 11 880 työtöntä työnhakijaa, mikä on lähes 3500 työtöntä vähemmän kuin vuosi sitten. Henkilökohtaisesti ilmoittautuneita lomautettuja oli joulukuun lopussa 1142, mikä on 2300 lomautettua vähemmän kuin vuonna 2020 ja 169 vähemmän kuin joulukuussa 2019. Ilman lomautettuja työttömien määrä oli reilut 10700, eli 1200 työtöntä vähemmän, kuin vuosi sitten. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta Pohjois-Savossa oli 10,6 %, mikä on 3,1 prosenttiyksikköä edellistä vuotta alhaisempi. Koko maan työttömien osuus työvoimasta oli 10,5 %. Nuoria, alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli joulukuun lopussa 1 500, eli 23 % vähemmän kuin vuosi sitten. Pitkäaikaistyöttömiä on vajaa 4 700, mikä oli 4,5 % vuoden takaista enemmän. Pitkäaikaistyöttömien määrä laski loppukesän ja syksyn aikana, mutta nousi jälleen marraskuusta joulukuuhun 58 työttömällä.

Seutukunnittain tarkasteltuna työttömyys aleni kaikilla Pohjois -Savon seuduilla, eniten Varkauden seudulla (29 %) ja Ylä -Savossa (26 %). Matalin työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Sisä-Savon seudulla (9,1 %) ja vastaavasti korkein Koillis-Savossa (12,6 %). Joulukuussa uusia avoimia työpaikkoja oli 3 400.

Rautalammilla oli vuoden 2021 lopussa yhteensä 117 työtöntä työnhakijaa, kun edellisenä vuonna vastaava luku oli 141. Työttömien työnhakijoiden osuus oli 9,9%.

Rautalammin kunnalla on vahva tahtotila tukea kuntalaisten työllistymistä työllisyyttä edistävien palvelujen avulla yhteistyössä muiden toimijoiden ja monialaisen

yhteispalveluverkoston (TYP) kanssa. Työllistymistä edistävät ohjaus –, tuki- ja valmennuspalvelut ovat kuntalaisen käytettävissä, pääpainopisteessä nuoret ja pitkään työttömänä olleet työnhakijat. Työnhakijalle tämä tarjoaa mahdollisuuden yksilöllisten työllistymis- tai opiskeluratkaisujen löytämiseen ja työnantajalle väylän löytää työyhteisöönsä työntekijöitä. Kunnassa toimii työsuunnittelija, joka on tärkeä taho myös yritysten ja oppilaitosten välisessä yhteistyössä työllisyysasioiden edistäjänä.

### 1.6.4 Väestönkehitys

Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Pohjois-Savon väkiluku kasvoi 131 asukkaalla vuonna 2021. Maakunnan väkiluvun jyrkkä lasku alkoi taittua koronapandemian puhjettua vuonna 2020, jolloin väestötappio jäi 740 henkeen. Vuosina 2017–2019 väkiluku laski vielä 1 200–1 400 hengen vuosivauhtia.

Pohjois-Savon väestönkasvu perustuu muuttovoittoon. Pohjois-Savo keräsi muuttovoittoa muista maakunnista 735 henkeä, kun vuotta aiemmin muuttoliike oli 130 henkeä tappiolla. Vuosina 1990–2021 Pohjois-Savo on saanut muuttovoittoa muualta Suomesta vain kahdesti aiemmin. Edellinen muuttoennätys oli 97 henkeä, joten viime vuoden muuttovoitto on Pohjois-Savon näkökulmasta erittäin merkittävä.

Pohjois-Savon sisällä väestönkehitys vaihtelee kunnittain, ja maakunnan kasvu nojaa Kuopion muuttovoittoon. Ennakkotietojen mukaan Kuopio oli viime vuonna Suomen toiseksi muuttovetovoimaisin kunta Tampereen jälkeen. Eri puolilla Pohjois-Savoa on kuitenkin huomattavissa hienoista veto- ja pitovoiman vahvistumista. Kuntien välistä muuttovoittoa saivat viime vuonna Kuopion ohella Siilinjärvi, Pielavesi, Suonenjoki, Vesanto, Kaavi ja Tuusniemi. Väkiluku kasvoi viime vuonna ainoastaan Kuopiossa ja Siilinjärvellä. Muualla maakunnassa väkilukua laskee etenkin korkeasta ikärakenteesta johtuva kuolleisuus ja alhainen syntyvyys. Vaikka syntyneitä oli Pohjois-Savossa 92 enemmän kuin vuotta aiemmin, ylitti kuolleiden määrä syntyneet 1 173 hengellä.

Sisä-Savossa väestö väheni vain 114 asukkaalla (vuosi sitten -260). Suonenjoki ja Vesanto saivat muuttovoittoa. Muista kunnista Rautalammilla ja Tervossa muuttoliike jäi lähes tasapainoon. Kokonaisuudessaan seutu keräsi muuttovoittoa muista kunnista 22 henkeä, kun vuosi sitten muuttoliike oli tappiolla 76 henkeä. Nettomaahanmuutto kasvatti seudun muuttovoittoa 31 hengellä. Muuttovoitosta huolimatta väkilukua laski kuolleiden enemmyys.

Rautalammilla syntyi vuonna 2021 yhteensä 11 lasta. Kokonaismuutos väkiluvussa oli koko vuoden osalta -18. Vuoden 2020 tilanne oli -68. Vuoden lopussa rautalampilaisia oli yhteensä 3035 henkilöä.

## 1.7 Sisäinen valvonta

### 1.7.1 Sisäisen valvonnan periaatteet

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on edistää kunnan toiminnan laadukasta johtamista, riskien ennaltaehkäisyä ja hallintaa, mahdollisuuksien ja vahvuuksien hyödyntämistä, toiminnan jatkuvaa kehittämistä ja tuloksellisuuden arviointia.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan yleisesti kaikkia niitä toiminta- ja menettelytapoja, joilla tilivelvolliset toimielimet, viranhaltijat ja muut esimiehet pyrkivät varmistamaan, että kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa, lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan, omaisuus ja voimavarat turvataan.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen perustuu kunnan perustehtävään, toimintaympäristön analysointiin, kuntastrategiaan sekä toiminnan ja talouden tavoitteisiin. Riskienhallinta sisältää kunnan tavoitteita uhkaavien riskien tunnistamisen, arvioinnin ja priorisoinnin sekä tuloksellisen hallinnan. Valtuuston hyväksymien tavoitteiden saavuttamiseksi sekä hyvän hallintotavan toteutumiseksi riskien tunnistamisen, hallinnan sekä sisäisen valvonnan toimintatavat tulee sisällyttää mm. johtamis- ja päätöksentekoprosesseihin toiminnan ja talouden sekä investointien riski- ja lisäarvoperustaiseen suunnitteluun.

Omistajaohjauksen näkökulmasta konserniyhtiöiden laadukasta päätöksentekoa ja riskienhallintaa edistetään konserniohjeen määräyksillä, asiantuntevilla hallituksen jäsenillä, sekä velvollisuudella hankkia kunnan kanta konserniohjeessa määritellyissä merkittävissä asiakokonaisuuksissa ennen päätöksentekoa.

Konsernivalvonnan merkitys kasvaa sitä mukaa, kun konsernissa olevan omaisuuden, erityisesti kiinteistöomaisuuden ja vastuiden määrä konserniyhtiössä kasvaa. Valvottavia asioita ovat mm. yhtiöiden velkaantuminen, sekä kiinteistöomaisuuden kunto sekä sen tarkoituksenmukainen arviointi. Rautalammin kunnassa on hyväksytty sisäisen valvonnan ohjeistus vuonna 2017. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista on annettu ohjausta ja neuvontaa talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa. Tätä ohjeistusta on pyritty erityisesti viime vuosina tarkentamaan. Toimialoja on ohjeistettu raportoimaan merkittävistä poikkeuksista sisäisessä valvonnassa.

### 1.7.2 Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Lakien ja muiden säädösten sekä päätösten noudattaminen ja valvonta on keskeinen julkisen organisaation hyvän toiminnan tunnusmerkki ja tavoite. Tämä on erityisen tärkeää lakisääteisissä tehtävissä. Tällaisia tehtäviä on erityisesti sosiaalitoimessa, rakennustarkastuksessa ja koulutoimessa. Hallintosäännön ja määräysten noudattamista valvotaan osana esimiestyötä. Uusi hallintosääntö hyväksyttiin vuonna 2021. Muutoksia tuli esimerkiksi lautakuntien jäsenten lukumäärään: lautakuntien 7 hengen koko muuttui 5 henkilöksi. Lisäksi sivistys- ja perusturvalautakunnat yhdistyivät hyvinvointilautakunnaksi, rakennuttamis-, kaavoitus ja metsäjaostot lakkautettiin.

Sopimusten valvonnan merkitys on kasvanut erilaisten palvelujen oston sekä ulkoistusten kasvun myötä. Vastuu sopimusten valvonnasta on lähtökohtaisesti niiden hyväksyjällä.

Sopimuksien määrä on kasvanut hallintokunnissa ja siksi niiden ylläpito ja muu valvonta on ensisijaisesti ko. hallintokunnan tehtävänä. Koska sopimuksilla useimmiten toteutetaan hallintokunnan tehtävää tai sen osaa, myös sen valvonta on lähtökohtaisesti osa kunnan sisäistä valvontaa. Sopimuksiin liittyy usein kohtalaisia taloudellisia vaikutuksia ja ne ovat myös mahdollisia riskikohteita.

## 1.8 Riskienhallinta

Johdon vastuulla oleva riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa, ja sen tavoitteena on saada kohtuullinen varmuus kunnan strategisten, toiminnan ja talouden tavoitteiden saavuttamisesta sekä toiminnan jatkuvuudesta ja häiriöttömyydestä. Riskienhallinnalla ennaltaehkäistään toiminnan jatkuvuutta ja häiriöttömyyttä uhkaavia tapahtumia perustuen ydintoimintojen ja järjestelmien tunnistamiseen, hyväksyttävän riskitason määrittelyyn sekä riittävien riskien hallinnan menetelmien toimeenpanoon. Riskienhallintaprosessi kattaa:

- toimintaympäristön analysoinnin
- uhkien ja mahdollisuuksien riittävän kokonaisvaltaisen tunnistamisen ja kuvaamisen
- uhkien ja mahdollisuuksien toteutumisen todennäköisyyden ja seurauksen analysoinnin
- riskien hallinnan menettelyiden ja mahdollisuuksien hyödyntämisen määrittelyn sekä
- toimeenpanon valvonnan ja tuloksellisuuden raportoinnin sekä arvioinnin

Huomioitavaa on, että talouden tasapainotuksen ongelmat ja julkisen talouden yleiset ongelmat ovat kunnan keskeisimmät riskit tällä hetkellä. Lisäksi vuoden 2021 lopulla on kiinnitetty huomiota valmiussuunnitelman päivittämiseen. Työ on vielä kesken ja jatkuu vielä vuoden 2022 aikana. Huomiota on kiinnitetty mm. hybridivarmuuteen, sillä maailman tilanteessa on ollut epävarmuustekijöitä. Kunnan strategiset riskit liittyvät väestönkehitykseen ja palvelurakenteen yhteensovittamiseen. Kunnan väestölliseen huoltosuhteeseen tulee kiinnittää huomiota.

### 1.8.1 Henkilöriskit

Henkilöstöriskit liittyvät henkilöstön osaamiseen ja saatavuuteen. Rautalammin kunnassa on pyritty siihen, että jokaiselle keskeisessä tehtävässä olevalle on nimetty sijainen, jolloin varmistetaan riittävä osaaminen ja tehtävien sujuminen yllättävien tilanteiden varalta.

Henkilöstön osaamisen varmistamiseen ja ns. hiljaisen tiedon siirtymiseen on kiinnitetty huomiota. Eläkkeelle lähtöihin on varauduttu ja uuden henkilön perehdyttämiseen ennen eläkkeelle lähtevän poistumista. Henkilöstökoulutukseen ja johtamiskoulutukseen on kiinnitetty huomiota. Henkilöriskinä on myös riittävän ammattitaitoisen ja koulutetun henkilöstön saaminen avoimena oleviin tehtäviin ja virkoihin. Kilpailu ammattitaitoisesta työvoimasta tulee olemaan haaste ja siksi kiinnostavan ja positiivisen työnantajaimagon luomiseen tulee panostaa. Myös kilpailukykyiseen palkkatasoon kunnan on pystyttävä vastaamaan huomioiden alueellinen palkkakehitys. Parin viime vuoden aikana kunnassa on kiinnitetty erityisesti huomiota henkilöstön jaksamiseen. Henkilöriskeinä on nähtävä myös mahdollinen työssä uupuminen, joten asiaan on työterveydenhuollon kanssa pyritty

löytämään matalan kynnyksen keinoja, joiden avulla on pyritty varmistamaan henkilöstön jaksaminen.

### 1.8.2 Tietojärjestelmäriskit

Tietoturvariskillä tarkoitetaan negatiivisia seurauksia tapahtumista, joiden seurauksena tieto ei ole turvassa ulkopuolisilta, tieto ei ole käytettävissä oikeaan aikaan oikeilla henkilöillä tai tietojen virheettömyyttä ei voida taata.

Tietojärjestelmiin kohdistuvat suurimmat riskit ovat pääsääntöisesti tunnistettu ja niihin on varauduttu sekä teknisin että hallinnollisin keinoin. Tietoturva- ja tietosuojan päivitystyön on jatkuva prosessi, jota on seurattava koko ajan. EU:n tietosuoja-asetus astui voimaan 25.5.2018 ja sen tuomat velvoitteet on huomioitava sellaisenaan kunnan toiminnassa. Asetus toi sekä rekisterinpitäjille että henkilötietojen käsittelijöille uusia tehtäviä ja velvollisuuksia. Rekisterinpitäjä on vastuussa siitä, että se toteuttaa tarvittavat tekniset ja organisatoriset toimenpiteet, joilla varmistetaan ja käytännössä myös osoitetaan, että henkilötietojen käsittelyssä noudatetaan tietosuoja-asetuksen vaatimuksia.

### 1.8.3 Rahoitusriskit

Maksuvalmiusriskiä hallitaan maksuvalmiussuunnittelulla. Lyhytaikaiseen rahoitukseen kunnalla on käytössä luottolimiitit sekä kuntatodistusohjelma. Kunnalla ei ole valuuttariskejä. Lainat ovat Kuntarahoitus Oyj:n ja rahoituslaitosten luottoja. Korkoriskiä on suojattu johdannaisilla ja sitomalla osa lainoista kiinteisiin korkoihin.

Suurimmat luottoriskit sisältyvät lähinnä kunnan myöntämiin takauksiin ja pääomalainoihin, joista merkittävä osa on omilla tytäryhtiöillä tai osakkuusyhtiöillä. Nämä harjoittavat liiketoimintaa ja ovat alttiina normaaleille markkinatalouden riskeille.

### 1.8.4 Vakuutukset

Lakisääteisten vakuutusten lisäksi kunta on vakuuttanut rakennukset irtaimistoineen, ajoneuvot ja talousmetsät. Lisäksi kunnalla on julkisyhteisön vastuuvakuutus ja kuntien ryhmätapaturmavakuutus (vakuutettuina kunnan kaikki asukkaat kunnan järjestämissä tilaisuuksissa).

## 1.9 Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta perustuu mm. sisäisen valvonnan ohjeeseen ja hallintosääntöön. Toimielimet nimeävät vuosittain vastuualueellaan henkilöt, jotka ovat oikeutettuja hyväksymään laskuja sekä tekemään hankintoja. Valtionosuutta saavissa hankkeissa noudatetaan avustuspäätöksissä määrättyjä ehtoja.

Sopimusriskejä pyritään arvioimaan mahdollisimman kattavasti sopimusta valmisteltaessa. Erillistä sopimuksen hallintajärjestelmää kunnassa ei ollut vielä käytössä, mutta asianhallintaohjelma otettiin käyttöön vuoden 2019 alkupuolella. Tilivelvollisilla viran- ja toimenhaltijoilla on velvollisuus seurata sopimusehtojen noudattamista ja vanhentumisaikoja. Sopimuksissa tulee varmistaa se, että niihin liittyvät tietosuojaan ja kunnan valmiussuunnitelman toteuttamiseen liittyvät seikat on sopimuksissa huomioitu. Tätä varmistustyötä on tehty osana tietosuojaprojektia vuosien 2020-2021 aikana.

## 1.10 Muut ei-taloudelliset asiat

Kuntalain mukaisesti luottamushenkilöt ja keskeiset viranhaltijat ovat antaneet tarkastuslautakunnalle sidonnaisuusilmoitukset. Ilmoitukset ovat julkisia ja ne esitetään kunnan nettisivuilla. Kunta huolehtii sisäisen ja ulkoisen tarkastuksen avulla korruption ja lahjonnan torjunnasta sekä ihmisoikeuksien toteutumisesta. Kunta edellyttää sopimuskumppaneiltaan yhteiskunta- ja ympäristövastuullista toimintaa. Hankintoihin sovelletaan hankintalainsäädäntöä ja hankintamenettelyt ovat julkisia jo tarjouspyyntövaiheessa (Hilma-järjestelmä). Vuonna 2020 otettiin käyttöön Fujitsun CaseM -tiedonhallinnan tietojärjestelmässä sopimusten hallinta. Sopimusten hallintaohjelman käyttöönottoa on jatkettu asteittain vuoden aikana.

## 1.11. Ympäristöasiat

Vesihuoltolaitoksen ympäristöasiat on kerrottu vesihuoltolaitoksen toimintakertomuksessa. Muuta raportoitavaa ympäristöasioista ei ole.

## 1.12 Olennaiset muutokset kunnan taloudessa

Rautalammin kunnan vuoden 2021 talousarvio ja taloussuunnitelma oli -1 267 825 euroa alijäämäinen valtuuston sen hyväksyessään kokouksessaan. Se sisälsi kaikkien vastuualueiden osalta seuraavia keskeisiä asioita:

- välttämätön tehostamisen vaade, joka sisältää merkittävästi rakenteellisten ja
- kustannustehokkaiden muutosten toteuttamisen
- menoja on pystyttävä edelleen karsimaan merkittävästi
- uusien tulomahdollisuuksien löytäminen
- raportointivelvollisuus kerran kuukaudessa johtoryhmässä ja kunnanhallitukselle

Alijäämäisiä tilinpäätöksiä oli jo aikaisemmilta vuosilta, joten taloustilanteen kääntäminen tasapainoon oli ensiarvoisen tärkeää. Vaikka tilinpäätös saatiin kääntymään ylijäämäiseksi vuoden aikana, tämä ei suinkaan tarkoita, että kunnan taloushaasteet olisi nyt selätetty. Talouden tasapainottamistyö on alkanut vuonna 2019 ja jatkuu edelleen, koska kunnan talous ei ole tasapainossa talousarviovuonna 2022 eikä suunnittelukauden aikana. Suunnitelmakausien arviointia on ollut lähes mahdotonta tehdä luotettavasti, koska vuoden 2023 osalta on hyvin vähän luotettavaa tietoa valtionosuuksien tai verokertymien osalta. Vuoden 2021 alusta lähtien kuntien on pitänyt raportoida tilikauden aikaiset taloustiedot Valtionkonttorille kolme kertaa vuodessa (neljännesvuosikatsaukset). Tämä on omalta osaltaan parantanut tilikauden aikaista talousraportoinnin ajantasaisuutta.

### 1.12.1 Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Taloudellisia riskejä muodostavat asiat, jotka ovat arvoitu vaikutukseltaan merkittäväksi ja mahdollisiksi toteutua. Se, ettei talouden tasapainoa pystytä saavuttamaan on

vaikutuksiltaan suurin riski kunnan tulevaisuuden kannalta. Iso merkitys on myös verotulojen merkittävä väheneminen, jos kunnan väkiluku edelleen laskee. Kunta menettää asukkaitaan luonnollisen poistuman lisäksi, joten uusien asukkaiden hankinnassa on onnistuttava hyvin. Samoin nykyisten yritysten toimintakyvyn varmistaminen on yhtä tärkeää kuin uusien yritysten kuntaan saaminen.

Taloudellinen riski sisältyy myös Pohjois-Savon pelastuslaitoksen varallaolovaatimuksien palkkasaatavien toteutumiseen. Koska asiaan liittyy edelleen paljon epävarmuustekijöitä, ei talousarvioon ole tehty määrärahavarausta. Tällä hetkellä käsillä oleva tilanne on seuraava: Pohjois-Savon pelastuslaitokselle on saapunut varallaolovaatimuksia Korkeimman oikeuden (KKO:2015:48) ratkaisuun perustuen. Vaatimuksissa on vaadittu varallaolon luettavaksi työajaksi. Vaatimusten esittäneiden henkilöiden lukumäärä on 137, vaatimussumma yhteensä 12 075 813 euroa. 70 henkilöä ei ole vaatimuksessaan esittänyt vaatimaansa summaa. Kokonaisvaatimussumma on arvioitu olevan noin 30.000.000 euroa. Pohjois-Savon pelastuslaitoksen/Kuopion kaupungin varallaolovaatimuskäsittelyitä on vireillä työtuomioistuimessa ja KT:n keskusneuvottelussa.

## 1.13 Rautalammin kunnan taloudellinen tilanne

Rautalammin kunnan tilinpäätös vuodelta 2021 on 21.523 euroa ylijäämäinen. Talousarvio vuodelle 2021 oli talousarviomuutoksen jälkeen 2.316 867 euroa alijäämäinen, joten lopullinen toteuma oli talousarvioon nähden merkittävästi parempi. Kunta on tehnyt kolme edeltävää vuotta alijäämäisen tilinpäätöksen. Siksi alijäämäisen tilinpäätöksen katkeaminen vuoteen 2021 oli ensiarvoisen tärkeää, koska kunnan taseessa ollut aikaisempien vuosien ylijäämä oli vähenemässä uhkaavasti. Jo vuonna 2018 tehtyjen painelaskelmien avulla oli nähtävissä, että ylijäämä on syöty tultaessa vuoteen 2023. Tilanne pitää edelleen paikkansa ja lisäksi tällä hetkellä on lähes mahdotonta arvioida vuoden 2023 tilannetta niin verotulojen kuin valtionosuuksien valossa. Se tekee kokonaistilanteen arvioinnista erittäin haastavaa. Selvää on, että talouden tasapainottamista on jatkettava määrätietoisesti niukasti ylijäämän puolelle jäävästä vuodesta 2021 huolimatta.

Kunnan haasteellisen taloustilanteeseen on pääasiassa kaksi merkittävää syytä. Kunnassa on useita vuosia tehty kunnan kokoon nähden hyvin suuria investointeja. Investoinnit kohdistuivat kaikkiin kolmeen koulurakennukseen, liikuntahallin- ja päiväkotirakennuksien lisäksi lähinnä runkovesiputkiston saneerauksen. Ne ovat olleet perusteltuja ja kuntastrategian mukaisia päätöksiä. Siitä huolimatta raskaat ja pääosin velkarahalla toteutetut investoinnit ovat yksi merkittävä syy olemassa oleville taloushaasteille.

Myöskään koronaviruspandemian vaikutukset eivät ole kokonaan väistyneet. Kunnan taloustilanteen osalta on tärkeää, että pääsemme tasapainoon ja talous kääntyy pysyvästi kestävälle pohjalle. Siksi tarkka kuluseuranta ja edunvalvonta on jatkossakin välttämätöntä. Sote-uudistuksen toteutuminen helpottaa kokonaistilannetta vain siltä osin, että kunnan vaikeasti ennustettavat sosiaali- ja terveydenhoitokulut siirtyvät hyvinvointialueelle, jolloin kokonaisarviointia siltä osin helpottuu. Haastavaksi tilanteen

tekee sekin, että kunnan lainamäärä jää lähes ennalleen ja asettaa isot haasteet selviytyä takaisinmaksusta, koska tulot pienevät keskimäärin puolella nykyisestä. Epävarmuustekijöitä jää runsaasti tuleville vuosille. Siksi muiden taloutta tervehdyttävien keinojen löytäminen on välttämätöntä.

Kunnan talouden toisena suurena haasteena ovat usean viime vuoden osalta olleet terveydenhuollon kasvavat asiakaspalvelujen ostomenot. Erityisesti erikoissairaanhoidon kulut tuntuvat kasvavan vuosi vuodelta. Ikääntyvä väestöpohja selittää osin terveys- ja sairaanhoidon kehitystä. Pienessä kunnassa myös vaativien yksittäistapausten vaikutus näkyy kulurakenteessa. Menojen kasvusuunta on kuitenkin asia, joka edellyttää tarkkaa seurantaa ja vaatii hyvää edunvalvontaa kuntayhtymien suuntaan. Kaksi viimeistä vuotta ovat olleet kokonaisuutena poikkeuksellisia, sillä korona on tehnyt kokonaisuudesta aikaisempaa vaikeammin arvioitavaa nopeasti muuttuvien epidemiatilanteiden takia. Kuntien menokehitystä koronakuluissa on ollut hyvin vaikea ennakoida.

Kunnan toimintatuotot (sis+ulk) olivat 4.857.186 euroa ja noin 154.811 euroa pienemmät kuin talousarviossa arvioitiin. Ulkoiset toimintatuotot olivat noin 2.951.250 euroa, mikä jäi vain 148 580 euroa talousarvioennusteesta. Toimintatuottoja kasvattivat esim. alkuvuodesta korotetut vesi- jätevesimaksut, jotka tuottivat selkeästi edellisvuotta paremman tulokertymän.

Ulkoisten toimintakulujen toteuma oli -26.209.753 eur mikä oli vähän yli kaksi miljoonaa euroa vähemmin kuin talousarviossa oli arvioitu sekä vain hieman alle 200 000 euroa edellisvuotta enemmin. Toimintakulut (sis+ulk) kokonaisuudessaan olivat 28.115.682 euroa ja toteuma noin 2.021.686 euroa talousarviota pienempi. Talousarvion ja toteuman suurta ja myönteistä eroa toimintakulujen osalta selittävät perusterveydenhuollon yli miljoonan euron poikkeama suhteessa laadittuun talousarvioon ( -1.161.348) Myös erikoissairaanhoidon toteuma suhteessa talousarvioon oli poikkeava ja palautusta tulikin 259.897 euroa. Koronan korvauksia palautussummissa on 271.354 euroa.

Kunnassa on tehty määrätietoisesti työtä myös yritysten toimintaedellytysten puolesta ja pyritty luomaan uskoa yritysten menestymiseen kunnassa. Asukasmarkkinointia on viety eteenpäin ja pyritty luomaan positiivista kuntakuvaan huomioiden kunnan palvelutarjonta laajasti. Verotulojen kehittyminen onkin ollut selkeästi positiivista vuoden 2021 aikana. Verotulot toteutuivat 101.5 % talousarvioon nähden ja olivat kokonaisuutena 286 000 eur edellisvuotta paremmat.

- kunnallisvero: 9.004.317 eur (8.718.690 eur /2020)
- kiinteistövero: 1.174.359 eur (1.072.826 eur/2020)
- yhteisövero: 1.298.146 eur ( 874.591 eur /2020)
- **yht. 11.476.824eur** **yht. 10.666.108 eur**

Toimintakate kuvaa toimintakulujen ja toimintatuottojen välistä erotusta, joka kunnallistaloudessa on aina miinusmerkkinen, koska verotulot ja valtionosuudet esitetään tuloslaskelmassa vasta toimintakatteen jälkeen. Vuoden 2021 toimintakate oli 23.258.496 euroa, jollen lähes samalla tasolla kuin edellisenä vuonna.

Vuoden 2021 talousarviossa valtionosuuksien arvioitiin olevan 12.580.480 euroa ja toteuma oli 12.534.844 euroa, joten toteuma vastasi arvioitua erittäin hyvin. Huomionarvioista on, että vuoden 2020 valtionosuudet olivat lähes miljoona euroa enemmän koronakorvauksien takia.

Kunnan lopullinen vuosikate oli 1.031.059. Vuosikate on keskeisin kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Vuosikatteen olisi riitettävä kattamaan poistot, jolloin tulorahoitusta voidaan pitää riittävänä. Vuosikate parantui tuntuvasti edellisestä vuodesta ja riitti niukasti kattamaan poistot, jotka olivat 1.009.107. Talousarviossa poistot oli arvioitu olevan 853.266 euroa eli noin 155 800 pienempi kuin mitä toteuma oli. Arviota suurempi poistojen määrä johtui vielä vuoden 2019 aikana tehdystä poistoaikojen lyhentämissuunnitelmasta, joka aiheutti ennakoitua isomman poistokertymän.

Talousarviossa alijäämän oli arvioitu olevan 2021 2.316.867 euroa ja kun tilinpäätös jää noin 21.500 euroa ylijäämäiseksi voi vuoteen olla tyytyväinen tuloksen osalta. Ennakoitua alijäämää saatiin kirittyä kiinni, tasapainottamistoimilla, kunnanhallituksen edellyttämillä toimialoille osoitetuille lisäsäästövaateilla ja erityisesti terveydenhuollon yli kaksi miljoonaa pienemmällä toteumalla. Talous ei edelleenkään ole vakaalla pohjalla ja työtä talouden tasapainon löytämiseksi joudutaan tulevina vuosina tekemään merkittävästi nykyistäkin vaativimmin toimin.

Kuntakonsernin kokonaistuloksen kehitys oli myös myönteinen. Konsernin vuosikate oli 2.660.505 euroa ja tilikauden tulos oli 621.136 euroa. Konsernin tilikauden ylijäämä oli 585.909 euroa.

## 1.14 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vuodet 2020-2021 ovat osoittaneet kuinka vaikeaa taloutta on arvioida nopeasti muuttuvassa toimintaympäristössä ja kunnan haasteellisessa taloustilanteessa. Talousarvio 2021 oli laadittu (sis. talousarviomuutoksen) 2.316.867 euroa alijäämäiseksi. Talousarvion suunnitelmavuodet 2022 ja 2023 osoittavat samoin alijäämää. Tilinpäätös 2021 päätyi noin 21.500 euroa ylijäämäiseksi, mutta ei muuta sitä tosiasiaa, että Rautalammin kunnan taloustilanteen tasapainottamistyö on vasta alussa.

Arviota talouden kehityksestä on hyvin vaikeaa laatia varmalle pohjalle, sillä toimintaympäristössä tapahtuu merkittävä muutos, kun hyvinvointialueet aloittavat toimintansa vuoden 2023 alussa. Vuoden 2021 aikana oli tärkeää, että pystyimme mahdollisimman tehokkaasti vaikuttamaan siihen, etteivät menot kasva. Vaikeinta vaikuttaminen on juuri terveyden- ja sosiaalipuolen kuluihin, joiden menohillintä olisi erityisen tärkeää myös vuoden 2022 aikana. Kuntien tulevien valtionosuuksien kertymään vaikuttavat vuoden 2021 sekä vuoden 2022 sote-menot. Laskentakaava on selvä, säästö näissä menoissa tuottaa kunnille paremman valtionosuuden vuoden 2023 alusta ja toisaalta mikäli kulut kasvavat, parantaa se hyvinvointialueiden valtionosuuksien kertymää. Hyvinvointialueiden aloittaessa vuoden 2023 alussa siirtyvät sote-menot sinne ja kuntien

menojen ennakoitavuus paranee. Rautalammin kunnan käyttötalousmenot supistuvat noin 24 miljoonasta vain 8 miljoonaan, mutta samalla puolittuvat kunnan verotulot. Valtionosuuksien osalta arviot ovat vielä summittaisia, ja ne tarkentuvat vasta keväällä 2022. Jäljelle jäävän käyttötalouden menojen lisäksi kunnan taloutta tulee jatkossakin rasittamaan lainanhoitomenot, jotka ovat noin 2 miljoonaa vuodessa sekä noin miljoonan poistot.

Talouden tasapainottamistyöryhmä on linjannut, että kunnan toiminnassa on toteutettava tehtävänkuvauksien kautta toiminnan rakenteellisia ja toimintoja tehostavia muutoksia. Kunnassa käynnistyi keväällä 2021 YT-menettely, jonka avulla pyrittiin säästöjä erilaisin keinoin. Henkilöstöön kohdistuvat mahdolliset vähennystarpeet ovat viimeisin vaihtoehto talouden tasapainottamiseksi. On selvää, että muuttuva ympäristö ja sitä kautta palvelun kohdentamiseen liittyvät tarpeet on huomioitava. Kouluverkkoselvityksen pohjalta kouluverkonuudistus jatkuu ja nähtäväksi jää miten asia etenee päätöksenteossa. Tulevien vuosien osalta tullaan pyrkimään myös entistä tiiviimpään yhteistyöhön naapurikuntien kanssa. Rautalampi kuuluu kehitysyhtiö SavoGrow:n yhdessä viiden muun kunnan kanssa. Vuoden 2021 aikana yhteistyötä tiivistettiin ja kehitysyhtiön strategiaa tarkennettiin niin, että elinkeinoyhtiön lisäksi jatkossa keskitytään myös elinvoimaan. Yhteistyössä alueelle haetaan positiivista näkymistä, uusia asukkaita sekä pyritään luomaan keinoja uusien yritysten saamiseksi alueelle. Lisäksi yhteisesti etsitään työkaluja vastata työvoiman saatavuuteen. Hyvinvointialueet aloittavat ensi vuoden alusta ja hyvän yhteistyön avaimet kuntien ja hyvinvointialueiden kesken on ensiarvoisen tärkeää. Monet toiminnot ovat yhteisillä rajapinnoilla ja ennen kaikkea asiakkaat ovat yhteiset. Isoja toiminnallisia muutoksia on luvassa myös lähitulevaisuudessa. Seuraavaksi TE-palvelut siirtyvät kuntien vastuulle jo heti vuoden 2024 alusta. Onkin selvää, että jatkossa on paljon merkitystä sillä kuinka ketterästi pienet kunnat pystyvät sopeutumaan muuttuvaan toimintaympäristöön ja luomaan omalla aktiivisella, ehkä kekseliäälläkin toiminnallaan uudenlaista elinvoimaa kunnan toimintaan.

## 1.15 Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallituksen on KuntaL115 § mukaan toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan kunnan tuloslaskelmasta ilmenevää tulosta ennen varauksia ja rahastosiirtoja. Ylijäämäinen tilikauden tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai siirtää muuhun vapaaseen pääomaan.
Kunnanhallitus esittää tilikauden 1.1.- 31.12.2021 tuloksen käsittelystä seuraavaa:
Ylijäämä siirretään tilikauden ylijäämätilille.

## Menot ja tulot rakenneosittain (brutto)

| Tulot | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 000 € | | | | | | |
| Käyttötalous | 4857 | 5024 | 5236 | 5308 | 5416 | 5081 |
| Tuloslaskelmaosa | 24398 | 24060 | 22535 | 22811 | 23668 | 23659 |
| Investointiosa | 247 | 206 | 80 | 136 | 234 | 3 |
| Rahoitusosa | 2762 | 2000 | 2000 | 2200 | 3000 | 350 |
| Yhteensä | 32264 | 31290 | 29851 | 30455 | 32318 | 29093 |

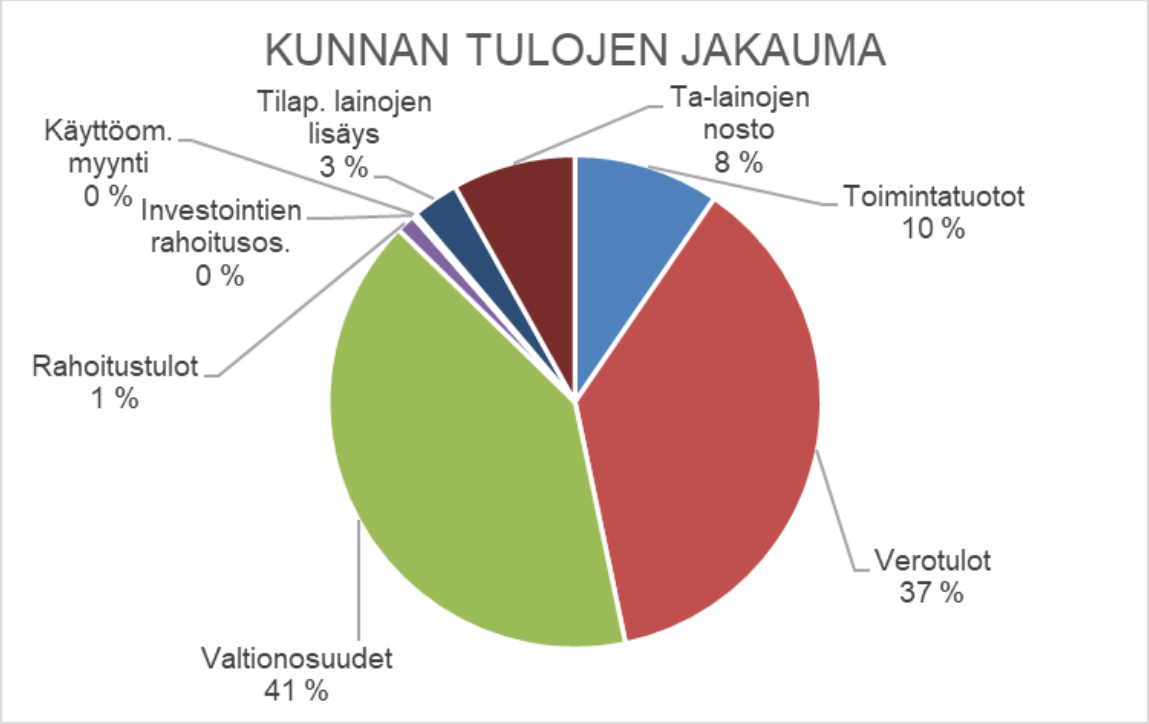
| Menot | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 000 € | | | | | | |
| Käyttötalous | 28133 | 27971 | 27799 | 27311 | 27069 | 26223 |
| Tuloslaskelmaosa | 109 | 121 | 138 | 132 | 193 | 252 |
| Investointiosa | 975 | 906 | 2284 | 2496 | 2515 | 1045 |
| Rahoitusosa | 791 | 1790 | 1360 | 624 | 1754 | 1703 |
| Yhteensä | 30008 | 30788 | 31581 | 30563 | 31531 | 29223 |

## Verot ja valtionosuudet

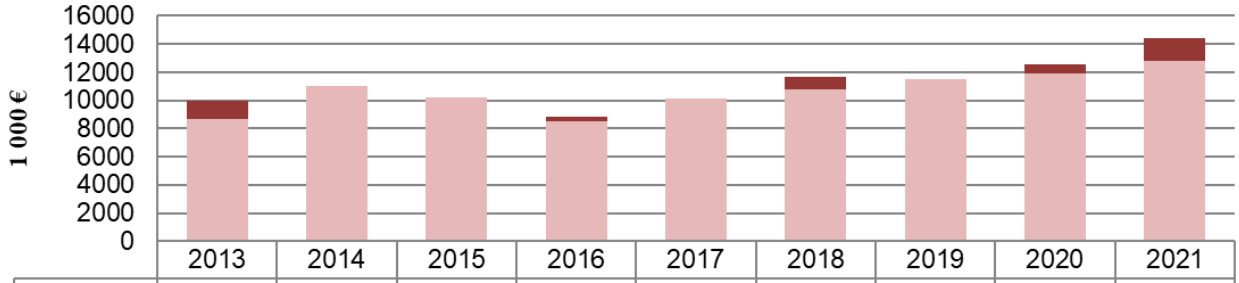
| | Verot | Valt. Os. | Myynti ja maksutuotot |
|---|---|---|---|
| 2011 | 8695 | 11135 | 1794 |
| 2012 | 8930 | 12090 | 1548 |
| 2013 | 9379 | 12354 | 1598 |
| 2014 | 10313 | 12599 | 1747 |
| 2015 | 10847 | 12913 | 1762 |
| 2016 | 10526 | 12980 | 1938 |
| 2017 | 10683 | 12663 | 2318 |
| 2018 | 10336 | 12132 | 2040 |
| 2019 | 10524 | 11663 | 2270 |
| 2020 | 10666 | 13043 | 1928 |
| 2021 | 11477 | 12535 | 1798 |

## Kunnan tulojen jakauma

| (ulkoinen) | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 1 000 € | 2021 | % | 2020 | % |
| | | | | |
| Toimintatuotot | 2 951 | 9,56 | 3 040 | 10,4 |
| Verotulot | 11 477 | 37,16 | 10 666 | 36,5 |
| Valtionosuudet | 12 535 | 40,59 | 13 043 | 44,7 |
| Rahoitustulot | 387 | 1,25 | 351 | 1,2 |
| Investointien rahoitusos. | 6 | 0,02 | 60 | 0,2 |
| Käyttöom. myynti | 77 | 0,25 | 42 | 0,1 |
| Tilap. lainojen lisäys | 950 | 3,08 | 0 | 0,0 |
| Ta-lainojen nosto | 2 500 | 8,10 | 2 000 | 6,8 |
| Yhteensä | 30883 | 100,00 | 29 202 | 100,0 |



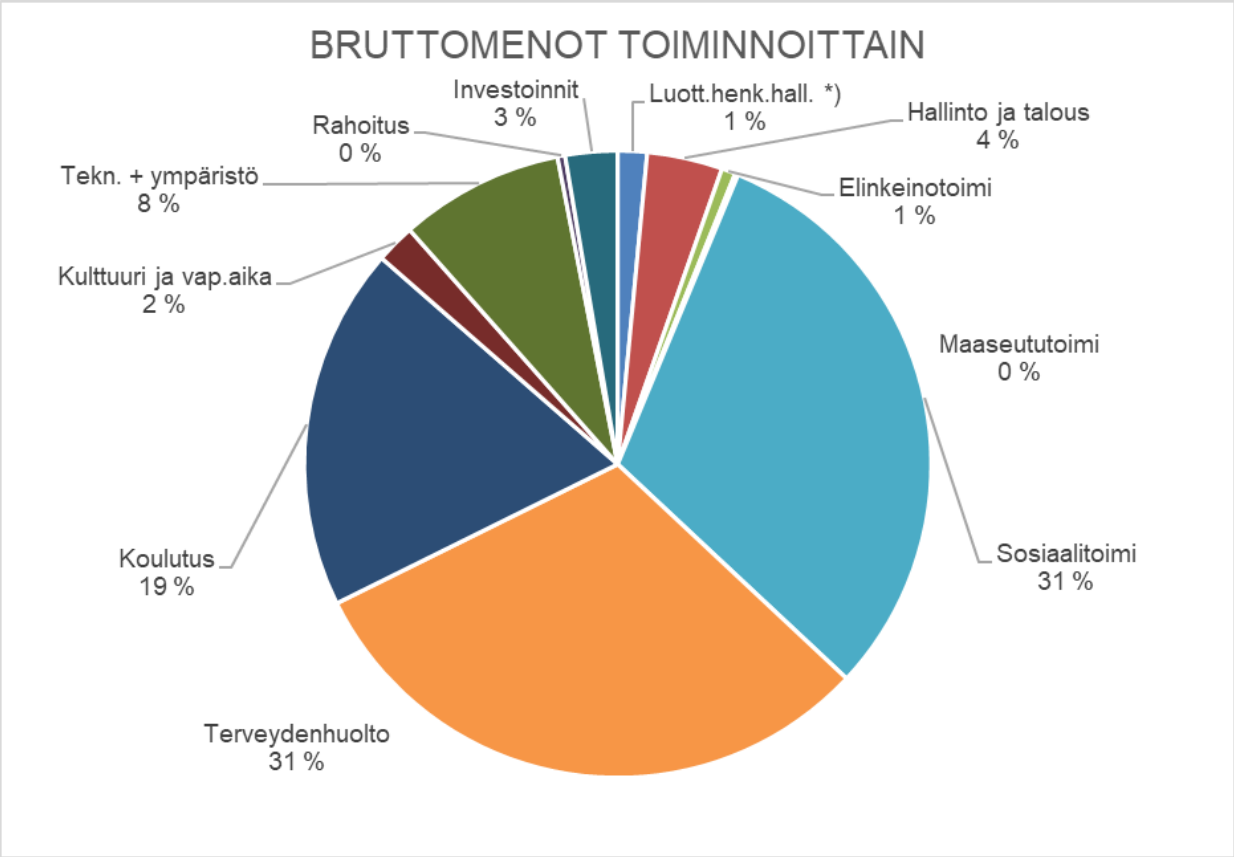
## Lainatilanne




| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Lyhyt.aik. | 1300 | 0 | 0 | 350 | 0 | 880 | 0 | 650 | 1600 |
| Pitkä.aik | 8708 | 11000 | 10183 | 8530 | 10126 | 10822 | 11502 | 11901 | 12790 |

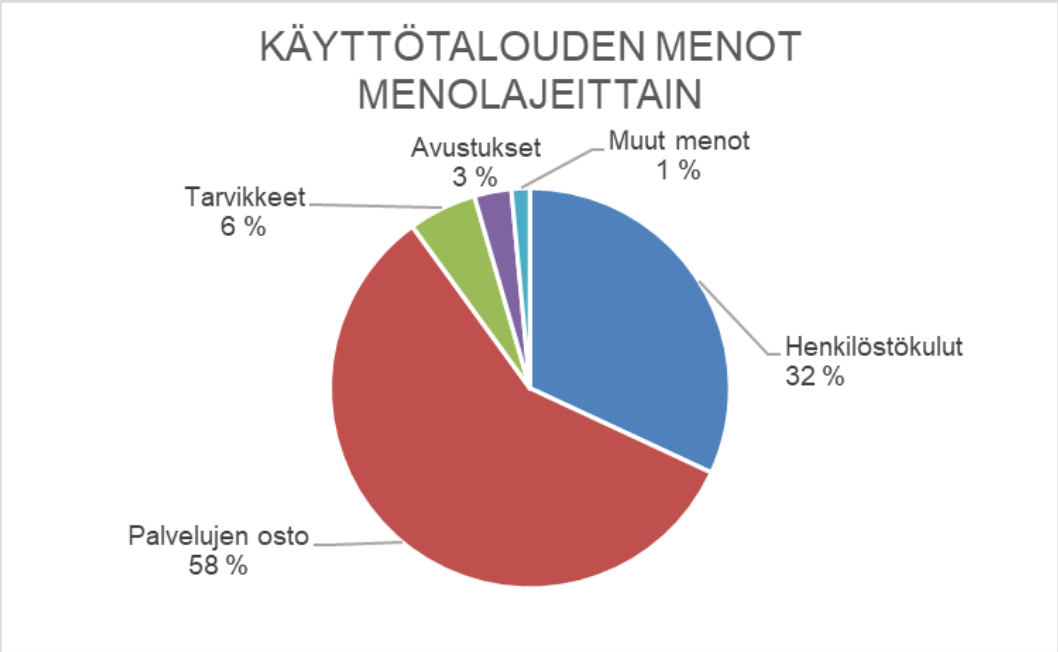
## Bruttomenot toiminnoittain (ilman lainanlyhennyksiä)

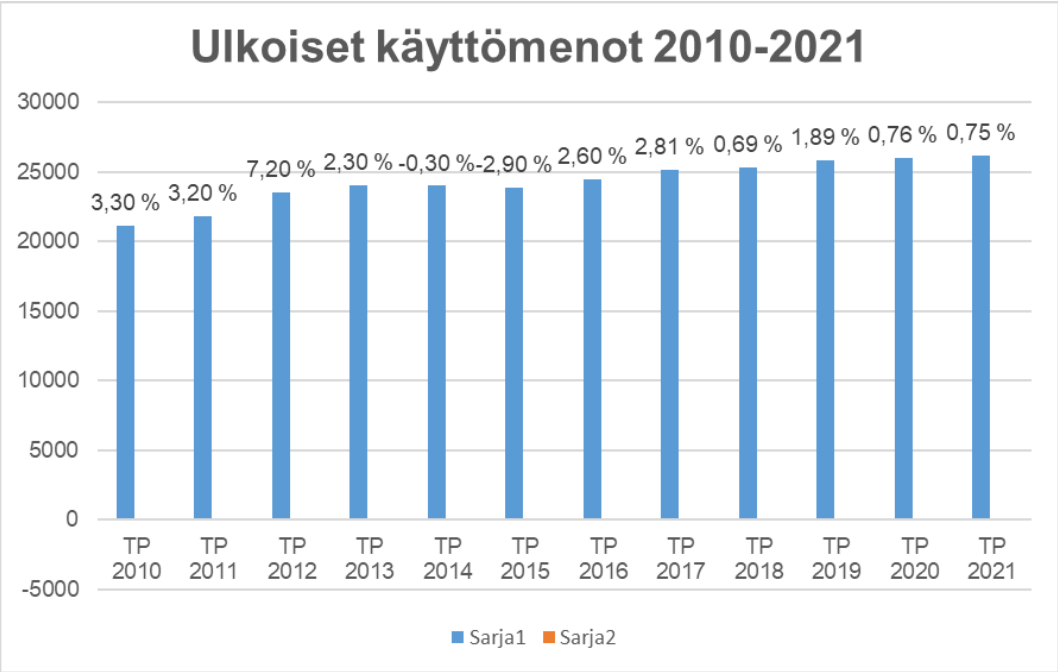
| (ulkoiset ja sisäiset) | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Pääryhmät | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
| 1 000 € | | | | |
| Luott.henk.hall. *) | 407 | 484 | 697 | 829 |
| Hallinto ja talous | 1053 | 1091 | 1 115 | 1 254 |
| Elinkeinotoimi | 193 | 234 | 234 | 470 |
| Maaseututoimi | 44 | 54 | 59 | 54 |
| Sosiaalitoimi | 8302 | 8617 | 8 546 | 7 898 |
| Terveydenhuolto | 8304 | 9180 | 8 417 | 8 238 |
| Koulutus | 5068 | 5316 | 5 650 | 5 450 |
| Kulttuuri ja vap.aika | 547 | 596 | 646 | 650 |
| Tekn. + ympäristö | 2290 | 2399 | 2 435 | 2 468 |
| Rahoitus | 107 | 120 | 138 | 132 |
| Investoinnit | 727 | 906 | 2 284 | 2 497 |
| Yhteensä | 27 042 | 28 997 | 30 221 | 29 940 |
| *) sis. tark.ltk:n ja vaalit | | | | |



## Käyttötalouden menot menolajeittain (ulkoiset)

| Menolajit<br>1 000 € | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| Henkilöstökulut | 8 369 | 8 096 | 8 307 | 8 220 |
| Palvelujen osto | 15217 | 15327 | 14 913 | 14 470 |
| Tarvikkeet | 1448 | 1389 | 1 360 | 1 392 |
| Avustukset | 785 | 843 | 962 | 921 |
| Muut menot | 391 | 360 | 276 | 336 |
| Yhteensä | 26 210 | 26 015 | 25 818 | 25 339 |

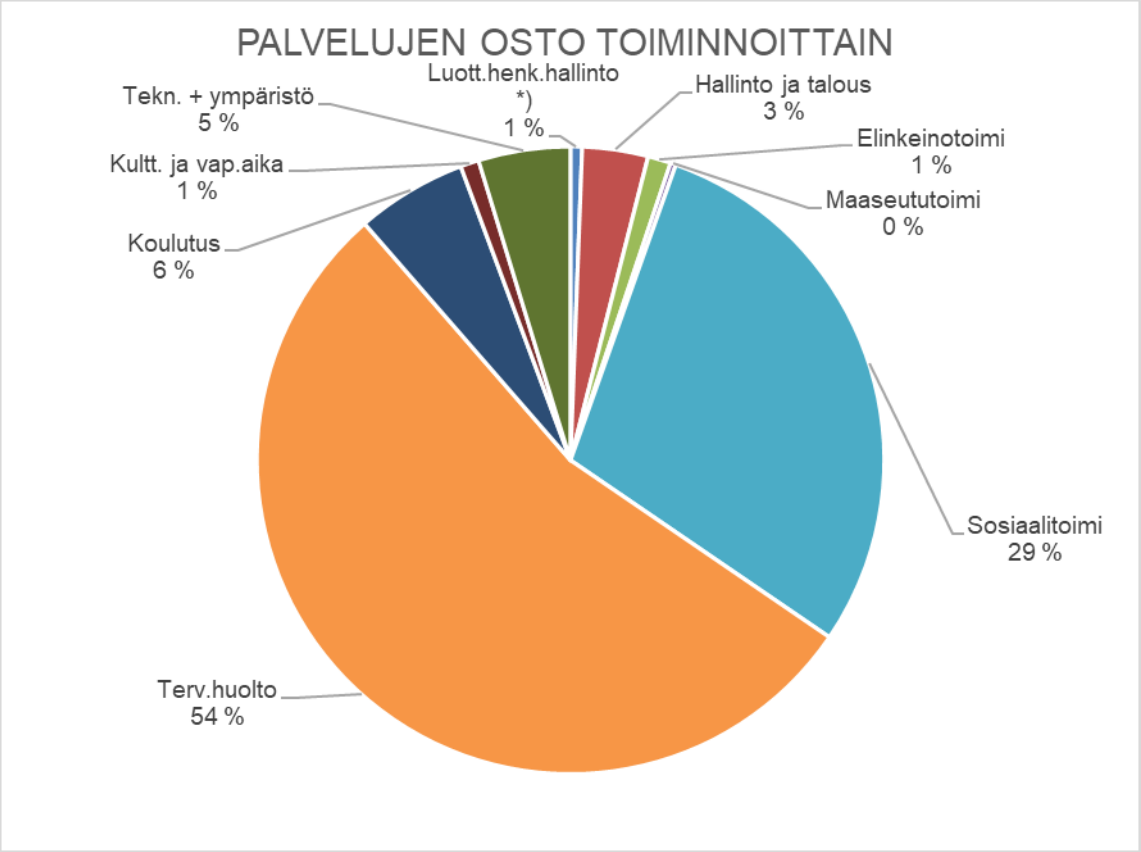


## Palvelujenosto toiminnoittain (ulkoiset)

| Käyttötalous | 2021 | % | 2020 | % |
|---|---|---|---|---|
| 1 000 € | | | | |
| Luott.henk.hallinto *) | 91 | 0,6 | 86 | 0,6 |
| Hallinto ja talous | 516 | 3,4 | 478 | 3,1 |
| Elinkeinotoimi | 180 | 1,2 | 201 | 1,3 |
| Maaseututoimi | 43 | 0,3 | 43 | 0,3 |
| Sosiaalitoimi | 4 425 | 29,1 | 4 066 | 26,5 |
| Terv.huolto | 8 225 | 54,1 | 8 947 | 58,4 |
| Koulutus | 869 | 5,7 | 627 | 4,1 |
| Kultt. ja vap.aika | 145 | 1,0 | 117 | 0,8 |
| Tekn. + ympäristö | 721 | 4,7 | 763 | 5,0 |
| | 15 215 | 100,0 | 15 328 | 100,0 |

*) sis. vaalit + tilintark.



## 1.14 Tuloslaskelma ja tunnusluvut

| | 2021<br>1 000 € | 2020<br>1 000 € |
|---|---|---|
| Toimintatuotot | 2 951 | 3 040 |
| Toimintakulut | -26 209 | -26 015 |
| **Toimintakate** | -23 258 | -22 975 |
| Verotulot | 11 477 | 10 666 |
| Valtionosuudet | 12 535 | 13 043 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 7 | 2 |
| Muut rahoitustuotot | 379 | 349 |
| Korkokulut | -107 | -120 |
| Muut rahoituskulut | -2 | -2 |
| **Vuosikate** | 1 031 | 963 |
| Poistot | -1 009 | -1 139 |
| Satunnaiset tuotot ja kulut | | -129 |
| **Tilikauden tulos** | **22** | **-305** |
| | | |
| **Tilikauden ylijäämä (alijäämä)** | **22** | **-305** |

**TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

| | | |
|---|---|---|
| **Toimintatuotot/Toimintakulut, %** | **11,26** | **11,68** |
| 100*Toimintatuotot / (Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön) | | |
| **Vuosikate-% poistoista** | **102,18** | **84,52** |
| 100*Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset | | |
| **Vuosikate, €/asukas** | **339,72** | **315,37** |
| | | |
| **Asukasmäärä** | **3035** | **3 053** |

## 1.15 Rahoituslaskelma ja tunnusluvut

| | 2021<br>1 000 € | 2020<br>1 000 € |
|---|---|---|
| **Toiminnan rahavirta** | | |
| Vuosikate | 1 031 | 963 |
| Satunnaiset erät | | -129 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -12 | -78 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -727 | -903 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 5 | 60 |
| Pysyvien vast. hyödykk. luovutustulot | 77 | 42 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 374 | -45 |
| | | |
| **Rahoituksen rahavirta** | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -272 | -20 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 20 | |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 2 762 | 2 000 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -1 741 | -1 540 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 950 | -250 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | -1 802 | 470 |
| Rahoituksen rahavirta | -83 | 660 |
| | | |
| **Rahavarojen muutos** | 291 | 615 |
| | | |
| Rahavarat 31.12. | 1 073 | 782 |
| Rahavarat 1.1. | 782 | 167 |
| | 291 | 615 |

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

| | | |
|---|---|---|
| **Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €** | **-3 795** | **-2 127** |
| **Investointien tulorahoitus %** | **159,8** | **113,8** |
| 100* Vuosikate / Investointien omahankintameno | | |
| **Lainanhoitokate** | **0,62** | **0,65** |
| (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset) | | |
| **Kassan riittävyys, pv** | **13** | **10** |
| 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella | | |
| **Asukasmäärä** | **3 035** | **3 053** |

## 1.16 Tase ja tunnusluvut

| VASTAAVAA | 2021<br>1 000 € | 2020<br>1 000 € |
|---|---|---|
| PYSYVÄT VASTAAVAT | **25 429** | **25 511** |
| Aineettomat hyödykkeet | 106 | 101 |
| Aineettomat oikeudet | 73 | 84 |
| Muut pitkävaik.menot | 33 | 17 |
| Aineelliset hyödykkeet | 18 711 | 19 061 |
| Maa- ja vesialueet | 2 391 | 2 413 |
| Rakennukset | 11 898 | 11 620 |
| Kiinteät rakenteet ja laitt. | 3 533 | 2 744 |
| Koneet ja kalusto | 161 | 162 |
| Enn.maksut ja keskener. | 728 | 2 122 |
| Sijoitukset | 6 612 | 6 349 |
| Osakkeet ja osuudet | 5 799 | 5 807 |
| Muut lainasaamiset | 551 | 299 |
| Muut saamiset | 262 | 243 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | **1** | **1** |
| Lahjoitusrahastojen erityiska | 1 | 1 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | **3 946** | **1 995** |
| Saamiset | 2 873 | 1 212 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 2 873 | 1 212 |
| Myyntisaamiset | 372 | 505 |
| Muut saamiset | 335 | 457 |
| Siirtosaamiset | 2 166 | 250 |
| Rahoitusarvopaperit | 22 | 22 |
| Muut osakkeet ja osuudet | 22 | 22 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 1 051 | 761 |
| **VASTAAVAA YHTEENSÄ** | **29 376** | **27 507** |

| VASTATTAVAA | 2021<br>1 000 € | 2020<br>1 000 € |
|---|---|---|
| OMA PÄÄOMA | **11 895** | **11 873** |
| Peruspääoma | 8 076 | 8 076 |
| Edell.tilikausien yli-/alijäämä | 3 797 | 4 102 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 22 | -305 |
| PAKOLLISET VARAUKSET | | |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | **77** | **85** |
| Valtion toimeksiannot | 0 | 0 |
| Lahjoitusrahastojen pääomat | 33 | 33 |
| Muut toimeksiantojen pääomat | 44 | 52 |
| VIERAS PÄÄOMA | **17 404** | **15 549** |
| Pitkäaikainen | 11 266 | 10 498 |
| Lainat rah.- ja vak.laitoksilta | 10 786 | 10 010 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 136 | 151 |
| Ostovelat | | |
| Liittymismaksut ja muut velat | 344 | 337 |
| Lyhytaikainen | 6 138 | 5 051 |
| Lainat rah.- ja vak.laitoksilta | 3 604 | 2 376 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 15 | 15 |
| Ostovelat | 1 243 | 1 096 |
| Muut velat | 147 | 145 |
| Siirtovelat | 1 129 | 1 419 |
| **VASTATTAVAA YHTEENSÄ** | **29 376** | **27 507** |

| | 2021 | 2020 |
|---|---|---|
| **Taseen tunnusluvut:** | | |
| **Omavaraisuusaste, %** | **38,0** | **43,2** |
| 100* (Oma p-oma+Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko p-oma-Saadut ennakot) | | |
| **Suhteellinen velkaantuneisuus %** | **64,6** | **58,1** |
| 100*(Vieras pääoma-Saadut ennakot) / Käyttötulot | | |
| **Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €** | **3 818** | **3 797** |
| **Kertynyt yli-/alijäämä, € / asukas** | **1 258,1** | **1 210,3** |
| **Lainakanta 31.12., 1000 €** | **14 541** | **12 552** |
| Vieras pääoma - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat) | | |
| **Lainat, €/as.** | **4 791** | **4 111** |
| **Lainat ja vastuut, 31.12.** | **16 019** | **12 605** |
| Vieras pääoma - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat)+Vuokravastuut | | |
| **Lainat ja vastuut, € / asukas** | **5 278,0** | **4128,9** |
| **Lainasaamiset, 1000 €** | **551** | **299** |
| Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset | | |
| **Asukasmäärä** | **3035** | **3053** |

## 1.17 Kunnan kokonaistulot ja –menot

| TULOT | 2021<br>1 000 € | % | 2020<br>1 000 € | % |
|---|---|---|---|---|
| Varsinainen toiminta | | | | |
| Toimintatuotot | 2 951 | 9,5 | 3 039 | 10,4 |
| Verotulot | 11 477 | 36,9 | 10 666 | 36,6 |
| Valtionosuudet | 12 535 | 40,3 | 13 043 | 44,7 |
| Korkotuotot | 7 | 0,0 | 1 | 0,0 |
| Muut rahoitustuotot | 379 | 1,2 | 349 | 1,2 |
| Satunnaiset tuotot | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| Tulorahoituksen korjauserät | 12 | 0,0 | | |
| - Käyttöom. myyntivoitot | -43 | -0,1 | -19 | -0,1 |
| Investoinnit | | 0,0 | | |
| Rahoitusosuudet invest. | 5 | 0,0 | 60 | 0,2 |
| Käyttöom.myyntitulot | 77 | 0,2 | 42 | 0,1 |
| Rahoitustoiminta | | 0,0 | | |
| Antolainasaam.vähenn. | 20 | 0,1 | | 0,0 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 2 762 | 8,9 | 2 000 | 6,9 |
| Lyhytaikaisten lainojen lisäys | 950 | 3,1 | | |
| Oman pääoman lisäykset | 0 | 0,0 | | |
| Kokonaistulot yhteensä | 31 132 | 100 | 29 181 | 100,0 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **MENOT** | | | | |
| Varsinainen toiminta | | | | |
| Toimintakulut | 26 209 | 90,3 | 26 015 | 89,6 |
| - Valmistus omaan käyttöön | | | | |
| Korkokulut | 107 | 0,4 | 120 | 0,4 |
| Muut rahoituskulut | 2 | 0,0 | 2 | 0,0 |
| Satunnaiset kulut | 0 | 0,0 | 129 | 0,4 |
| Tulorahoituksen korjauserät | 12 | 0,0 | | |
| +/- Pakoll. varausten muutos | 0 | 0,0 | 112 | 0,4 |
| - Käyttöom.myyntitappiot | -31 | -0,1 | -54 | -0,2 |
| Investoinnit | | | | |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit | 727 | 2,5 | 903 | 3,1 |
| Rahoitustoiminta | | | | |
| Antolainasaam.lisäykset | 272 | 0,9 | 20 | 0,1 |
| Pitkäaik. lainojen vähenn. | 1 741 | 6,0 | 1 540 | 5,3 |
| Lyhytaik. lainojen vähenn. | 0 | 0,0 | 250 | 0,9 |
| Kokonaismenot yhteensä | 29 039 | 100 | 29 037 | 100,0 |

| | | |
|---|---|---|
| Täsmäytys: | | |
| Kokonaistulot-Kokonaismenot | 2 093 | 144 |
| Rahavarojen muutos - Muut maksu-valmiuden muutokset | -2093 | 144 |

## 1.18 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

| | Yhdistely konsernitilinpäätökseen | |
|---|---|---|
| | *Yhdistelty (kpl)* | *Ei yhdistelty (kpl)* |
| Tytäryhteisöt | | |
| Yhtiöt | | |
| Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt | 2 | |
| Muut yhtiöt | 2 | 1 |
| Kuntayhtymät | 6 | |
| Osakkuusyhteisöt | 4 | |
| *Yhteensä* | 14 | 1 |

## 1.19 Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut

| | 2021 | 2020<br>1 000 € |
|---|---|---|
| Toimintatuotot | 16 242 | 16 166 |
| Toimintakulut | -38 556 | -38 747 |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) | 28 | 40 |
| **Toimintakate** | **-22 286** | **-22 541** |
| Verotulot | 11 455 | 10 644 |
| Valtionosuudet | 13 303 | 13 819 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 79 | 71 |
| Muut rahoitustuotot | 354 | 331 |
| Korkokulut | -238 | -224 |
| Muut rahoituskulut | -6 | -1 |
| **Vuosikate** | **2 661** | **2 099** |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunitelman mukaiset poistot | -2 033 | -2 101 |
| Omistuksen eliminointierot | | |
| Arvonalentumiset | -6 | |
| Satunnaiset tuotot ja kulut | | -113 |
| **Tilikauden tulos** | **622** | **-115** |
| Tilinpäätössiirrot | -24 | -5 |
| Tilikauden verot | -3 | -3 |
| Laskennalliset verot | -2 | 13 |
| Vähemmistöosuudet | -7 | -6 |
| **Tilikauden ylijäämä (alijäämä)** | **586** | **-116** |

| **KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVU** | **2021** | **2020** |
|---|---|---|
| **Toimintatuotot/Toimintakulut, %** | **42,1** | **41,7** |
| 100*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valm.omaan käyttöön) | | |
| **Vuosikate-% poistoista** | **130,5** | **99,9** |
| 100*Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset | | |
| **Vuosikate, €/asukas** | **877** | **688** |
| **Asukasmäärä** | **3035** | **3053** |

## 1.20 Konsernin rahoituslaskelma ja tunnusluvut

| | 2021 | 2020 |
|---|---|---|
| **Toiminnan rahavirta** | | |
| Vuosikate | 2 660 | 2 099 |
| Satunnaiset erät | | -113 |
| Tilikauden verot | -3 | -3 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -265 | -36 |
| **Investointien rahavirta** | | |
| Investointimenot | -2 147 | -2 110 |
| Rahoitusosuudet investointeihin | 37 | 67 |
| Pysyvien vast. hyödykk. luovutustulot | 399 | 73 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 681 | -23 |
| | | |
| **Rahoituksen rahavirta** | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -20 | -23 |
| Antolainasaamisten vähenn | 20 | 3 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 3 417 | 3 006 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -2 571 | -2 082 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 935 | -304 |
| Oman pääoman muutokset | 1 | 114 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokse | -9 | 10 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | -7 | -8 |
| Saamisten muutos | -1 110 | -81 |
| Korottomien velkojen muutos | 559 | 129 |
| Rahoituksen rahavirta | 1 215 | 764 |
| | | |
| **Rahavarojen muutos** | 1 896 | 741 |
| | | |
| Rahavarat 31.12. | 5 311 | 3 415 |
| Rahavarat 1.1. | 3 415 | 2 674 |
| | 1 896 | 741 |

| **KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT** | **2021** | **2020** |
|---|---|---|
| **Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €** | **-4 226** | **-3 352** |
| **Investointien tulorahoitus** | **121,81** | **102,78** |
| 100* Vuosikate / Investointien omahankintameno | | |
| **Lainanhoitokate** | **1,03** | **1,01** |
| (Vuosikate+Korkokulut) / (Korkokulut+Lainanlyhennykset) | | |
| **Kassanriittävyys, pv** | **44,53** | **28,87** |
| 365 x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella | | |

## 1.21 Konsernitase ja tunnusluvut

| | 2021<br>1 000 € | 2020<br>1 000 € |
|---|---|---|
| ***V A S T A A V A A*** | | |
| **PYSYVÄT VASTAAVAT** | | |
| Aineettomat hyödykkeet | | |
| Aineettomat oikeudet | 309 | 276 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 46 | 33 |
| Ennakkomaksut | | 71 |
| Aineettomat hyödykkeet yhteensä | 355 | 380 |
| Aineelliset hyödykkeet | | |
| Maa- ja vesialueet | 2 788 | 2 825 |
| Rakennukset | 20 089 | 20 411 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 3 715 | 2 959 |
| Koneet ja kalusto | 956 | 992 |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 57 | 49 |
| Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat | 2 358 | 2 724 |
| Aineelliset hyödykkeet yhteensä | 29 963 | 29 960 |
| Sijoitukset | | |
| Osakkuusyhteisöosakkeet | 939 | 998 |
| Muut osakkeet ja osuudet | 615 | 615 |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset | 4 | 4 |
| Muut lainasaamiset | 80 | 100 |
| Muut saamiset | 305 | 285 |
| Sijoitukset yhteensä | 1 943 | 2 002 |
| Pysyvät vastaavat yhteensä | 32 261 | 32 342 |
| **TOIMEKSIANTOJEN VARAT** | | |
| Valtion toimeksiannot | 61 | 109 |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet | 47 | 46 |
| Muut toimeksiantojen varat | 10 | 13 |
| Toimeksiantojen varat yhteensä | 118 | 168 |

| | | |
|---|---|---|
| **VAIHTUVAT VASTAAVAT** | | |
| Vaihto-omaisuus | | |
| Aineet ja tarvikkeet | 95 | 85 |
| Keskeneräiset tuotteet | 0 | 3 |
| Vaihto-omaisuus yhteensä | 95 | 88 |
| | | |
| Saamiset | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | | |
| Myyntisaamiset | 0 | |
| Lainasaamiset | 81 | 81 |
| Pitkäaikaiset saamiset yhteensä | 81 | 81 |
| | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | | |
| Myyntisaamiset | 961 | 1 283 |
| Lainasaamiset | 80 | 1 |
| Muut saamiset | 507 | 615 |
| Siirtosaamiset | 2 032 | 573 |
| Lyhytaikaiset saamiset yhteensä | 3 580 | 2 472 |
| | | |
| Rahoitusomaisuusarvopaperit | | |
| Osakkeet ja osuudet | 22 | 22 |
| Muut arvopaperit | 531 | 286 |
| Arvopaperit yhteensä | 553 | 308 |
| | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 4 759 | 3 108 |
| Vaihtuvat vastaavat yhteensä | 9 067 | 6 057 |
| **V A S T A A V A A** | **41 446** | **38 567** |

| ***V A S T A T T A V A A*** | **2021**<br>**1 000 €** | **2020**<br>**1 000 €** |
|---|---|---|
| **OMA PÄÄOMA** | | |
| Peruspääoma | 8 076 | 8 076 |
| Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma | 1 | 1 |
| Muut omat rahastot | 279 | 255 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | 2 372 | 2 489 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 586 | -116 |
| Oma pääoma yhteensä | 11 314 | 10 705 |
| **VÄHEMMISTÖOSUUDET** | | |
| Vähemmistöosuudet yhteensä | 200 | 193 |
| **PAKOLLISET VARAUKSET** | | |
| Muut pakolliset varaukset | 407 | 425 |
| Pakolliset varaukset yhteensä | 407 | 425 |
| **TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT** | | |
| Valtion toimeksiannot | 70 | 121 |
| Lahjoitusrahastojen pääomat | 80 | 79 |
| Muut toimeksiantojen pääomat | 55 | 65 |
| Toimeksiantojen pääomat yhteensä | 205 | 265 |
| **VIERAS PÄÄOMA** | | |
| Pitkäaikainen | | |
| Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta | 18 148 | 17 782 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 127 | 161 |
| Lainat muilta luotonantajilta | 29 | |
| Muut velat | 344 | 378 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä | 18 648 | 18 321 |
| Lyhytaikainen | | |
| Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta | 4 345 | 2 973 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 90 | 152 |
| Lainat muilta luotonantajilta | 152 | |
| Saadut ennakot | 151 | 148 |
| Ostovelat | 2 105 | 1 898 |
| Muut velat | 285 | 311 |
| Siirtovelat | 3 454 | 3 088 |
| Laskennalliset verovelat | 90 | 88 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä | 10 672 | 8 658 |
| Vieras pääoma yhteensä | 29 320 | 26 979 |
| **V A S T A T T A V A A** | **41 446** | **38 567** |

| Konsernitaseen tunnusluvut | 2021 | 2020 |
|---|---|---|
| **Omavaraisuusaste %** | **27,9** | **28,40** |
| 100*(Oma p-oma+Vähemm.osuus+Kons.reservi+Poistoero ja vap ent.varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakot) | | |
| **Suhteellinen velkaantuneisuus %** | **71,1** | **66,00** |
| 100 * (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot | | |
| **Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €** | **2 958** | **2 372** |
| **Kertynyt yli-/alijäämä, € / asukas** | **975** | **777** |
| **Konsernin lainakanta 1000 €** | **18 648** | **21 534** |
| Vieras pääoma - (Saadut enn.+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat) | | |
| **Konsernin lainat €/as.** | **6 144** | **7 053** |
| **Lainat ja vuokravastuut, 31.12.** | **25 359** | **22 224** |
| Vieras po-(Saadut enn.+Ostovel.+Siirtovel.+Muut vel.)+Vuokravastuut | | |
| **Lainat ja vuokravastuut, € / asukas** | **8 356** | **7279** |
| **Konsernin lainasaamiset 31.12. 1000 €** | **84** | **104** |
| Sijoituksiin merkityt jvk.lainasaamiset ja muut lainasaamiset | | |
| **Kunnan asukasmäärä** | **3035** | **3053** |

# 2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

## 2.1 Tavoitteiden toteutuminen

| **130 Tilintarkastus** |
|---|
| Toiminnan kuvaus / palveluajatus<br>Kuntalain mukaan valtuusto asettaa toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten tarkastuslautakunnan. Hallintosäännön mukaan tarkastuslautakuntaan kuuluu seitsemän jäsentä.<br>Valtuusto valitsee toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten yhden tai useamman JHTT-tilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön. Kuluvan valtuustokauden 2017-2021 tilintarkastuspalveluista on tehty sopimus KPMG julkishallinnon palvelut Oy:n kanssa. |
| **Vastuuhenkilö**<br>Hallintojohtaja |
| **Sitovia tavoitteita**<br>1. Tilinpäätös 2020, arviointikertomus.<br>2. Tarkastussuunnitelman toteuttaminen.<br>3. Tilintarkastajan/yhteisön kilpailutus uudelle valtuustokaudelle 2021-2025 |
| **Toteuma**<br>1. Tilinpäätös 2020 ja arviointikertomus valmistuivat toukokuun 2021 loppuun mennessä. Kunnanvaltuusto käsitteli asiakirjat kesäkuun kokouksessa.<br>2. Toteutunut suunnitelman mukaan.<br>3. Tilintarkastusyhteisöt on kilpailutettu. Valtuustokaudella 2021-2025 tilintarkastusyhteisönä toimii BDO Audiator Oy, vastuullisena tilintarkastajan Heidi Rimpilä. |
| **Tunnusluvut ja mittarit** |

| Tilintarkastus | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | | | | |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 22 369 | 13 450 | 21 169,59 | 7 720 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 22 369 | 13 450 | 21 169,59 | 7 720 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | 1 058 | 1 085 | 694,97 | -390 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 1 058 | 1 085 | 694,97 | -390 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 23 426 | 14 535 | 21 864,56 | 7 330 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 7,67 | 4,69 | 7,20 | |

## 18 Luottamushenkilöhallinto

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Kunnanvaltuusto päättää kunnan strategisista linjauksista ja huolehtii kunnan talouden tasapainosta. Kunnanhallitus vastaa kunnan hallintotehtävistä ja taloudenhoidosta sekä vastaa valtuustossa käsiteltävien asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta. Kunnanhallituksen keskeisenä tehtävänä on vastata valtuuston päättämien strategioiden toteuttamisesta. Kunnanhallituksen alaisuudessa toimii henkilöstöjaos, kaavoitusjaos, elinvoimalautakunta ja vapaa-ajan asukastoimikunta.
Kunnan johtamisen tehtävänä on saada kunnan organisaatio ja koko yhteisö toimimaan siten, että kunnan visio, toiminta-ajatus ja päämäärät sekä asetetut tavoitteet toteutuvat.

**Vastuuhenkilö**

Kunnanjohtaja

**Sitovia tavoitteita**

1.Kunnan talouden tasapaino, talouden tasapainosuunnitelman toimeenpano, palvelujen kustannustehokkuus.
2. Luottamushenkilöiden sitoutunut paikallinen poikkihallinnollinen ja seudullinen yhteistyö. Luottamushenkilöiden sitoutuminen paikallisen, alueellisen ja seudullisen luottamushenkilötehtävän hoitoon.
3. Kuntastrategian päivitys.

**Toteuma**

1. Tasapainotyöryhmä kokoontui säännöllisesti, yhteistoimintaneuvottelut saatiin päätökseen toukokuussa. Henkilöstöryhmien kanssa käytiin lävitse eri mahdollisuudet henkilöstösäästöjen saavuttamiseen: luontaisen poistuman hyödyntäminen, kuntayhteistyö, lomarahasäästöt ym. Suurin haaste on sote-menoissa, jotka ovat kasvaneet voimakkaasti kahden viimeisen vuoden aikana. Tilinpäätös ylijäämäinen. Elinvoimasuunnitelman tekeminen käynnistyi 12.11, elinvoimakysely tehtiin loppuvuodesta 2021.

2. Vireillä, korona ja vaalit sotkivat aikatauluja, kuntayhteistyöryhmä nimettiin. Paikallisen poikkihallinnollisen yhteistyön kehittäminen on vielä kesken ja työ jatkuu. Suonenjoen kaupunginhallituksen kanssa käytiin neuvottelu yhteistyön lisäämiseksi. Lisäksi Rautalammin kunnanvaltuusto teki päätöksen yhteistyön syventämisestä. Rautalampi/Suonenjoki selvittivät terveyskeskusasiaa, sekä kävivät neuvotteluja ruokahuollossa ja sivistystoimessa, jossa yhteisten toimien mahdollisuuksia on kartoitettu.

3. Kilpailutus tehty, työ käynnistyi kesäkuussa 2021, kyselyt tehtiin kuntalaisille, luottamushenkilöille ja työntekijöille, ja työ jatkui työpajoissa syksyllä ( 4.11 ja 9.11).Kuntastrategialuonnos laitettiin nähtäville ja siitä pyydettiin lausuntoja.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Luottamushenkilöhallinto | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -1 187 | 0 | -3 587,17 | -3 587 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 390 576 | 355 031 | 370 109,01 | 15 078 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 389 389 | 355 031 | 366 521,84 | 11 491 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 0 | 0 | 34 498,22 | 34 498 |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | 69 618 | 57 663 | 34 430,44 | -23 233 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 69 618 | 57 663 | 68 928,66 | 11 266 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 459 007 | 412 694 | 435 450,50 | 22 757 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 150,35 | 133,13 | 143,48 | |

**170 Yleishallinto**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Yleishallinnon palvelualue sisältää hallintopalvelut, yhteispalvelupisteen, henkilöstöhallinon, kunnallisverotuksen ( kunnan osuus verokustannuksista), tyky-toiminnan, asuntoasiat, ay- ja työsuojelutoiminnan ja työterveyshuollon. Hallintopalveluihin kuuluvat mm. keskusvaalilautakunta, valtuuston, kunnanhallituksen ja henkilöstöjaoston esittelijä/sihteeripalvelut.

**Vastuuhenkilö**

Hallintojohtaja

**Sitovia tavoitteita**

4. Hallintosäännön päivitys.
5. Kunnallisvaalien organisointi, jouheva läpivienti.
6. Uusien luottamushenkilöiden koulutus (kuntalaki, hallintolaki, luottamushenkilöiden toimintaohje).

**Toteuma**

1. Hallintosäännön päivitetty, kunnanvaltuusto hyväksyi sen 17.8.2021/ §52.
2. Kunnallisvaalien valmistelu aloitettiin jo vuoden 2020 puolella. Vaalien siirto ja korona toivat lisätöitä. Kunnallisvaalien ennakkoäänestys 26.5-8.6.2021 ja vaalipäivä 13.6.2021 pystyttiin hoitamaan sujuvasti ja koronaturvallisesti erityisjärjestelyiden avulla.
3. Luottamushenkilöiden koulutus suunniteltiin yhteistyössä Savogrow kuntien kanssa, koulutukset alkoivat heti : 11.8 /luottamus ja hyvä hallinto, 26.8 / kunnallishallinnon toimivaltasuhteet ( Ida Sulin/Kuntaliitto),talous ( Sanna Lehtonen/ Kuntaliitto), puheenjohtajien koulutus ( Avarasti/ Toni Auvinen) , osallisuus osana kansavaltaa 23.9 ja lisäksi kuntakohtainen työpaja lokakuussa. Valtuustoseminaari Revontulessa/Hankasalmi 17.-18.11.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Yleishallinto | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -44 057 | -72 000 | -66 609,41 | 5 391 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 381 206 | 490 819 | 394 165,01 | -96 654 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 337 149 | 418 819 | 327 555,60 | -91 263 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 17 447 | 13 467 | 13 465,76 | -1 |
| **Tulot (sisäiset)** | -42 524 | -49 660 | -31 602,11 | 18 058 |
| **Menot (sisäiset)** | 85 041 | 59 639 | 35 258,61 | -24 380 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 59 964 | 23 446 | 17 122,26 | -6 324 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 397 113 | 442 265 | 344 677,86 | -97 587 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 130,07 | 142,67 | 113,57 | |

**180 Taloushallinto**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Taloushallinto sisältää palkanlaskentapalvelut, kirjanpitopalvelut (ostopalvelu Kuntalaskenta), myynti- ja ostoreskontra kunnan toimintaa, hankkeiden maksatukset, perintään osallistuminen ja ICT-palvelut kunnan toimintana.

**Vastuuhenkilö**

Hallintojohtaja

**Sitovia tavoitteita**

1. VM:n edellyttämän automaattisen raportoinnin virheetön suorittaminen.
2. Talouspalveluiden tuottaminen oikein ja ajallaan päätöksenteon tueksi, ajantasainen raportointi.
3. Kirjanpitopalvelut, toteutus 2022 alkaen, vaihtoehtojen selvitys.

**Toteuma**

1. Raportointi on tehty VM:n edellyttämällä tavalla, uudet palveluluokat tuottivat/tuottavat haastetta, mutta raportointi sujui hyvin ja aikataulussa. Tilinpäätös ennuste tehtiin VM:n edellyttämällä tavalla.
2. Raportointi oli ajantasaista.
3. Kirjanpitopalveluiden vaihtoehtoja selvitetty, muutoksia ei tapahdu vuoden 2022 aikana.

Tunnusluvut ja mittarit

| **Taloushallinto** | **TP 2020** | **TA 2021** | **TP 2021** | **Ero** |
|---|---|---|---|---|
| | | **(sis. muutokset)** | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -55 852 | -45 000 | -57 997,93 | -12 998 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 594 555 | 614 829 | 659 830,15 | 45 001 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 538 703 | 569 829 | 601 832,22 | 32 003 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 8 517 | 8 517 | 8 517,33 | 0 |
| **Tulot (sisäiset)** | -331 656 | -368 263 | -391 521,20 | -23 258 |
| **Menot (sisäiset)** | 30 511 | 23 134 | 15 474,06 | -7 660 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | -292 628 | -336 612 | -367 529,81 | -30 918 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 246 075 | 233 217 | 234 302,41 | 1 085 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 80,60 | 75,23 | 77,20 | |

**26 Elinkeinotoimi**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Toimialan tehtävänä on kuntakonsernin elinvoimaan, yritys- ja elinkeinoelämän kehittämiseen ja toimintaedellytysten luomiseen sekä työllisyyden edistämiseen liittyvät asiat.

Rautalammin elinkeinotoimen palvelut tuottaa Kehitysyhtiö SavoGrow Oy, jossa Rautalammin kunta on yksi kuudesta omistajasta. Kehitysyhtiön kautta kunnassa tuotetaan yrityspalvelua (elinkeinoasimies) lähipalveluna sekä kehittämishanketoimintaa, jonka kohdentamisesta vastaa kehitysyhtiön hallitus. Kunnalla voi kehitysyhtiön kautta tapahtuvan hanketoiminnan lisäksi olla omaa kehittämishanketoimintaa.

Kehitysyhtiö SavoGrow Oy tuottaa uusien yrittäjien perustamisneuvontaa osana Uusyrityskeskusten verkostoa, jonka toiminta on laatusertifioitua.

**Vastuuhenkilö**

Kunnanjohtaja

**Sitovia tavoitteita**

1. Yritysten kehittämisen edistäminen ja kehittämishankkeiden ja -toimenpiteiden edistäminen.
2. Sukupolven- ja muiden omistajanvaihdosten edistäminen.
3. Ammatillisten koulutusmahdollisuuksien kehittäminen seudullisesti ja paikallisesti.
4. SavoGrown osakaskuntien välisen yhteistyön tiivistäminen aluekehitystyössä.
5. SavoGrown koordinoiman aluekehitystyön organisointi ja jalkauttaminen kunnassa.
6. Elinkeinopoliittisten hankkeiden avustaminen. Kohdentamaton määräraha vuodelle 2020 on 8.000 euroa.
7. Matkailutoimialan kokonaisvaltainen edistäminen.
8. Kunnan viestinnän kehittäminen.
9. Tontti- ja asukasmarkkinointitoimenpiteiden jatkaminen.

**Toteuma**

1. Toteutunut tavoitteen mukaisesti. Koronapandemia määritti lähes koko vuoden ajan yritysten toimintaympäristöä aiheuttaen nopeita muutoksia ja haasteita toimintaan.
2. Toteutunut tavoitteen mukaisesti. Maakunnallisessa Savon Jatkis -palvelussa oli vuoden aikana kuusi asiakasta Rautalammilta. Yrityskauppasuunnitelmien eteneminen kauppaan asti on valitettavan hidasta.
3. Tavoitteen mukainen. Uutena osittaisena paikallistoteutuksena yhteistyössä Sakkyn kanssa käynnistyi kone- ja tuotantotekniikan koulutusohjelma, jossa opinnoista on mahdollista suorittaa työpaikoilla Suonenjoella ja Rautalammilla.
4. Tavoitteen mukainen. Kuntavaalien jälkeen toimintansa aloittanut uusi SavoGrown neuvottelukunta on suunnannut toimintaansa yhteistyön tiivistämiseen.
5. Aluekehitystyön ympärillä on organisoitu eri toimialojen säännölliset yhteiskokoontumiset.
6. Ei kuntaorganisaation omaa hanketoimintaa toimintavuoden aikana.
7. Perustettiin visitrautalampi.fi -sivusto, joka kokoaa yhteen Rautalammin matkailupalvelutarjonnan sekä toteutettiin paikallisopaskokeilu kesän 2021 aikana Etelä-Konneveden kansallispuistossa.

8. Rautalampi.fi -sivuston kehittämistä toteutettiin loppuvuoden ajan 50% henkilöresurssilla.
9. Tontti- ja asukasmarkkinointia jatkettiin, ensimmäiset tonttikaupat Kilpilammenrannan alueella toteutettiin ja hankkeet etenivät myös rakentamisvaiheeseen. Järjestettiin kaksi Muuttomarkkinat-tapahtumaa.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Määrälliset tavoitteet | TP2019 | TA2020 | TA2021 | TP2021 |
|---|---|---|---|---|
| Käynnistyneet yrityskohtaiset kehittämistoimet | 6 | 6 | 6 | 7 |
| Asiakastapahtumat (SG:n CRM) | 414 | 349 | 350 | 406 |
| Kansallispuiston kokonaistulovaikutus (MH) | | 1,1 M€ | 1,2 M€ | 1,1 M€ |
| Kansallispuiston kokonaistyöllisyysvaikutus (MH) | | 11 | 12 | 9 |

| Toiminnalliset tavoitteet | Mittari | |
|---|---|---|
| Osakaskuntien yhteistyön tiivistäminen elinvoimatyössä | KYLLÄ / EI | KYLLÄ |
| SavoGrown koordinoiman aluekehitystyön organisointi ja jalkauttaminen kunnassa | KYLLÄ / EI | KYLLÄ |

| Elinkeinotoimi | TP 2020 | TA 2021 (sis. muutokset) | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| **T U L O T (ulkoiset)** | | | | |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 224 348 | 258 080 | 192 831,85 | -65 248 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 224 348 | 258 080 | 192 831,85 | -65 248 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | 9 214 | 8 441 | 4 069,43 | -4 372 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 9 214 | 8 441 | 4 069,43 | -4 372 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 233 562 | 266 521 | 196 901,28 | -69 620 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 76,50 | 85,97 | 64,88 | |

**270 Maaseututoimi**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Kuopion, Suonenjoen ja Varkauden kaupunkien sekä Kaavin, Leppävirran, Rautalammin, Rautavaaran, Siilinjärven, Tervon, Tuusniemen ja Vesannon kuntien alueella toimivan Sydän-Savon maaseutupalvelun tehtävänä on huolehtia maaseudun elinkeinojen, elinolosuhteiden ja palvelujen kehittämisestä ja maaseutuelinkeinoja koskevien viranomaistehtävien hoitamisesta. Yhteistoiminta-alueella turvataan maaseutupalvelujen saatavuus ja toiminta siten, että toiminta on tehokasta, avointa ja tasapuolista.

**Vastuuhenkilö**

Maaseutuasiamies / Sydän-Savon maaseutupalvelu

**Sitovia tavoitteita**

1. Kehitetään aktiivisesti maatilataustaista yritystoimintaa ja toimintaympäristöä
   - Yhteistyössä maakunnan kehittämistoimijoiden kanssa jatkettu edellämainittuja tavoitteita tukevia kehittämishankkeita.
2. Henkilöstön ammattitaidon hyödyntäminen ja kehittäminen
   - Toteutunut tavoitteiden mukaisesti, viranomaistehtäviin suunnattu työpanosta n. 78 % ja kehittämiseen 22 %.
3. Palveluiden hallittu kustannuskehitys / tehostaminen
   - Sydän-Savon maaseutupalvelun toimintamenot -1 % vuoden 2020 tasosta.
   - Maatilataustaisen yritystoiminnan kehittämispalveluja kehitetty yhdessä muiden toimijoiden kanssa.

**Toteuma**

**Tunnusluvut ja mittarit**

Maatalouden viljely- ja eläinperusteisia tukia maksettu Rautalammilla 101:lle tilalle 3.608.648 € vuona 2021. Peltoa Rautalammin tiloilla viljelyksessä n. 4293 ha ja maitoa tuotettiin 15:ta tilalla n. 4.86 miljoonaa litraa. Yksityisteiden kunnossapitoavustuksia maksettiin 85:lle yksityistielle 41.792 €. Yksityistieavustuksen piirissä n. 236 km yksityisteitä.

| Lautakunnan asettamat tavoitteet | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|---|---|---|---|
| Yhteistoiminta-alueen aktiivimaatilat | 1694 | 1 694 | 1650 |
| Maksetut maataloustuet, M€ | 58 | 60 | 60 |
| Maaseutuviranomaistehtävät | | | |
| - Maatilaa / htv | 178 | 188 | 184 |
| - €/aktiivimaatila | 338 | 335 | 344 |
| - €/peruslohko | 14,74 | 14,63 | 14,81 |
| Maaseutuyritysten kehittäminen* | | | |
| - €/aktiivimaatila | 90,06 | 97,20 | 95,86 |
| - €/maaseutualueen asukas | 2,16 | 2,25 | 2,27 |

*ei sisällä erillisten kehittämishankkeiden kuntavastinrahaa

| Maaseututoimi | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | | | | |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 44 891 | 48 913 | 43 423,53 | -5 489 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 44 891 | 48 913 | 43 423,53 | -5 489 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | 8 665 | 7 807 | 5 304,97 | -2 502 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 8 665 | 7 807 | 5 304,97 | -2 502 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 53 556 | 56 720 | 48 728,50 | -7 992 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 17,54 | 18,30 | 16,06 | |

**307 Perusturvaosaston hallinto**

Toiminnan kuvaus / palveluajatus
Perusturvan hallinto tuottaa laadukasta johtamista ja toimivia perusturvan hallinto- ja toimistopalveluita, jotka mahdollistavat laadukkaiden peruspalveluiden tuottamisen.
Henkilöstö: Perusturvajohtaja 0,6 ja toimistosihteeri.

**Vastuuhenkilö**
Perusturvajohtaja.

**Sitovia tavoitteita**

1. Kanta-arkistoon siirtymiseen valmistautuminen.
2. Yhteisten palveluiden valmistelu lähialueen kuntien kanssa.
3. Sote-maakuntauudistukseen valmistautuminen.

**Toteuma:**
1-12 kk:

1. Effica-asiakastietojärjestelmä on uusittu. Palvelutehtäväuudistus on tehty. Kanta-arkistoon siirtyminen lakkautettiin sotelain hyväksymisen jälkeen.
2. Perheneuvontapalvelut on valittu johtamisen pilotointiin ja Savogrown alueiden yhteiseen perheneuvolamalliin siirrytään vuoden 2022 alusta
3. Hyvinvointialueen perustamiseen annettavaa tietoa on kerätty. Osallistuttu suunnitteluun.

Palkkakustannukset ylittävät henkilöstövaihdoksesta johtuen.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | Tot 1-12 kk/2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Perusturvalautakunnan kokouksia | 11 | 9 | 7 | 8 | 8 | 5 |
| käsiteltyjä asioita | 101 | 100 | 65 | 80 | 100 | 56 |
| Hyvintointilautakunnan kokouksia | | | | | | 3 |
| käsiteltyjä asioita | | | | | | 62 |

| **Perusturvaosaston hallinto** | **TP 2020** | **TA 2021** | **TP 2021** | **Ero** |
|---|---|---|---|---|
| | | **(sis. muutokset)** | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | 0 | 0 | -7 837,93 | -7 838 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 131 571 | 297 196 | 297 566,96 | 371 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 131 571 | 297 196 | 289 729,03 | -7 467 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 581 | 0 | 12 998,45 | 12 998 |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | 102 210 | 107 973 | 101 121,06 | -6 852 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 102 791 | 107 973 | 114 119,51 | 6 147 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 234 361 | 405 169 | 403 848,54 | -1 320 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 76,76 | 130,70 | 133,06 | |

**312 läkkäiden palvelut**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Sosiaalihuollon palvelutehtävä, jonka tavoitteena on edistää ja tukea iäkkäiden henkilöiden toimintakykyä ja itsenäistä suoriutumista sekä sosiaalista hyvinvointia ja turvallisuutta.
Kotihoito tuottaa oikea-aikaisia ja kustannustehokkaita koti- ja tukipalveluja sekä kotisairaanhoitoa kuntalaisille. Kotihoidon ja tukipalvelujen avulla pyritään turvaamaan asiakkaan hyvä elämä sekä tukemaan asiakkaan kotona asumista mahdollisimman pitkään.
Iäkkäiden tehostettua palveluasumista tuotetaan kunnan omana ja ostopalveluina. Palvelukoti Pauliinassa tarjotaan rautalampilaisille vanhuksille 15 pysyvää ja kolme lyhytaikaista tehostetun palveluasumisen paikkaa. Lyhytaikaisella tehostetulla palveluasumisella tuetaan ikäihmisten kotona asumista ja mahdollistetaan omaishoitajan vapaapäivien toteutuminen. Palvelukoti Pauliinassa toteutetaan myös yli 65-vuotiaiden päivätoiminta.
Ostopalveluiden avulla tuotetaan tehostettua palveluasumista kilpailutuksen ja vahvistettujen perusteiden mukaisesti. Ostopalveluiden osuus on noin 50% iäkkäiden tehostetusta palveluasumisesta.

Iäkkäiden palvelujen henkilöstö kunnassa:
Kotihoito: 1 kotihoidon vastaava, 3 sairaanhoitajaa / terveydenhoitajaa, 22 lähihoitajaa ja 1 yhteinen fysioterapeutti palveluasumisen kanssa
Tehostettu palveluasuminen: palveluasumisen vastaava, 11 lähihoitajaa ja yhteinen fysioterapeutti kotihoidon kanssa.

**Vastuuhenkilö**

Kotihoidon vastaava ja palveluasumisen vastaava.

**Sitovia tavoitteita**

1. Saattohoidon kehittäminen jatkuu ikääntyneiden palveluissa.
2. Digitaaliset palvelut ja yön aikainen hoiva vakiintuvat osaksi kotihoidon palveluja
3. Perhehoitoon rekrytoidaan yksi toimija
4. Kunnan omassa tehostetussa palveluasumisessa täyttöaste lähes 100%

**Toteuma:**
**1-12 kk:**

1. Saattohoidon asiantuntijuus -koulutuksen on suorittanut viisi työntekijää.
2. Kotihoidon tarvitsemaa yön aikaista hoivaa tarjottu taajaman alueella.
3. Ei toteutunut
4. Pitkäaikaispaikkojen täyttöaste ollut 100%; kokonaistäyttöaste lähes 100%

Palvelukoti Pauliinan sairaanhoitajan toimen rekrytointi ollut haastavaa. Sairaanhoitajan virka muutettiin lähihoitajan toimeksi ja rekrytointi käynnistyi huhtikuussa 2021. Lähihoitajan rekrytointi uusittiin joulukuussa.
Iäkkäiden palveluissa ollut pitkiä työlomia ja osa pitkistä työlomista jatkuu edelleen. Sijaisista ollut pulaa toisen neljänneksen aikana, mutta tilanne korjaantui jakson lopussa. Osa työlomista jouduttu teettämään ylityönä, joka nostaa palkkakustannuksia.
Päivätoiminnan vastaava ja iäkkäiden palveluiden fysioterapeutti käynyt kotikäyntejä

päivätoiminta asiakkaiden luona ketkä eivät kuulu säännöllisen kotihoidon piiriin. Päivätoiminta käynnistyi yhdellä ryhmällä lokakuun puolivälissä. Intervallipaikkoja peruttu joulukuussa flunssa aallon myötä.
1.7.2021 voimaan tullut asiakasmaksu laki vaikuttanut ikääntyneiden palveluiden tuloihin ja menoihin. Ryhmäkotien asumismuoto muuttunut palveluasumiseksi 1.7.2021.
Kustannukset ylittävät pääasiassa koronan aiheuttamien hankintojen ja sijaistarpeen johdosta. Asiantuntijapalvelut uudistettujen ohjelmien myötä nousivat odotettua enemmän ja näkyy talousarvion ylityksenä.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | Tot 1-12 kk/ 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Kotihoidon (KSH ja kotipalvelu) asiakaskäynnit | 42 374 | 42 011 | 44 308 | 58 259 | 58 000 | 55244 |
| Kotipalvelun kotitaloudet | 160 | 206 | 213 | 179 | 150 | 164 |
| Ennalta ehkäisevät kotikäynnit | 61 | 65 | 78 | 48 | 70 | 58 |
| Palvelukoti Pauliina vrk | 6 303 | 6 356 | 6 348 | 6 510 | 6 570 | 6 367 |
| Päivätoiminnan asiakaskäynnit kpl | 751 | 549 | 485 | 104 | 485 | 46 |
| Perhehoito kpl | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 |
| Ostopalvelut yhteensä vrk | 8 271 | 8 611 | 8 790 | 9 323 | 9 125 | 8 963 |

| läkkäiden palvelut | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | 0 | -798 226 | -739 858,11 | 58 368 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 0 | 3 382 663 | 3 339 678,65 | -42 984 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 0 | 2 584 437 | 2 599 820,54 | 15 384 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 0 | 54 926 | 54 925,18 | -1 |
| **Tulot (sisäiset)** | 0 | 0 | -7 233,00 | -7 233 |
| **Menot (sisäiset)** | 0 | 410 073 | 391 039,64 | -19 033 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 0 | 464 999 | 438 731,82 | -26 267 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 0 | 3 049 436 | 3 038 552,36 | -10 884 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 0,00 | 983,69 | 1001,17 | |

## 314 Vammaispalvelut

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Vammaispalvelut vastaavat vammaisten henkilöiden palvelun tarpeeseen laadukkailla ja oikea-aikaisilla palveluilla. Kokkatoiminta tuottaa laadukasta ja kuntouttavaa työ- ja päivätoimintaa erityisryhmille.
Henkilöstö: sosiaalityöntekijä 0,6, johtava viranhaltija 0,1 avohuollon ohjaaja 0,5, Kokkatoiminnan ohjaaja 1 ja vastaava ohjaaja 1.

**Vastuuhenkilö**

Kokkatoiminnan vastaava ohjaaja, vammaispalveluiden sosiaalityöntekijä

**Sitovia tavoitteita**

1. Kokkatoiminnan asiakkaat tutustuvat kunnan tarjoamiin liikunta- ja kulttuuripalveluihin ryhmätoimintana, vähintään 4 ryhmätapahtumaa.
2. Yhteistyötä Vaalijalan kuntayhtymän kanssa edistetään ja laaditaan kuntoutussuunnitelmat yhteistyönä

**Toteuma:**
**1-12 kk**:

1. Kokkatoiminnan asiakkaat tutustuneet kirjastolla 2 eri taidenäyttelyyn. Kokan tuottama oma taidenäyttely esillä Ravintola Hetkessä. Tutustuttu liikuntapalveluihin mm. frisbeegolfradalla. Kokan asiakkaille järjestetty viikoittainen oma liikuntaneuvojan ohjaama vesijumppa.
2. Kuntoutussuunnitelma on laadittu yhteisesti 11 asiakkaalle.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | tot 1-12 kk/ 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Vammaisten kuljetuspalveluja saaneet | 92 | 85 | 93 | 82 | 87 | 88 |
| Asunnonmuutostöitä | 18 | 8 | 23 | 12 | 7 | 8 |
| Henkilökohtaisia avustajia / asiakkaalla | 27 | 22 | 21 | 22 | 22 | 23 |
| Vammaisten asumispalveluissa | 17 | 18 | 21 | 19 | 19 | 20 |
| Laitoshoidossa | 4 | 2 | 2 | 1 | 2 | 2 |
| Työtoiminnan (Kokkatoiminnan) asiakkaat: | | | | | | |
| Mielenterveyskuntoutujat | 15 | 10 | 11 | 10 | 11 | 10 |
| Kehitysvammaiset (sis. ulkokuntamyynnin) | 13 | 12 | 9 | 10 | 11 | 9 |
| Kuntouttava työtoiminta/palkkatuki ja työkokeilu | 11 | 10 | 7 | 13 | 6 | 11 |
| Asiakkaita Kokan ulkopuolella avotyössä | | | | 3 | 3 | 4 |

| Vammaispalvelut | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | 0 | -152 735 | -95 750,21 | 56 985 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 0 | 2 329 477 | 2 155 952,12 | -173 525 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 0 | 2 176 742 | 2 060 201,91 | -116 540 |
| | 0 | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | 2 926 | 2 926,14 | 0 |
| **Tulot (sisäiset)** | 0 | -22 850 | -24 549,59 | -1 700 |
| **Menot (sisäiset)** | 0 | 42 600 | 70 045,10 | 27 445 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 0 | 22 676 | 48 421,65 | 25 746 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 0 | 2 199 418 | 2 108 623,56 | -90 794 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 0,00 | 709,49 | 694,77 | |

**316 Lastensuojelu**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Sosiaalihuollon palvelutehtävä, jonka tavoitteena on turvata erityistä suojelua tarvitsevien lasten ja nuorten oikeus turvalliseen kasvuympäristöön sekä tasapainoiseen ja monipuoliseen kehitykseen.
Henkilöstö 0,6 sosiaalityöntekijää, 0,1 johtava viranhaltija 1,2 perhetyöntekijää.

**Vastuuhenkilö**

Perusturvajohtaja ja sosiaalityöntekijä.

**Sitovia tavoitteita**

1. Tehostetaan avohuollon toimia ongelmien vaikeutumisen estämiseksi.
2. Lisätään yhteistyötä koulun kanssa sijoitusten välttämiseksi.

**Toteuma:**

**1-12 kk:**

1. Kotiin annettava perhekuntoutus käynnistynyt ostopalveluna
2. Sosiaalityöntekijä on tehnyt aktiivisesti yhteistyötä koulun henkilökunnan kanssa.

Kustannukset ylittävät sekä avohuollon palveluissa, että laitoshoidossa lisääntyneen palvelutarpeen johdosta. Jälkihuoltovelvoitteen nouseminen 25-vuoteen lisäsi jälkihuollon kustannuksia ennakoitua enemmän.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | tot 1-12/kk 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Huostaanotettuja lapsia | 6 | 4 | 4 | 4 | 5 | 4 |
| Sijoitukset: | | | | | | |
| Laitokset | 3 | 3 | 2 | 7 | 3 | 3 |
| Perhehoito | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 1 |
| Jälkihuollettavat | 1 | 3 | 3 | 5 | 3 | 7 |

| **Lastensuojelu** | **TP 2020** | **TA 2021** | **TP 2021** | **Ero** |
|---|---|---|---|---|
| | | **(sis. muutokset)** | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | 0 | -187 785 | -54 916,48 | 132 869 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 0 | 789 828 | 948 036,76 | 158 209 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 0 | 602 043 | 893 120,28 | 291 077 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | 0 | 0 | -8,61 | -9 |
| **Menot (sisäiset)** | 0 | 0 | 8,61 | 9 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 0 | 602 043 | 893 120,28 | 291 077 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 0,00 | 194,21 | 294,27 | |

**318 Lapsiperheiden palvelut**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Sosiaalihuollon palvelutehtävä, jonka tavoitteena on edistää ja ylläpitää lasten, nuorten ja perheiden toimintakykyä, sosiaalista hyvinvointia, turvallisuutta ja osallisuutta. Palvelut myönnetään sosiaalihuoltona tukemaan lapsen kasvuympäristöä.
Henkilöstö: 0,8 perhetyöntekijää, 0,3 sosiaalityöntekijää, 0,2 lastenvalvojaa.

**Vastuuhenkilö**

Perusturvajohtaja ja sosiaalityöntekijä.

**Sitovia tavoitteita**

1. Toimitaan aktiivisena osana perhekeskusta. Monialaisia kokouksia vähintään 5.
2. Nepsy-menetelmien aktiivinen käyttö
3. Ryhmätoiminnot perhetyössä 1 eroryhmä ja 1 vanhempana vahvemmaksi ryhmä.

**Toteuma:**
**1-12 kk:**

1. Kokouksia ollut 9, joista 6 on ollut Lape kokouksia ja 3 LaNuPe kokouksia
2. Nepsy-menetelmään kouluttautuneet perhetyöntekijät ovat käyttäneet menetelmää aktiivisesti jatkuvasti arkityössään nepsy-työotteen muodossa ja koulutuksesta saatuja menetelmiä hyödyntäen.
3. Ryhmätoimintoja on koronasta huolimatta pystytty toteuttamaan touko-kesäkuussa niin, että lasten erovertaisryhmä kokoontui 6 kertaa. Se toteutettiin yhteistyönä Suonenjoen kuraattorin ja Suonenjoen perhetyöntekijän, Rautalammin seurakunnan lapsi- ja perhetyötekijän sekä Rautalammin perhetyöntekijän kanssa. Ryhmä kokoontui Suonenjoen seurakunnan kerhotalossa.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | Tot 1-12 kk/2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Perhetyön perheet | | | | 15 | 18 | 21 |
| Kotouttamisohjaajan pakolaisperheet | | | | 6 | 9 | 6 |

| Lapsiperheiden palvelut | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | 0 | 0 | -838,78 | -839 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 0 | 90 829 | 64 677,16 | -26 152 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 0 | 90 829 | 63 838,38 | -26 991 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | 0 | 0 | -3,69 | -4 |
| **Menot (sisäiset)** | 0 | 6 300 | 2 017,47 | -4 283 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 0 | 6 300 | 2 013,78 | -4 286 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 0 | 97 129 | 65 852,16 | -31 277 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 0,00 | 31,33 | 21,70 | |

**321 Työikäisten palvelut**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Sosiaalipalvelu, jolla tuetaan työikäisten kuntalaisten hyvinvointia ja osallisuutta mm. kuntouttavan työtoiminnan, sosiaalisen kuntoutuksen ja toimeentulotuen avulla.

**Nuorten työpajatoiminnan** tavoitteena on ehkäistä nuorta syrjäytymästä yhteiskunnasta, edistää elämänhallintaa, ohjata häntä koulutukseen ja auttaa häntä löytämään polkuja työelämään. Paja tuottaa matalan kynnyksen palveluita alle 29- vuotiaille Rautalammilla asuville nuorille.
Henkilöstö: 1,5 nuorten pajan ohjaajaa, 0,4 sosiaalityöntekijää, 1 sosiaalisen kotikuntoutuksen työntekijä.

**Vastuuhenkilö**

Sosiaalityöntekijä ja Kokkatoiminnan ohjaaja.

**Sitovia tavoitteita**

1. Kohdennetaan palvelut nuorten tarpeen mukaan yhteystyössä muiden toimijoiden kanssa mm. lisäämällä yksilövalmennusta.
2. Laaditaan tarvittaessa asiakassuunnitelma toimeentulotukiasiakkaille.
3. Vastataan kiintiöpakolaisten palvelun tarpeeseen.

**Toteuma:**

**1-12 kk:**

1. nuorten työpajan asiakkaat osallistuneet pajan ohjaajan ja etsivänuorisotyöntekijän kanssa Nuottavalmennukseen (3 vrk**).** Tutustuttu harrastuksiin ja eri aloihin sekä kiinnostuksen kohteisiin yksilöiden tarpeen mukaan**.**
2. Mikäli toimeentulotukiasiakkaalla on ilmennyt tarve muuhun palveluun esim. psykososiaalinen työ tai sosiaalinen kuntoutus on suunnitelma aina laadittu
3. Pakolaisia on ollut kunnassa vähän poismuuton johdosta. Pakolaisohjauksessa on ollut työntekijävajetta toisen neljänneksen aikana.

Työmarkkinatuen kuntaosuus ylittää yrittäjille koronaepidemian johdosta maksettavan työmarkkinatuen johdosta.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | tot 1-12 kk/2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Psykososiaalinen kotikuntoutus käyntimäärät | | | | 316 | 400 | 255 |
| Kotouttamisohjaajan pakolaisperheet | | | | 6 | 8 | 3 |
| ASIAKKAAT Nuorten Paja: | | | | | | |
| Kuntouttavassa työtoiminnassa | 2 | 4 | 3 | 6 | 4 | 7 |
| Mielenterveyskuntoutujat | | | 2 | 1 | 3 | 1 |
| Muut (ryhmätoiminnat, työkokeilu tms.) | 2 | 0 | 1 | 6 | 5 | 9 |
| Kuntouttavan työtoiminnan parissa henkilöä | 11 | 34 | 35 | 35 | 35 | 15 |

| Työikäisten palvelut | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | 0 | -108 700 | -261 273,32 | -152 573 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 0 | 784 515 | 825 314,13 | 40 799 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 0 | 675 815 | 564 040,81 | -111 774 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | 0 | 0 | -124,08 | -124 |
| **Menot (sisäiset)** | 0 | 2 000 | -2 137,05 | -4 137 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 0 | 2 000 | -2 261,13 | -4 261 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | | 677 815 | 561 779,68 | -116 035 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 0,00 | 218,65 | 185,10 | |

## 322 Päihdehuolto

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Sosiaalihuoltolain mukainen palvelu, jolla vähennetään ja poistetaan päihteisiin liittyviä hyvinvointia ja turvallisuutta vaarantavia tekijöitä sekä tuetaan päihteettömyyttä antamalla ohjausta ja neuvontaa ja myöntämällä tarvittavia palveluita.

**Vastuuhenkilö**

Sosiaalityöntekijä.

**Sitovia tavoitteita**

1. Lisätään yhteistyötä mielenterveystyön ammattilaisten kanssa.

**Toteuma:**

**1-12 kk:**

1. Asiakkaiden kanssa tehty yhteistyötä ja suunnitelmat toimitettu mielenterveysneuvolaan.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | tot 1-12 kk/2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Päihde- ja mielenterveyshuollon palveluasuminen | 13 | 12 | 12 | 13 | 12 | 13 |

| Päihdehuolto | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 0 | 15 000 | 13 813,96 | -1 186 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 0 | 15 000 | 13 813,96 | -1 186 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 0 | 15 000 | 13 813,96 | -1 186 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 0,00 | 4,84 | 4,55 | |

**324 Toimeentulotuki**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen myöntäminen ilman aiheetonta viivystystä.
Asiakkaiden sosiaalisen tilanteen selvittely ja tarpeellinen tuki aikuissosiaalityön keinoin.
Merkittävä väline on kuntouttava työtoiminta.
0,1 sosiaalityöntekijää.

**Vastuuhenkilö**

Sosiaalityöntekijä.

**Sitovia tavoitteita**

1. Kotikäyntejä erityistä tukea tarvitsevien asiakkaiden luo lisätään.

**Toteuma:**

**1-12 kk:**

1. Kotikäyntejä on tehty noin 8 asiakkaalle, joillekin riittänyt yksi kotikäynti, joidenkin kanssa useampi tapaaminen ollut tarpeen.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP2020 | TA 2021 | tot 1-12 kk/2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Täydentävää ja ehkäisevää toimeentulotukea saaneita kotitalouksia | 27 | 67 | 56 | 53 | 50 | 65 |

| Toimeentulotuki | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | 0 | -5 400 | -8 906,15 | -3 506 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 0 | 32 700 | 33 931,58 | 1 232 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 0 | 27 300 | 25 025,43 | -2 275 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | | | | |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | | | | |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 0 | 27 300 | 25 025,43 | -2 275 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 0,00 | 8,81 | 8,25 | |

**326 Omaishoidon tuki**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Omaishoidolla tarkoitetaan vanhuksen, vammaisen tai sairaan henkilön hoidon ja huolenpidon järjestämistä kotioloissa omaisen tai muun hoidettavalle läheisen henkilön avulla. Omaishoidon tuella tarkoitetaan kokonaisuutta, joka muodostuu hoidettaville annettavista tarvittavista palveluista ja omaishoitajalle annettavasta hoitopalkkiosta, vapaasta ja omaishoitoa tukevista palveluista. Omaishoidon tuki on määrärahasidonnainen.

**Vastuuhenkilö**

Kotihoidon vastaava.

**Sitovia tavoitteita**

1. Omaishoidon tuen palvelutarpeen arviointi ja päätöksen laatiminen hakemukseen perustuen.

**Toteuma:**

**1-12 kk:**

1. Hakemukset käsitelty tavoitteen mukaan. Omaishoidontukea ei ole voitu maksaa toisen neljänneksen aikana uusille hakijoille, koska määräraha vuoden 2021 on täysimääräisenä käytössä. Määrärahan vapautuessa omaishoidontukea maksetaan päätösten mukaisesti.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | Tot 1-12kk /2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Omaishoidon tuki | 29 | 27 | 22 | 29 | 25 | 23 |

| Omaishoidon tuki | TP 2020 | TA 2021 (sis. muutokset) | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| **T U L O T (ulkoiset)** | | | | |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 0 | 133 982 | 159 188,56 | 25 207 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 0 | 133 982 | 159 188,56 | 25 207 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | | | | |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | | | | |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 0 | 133 982 | 159 188,56 | 25 207 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 0,00 | 43,22 | 52,45 | |

**335 Ravintokeskus**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**
Tuottaa ruokapalveluja ravitsemussuosituksia noudattaen kunnan oppilaitoksiin, päiväkoteihin ja kotihoidon sekä asumispalveluiden asiakkaille.

**Vastuuhenkilö**
Ravitsemispäällikkö.

**Sitovia tavoitteita**

1. Palautejärjestelmä kouluruokailuun ja palautekysely iäkkäille
2. Ikääntyneiden ravitsemuksen seuranta ja kehittäminen esim. vanhuspalvelun henkilöstöä kouluttamalla.

**Toteuma:**
**1-12 kk:**

1. Kouluruokailun palautekysely toteutettiin. Iäkkäiden kysely on valmisteltu, toteutus vuonna 2022
2. Iäkkäiden ravitsemuksen seurantaa emme ehtineet toteuttaa, korona-pandemian vaikutuksen seurauksena. Henkilöstön koulutus ei toteutunut

Ulkoisen myynnin lasku on seurausta erään toimipaikan pois jäämisestä palvelumme piiristä. Sisäiset myynnit vastaavat melko hyvin edellisvuoden tasoa. Tulos jää talousarviosta ulkoisen myynnin menetyksen vuoksi.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Ateriat kpl: | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | Tot 1-12 kk/2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Vanhukset | 51 182 | 50 184 | 51 228 | 55 865 | 50 500 | 57 400 |
| Koululaiset | 108 722 | 107 130 | 103 848 | 69 760 | 96 000 | 104 300 |
| Muu | 9 811 | 7 508 | 17 352 | 19 332 | 17 000 | 7 220 |

| Ravintokeskus | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -117 363 | -101 668 | -72 049,82 | 29 618 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 451 092 | 497 521 | 463 729,85 | -33 791 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 333 729 | 395 853 | 391 680,03 | -4 173 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | -416 189 | -514 428 | -476 932,35 | 37 496 |
| **Menot (sisäiset)** | 50 223 | 65 168 | 52 628,99 | -12 539 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | -365 966 | -449 260 | -424 303,36 | 24 957 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | -32 237 | -53 407 | -32 623,33 | 20 784 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | -10,56 | -17,23 | -10,75 | |

**360 Perusterveydenhuolto**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Perusterveydenhuolto järjestetään ja tuotetaan kuulumalla Sisä-Savon terveydenhuollon kuntayhtymään yhdessä Suonenjoen kaupungin kanssa.

**Vastuuhenkilö**

**Sitovia tavoitteita**

1. Perusterveydenhuollon sitovat tavoitteet asettaa perussopimuksen mukaisesti Sisä-Savon terveydenhuollon kuntayhtymä. https://www.sisasavontk.fi/

**Toteuma:**

**1-12kk:**

Perusterveydenhuollon toteumasta raportoi perussopimuksen mukaisesti Sisä-Savon terveydenhuollon kuntayhtymä. https://www.sisasavontk.fi/

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Hoitopäivät | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | Tot 1-12kk/2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 15-49 vuotiaat | 20 | 27 | 158 | 23 | | 42 |
| 50-64 vuotiaat | 267 | 207 | 201 | 229 | | 286 |
| 65-74 vuotiaat | 830 | 717 | 590 | 744 | | 687 |
| 75-84 vuotiaat | 973 | 1 391 | 1 003 | 1 254 | | 991 |
| Yli 85 vuotiaat | 1 321 | 1 306 | 1 453 | 1 550 | | 1380 |
| Yhteensä | 3 444 | 3 648 | 3 405 | 3 800 | | 3 386 |
| | | | | | | |
| a´-hinta | 210,13 € | 229,50 € | 235,75 € | 253,96 € | | |
| Kustannukset yht. | 723 687,72 € | 837 216,00 € | 802 728,75 € | 965 048,00 € | | |

| Perusterveydenhuolto | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -179 485 | 0 | 0,00 | 0 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 3 824 493 | 4 079 238 | 2 782 224,60 | -1 297 013 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 3 645 007 | 4 079 238 | 2 782 224,60 | -1 297 013 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 33 260 | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | 39 186 | | | |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 72 445 | | | |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 3 717 453 | 4 079 238 | 2 782 224,60 | -1 297 013 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 1217,64 | 1315,88 | 916,71 | |

| 370 Erikoissairaanhoito |
|---|
| **Toiminnan kuvaus / palveluajatus**<br>Erikoissairaanhoito järjestetään ja tuotetaan kuulumalla Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymään. |
| **Vastuuhenkilö** |
| **Sitovia tavoitteita**<br>1. Erikoissairaanhoidon sitovat tavoitteet asettaa perussopimuksen mukaisesti Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä. https://www.psshp.fi/etusivu |
| **Toteuma:**<br>**1-12 kk:**<br>1. Erikoissairaanhoidon toteuman raportoi perussopimuksen mukaisesti Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä. https://www.psshp.fi/etusivu |
| **Tunnusluvut ja mittarit** |

| Erikoissairaanhoito | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -21 451 | 0 | -19 526,04 | -19 526 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 5 127 141 | 5 756 387 | 5 337 455,19 | -418 932 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 5 105 690 | 5 756 387 | 5 317 929,15 | -438 458 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | | | | |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | | | | |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 5 105 690 | 5 756 387 | 5 317 929,15 | -438 458 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 1672,35 | 1856,90 | 1752,20 | |

| 380 Ympäristöterveydenhuolto |
|---|
| **Toiminnan kuvaus / palveluajatus**<br>Ympäristöterveydenhuolto järjestetään ja tuotetaan kuulumalla **ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alue**eseen, johon kuuluvat Tervon kunta (isäntäkunta), Suonenjoen kaupunki, Rautalammin kunta, Vesannon kunta, Pielaveden kunta sekä Keiteleen kunta. |
| **Vastuuhenkilö** |
| **Sitovia tavoitteita**<br>1. Sitovat tavoitteet perussopimuksen mukaisesti asettaa ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alue. https://www.tervo.fi/ymparistoterveyspalvelut |
| **Toteuma:**<br>**1-12 kk:**<br>1. Toteumasta raportoi perussopimuksen mukaisesti ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alue. https://www.tervo.fi/ymparistoterveyspalvelut |
| **Tunnusluvut ja mittarit** |

| Ympäristöterveydenhuolto | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | | | | |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 189 274 | 206 600 | 184 471,19 | -22 129 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 189 274 | 206 600 | 184 471,19 | -22 129 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | | | | |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | | | | |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 189 274 | 206 600 | 184 471,19 | -22 129 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 62,00 | 66,65 | 60,78 | |

## 404 Sivistyksen hallinto

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Sivistystoimen hallinnon tehtävänä on mahdollistaa osaston ja sen työntekijöiden toimintaedellytykset, edistää osaston toimintaa kuntastrategian mukaisesti sekä arvioida toiminnan taloudellisia ja toiminnallisia vaikutuksia. Sivistysosaston hallinto ohjaa osaston yhteistoimintoja, järjestää ja toimeenpanee kilpailutuksia sekä kehittää toiminnan suunnittelua ja arviointia.

**Vastuuhenkilö**
Sivistysjohtaja Olli Lipponen

**Sitovia tavoitteita**

1. Viranhaltijapäätökset ja lautakunnan päätökset annetaan kuukauden kuluessa asian vireille tulosta.
2. Osaston työntekijöille pidetään kehityskeskustelut lähiesimiehen toimesta.
3. Tiimimalli otetaan käyttöön vähintään neljässä yksikössä

**Toteuma:**
**1-12kk**

1. Viranhaltijapäätökset annettiin pääosin kuukauden kuluessa.
2. Kehityskeskustelut pidettiin kaikissa hallintokunnissa.
3. Tiimimalli otettu käyttöön koko osastolla.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| **Sivistyksen hallinto** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | **TP2019** | **TP2020** | **TA2021** | **TP2021** |
| Sivistys-/hyvinvointilautakunnan kokouksia | 9 | 10 | 10 | 9 |
| Osastopalavereita | 10 | 12 | 12 | 11 |

| Sivistyksen hallinto | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | | | | |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 47 048 | 73 118 | 51 504,83 | -21 613 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 47 048 | 73 118 | 51 504,83 | -21 613 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | -313 | -511 | -250,53 | 260 |
| **Menot (sisäiset)** | 1 732 | 2 014 | 3 048,91 | 1 035 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 1 419 | 1 503 | 2 798,38 | 1 295 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 48 467 | 74 621 | 54 303,21 | -20 318 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 15,88 | 24,07 | 17,89 | |

**410 Perusopetus**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Toiminnassa keskeistä on kasvun ja hyvinvoinnin tukeminen. Kiinnitetään huomiota ryhmäytymiseen, työrauhaan, työskentely- ja vuorovaikutustaitoihin. Tiimityöskentelyä jalkautetaan sekä henkilökunnan että oppilaiden keskuuteen.

Koulujen arvoja kirkastetaan. Opetus- ja kasvatustyötä tehdään yhteistyössä oppilaiden, vanhempien, henkilökunnan ja ulkopuolisten sidosryhmien kanssa. Oppilaita rohkaistaan osallistumaan koulujen toimintakulttuurin kehittämiseen ja vastuunottoon mm. kummioppilastoiminnan, tukioppilastoiminnan ja oppilaskuntien kautta. Yhteistyötä tehdään huoltajien kanssa mm. Wilma-viestien, vanhempainiltojen ja mahdollisen vanhempainyhdistyksen kautta. Koulussa toimii monialainen oppilashuollon tiimi, jonka tehtävänä on edistää oppilaiden hyvinvointia ja terveyttä. Koulut ovat mukana KiVa-kouluohjelmassa, jonka ohjeiden mukaisesti ehkäistään kiusaamista. Koulut tekevät tiivistä yhteistyötä mm. seurakuntien, nuoriso- ja kulttuuritoimen, urheiluseurojen sekä paikkakunnan yritysten kanssa

**Vastuuhenkilö**
Matti Lohen koulun ja Kerkonjoen koulun rehtorit

**Sitovia tavoitteita**
1. Oppilaiden ja henkilöstön hyvinvoinnista huolehtiminen.
2. Tiimimallin käyttöönotto.
3. Tietostrategian suunnittelu ja käyttöönotto portaittain.

**Toteuma:**

1. Oppilaiden ja henkilöstön hyvinvoinnista huolehtiminen.

**Matti Lohen koulu**
Oppilaat: Oppilaiden hyvinvoinnista ja siihen liittyvistä ilmiöistä koulun arjessa on keskusteltu syksyn mittaan. Levottomuudesta ja ilmapiiristä ovat välillä olleet huolissaan niin aikuiset kuin oppilaatkin. Arjessa on selvitelty säännöllisesti oppilaiden välisiä haasteita. Kuitenkin kouluterveyskyselyn mukaan esimerkiksi kiusaaminen ja päihteiden käyttö on vähentynyt erityisesti yläkouluikäisten keskuudessa.

Toimenpiteitä oppilaiden hyvinvoinnin lisäämiseksi on toteutettu ja laadittu:

- kouluterveyskyselyn tuloksista johdetut toimenpiteet syksyllä 2021, yläkoulun luokkien omaan ryhmän liittyvät ilot ja harmit – kyselyt ja niistä johdetut toimenpiteet (esim. nuorisotoimen tunnit, opevälkät, sähköisen jatkuvan palautejärjestelmän luominen, oppilaskunnan pohdinta siitä, miten he odottavat koulun aikuisten kohtaavan heitä paremmin)
- Kiva-koulu – toiminta, oppilaskunta (esim. käyttäytymistoiveet ja järjestyssäännöt – työstö), tukioppilastoiminta, teemapäivät ja tapahtumat

- yhteisöllinen oppilashuolto on kokoontunut syksyllä säännöllisesti ja yksilöllisiä oppilashuoltoryhmiä ja järjestetty aiempaa useammin huolitilanteissa
- Perustettiin HETI-ryhmä haastaviin ja fyysistä rajoittamista vaativiin tilanteisiin. Hankittiin kouluturvallisuuteen (ennakointi ja fyysinen rajoittaminen) liittyvä koulutus vahvistamaan henkilöstön osaamista tilanteissa toimimiseen.
- Oppilashuollollisia ja kouluturvallisuutta vahvistamia prosesseja on hiottu ja tarkennettu.

Henkilöstö: Syksyn tavoitekeskusteluissa (toteutunut syksyllä noin puolen henkilökunnan kanssa) lähes kaikki nostivat iloksi ja ylpeyden aiheeksi Matti Lohen koulun työporukan. Keskusteluissa iloittiin avuliaisuudesta, huumorista, joustavuudesta ja kohtaamisista sekä yleisesti hyvästä työilmapiiristä. Hyvinvointia kuormittavia tekijöitäkin kuitenkin on ja niistä esimerkkinä paljot poissaolot, kuormittavat tehtävänkuvat ja levottomuus. ”Kaivataan perusarkea”

Toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin lisäämiseksi:

- henkilöstölle on toteutettu työhyvinvointikysely.
- Työterveyden kanssa on tehty tiivistä yhteistyötä. Työterveyden työpaikkakäynti keväällä 2021.Henkilöstö on vastannut keväällä CAF-kyselyyn ja kyselyn tuloksia on purettu tiimeissä.
- Matti Lohen koulun johtotiimi (JoTi) on saanut työnohjausta keväällä 2021.
- Säännölliset tavoite- ja kehityskeskustelut
- Henkilöstön kuukausittainen työhyvinvointikysely (aloitettu syksyllä 2021 työhyvinvointia lisäävien tekijöiden kartoittamisen pohjalta)
- tiivis yhteistyö työterveyden kanssa
- henkilökohtaiset huolikeskustelut arjessa tarvittaessa

Kaikki:

- positiivisen pedagogiikan mukaisen toimintamallin kehittäminen
- tiimimallin vahvistaminen niin työntekijöiden kuin oppilaidenkin keskuudessa (osallisuuden vahvistuminen)

**Kerkonjoen koulu**

Oppilaiden ja henkilöstön hyvinvoinnista huolehtiminen
Koulu käy matalalla kynnyksellä keskustelua vanhempien kanssa arjessa ja tarvittaessa kutsutaan koolle yksilöllinen oppilashuoltoryhmä. Myös yhteistyö oppilashuoltohenkilöstön kanssa on välitöntä ja toimivaa. Kiusaamiseen ja häiriökäytökseen on puuttuttu erilaisin toimenpitein positiivisen pedagogiikan toimin korostaen kuitenkin sitä, että tarvittaessa huonosta käytöksestä on myös seuraamuksia. Tilannetta kartoitetaan valtakunna3llisten ja koulukohtaisten kyselyiden kautta.
Henkilöstön hyvinvointia on lähdetty parantamaan tiimi-mallin kautta sekä varmistamalla jaksaminen riittävän resursoinnin ja tuen kautta. Erityisen merkittävää on ollut avoimemman keskustelun synty tiimimallin kautta.

2. Tiimimallin käyttöönotto.

**Matti Lohen koulu**

Tiimimalli on käytössä Matti Lohen koulussa ja sitä kehitetään ja analysoidaan arjessa erityisesti johtotiimityöskentelyn myötä. Vuoropuhelua tiimeissä sekä erityisesti tiimien välillä vahvistetaan. Yhteistä johtamispuhetta vahvistetaan. Yhteisistä toimintakäytänteistä oppilaiden kanssa toimittaessa käydään keskustelua jatkuvasti arjessa.

**Kerkonjoen koulu**

Kerkonjoen koulussa on aina jaettu vastuuta arjessa ja toimittu tiimimäisesti, mutta tiimimallin käyttöönotto muodollisemmin on tuonut edennyt hyvin ja osoittautunut tärkeäksi palaseksi koulun arjen sujuvoitumisessa ja henkilöstön hyvinvoinnin kehittymisessä.

3. Tietostrategian suunnittelu ja käyttöönotto portaittain.

**Matti Lohen koulu**

Tämä tavoite ei ole toteutunut eikä tietostrategiaa ole laadittu. Tietostrategiaan liittyen on kuitenkin vahvistettu joitain toimintoja. Digitutorit ovat olleet henkilöstön tukena digiasioissa. Matti Lohen koulun konekantaa (46 cromebookia) on kuitenkin joulukuussa 2021 vahvistettu merkittävästi ja sen myötä tvt:n käyttö laajentuu ja vahvistuu oppimisen arjessa.

**Kerkonjoen koulu**

Tavoite ei ole toteutunut. Koululla käytetään monipuoleisesti ja arkipäiväisesti tietokoneita, iPadeja ja esim. moderneja kosketusnäyttöjä opettamisessa ja opiskelussa. Oppilaat saavat tunnukset ja opettelevat Office 365 –pilvipalvelun käyttöä alaluokilta alkaen. Yhtenäistä strategiaa oppimisen toteuttamiseksi ei kuitenkaan ole.

**Tunnusluvut ja mittarit**

Sitovissa tavoitteissa1-3:

Oppilaspoissaolojen seuranta, henkilöstön poissaolojen seuranta, KiVa- ja työrauhakyselyt, Challenge-tutkimusprojektin tulokset (koulukiusaamista koskien, Matti Lohen koulu), henkilökunnan hyvinvointikyselyt (työterveys), CAF-kyselyt (kevät 2021), henkilökunnan kehityskeskustelut, palautteet tiimityöskentelystä.

| Perusopetus | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -196 240 | -160 933 | -135 205,05 | 25 728 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 2 723 732 | 2 833 067 | 2 958 535,92 | 125 469 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 2 527 492 | 2 672 134 | 2 823 330,87 | 151 197 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 204 900 | 201 468 | 227 798,01 | 26 330 |
| **Tulot (sisäiset)** | -57 536 | -29 165 | -69 620,19 | -40 455 |
| **Menot (sisäiset)** | 368 742 | 376 372 | 442 237,46 | 65 865 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 516 106 | 548 675 | 600 415,28 | 51 740 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 3 043 599 | 3 220 809 | 3 423 746,15 | 202 937 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 996,92 | 1038,97 | 1128,09 | |

**420 Lukio**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Rautalammin lukio tarjoaa laadukasta lukiokoulutusta viihtyisissä tiloissa. Meille on tärkeää, että huolehdimme lähialueen vetovoimaisuudesta ja kannamme vastuuta paikallisesti, valtakunnallisesti ja myös globaalisti.
Yrittäjämäinen asenne, kestävän kehityksen huomioiminen ja kansainvälisyys näkyvät koulumme arjessa ja toiminnassa. Välitämme toisistamme. Henkilökunnan ja opiskelijoiden hyvinvointi ovat keskeisiä toiminta-ajatuksiamme.
Tavoitteenamme on hyödyntää paikallisia olosuhteita tehokkaasti ja olla aktiivinen toimija myös kunnan vetovoimaisuuden lisäämisessä.
Yhteistyö Rautalammin ratsastuskeskuksen kanssa luo pohjaa lukion markkinoinnille ja tarjoaa vakaan opiskelijavirran. Teatteri-ilmaisun ja musiikin keinoin ilmaisemme paikallista osaamista ja otamme kantaa yhteiskunnallisiin ja globaaleihin ilmiöihin.

Lukion arvot ovat Laadukkuus, Vastuullisuus ja Välittäminen.

**Vastuuhenkilö**

Lukion rehtori Olli Lipponen

**Sitovia tavoitteita**

1. Opiskelijamäärä ylittää 100 syksyllä 2021
2. Tiivis yhteistyö naapurilukioiden kanssa. Vähintään 15 yhteistä kurssia.
3. Opiskelijoiden hyvinvointikyselyn tulosten keskiarvon kasvu 10 pisteellä (80 -> 90)
4. Markkinointisuunnitelman tekeminen

**Toteuma:**

**1-12 kk:**

:

1. Lukion opiskelijamäärä laskentapäivänä 20.9.2021 oli yhteensä 111.
2. Keväällä 2021 jäätiin yhteiskurssien tavoitteesta, mutta syksyllä saksan, ranskan ja venäjän kielissä aloitti uudet ryhmät.
3. Hyvinvointikysely ei enää tuota luotettavaa tietoa, koska opiskelijoita ei saada motivoitua siihen vastaamisessa. Vuoden 2022 aikaa luovumme palvelun käytöstä ja kehittelemme paremman tavan mitata opiskelijoiden hyvinvointia.
4. Lukion brändityö on vuoden 2021 lopussa kesken. Markkinointisuunnitelma valmistuu osana brändityötä vuoden 2022 aikana.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Lukio | TP2019 | TP2020 | TA2021 | TP2021 |
|---|---|---|---|---|
| Opetustunnit | 6304 | 6270 | 6270 | 5934 |
| €/opetustunti | 138 | 124 | 124 | 132 |
| Opiskelijoita | 91 | 95 | 96 | 111 |
| €/opiskelija | 9621 | 8235 | 8941 | 7068 |

| Lukio | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -22 210 | -76 933 | -38 350,30 | 38 583 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 720 771 | 891 909 | 822 913,96 | -68 995 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 698 561 | 814 976 | 784 563,66 | -30 412 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 114 127 | 114 127 | 114 227,89 | 101 |
| **Tulot (sisäiset)** | -2 462 | -3 750 | -2 577,90 | 1 172 |
| **Menot (sisäiset)** | 124 326 | 131 326 | 137 124,40 | 5 798 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 235 991 | 241 703 | 248 774,39 | 7 071 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 934 552 | 1 056 679 | 1 033 338,05 | -23 341 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 306,11 | 340,86 | 340,47 | |

## 440 Aikuiskoulutus

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Kansalaisopiston toiminnan Rautalammin kunnassa järjestää Sisä-Savon kansalaisopisto. Sisä-Savon kansalaisopisto on avoin vapaan sivistystyön opisto ja se tarjoaa opetusta toimialueensa Suonenjoen, Rautalammin, Tervon, Vesannon ja Leppävirran asukkaille.
Leppävirran kunta liittyi opistoverkostoon 2018 ja sen myötä opiston tehtäväksi tuli myös taiteen perusopetuksen järjestäminen. Kansalaisopisto järjestää alueen koulutus- ja kulttuuritarpeita tukevaa monipuolista ja hyvinvointia lisäävää yleissivistävää koulutus-, kulttuuri- ja harrastustoimintaa, ammatillista lisäkoulutusta sekä maksupalvelu– ja projektitoimintaa.

Musiikinopetuksen järjestää Kuopion konservatorio. Konservatoriossa on ollut 11 paikkaa opiskelupaikkaa. Rautalampilaisia opiskelijoita on tällä hetkellä 10.

**Vastuuhenkilö**

Sivistysjohtaja Olli Lipponen

**Sitovia tavoitteita**

1. Kansalaisopiston kurssitarjonnan pitäminen ennallaan
2. Kansalaisopiston tuntitavoitteena on 2400
3.Konservatorio-opintojen mahdollistaminen 10 nuorelle.

**Toteuma:**

**1-12 kk:**

1. Kansalaisopiston kursseja pidettiin vuonna 2021 yhteensä 104 kpl
2. Vuoden 2021 opistotunnit olivat yhteensä 2094
3. Konservatorion opinnot mahdollistettiin vähintään kymmenelle nuorelle vuoden 2021 aikana.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Aikuiskoulutus | TP2018 | TP2019 | TA2021 | TP2021 |
|---|---|---|---|---|
| Opetustunnit | 2378 | 2318 | 2000 | 2394 |
| €/opetustunti | 14,27 | 19,23 | 12,65 | 23,14 |
| Opiskelijoita | 542 | 554 | 550 | 445 |
| Kurssipaikkoja | 1122 | 1102 | 1112 | 905 |
| €/opiskelija | 62,62 | 69,42 | 57,51 | 61,2 |

| Aikuiskoulutus | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | | | | |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 64 836 | 64 681 | 72 403,21 | 7 722 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 64 836 | 64 681 | 72 403,21 | 7 722 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | | | | |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | | | | |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 64 836 | 64 681 | 72 403,21 | 7 722 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 21,24 | 20,86 | 23,86 | |

**450 Joukkoliikenne**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Mahdollistaa haja-asutusalueelta asioiminen kirkonkylällä ja saapuminen sunnuntaina Suonenjoen rautatieasemalta Rautalammille. Kutsutaksipalvelu korvaa vähäistä julkista liikennettä Rautalammin kunnan alueella.

**Vastuuhenkilö**

Sivistysjohtaja Olli Lipponen

**Sitovia tavoitteita**

1. Kustannusten pitäminen vuoden 2020 tasolla
2. Kutsutaksitoiminnan kehittäminen
3. Kuljetuspalveluiden markkinoinnin ja viestinnän kehittäminen

**Toteuma:**

**1-12 kk:**

1. Kustannukset nousivat vuodesta 2020 yhteensä 2780€
2. Kutsutaksitoiminta jatkuu entisellään
3. Kuljetuspalveluiden markkinointi ja viestintä pysynyt ennallaan.

| Joukkoliikenne | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -4 | -2 724 | 0,00 | 2 724 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 30 743 | 18 318 | 21 098,29 | 2 780 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 30 739 | 15 594 | 21 098,29 | 5 504 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | | | | |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | | | | |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 30 739 | 15 594 | 21 098,29 | 5 504 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 10,07 | 5,03 | 6,95 | |

**453 Varhaiskasvatus**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Varhaiskasvatuspalvelujen tavoitteena on järjestää laadukasta ja pedagogisesti perusteltua hoitoa, kasvatusta ja opetusta kaikille alle kouluikäisille lapsille varhaiskasvatusmuodosta riippumatta. Tähän kuuluu myös yksityinen varhaiskasvatus. Toiminta perustuu varhaiskasvatussuunnitelman perusteisiin, joka on päivitetty kesäkuussa 2019.

Luontopainotteisuus: Luonto monipuolisena ja rikkaana oppimisympäristönä tarjoaa lapselle ihanteelliset puitteet leikkiin, tutkimiseen, kokeiluun ja oppimiseen. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen keskeisiä asioita ovat uteliaisuuden herättäminen asioita ja ilmiöitä kohtaan, kannustaminen tutkimiseen ja monipuoliseen liikkumiseen, herätteleminen uuden oppimiseen.

**Vastuuhenkilö**

Päiväkodinjohtaja

**Sitovia tavoitteita**

1. **Pedagoginen kehittäminen:** Painopistealueina pedagogiset käytänteet, pedagoginen johtajuus, osallisuus ja Rautalammin kunnan vasun tavoitteiden toteutumisen seuranta, sekä luontopainotteisuuden pilotointi ja toiminta koko varhaiskasvatuksessa.
2. **Henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittäminen:** Painopistealueina rakentavan keskustelukulttuurin ylläpitäminen, esimies ja työyhteisötaitojen kehittäminen sekä palautteen anto. Koulutusta luontopainotteisuuden kehittämiseen.
3. **Viestintä ja tiedottaminen:** Painopistealueina sisäinen ja ulkoinen viestintä.

**Toteuma 2021:**

**Varhaiskasvatukseen vaikuttaneet poikkeusolot koronavirustilanteen takia:**
Pitkään jatkuneiden poikkeusolojen myötä henkilöstön sairaspoissaolot ovat lisääntyneet, sillä vähäistenkin infektio-oireiden myötä tulee jäädä kotiin. Sairauspoissaoloista johtuen myös sijaistarve on jatkunut akuuttina. Lasten määrä varhaiskasvatuksessa kasvoi kevään aikana yhteensä 14 lapsella mikä osaltaan on lisännyt henkilöstökulujen kasvua.

Elokuussa alkoi kaksivuotinen esiopetuskokeilu, jonka toimitilat 10/2021 saakka olivat kirjaston Kivijalassa, uuden päiväkodin valmistuttua viisivuotiaiden esiopetuskokeilu siirtyi uuden päiväkodin tiloihin. Esiopetuskokeiluun haettiin esiopettajaa/varhaiskasvatuksen opettajaa kesällä 2021, mutta hakijoita ei ollut. Esiopettajan virkaa sijaistamaan siirrettiin Pentinpellon päiväkodista varhaiskasvatuksen opettaja. Tämän vuoksi Pentinpellossa, Metsäeskarien ryhmässä, on tällä hetkellä yhden opettajan vajaus, jota paikkaa varhaiskasvatuksen opettajan sijaiseksi siirretty lastenhoitaja.

Elokuussa 2021 saimme kaksi määräaikaista ryhmäavustajaa, sekä yhden lastenhoitajan paikkaamaan henkilöstöresurssia. Syyskuussa aloitti yksi määräaikainen lastenhoitaja Pentinpellon päiväkodissa, sekä lokakuussa yksi vakituinen lastenhoitaja Pentinpellon päiväkodissa.

Varhaiskasvatusjohtaja jäi virkavapaalle 12.2.2021 ja hänen sijaisekseen siirrettiin Pentinpellon päiväkodinjohtaja ajalle 15.2. – 30.11.2021.Tämä on vaikuttanut osaltaan myös henkilöstöresurssiin. Yksi lastenhoitaja aloitti opintovapaan, opintovapaa on myönnetty ajalle 1.8.2021-31.7.2023 – opintovapaan tilalle on palkattu määräajaksi lastenhoitaja.

Päiväkoti Silmu avattiin 1.11.2021 kaksivuotisen esiopetuskokeilun oppilaille ja henkilökunnalle. Loput Pentinpellon päiväkodin varhaiskasvatusikäisistä lapsista sekä henkilökunta aloittivat Silmussa 15.11.2021.

**Lasten määrät varhaiskasvatuksessa 31.12.2021**
Silmu: 56 (52)
Metsäeskari: 19
Kaksivuotinen esiopetuskokeilu: 17
Ryhmäperhepäivähoito Satakieli: 10 (12)
Perhepäivähoito: 11 (12)

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Pedagogiikan kehittäminen | Toteutunut | Ei ole toteutunut |
|---|---|---|
| 1.Lasten varhaiskasvatussuunnitelmien laatiminen ja tavoitteiden toteutuminen | Toimintakauden 20/21 varhaiskasvatussuunnitelmat toteutuneet. Ryhmävasut (20/21) laadittu ja arvioitu toukokuussa 2021.<br><br>Toimintakauden 21/22 varhaiskasvatussuunnitelmille sekä ryhmävasuille on laadittu aikataulu, jonka mukaan ne ovat tehty marraskuuhun 2021 mennessä.<br><br>Tavoitteiden seuranta jatkuvaa. | Osa toimintakauden 21/22 alkusyksyn vasuista on vielä pitämättä, tämä johtuu päiväkodin muuton aiheuttamasta aikapulasta. |
| 2.Ryhmän varhaiskasvatussuunnitelman laadinta | Toimintakauden 21/22 varhais-kasvatussuunnitelmille sekä ryhmävasuille on laadittu aika-taulu, jonka mukaan ne ovat tehty marraskuuhun 2021 | Osa toimintakau-den 21/22 alkusyk-syn vasuista on vielä pitämättä, tämä johtuu päivä-kodin muuton ai- |

| | | |
|---|---|---|
| | men-nessä. | heuttamasta aika-pulasta. |
| 3.Tiimipalaverit | Päiväkodinjohtaja ja/ tai vakajohtaja tiimeissä noin 1krt/kk. | Kesäkaudella ei säännöllisiä tiimipalavereja. Vuoden aikana tiimipalavereista on toteutunut n. 70% |
| **Henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittäminen** | **% tai lukumäärä** | **% tai lukumäärä** |
| 1.Kehityskeskustelut | | Kehityskeskusteluja ei pidetty vuonna 2021. |
| 2.Välitön palaute<br><br>-arkipäivän tilanteista nousseet asiat | Isommat asiat käsitellään aina yhdessä tiimipalavereissa ja/tai kahden kesken osapuolten välillä.<br><br>Arkipäivän tilanteista nousseet asiat kirjataan ylös ja ne käsitellään heti/seuraavana päivänä tai viimeistään seuraavassa tiimipalaverissa.<br><br>Henkilökunnan ja työnantajan välinen vuorovaikutus on ollut kehittämiskohteena varhaiskasvatusyksiköissä. Tämän koetaan parantuneen viimeisen 6kk kuluessa. | Palaute henkilökunnan kesken vaihtuu heikosti.<br><br>Välitöntä palautetta arkipäivän tilanteissa ei anneta.<br><br>Seuraava kehitettävä kohde on paikalliset sopimukset. |
| 3.Systemaattinen palaute<br><br>- kehityskeskustelusta nousseet tavoitteet ja seuranta | Tiimien tavoitteet on kirjattu tiimikansioon, jossa ne ovat näkyvissä kaikille ja josta ne on helppo seurata ja ottaa puheeksi.<br><br>Varhaiskasvatusjohtajan tiimeissä sekä päiväkodin johtajan kanssa käyty lävitse tiimien tavoitteita sekä laadittu seuranta. | Tiimien tavoitteiden arviointi kehityskeskustelujen pohjalta on jäänyt tekemättä.<br><br>Ei ole toteutunut. |
| **Viestintä ja tiedottaminen** | **Toteutunut** | **Ei ole toteutunut** |
| **Sisäinen viestintä:**<br>1.Varhaiskasvatuksen muistiot kaikille asianosaisille | Muistiot jaettu asianosaisille sähköpostitse. Sisäistä viestintää kehitetty ja otettu | Kehittämistä on tiedonkulussa, jotta tieto tavoittaa kaikki. |

| | | |
|---|---|---|
| sähköisesti | käyttöön WhatsApp ryhmille ja koko varhaiskasvatukselle. | |
| 2. Sisu-palavereiden muistiot koko henkilöstölle | Esiopetusta ja varhaiskasvatusta koskevat asiat on tuotu henkilöstön tietoon tiivistelmämuodossa mm. tiimipalavereissa | |
| **Ulkoinen viestintä:**<br>1.Asiakasraadin kokoontuminen krt/ v | Kokoontunut 7 krt vuonna 2021. Tämä siksi, että koronavirustilanteen aiheuttamat poikkeusolot puhuttivat huoltajia paljon. Normaalisti kokoontumisia 3-4 x/vuodessa | |
| 2.Asiakastyytyväisyyskysely ja seuranta | Asiakastyytyväisyyskysely on laadittu yhdessä varhaiskasvatuksen asiakasraadin kanssa loppuvuodesta 2021. | Kyselyä ei ole lähetetty huoltajille. |
| 3.Palautteen käsittely ja toimenpiteet: yhteistyötahot, päättäjät | Esimies on vienyt asiakaspalautetta eteenpäin asianosaisille.<br><br>Yhteistyö esim. terapeuttien, neuvolan, perheneuvolan kanssa on ollut tiivistä. | Kunnan sisäistä yhteistyötä ja vuoropuhelua tulee kehittää<br><br>Koronan takia osa terapeuttien lähikäynneistä on jäänyt pois tai pidetty etänä. Pandemiatilanteen salliessa yhteistyö on toteutunut 100%. |

| Varhaiskasvatus | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -83 856 | -60 150 | -115 834,43 | -55 684 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 919 850 | 1 004 488 | 984 786,24 | -19 702 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 835 994 | 944 338 | 868 951,81 | -75 386 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 5 800 | 1 715 | 542,04 | -1 173 |
| **Tulot (sisäiset)** | -38 268 | -20 450 | -48 404,12 | -27 954 |
| **Menot (sisäiset)** | 181 656 | 171 409 | 180 823,61 | 9 415 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 149 188 | 152 674 | 132 961,53 | -19 712 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 985 182 | 1 097 012 | 1 001 913,34 | -95 099 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 322,69 | 353,87 | 330,12 | |

**454 Esiopetus (Kirkonkylä ja Kerkonjoensuu)**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Esiopetuksen tavoitteena on vahvistaa ja tukea jokaisen lapsen kasvun, kehityksen ja oppimisen polkua joustavasti varhaiskasvatuksesta esiopetukseen ja edelleen perusopetukseen. Toiminta perustuu esiopetuksen opetussuunnitelmaan 2016.

**Vastuuhenkilö**

Päiväkodinjohtaja

**Sitovia tavoitteita**

1. **Pedagoginen kehittäminen:** Painopistealueina ovat ryhmä- ja omatoimisuustaidot, kouluvalmiuksien tukeminen esiopetussuunnitelman mukaisesti. Luontopainotteisuuden pilotointi ja toiminta esiopetuksessa.
2. **Henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittäminen:** Painopistealueina rakentavan keskustelukulttuurin ylläpitäminen, esimies ja työyhteisötaitojen kehittäminen sekä palautteen anto. Koulutusta luontopainotteisuuden kehittämiseen.
3. **Viestintä ja tiedottaminen:** Painopistealueina sisäinen ja ulkoinen viestintä.

**Toteuma:**
**1-12 kk:**
**Esiopetukseen vaikuttaneet poikkeusolot koronavirustilanteen takia:**
Pitkään jatkuneiden poikkeusolojen myötä henkilöstön sairaspoissaolot ovat lisääntyneet, sillä vähäistenkin infektio-oireiden myötä tulee jäädä kotiin. Sairauspoissaoloista johtuen myös sijaistarve on kasvanut.

Metsäeskari alkoi elokuussa, toimitiloiksi vuokrattiin työväentalo 31.10.2021 saakka. Tämän jälkeen metsäeskari siirtyy Pentinpellon päiväkodin alakerran tiloihin.

Elokuussa alkoi kaksivuotinen esiopetuskokeilu, jonka toimitilat 10/2021 saakka ovat kirjaston Kivijalassa, uuden päiväkodin valmistuttua esiopetuskokeilu siirtyy uuden päiväkodin tiloihin. Esiopetuskokeiluun haettiin esiopettajaa/varhaiskasvatuksen opettajaa kesällä mutta hakijoita ei ollut. Esiopettajan virkaa sijaistamaan siirrettiin Pentinpellon päiväkodista varhaiskasvatuksen opettaja. Tämän vuoksi Pentinpellossa on tällä hetkellä yhden opettajan vajaus, vajausta paikkaa varhaiskasvatuksen opettajan sijaiseksi siirretty lastenhoitaja. Kaksivuotisen esiopetuksen opetussuunnitelma on hyväksytty hyvinvointilautakunnassa 09/2021.

**Lasten määrät varhaiskasvatuksessa 1-12kk**

Metsäeskari: 19
Kerkonkosken esiopetus: 3
Kaksivuotinen esiopetuskokeilu: 17

**Tunnusluvut ja mittarit**

| **Pedagogiikan kehittäminen** | **Toteutunut** | **Ei ole toteutunut** |
|---|---|---|
| 1.Lasten varhaiskasvatussuunnitelmien laatiminen ja tavoitteiden toteutuminen | Toteutunut | |
| 2.Ryhmän varhaiskasvatussuunnitelman laadinta | Toteutunut | |
| 3.Tiimipalaverit | Päiväkodinjohtaja ja/ tai vakajohtaja tiimeissä noin 1krt/kk. | Kesäkuukausina ei tiimejä, tiimit alkaneet elokuussa. |
| **Henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittäminen** | **% tai lukumäärä** | **% tai lukumäärä** |
| 1.Kehityskeskustelut | | Ei toteutunut |
| 2.Välitön palaute- arkipäivän tilanteista nousseet asiat | Isommat asiat käsitellään tiimipalavereissa ja/tai kahden kesken osapuolten välillä. Arkipäivän tilanteista nousseet asiat käsitellään heti/ seuraavana päivänä tai seuraavassa tiimipalaverissa. | |
| 3.Systemaattinen palaute-kehityskeskustelusta nousseet tavoitteet ja seuranta | Tavoitteet on kirjattu tiimikansioon.<br><br>Päiväkodinjohtajan kanssa käyty läpi tavoitteita.<br><br>Tammikuussa 2021 alkoi työnohjaus Pentinpellon ja Kivijalan henkilöstölle ja siellä käsiteltiin työn | |

| | | |
|---|---|---|
| | kehittämiseen liittyviä asioita. | |
| **Viestintä ja tiedottaminen** | **Toteutunut** | **Ei ole toteutunut** |
| **Sisäinen viestintä:**<br>1.Varhaiskasvatuksen muistiot kaikille asianosaisille sähköisesti | Muistiot jaetaan sisäisesti sähköpostilla.<br><br>Sisäistä viestintää kehitetty muun muassa ottamalla käyttöön ryhmien ja varhaiskasvatuksen omat pikaviestiryhmät. | Kehittämistä vielä tiedonkulussa, jotta tieto tavoittaa kaikki. Tiimivihkot, viestiryhmät, sähköposti ja suullinen viestintä käytössä – kaipaa vielä toiminnan vakiinnuttamista. |
| 2. Sisu-palavereiden muistiot koko henkilöstölle | | ei ole toteutunut |
| **Ulkoinen viestintä:**<br>1.Asiakasraadin kokoontuminen krt/ v | Kokoontuu 3 – 4 kertaa vuodessa.<br>Asiakasraati kokoontui kevätkaudella 3 krt, johtuen huoltajien huolesta varhaiskasvatuksen tilanteeseen, varhaiskasvatusjohtajan poisjäännistä sekä kaksivuotisen esiopetuksen järjestämiseen liittyvistä kysymyksistä. | |
| 2.Asiakastyytyväisyyskysely ja seuranta | Seuranta jatkuvaa | Asiakastyytyväisyyskysely ei toteutunut |
| 3.Palautteen käsittely ja toimenpiteet: yhteistyötahot, päättäjät | Palautteen käsittelyä tehty aktiivisesti vs. varhaiskasvatusjohtajan tiimeissä.<br>Yhteistyö esim. terapeuttien, neuvolan, perheneuvolan kanssa on tiivistä. | Kunnan sisäistä yhteistyötä ja vuoropuhelua tulee kehittää |

| Esiopetus | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | 0 | 0 | -1 571,06 | -1 571 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 90 087 | 128 829 | 156 683,67 | 27 855 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 90 087 | 128 829 | 155 112,61 | 26 284 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | -1 416 | -1 836 | -2 187,58 | -352 |
| **Menot (sisäiset)** | 42 915 | 49 238 | 50 309,62 | 1 072 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 41 499 | 47 402 | 48 122,04 | 720 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 131 587 | 176 231 | 203 234,65 | 27 004 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 43,10 | 56,85 | 66,96 | |

**460 Nuorisotoimi**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Nuoret kohtaava ja tavoittava nuorisotyö. Nuorisotilaa pidetään avoinna säännöllisesti sekä järjestetään yhteisiä tapahtumia, teemapäiviä sekä retkiä. Nuoret pyritään aktivoimaan nuorisotyön sisällön suunnitteluun ja toteutukseen. Toiminta suunnitellaan ja toteutetaan poikkihallinnollisesti ja eri sidosryhmiä apuna käyttäen. Erityisnuorisotyössä etsivä nuorisotyöntekijä on erityistä tukea tarvitsevien nuorten tukena, sekä mukana ennaltaehkäisevässä nuorisotyössä.

**Vastuuhenkilö**

Vapaa-aikasihteeri

**Sitovia tavoitteita**

1. Yhteistyön ylläpitäminen: pyritään tiiviiseen ja laajaan yhteistyöhön eri toimijoiden kanssa. Toimijat yhteistyössä ovat kunnan eri toimialat, kolmas sektori, seurakunta ja yritykset.
2. Nuorisotoimen ja kouluyhteistyön vahvistaminen
3. Vahvistaa ennaltaehkäisevän mielenterveys- ja päihdetyön roolia nuorisotoimessa. Tavoitteena järjestää toimintaa ept:n vuosikellon mukaan.

**Toteuma:**

**1-12 kk:**

1. Toteutunut
2. Nuorisotoimelle ja koululle palkattu yhteinen työntekijä, joka aloitti tehtävässä 1.8.2021 (15h/viikko nuorisotoimella)
3. Omaa toimintaa ehkäisevän päihdetyön osalta järjestetty. EPT-yhdyshenkilö vaihtunut ja tehtävä siirretty perusturvaosastolle.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| Tapahtumat/vuosi | 131 | 129 | 106 | 140 | 164 |
| Nuorisotilan kävijät/vuosi | 2560 | 2570 | 2116 | 3000 | 2576 |
| Etsivä nuorisotyön asiakkaat/vuosi | 52 | 58 | 69 | 45 | 71 |

| Nuorisotoimi | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -27 263 | -68 800 | -28 996,67 | 39 803 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 76 510 | 119 650 | 77 215,51 | -42 434 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 49 246 | 50 850 | 48 218,84 | -2 631 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | -600 | 0 | -129,50 | -130 |
| **Menot (sisäiset)** | 27 461 | 13 698 | 13 635,12 | -63 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 26 861 | 13 698 | 13 505,62 | -192 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 76 107 | 64 548 | 61 724,46 | -2 824 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 24,93 | 20,82 | 20,34 | |

**470 Liikuntatoimi**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Rautalammin kunnan liikuntatoimen keskeisenä tehtävänä on liikunnan ja muun terveyttä edistävän fyysisen aktiivisuuden tukeminen. Kunta tarjoaa ja ylläpitää liikuntapaikkoja, kun taas liikunnan toiminnallisesta puolesta huolehtivat aktiiviset liikunta- ja urheiluseurat sekä yritykset. Urheiluseurat ovat kunnan liikuntapalveluiden tärkeä yhteistyökumppani.

**Vastuuhenkilö**

Vapaa-aikasihteeri

**Sitovia tavoitteita**

1. Hyvin hoidetut ja turvalliset liikuntapaikat: pyritään säilyttämään liikuntapaikkojen hoito- ja kunto nykyisellä tasolla.
2. Monipuolisten liikuntapaikkojen turvaaminen ja tapahtumien toteutus: liikuntatoimi tukee vuosittain urheiluseuroja liikuntatoiminnan järjestämiseksi
3. Ulkoliikuntapaikka hoitosuunnitelman ja -sopimuksen päivittäminen ja kilpailutus

**Toteuma:**

**1-12 kk:**

1. Toteutunut
2. Toteutunut
3. Toteutunut

**Tunnusluvut ja mittarit**

| | **TP 2018** | **TP 2019** | **TP 2020** | **TA 2021** | **TP 2021** |
|---|---|---|---|---|---|
| Uimahallin kävijät/vuosi | 5692 | 6 284 | 4955 (uimahalli kiinni koronapandemian vuoksi osan vuodesta) | 7 000 | 5 912 |
| Uimahallin kustannukset/ käynti | 15,81 | 14,32 | 18,16 | 12,85 | 15,21 |

| Liikuntatoimi | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -18 036 | -26 500 | -22 226,65 | 4 273 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 177 799 | 199 005 | 196 102,86 | -2 902 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 159 764 | 172 505 | 173 876,21 | 1 371 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 28 941 | 26 952 | 29 151,04 | 2 199 |
| **Tulot (sisäiset)** | -379 | -1 240 | -1 835,00 | -595 |
| **Menot (sisäiset)** | 34 326 | 45 609 | 44 054,57 | -1 554 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 62 888 | 71 321 | 71 370,61 | 50 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 222 652 | 243 826 | 245 246,82 | 1 421 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 72,93 | 78,65 | 80,81 | |

**480 Kirjasto**

**Toiminnan kuvaus**

1. **Kaikille mahdollisuus lukea -** Lukutaito on kansalaistaito. Kirjaston osaajat ja kokoelmat ovat monipuolisen lukemisen ja monilukutaidon edistämistä varten.
2. **Tukea aktiiviseen kansalaisuuteen ja hyvinvointiin -** Kirjasto opastaa tiedonlähteille ja tukee elinikäistä oppimista. Kirjasto ehkäisee syrjäytymistä
3. **Osaamista ja yhteistyötä -** Kirjastossa työskentelee osaava ja osaamistaan kehittävä henkilökunta. Kirjasto toimii valtakunnallisessa ja kansainvälisessä kirjastoverkossa. Kirjasto kehittää toimintaansa yhdessä asiakkaiden kanssa.
4. **Kaikille avoin tila -** Jokainen on tervetullut kirjastoon

**Vastuuhenkilö**

Seija Österberg

**Sitovia tavoitteita**

1. Ylä-Savon Rutakko kirjastoverkkoon liittyminen vuoden 2021 aikana.
2. Ergonomian parantaminen lainaus/palautuspisteessä työterveyshuollon suositusten mukaisesti.
3. Ulko-ovien automatisointi niin, että sisäänkäynti on vaivaton lapsille ja ikäihmisille sekä pyörätuolilla liikkuville (Kuntaliiton Yleisten kirjastojen saavutettavuussuositus).

**Toteuma:**

1. Rautalammin kirjasto liittyi Ylä-Savon Rutakko kirjastoverkkoon huhtikuussa viikolla 15.
2. Kirjaston asiakaspalvelupiste on uudistettu kokonaan. Vanha tiski on purettu pois ja se on korvattu kolmella sähköisesti säädettävällä pöydällä. Myös työtuolit on uusittu.
3. Ulko-ovien automatisointi siirtyi ja siihen on varattu määräraha vuodelle 2022.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Asukasluku 3053 | TP 2018 | % | TP 2019 | % | TP 2020 | % | TP 2021 | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Lainaus | 42564 | 13,08 | 43056 | 13,47 | 33502 | 10,55 | 35466 | 11,62 |
| Kävijät | 35015 | 10,76 | 33594 | 10,51 | 21415 | 6,86 | 23771 | 7,79 |
| Lainaajat | 1023 | 31,43 | 973 | 30,44 | 848 | 27,17 | 789 | 26 |
| | | | | | | | | |
| Taloudellisuus (henkilöstökulut+kirjastoaineistokulut/fyysiset käynnit+kokonaislainaus) | | | | | | | | 2,45€/as. |
| | | | | | | | | 2,81 (2020) |

| Kirjasto | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -9 797 | -10 721 | -9 134,56 | 1 586 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 200 199 | 216 065 | 218 901,40 | 2 836 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 190 402 | 205 344 | 209 766,84 | 4 423 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 42 843 | 29 820 | 29 819,76 | 0 |
| **Tulot (sisäiset)** | -55 539 | -26 874 | -26 995,60 | -122 |
| **Menot (sisäiset)** | 48 265 | 48 013 | 60 398,10 | 12 385 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 35 568 | 50 959 | 63 222,26 | 12 263 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 225 971 | 256 303 | 272 989,10 | 16 686 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 74,02 | 82,68 | 89,95 | |

**490 Kultuuritoimi**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Kulttuuritoimi tuottaa monipuolisesti kulttuuripalveluja eri ryhmille ja koordinoi ja kehittää kulttuuritoimintaa tavoitteenaan kuntalaisten hyvinvoinnin ja paikallisen identiteetin vahvistaminen ja Rautalammin vetovoimaisuuden edistäminen.

**Vastuuhenkilö**

Kulttuurikoordinaattori (50% työajalla, lisäresurssia osalle vuotta Pestuumarkkinoiden tuottamiseen sekä kuntasivujen muutostyöhön)

**Sitovia tavoitteita**

1. Varmistaa koordinoimalla ja tuottamalla eri kulttuurimuotojen kokeminen kaikille väestöryhmille.
2. Tukea ja vahvistaa kolmannen sektorin toimintaa ja yhteistyötä koulutusta, neuvontaa ja yhdessä tekemistä vahvistamalla.

**Toteuma:**

Covid19-pandemian tuomista epävarmuuksista ja kokoontumisrajoituksista huolimatta näyttelytoiminta, iltatorit, joulukauden avajaiset, itsenäisyyspäivä sekä vuoden merkittävimpänä kokonaisuutena Pestuumarkkinoiden 200-vuotisjuhlavuosi oheistapahtumineen saatiin toteutettua tavoitteidensa mukaisesti. Vain veteraanipäivän juhla siirtyi täysin virtuaaliseksi. Vierailevia teatteriesityksiä oli kahdelle eri kohderyhmälle: varhaiskasvatukselle sekä ikääntyneille, lisäksi perusopetukselle oli striimattu konsertti. Ulkoilmasirkusta tarjottiin Suonenjoen kanssa yhteisnäytöksenä. Vapaa-ajan avustuksia jaettiin yhdistyksille helmikuun haun lisäksi lisähaulla käyttämättömien ja/tai palautuneiden avustusrahojen myötä. Yhdistysten iltoja järjestettiin vuoden aikana kahdesti, lisäksi yhdistyksille sekä matkailu- ja ravintola-alan yrityksille oli tarjolla lukuisia, osin verkkovälitteisiä koulutuksia ja sparrauksia mm. European Region of Gastronomy -hankkeen kautta. Rautalammin 460-vuotisjuhlaa vietettiin pre-Pestuut -ajatuksella Studia Generalia -luentojen yhteydessä sekä kuvattiin kuntalaisia osallistaen onnitteluvideo, joka samalla toimi kuntamarkkinointina. Kuntamarkkinointia oli myös kesäasukastreffit sekä kahdet muuttomarkkinat. Kunnan kotisivujen saatavuus- ja käytettävyysmuutokseen liittyvä työ aloitettiin.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Mittari | TA2019 | TA 2020 | TA 2021 | TOT 2021 |
|---|---|---|---|---|
| Omien ja kumppanien kanssa yhteistyössä järjestettyjen kulttuuritapahtumien lukumäärä | | 15 | 15 | 21 |
| Tapahtumien järjestämiskumppaneiden lukumäärä | | 10 | 10 | 35 |
| Taidenäyttelyiden tai vastaavien lukumäärä | | 6 | 6 | 9 |

| Kultuuritoimi | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -105 | 500 | -2 177,83 | -2 678 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 30 249 | 55 686 | 55 099,30 | -587 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 30 144 | 56 186 | 52 921,47 | -3 265 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | 1 059 | 3 112 | 1 006,74 | -2 105 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 1 059 | 3 112 | 1 006,74 | -2 105 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 31 203 | 59 298 | 53 928,21 | -5 370 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 10,22 | 19,13 | 17,77 | |

**500 Hallinto, Tekninen lautakunta**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Teknisen toimen hallinnon vaatimat tehtävät. Pääasialliset toimet sisältävät laskutuksen, ostolaskujen käsittelyn, sopimusten hallinnan, suunnittelun, henkilöstöhallinnon, tuntipalkkojen kirjauksen sekä teknisen lautakunnan kokousten valmistelun ja päätöksistä tiedottamisen. Hallinto hoitaa myös yhteistyön muihin viranomaisiin ja yhteistyökumppaneihin ja hankkeiden kilpailutuksen. Lisäksi suoritetaan kunnanhallituksen ja valtuuston tekniselle osastolle antamat kuntastrategian mukaiset muut tehtävät.

**Vastuuhenkilö**

Tekninen johtaja

**Sitovia tavoitteita**

1. Tekninen osasto työllistää tai oppisopimus kouluttaa vähintään 3 henkilöä.
2. Tekninen osasto kilpailuttaa itse vähintään viisi (5) arvoltaan yli 2.500 euron hankintaa.
3. Suoritetaan sähköinen asiakaspalautekysely sisäisesti, jossa selvitetään tuki-, huolto- ja teknisten palveluiden tuloksellisuutta, tehokkuutta ja ohjausta.

**Toteuma:**

**1–12 kk:**

1. Tekninen osaston työllistämis- ja oppisopimus tavoitteet täyttyivät.
2. Tekninen osasto kilpailutti enemmän kuin viisi yli 2 500 euron hankintaa.
3. Sähköistä asiakaspalautekyselyä ei ehditty toteuttaa.

Metsäjaosto lakkautettiin 1.6.2021 alkaen ja rakennuttamisjaoston tilalle perustettiin rakennuttamistoimikunta, joka on hankekohtainen ja määräaikainen. Henkilöstövaihdoksia tapahtui vuoden 2021 aikana. Tekninen johtaja irtisanoutui elokuun alussa 2021 ja rakennustarkastaja toimi vs. teknisenä johtajana marraskuun loppuun asti, jolloin hän jäi opintovapaalle.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Hallinto, tekninen lautakunta | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| teknisen lautakunnan kokoukset | 11 | 13 | 9 | 14 | 7 | 11 |
| käsitellyt asiat | 97 | 80 | 76 | 115 | 70 | 88 |
| rakennuttamisjaoston kokoukset | 4 | 6 | 5 | 5 | 2 | 2 |
| metsäjaoston kokoukset | 4 | 4 | 3 | 5 | 2 | 1 |

| Tekninen lautakunta | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | | | | |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 100 275 | 105 506 | 100 602,27 | -4 904 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 100 275 | 105 506 | 100 602,27 | -4 904 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | 55 751 | 51 119 | 47 417,26 | -3 702 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 55 751 | 51 119 | 47 417,26 | -3 702 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 156 026 | 156 625 | 148 019,53 | -8 605 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 51,11 | 50,52 | 48,77 | |

**510 Jätehuolto**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Jätelautakuntayhteistyö sekä Jätekukon kuntien yhteinen neuvottelukunta. Jätekukon sekä Savo-Pielisen jätelautakunnan kokoukset. Hyötyjätteenkerääjien (mm. RINKI Oy ja Paperinkeräys Oy) kanssa yhteistyö.

**Vastuuhenkilö**

Tekninen johtaja

**Sitovia tavoitteita**

1. Toteutetaan yhteistyökumppanien kanssa vähintään jätelautakunnan määrittelemän palvelutasopäätöksen mukainen jätehuolto kunnan alueella
2. Seurataan jätelautakunnan päätöksiä ja otetaan osaa jätehuollon kehittämiseen alueella.
3. Järjestetään Jätekukko Oy:n kanssa vähintään yksi tilaisuus Matti Lohen koululla, jossa keskitytään ympäristökasvatukseen.

**Toteuma:**
**1-12 kk.**

1. Yhteistyökumppanien kanssa toteutettiin jätelautakunnan määrittelemän palvelutasopäätöksen mukainen jätehuolto kunnan alueella.
2. Jätelautakunnan päätöksiä seurattiin.
3. Koronasta johtuen Matti Lohen koululla ei voitu järjestää ympäristökasvatustilaisuutta vuonna 2021.

Jätekukko järjesti muovipakkausten keräysastian Rautalammille S-marketin piha-aluelle Rinki-ekopisteelle kesäkuussa 2021. Risukaatopaikkaa siistittiin ja porttia korjattiin kesän aikana.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Jätehuolto | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Kiinteistöjen liittymisaste jätehuoltoon % | 85 | 85 | 85 | 85 | 85 | 95 |
| Jäteaseman käyttäjien lkm | 1156 | 1071 | 1 224 | 1 301 | 1 150 | 1 270 |

| Jätehuolto | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -2 219 | 0 | 0,00 | 0 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 8 207 | 1 000 | 2 424,12 | 1 424 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 5 988 | 1 000 | 2 424,12 | 1 424 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 896 | 896 | 896,04 | 0 |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | 504 | 0 | 168,00 | 168 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 1 400 | 896 | 1 064,04 | 168 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 7 388 | 1 896 | 3 488,16 | 1 592 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 2,42 | 0,61 | 1,15 | |

**530 Palo- ja pelastustoimi**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Palo- ja pelastustoiminnan järjestäminen kunnan alueella.

**Vastuuhenkilö**

Aluepelastustoimi suunnittelee toimintansa vuosittain ja toimii sen mukaisesti. Kunta antaa lausunnot palo- ja pelastustoimen talous- ja toimintasuunnitelmaan vuosittain.

**Sitovia tavoitteita**

1. Pohjois-Savon pelastuslaitos tuottaa alueen ihmisille ja yrityksille korkeatasoiset pelastustoimen palvelut ehkäisemällä ennakkoon onnettomuuksia ja antamalla onnettomuustilanteissa nopeaa ja ammattitaitoista apuakaikissa olosuhteissa.
2. Tavoitteena on onnettomuuksien määrän pieneneminen, palokuolemien ja palovahinkojen sekä koti- ja vapaa-ajan tapaturmien väheneminen siten, että Suomi sijoittuu kärkeen kansainvälisessä vertailussa.
3. Tekninen osasto tekee jatkuvaa yhteistyötä palo- ja pelastuslaitoksen kanssa mm. varmistamalla omien kiinteistöjensä paloturvallisuuden.

**Toteuma:**

**1-12 kk:**

1. Pohjois-Savon pelastuslaitos tuotti alueen ihmisille ja yrityksille korkeatasoiset pelastustoimen palvelut ehkäisemällä ennakkoon onnettomuuksia ja antamalla onnettomuustilanteissa nopeaa ja ammattitaitoista apuakaikissa olosuhteissa.
2. Toteutunut suunnitellusti.
3. Tekninen osasto tekee hyvää yhteistyötä palo- ja pelastusviranomaisen kanssa.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Palo- ja pelastustoimi | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Yhteistoimintaosuus | 304 144 | 319 155 | 324 292 | 328 943 | 345 608 | 333 498 |

| Palo- ja pelastustoimi | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -31 011 | -32 000 | -35 383,58 | -3 384 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 353 896 | 359 451 | 365 827,33 | 6 376 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 322 885 | 327 451 | 330 443,75 | 2 993 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 8 267 | 8 267 | 8 266,71 | 0 |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | 5 721 | 8 513 | 4 392,85 | -4 120 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 13 988 | 16 780 | 12 659,56 | -4 120 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 336 873 | 344 231 | 343 103,31 | -1 128 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 110,34 | 111,04 | 113,05 | |

**540 Kiinteistöt**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Kiinteistöjen kunnossapidon suunnittelu ja rakennuttaminen. Korjauksissa keskitytään mm. vuokrahuoneistojen saneeraukseen sekä kunnan muiden hallintokuntien tilojen ylläpitoon liittyviin korjauksiin ja saneerauksiin. Suurimpana seuraavana rakennuskohteena on Pentinpellon päiväkodin laajennus. Maa- ja metsätilojen taloudellinen hoito ja puunmyynti. Kunnalle tuottoja tuova tonttipolitiikka. Tuki-, huolto- ja teknisten palveluiden tuloksellisuus, tehokkuus ja ohjaus näkyvät onnistuessaan siten, että sisäiset- ja ulkoiset vuokrat kattavat kiinteistöistä aiheutuneet kustannukset ja investoinnit.

**Vastuuhenkilö**

Tekninen johtaja

**Sitovia tavoitteita**

1. Kiinteistöhoidon mitoituksen mukainen kiinteistöhoito ja kunnossapito.
2. Sähköisen kiinteistöhuolto-ohjelman käyttöönotto.
3. Metsänhoitosuunnitelman toteuttaminen.
4. Kiinteistöhuollolle järjestettävän koulutusohjelman aloittaminen.
5. Kiinteistöjen vuokrien tarkastustyötä jatketaan.
6. Tontteja myydään vähintään 2 kpl.

**Toteuma:**

**1-12 kk:**

1. Kiinteistöhoidossa on toteutettu mitoituksen mukaista kiinteistönhoitoa.
2. Sähköinen kiinteistöhuoltojärjestelmä on käytössä ja toiminut hyvin.
3. Metsänhoitoa on toteutettu metsänhoitosuunnitelman mukaisesti.
4. Kiinteistöhuollon koulutusohjelma aloitettu vuonna 2020 ja jatkuu edelleen.
5. Kiinteistöjen vuokrien tarkastustyötä on jatkettu ja jatkuu edelleen vuonna 2022.
6. Tontteja myytiin 3 kpl.

Uusi päiväkoti Silmu valmistui lokakuussa 2021. Kerkonkosken vuokratalojen vesikattoja korjattiin vuonna 2021 sekä koulurakennusten katoksia.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| **Kiinteistöt** | **TP 2017** | **TP 2018** | **TP 2019** | **TP 2020** | **TA 2021** | **TP 2021** |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Maa- ja metsätilat, ha | 1 132 | 1 075 | 1 075 | 1 075 | 1 075 | 1 075 |
| Puun myynti, m³ | | 4 705 | 6 897 | 3 100 | 5 000 | 4 779 |
| Kunnan suoraan omistamat asunnot, kpl / m³ | 42/1403 | 42/1403 | 42/1403 | 42 / 1403 | 42/1403 | 42 / 1403 |
| Kunnan omistamat asunto-osakeyhtiöt, kpl | 16 | 17 | 17 | 17 | 17 | 17 |
| Lämpöenergian kulutus, MWh | 3 509 | 3 584 | 3 555 | 3 271 | 3 350 | 3 728 |
| Tonttien myynti, kpl | | | | 1 | 2 | 3 |

| Kiinteistöt | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -371 073 | -598 734 | -646 947,50 | -48 214 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 942 412 | 1 063 282 | 1 095 153,55 | 31 872 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 571 339 | 464 548 | 448 206,05 | -16 342 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 228 823 | 107 124 | 142 384,52 | 35 261 |
| **Tulot (sisäiset)** | -882 602 | -771 070 | -733 684,78 | 37 385 |
| **Menot (sisäiset)** | 122 283 | 164 925 | 171 538,74 | 6 614 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | -531 497 | -499 021 | -419 761,52 | 79 259 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 39 843 | -34 473 | 28 444,53 | 62 918 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 13,05 | -11,12 | 9,37 | |

**550 Varikko**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**
Kunnan kuljetuksiin ja mm. alueiden ja teiden kunnossapitoon liittyvän kaluston kunnossapito.

**Vastuuhenkilö**
Tekninen johtaja

**Sitovia tavoitteita**

1. Työkoneet ja kalusto pidetään kunnossa.
2. Kunnan kuljetukset hoidetaan koskien yleisiä alueita, vesihuoltoa, teiden ja katujen kunnossapitoa ym. Traktorin käyttö lietteiden kuljetukseen, lumitöihin ym.

**Toteuma:**
**1-12 kk:**

1. Työkoneet ja kalusto on pidetty kunnossa.
2. Kunnan omistaman infran kunnossapitoon tarvittavat kuljetukset on hoidettu pääosin omalla kuorma-autolla ja traktorilla.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Varikko | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -33 495 | -22 271 | -26 794,46 | -4 523 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 121 576 | 123 657 | 127 243,61 | 3 587 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 88 081 | 101 386 | 100 449,15 | -937 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 31 801 | 19 455 | 23 646,35 | 4 191 |
| **Tulot (sisäiset)** | -26 132 | -49 868 | -34 639,00 | 15 229 |
| **Menot (sisäiset)** | 4 269 | 3 575 | 2 498,98 | -1 076 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 9 939 | -26 838 | -8 493,67 | 18 344 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 98 020 | 74 548 | 91 955,48 | 17 407 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 32,11 | 24,05 | 30,30 | |

**560 Liikenneväylät**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Liikenneväylien kunnossapito ja rakentaminen. Kunnossapidon kilpailutus sekä laadun seuranta. Opastuksen ylläpito ja täydentäminen. Osoitejärjestelmän ylläpito. Terveellisen, viihtyisän ja turvallisen elinympäristön edistäminen sekä ennaltaehkäisevä työ näkyy mm. ajonopeuksien pienenemisenä. Tällöin asukkaat uskaltavat liikkua kirkonkylällä jalan ja pyörällä sekä turvallisuus ja viihtyvyys paranevat. Liikenneväyläksi voidaan ajatella myös Konnekosken entisöinti ja pienvenekanava.

**Vastuuhenkilö**

Tekninen johtaja

**Sitovia tavoitteita**

1. Teissä ja päällysteissä ei liikenneturvallisuutta vaarantavia puutteita. Riittävä opastus. Valaistuksen huollot ajoittain sekä kaapeloinnin muutokset.
2. Opintien ajonopeuksien hillitseminen.
3. Matti Lohen koulun alueen liikenneturvallisuuden parantaminen.
4. Konnekosken entisöinti yhdessä ELY-keskuksen kanssa.
5. Pienvenekanava – hankkeen jatkaminen.

**Toteuma:**

**1-12 kk:**

1. Teissä ja päällysteissä havaitut liikenneturvallisuutta vaarantavat puutteet korjattu pikaisesti. Valaistuksen kunnossapitoa, esim. palaneiden polttimoiden vaihtoja suoritettiin.
2. Vuonna 2021 ei tehty toimenpiteitä Opintien ajonopeuksien hillitsemiseen.
3. Ramboll Oy:ltä on tilattu liikenneturvallisuussuunnitelma koskien Matti Lohen koulukeskusta. Kustannusten selvitys tehdään vuonna 2022.
4. Pohjois-Savon Ely-keskus on myöntänyt helmikuussa 2021 55 000,00 euroa tukea Konnekosken kalataloudelliseen kunnostukseen. Maveplan Oy on tehnyt suunnitelmat. Työn toteutus vuonna 2022 riippuen veden virtaamasta.
5. Pienvenekanava hanke odottaa parempaa taloudellista tilannetta ja valituksen käsittelyä Avin päätöksestä.

Kerkonkosken satamaan toteutettiin polttoaineenjakelupiste vuonna 2021. Polttoainejakelun myyntituottoja ja polttoainekuluja ei ollut otettu huomioon talousarviossa, joka aiheutti talousarviota suuremmat kulut vuonna 2021. Yksityistieavustuksia myönnettiin pienempi summa kuin vuonna 2020, kun taas tiekuntien kunnalta laskuttamat tie- ja kunnossapitomaksut nousivat vuonna 2021.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Liikenneväylät | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| kunnossapidetyt kadut km | 23,5 | 23,5 | 23,5 | 23,5 | 23,5 | 23,5 |
| kunnossapidetyt kevyenliikenteen väylät km | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| avustetut yksityistiet km | 240 | 249,5 | 234,4 | 232,4 | 235 | 235,55 |

| Liikenneväylät | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -8 521 | -11 000 | -14 929,89 | -3 930 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 132 081 | 159 530 | 136 817,87 | -22 712 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 123 560 | 148 530 | 121 887,98 | -26 642 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 180 528 | 108 867 | 128 495,39 | 19 628 |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | 12 243 | 22 798 | 20 221,86 | -2 576 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 192 772 | 131 665 | 148 717,25 | 17 052 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 316 332 | 280 195 | 270 605,23 | -9 590 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 103,61 | 90,39 | 89,16 | |

**570 Maankäytön suunnittelu**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Joustava pienten kaavamuutosten valmistelu. Toimiva kaavoitusyhteistyö viranomaisten ja maanomistajien kanssa. Terveellisen, viihtyisän ja turvallisen elinympäristön edistämiseen sekä ennaltaehkäisevä työhön (esim. eriytyminen) kaavoitus antaa hyvät mahdollisuudet.

**Vastuuhenkilö**

Tekninen johtaja

**Sitovia tavoitteita**

1. Teollisuustontteja kaavoitetaan vähintään 4 kpl.

**Toteuma:**

**1-12 kk:**

Kaavoitusjaosto lakkautettiin 1.6.2021 alkaen. Jatkossa kaava-asiat käsitellään teknisessä lautakunnassa.Teollisuustonttien kaavoitusta ei aloitettu vuonna 2021. Hankaveden rantaosayleiskaava- ja keskustan yleiskaavamuutokset hyväksyttiin vuonna 2021.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Maankäytön suunnittelu | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Valmistuneiden kaavojen määrä | 1 | 2 | 1 | 1 | 1 | 2 |
| Kaavoitusjaoston kokoukset | 3 | 1 | 3 | 1 | 2 | - |
| Teollisuustonttien kaavoitus / kpl | | | | | 4 | - |

| Maankäytön suunnittelu | TP 2020 | TA 2021 (sis. muutokset) | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| **T U L O T (ulkoiset)** | | | | |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 44 310 | 50 843 | 34 066,93 | -16 776 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 44 310 | 50 843 | 34 066,93 | -16 776 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 3 992 | 3 992 | 3 992,23 | 0 |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | 304 | 372 | 379,14 | 7 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 4 297 | 4 364 | 4 371,37 | 7 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 48 607 | 55 207 | 38 438,30 | -16 769 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 15,92 | 17,81 | 12,67 | |

**580 Ympäristönsuojelu**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Ympäristönsuojelua koskevat luvat ja niiden valvonta sekä neuvonta ja ohjeistus. Uusiutuvien energialähteiden hyödyntäminen pienentää energian tuottamisesta ja kuluttamisesta aiheutuvia haittoja.

**Vastuuhenkilö**

Tekninen johtaja

**Sitovia tavoitteita**

1. Lupien käsittelyajan minimoiminen (käsittelyaika < 90 pv).
2. Olevien maa-aineslupien vuositarkastuksia 2 kpl.
3. Ympäristölupatarkastuksia 1 kpl

**Toteuma:**

**1-12 kk:**

1. Lupien käsittelyaika tavoite ei toteutunut. Syynä resurssipula.
2. Vuonna 2021 tehtiin kolme maa-aineslupien vuositarkastusta.
3. Ympäristölupatarkastuksia tehtiin yksi.

Vuonna 2021 ostettiin ympäristönsuojelupalvelua edelleen Konneveden kunnalta. Rautalammin kunnan ympäristönsuojuviranomaisen taksa ja maa-ainestaksa päivitettiin ja uusitut taksat tulivat voimaan 1.10.2021 alkaen.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Ympäristönsuojelu | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ympäristölautakunnan kokoukset | 8 | 8 | 8 | 9 | 8 | 5 |
| maa-ainesluvat | - | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 |
| ympäristöluvat | 1 | - | 2 | 1 | 1 | - |

| Ympäristönsuojelu | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -5 205 | -4 000 | -3 015,00 | 985 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 45 198 | 55 900 | 37 879,74 | -18 020 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 39 993 | 51 900 | 34 864,74 | -17 035 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | | | | |
| **Tulot (sisäiset)** | | | | |
| **Menot (sisäiset)** | 5 056 | 4 393 | 494,61 | -3 898 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 5 056 | 4 393 | 494,61 | -3 898 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 45 049 | 56 293 | 35 359,35 | -20 934 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 14,76 | 18,16 | 11,65 | |

**590 Rakennusvalvonta**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**
Asiantunteva rakentamisen neuvonta ja ohjeistus. Tehokkaat työvälineet ja koulutus lisäävät rakennusvalvonnan tuloksellisuutta.

**Vastuuhenkilö**
Rakennustarkastaja-kunnanrakennusmestari

**Sitovia tavoitteita**

1. Lupien käsittelyaika enintään 14 pv.
2. Katselmusten määrä n. 180 kpl.

**Toteuma:**
**1-12 kk:**

1. Lupien käsittelyaika on ollut pidempi loppuvuodesta, johtuen henkilöstövajauksesta 4 kuukauden ajan. Rakennustarkastaja toimi myös vs. teknisenä johtajana elo-marraskuussa.
2. Katselmuksia tehtiin 87 kpl. Myös tähän vaikutti edellä mainittu tilanne.

   Henkilöstövaihdoksia tapahtui loppuvuodesta. Rakennustarkasja jäi opintovapaalle 1.12.2021 ja hänelle tuli viransijainen joulukuun alussa.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Rakennusvalvonta tunnusluvut | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Kaikki myönnetyt luvat | 178 | 143 | 150 | 134 | 110 | 108 |
| Rakennuslupien määrä | 56 | 42 | 43 | 47 | 30 | 42 |
| Katselmusten määrä | 193 | 162 | 143 | 112 | 150 | 87 |

| Rakennusvalvonta | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -37 440 | -25 500 | -29 413,52 | -3 914 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 73 462 | 88 151 | 75 289,76 | -12 861 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | 36 022 | 62 651 | 45 876,24 | -16 775 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 20 358 | 20 358 | 20 358,41 | 0 |
| **Tulot (sisäiset)** | -586 | 0 | 0,00 | 0 |
| **Menot (sisäiset)** | 10 340 | 7 832 | 3 964,88 | -3 867 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 30 113 | 28 190 | 24 323,29 | -3 867 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 66 134 | 90 841 | 70 199,53 | -20 641 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 21,66 | 29,30 | 23,13 | |

## 2.2 Tytär- ja osakkuusyhtiöiden toiminnalliset tulokset vuonna 2021

### Rautalammin kunnan Asunnonhankinta Oy

Rautalammin kunnan Asunnonhankinta Oy (0931047-8) on perustettu vuonna 1993 ja sen toimialana on Asuntojen vuokraus. Rautalammin kunta omistaa Rautalammin kunnan Asunnonhankinta Oy:n osakkeista 100 %. Yhtiöön fuusioitiin 2018 Kiinteistö Oy Rautalammin Haka.

**Tavoitteet vuosiksi 2021-2023:**
Yhtiö laatii yhtiön kehittämissuunnitelman vuosille 2021 – 2023 ja toteuttaa Asunnonhankinta OY:n talouden tasapainottamisohjelmaa.

1. Yhtiö toteuttaa suunnitteluvuosien 2021-2023 aikana peruskorjauksia asuinhuoneistoissa ja panostaa asuinalueiden yleiseen viihtyvyyteen.
2. Kunnan kanssa tehtävän yhteistyön tiivistämistä, johon kuuluu yhtiön tilanteesta toimitusjohtajan raportti kunnanhallitukselle kaksi kertaa vuodessa.

**Toteuma**
1. Yhtiö on selvittänyt yhdessä kunnan ja Savogrown kanssa asunto-osuuskunnan perustamista. Kehittämissuunnitelman laatimisessa ei edetty.
2. Lassilanpolun asuntojen kuntokartoitus tehtiin marraskuussa 2021, Lassilanpolun piha-alueen ”peruskorjaus” kesällä 2021, kiinteistöhoidon tasoa nostettu, paljon rästejä, asuinhuoneistoja korjattu asukasvaihtojen yhteydessä. Tavoite toteutunut tyydyttävästi huomioiden yhtiön taloudelliset resurssit.
3. Toimitusjohtaja raportoi kunnanhallitukselle loppuvuodesta 2021, tavoite toteutui osittain.

### Kiinteistö Oy Oikarilan teollisuushallit

Kunta omistaa Kiinteistö Oy Oikarilan Teollisuushallit -yhtiön osakkeista 100 %. Yhtiö omistaa kaksi teollisuushallia, joiden kokonaispinta-ala on noin 2.300 $m^2$. Hallit on vuokrattu lunastusehtoisilla vuokrasopimuksilla, joiden mukaisesti hallien omistus siirtyy 12 vuoden vuokra-ajan päättyessä vuokralaisille.

**Tavoitteet vuosille 2021-2023:**
1. Yhtiö kartoittaa sopimuksiin ja toimintaansa sisältyvät riskit ja suunnittelee niihin varautumisen.
2. Tulevien vuosien rahoituksen järjestely.

**Toteuma**
1. Työ on aloitettu, mutta se jatkuu myös vuonna 2022.
2. Rahoitusneuvotteluja käytiin esim. Kuntarahoituksen kanssa. Rahoituksen osalta ratkaisut siirtyvät vuodelle 2022.

**Rautalammin Kehitys Oy**

Rautalammin kunta omistaa yhtiöstä 81,7 %. Yhtiön toimiala on ollut parantaa ja kehittää rautalampilaisten teollisuus- ja palvelualayritysten ja maatalouden liitännäis- ja sen sivuelinkeinojen toimintaedellytyksiä tekemällä vieraanpääoman ehtoisia sijoituksia, antamalla takauksia sekä palvelemalla yrityksiä liiketaloudellisella ja teknisellä asiantuntemuksella. Yhtiön osakepääoma on 40.000 euroa.

**Tavoitteet vuodeksi 2021-2023:**

1. Yhtiö tulee käydä lävitse sen myöntämät takaukset. Raportti tulee toimittaa Rautalammin kunnanhallitukselle maaliskuun 2021 loppuun mennessä.
2. Yhtiön kokonaistilanne tullaan miettimään uudelleen rahoitus- ja finanssivalvonnan tiukentuneen lainsäädännön takia.

**Toteuma**

1. Raportti toimitettiin kunnanhallitukselle.
2. Asiaa selvitelty, ratkaisuvaihtoehdot kartoitettu, neuvottelut muiden osakkeiden kanssa vielä kesken.

**Rautalammin Rakennus Oy**

Rautalammin kunta omistaa Rautalammin Rakennus Oy:n osakekannasta 41,8 %. Kunta on antanut pääomaehtoista lainaa yhtiölle. Sopimus on voimassa. Kunnan tavoite on, että yhtiö kykenee maksamaan pääomaehtoiset lainat takaisin kunnalle.

**Tavoitteet 2021-2023:**

1. Rautalammin kunta edellyttää Rautalammin Rakennus Oy:ltä yhtiön taloussuunnitelman laadintaa ja kunnan kanssa tehtävän yhteistyön tiivistämistä, johon kuuluu säännöllinen yhtiön tilanteesta raportointi

**Toteuma**

1. Ei toteutunut, yhtiö toimii osakeyhtiölain mukaan. Vuoden aikana pidettiin kuitenkin taloustilanteesta palaveri.

**Tiinari**

Rautalammin kunta omistaa As Oy Tiinarin osakkeista 13 268 osaketta (88,45%). Yhtiöllä toimii hallitus ja kunnan edustajat on valittu yhtiökokoukseen. Yhtiössä tehdään normaaleja vuosikorjauksia. Lisäksi alueen asuin- viihtyisyyteen tullaan kiinnittämään huomiota.

**Toteuma**

Piha-alueen kuivatus oli suunniteltu toteutettavaksi yhtä aikaa uuden päiväkodin aluetöiden yhteydessä. Ei toteutunut.

**As Oy Lupsakas**

As Oy Lupsakkaan osakemäärä on 15 000 kappaletta. Kunta omistaa 4 505 kappaletta eli 0,30 %, kaksi huoneistoa. Yhtiössä toteutetaan normaaleja vuosikorjauksia vuosina 2020-2023.

**Toteuma**
Ei toimia.

**As Oy Rautalammin Kuusitie 3**

Rautalammin kunta omistaa As Oy Rautalammin Kuusitie 3:ssa yhden huoneiston. Kunta vuokraa yhtä huoneistoa ulkopuolisille.

**Kiinteistö Oy Rautalammin Virastotalo**
Rautalammin kunta omistaa Kiinteistö Oy Rautalammin Virastotalossa olevan kunnan johtokeskuksen. Rautalammin kunta omisti kiinteistöyhtiöstä 23 % osakekannasta 31.12.2011. Uusien ohjeiden mukaan kunnan johtokeskus ei välttämättä vaadi kunnalta erityistiloja poikkeus- ja kriisiolojen johtamista varten, vaan johtokeskus voidaan järjestää normaaliajan tiloihin ts. kunnanvirastoon. Rautalammin kunta omistaa Rautalammin virastotalosta toimisto- ja varastotiloja.

**Tavoitteet vuosiksi 2021-2023**

1. Kunta luopuu nykyisestä johtokeskuksesta ja toteuttaa johtokeskustilat kunnanviraston yhteyteen alakertaan poikkeus- ja kriisiaikojen johtamista varten. Ennen näitä järjestelyitä selvitetään, onko tarvetta em. tiloja käyttää edelleen väistötiloina suunnittelukauden aikana.

2. Rautalammin kunta myy kunnan Kiinteistö Oy Rautalammin Virastotalon toimisto-, varasto- ja johtokeskustilat.

**Toteuma**

2. Ei toteutunut. Tällä hetkellä tilaa käyttävät SPR, partiolaiset, Muistojen pysäkki-ryhmä, LC-Malvi ja Eläkeliitto.
3. Osakkeita kohtaan on ollut kiinnostusta, mutta kaupasta seuraavan suurehkon alaskirjauksen vuoksi päätöksenteko on kesken. Asian käsittely jatkuu vuonna 2022.

**As Oy Rautalammin Lassilanpolku**

Kunnan tämän hetkinen omistusosuus asunto-osakeyhtiöstä on 33,77%. (153 osaketta/440 osakkeesta)
Kunta omistaa asuntoyhtiöstä kolme osakehuoneistoa, huoneistot on vuokrattu.

**Tavoitteet vuosiksi 2021-2023**

1. Huoneistojen kokoaikaisessa vuokrauksessa onnistuminen ja mahdollisuuksien mukaan huoneistojen myynti.

**Toteuma**

1. Huoneistot vuokrattu.
2.

**Kehitysyhtiö SavoGrow Oy**

Kehitysyhtiö SavoGrow Oy on elinkeino- ja elinvoimayhtiö, joka auttaa Keiteleen, Pielaveden, Rautalammin, Suonenjoen, Tervon ja Vesannon yrityksiä kasvuun. Rautalammin kunta omistaa Savogrow Oy:stä 15,51%.

**Tavoitteet 2021-2023**

1. Yhtiö raportoi kunnanhallitukselle yhtiön tavoitteiden toteutumisesta ja erityisesti rautalampilaisiin yrityksiin kohdistuneista toimenpiteistä.
2. Yhteistyötä ja vuorovaikutusta kunnan ja yhtiön välillä kehitetään erityisesti elinvoimatyön ja kuntakehittämisen osalta

**Toteuma**

1. Savogrow piti kunnanvaltuustolle infon alkusyksystä.
2. Kuntakehittäminen on vireillä. Luottamushenkilöiden koulutus järjestettiin yhteistyössä. Savogrow kuntien välisiä yhteisiä tapaamisia on pidetty eri toimialojen kesken. Lisäksi SavoGrow neuvottelukunnan roolia on vahvistettu ja elinvoimatyön koordinointia on tehty työpajatyöskentelynä.

**Istekki Oy**

Istekki Oy on perustettu v.2006 ja se on noin 600 työntekijän informaatio- sekä terveyden ja hyvinvoinnin teknologian asiantuntijaorganisaatio. Yhtiön pääkonttori sijaitsee Kuopiossa ja toimipisteet löytyvät myös Jyväskylästä ja Tampereelta.
Rautalammin kunta omistaa Istekki Oy:stä viisi (5) A-sarjan osaketta.

**Tavoitteet 2021-2023**

1. Yhtiön asiantuntemusta hyödynnetään tarpeen mukaan.

**Toteuma**

1.Palveluja on käytetty niukasti.

**Sansia Oy**

Sansia Oy on vuonna 2011 perustettu julkisomisteinen palveluyhtiö. Syyskuun 2018 puoliväliin saakka yhtiö tunnettiin IS-Hankinnan nimellä. Yritys tarjoaa hankinta- ja sopimushallinnan palveluita, hankintakoulutusta ja kanavan sähköiseen tilaamiseen. Yrityksen asiakkaita ovat sen omistajat eli 100 kuntaa, kuntayhtymää, sairaanhoitopiiriä, energiayhtiötä ja muuta julkisyhteisöä. Rautalammin kunta omistaa Sansia Oy:stä osuuden.

**Tavoitteet 2021-2023**

1. Yhtiön hankintaosaamista ja yhteishankintakilpailutuksia hyödynnetään kunnan kannalta mahdollisimman tarkoituksenmukaisesti.

**Toteuma**

1. Asiantuntemusta on hyödynnetty tarpeen mukaan.

## 2.3 Ta-listaus käyttötalouden ulkoiset menot 2021

| Kohde | Nimi | TA 2021 (sis. muutokset) | TP 2021 | Ali/Yli | Tot-% | Kauden käyttö |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | KÄYTTÖTALOUS | | | | | |
| 10 | VAALIT | | | | | |
| 100 | VALTIOLLISET VAALIT | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 0 | 199,68 | -199,68 | 0,00 | 0,00 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 0 | 199,68 | -199,68 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 0 | 199,68 | -199,68 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | |
| 110 | KUNNALLISVAALIT | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | 0 | -3 603,60 | 3 603,60 | 0,00 | 0,00 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 9 280 | 15 241,13 | -5 961,13 | 164,20 | 631,52 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 9 280 | 11 637,53 | -2 357,53 | 125,40 | 631,52 |
| | | | | | | |
| * | Menot (sisäiset) | 0 | 96,00 | -96,00 | 0,00 | 0,00 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 0 | 96,00 | -96,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 9 280 | 11 733,53 | -2 453,53 | 126,40 | 631,52 |
| | | | | | | |
| 120 | EU-VAALIT | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 0 | 563,62 | -563,62 | 0,00 | 561,00 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 0 | 563,62 | -563,62 | 0,00 | 561,00 |
| | | | | | | |
| * | Menot (sisäiset) | 0 | 64,00 | -64,00 | 0,00 | 64,00 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 0 | 64,00 | -64,00 | 0,00 | 64,00 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 0 | 627,62 | -627,62 | 0,00 | 625,00 |
| | | | | | | |
| 10 | VAALIT YHTEENSÄ | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | 0 | -3 603,60 | 3 603,60 | 0,00 | 0,00 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 9 280 | 16 004,43 | -6 724,43 | 172,50 | 1 192,52 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 9 280 | 12 400,83 | -3 120,83 | 133,60 | 1 192,52 |
| | | | | | | |
| * | Menot (sisäiset) | 0 | 160,00 | -160,00 | 0,00 | 64,00 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 0 | 160,00 | -160,00 | 0,00 | 64,00 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 9 280 | 12 560,83 | -3 280,83 | 135,40 | 1 256,52 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | KÄYTTÖTALOUS | | | | | |
| 14 | TILINTARKASTUS | | | | | |
| 130 | TILINTARKASTUS | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 13 450 | 21 169,59 | -7 719,59 | 157,40 | 8 821,26 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 13 450 | 21 169,59 | -7 719,59 | 157,40 | 8 821,26 |
| | | | | | | |
| * | Menot (sisäiset) | 1 085 | 694,97 | 390,03 | 64,10 | -306,03 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 1 085 | 694,97 | 390,03 | 64,10 | -306,03 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 14 535 | 21 864,56 | -7 329,56 | 150,40 | 8 515,23 |
| | | | | | | |
| 14 | TILINTARKASTUS YHTEENSÄ | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 13 450 | 21 169,59 | -7 719,59 | 157,40 | 8 821,26 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 13 450 | 21 169,59 | -7 719,59 | 157,40 | 8 821,26 |
| | | | | | | |
| * | Menot (sisäiset) | 1 085 | 694,97 | 390,03 | 64,10 | -306,03 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 1 085 | 694,97 | 390,03 | 64,10 | -306,03 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 14 535 | 21 864,56 | -7 329,56 | 150,40 | 8 515,23 |
| | | | | | | |
| 1 | KÄYTTÖTALOUS | | | | | |
| 18 | LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO | | | | | |
| 140 | KUNNANVALTUUSTO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | 0 | -195,00 | 195,00 | 0,00 | -195,00 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 44 010 | 56 128,63 | -12 118,63 | 127,50 | 15 652,54 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 44 010 | 55 933,63 | -11 923,63 | 127,10 | 15 457,54 |
| | | | | | | |
| * | Menot (sisäiset) | 25 820 | 20 604,27 | 5 215,73 | 79,80 | -3 056,73 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 25 820 | 20 604,27 | 5 215,73 | 79,80 | -3 056,73 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 69 830 | 76 537,90 | -6 707,90 | 109,60 | 12 400,81 |
| | | | | | | |
| 150 | KUNNANHALLITUS | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | 0 | -3 392,17 | 3 392,17 | 0,00 | -401,18 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 311 021 | 313 980,38 | -2 959,38 | 101,00 | 44 119,81 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 311 021 | 310 588,21 | 432,79 | 99,90 | 43 718,63 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 0 | 34 498,22 | -34 498,22 | 0,00 | 2 844,32 |
| * | Menot (sisäiset) | 31 843 | 13 826,17 | 18 016,83 | 43,40 | -15 624,83 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 31 843 | 48 324,39 | -16 481,39 | 151,80 | -12 780,51 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 342 864 | 358 912,60 | -16 048,60 | 104,70 | 30 938,12 |
| | | | | | | |
| 18 | LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO YHTEENSÄ | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | 0 | -3 587,17 | 3 587,17 | 0,00 | -596,18 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 355 031 | 370 109,01 | -15 078,01 | 104,20 | 59 772,35 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 355 031 | 366 521,84 | -11 490,84 | 103,20 | 59 176,17 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 0 | 34 498,22 | -34 498,22 | 0,00 | 2 844,32 |
| * | Menot (sisäiset) | 57 663 | 34 430,44 | 23 232,56 | 59,70 | -18 681,56 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 57 663 | 68 928,66 | -11 265,66 | 119,50 | -15 837,24 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 412 694 | 435 450,50 | -22 756,50 | 105,50 | 43 338,93 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | KÄYTTÖTALOUS | | | | | |
| 22 | HALLINTO JA TALOUS | | | | | |
| 170 | YLEISHALLINTO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -72 000 | -66 609,41 | -5 390,59 | 92,50 | -24 619,62 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 490 819 | 394 165,01 | 96 653,99 | 80,30 | 36 736,83 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 418 819 | 327 555,60 | 91 263,40 | 78,20 | 12 117,21 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 13 467 | 13 465,76 | 1,24 | 100,00 | 1 122,15 |
| * | Tulot (sisäiset) | -49 660 | -31 602,11 | -18 057,89 | 63,60 | 13 990,17 |
| * | Menot (sisäiset) | 59 639 | 35 258,61 | 24 380,39 | 59,10 | -18 517,67 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 23 446 | 17 122,26 | 6 323,74 | 73,00 | -3 405,35 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 442 265 | 344 677,86 | 97 587,14 | 77,90 | 8 711,86 |
| | | | | | | |
| 180 | TALOUSHALLINTO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -45 000 | -57 997,93 | 12 997,93 | 128,90 | -57 997,93 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 614 829 | 659 830,15 | -45 001,15 | 107,30 | 60 945,51 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 569 829 | 601 832,22 | -32 003,22 | 105,60 | 2 947,58 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 8 517 | 8 517,33 | -0,33 | 100,00 | 709,77 |
| * | Tulot (sisäiset) | -368 263 | -391 521,20 | 23 258,20 | 106,30 | -53 920,20 |
| * | Menot (sisäiset) | 23 134 | 15 474,06 | 7 659,94 | 66,90 | -5 744,94 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | -336 612 | -367 529,81 | 30 917,81 | 109,20 | -58 955,37 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 233 217 | 234 302,41 | -1 085,41 | 100,50 | -56 007,79 |
| | | | | | | |
| 22 | HALLINTO JA TALOUS YHTEENSÄ | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -117 000 | -124 607,34 | 7 607,34 | 106,50 | -82 617,55 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 1 105 648 | 1 053 995,16 | 51 652,84 | 95,30 | 97 682,34 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 988 648 | 929 387,82 | 59 260,18 | 94,00 | 15 064,79 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 21 984 | 21 983,09 | 0,91 | 100,00 | 1 831,92 |
| * | Tulot (sisäiset) | -417 923 | -423 123,31 | 5 200,31 | 101,20 | -39 930,03 |
| * | Menot (sisäiset) | 82 773 | 50 732,67 | 32 040,33 | 61,30 | -24 262,61 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | -313 166 | -350 407,55 | 37 241,55 | 111,90 | -62 360,72 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 675 482 | 578 980,27 | 96 501,73 | 85,70 | -47 295,93 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | KÄYTTÖTALOUS | | | | | |
| 26 | ELINKEINOTOIMI | | | | | |
| 190 | ELINVOIMALAUTAKUNTA | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 58 580 | 16 908,76 | 41 671,24 | 28,90 | 3 420,13 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 58 580 | 16 908,76 | 41 671,24 | 28,90 | 3 420,13 |
| | | | | | | |
| * | Menot (sisäiset) | 7 511 | 3 002,43 | 4 508,57 | 40,00 | -2 838,57 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 7 511 | 3 002,43 | 4 508,57 | 40,00 | -2 838,57 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 66 091 | 19 911,19 | 46 179,81 | 30,10 | 581,56 |
| | | | | | | |
| 215 | SAVOGROW JA YHT.HANKE OSUUDET | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 164 000 | 155 864,65 | 8 135,35 | 95,00 | 0,00 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 164 000 | 155 864,65 | 8 135,35 | 95,00 | 0,00 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 164 000 | 155 864,65 | 8 135,35 | 95,00 | 0,00 |
| | | | | | | |
| 220 | TAPAHTUMAT | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 35 500 | 20 058,44 | 15 441,56 | 56,50 | 2 487,41 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 35 500 | 20 058,44 | 15 441,56 | 56,50 | 2 487,41 |
| | | | | | | |
| * | Menot (sisäiset) | 930 | 1 067,00 | -137,00 | 114,70 | 64,00 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 930 | 1 067,00 | -137,00 | 114,70 | 64,00 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 36 430 | 21 125,44 | 15 304,56 | 58,00 | 2 551,41 |
| | | | | | | |
| 26 | ELINKEINOTOIMI YHTEENSÄ | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 258 080 | 192 831,85 | 65 248,15 | 74,70 | 5 907,54 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 258 080 | 192 831,85 | 65 248,15 | 74,70 | 5 907,54 |
| | | | | | | |
| * | Menot (sisäiset) | 8 441 | 4 069,43 | 4 371,57 | 48,20 | -2 774,57 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 8 441 | 4 069,43 | 4 371,57 | 48,20 | -2 774,57 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 266 521 | 196 901,28 | 69 619,72 | 73,90 | 3 132,97 |
| | | | | | | |
| 1 | KÄYTTÖTALOUS | | | | | |
| 30 | MAASEUTUTOIMI | | | | | |
| 270 | MAASEUTUTOIMI | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 48 913 | 43 423,53 | 5 489,47 | 88,80 | 10 795,34 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 48 913 | 43 423,53 | 5 489,47 | 88,80 | 10 795,34 |
| | | | | | | |
| * | Menot (sisäiset) | 7 807 | 5 304,97 | 2 502,03 | 68,00 | -1 856,03 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 7 807 | 5 304,97 | 2 502,03 | 68,00 | -1 856,03 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 56 720 | 48 728,50 | 7 991,50 | 85,90 | 8 939,31 |
| | | | | | | |
| 30 | MAASEUTUTOIMI YHTEENSÄ | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 48 913 | 43 423,53 | 5 489,47 | 88,80 | 10 795,34 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 48 913 | 43 423,53 | 5 489,47 | 88,80 | 10 795,34 |
| | | | | | | |
| * | Menot (sisäiset) | 7 807 | 5 304,97 | 2 502,03 | 68,00 | -1 856,03 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 7 807 | 5 304,97 | 2 502,03 | 68,00 | -1 856,03 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 56 720 | 48 728,50 | 7 991,50 | 85,90 | 8 939,31 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | KÄYTTÖTALOUS | | | | | |
| 38 | SOSIAALITOIMI | | | | | |
| 307 | PERUSTURVAOSASTON HALLINTO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | 0 | -7 837,93 | 7 837,93 | 0,00 | -7 540,43 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 297 196 | 297 566,96 | -370,96 | 100,10 | 25 623,42 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 297 196 | 289 729,03 | 7 466,97 | 97,50 | 18 082,99 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 0 | 12 998,45 | -12 998,45 | 0,00 | 1 585,63 |
| * | Menot (sisäiset) | 107 973 | 101 121,06 | 6 851,94 | 93,70 | 2 121,06 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 107 973 | 114 119,51 | -6 146,51 | 105,70 | 3 706,69 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 405 169 | 403 848,54 | 1 320,46 | 99,70 | 21 789,68 |
| | | | | | | |
| 312 | IÄKKÄIDEN PALVELUT | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -798 226 | -739 858,11 | -58 367,89 | 92,70 | -35 295,80 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 3 382 663 | 3 339 678,65 | 42 984,35 | 98,70 | 268 119,43 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 2 584 437 | 2 599 820,54 | -15 383,54 | 100,60 | 232 823,63 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 54 926 | 54 925,18 | 0,82 | 100,00 | 4 563,24 |
| * | Tulot (sisäiset) | 0 | -7 233,00 | 7 233,00 | 0,00 | -1 500,00 |
| * | Menot (sisäiset) | 410 073 | 391 039,64 | 19 033,36 | 95,40 | 20 946,77 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 464 999 | 438 731,82 | 26 267,18 | 94,40 | 24 010,01 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 3 049 436 | 3 038 552,36 | 10 883,64 | 99,60 | 256 833,64 |
| | | | | | | |
| 314 | VAMMAISPALVELUT | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -152 735 | -95 750,21 | -56 984,79 | 62,70 | -8 504,78 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 2 329 477 | 2 155 952,12 | 173 524,88 | 92,60 | 231 124,74 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 2 176 742 | 2 060 201,91 | 116 540,09 | 94,60 | 222 619,96 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 2 926 | 2 926,14 | -0,14 | 100,00 | 205,98 |
| * | Tulot (sisäiset) | -22 850 | -24 549,59 | 1 699,59 | 107,40 | -2 631,32 |
| * | Menot (sisäiset) | 42 600 | 70 045,10 | -27 445,10 | 164,40 | 7 133,31 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 22 676 | 48 421,65 | -25 745,65 | 213,50 | 4 707,97 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 2 199 418 | 2 108 623,56 | 90 794,44 | 95,90 | 227 327,93 |
| | | | | | | |
| 316 | LASTENSUOJELU | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -187 785 | -54 916,48 | -132 868,52 | 29,20 | -9 311,12 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 789 828 | 948 036,76 | -158 208,76 | 120,00 | 64 064,89 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 602 043 | 893 120,28 | -291 077,28 | 148,30 | 54 753,77 |
| | | | | | | |
| * | Tulot (sisäiset) | 0 | -8,61 | 8,61 | 0,00 | 0,00 |
| * | Menot (sisäiset) | 0 | 8,61 | -8,61 | 0,00 | 0,00 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 602 043 | 893 120,28 | -291 077,28 | 148,30 | 54 753,77 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 318 | LAPSIPERHEIDEN PALVELUT | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | 0 | -838,78 | 838,78 | 0,00 | -838,78 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 90 829 | 64 677,16 | 26 151,84 | 71,20 | 8 816,05 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 90 829 | 63 838,38 | 26 990,62 | 70,30 | 7 977,27 |
| | | | | | | |
| * | Tulot (sisäiset) | 0 | -3,69 | 3,69 | 0,00 | 0,00 |
| * | Menot (sisäiset) | 6 300 | 2 017,47 | 4 282,53 | 32,00 | -3 732,40 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 6 300 | 2 013,78 | 4 286,22 | 32,00 | -3 732,40 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 97 129 | 65 852,16 | 31 276,84 | 67,80 | 4 244,87 |
| | | | | | | |
| 321 | TYÖIKÄISTEN PALVELUT | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -108 700 | -261 273,32 | 152 573,32 | 240,40 | -46 448,70 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 784 515 | 825 314,13 | -40 799,13 | 105,20 | 78 097,43 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 675 815 | 564 040,81 | 111 774,19 | 83,50 | 31 648,73 |
| | | | | | | |
| * | Tulot (sisäiset) | 0 | -124,08 | 124,08 | 0,00 | -22,77 |
| * | Menot (sisäiset) | 2 000 | -2 137,05 | 4 137,05 | -106,90 | -4 065,01 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 2 000 | -2 261,13 | 4 261,13 | -113,10 | -4 087,78 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 677 815 | 561 779,68 | 116 035,32 | 82,90 | 27 560,95 |
| | | | | | | |
| 322 | PÄIHDEHUOLTO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 15 000 | 13 813,96 | 1 186,04 | 92,10 | 0,00 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 15 000 | 13 813,96 | 1 186,04 | 92,10 | 0,00 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 15 000 | 13 813,96 | 1 186,04 | 92,10 | 0,00 |
| | | | | | | |
| 324 | TOIMEENTULOTUKI | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -5 400 | -8 906,15 | 3 506,15 | 164,90 | -8 906,15 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 32 700 | 33 931,58 | -1 231,58 | 103,80 | 3 600,51 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 27 300 | 25 025,43 | 2 274,57 | 91,70 | -5 305,64 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 27 300 | 25 025,43 | 2 274,57 | 91,70 | -5 305,64 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 326 | OMAISHOIDON TUKI | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 133 982 | 159 188,56 | -25 206,56 | 118,80 | 15 337,32 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 133 982 | 159 188,56 | -25 206,56 | 118,80 | 15 337,32 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 133 982 | 159 188,56 | -25 206,56 | 118,80 | 15 337,32 |
| | | | | | | |
| 335 | RAVINTOKESKUS | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -101 668 | -72 049,82 | -29 618,18 | 70,90 | -4 394,11 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 497 521 | 463 729,85 | 33 791,15 | 93,20 | 39 546,12 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 395 853 | 391 680,03 | 4 172,97 | 98,90 | 35 152,01 |
| | | | | | | |
| * | Tulot (sisäiset) | -514 428 | -476 932,35 | -37 495,65 | 92,70 | -21 656,00 |
| * | Menot (sisäiset) | 65 168 | 52 628,99 | 12 539,01 | 80,80 | 5 487,29 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | -449 260 | -424 303,36 | -24 956,64 | 94,40 | -16 168,71 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -53 407 | -32 623,33 | -20 783,67 | 61,10 | 18 983,30 |
| | | | | | | |
| 38 | SOSIAALITOIMI YHTEENSÄ | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -1 354 514 | -1 241 430,80 | -113 083,20 | 91,70 | -121 239,87 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 8 353 711 | 8 301 889,73 | 51 821,27 | 99,40 | 734 329,91 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 6 999 197 | 7 060 458,93 | -61 261,93 | 100,90 | 613 090,04 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 57 852 | 70 849,77 | -12 997,77 | 122,50 | 6 354,85 |
| * | Tulot (sisäiset) | -537 278 | -508 851,32 | -28 426,68 | 94,70 | -25 810,09 |
| * | Menot (sisäiset) | 634 114 | 614 723,82 | 19 390,18 | 96,90 | 27 891,02 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 154 688 | 176 722,27 | -22 034,27 | 114,20 | 8 435,78 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 7 153 885 | 7 237 181,20 | -83 296,20 | 101,20 | 621 525,82 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | KÄYTTÖTALOUS | | | | | |
| 42 | TERVEYDENHUOLTO | | | | | |
| 360 | PERUSTERVEYDENHUOLTO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 4 079 238 | 2 782 224,60 | 1 297 013,40 | 68,20 | -953 889,72 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 4 079 238 | 2 782 224,60 | 1 297 013,40 | 68,20 | -953 889,72 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 4 079 238 | 2 782 224,60 | 1 297 013,40 | 68,20 | -953 889,72 |
| | | | | | | |
| 370 | ERIKOISSAIRAANHOITO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | 0 | -19 526,04 | 19 526,04 | 0,00 | -19 526,04 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 5 756 387 | 5 337 455,19 | 418 931,81 | 92,70 | 95 722,91 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 5 756 387 | 5 317 929,15 | 438 457,85 | 92,40 | 76 196,87 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 5 756 387 | 5 317 929,15 | 438 457,85 | 92,40 | 76 196,87 |
| | | | | | | |
| 380 | YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 206 600 | 184 471,19 | 22 128,81 | 89,30 | -4 604,14 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 206 600 | 184 471,19 | 22 128,81 | 89,30 | -4 604,14 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 206 600 | 184 471,19 | 22 128,81 | 89,30 | -4 604,14 |
| | | | | | | |
| 42 | TERVEYDENHUOLTO YHTEENSÄ | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | 0 | -19 526,04 | 19 526,04 | 0,00 | -19 526,04 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 10 042 225 | 8 304 150,98 | 1 738 074,02 | 82,70 | -862 770,95 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 10 042 225 | 8 284 624,94 | 1 757 600,06 | 82,50 | -882 296,99 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 10 042 225 | 8 284 624,94 | 1 757 600,06 | 82,50 | -882 296,99 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | KÄYTTÖTALOUS | | | | | |
| 46 | KOULUTUS | | | | | |
| 404 | HALLINTO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 73 118 | 51 504,83 | 21 613,17 | 70,40 | 6 816,89 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 73 118 | 51 504,83 | 21 613,17 | 70,40 | 6 816,89 |
| | | | | | | |
| * | Tulot (sisäiset) | -511 | -250,53 | -260,47 | 49,00 | -62,43 |
| * | Menot (sisäiset) | 2 014 | 3 048,91 | -1 034,91 | 151,40 | 1 449,81 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 1 503 | 2 798,38 | -1 295,38 | 186,20 | 1 387,38 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 74 621 | 54 303,21 | 20 317,79 | 72,80 | 8 204,27 |
| | | | | | | |
| 410 | PERUSKOULUTUS | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -160 933 | -135 205,05 | -25 727,95 | 84,00 | 4 233,19 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 2 833 067 | 2 958 535,92 | -125 468,92 | 104,40 | 252 373,89 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 2 672 134 | 2 823 330,87 | -151 196,87 | 105,70 | 256 607,08 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 201 468 | 227 798,01 | -26 330,01 | 113,10 | 21 561,82 |
| * | Tulot (sisäiset) | -29 165 | -69 620,19 | 40 455,19 | 238,70 | -5 344,66 |
| * | Menot (sisäiset) | 376 372 | 442 237,46 | -65 865,46 | 117,50 | 50 232,48 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 548 675 | 600 415,28 | -51 740,28 | 109,40 | 66 449,64 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 3 220 809 | 3 423 746,15 | -202 937,15 | 106,30 | 323 056,72 |
| | | | | | | |
| 420 | LUKIO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -76 933 | -38 350,30 | -38 582,70 | 49,80 | 32 133,11 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 891 909 | 822 913,96 | 68 995,04 | 92,30 | 70 615,14 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 814 976 | 784 563,66 | 30 412,34 | 96,30 | 102 748,25 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 114 127 | 114 227,89 | -100,89 | 100,10 | 9 611,62 |
| * | Tulot (sisäiset) | -3 750 | -2 577,90 | -1 172,10 | 68,70 | -295,43 |
| * | Menot (sisäiset) | 131 326 | 137 124,40 | -5 798,40 | 104,40 | 18 792,54 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 241 703 | 248 774,39 | -7 071,39 | 102,90 | 28 108,73 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 1 056 679 | 1 033 338,05 | 23 340,95 | 97,80 | 130 856,98 |
| | | | | | | |
| 440 | AIKUISKOULUTUS | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 64 681 | 72 403,21 | -7 722,21 | 111,90 | 19 370,12 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 64 681 | 72 403,21 | -7 722,21 | 111,90 | 19 370,12 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 64 681 | 72 403,21 | -7 722,21 | 111,90 | 19 370,12 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 450 | JOUKKOLIIKENNE | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -2 724 | 0,00 | -2 724,00 | 0,00 | 0,00 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 18 318 | 21 098,29 | -2 780,29 | 115,20 | 1 659,75 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 15 594 | 21 098,29 | -5 504,29 | 135,30 | 1 659,75 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 15 594 | 21 098,29 | -5 504,29 | 135,30 | 1 659,75 |
| | | | | | | |
| 453 | LASTEN PÄIVÄHOITO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -60 150 | -115 834,43 | 55 684,43 | 192,60 | 28 214,62 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 1 004 488 | 984 786,24 | 19 701,76 | 98,00 | 87 412,50 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 944 338 | 868 951,81 | 75 386,19 | 92,00 | 115 627,12 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 1 715 | 542,04 | 1 172,96 | 31,60 | 542,04 |
| * | Tulot (sisäiset) | -20 450 | -48 404,12 | 27 954,12 | 236,70 | -4 102,56 |
| * | Menot (sisäiset) | 171 409 | 180 823,61 | -9 414,61 | 105,50 | 10 308,95 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 152 674 | 132 961,53 | 19 712,47 | 87,10 | 6 748,43 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 1 097 012 | 1 001 913,34 | 95 098,66 | 91,30 | 122 375,55 |
| | | | | | | |
| 454 | ESIOPETUS | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | 0 | -1 571,06 | 1 571,06 | 0,00 | 0,00 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 128 829 | 156 683,67 | -27 854,67 | 121,60 | 12 219,61 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 128 829 | 155 112,61 | -26 283,61 | 120,40 | 12 219,61 |
| | | | | | | |
| * | Tulot (sisäiset) | -1 836 | -2 187,58 | 351,58 | 119,10 | -281,06 |
| * | Menot (sisäiset) | 49 238 | 50 309,62 | -1 071,62 | 102,20 | -99,82 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 47 402 | 48 122,04 | -720,04 | 101,50 | -380,88 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 176 231 | 203 234,65 | -27 003,65 | 115,30 | 11 838,73 |
| | | | | | | |
| 46 | KOULUTUS YHTEENSÄ | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -300 740 | -290 960,84 | -9 779,16 | 96,70 | 64 580,92 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 5 014 410 | 5 067 926,12 | -53 516,12 | 101,10 | 450 467,90 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 4 713 670 | 4 776 965,28 | -63 295,28 | 101,30 | 515 048,82 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 317 310 | 342 567,94 | -25 257,94 | 108,00 | 31 715,48 |
| * | Tulot (sisäiset) | -55 712 | -123 040,32 | 67 328,32 | 220,90 | -10 086,14 |
| * | Menot (sisäiset) | 730 359 | 813 544,00 | -83 185,00 | 111,40 | 80 683,96 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 991 957 | 1 033 071,62 | -41 114,62 | 104,10 | 102 313,30 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 5 705 627 | 5 810 036,90 | -104 409,90 | 101,80 | 617 362,12 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | KÄYTTÖTALOUS | | | | | |
| 50 | KULTTUURI JA VAPAA-AIKA | | | | | |
| 460 | NUORISO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -68 800 | -28 996,67 | -39 803,33 | 42,10 | 12 414,33 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 119 650 | 77 215,51 | 42 434,49 | 64,50 | 8 128,61 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 50 850 | 48 218,84 | 2 631,16 | 94,80 | 20 542,94 |
| | | | | | | |
| * | Tulot (sisäiset) | 0 | -129,50 | 129,50 | 0,00 | -39,03 |
| * | Menot (sisäiset) | 13 698 | 13 635,12 | 62,88 | 99,50 | 952,40 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 13 698 | 13 505,62 | 192,38 | 98,60 | 913,37 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 64 548 | 61 724,46 | 2 823,54 | 95,60 | 21 456,31 |
| | | | | | | |
| 470 | LIIKUNTA | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -26 500 | -22 226,65 | -4 273,35 | 83,90 | -2 685,35 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 199 005 | 196 102,86 | 2 902,14 | 98,50 | 25 742,48 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 172 505 | 173 876,21 | -1 371,21 | 100,80 | 23 057,13 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 26 952 | 29 151,04 | -2 199,04 | 108,20 | 2 095,08 |
| * | Tulot (sisäiset) | -1 240 | -1 835,00 | 595,00 | 148,00 | -1 835,00 |
| * | Menot (sisäiset) | 45 609 | 44 054,57 | 1 554,43 | 96,60 | 5 290,07 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 71 321 | 71 370,61 | -49,61 | 100,10 | 5 550,15 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 243 826 | 245 246,82 | -1 420,82 | 100,60 | 28 607,28 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 480 | KIRJASTO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -10 721 | -9 134,56 | -1 586,44 | 85,20 | -1 313,28 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 216 065 | 218 901,40 | -2 836,40 | 101,30 | 19 739,66 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 205 344 | 209 766,84 | -4 422,84 | 102,20 | 18 426,38 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 29 820 | 29 819,76 | 0,24 | 100,00 | 2 484,98 |
| * | Tulot (sisäiset) | -26 874 | -26 995,60 | 121,60 | 100,50 | -1 087,99 |
| * | Menot (sisäiset) | 48 013 | 60 398,10 | -12 385,10 | 125,80 | 6 897,38 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 50 959 | 63 222,26 | -12 263,26 | 124,10 | 8 294,37 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 256 303 | 272 989,10 | -16 686,10 | 106,50 | 26 720,75 |
| | | | | | | |
| 490 | KULTTUURITOIMI | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | 500 | -2 177,83 | 2 677,83 | -435,60 | -2 098,81 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 55 686 | 55 099,30 | 586,70 | 98,90 | 3 863,90 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 56 186 | 52 921,47 | 3 264,53 | 94,20 | 1 765,09 |
| | | | | | | |
| * | Menot (sisäiset) | 3 112 | 1 006,74 | 2 105,26 | 32,40 | -2 632,26 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 3 112 | 1 006,74 | 2 105,26 | 32,40 | -2 632,26 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 59 298 | 53 928,21 | 5 369,79 | 90,90 | -867,17 |
| | | | | | | |
| 50 | KULTTUURI JA VAPAA-AIKA YHTEENSÄ | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -105 521 | -62 535,71 | -42 985,29 | 59,30 | 6 316,89 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 590 406 | 547 319,07 | 43 086,93 | 92,70 | 57 474,65 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 484 885 | 484 783,36 | 101,64 | 100,00 | 63 791,54 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 56 772 | 58 970,80 | -2 198,80 | 103,90 | 4 580,06 |
| * | Tulot (sisäiset) | -28 114 | -28 960,10 | 846,10 | 103,00 | -2 962,02 |
| * | Menot (sisäiset) | 110 432 | 119 094,53 | -8 662,53 | 107,80 | 10 507,59 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 139 090 | 149 105,23 | -10 015,23 | 107,20 | 12 125,63 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 623 975 | 633 888,59 | -9 913,59 | 101,60 | 75 917,17 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | KÄYTTÖTALOUS | | | | | |
| 54 | TEKNINEN LAUTAKUNTA | | | | | |
| 500 | HALLINTO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 105 506 | 100 602,27 | 4 903,73 | 95,40 | 8 399,54 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 105 506 | 100 602,27 | 4 903,73 | 95,40 | 8 399,54 |
| | | | | | | |
| * | Menot (sisäiset) | 51 119 | 47 417,26 | 3 701,74 | 92,80 | 542,26 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 51 119 | 47 417,26 | 3 701,74 | 92,80 | 542,26 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 156 625 | 148 019,53 | 8 605,47 | 94,50 | 8 941,80 |
| | | | | | | |
| 510 | JÄTEHUOLTO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 1 000 | 2 424,12 | -1 424,12 | 242,40 | 0,00 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 1 000 | 2 424,12 | -1 424,12 | 242,40 | 0,00 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 896 | 896,04 | -0,04 | 100,00 | 74,67 |
| * | Menot (sisäiset) | 0 | 168,00 | -168,00 | 0,00 | 0,00 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 896 | 1 064,04 | -168,04 | 118,80 | 74,67 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 1 896 | 3 488,16 | -1 592,16 | 184,00 | 74,67 |
| | | | | | | |
| 520 | VESIHUOLTO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -528 560 | -448 521,32 | -80 038,68 | 84,90 | -111 056,95 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 426 737 | 315 525,44 | 111 211,56 | 73,90 | 23 908,23 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | -101 823 | -132 995,88 | 31 172,88 | 130,60 | -87 148,72 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 130 349 | 152 197,67 | -21 848,67 | 116,80 | 14 031,82 |
| * | Tulot (sisäiset) | -52 193 | -53 630,45 | 1 437,45 | 102,80 | -4 631,11 |
| * | Menot (sisäiset) | 15 957 | 29 638,16 | -13 681,16 | 185,70 | 17 759,16 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 94 113 | 128 205,38 | -34 092,38 | 136,20 | 27 159,87 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -7 710 | -4 790,50 | -2 919,50 | 62,10 | -59 988,85 |
| | | | | | | |
| 530 | PALO- JA PELASTUSTOIMI | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -32 000 | -35 383,58 | 3 383,58 | 110,60 | -2 840,96 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 359 451 | 365 827,33 | -6 376,33 | 101,80 | 32 252,61 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 327 451 | 330 443,75 | -2 992,75 | 100,90 | 29 411,65 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 8 267 | 8 266,71 | 0,29 | 100,00 | 688,90 |
| * | Menot (sisäiset) | 8 513 | 4 392,85 | 4 120,15 | 51,60 | 1 155,53 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 16 780 | 12 659,56 | 4 120,44 | 75,40 | 1 844,43 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 344 231 | 343 103,31 | 1 127,69 | 99,70 | 31 256,08 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 540 | KIINTEISTÖT | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -598 734 | -646 947,50 | 48 213,50 | 108,10 | -92 014,69 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 1 063 282 | 1 095 153,55 | -31 871,55 | 103,00 | 151 230,10 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 464 548 | 448 206,05 | 16 341,95 | 96,50 | 59 215,41 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 107 124 | 142 384,52 | -35 260,52 | 132,90 | 11 978,44 |
| * | Tulot (sisäiset) | -771 070 | -733 684,78 | -37 385,22 | 95,20 | -2 785,07 |
| * | Menot (sisäiset) | 164 925 | 171 538,74 | -6 613,74 | 104,00 | 22 321,60 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | -499 021 | -419 761,52 | -79 259,48 | 84,10 | 31 514,97 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -34 473 | 28 444,53 | -62 917,53 | -82,50 | 90 730,38 |
| | | | | | | |
| 550 | VARIKKO | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -22 271 | -26 794,46 | 4 523,46 | 120,30 | -5 472,56 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 123 657 | 127 243,61 | -3 586,61 | 102,90 | 11 455,03 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 101 386 | 100 449,15 | 936,85 | 99,10 | 5 982,47 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 19 455 | 23 646,35 | -4 191,35 | 121,50 | 1 664,58 |
| * | Tulot (sisäiset) | -49 868 | -34 639,00 | -15 229,00 | 69,50 | -3 959,00 |
| * | Menot (sisäiset) | 3 575 | 2 498,98 | 1 076,02 | 69,90 | -281,12 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | -26 838 | -8 493,67 | -18 344,33 | 31,60 | -2 575,54 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 74 548 | 91 955,48 | -17 407,48 | 123,40 | 3 406,93 |
| | | | | | | |
| 560 | LIIKENNEVÄYLÄT | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -11 000 | -14 929,89 | 3 929,89 | 135,70 | -2 044,48 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 159 530 | 136 817,87 | 22 712,13 | 85,80 | 21 237,32 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 148 530 | 121 887,98 | 26 642,02 | 82,10 | 19 192,84 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 108 867 | 128 495,39 | -19 628,39 | 118,00 | 22 951,05 |
| * | Menot (sisäiset) | 22 798 | 20 221,86 | 2 576,14 | 88,70 | 1 747,66 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 131 665 | 148 717,25 | -17 052,25 | 113,00 | 24 698,71 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 280 195 | 270 605,23 | 9 589,77 | 96,60 | 43 891,55 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 570 | MAANKÄYTÖN SUUNNITTELU | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 50 843 | 34 066,93 | 16 776,07 | 67,00 | 3 533,44 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 50 843 | 34 066,93 | 16 776,07 | 67,00 | 3 533,44 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 3 992 | 3 992,23 | -0,23 | 100,00 | 332,68 |
| * | Menot (sisäiset) | 372 | 379,14 | -7,14 | 101,90 | -57,86 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 4 364 | 4 371,37 | -7,37 | 100,20 | 274,82 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 55 207 | 38 438,30 | 16 768,70 | 69,60 | 3 808,26 |
| | | | | | | |
| 54 | TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -1 192 565 | -1 172 576,75 | -19 988,25 | 98,30 | -213 429,64 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 2 290 006 | 2 177 661,12 | 112 344,88 | 95,10 | 252 016,27 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 1 097 441 | 1 005 084,37 | 92 356,63 | 91,60 | 38 586,63 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 378 950 | 459 878,91 | -80 928,91 | 121,40 | 51 722,14 |
| * | Tulot (sisäiset) | -873 131 | -821 954,23 | -51 176,77 | 94,10 | -11 375,18 |
| * | Menot (sisäiset) | 267 259 | 276 254,99 | -8 995,99 | 103,40 | 43 187,23 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | -226 922 | -85 820,33 | -141 101,67 | 37,80 | 83 534,19 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 870 519 | 919 264,04 | -48 745,04 | 105,60 | 122 120,82 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | KÄYTTÖTALOUS | | | | | |
| 58 | YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA | | | | | |
| 580 | YMPÄRISTÖNSUOJELU | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -4 000 | -3 015,00 | -985,00 | 75,40 | 0,00 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 55 900 | 37 879,74 | 18 020,26 | 67,80 | 4 882,22 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 51 900 | 34 864,74 | 17 035,26 | 67,20 | 4 882,22 |
| | | | | | | |
| * | Menot (sisäiset) | 4 393 | 494,61 | 3 898,39 | 11,30 | -3 531,39 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 4 393 | 494,61 | 3 898,39 | 11,30 | -3 531,39 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 56 293 | 35 359,35 | 20 933,65 | 62,80 | 1 350,83 |
| | | | | | | |
| 590 | RAKENNUSVALVONTA JA OHJAUS | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -25 500 | -29 413,52 | 3 913,52 | 115,30 | -2 545,40 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 88 151 | 75 289,76 | 12 861,24 | 85,40 | 8 314,88 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 62 651 | 45 876,24 | 16 774,76 | 73,20 | 5 769,48 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 20 358 | 20 358,41 | -0,41 | 100,00 | 1 696,54 |
| * | Menot (sisäiset) | 7 832 | 3 964,88 | 3 867,12 | 50,60 | -3 218,12 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 28 190 | 24 323,29 | 3 866,71 | 86,30 | -1 521,58 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 90 841 | 70 199,53 | 20 641,47 | 77,30 | 4 247,90 |
| | | | | | | |
| 58 | YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA YHTEENSÄ | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -29 500 | -32 428,52 | 2 928,52 | 109,90 | -2 545,40 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 144 051 | 113 169,50 | 30 881,50 | 78,60 | 13 197,10 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 114 551 | 80 740,98 | 33 810,02 | 70,50 | 10 651,70 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 20 358 | 20 358,41 | -0,41 | 100,00 | 1 696,54 |
| * | Menot (sisäiset) | 12 225 | 4 459,49 | 7 765,51 | 36,50 | -6 749,51 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 32 583 | 24 817,90 | 7 765,10 | 76,20 | -5 052,97 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 147 134 | 105 558,88 | 41 575,12 | 71,70 | 5 598,73 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | KÄYTTÖTALOUS | | | | | |
| 1 | KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ | | | | | |
| | | | | | | |
| *** | T U L O T (ulkoiset) | -3 099 840 | -2 951 256,77 | -148 583,23 | 95,20 | -369 056,87 |
| *** | M E N O T (ulkoiset) | 28 225 211 | 26 209 650,09 | 2 015 560,91 | 92,90 | 828 886,23 |
| **** | TOIMINTAKATE (ulkoiset) | 25 125 371 | 23 258 393,32 | 1 866 977,68 | 92,60 | 459 829,36 |
| | | | | | | |
| * | Suunnitelmapoistot | 853 226 | 1 009 107,14 | -155 881,14 | 118,30 | 100 745,31 |
| * | Tulot (sisäiset) | -1 912 158 | -1 905 929,28 | -6 228,72 | 99,70 | -90 163,46 |
| * | Menot (sisäiset) | 1 912 158 | 1 923 469,31 | -11 311,31 | 100,60 | 107 703,49 |
| **** | TOIMINTAKATE (sisäiset) | 853 226 | 1 026 647,17 | -173 421,17 | 120,30 | 118 285,34 |
| | | | | | | |
| ***** | TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 25 978 597 | 24 285 040,49 | 1 693 556,51 | 93,50 | 578 114,70 |

## 2.4 Tuloslaskelmaosan toteutuminen 2021

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|---|---|---|---|---|---|
| Toimintatuotot | **3 099 840,00** | | **3 099 840,00** | **2 951 256,77** | -148 583,23 |
| Myyntitulot | 1 289 058,00 | | 1 289 058,00 | 1 193 537,38 | -95 520,62 |
| Maksutulot | 881 891,00 | | 881 891,00 | 604 134,89 | -277 756,11 |
| Tuet ja avustukset | 345 259,00 | | 345 259,00 | 535 211,87 | 189 952,87 |
| Muut toimintatulot | 583 632,00 | | 583 632,00 | 618 372,63 | 34 740,63 |
| Valmistus omaan käyttöön | | | | | |
| Toimintamenot | **-27 165 211,00** | **-1 060 000,00** | **-28 225 211,00** | **-26 209 753,16** | 2 015 457,84 |
| Henkilöstömenot | -8 596 144,00 | -12 000,00 | -8 608 144,00 | -8 369 059,13 | 239 084,87 |
| Palvelujen ostot | -16 141 571,00 | -1 060 000,00 | -17 201 571,00 | -15 216 519,63 | 1 985 051,37 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 518 922,00 | | -1 518 922,00 | -1 448 475,31 | 70 446,69 |
| Avustukset | -628 522,00 | 12 000,00 | -616 522,00 | -784 727,38 | -168 205,38 |
| Muut toimintamenot | -280 052,00 | | -280 052,00 | -390 971,71 | -110 919,71 |
| **Toimintakate** | **-24 065 371,00** | **-1 060 000,00** | **-25 125 371,00** | **-23 258 496,39** | 1 866 874,61 |
| Verotulot | 10 802 000,00 | | 10 802 000,00 | 11 476 824,00 | 674 824,00 |
| Valtionosuudet | 12 580 480,00 | | 12 580 480,00 | 12 534 844,00 | -45 636,00 |
| Rahoitustulot ja -menot | | | | | 0,00 |
| Korkotuotot | | | | 7 734,74 | 7 734,74 |
| Muut rahoitustuotot | 320 000,00 | | 320 000,00 | 378 951,47 | 58 951,47 |
| Korkomenot | -140 750,00 | | -140 750,00 | -107 162,01 | 33 587,99 |
| Muut rahoitusmenot | | | 0,00 | -1 635,98 | -1 635,98 |
| **Vuosikate** | **-503 641,00** | **-1 060 000,00** | **-1 563 641,00** | **1 031 059,83** | 2 594 700,83 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | 0,00 |
| Suunnitelman mukaiset poist | -853 226,00 | | -853 226,00 | -1 009 107,14 | -155 881,14 |
| Satunnaiset erät | 100 000,00 | | 100 000,00 | -429,45 | -100 429,45 |
| ***Tilikauden tulos*** | **-1 256 867,00** | **-1 060 000,00** | **-2 316 867,00** | **21 523,24** | 2 338 390,24 |
| ***Tilikauden ylijäämä (alijäämä)*** | **-1 256 867,00** | **-1 060 000,00** | **-2 316 867,00** | **21 523,24** | 2 338 390,24 |

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|---|---|---|---|---|---|
| **Verotulojen erittely** | | | | | |
| Kunnan verotulo | 8 873 000,00 | | 8 873 000,00 | 9 004 317,18 | 131 317,18 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 748 000,00 | | 748 000,00 | 1 298 146,87 | 550 146,87 |
| Kiinteistövero | 1 181 000,00 | | 1 181 000,00 | 1 174 259,95 | -6 740,05 |
| **Valtionosuuksien erittely** | | | | | |
| Kunnan peruspalvelujen valt.o | 12 580 480,00 | | 12 580 480,00 | 12 503 815,00 | -76 665,00 |
| Opetus- ja kultt.toimen valt.os | 0 | | | 31 029,00 | 31 029,00 |

# 2.5 Investointiosan toteutuminen 2021

| RAUTALAMMIN KUNTA | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMA 2021 | | | 2 021 | | | | | 2 021 | | | | | |
| | | v. 2021 | MENOT | | | | | TUOTOT | | | | | ta-tason nett |
| | MÄÄRÄRAHA | Toteutunut yhteensä | TA 2021 | MRM | *määräraha erittelyt yht* | Toteuma | Tot-% | *TA 2021* | *MRM* | Tot-% | Toteuma | poikkeama netto | toteuma |
| 8000 | **Maa-alueet** | | | | | **360,00** | | | | *100,00* | -22 291,96 | | **-21 931,96** |
| 8010 | **Rakennetut kiinteistöt** | | | | | | | | | | | | |
| | *Toholahden palvelutalo* | | | | | | | | | *100,00* | -34 965,76 | | **-34 965,76** |
| 8100 | **Talonrakennus, yleishallinto** | | | | | | | | | | | | |
| 8150 | **Talonrakennus, sosiaalitoimi** | | | | | | | | | | | | |
| | *Terveyskeskus / sprinkler ja saneeraus* | | **15 000** | | 15 000 | **4 734,70** | | | | *31,56* | | | **4 734,70** |
| | *Terveyskeskus / vesijohtoverkosto* | | **20 000** | | 20 000 | **363,16** | | | | *1,82* | | | **363,16** |
| | *Sosiaalitoimi, määrittelemätön* | | **40 000** | **-16 740** | 23 260 | **0,00** | | | | *0,00* | | | **0,00** |
| 8200 | **Talonrakennus, sivistystoimi** | | | | | | | | | | | | |
| | *Matti Lohen koulu/liikuntasali* | | **15 000** | | 15 000 | **22 520,68** | | | | *150,14* | | | **22 520,68** |
| | *Kerkonjoensuun koulun korjaus* | | **10 000** | | 10 000 | **4 562,00** | | | | *45,62* | | | **4 562,00** |
| | *Lukion peruskorjaus* | | **10 000** | | 10 000 | **6 063,00** | | | | *60,63* | | | **6 063,00** |
| | *Hallinto- ja laitosrak. Määrittelemätön* | | **30 000** | | 30 000 | | | | | *0,00* | | | **0,00** |
| | *Muut rakennukset, määrittelemätön* | | **20 000** | | 20 000 | | | | | *0,00* | | | **0,00** |
| 8250 | **Talonrakennus,tekninen toimi** | | | | 0 | | | | | | | | |
| | *Pentinpellon päiväkoti* | | | | 0 | **77 202,47** | | | | | | | **77 202,47** |
| | *Ratsastuskeskus, maa-alueet* | | **20 000** | | 20 000 | | | | | *0,00* | | | **0,00** |
| | *Kerkon vuokratalojen katonkorjaus* | | **95 000** | | 95 000 | **88 380,02** | | | | *93,03* | | | **88 380,02** |
| | *Muut pitkävaik.menot, määrittelemätön* | | **30 000** | | 30 000 | | | | | *0,00* | | | **0,00** |
| 8300 | **Julkinen käyttöom/yleishallinto** | | | | 0 | | | | | | | | |
| | *Valokuituverkon rakentaminen* | *695 329,37* | | | 0 | **-8 030,76** | | | | *100,00* | -4 513,67 | | **-12 544,43** |
| 8450 | **Julkinen käyttöom/tekninen toimi** | | | | 0 | | | | | | | | |
| | *Torin kehittäminen/rakentaminen* | | **35 000** | | 35 000 | **33 799,27** | | | | *100,00* | | | **33 799,27** |
| | *Kaavatiet* | | **50 000** | | 50 000 | **57 704,64** | | | | *100,00* | | | **57 704,64** |
| | *Kaavateiden päällystäminen* | | | **12 000** | 12 000 | **14 290,92** | | | | *100,00* | | | **14 290,92** |
| | *Kerkonkosken satama, tekn. laitteet* | | **40 000** | | 40 000 | **55 397,63** | | | | *100,00* | | | **55 397,63** |
| | *Kaavateiden valaistus* | | | | 0 | **16 107,87** | | | | *100,00* | | | **16 107,87** |
| | *Konnekosken entisöinti* | | **70 000** | | 70 000 | **3 595,10** | | **-55 000** | | *5,14* | | | **3 595,10** |
| | *Konnekosken pievenekanava* | | **20 000** | | 20 000 | **662,50** | | | | *3,31* | | | **662,50** |
| | *RL-Konneveden kans.puisto* | | | | | | | | | *100,00* | -1 370,61 | | **-1 370,61** |
| | *Toholahden teoll.alueen kaavatie* | | **300 000** | **-12 000** | 288 000 | **264 416,11** | | | | *91,81* | -164 500,00 | | **99 916,11** |
| | *Rautalampi-järven kunnostus* | | **45 000** | | 45 000 | **21 329,00** | | **-30 000** | | *47,40* | -22 159,08 | | **-830,08** |
| | *Suvantola kaavatiet* | | **20 000** | | 20 000 | **25 418,62** | | | | *127,09* | | | **25 418,62** |
| | *Korvamerkitsemättömät hankkeet* | | **150 000** | **-85 000** | 65 000 | **7 457,31** | | | | *11,47* | | | **7 457,31** |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8500 | **Irtain omaisuus, yleishallinto** | | | | | | | | | | | |
| | *Elinvoimaselvitys* | | **20 000** | | 20 000 | **4 000,00** | | | | *20,00* | | **4 000,00** |
| 8550 | **Irtain omaisuus, sosiaalitoimi** | | | | | | | | | | | |
| | *Effica-ohjelmisto* | | **43 000** | | 43 000 | **6 798,00** | | | | *15,81* | | **6 798,00** |
| 8600 | **Irtain omaisuus, sivistystoimi** | | | | | | | | | | | |
| | *MattiLohen koulu/liikuntasali* | | **50 000** | | 50 000 | **68 240,02** | | | | *136,48* | | **68 240,02** |
| | *Pentinpellon (Silmu) päiväkoti* | | | | 0 | **32 522,20** | | | | *100,00* | | **32 522,20** |
| | *Matti Lohen keittiön katos* | | | | | **1 106,14** | | | | *100,00* | | **1 106,14** |
| | *Luontopolku Tyyrinvuori* | | | **16 740** | 16 740 | **0,00** | | | | *0,00* | | **0,00** |
| 8650 | **Irtain omaisuus, tekninen toimi** | | | | | | | | | | | |
| 8700 | **Vesilaitos kirkonkylä** | | | | | | | | | | | |
| | *Talojohtojen rakentaminen* | | **10 000** | | 10 000 | **3 851,29** | | | | *38,51* | | **3 851,29** |
| | *Verkostosaneeraukset* | | | | 0 | **30 526,21** | | | | *100,00* | | **30 526,21** |
| | *Suvantolan vesi- ja viemäriverkosto* | | | | 0 | **12 221,86** | | | | *100,00* | | **12 221,86** |
| | *Vesijohtoverkosto* | | | | 0 | **1 659,79** | | | | *100,00* | | **1 659,79** |
| | *Vedenottamo, peruskorj. Kk* | | **15 000** | | 15 000 | **13 623,98** | | | | *90,83* | | **13 623,98** |
| *8750* | **Viemärilaitos kirkonkylä** | | | | | | | | | | | |
| | *Talojohtojen rakentaminen* | | | | 0 | **2 144,59** | | | | *100,00* | | **2 144,59** |
| | *Verkostosaneeraukset* | | | | 0 | **12 697,98** | | | | *100,00* | | **12 697,98** |
| | *Kirkonkylä-Korpijärvi* | | | | 0 | **6 362,28** | | | | *100,00* | | **6 362,28** |
| | *Jätevedenpumppaamon rakentaminen* | | | | 0 | **42 372,85** | | | | *100,00* | | **42 372,85** |
| | *Suvantolan vesi- ja viemäriverkosto* | | | | 0 | **37 943,17** | | | | *100,00* | | **37 943,17** |
| | *Viemäriverkosto* | | **50 000** | | 50 000 | | | | | *100,00* | | |
| 8800 | **Vesilaitos Kerkonkoski** | | | | 0 | **1 848,14** | | | | *100,00* | | **1 848,14** |
| 8950 | **Osakkeet ja osuudet** | | | | 0 | | | | | *100,00* | -7 555,82 | **-7 555,82** |
| | | | | | 0 | | | | | | | |
| | **YHTEENSÄ** | | **1 223 000,00** | **-85 000,00** | **1 138 000** | **974 615,90** | | **-85 000,00** | | | **-246 766,01** | **727 849,89** |

**INVESTOINNIT VUONNA 2021 TOTEUMA**

**74 KIINTEÄ OMAISUUS**
Maaomaisuuden hankinta;
Maa-alueiden myynti mm. Oikarila-tilasta, Kilpilammenranta-tilasta, Kierinniemen maa-alue.

Rakennusten myynti
Toholahden palvelukeskuksen ja Vuorelan myynti

**76 TALONRAKENNUS**
**203** Terveyskeskus sprinkler ja saneeraus

**317** Terveyskeskus vesijohtoverkosta
Hankesuunnitelman laadintakustannuksia.

**114** Lukion peruskorjaus
Katoksen korjaus.

**143** Matti Lohen koulu / liikuntasali
Valaistuksen ja näyttämön lavan korjauksia.

**152** Kerkonjoensuu koulun korjaus
Katoksen korjaus.

**214** M-Lohen keittiön katos
Kustannukset kirjattu irtaimeen omaisuuteen.

**108** Ratsastuskeskus
Ratsastuskeskuksen ojien kaivuutöitä ja vesipostin korjausta.

**145** Pentinpellon päiväkoti
Suunnittelukustannuksia ja päiväkodin julkisivujen kuvapinnat.

**211** Kerkon vuokratalot katon korjaus
Kerkonkosken vuokratalojen vesikattotyöt.

**78 JULKINEN KÄYTTÖOMAISUUS**
**123** Valokuituverkon rakentaminen

**52** Kyllikin laajennus

**117** Kaavatiet
Vihertien ja Toholahdentien kunnostusta (Majatalolle).

**118** Kaavateiden päällystäminen

Kirkonkylän kaavateiden ja piha- ja parkkialueiden asfaltointipaikkausta.

**170** Kerkonkosken satama
Polttoainejakelusäiliön rakentaminen Kerkonjoen satamaan.

**178** Suvantola kaavatiet
Suvantolan asuntoalueen kaavatien rakentaminen (Kilpilammenranta).

**179** Toholahden teoll.al.kaavatie
Yrjö Kaijärven tien ja Teollisuustien parantaminen.

**213** Torin kehittäminen / rakentaminen
Torin vihertyöt ja kiveytykset.

**313** Kaavateiden valaistus
Kuutinharjun ja Suvontolan kaava-alueet.

**361** Konnekosken entisöinti
Kunnostuksen suunnittelua.

**369** RL Konneveden kans.puisto
Hanke päättynyt vuonna 2021.

**375** Rautalampi-järven kunnostus
Kunnostuksen suunnittelua ja lupapäätös. KEHA-keskus myöntänyt ja masanut tukea hankkeelle.

**391** Konnekosken pienvenekanava
Valitus Vaasan hallinto-oikeudessa käsittelyssä. Vastineen laadinta (FCG).

**80 IRTAIN OMAISUUS**

**354** Elinvoimaselvitys
Rautalammin elinvoimaselvityksen laadintaa FCG:n toimesta.

**353** Effica

**143** Matti Lohen koulu / liikuntasali

**145** Pentinpellon päiväkoti
Päiväkodin kalusteiden hankintaa.

**212** Luontopolku Tyyrinvuori
Hankkeelle myönnetty tukea, ei toimenpiteitä vuonna 2021.

**214** M-Lohen keittiön katos
Katoksen korjausta.

**82 VESIHUOLTO**

**100** Talojohtojen rakentaminen (inv)
Talojohtojen rakentaminen.

**101** Verkostosaneeraukset
Riihipellon ja Latsinmäen alueen saneerausta.

**204** Vedenotttamo kirkonkylä, peruskorjaus
Kirkonkylän vedenottamon korjauksen lopputöitä.

**215** Suvantolan vesi ja viemäriverkosto
Uuden asuinalueen vesi- ja viemäriverkoston rakentaminen.

**100** Talojohtojen rakentaminen viemäriverkosto (inv)
Paineviemärin haaralinjojen rakentaminen.

**101** Verkostosaneeraukset viemäriverkosto
Riihipellon ja Latsinmäen alueen saneenausta.

**156** Kirkonkylä-Korpijärvi
Hankkeen suunnittelua, Avin lupapäätöksestä valitettu.

**165** Jätevedenpumpp. rakentaminen
Kuutinharjun pumppaamotyöt.

**215** Suvantolan vesi ja viemäriverkosto
Uuden asuinalueen vesi- ja viemäriverkoston rakentaminen.

**100** Talojohtojen rakentaminen (inv) vesilaitos Kerkonkoski
Ei tapahtumia vuonna 2021.

**84 KUNTAYHTYMIEN PÄÄOMATALOUS**

**260** osakkeet ja osuudet osto / myynti
Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymän purkautuminen.

## 2.6 Rahoituslaskelmaosan toteutuminen

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|---|---|---|---|---|---|
| **Toiminta ja investoinnit** | | | | | |
| Toiminnan rahavirta | | | | | |
| Vuosikate | -503 641,00 | -1 060 000,00 | -1 563 641,00 | 1 031 059,83 | -2 594 700,83 |
| Satunnaiset erät | 100 000,00 | | 100 000,00 | -429,45 | 100 429,45 |
| Tulorahoituksen korjauserät | | | -11 948,00 | -11 948,00 | -11 948,00 |
| Investointien rahavirta | | | | | |
| Investointimenot | -1 223 000,00 | | -1 223 000,00 | -727 486,73 | -495 513,27 |
| Rahoitusosuudet investointimenoil | -85 000,00 | | -85 000,00 | 5 665,04 | -79 334,96 |
| Pysyvien vast.hyöd.luovutustulot | | | | 76 761,54 | -76 761,54 |
| **Toiminta ja investoinnit, netto** | -1 711 641,00 | -1 060 000,00 | -2 771 641,00 | 373 622,23 | -3 145 263,23 |
| | | | | | |
| **Rahoitustoiminta** | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | |
| Antolainasaamiset lisäykset | | -280 000,00 | -280 000,00 | -272 284,51 | 7 715,49 |
| Antolainasaamisten vähennykset | | | | 20 000,00 | 20 000,00 |
| Lainakannan muutokset | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | -2 000 000,00 | -500 000,00 | -2 500 000,00 | 2 761 725,51 | 261 725,51 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 1 400 000,00 | | 1 400 000,00 | -1 740 668,25 | -340 668,25 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | | | | 950 000,00 | 950 000,00 |
| Vaikutus maksuvalmiuteen | | | | -1 802 108,20 | -1 802 108,20 |

## 2.7 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

| | Sito-vuus | Määrahat | | | | | Tuloarviot | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Alkup. talous-arvio | TA:n muutok-set | TA muut:n jälkeen | Toteu-tuma | Poik-keama | Alkup. talous-arvio | TA:n muutok-set | TA muut:n jälkeen | Toteu-tuma | Poik-keama |
| **KÄYTTÖTALOUSOSA** | | | | | | | | | | | |
| Vaalit | | | | | | | | | | | |
| Valtiolliset vaalit | B | | | | | | | | | | |
| Kunnallisvaalit | B | 9 | | 9 | 15 | 6 | | | | 4 | 4 |
| EU-vaalit | B | | | | 1 | 1 | | | | | |
| Tilintarkastus | B | 13 | | 13 | 21 | 8 | | | | | |
| Luott.henk.hallinto | | | | | | | | | | | |
| Kunnanvaltuusto | B | 44 | | 44 | 56 | 12 | | | | | |
| Kunnanhallitus | B | 323 | -12 | 311 | 314 | 3 | | | | 3 | 3 |
| Hallinto ja talous | | | | | | | | | | | |
| Yleishallinto | B | 491 | | 491 | 394 | -97 | 72 | | 72 | 67 | -5 |
| Taloushallinto | B | 615 | | 615 | 660 | 45 | 45 | | 45 | 58 | 13 |
| Elinkeinotoimi | | | | | | | | | | | |
| Elinvoimalautakunta | B | 59 | | 59 | 17 | -42 | | | | | |
| Kampanjat | B | | | | | | | | | | |
| Yritysverkostohautomo | B | | | | | | | | | | |
| Projektit | B | | | | | | | | | | |
| Savogrow | B | 164 | | 164 | 156 | -8 | | | | | |
| Tapahtumat | B | 36 | | 36 | 20 | -16 | | | | | |
| Matkailu | B | | | | | | | | | | |
| Maaseututoimi | B | 49 | | 49 | 43 | -6 | | | | | |
| Sosiaalitoimi | | | | | | | | | | | |
| Perusturvan hallinto | B | 297 | | 297 | 298 | 1 | | | | 8 | 8 |
| Sosiaalipalvelut | B | | | | | | | | | | |
| läkkäiden palvelut | B | 3283 | 100 | 3383 | 3340 | -43 | 798 | | 798 | 740 | -58 |
| Vammaispalvelut | B | 2329 | | 2329 | 2156 | -173 | 153 | | 153 | 96 | -57 |
| Lastensuojelu | B | 690 | 100 | 790 | 948 | 158 | 188 | | 188 | 55 | -133 |
| Lapsiperheiden palvelut | B | 91 | | 91 | 65 | -26 | | | | 1 | 1 |
| Työikäisten palvelut | B | 784 | | 784 | 825 | 41 | 108 | | 108 | 261 | 153 |
| Päihdehuolto | B | 15 | | 15 | 14 | -1 | | | | | |
| Toimeentulotuki | B | 33 | | 33 | 34 | 1 | 5 | | 5 | 9 | 4 |
| Omaishoidontuki | B | 134 | | 134 | 159 | 25 | | | | | |
| Ravintokeskus | B | 497 | | 497 | 464 | -33 | 101 | | 101 | 72 | -29 |
| Terveydenhuolto | | | | | | | | | | | |
| Perusterveydenhuolto | B | 3899 | 180 | 4079 | 2782 | -1297 | | | | | |
| Erikoissairaanhoito | B | 5076 | 680 | 5756 | 5337 | -419 | | | | 19 | 19 |
| Ympäristöterveydenhuolto | B | 207 | | 207 | 184 | -23 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Koulutus | | | | | | | | | | | |
| Hallinto | B | 73 | | 73 | *52* | -21 | | | | | |
| Peruskoulutus | B | 2833 | | 2833 | *2959* | 126 | 161 | | 161 | 135 | -26 |
| Lukio | B | 892 | | 892 | 823 | -69 | 77 | | 77 | 38 | -39 |
| Aikuiskoulutus | B | 65 | | 65 | 72 | 7 | | | | | |
| Joukkoliikenne | B | 18 | | 18 | 21 | 3 | 2 | | 2 | 0 | -2 |
| Lasten päivähoito | B | 1004 | | 1004 | 985 | -19 | 60 | | 60 | 116 | 56 |
| Esiopetus | B | 129 | | 129 | 157 | 28 | | | | *2* | 2 |
| Kulttuuri ja vapaa-aika | | | | | | | | | | | |
| Nuoriso | B | 120 | | 120 | 77 | -43 | 69 | | 69 | 29 | -40 |
| Liikunta | B | 187 | 12 | 199 | 196 | -3 | 26 | | 26 | 22 | -4 |
| Kirjasto | B | 216 | | 216 | 219 | 3 | 11 | | 11 | 9 | -2 |
| Kulttuuritoimi | B | 56 | | 56 | 55 | -1 | 1 | | 1 | 2 | 1 |
| Tekninen lautakunta | | | | | | | | | | | |
| Hallinto | B | 106 | | 106 | 101 | -5 | | | | | 0 |
| Jätehuolto | B | 1 | | 1 | 2 | 1 | | | | | 0 |
| Vesihuolto | B | 427 | | 427 | 316 | -111 | 529 | | 529 | 449 | -80 |
| Palo- ja pel.toimi | B | 359 | | 359 | 366 | 7 | 32 | | 32 | 35 | 3 |
| Kiinteistöt | B | 1063 | | 1063 | 1095 | 32 | 599 | | 599 | 647 | 48 |
| Varikko | B | 124 | | 124 | 127 | 3 | 22 | | 22 | 27 | 5 |
| Liikenneväylät | B | 159 | | 159 | 137 | -22 | 11 | | 11 | 15 | 4 |
| Maankäytön suunn. | B | 51 | | 51 | 34 | -17 | | | | | 0 |
| Ympäristölautakunta | | | | | | | | | | | |
| Ympäristönsuojelu | B | 56 | | 56 | 38 | -18 | 4 | | 4 | 3 | -1 |
| Rakennusvalvonta ja -ohjau | B | 88 | | 88 | 75 | -13 | 26 | | 26 | 29 | 3 |
| | | 27165 | 1060 | 28225 | 26210 | -2015 | 3100 | | 3100 | 2951 | -149 |

| | Sito-vuus | Määrahat | | | | | Tuloarviot | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Alkup. talous-arvio | TA:n muutok-set | TA muut:n jälkeen | Toteu-tuma | Poik-keama | Alkup. talous-arvio | TA:n muutok-set | TA muut:n jälkeen | Toteu-tuma | Poik-keama |
| **TULOSLASKELMAOSA** | | | | | | | | | | | |
| Verotulot | B | | | | | | 10 802 | | 10 802 | 11 477 | 675 |
| Valtionosuudet | B | | | | | | 12 580 | | 12 580 | 12 535 | -45 |
| Korkotulot | B | | | | | | | | | | |
| Muut rahoitustulot | B | | | | | | 320 | | 320 | 379 | 59 |
| Korkomenot | B | 141 | | 141 | 107 | -34 | | | | | |
| Muut rahoitusmenot | B | | | | 2 | 2 | | | | | |
| **INVESTOINTIOSA** | | | | | | | | | | | |
| Kiinteä omaisuus | | | | | | | | | | | |
| Maa-alueet | B | | | | | | | | | 22 | 22 |
| Rakenn.kiinteistöt | B | | | | | | | | | 35 | 35 |
| Talonrakennus | | | | | | | | | | | |
| Sosiaalitoimi | B | 75 | -17 | 58 | 5 | -53 | | | | | |
| Sivistystoimi | B | 85 | | 85 | 33 | -52 | | | | | |
| Tekninen toimi | B | 145 | | 145 | 166 | 21 | | | | | |
| Julkinen käyttöomaisuus | | | | | | | | | | | |
| Yleishallinto | B | | | | | | | | | 12 | 12 |
| Sivistystoimi | B | | | | | | | | | | |
| Tekninen toimi | B | 730 | | 730 | 493 | -237 | 85 | | 85 | 178 | 93 |
| Irtain omaisuus | | | | | | | | | | | |
| Yleishallinto | B | 20 | | 20 | 4 | -16 | | | | | |
| Sosiaalitoimi | B | 43 | | 43 | 7 | -36 | | | | | |
| Sivistystoimi | B | 50 | 17 | 67 | 102 | 35 | | | | | |
| Tekninen toimi | B | | | | | | | | | | |
| Vesihuolto | | | | | | | | | | | |
| Kirkonkylä | B | 25 | | 25 | | -25 | | | | | |
| Viemärilaitos kirkonkylä | B | 50 | | 50 | 102 | 52 | | | | | |
| Vesilaitos Kerkonkoski | B | | | | | | | | | | |
| Sijoitukset | | | | | | | | | | | |
| Kuntayhtymäos. | B | | | | | | | | | 8 | 8 |
| Arvopaperit | B | | | | | | | | | | |
| **RAHOITUSOSA** | | | | | | | | | | | |
| Antolainojen muutokset | | | | | | | | | | | |
| Antolainasaam. Lis. | B | | -280 | -280 | -272 | 8 | | | | | |
| Antolainasaam.väh. | B | | | | 20 | 20 | | | | | |
| Lainakannan muutokset | | | | | | | | | | | |
| Pitkäaik.lain.lisäys | B | | | | | | 2 000 | 500 | 2 500 | 2500 | 0 |
| Pitkäaik.lain.vähenn. | B | 1 400 | | 1400 | 1740 | 340 | | | | | |
| Lyhytaik.lain.muutos | N | -600 | | -600 | -950 | -350 | | | | | |
| Vaikutus maksuvalmiut. | | | | | | | | | | 1 802 | 1802 |
| **YHTEENSÄ** | | 56494 | 1840 | 58334 | 53979 | -4355 | 31987 | 500 | 32487 | 34850 | 2363 |

# 3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

## 3.1 Tuloslaskelma

| | 1.1.-31.12.2021 | 1-1.-31.12.2020 |
|---|---|---|
| Toimintatuotot | | |
| Myyntituotot | 1 193 537,38 | 1 049 928,08 |
| Maksutuotot | 604 134,89 | 878 429,52 |
| Tuet ja avustukset | 535 211,87 | 540 912,12 |
| Muut toimintatuotot | 618 372,63 | 570 256,30 |
| | 2 951 256,77 | 3 039 526,02 |
| Toimintakulut | | |
| Henkilöstökulut | | |
| Palkat ja palkkiot | -6 683 612,35 | -6 462 204,53 |
| Henkilöstösivukulut | | |
| Eläkekulut | -1 474 667,42 | -1 438 188,12 |
| Muut henkilöstösivukulut | -210 779,36 | -195 338,47 |
| Palvelujen ostot | -15 216 519,63 | -15 327 641,84 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 448 475,31 | -1 389 265,15 |
| Avustukset | -784 727,38 | -842 704,93 |
| Muut toimintakulut | -390 971,71 | -359 412,51 |
| | -26 209 753,16 | -26 014 755,55 |
| **Toimintakate** | -23 258 496,39 | -22 975 229,53 |
| Verotulot | 11 476 824,00 | 10 666 108,43 |
| Valtionosuudet | 12 534 844,00 | 13 042 842,00 |
| | 24 011 668,00 | 23 708 950,43 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 7 734,74 | 1 544,91 |
| Muut rahoitustuotot | 378 951,47 | 349 011,11 |
| Korkokulut | -107 162,01 | -119 959,46 |
| Muut rahoituskulut | -1 635,98 | -1 503,83 |
| | 277 888,22 | 229 092,73 |
| **Vuosikate** | 1 031 059,83 | 962 813,63 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -1 009 107,14 | -1 139 133,33 |
| Arvonalentumiset | | |
| Satunnaiset erät | | |
| Satunnaiset tuotot | | |
| Satunnaiset kulut | -429,45 | -129 146,37 |
| **Tilikauden tulos** | 21 523,24 | -305 466,07 |
| **Tilikauden ylijäämä (alijäämä)** | 21 523,24 | -305 466,07 |

## 3.2 Rahoituslaskelma

| | 2021 | 2020 |
|---|---|---|
| **Toiminnan rahavirta** | | |
| Vuosikate | 1 031 059,83 | 962 813,63 |
| Satunnaiset erät | -429,45 | -129 146,37 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -11 948,00 | -77555,45 |
| **Investointien rahavirta** | | |
| Investointimenot | -727 486,73 | -903 473,19 |
| Rahoitusosuudet investointeihin | 5 665,04 | 60 109,62 |
| Pysyvien vast. hyödykk. luovutustulot | 76761,54 | 41 961,52 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 373 622,23 | -45 290,24 |
| | | |
| **Rahoituksen rahavirta** | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -272 284,51 | -20 000,00 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 20 000,00 | |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaika 2 762 | 2 761 725,21 | 2 000 000,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -1 740 668,25 | -1 540 255,47 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 950 000,00 | -250 000,00 |
| Oman pääoman muutokset | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varat ja pääomien muutoks | -7 172,43 | 6 043,10 |
| Saamisten muutos | -1 661 288,45 | 320 364,01 |
| Korottomien velkojen muutos | -133 647,32 | 144 612,15 |
| Rahoituksen rahavirta | -83 335,75 | 660 763,79 |
| | | |
| **Rahavarojen muutos** | 290 286,48 | 615 473,55 |
| | | |
| Rahavarat 31.12. | 1 073 059,01 | 782 772,53 |
| Rahavarat 1.1. | 782 772,53 | 167 298,98 |
| | 290 286,48 | 615 473,55 |

## 3.3 Tase

| VASTAAVAA | 2021 | 2020 |
|---|---|---|
| PYSYVÄT VASTAAVAT | **25 428 924,56** | **25 509 986,04** |
| Aineettomat hyödykkeet | 105 838,98 | 100 992,35 |
| Aineettomat oikeudet | 73 387,01 | 84 034,53 |
| Tietokoneohjelmistot | 73 387,01 | 84 034,53 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 32 451,97 | 16 957,82 |
| Aineelliset hyödykkeet | **18 711 016,12** | **19 060 405,92** |
| Maa- ja vesialueet | 2 390 608,58 | 2 412 540,54 |
| Rakennukset | 11 898 030,78 | 11 620 092,86 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 3 533 246,42 | 2 744 198,63 |
| Koneet ja kalusto | 160 940,59 | 161 926,61 |
| Enn.maksut ja keskener.hank. | 728 189,75 | 2 121 647,28 |
| Sijoitukset | **6 612 069,46** | **6 348 587,77** |
| Osakkeet ja osuudet | 5 798 831,62 | 5 806 387,44 |
| Muut lainasaamiset | 551 371,76 | 299 087,25 |
| Muut saamiset | 261 866,08 | 243 113,08 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | **1 451,64** | **1 451,64** |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet | 1 451,64 | 1 451,64 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | **3 945 891,84** | **1 994 795,12** |
| Saamiset | **2 872 832,83** | **1 212 022,59** |
| Lyhytaikaiset saamiset | 2 872 832,83 | 1 212 022,59 |
| Myyntisaamiset | 371 554,64 | 504 865,42 |
| Muut saamiset | 335 365,07 | 457 339,90 |
| Siirtosaamiset | 2 165 913,12 | 249 817,27 |
| Rahoitusarvopaperit | **22 034,92** | **22 034,92** |
| Muut osakkeet ja osuudet | 22 034,92 | 22 034,92 |
| Rahat ja pankkisaamiset | **1 051 024,09** | **760 737,61** |
| **VASTAAVAA YHTEENSÄ** | **29 376 268,04** | **27 506 232,80** |

| | 2021 | 2020 |
|---|---|---|
| **VASTATTAVAA** | | |
| | | |
| OMA PÄÄOMA | **11 894 807,74** | **11 873 284,50** |
| Peruspääoma | 8 076 419,65 | 8 076 419,65 |
| Edell.tilikausien yli-/alijäämä | 3 796 864,85 | 4 102 330,92 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 21 523,24 | -305 466,07 |
| | | |
| PAKOLLISET VARAUKSET | | |
| | | |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | **77 393,04** | **84 565,47** |
| Valtion toimeksiannot | 0 | 0 |
| Lahjoitusrahastojen pääomat | 33 449,36 | 33 449,36 |
| Muut toimeksiantojen pääomat | 43 943,68 | 51 116,11 |
| | | |
| VIERAS PÄÄOMA | **17 404 067,26** | **15 548 382,83** |
| Pitkäaikainen | 11 266 502,03 | 10 498 371,25 |
| Lainat rah.- ja vak.laitoksilta | 10 786 288,00 | 10 010 002,00 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 135 930,41 | 151 034,04 |
| Ostovelat | 0 | 234,73 |
| Liittymismaksut ja muut velat | 344 283,62 | 337 100,48 |
| | | |
| Lyhytaikainen | 6 137 565,23 | 5 050 011,58 |
| Lainat rah.- ja vak.laitoksilta | 3 603 714,00 | 2 375 714,00 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 15 103,64 | 14 719,53 |
| Ostovelat | 1 242 687,35 | 1 096 038,88 |
| Muut velat | 147 393,68 | 144 817,39 |
| Siirtovelat | 1 128 666,56 | 1 418 721,78 |
| | | |
| **VASTATTAVAA YHTEENSÄ** | **29 376 268,04** | **27 506 232,80** |

## 3.4 Konsernin tuloslaskelma

| | 2021 | 2020 |
|---|---|---|
| Toimintatuotot | 16 241 588,68 | 16 166 179,54 |
| Toimintakulut | -38 555 918,96 | -38 747 288,30 |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta | 28 026,77 | 40 587,15 |
| **Toimintakate** | **-22 286 303,51** | **-22 540 521,62** |
| Verotulot | 11 455 048,85 | 10 643 884,30 |
| Valtionosuudet | 13 302 707,91 | 13 818 841,69 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 79 300,45 | 71 028,35 |
| Muut rahoitustuotot | 353 777,62 | 330 872,38 |
| Korkokulut | -237 740,10 | -224 225,68 |
| Muut rahoituskulut | -6 285,70 | -721,80 |
| **Vuosikate** | **2 660 505,52** | **2 099 157,62** |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -2 033 188,36 | -2 101 104,04 |
| Omistuksen eliminointierot | | |
| Arvonalentumiset | -6 180,55 | |
| Satunnaiset tuotot ja kulut | | -112 800,89 |
| **Tilikauden tulos** | **621 136,61** | **-114 747,32** |
| Tilinpäätössiirrot | -23 666,60 | -5 749,90 |
| Tilikauden verot | -2 828,25 | -3 182,29 |
| Laskennalliset verot | -2 025,97 | 13 198,21 |
| Vähemmistöosuudet | -6 706,22 | -5 831,53 |
| **Tilikauden ylijäämä (alijäämä)** | **585 909,58** | **-116 312,82** |

## 3.5 Konsernin rahoituslaskelma

| | 2021 | 2020 |
|---|---|---|
| **Toiminnan rahavirta** | | |
| Vuosikate | 2 660 505,53 | 2 099 157,62 |
| Satunnaiset erät | | -112 800,89 |
| Tilikauden verot | -2 828,25 | -3 182,29 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -265 228,51 | -35 873,10 |
| **Investointien rahavirta** | | |
| Investointimenot | -2 147 036,24 | -2 109 700,42 |
| Rahoitusosuudet investointeihin | 37 129,03 | 67 414,54 |
| Pysyvien vast. hyödykk. luovutustulot | 398 913,64 | 72 603,51 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 681 455,20 | -22 381,03 |
| | | |
| **Rahoituksen rahavirta** | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -20 194,20 | -22 867,30 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 20 011,94 | 2 540,00 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 3 417 414,74 | 3 005 976,77 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -2 570 648,93 | -2 081 979,82 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 935 202,88 | -303 912,34 |
| Oman pääoman muutokset | 540,61 | 114 478,83 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutok | -9 468,74 | 9 613,46 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | -7 282,52 | -7 775,79 |
| Saamisten muutos | -1 109 615,73 | -81 161,74 |
| Korottomien velkojen muutos | 558 746,58 | 128 903,59 |
| Rahoituksen rahavirta | 1 214 706,63 | 763 815,66 |
| | | |
| **Rahavarojen muutos** | 1 896 161,83 | 741 434,63 |
| | | |
| Rahavarat 31.12. | 5 311 511,57 | 3 415 349,74 |
| Rahavarat 1.1. | 3 415 349,74 | 2 673 915,11 |
| | 1 896 161,83 | 741 434,63 |

## 3.6 Konsernitase

| | 2021 | 2020 |
|---|---|---|
| **V A S T A A V A A** | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 32 261 081,84 | 32 342 244,74 |
| Aineettomat hyödykkeet | 355 548,64 | 380 483,60 |
| Aineettomat oikeudet | 309 397,44 | 275 809,26 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 46 001,78 | 33 571,28 |
| Ennakkomaksut | 149,42 | 71 103,06 |
| Aineelliset hyödykkeet | 29 963 408,68 | 29 960 033,95 |
| Maa- ja vesialueet | 2 788 395,80 | 2 825 120,87 |
| Rakennukset | 20 089 102,40 | 20 411 050,73 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 3 714 857,51 | 2 959 348,71 |
| Koneet ja kalusto | 956 262,38 | 992 150,78 |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 56 522,33 | 48 957,86 |
| Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat | 2 358 268,26 | 2 723 405,00 |
| Sijoitukset | 1 942 124,52 | 2 001 727,19 |
| Osakkuusyhteisöosakkeet | 938 466,75 | 998 221,74 |
| Muut osakkeet ja osuudet | 615 104,18 | 615 134,12 |
| Joukovelkakirjalainasaamiset | 3 810,00 | 3810,00 |
| Muut lainasaamiset | 80 000,00 | 100 000,00 |
| Muut saamiset | 304 743,59 | 284 561,33 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 118 107,10 | 168 692,13 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 9 067 273,94 | 6 056 123,76 |
| Vaihto-omaisuus | 95 304,34 | 88 021,82 |
| Saamiset | 3 660 458,03 | 2 552 752,20 |
| Pitkäaikaiset saamiset | 80 740,79 | 80 654,46 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 3 579 717,24 | 2 472 097,74 |
| Rahoitusomaisuusarvopaperit | 552 790,58 | 307 621,51 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 4 758 720,99 | 3 107 728,23 |
| **V A S T A A V A A** | **41 446 462,88** | **38 567 060,62** |

**V A S T A T T A V A A**

| | | |
|---|---|---|
| OMA PÄÄOMA | 11 314 199,31 | 10 704 623,13 |
| Peruspääoma | 8 076 419,65 | 8 076 419,65 |
| Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma | 702,35 | 702,35 |
| Muut omat rahastot | 278 788,89 | 255 122,29 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | 2 372 378,84 | 2 488 691,66 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 585 909,58 | -116 312,82 |
| | | |
| VÄHEMMISTÖOSUUDET | 200 488,46 | 193 241,62 |
| | | |
| PAKOLLISET VARAUKSET | 406 920,01 | 425 465,35 |
| Muut pakolliset varaukset | 406 920,01 | 425 465,35 |
| | | |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 205 165,24 | 265 212,95 |
| Valtion toimeksiannot | 69 737,90 | 121 098,85 |
| Lahjoitusrahastojen pääomat | 80 309,33 | 78 989,77 |
| Muut toimeksiantojen pääomat | 55 118,01 | 65 124,33 |
| | | |
| VIERAS PÄÄOMA | 29 319 689,88 | 26 978 517,55 |
| Pitkäaikainen | 18 647 724,70 | 18 321 444,14 |
| Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma | 18 303 441,08 | 17 984 108,93 |
| Pitkäaikainen koroton vieras pääoma | 344 283,62 | 337 335,21 |
| Lyhytaikainen | 10 671 965,18 | 8 657 073,41 |
| Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma | 4 587 072,89 | 3 124 436,35 |
| Lyhytaikainen koroton vieras pääoma | 6 084 892,29 | 5 532 637,06 |
| | | |
| **V A S T A T T A V A A** | **41 446 462,92** | **38 567 060,62** |

# 4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

## 4.1 Kunnan liitetiedot

**Liitetieto 1**
*Tilinpäätöstä laadittaessa noudatettavat arvostusperiaatteet ja –menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja –menetelmät*

**Jaksotusperiaatteet**
Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

**Pysyvät vastaavat**
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. Kunnanvaltuuston hyväksymällä poistosuunnitelman muutoksella on vedenjakelu- ja viemäriverkoston poistotapa muutettu menojäännöspoistosta tasapoistoksi 1.1.2019 alkaen. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

**Sijoitusten arvostus**
Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.
Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

**Vaihto-omaisuus**
Vaihto-omaisuuden arvostus
Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen painotetun keskihankintahinnan tai sitä alemman todennäköisen hankintamenon tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

**Rahoitusomaisuus**
Rahoitusomaisuuden arvostus
Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

**Johdannaissopimusten käsittely**
Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Kunta on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon. Korkojohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokulujen oikaisuksi. Sopimukset on voimassa 17.4.2027 asti.

**Avustusten käsittely**
Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenon vähennykseksi. Saadut käyttötalouden projektituet on kirjattu tuotoiksi tuloslaskelmaan erään Tuet ja avustukset. Tuet on jaksotettu tarvittaessa.

**Liitetieto 2**
Tuloslaskelman esittämistapa ei ole muuttunut. Taseeseen on lisätty vesitaseyksiköltä pitkäaikaiset myyntisaamiset sekä pitkäaikaiset lainasaamiset, jotta esittämistapa Valtiokonttorin raportoinnin vuoksi olisi yhtenäinen ja helpommin vertailtavissa.

**Liitetieto 3**
Edellisen tilikauden tietoihin ei ole tehty oikaisuja.

**Liitetieto 4**
Ei ilmoitettavaa.

**Liitetieto 5**
Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvia merkittäviä eriä ei ole.

## 4.2 Tuloslaskelman liitetiedot

**Liitetieto 6**

**TOIMINTATUOTOT, ulkoiset**

| | 2021 | 2020 |
|---|---|---|
| Vaalit | 3 604 | 0 |
| Luottamushenkilöhallinto | 3 587 | 1 187 |
| Hallinto ja talous | 124 607 | 99 909 |
| Sosiaalitoimi | 1 241 431 | 1 455 484 |
| Terveydenhuolto | 19 526 | 200 936 |
| Koulutus | 290 961 | 302 311 |
| Kulttuuri ja vapaa-aika | 62 536 | 55 201 |
| Tekninen lautakunta | 1 172 577 | 881 854 |
| Ympäristölautakunta | 32 429 | 42 645 |
| *Yhteensä* | 2 951 257 | 3 039 527 |

**Liitetieto 7**

| **VEROTULOJEN ERITTELY** | **2021** | **2020** |
|---|---|---|
| (1.000 e) | | |
| Kunnan tulovero | 9 004 | 8719 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 1 298 | 874 |
| Kiinteistövero | 1 175 | 1073 |
| *Verotulot yhteensä* | 11 477 | 10 666 |

## Liitetieto 8

| VALTIONOSUUDET ERITELTYINÄ | 2021 | 2020 |
|---|---|---|
| (1.000 e) | | |
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus | 7 532 | 7976 |
| Siitä:Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus | 3 047 | 3024 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen rah.lain muk.valtionosuudet | 31 | 143 |
| Verotulomenetysten korvaus | 1 925 | 1900 |
| *Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhte* | 12 535 | 13 043 |

## Liitetieto 9

| PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY | 2021 | 2020 |
|---|---|---|
| (1.000 e) | | |
| Asiakaspalvelujen ostot | 12 467 | 12 779 |
| Muiden palvelujen ostot | 2 750 | 2 549 |
| *Kunnan palvelujen ostot yhteensä* | 15 217 | 15 328 |

## Liitetieto 10

ei ilmoitettavaa

## Liitetieto 11

### SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA KUNNAN TILINPÄÄTÖKSESSÄ

Poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

**Suunnitelmapoistojen perusteet 1.1.2019 alkaen**

**Aineettomat hyödykkeet**

| | | |
|---|---|---|
| Aineettomat oikeudet | Tasapoisto | 4 vuotta |
| | | |
| Muut pitkävaikutteiset menot | | |
| Tietokoneohjelmistot | Tasapoisto | 3 vuotta |
| Muut (esim osayleiskaavat, kaavat) | Tasapoisto | 5 vuotta |
| Osakehuoneistojen laaja peruskorjaus | Tasapoisto | 10 vuotta |
| Kartat ja kartoitus | Tasapoisto | 5 vuotta |
| (Vesistöjen kunnostus) | | |

**Aineelliset hyödykkeet**

| | | |
|---|---|---|
| Maa- ja vesialueet | ei poistoa | |
| | | |
| Rakennukset ja rakennelmat | | |
| Hallinto- ja laitosrakennukset | | |
| - puiset | Tasapoisto | 27 vuotta |
| - kiviset | Tasapoisto | 34 vuotta |
| Tehdas- ja tuotantorakennukset | | |
| Teollisuushallit | | |
| - puiset | Tasapoisto | 20 vuotta |
| - kiviset | Tasapoisto | 25 vuotta |
| Kaukolämpölaitokset | Tasapoisto | 25 vuotta |
| Vesilaitosrakennukset | Tasapoisto | 20 vuotta |
| Talousrakennukset | Tasapoisto | 15 vuotta |
| Vapaa-ajan rakennukset | Tasapoisto | 25 vuotta |
| Asuinrakennukset | | |
| - puiset | Tasapoisto | 30 vuotta |
| - kiviset | Tasapoisto | 35 vuotta |
| | | |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | | |
| Maa- ja vesirakenteet | | |
| Kadut, tiet, puistot | Menojäännöspoisto | 20% / 20 vuotta |
| Tori | Menojäännöspoisto | 20% / 22 vuotta |
| Urheilu- ja ulkoilualueet | Menojäännöspoisto | 20% / 15 vuotta |
| Sillat, laiturit, uimalat | Menojäännöspoisto | 25% / 20 vuotta |
| Kaatopaikat | Menojäännöspoisto | / 15 vuotta |
| Muut rakenteet | Menojäännöspoisto | 20% / 20 vuotta |
| Johtoverkostot ja laitteet | | |
| Ulkovalaistuslaitteet | Menojäännöspoisto | 20% / 18 vuotta |
| Puhelinverkko, keskus,alakeskus | Menojäännöspoisto | 22% / 10 vuotta |
| Laitosten laitoskoneet,vesilaitoskoneet | Menojäännöspoisto | 15% / 16 vuotta |
| Atk-verkko | Menojäännöspoisto | / 7 vuotta |
| Kaukolämpöverkko | Menojäännöspoisto | / 25 vuotta |
| Vesi- ja viemäriverkosto | Tasapoisto | 40 vuotta |
| Muut | | |
| Liikenteenohjauslaitteet | Menojäännöspoisto | / 12 vuotta |
| Väestösuojat ym. | Menojäännöspoisto | / 35 vuotta |
| Valvontajärjestelmät, -laitteet | Menojäännöspoisto | / 10 vuotta |

| | | |
|---|---|---|
| Koneet ja kalusto | | |
| Kuljetusvälineet | | |
| Henkilöauto | Menojäännöspoisto | 30% / 7 vuotta |
| Kuorma-auto, erikoisauto | Menojäännöspoisto | 30% / 7 vuotta |
| Muut liikennevälineet | Menojäännöspoisto | 30% / 7 vuotta |
| Traktorit ja maansiirtokoneet | Menojäännöspoisto | 30% / 7 vuotta |
| Muut liikkuvat koneet | Menojäännöspoisto | 30% / 7 vuotta |
| Muut koneet ja kalusto | | |
| Työ- ja työstökoneet,laitteet,kevyet koneet | Tasapoisto | 5 vuotta |
| Työ- ja työstökoneet, raskaat koneet | Tasapoisto | 10 vuotta |
| Tietojenkäsittelylaitteet | Tasapoisto | 3 vuotta |
| Muut koneet ja laitteet, kalusteet | Menojäännöspoisto | 30% / 3 vuotta |
| Muu irtain käyttäomaisuus, hoitokalusteet | Tasapoisto | 6 vuotta |
| Vesimittarit, terveydenhuollon laitteet | Tasapoisto | 6 vuotta |
| Ensikertainen kalusto | Tasapoisto | 10 vuotta |
| Muut aineelliset hyödykkeet | | |
| Luonnonvarat | Käytön muk. poisto | |
| Keskeneräiset hankinnat | Ei poistoa | |
| **Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset** | | |
| Osakkeet ja osuudet | Ei poistoa | |

Käyttöomaisuuden pienhankintaraja on 10.000 euroa. Tätä pienemmät hankinnat kirjataan vuosikuluksi.

## Liitetieto 12

| **Pakollisten varausten muutokset** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2020 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1. | | | | |
| Lisäykset tilikaudella | | | | |
| Vähennykset tilikaudella | | -111 879 | | -111 879 |
| Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| Muut pakolliset varaukset 1.1. | 425 465 | 355 741 | | |
| Lisäykset tilikaudella | | 69 724 | | |
| Vähennykset tilikaudella | -24 578 | 0 | | |
| Muut pakolliset varaukset 31.12. | 400 888 | 425 465 | 0 | 0 |

**Liitetieto 13**

| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Muut toimintatuotot | | | | |
| Maa- ja vesialueiden luovutusvoito | 115 892 | 30 096 | 43 380 | 19 496 |
| Rakennusten luovutusvoitot | 145 | 624 | | |
| Muut luovutusvoitot | 138 571 | 331 | | |
| *Luovutusvoitot yhteensä* | 254 608 | 31 051 | 43 380 | 19 496 |
| | | | | |
| Muut toimintakulut | | | | |
| Maa- ja vesialueiden luovutustapp | 5 294 | | 5 294 | |
| Rakennusten luovutustappiot | 24 794 | 52 866 | 24 794 | |
| Muut luovutustappiot | 5 863 | 25 021 | 1 344 | 53 820 |
| *Luovutustappiot yhteensä* | 35 951 | 77 887 | 31 432 | 53 820 |

**Liitetieto 14**

| Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Satunnaiset tuotot | | | | |
| Oppilastöiden alv-palautussaam. | | 16 379 | | |
| Muut satunnaiset tuotot | | | | |
| *Satunnaiset tuotot yhteensä* | 0 | 16 379 | 0 | 0 |
| | | | | |
| Satunnaiset kulut | | | | |
| Kiinteistön purkukust./Kuutinh. | | 129 146 | 429 | 129 146 |
| *Satunnaiset kulut yhteensä* | 0 | 129 146 | 429 | 129 146 |

**Liitetieto 15**

| Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely | | |
|---|---|---|
| | 2021 | 2020 |
| Osinkotuotot muista yhteisöistä | 327 142 | 319 926 |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä | 1 399 | 1 399 |
| *Yhteensä* | 328 541 | 321 325 |

**Liitetieto 16**

Ei ilmoitettavaa

## 4.3 Taseen liitetiedot

**Liitetieto 17**

Ei ilmoitettavaa

**Liitetieto 18**

Ei ilmoitettavaa

## Liitetieto 19

**Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet**

| | Aineettomat hyödykkeet | | Yhteensä | Aineelliset hyödykkeet | | | | | Yhteensä |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aineetto-mat oik. | Muut pitkä-vaik.menot | | Maa-alueet | Rakennukset | Kiint.rak. ja laitteet | Koneet ja kalusto | Keskener. hankinnat | |
| Poistamaton hankinta-meno 1.1. | 84 034,53 | 16 957,82 | **100 992,35** | 2 412 540,54 | 11 620 092,86 | 2 744 198,63 | 161 926,61 | 2 121 647,28 | **19 060 405,92** |
| Lisäykset 2021 | 6 798,00 | 25 418,62 | **32 216,62** | 360,00 | 154 606,41 | 251 847,47 | 69 747,70 | 218 708,53 | **695 270,11** |
| Rahoitusosuudet 2021 | | | | | | -5 665,04 | | | **-5 665,04** |
| Vähennykset 2021 | | | | -22 291,96 | -34 965,76 | | | | **-57 257,72** |
| Siirrot erien välillä | 29 377,10 | | **29 377,10** | | 727 395,64 | 855 393,32 | | -1 612 166,06 | **-29 377,10** |
| **Tilikauden poisto** | -46 822,62 | -9 924,47 | **-56 747,09** | | -569 098,37 | -312 527,96 | -70 733,72 | | **-952 360,05** |
| Poistamaton hank.meno 31.12 | 73 387,01 | 32 451,97 | **105 838,98** | 2 390 608,58 | 11 898 030,78 | 3 533 246,42 | 160 940,59 | 728 189,75 | **18 711 016,12** |

**Pysyvien vastaavien sijoitukset**

| | Osakkeet ja osuudet | | | | Yhteensä | Laina- ja muut saamiset | | | | Yhteensä |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Tytäryhtiö-osakkeet | Kuntayhtymä-osuudet | Osakkuus-yht.osuudet | Muut osakk. ja osuudet | | Saamiset tytär yhteisöiltä | Saamiset osakkuusyht. | Liittymismak-sut | Saamiset muilta | |
| Hankintamenot 1.1 | 2 461 524,82 | 2 067 840,48 | 768 867,19 | 508 154,95 | **5 806 387,44** | 199 087,25 | 80 000,00 | 243 113,08 | 20 000,00 | **542 200,33** |
| Lisäykset 2021 | | | | | **0,00** | 272 284,51 | | 18 753,00 | | **291 037,51** |
| Vähennykset 2021 | | -7 555,82 | | | **-7 555,82** | | | | -20 000,00 | **-20 000,00** |
| Siirrot erien välillä | | | | | | | | | | |
| Kirjanpitoarvo 31.12 | 2 461 524,82 | 2 060 284,66 | 768 867,19 | 508 154,95 | **5 798 831,62** | 471 371,76 | 80 000,00 | 261 866,08 | 0,00 | **813 237,84** |

## Liitetieto 20-22

**Omistukset muissa yhteisöissä**

| **Tytäryhteistöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt** | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Nimi | Kotipaikka | Kunnan omistus-osuus | Konsernin omistus-osuus | **Kuntakonsernin osuus (1000 €)** omasta pääomasta | vieraasta pääomasta | tilikauden voitosta/ tappiosta |
| **Tytäryhteisöt** | | | | | | |
| Rautalammin kunnan Asunnonhankinta ( | Rautalampi | 100,0 % | 100,0 % | 1 084 012,96 | 1 188 116,59 | 252 293,11 |
| Kiinteistö Oy Oikarilan teollisuushallit | Rautalampi | 100,0 % | 100,0 % | 163 826,15 | 636 093,52 | 2 370,62 |
| As Oy Tiinari | Rautalampi | 88,45 % | 88,45 % | 342 481,11 | 3 718,45 | 0,19 |
| Rautalammin kehitys Oy | Rautalampi | 81,7 % | 81,7 % | 441 054,74 | 0 | 4 124,64 |
| **Yhdistelemättömät tytäryhteisöt** | | | | | | |
| Pappilanpellon Lämpö Oy | Rautalampi | 60,0 % | 60,0 % | | | |
| **Kuntayhtymät** | | | | | | |
| Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri ky | Kuopio | 1,67 % | 1,67 % | 2 013 085,78 | 8 124 972,51 | 97 905,33 |
| Vaalijalan kuntayhtymä | Pieksämäki | 1,66 % | 1,66 % | 407 916,42 | 480 853,73 | 126 511,30 |
| Savon koulutuskuntayhtymä | Kuopio | 1,27 % | 1,27 % | 802 945,97 | 806 178,28 | 1 675,83 |
| Itä-Suomen päihdehuollon ky | Mäntyharju | 0,67 % | 0,67 % | 0 | 0 | -580,15 |
| Pohjois-Savon Liitto | Kuopio | 1,03 % | 1,03 % | 12 854,79 | 5 913,58 | 1 669,87 |
| Sisä-Savon terveydenhuollon ky | Suonenjoki | 32,40 % | 32,40 % | 175 579,95 | 1 684 227,02 | 0 |
| **Osakkusyhteisöt** | | | | | | |
| Kiinteistö Oy Rautal. Virastotalo | Rautalampi | 23,0 % | 23,0 % | 315 114,15 | 5 363,03 | -903,31 |
| As Oy Lupsakas | Rautalampi | 30,0 % | 30,0 % | 93 545,49 | 2 086,99 | 6,12 |
| Rautalammin Rakennus Oy | Rautalampi | 41,8 % | 41,8 % | -450,01 | 17 908,97 | 14 427,01 |
| As Oy Rautalammin Lassilanpolku | Rautalampi | 34,77 % | 34,77 % | 348 528,22 | 33 807,75 | 2 865,87 |
| | | | **Yhteensä** | **6200495,72** | **12989240,42** | **502366,43** |

Huomiona liitetietoon ja kohtaan kuntayhtymäosakkeet, Itä-Suomen Päihdehuollon kuntayhtymä lopetti toimintansa ja purkautui vuonna 2021.

**Liitetieto 23**

| **Saamisten erittely** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2021 | | 2020 | |
| | Pitkä-aikaiset | Lyhyt-aikaiset | Pitkä-aikaiset | Lyhyt-aikaiset |
| Saamiset tytäryhteisöiltä | | | | |
| Myyntisaamiset | | 11 131 | | 13 359 |
| Lainasaamiset | 471 372 | | 199 087 | |
| *Yhteensä* | 471 372 | 11 131 | 199 087 | 13 359 |
| | | | | |
| Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä | | | | |
| Myyntisaamiset | | 8 324 | | 28 757 |
| Siirtosaamiset | | 1 521 386 | | 22 333 |
| *Yhteensä* | 0 | 1 529 710 | | 51 089 |
| | | | | |
| Saamiset osakkuus- sekä muilta omistus-yhteysyhteisöiltä | | | | |
| Myyntisaamiset | | 877 | | 1 246 |
| Lainasaamiset | 80 000 | | 80 000 | |
| Muut saamiset | 0 | | 20 000 | |
| *Yhteensä* | 80 000 | 877 | 100 000 | 1 246 |
| | | | | |
| *Saamiset yhteensä* | 551 372 | 1 541 718 | 299 087 | 65 694 |

**Liitetieto 24**

| **Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset | | | | |
| Menoennakot | | | | |
| Palkat tammikuu | 139 941 | 151 294 | 139 941 | 151 294 |
| | | | | |
| Tulojäämät | | | | |
| Kelan korv.työterv.+varh | 44 005 | 33 152 | 52 672 | 54 800 |
| Kunnat ja kuntayht. | 1 695 413 | 155 668 | 1 695 413 | 35 168 |
| Muut tulojäämät | 152 728 | 384 280 | 613 251 | 8 555 |
| *Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä* | 2 032 087 | 724 393 | 2 501 278 | 249 817 |

**Liitetieto 25**

| **Oman pääoman erittely** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Peruspääoma 1.1. | 8 076 420 | 8 076 420 | 8 076 420 | 8 076 420 |
| Lisäykset | | | | |
| Vähennykset | | | | |
| Peruspääoma 31.12 | 8 076 420 | 8 076 420 | 8 076 420 | 8 076 420 |
| | | | | |
| | | | | |
| Yhdist. ja säätiöiden peruspääoma 1.1. | 702 | 702 | | |
| Lisäykset | | | | |
| Vähennykset | | | | |
| Yhdist. ja säätiöiden peruspääoma 31.12. | 702 | 702 | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Muut omat rahastot 1.1. | 255 122 | 249 372 | | |
| Siirrot rahastoon | 26 150 | 6 817 | | |
| Siirrot rahastosta | -2 483 | -1 067 | | |
| Muut omat rahastot 31.12. | 278 789 | 255 122 | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1. | 2 488 692 | 3 558 416 | 4 102 331 | 5 268 122 |
| edellisen vuoden tulos | -116 313 | -1 175 431 | -305 466 | -1 165 791 |
| oikaisut | 0 | 105 706 | | |
| Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12. | 2 372 379 | 2 488 692 | 3 796 865 | 4 102 331 |
| | | | | |
| | | | | |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | 585 910 | -116 313 | 21 523 | -305 466 |
| | | | | |
| *Oma pääoma yhteensä* | 11 314 199 | 10 704 623 | 11 894 808 | 11 873 285 |
| | | | | |

**Liitetieto 26**

Ei ilmoitettavaa

**Liitetieto 27**

| **Pitkäaikaiset velat** | | |
|---|---|---|
| erääntyy > 5 v päästä tai myöh. | | |
| | 2021 | 2020 |
| | | |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 4 426 975 | 5 960 689 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | | |
| *Pitkäaikaiset velat yhteensä* | 4 426 975 | 5 960 689 |
| | | |

**Liitetieto 28**

Ei ilmoitettavaa

**Liitetieto 29**

| **Pakolliset varaukset** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Muut pakolliset varaukset | | | | |
| Takuuvaraus | | | | |
| Vahingonkorvausvaraus | | | | |
| Ympäristövastuut | | | | |
| Osuus kuntayht. alijäämästä | | | | |
| Potilasvahinkovak.maksuvastuu | 400 888 | 425 465 | | |
| Muut pakolliset varaukset | 6 033 | | | |
| *Muut pakolliset varaukset yhteensä* | 406 920 | 425 465 | | 0 |

## Liitetieto 30

| Vieras pääoma | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2021 | | 2020 | |
| | Pitkä-aikainen | Lyhyt-aikainen | Pitkä-aikainen | Lyhyt-aikainen |
| Velat tytäryhteisöille | | | | |
| Ostovelat | | 0 | | 0 |
| Muut velat | 0 | | 7 152 | |
| *Yhteensä* | 0 | 0 | 7 152 | 0 |
| Velat kuntayhtymille,joissa kunta on jäsenenä | | | | |
| Ostovelat | | 122 564 | | 133 143 |
| Muut velat | 125 543 | | 7 060 | |
| *Yhteensä* | 125 543 | 122 564 | 7 060 | 133 143 |
| Velat osakkuus- tai sekä muille omistus-yhteysyhteisöille | | | | |
| Ostovelat | | | | |
| Muut velat | | | | |
| *Yhteensä* | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Vieras pääoma yhteensä* | 125 543 | 122 564 | 14 212 | 133 143 |

## Liitetieto 31

| Sekkitililimiitti | | |
|---|---|---|
| | 2021 | 2020 |
| Sekkitililimiitti 31.12. | 468 188 | 468 188 |
| - siitä käyttämättä oleva määrä | 468 188 | 468 188 |

## Liitetieto 32

| Muiden velkojen erittely | Konserni | | Kunta | |
|---|---|---|---|---|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Muut velat | | | | |
| Liittymismaksut | 344 284 | 377 100 | 344 284 | 377 100 |
| *Muut velat yhteensä* | 344 284 | 377 100 | 344 284 | 377 100 |

**Liitetieto 33**

| Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät | Konserni | | Kunta | |
|---|---|---|---|---|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Lyhytaikaiset siirtovelat | | | | |
| Menojäämät | | | | |
| Palkka- ja henkilöstö- | 2 092 423 | 2 035 614 | 937 071 | 906 958 |
| sivukulujen jaksotukset | | | | |
| Korkojaksotukset | 14 030 | 41 442 | 14 030 | 19 913 |
| Verotilitysvelka | | | | |
| Muut menojäämät | 1 347 597 | 1 876 401 | 177 565 | 491 851 |
| *Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä* | 3 454 049 | 3 953 457 | 1 128 667 | 1 418 722 |
| *Siirtovelat yhteensä* | 3 454 049 | 3 953 457 | 1 128 667 | 1 418 722 |

## 4.4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

**Liitetieto 34**

| **Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 863 798 | 1 252 832 | | |
| Lainan vakuuden pantit | 1 987 918 | 3 577 094 | | |
| Lainat julkisyhteisöiltä | | | | |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset | | | | |
| Lainat muilta luotonantajilta | | | | |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset | | | | |
| *Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä* | 1 987 918 | 3 577 094 | | |

## Liitetieto 35

| Vakuudet | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Omasta puolesta annetut vakuudet | | | | |
| Takaukset | 159 523 | 145 590 | 158 523 | 145 590 |
| Muut | 450 000 | | | |
| *Yhteensä* | 609 523 | 145 590 | 158 523 | 145 590 |
| Kuntakonserniin kuuluv.yht.puolesta ann.vak. | | | | |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset | 39 813 | 1 248 944 | | |
| Takaukset | 945 482 | | 945 482 | |
| *Yhteensä* | 985 295 | 1 248 944 | 945 482 | |
| Muiden puolesta annetut vakuudet | | | | |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset | 343 | 11 646 | | |
| Takaukset | 222 424 | 178 272 | 42 424 | 47 552 |
| *Yhteensä* | 222 767 | 189 918 | 42 424 | 47 552 |
| *Vakuudet yhteensä* | 1 817 585 | 1 584 452 | 200 947 | 193 142 |

## Liitetieto 36

Ei ilmoitettavaa

## Liitetieto 37

| Vapaat vakuudet | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2021 | 2020 | 2 021 | 2 020 |
| Voimassa olevat sopimukset, joista ei lainaa | | | | |
| Kiinteistökiinnitykset | 1 987 918 | 2 969 018 | | |
| *Vapaat vakuudet yhteensä* | 1 987 918 | 2 969 018 | | |

## Liitetieto 38

| Vuokravastuut | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Vuokravastuut yhteensä | 2 468 699 | 1 115 192 | 1 477 596 | 53 666 |
| - siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus | 220 738 | 205 757 | 45 439 | 29 350 |

Leasingsopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita.

Silmu päiväkodin leasing-sopimuksen vuokravastuisiin tuleva kokonaisumma on 1,6 milj. euroa. Vuonna 2021 hankkeen osalta vastuu 31.12.2021 on 1.356.371,52 €. Laskutusta ei ole vielä aloitettu.

**Liitetieto 39-40**

| Vastuusitoumukset | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta | | | | |
| Alkuperäinen pääoma *) | 3 174 461 | 1 191 545 | | |
| Jäljellä oleva pääoma | 1 253 185 | 2 011 675 | 945 482 | 1 209 131 |
| Takaukset muiden puolesta | | | | |
| Alkuperäinen pääoma *) | 3 340 | 134 060 | | |
| Jäljellä oleva pääoma | 0 | 193 142 | 0 | 193 142 |

*) alkuperäistä ei kaikista saatavilla

| Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista | | |
|---|---|---|
| | 2021 | 2020 |
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12. | 21 585 380 | 20 809 001 |
| Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista tak.vast. 31.12 | | |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12. | 14 140 | 12 972 |

**Liitetieto 41**

| Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Konserni | | Kunta | |
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvas | 228 649 | 228 649 | | |
| Arvonlisäveron palautusvastuu | 1 476 386 | 1 551 658 | 1 188 507 | 1 227 425 |
| Muut sopimusvastuut | 1 863 | 62 000 | | |
| Sopimusvastuut yhteensä | 1 706 898 | 1 842 307 | | |
| -sopimusvastuut, seur.tilikaudelle kohdistuva os | 25 815 | 53 591 | | |
| | | | | |
| Koronvaihtosopimukset | 3 617 142 | 3 348 686 | | |
| Termiinit | 0 | 2 505 | | |
| Nimellisarvot yhteensä | 3 617 142 | 3 351 191 | 1 400 010 | 1 763 342 |
| Markkina-arvot yhteensä | -151 653 | -183 413 | -59 918 | -105 492 |
| Koronvaihtosopimus 32080 | | | | |
| Yksittäisen lainan korkoriskin suojaus | | | | |
| Vaihtuvat korot muutettu kiinteiksi | | | | |
| Sopimus erääntyy 24.1.2023 | | | | |
| Avoinna oleva nimellismäärä | | | 180 000 | 300 000 |
| Markkina-arvo tilinpäätösthetkellä | | | -1 776 | -5 716 |
| Koronvaihtosopimus 32120 | | | | |
| Yksittäisen lainan korkoriskin suojaus | | | | |
| Vaihtuvat korot muutettu kiinteiksi | | | | |
| Sopimus erääntyy 17.10.2023 | | | | |
| Avoinna oleva nimellismäärä | | | 220 000 | 330 000 |
| Markkina-arvo tilinpäätösthetkellä | | | -4 652 | -10 942 |
| Koronvaihtosopimus 32160 | | | | |
| Yksittäisen lainan korkoriskin suojaus | | | | |
| Vaihtuvat korot muutettu kiinteiksi | | | | |
| Sopimus erääntyy 19.4.2027 | | | | |
| Avoinna oleva nimellismäärä | | | 1 000 010 | 1 133 342 |
| Markkina-arvo tilinpäätösthetkellä | | | -53 490 | -88 835 |

Kunta on tehnyt kehittämissuunnitelman Rautalammin Asunnonhankinta Oy:lle vuonna 2020:
Kehittämissuunnitelman mukaan kunta avustaa yhtiötä Valtiokonttorin kanssa hoitamaan n. 386 522 € lainarästit ja n. 22 500 € viivästyskorot pois. Tervehdyttämissuunnitelman mukaan kunta myöntää Rautalammin Asunnonhankinta Oy:lle avustuksen, joka kattaa puolet lainarästeistä korkoineen, kuitenkin enintään 210.000 euroa. Avustuksen myöntämisen edellytyksenä on, että yhtiö saa Valtionkonttorilta vastavaan tervehdyttämisavustuksen; avustus saatiin v. 2021. Rautalammin kunta myönsi Rautalammin Asunnonhankinta Oy:lle v. 2021 272.284,51 euron korottoman pääomalainan tervehdyttämissuunnitelman mukaisesti ehtojen täytyttyä.

V. 2021 Pohjois-Savon pelastuslaitokselle on saapunut varallaolo vaatimuksia Korkeimman oikeuden (KKO:2015:48) ratkaisuun perustuen. Vaatimuksissa on vaadittu varallaolon luettavaksi työajaksi. Vaatimusten esittäneiden henkilöiden lukumäärä on 137, vaatimussumma yhteensä 12.075.813 €. 70 henkilöä ei ole vaatimuksessaan esittänyt vaatimaansa summaa. Kokonaisvaatimussumman on arvioitu olevan noin 30.000.00 euroa. Pohjois-Savon pelastuslaitoksen/Kuopion kaupungin varallaolovaatimuskäsittelyitä on vireillä työtuomioistuimessa ja KT:n keskusneuvottelussa. Vaatimussumma jakautunee mahdollisesti jäsenkunnille maksettavaksi.

**Liitetieto 42**

| **Henkilöstön lukumäärä 31.12.** | | |
|---|---|---|
| | 2021 | 2020 |
| Yleishallinto | 8 | 9 |
| Sosiaali- ja terveystoimi | 69 | 70 |
| Opetus- ja kulttuuritoimi | 103 | 101 |
| Tekninen toimi | 26 | 23 |
| *Yhteensä* | 206 | 203 |

**Liitetieto 43**

| **Henkilöstökulut** | | |
|---|---|---|
| | 2021 | 2020 |
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan | 8 369 059 | 8 095 731 |
| Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin | 19 132 | 26 142 |
| *Henkilöstökulut yhteensä* | 8 388 191 | 8 121 874 |

**Liitetieto 44**

| **Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut** | | |
|---|---|---|
| | 2021 | 2020 |
| Kokoomus | 935,90 | 696,65 |
| Suomen Keskusta | 3 030,86 | 2 442,03 |
| Vasemmistoliitto | 410,30 | 499,2 |
| Perussuomalaiset | 448,00 | 324,8 |
| SDP | 762,15 | 695,08 |
| KD | 258,75 | 309,25 |
| Vihreät | 30,60 | |
| *Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä* | 5 876,56 | 4967,01 |

**Liitetieto 45**

| Tilintarkastajan palkkiot | | |
|---|---|---|
| | 2021 | 2020 |
| Tilintarkastuspalkkiot | 9 244,42 | 14 597,70 |
| Lautakunnan sihteeripalvelut | 2 981,35 | 3 869,45 |
| *Palkkiot yhteensä* | 12 225,77 | 18 467,15 |

**Liitetieto 46**

Kunta on antanut tilikaudella 2019 tytäryhteisö Ki Oy Oikarilan teollisuushalleille 650.000 euron suuruisen vastikkeettoman pääomasijoituksen.

## 4.5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat erittelyt

| **Takaukset tytäryhteisöjen velasta** | | **2021 Saldo 31.12.** | | **2020 Saldo 31.12.** |
|---|---|---|---|---|
| Ent. Kiint. Oy Rautalammin Haka | | | | |
| Osuuspankki 93029273 | 23 118,08 | | 46 918,08 | |
| | | 23 118,08 | | 46 918,08 |
| Rautal. kunnan Asunnonhankinta Oy | | | | |
| Valtiokonttorin lainat 12950 | | | 156 377,89 | |
| ja 39090 | 421 114,05 | | 384 584,93 | |
| Kuntarahoitus Oyj 11065/03 | 25 000,00 | | 37 500,00 | |
| Kuntarahoitus Oyj 11722/05 | 26 250,00 | 472 364,05 | 33 750,00 | 612 212,82 |
| Kiinteistö Oy Oikarilan teollisuushallit | | | | |
| Kuntarahoitus Oy 14454/10 | 180 000,00 | | 220 000,00 | |
| Kuntarahoitus Oy/14455/10 | 270 000,00 | 450 000,00 | 330 000,00 | 550 000,00 |
| | | 945 482,13 | | 1 209 130,90 |
| **Takaukset muiden velasta** | | | | |
| Palvamäentie | | 2 320,00 | | 3 480,00 |
| Rautalammin seudun vanhainkotiyhdistys ry / Osuuspankki | | 85 000,00 | | 85 132,41 |
| Raudanniemi-Hämeenniemi tiekunta/Osuuspankki | | 3 500,00 | | |
| Säynäsen yksityistie | | | | 4699 |
| Tampin yksityistiekunta | | | | 1300,00 |
| Virrankylän yksityistie | | 7 267,31 | | 8 478,54 |
| Nipuri-Kaipioniemen yksityistien tienhoitokunta | | 5 000,00 | | 10 000,00 |
| Myhinkosken tiehoitokunta | | 29 936,17 | | 32 500,00 |
| Hankavedenrannan yksityistie | | 26 500,00 | | |
| | | 159 523,48 | | 145 589,95 |
| **Takausvastuu** | | | | |
| Rautalammin kunnan osuus takauksista Kuopion kaupungille sen antamista vastuusitoumuksista Jätekukko Oy:n puolesta | | 42 424,00 | | 47 552,00 |
| Rautalammin kunnan osuus kuntien takauskeskukseen takausvastuusta 31.12. | | 21 585 380,00 | | 20 819 001,00 |
| **VASTUUT YHTEENSÄ** | | **22 732 809,61** | | **22 221 273,85** |

## 4.6 Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

**Konsernitilinpäätöksen laajuus**
Konserniin on yhdistetty kaikki muut tyttäret paitsi Pappilanpellon Lämpö Oy. Pappilanpellon Lämpö Oy on jätetty yhdistämättä konserniin, koska sillä ei ole olennaista merkitystä kokonaisuuden kannalta. Lisäksi sen tilikausi on 1.7.-30.6., mikä poikkeaa muiden konserniin kuuluvien yhteisöjen tilikaudesta. Kunnan sijoitus yhtiön osakkeisiin on 201,83 euroa.

**Konsernitilinpäätöksen laskelmat**
Konsernin rahoituslaskelman 2021 vertailuluvut vuodelta 2020 ovat osittain muuttuneet ja poikkeavat vuoden 2020 tilinpäätöskirjassa esitetyistä luvuista. Vuoden 2021 konsernin rahoituslaskelman vertailuluvut v. 2020 ovat oikeat. Muuttuneet luvut ovat tulorahoituksen korjauserät, toiminnan ja investointien rahavirta, antolainasaamisten vähennys, oman pääoman muutos ja korottomien velkojen muutos.

**Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet**
Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät katteet on vähennetty.

**Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset**
Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemisessä.

**Keskinäisen omistuksen eliminointi**
Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

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

**Suunnitelmapoistojen oikaisu**
Kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

**Osakkuusyhteisöt**
Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen. Poistojen osalta tietoja osuusyhteisöjen tilinpäätöksien muuttamiseksi kunnan tilinpäätösperiaatteiden mukaiseksi ei ole ollut saatavissa.

**Poikkeavat tilikaudet**

Tytäryhteisö Pappilanpellon Lämpö Oy:n tilikausi päättyi 30.6. mutta tämä tytär on jätetty yhdistelemättä, koska sillä ei ole olennaista merkitystä kokonaisuuden kannalta.

# 5 ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

## 5.1 Vesihuolto

**520 Vesihuolto**

**Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Vesihuoltolaitoksen toiminnan ylläpito ja suunniteltujen vesihuoltoinvestointien toteuttaminen. Toimiva vesihuolto on olennainen osa terveellistä ja turvallista elinympäristöä.

**Vastuuhenkilö**

Tekninen johtaja, kanslisti, puhdistamonhoitaja, huoltomies-vesilaitoksenhoitaja, traktorinkuljettaja.

**Sitovia tavoitteita**

1. Häiriötön vesi- ja viemärilaitoksen toiminta. Tuotetaan asiakkaille kustannustehokasta vesihuoltoa. Pidetään vesi- ja viemäriverkosto toimintakunnossa.
2. Raakavesi- ja verkostovesinäytteiden otto tarkkailuohjelman mukaisesti.
3. Käsitellyn jätevesilietteen ohjaaminen hyötykäyttöön biokaasun valmistukseen.
4. Vesihuoltosuunnitelman päivittämisen valmiiksi saattaminen.
5. Varautuminen vedenjakelukatkoksiin.

**Toteuma:**

**1-12 kk:**

1. Vesi- ja viemärilaitoksen häiriötön toiminta pystyttiin pääosin takaamaan samoin kuin asiakkaille pystyttiin tarjoamaan kustannustehokasta vesihuoltoa.
2. Vesinäytteiden otto toteutettiin tarkkailuohjelman mukaisesti.
3. Käsitelty jätevesiliete ohjattiin hyötykäyttöön biokaasun valmistukseen Heinälamminrinteen vastaanottopisteeseen.
4. Vesihuoltosuunnitelman päivitystä ei tehty vuonna 2021.
5. Vedenjakelukatkoksiin oltiin hyvin varautuneita.

Vuoden 2021 aikana oli vain muutama pienehkö vesivuoto, joista saatiin tiedotettua nopeasti. Riihipellon ja Latsinmäen alueella suoritettiin vesi- ja viemäriputkiston saneerausta. VOK Huoltopalvelut Oy:n kanssa tehtiin suunnittelu- ja yhteistyösopimus vuonna 2021 verkoston suunnitelmallisempaan saneeraukseen liittyen. Vesi- ja viemärilaitoksen tulos kasvoivat hieman vuodesta 2020 samoin kuin menot pienenivät verrattuna vuoteen 2020.

**Tunnusluvut ja mittarit**

| Vesihuolto | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| verkostoon pumpattu vesi m³ | 145 596 | 191 540 | 222 623 | 258 814 | 205 000 | 252 062 |
| käsitelty jätevesimäärä m³ | 156 118 | 146 323 | 153 239 | 172 675 | 160 000 | 167 915 |
| vesilaitoksen veden laatu | Hyvä | 1 häiriö | 1 häiriö | Hyvä | Hyvä | Hyvä |

| Vesihuolto | TP 2020 | TA 2021 | TP 2021 | Ero |
|---|---|---|---|---|
| | | (sis. muutokset) | | |
| **T U L O T (ulkoiset)** | -435 534 | -528 560 | -448 521,32 | 80 039 |
| **M E N O T (ulkoiset)** | 348 076 | 426 737 | 315 525,44 | -111 212 |
| **TOIMINTAKATE (ulkoiset)** | -87 458 | -101 823 | -132 995,88 | -31 173 |
| | | | | |
| **Suunnitelmapoistot** | 148 487 | 130 349 | 152 197,67 | 21 849 |
| **Tulot (sisäiset)** | -50 490 | -52 193 | -53 630,45 | -1 437 |
| **Menot (sisäiset)** | 13 114 | 15 957 | 29 638,16 | 13 681 |
| **TOIMINTAKATE (sisäiset)** | 111 111 | 94 113 | 128 205,38 | 34 092 |
| | | | | |
| **TOIMINTAKATE YHTEENSÄ** | 23 654 | -7 710 | -4 790,50 | 2 920 |
| | | | | |
| **Asukasluku** | 3 053 | 3 100 | 3035 | |
| **TOIMINTAKATE /ASUKAS** | 7,75 | -2,49 | -1,58 | |

## 5.2 Vesihuollon tuloslaskelma

| | 1.1.-31.12.2021 | 1.1.-31.12.2020 |
|---|---|---|
| **Liikevaihto, ulkoinen** | **448 518,44** | **435 533,63** |
| **Liikevaihto, sisäinen** | **53 630,45** | **50 489,72** |
| **Liiketoiminnan muut tuotot** | **2,88** | |
| **Materiaalit ja palvelut** | **-230 692,22** | **-251 719,72** |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | |
| Ostot tilikauden aikana | -134 213,32 | -137 704,65 |
| Varastojen lisäys(+) tai vähennys (-) | | |
| Palvelujen ostot | -96 478,90 | -114 015,07 |
| Ulkoinen | -84380,77 | -100 881,33 |
| Sisäinen | -12 098,13 | -13 133,74 |
| **Henkilöstökulut** | **-93 140,43** | **-87 919,29** |
| Palkat ja palkkiot | -75 123,81 | -70 662,26 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | -15 643,15 | -15 122,10 |
| Muut henkilösivukulut | -2 373,47 | -2 134,93 |
| | | |
| **Poistot ja arvonalentumiset** | **-152 197,67** | **-148 487,35** |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -152 197,67 | -148 487,35 |
| **Liiketoiminnan muut kulut, ulkoinen** | **-3 790,92** | **-21 570,54** |
| **Liiketoiminnan muut kulut, sisäinen** | | |
| **Liikeylijäämä (-alijäämä)** | **22 330,53** | **-23 653,55** |
| **Rahoitustuotot ja -kulut** | **-17 540,03** | |
| Korkotuotot | | |
| Muut rahoitustuotot | | |
| Kunnalle maksetut korkokulut | | |
| Muille maksetut korkokulut | | |
| Korvaus peruspääomasta | -17 540,03 | |
| Muut rahoituskulut | | |
| **Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia** | **4 790,50** | **-23 653,55** |
| | | |
| **Tilikauden ylijäämä (alijäämä)** | **4 790,50** | **-23 653,55** |

## 5.3 Vesihuollon rahoituslaskelma

| | 2021 | 2020 |
|---|---|---|
| **Tulorahoitus** | | |
| Liikeylijäämä/-alijäämä | 22 330,53 | -23 673,55 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 152 197,67 | 148 487,35 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -17 540,03 | |
| Muut tulorahoituksen korjauserät | | |
| **Investointien rahavirta** | | |
| Investointimenot | -162 861,35 | -477 594,59 |
| Rahoitusosuudet | 1 117,14 | 2 680,00 |
| Pysyv.vast.hyödykk.luovutustulot | | |
| **Toiminnan ja investointien rahavirta** | **-4 756,04** | **-350 100,79** |
| **Rahoituksen rahavirta** | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | | |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaik.lain.lisäys kunnalta | | |
| Oman pääoman muutokset | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Saamisten muutos | -79 694,54 | 44 047,00 |
| Korott.velkojen muutos kunnalta | -18 254,07 | 331 510,72 |
| Korott.pitkä- ja lyhytaik.velkojen muutos | 102 704,65 | -25 456,93 |
| **Rahoituksen rahavirta** | **4 756,04** | **350 100,79** |
| **Rahavarojen muutos** | **0,00** | **0,00** |

## 5.4 Vesihuollon tase

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---|---|
| **V A S T A A V A A** | | |
| **PYSYVÄT VASTAAVAT** | | |
| Aineelliset hyödykkeet | | |
| *Maa- ja vesialueet* | 3 386,47 | 3 386,47 |
| Maa-alueet vesilaitos | 3 386,47 | 3 386,47 |
| *Rakennukset* | 58 939,20 | 34 045,05 |
| Rakennukset vesilaitos | 58 939,20 | 34 045,05 |
| *Kiinteät rakenteet ja laitteet* | 2 241 619,60 | 2 170 168,87 |
| Vesijohtoverkosto | 554 494,39 | 524 227,54 |
| Viemäriverkosto | 1 500 793,63 | 1 531 547,22 |
| Liitt.maks.vesilaitos ei pal. | 5 000,00 | 5 000,00 |
| Kiinteät rakent.ja laitt vesil | 181 331,58 | 109 394,11 |
| *Koneet ja kalusto* | 0,00 | 0,00 |
| *Ennakkomaksut ja keskener. hankin* | 204 993,88 | 291 792,22 |
| Keskeneräiset hankinnat | 204 993,88 | 291 792,22 |
| Aineelliset hyödykkeet yhteensä | 2 508 939,15 | 2 499 392,61 |
| Sijoitukset | 126 251,08 | 126 251,08 |
| Palautuskelp.liitt.maks.vesil. | 126 251,08 | 126 251,08 |
| **PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ** | **2 635 190,23** | **2 625 643,69** |
| **VAIHTUVAT VASTAAVAT** | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | | |
| *Myyntisaamiset* | 133 856,92 | 133 430,22 |
| Teknisen toimiston laskutukset | 133 856,92 | 133 430,22 |
| *Muut saamiset* | 85 170,01 | 7 349,31 |
| *Siirtosaamiset* | 2011,5 | 564,36 |
| Lyhytaikaiset saamiset yhteensä | 221 038,43 | 141 343,89 |
| **VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENS** | **221 038,43** | **141 343,89** |
| **V A S T A A V A A** | **2 856 228,66** | **2 766 987,58** |

| V A S T A T T A V A A | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---|---|
| **OMA PÄÄOMA** | | |
| Peruspääoma | 635 508,10 | 635 508,10 |
| Edellisten tilikausien yli/alijäämä | -176 291,92 | -152 638,37 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 4 790,50 | -23 653,55 |
| **OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ** | **464 006,68** | **459 216,18** |
| **VIERAS PÄÄOMA** | | |
| Pitkäaikainen | | |
| Lainat kunnalta | 635 508,09 | 635 508,09 |
| Liittymismaksut | 344 283,62 | 337 100,48 |
| Vesihuollon kassavelka | 1 265 386,42 | 1 283 640,49 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä | 2 245 178,13 | 2 256 249,06 |
| Lyhytaikainen | | |
| Ostovelat | 26 117,27 | 38 437,28 |
| Muut velat | 108 110,09 | 708,12 |
| Siirtovelat | 12 816,49 | 12 376,94 |
| Lyhtyaikainen vieras pääoma yhteensä | 147 043,85 | 51 522,34 |
| **VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ** | **2 392 221,98** | **2 307 771,40** |
| **V A S T A T T A V A A** | **2 856 228,66** | **2 766 987,58** |

# 5.5 Vesihuollon tuloslaskelman liitetiedot

## Liitetieto 1

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot** | | | | |
| | | | | |
| Hulevesiviemäröintiä ei ole eriytetty laskennallisesti, koska eriyttämistä ei ole nähty tarpeelliseksi | | | | |
| kunnan ja vesihuoltolaitoksen tilinpäätöksen oikean ja riittävän kuvan kannalta. | | | | |

## Liitetieto 6

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Toimintatuotot** | | | | |
| | | | **2021** | **2020** |
| | | | | |
| | Vesilaitoksen myyntituotot | | 206 978,13 | 201 009,05 |
| | Viemärilaitoksen myyntituotot | | 295 173,64 | 285 014,30 |
| | Liikevaihto yhteensä | | 502 151,77 | 486 023,35 |
| | | | | |
| | Vesilaitoksen muut tuotot | | 2,88 | |
| | Viemärilaitoksen muut tuotot | | | |
| | Liiketoiminnan muut tuotot yhteensä | | 2,88 | |
| | | | | |

## Liitetieto 11

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet** | | | |
| | | | |
| Poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman | | | |
| mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun | | | |
| taloudellisen käyttöiän mukaan. | | | |
| | | | |
| **Suunnitelmapoistojen perusteet 1.1.2019 alkaen** | | | |
| | | | |
| **Aineettomat hyödykkeet** | | | |
| | Aineettomat oikeudet | 4 vuotta | tasapoisto |
| | | | |
| | Muut pitkävaikutteiset menot | | |
| | | Tietokoneohjelmistot | 3 vuotta | tasapoisto |
| | | | |
| **Aineelliset hyödykkeet** | | | |
| | Maa- ja vesialueet | ei poistoaikaa | |
| | | | |
| | Rakennukset ja rakennelmat | | |
| | | Tehdas- ja tuotantorakennukset | | |
| | | | Vesilaitosrakennukset | 20 vuotta | tasapoisto |
| | | | | |
| | Kiinteät rakenteet ja laitteet | | |
| | | Maa- ja vesirakenteet | | |
| | | | Muut rakenteet | 20 vuotta | menojäännös 20 % |
| | | Johtoverkostot ja laitteet | | |
| | | | Laitosten laitoskoneet,vesilaitoskoneet | 16 vuotta | menojäännös 15 % |
| | | | Vesi- ja viemäriverkosto | 40 vuotta | tasapoisto |
| | | | | |
| | Koneet ja kalusto | | |
| | | Kuljetusvälineet | | |
| | | | Henkilöauto | 7 vuotta | menojäännös 30 % |
| | | | Kuorma-auto, erikoisauto | 7 vuotta | menojäännös 30 % |
| | | | Muut liikennevälineet | 7 vuotta | menojäännös 30 % |
| | | | Traktorit ja maansiirtokoneet | 7 vuotta | menojäännös 30 % |
| | | | Muut liikkuvat koneet | 7 vuotta | menojäännös 30 % |
| | | Muut koneet ja kalusto | | |
| | | | Työ- ja työstökoneet,laitteet,kevyet kone | 5 vuotta | tasapoisto |
| | | | Työ- ja työstökoneet, raskaat koneet | 10 vuotta | tasapoisto |
| | | | Tietojenkäsittelylaitteet | 3 vuotta | tasapoisto |
| | | | Muut koneet ja laitteet, kalusteet | 3 vuotta | menojäännös 30 % |
| | | | Muu irtain käyttäomaisuus, hoitokalustee | 6 vuotta | tasapoisto |
| | | | Vesimittarit, terveydenhuollon laitteet | 6 vuotta | tasapoisto |
| | | | | |
| | Muut aineelliset hyödykkeet | | |
| | | Keskeneräiset hankinnat | Ei poistoa | |
| | | | | |
| Käyttöomaisuuden pienhankintaraja on 10.000 euroa. Tätä pienemmät hankinnat | | | |
| kirjataan vuosikuluksi. | | | |

# 5.6 Vesihuollon taseen liitetiedot

## Liitetieto 19

**Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet**

| | Aineettomat hyödykkeet | | Aineelliset hyödykkeet | | | | | Yhteensä |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aineetto-mat oik. | Muut pitkä-vaik.menot | Maa-alueet | Rakennukset | Kiint.rak. ja laitteet | Koneet ja kalusto | Keskener. hankinnat | |
| Poistamaton hankinta-meno 1.1. | | 0,00 | 3 386,47 | 34 045,05 | 2 170 168,87 | 0,00 | 291 792,22 | 2 499 392,61 |
| Lisäykset 2021 | | | | 42 372,85 | 120 488,50 | | | 162 861,35 |
| Rahoitusosuudet 2021 | | | | | -1 117,14 | | | -1 117,14 |
| Vähennykset 2021 | | | | | | | | 0,00 |
| Siirrot erien välillä | | | | | 86 798,34 | | -86 798,34 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | | 0,00 | | -17 478,70 | -134 718,97 | | | -152 197,67 |
| Arvonalennukset | | | | | | | | |
| Poistamaton hank.meno 31.1 | 0,00 | 0,00 | 3 386,47 | 58 939,20 | 2 241 619,60 | 0,00 | 204 993,88 | 2 508 939,15 |

**Pysyvien vastaavien sijoitukset**

| | Osakkeet ja osuudet | | | Laina- ja muut saamiset | | | | | Yhteensä |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Osakkeet tytäryht. | Kuntayhtymä osuudet | Osakkuus-yht.osuudet | Muut osakk. ja osuudet | Saamiset tytäryht. | Saamiset osakkuusyht. | Lainasaar muilta | Liittymismak-sut | |
| Hankintamenot 1.1 | | | | | | | | 126 251,08 | 126 251,08 |
| Lisäykset 2021 | | | | | | | | | 0,00 |
| Vähennykset 2021 | | | | | | | | | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 126 251,08 | 126 251,08 |

## Liitetieto 25

| | 2021 | 2020 |
|---|---|---|
| **Oman pääoman erittely** | | |
| Peruspääoma | 635 508,10 | 635 508,10 |
| Edellisten tilikausien yli/alijäämä | -176 312,55 | -152 639,00 |
| Tilikauden yli- / alijäämä | 4 790,50 | -23 673,55 |
| *Oma pääoma yhteensä* | 463 986,05 | 459 195,55 |

Huomiona liitetietoon ja kohtaan Edellisten tilikausien ylijäämä, oikaisuna näkyvät Vaalijalan kuntayhtymän ylijäämän palautus vuodelta 2020 sekä Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin lisäkanto alijäämän kattamiseen vuodelta 2020, jotka on eliminoitu konsernitilinpäätöksessä.

**Liitetieto 33**

| | 2021 | 2020 |
|---|---|---|
| **Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät** | | |
| Lyhytaikaiset siirtovelat | | |
| Menojäämät | | |
| Lomapalkkavelan ja henkilöstösivuku jaksotukset | 12 816,49 | 12 376,94 |
| *Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä* | 12 816,49 | 12 376,94 |
| *Siirtovelat yhteensä* | 12 816,49 | 12 376,94 |

**Liitetieto 39**

Ei ilmoitettavaa

**Liitetieto 42**

| | 2 021 | 2 020 |
|---|---|---|
| **Henkilöstön lukumäärä 31.12.** | | |
| Kokoaikaiset | 1 | 1 |
| Osa-aikaiset | 1 | 2 |

**Liitetieto 43**

| | 2021 | 2020 |
|---|---|---|
| **Henkilöstökulut** | | |
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan | 93 140,43 | 87 919,29 |
| Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin | 6 825,87 | 10 213,65 |
| *Henkilöstökulut yhteensä* | | |

# TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Rautalampi 28. päivänä maalis kuuta 2022

RAUTALAMMIN KUNNANHALLITUS

# TILINTARKASTUSMERKINTÄ

Suoritetussa tarkastuksessa on tänään annettu kertomus.

~~Rautalampi~~ Suopiosta 30. päivänä touko kuuta 2022

Jarmo Raati
Jarmo Raati
KHT, JHT
BDO Audiator Oy

# 6 LUETTELOT JA SELVITYKSET

## KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT

| | säilytysajat |
|---|---|
| Päiväkirja | 10 v |
| Pääkirja | 10 v |
| Tasekirja | pysyvästi |
| Henkilökirjat | |
| Osto- ja myyntireskontrat | 10 v |
| Sisäisen laskennan raportit | 10 v |

| **TOSITELAJIT** | numerosarja |
|---|---|
| Pankkitositteet | 1 |
| Palkkatositteet | 4 |
| KP Laskennalliset | 10 |
| KP Automaattikirjaukset | 11 |
| SL Laskennalliset | 12 |
| SL Automaattikirjaukset | 13 |
| Vyörytykset | 14 |
| Ostolaskujen maksut | 20 |
| Ostolaskut | 21, 22 |
| Myyntireskontran suoritukset | 30 |
| Myyntilaskut, taloushallinto | 31 |
| Myyntilaskut, sosiaalitoimi | 32 |
| Myyntilaskut, vesi | 33 |
| Vuokrat | 34 |
| Päivähoito | 35 |
| Myyntilaskut, sivistys | 37 |
| Myyntilaskut, tekninen, rak.valv. | 38 |
| Toimeentulotukiviennit | 45 |
| Muistiot | 90 |

# 7 HENKILÖSTÖTILINPÄÄTÖS

## 7.1 Henkilöstöpanokset

### 7.1.1 Henkilöstön määrä

Henkilöstön määrä oli vuoden 2021 päättyessä voimassa olevilla palvelussuhteilla mitattuna ilman työllistettyjä ja oppisopimuskoulutuksessa mukana olleita 199 henkilöä. Vakinaisessa palvelussuhteessa heistä oli 150, määräaikaisessa 47 ja sivutoimisena neljä henkilöä. Työllistämistuella palkattujen määrä oli viisi ja oppisopimuskoulutuksessa olevien kaksi henkilöä. Vuoteen 2020 verrattuna työllistettyjen määrä nousi yhdellä henkilöllä.

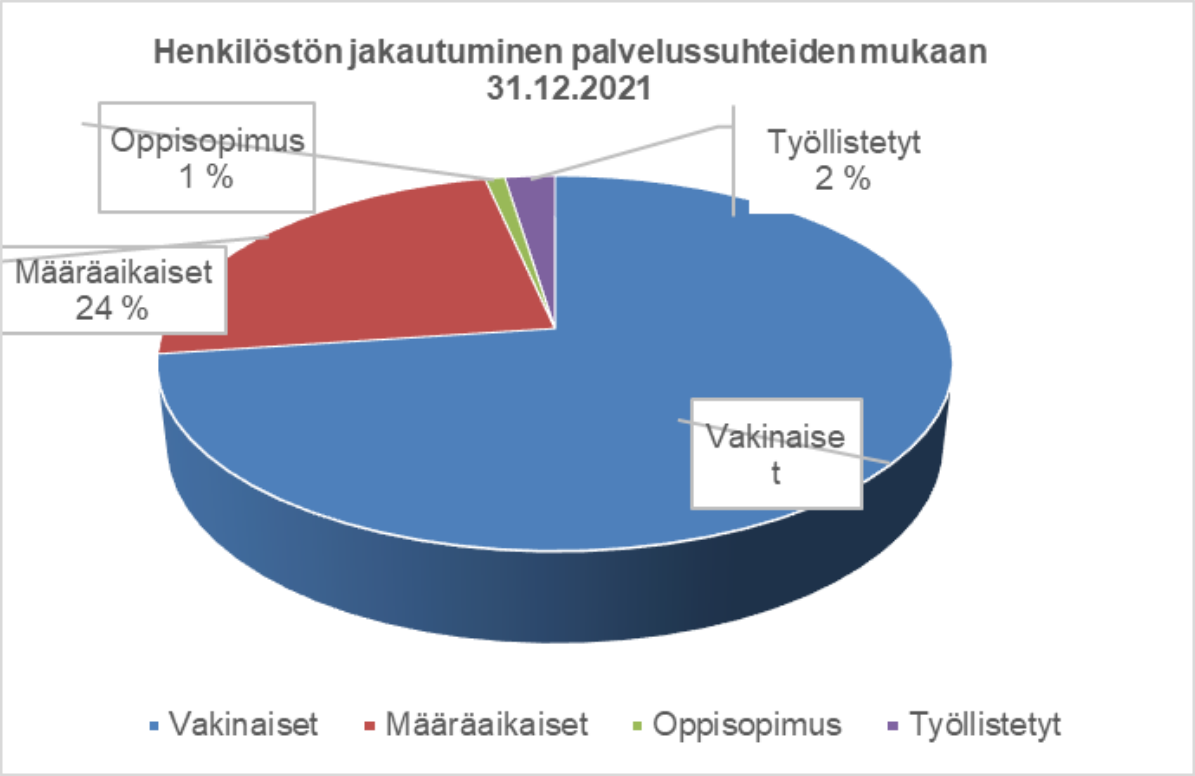
Taulukko 1. Henkilöstön määrä toimintayksiköittäin 31.12.2021

| **Toimintayksikkö** | **Vakinaiset** | | **Määräaikaiset** | | **Työllistetyt** | | **Oppisopimus** | | **Sivut.** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kokoa | Osa-a | Kokoai | Osa-aik | Kokoa | Osa-a | Kokoa | Osa-aik. | |
| Yleishallinto | 8 | | | | | | | | |
| Sosiaalitoimi | 49 | 6 | 11 | 1 | | 2 | | | |
| Sivistystoimi | 61 | 9 | 20 | 10 | | 1 | | | 2 |
| Tekninen toimi, tunt | 7 | | 2 | 1 | 2 | | 1 | | |
| Kiinteistöhenkilöstö | 8 | 2 | | 2 | | | 1 | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Yhteensä | **133** | **17** | **33** | **14** | **2** | **3** | **2** | **0** | **2** |
| | | | | | | | | | |
| | **206** | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| Omaishoitajat | 19 |
| Perhehoitajat | 1 |
| Yht. | 20 |

Taulukko 2. Palvelussuhteiden lukumäärä 31.12.2021

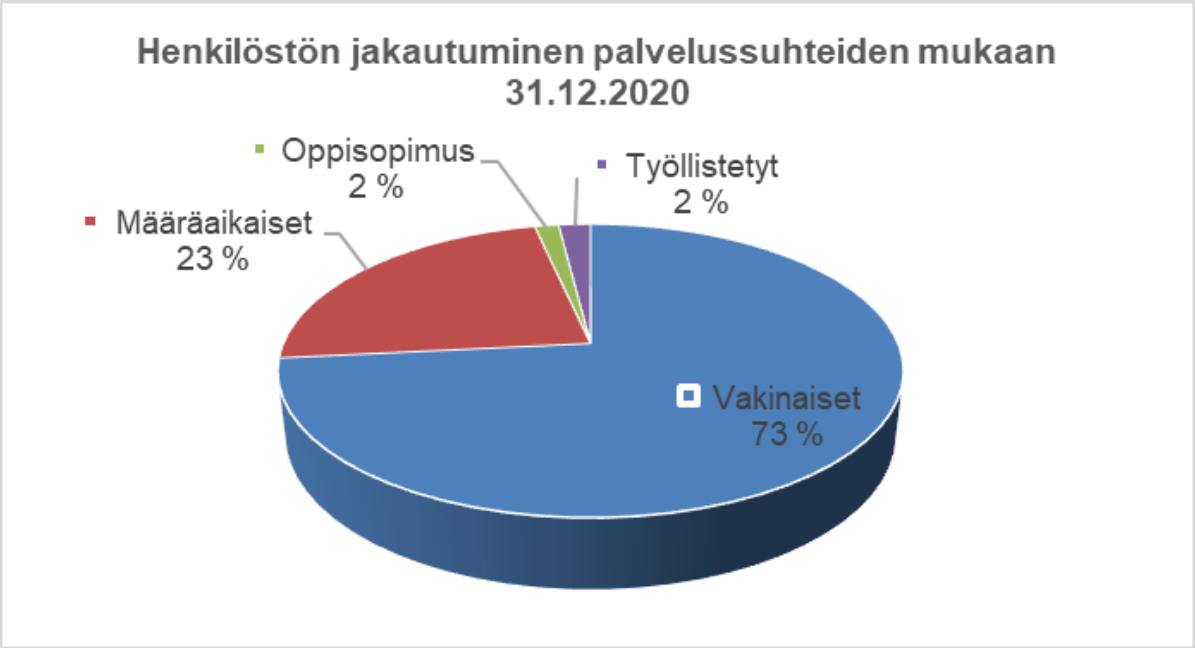
| Vuonna 2021 | Vakinaiset | Määräaikaiset | Oppisopimus | Työllistetyt | Yhteensä |
|---|---|---|---|---|---|
| Kokoaikainen | 133 | 33 | 2 | 2 | 170 |
| Osa-aikainen | 17 | 14 | | 3 | 34 |
| Sivutoiminen | | 2 | | | 2 |
| **Yhteensä** | **150** | **49** | **2** | **5** | **206** |




Palvelussuhteiden lukumäärä esitetään 31.12. tilanteessa eli mukana ovat kaikki, joilla on ollut voimassa oleva palvelussuhde Rautalammin kuntaan sillä hetkellä. Palvelussuhteiden lukumäärästä kokoaikaisia on 170 ja osa-aikaisia 34 henkilöä. Sivutoimisia oli kaksi henkilöä. Oppisopimussuhteessa ja työllistämistuella olevat henkilöt olivat määräaikaisessa työsuhteessa. Palvelussuhteiden lukumäärä 31.12.2021 oli 206.

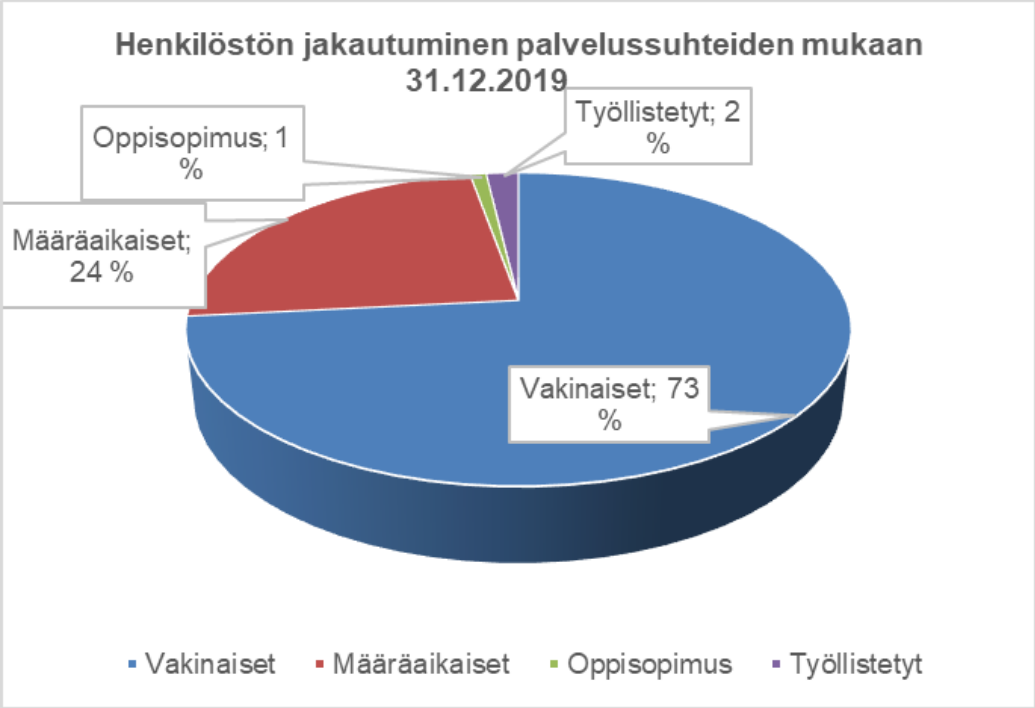
Taulukko 3. Palvelussuhteiden lukumäärä 31.12.2020

| Vuonna 2020 | Vakinaiset | Määräaikaiset | Oppisopimus | Työllistetyt | Yhteensä |
|---|---|---|---|---|---|
| Kokoaikainen | 128 | 32 | 3 | | 163 |
| Osa-aikainen | 20 | 12 | | 4 | 36 |
| Sivutoiminen | 1 | 3 | | | 4 |
| **Yhteensä** | **149** | **47** | **3** | **4** | **203** |



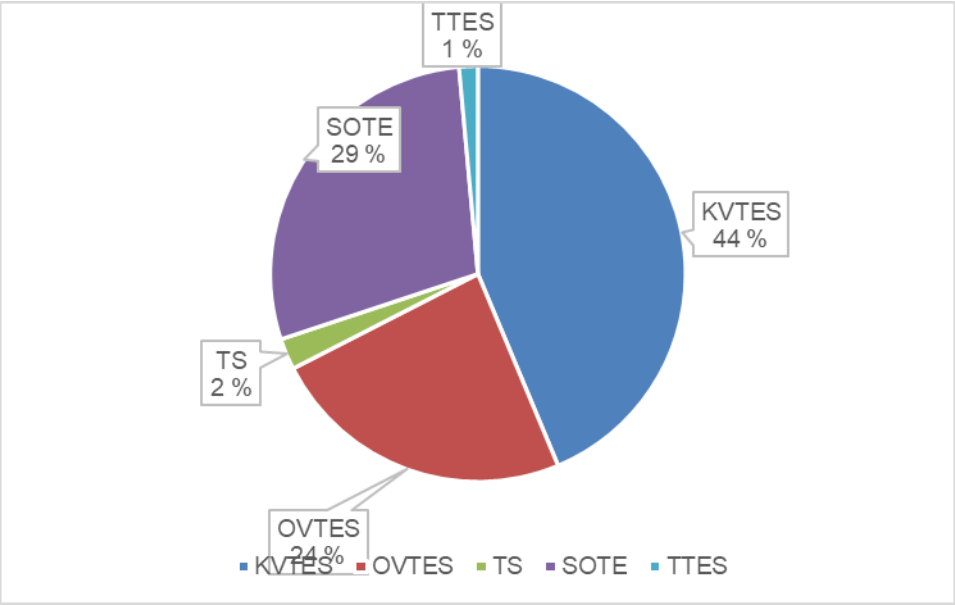

Taulukko 4. Palvelussuhteiden lukumäärä 31.12.2019

| Vuonna 2019 | Vakinaiset | Määräaikaiset | Oppisopimus | Työllistetyt | Yhteensä |
|---|---|---|---|---|---|
| Kokoaikainen | 139 | 34 | 2 | 2 | 177 |
| Osa-aikainen | 17 | 14 | | 2 | 33 |
| Sivutoiminen | 1 | 3 | | | 4 |
| **Yhteensä** | **157** | **51** | **2** | **4** | **214** |




Taulukko 5. Palvelussuhteiden lukumäärä sopimusaloittain 31.12.2021

| | |
|---|---|
| KVTES | 90 |
| OVTES | 49 |
| TS | 5 |
| SOTE | 59 |
| TTES | 3 |
| **Yhteensä** | **206** |

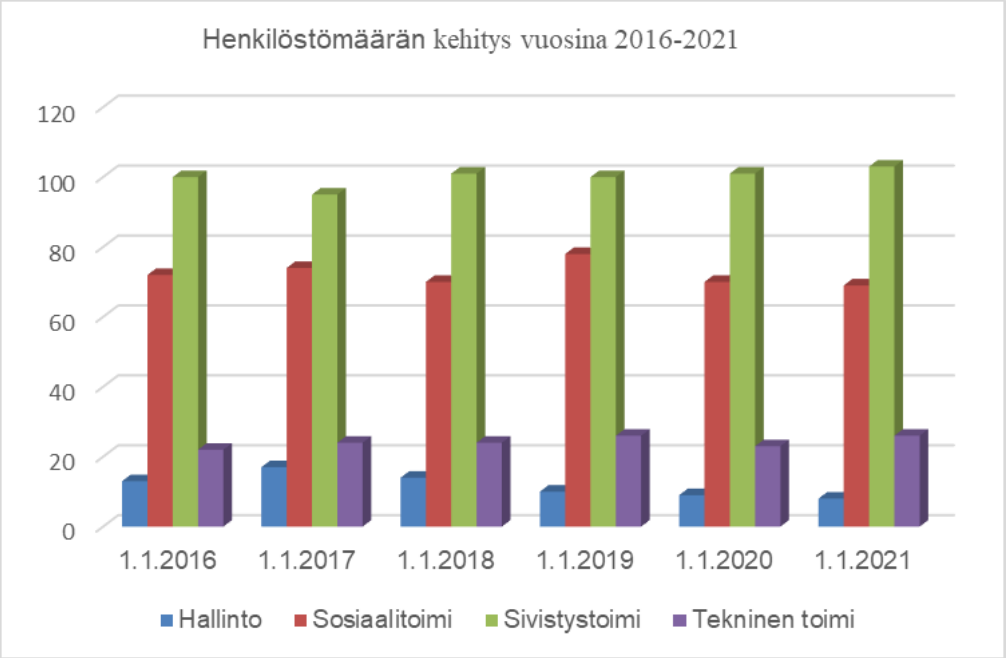



Palvelussuhteiden kokonaismäärässä on vuosittaista vaihtelua. Vuodesta 2019 vuoteen

2020 henkilöstön määrä väheni 11 henkilöllä henkilöllä ja vuodesta 2020 vuoteen 2021 lisääntyi kolmen henkilön verran. Vakinaisen henkilöstön määrä on vähentynyt seitsemällä vuodesta 2019 vuoteen 2021 mennessä. Vakinaisten palvelussuhteiden osuus kaikista on 72,8 %.
Työllistettyjen määrä on lisääntynyt yhdellä henkilöllä vuodesta 2019 vuoteen 2021. Oppisopimussuhteisten lukumäärä on ollut vuonna 2019 kaksi henkilöä, 2020 kolme ja 2021 kaksi henkilöä.

Taulukko 6. Henkilöstömäärän kehitys vuosina 2016-2021

| | Hallinto | Sosiaalitoim | Sivistystoimi | Tekninen toim | Yhteensä |
|---|---|---|---|---|---|
| 31.12.2016 | 13 | 72 | 100 | 22 | 207 |
| 31.12.2017 | 17 | 74 | 95 | 24 | 210 |
| 31.12.2018 | 14 | 70 | 101 | 24 | 209 |
| 31.12.2019 | 10 | 78 | 100 | 26 | 214 |
| 31.12.2020 | 9 | 70 | 101 | 23 | 203 |
| 31.12.2021 | 8 | 69 | 103 | 26 | 206 |

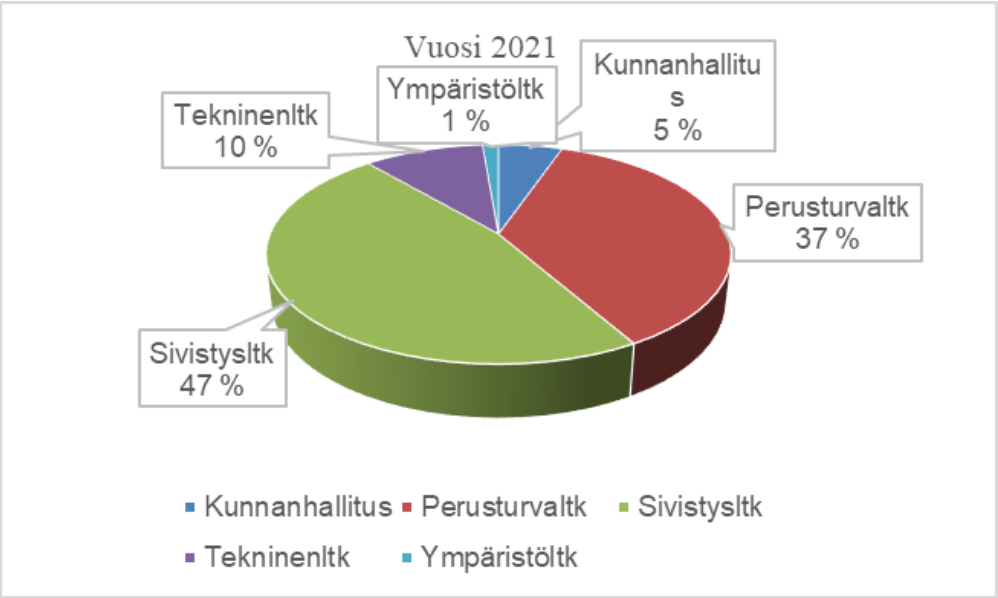


### 7.1.2 Vakinaisen henkilöstön määrä toimielimittäin

Vakinaisen henkilöstön määrä on vuodesta 2017 vuoteen 2021 kasvanut yhdellä henkilöllä. Henkilömääräisesti suurin lautakunta on vuonna 2021 perustettu hyvinvointilautakunta, jossa työskentelee 83,4 % vakinaisesta henkilöstöstä.

Taulukko 7. Vakinainen henkilöstö toimielimittäin 2017–2021

| | Vuosi 2017 | Vuosi 2018 | Vuosi 2019 | Vuosi 2020 | Vuosi 2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| **KUNNANHALLITUS** | | | | | |
| Hallinto | 7 | 8 | 8 | 9 | 8 |
| | | | | | |
| **PERUSTURVALAUTAKUNTA** | | | | | |
| Sosiaalitoimen hallinto ja sosiaalityö | 6 | 5 | 5 | 6 | 6 |
| Kotihoito ja vanhustyö | 20 | 22 | 22 | 27 | 27 |
| Pauliina ja Aapeli | 20 | 17 | 18 | 12 | 12 |
| Kokkatoiminta | 4 | 4 | 5 | 5 | 5 |
| Keskuskeittiö | 6 | 6 | 6 | 5 | 5 |
| | | | | | |
| **SIVISTYSLAUTAKUNTA** | | | | | |
| Peruskoulu | 36 | 35 | 39 | 39 | 36 |
| Lukio | 8 | 8 | 9 | 8 | 9 |
| Päivähoito | 21 | 22 | 20 | 16 | 19 |
| Kirjasto | 4 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Liikunta- ja nuorisotoimi, kulttuuri | 2 | 5 | 5 | 3 | 4 |
| | | | | | |
| **TEKNINEN LAUTAKUNTA** | | | | | |
| Tekninen hallinto | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Kiinteistökeskus | 8 | 9 | 10 | 9 | 10 |
| Tuntipalkkaiset | 4 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | | | | | |
| **YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA** | | | | | |
| Rakennusvalvonta/ympäristötoimi | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | | | | | |
| **YHTEENSÄ** | **150** | **151** | **157** | **149** | **151** |




### 7.1.3 Henkilöstön ikä- ja sukupuolirakenne

| Ikäryhmä | Mies | Nainen | Kaikki yhteensä | |
|---|---|---|---|---|
| 20 - 24 | 1 | 4 | 5 | |
| 25 - 29 | 3 | 6 | 9 | |
| 30 - 34 | 2 | 9 | 11 | |
| 35 - 39 | 5 | 22 | 27 | |
| 40 - 44 | 4 | 25 | 29 | |
| 45 - 49 | 6 | 23 | 29 | |
| 50 - 54 | 7 | 22 | 29 | |
| 55 - 59 | 5 | 33 | 38 | |
| 60 - 64 | 6 | 23 | 29 | |
| Kaikki yhtee | **39** | **167** | **206** | |

Kunnan koko henkilöstön ikärakenteessa suurimmaksi ikäryhmäksi muodostuu 55–59-vuotiaiden ryhmä, johon kuuluu 38 henkilöä. Tämän ikäluokan edustajia koko henkilöstöstä on 18,5 %. Seuraavaksi suurimpia ikäryhmiä ovat 40-44, 45-49--,50-54- ja 60-64-vuotiaat, joita kaikkia on 29 henkilöä (15 % koko henkilöstöstä). Rautalammin kunnan koko henkilöstöstä suurin osa on naisia (167). Naisten osuus on 81 %.

Vuonna 2021 alle 40-vuotiaiden osuus koko henkilöstöstä oli 25 % (52 henkilöä). Kunnan koko henkilöstön keski-ikä oli 47,4 vuotta. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 48,8 vuotta ja määräaikaisen henkilöstön 42,5 vuotta. Naisten ja miesten keski-iässä ei ole merkittävää eroa, naisten oli hieman korkeampi, 47,5 vuotta, miesten 46,8 vuotta.

### 7.1.4 Palkat ja muut henkilöstömenot

Taulukosta ilmenevät henkilöstön palkkakustannukset sivukuluineen sekä muut henkilöstökulut vuosilta 2018–2021 toimielimittäin.

Taulukko 9. Henkilöstökustannukset vuosilta 2018–2021

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2020-2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| Kunnanhallitus | 1066406 | 843451 | 669909 | 709941 | 40032 |
| Perusturvalautakunta | 2651197 | 2814516 | 2867939 | 2867080 | -859 |
| Sivistyslautakunta | 3724488 | 3912253 | 3808720 | 4013301 | 204581 |
| Tekninen lautakunta | 684240 | 683966 | 699489 | 733322 | 33833 |
| Ympäristölautakunta | 94272 | 100074 | 90195 | 90973 | 778 |
| **Yhteensä** | **8220603** | **8354260** | **8136252** | **8414617** | **278365** |

## 7.2 Henkilöstön tila

### 7.2.1 Terveysperusteiset poissaolot

Terveysperusteisia poissaoloja ovat omasta sairaudesta, työtapaturmista, työmatkatapaturmista ja ammattitaudeista johtuvat poissaolot. Terveysperusteiset palkalliset ja palkattomat poissaolot lasketaan Kuntatyönantajien ohjeistuksen mukaisesti kalenteripäivinä.

Taulukko 10. Terveysperusteiset poissaolot kalenteripäivinä vuosina 2016 – 2021

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Kunnanvirasto | 263 | 513 | 551 | 401 | 144 | 417 |
| Kotipalvelu | 279 | 521 | 299 | 436 | 816 | 1102 |
| Pauliina | 66 | 553 | 504 | 637 | 384 | 179 |
| Aapeli | 160 | 158 | 156 | 355 | | |
| Kokkatoiminta Rautalampi | 88 | 55 | 193 | 71 | 56 | 29 |
| Keittolahenkilöstö | 2 | 39 | 16 | | 9 | 7 |
| Peruskoulun opettajat | 427 | 199 | 292 | 288 | 986 | 399 |
| Lukion opettajat | 150 | 80 | 11 | 14 | 15 | 35 |
| Koulunkäyntiavustajat, koulusihtee | 159 | 371 | 336 | 258 | 85 | 574 |
| Päiväkodit | 280 | 349 | 316 | 236 | 231 | 515 |
| Perhepäivähoito, ryhmäperhepäiv | 226 | 188 | 125 | 13 | 80 | 82 |
| Kirjasto, kulttuuri | 132 | 172 | 100 | 16 | 18 | 53 |
| Vapaa-aika, uimahalli | 1 | 4 | 32 | 49 | 13 | 64 |
| Siivoojat | 43 | 57 | 266 | 55 | 195 | 249 |
| Talonmiehet | 9 | 13 | 17 | 58 | 103 | 5 |
| Tuntipalkkaiset, työmiehet ja työlli | 47 | 41 | 64 | 236 | 21 | 13 |
| Projektityöntekijät | | 223 | 56 | | | |
| yht. | **2332** | **3536** | **3334** | **3123** | **3156** | **3723** |

Taulukko 11. Poissaolojen jakautuminen poissaolon pituuden mukaan vuonna 2018 – 2021

| Poissaolon pituus | Kal.päivät 2018 | Kal.päivät 2019 | Kal.päivät 2020 | Kal.päivät 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 1 - 3 | 398 | 402 | 433 | 462 |
| 4 - 29 | 1002 | 897 | 1007 | 872 |
| 30 -60 | 451 | 529 | 602 | 501 |
| 61 - 90 | 504 | 185 | 158 | 486 |
| 91 - 180 | 418 | 484 | 286 | 905 |
| 180 - | 561 | 626 | 670 | 497 |
| **Yhteensä** | **3334** | **3123** | **3156** | **3723** |

### 7.2.2 Eläkkeelle siirtyminen

Taulukko 12. Eläkkeelle siirtyminen vuosina 2017–2021

| Eläkemuoto | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| Vanhuuseläke | 12 | 5 | 2 | 6 | 3 |
| Täysi työkyvyttömyyseläke | **1** | 1 | 1 | 1 | |
| Osatyökyvyttömyyseläke | 4 | | | 2 | 1 |
| Osa-aikaeläke | | | | | |
| Varhennettu vanhuuseläke | | | | | |
| **Yhteensä** | **17** | **6** | **3** | **9** | **4** |

## 7.3 Henkilöstötavoitteet 2021

Rautalammin kunnan tärkeänä menestystekijänä on hyvinvoiva henkilöstö. Työhyvinvointi tarkoittaa turvallista, terveellistä ja tuottavaa työtä, jota ammattitaitoiset työntekijät ja työyhteisöt tekevät hyvin johdetussa organisaatiossa.

**Tavoitteet vuodelle 2021**

1. **Esimiestyö ja työyhteisötaidot**
   - Esimiestyötä kehitetään jatkuvasti, vuoden 2021 teemoina : psykososiaalinen kuormitus työssä.
   - Henkilöstölle järjestetään luentoja/ ryhmätoimintaa tarpeen mukaan (työhyvinvointikyselyn tuloksista/ työterveyshuollon havainnoista johdetut teemat: univaikeudet, stressi, henkinen hyvinvointi.
   - Esimies ja työntekijä käyvät vähintään kerran vuodessa kehityskeskustelun, jossa keskustellaan mm. menneen kauden tuloksisista, seuraavan kauden tavoitteista, ammatillisista kehittymistarpeista, yksilöllisestä työhyvinvoinnista yms. Tavoitteena, että keskustelut on käyty 100% joka työpisteessä. (Esimiehet raportoivat toimialajohtajille.)

   **Toteuma**
   Henkilöstölle tehtiin Coranarian ( työterveyshuolto) toimesta lyhyt kysely huhtikuussa 2021, jonka perusteella kartoitettiin korona epidemian aikana eniten kuormitusta tuovat tekijät, voimavaroja tuovat tekijät ja tärkeimmät kehitettävät asiat työn sujuvuus ja henkilöstön hyvinvointi huomioiden. Toimialoittain järjestettiin työpsykologin johdolla kehittämispalaverit, teoria ja käytäntö yhdistäen. Tämän jälkeen toimialat jatkoivat osasto/tiimipalavereissa asioiden työstämistä. Työnohjausta on hyödynnetty mm. Matti Lohen koululla ja teknisessä toimessa. Mielinhuoli-palvelu otettiin käyttöön syyskuussa 2021. • Mielen huoli -palvelu on nopeaa, laadukasta matalan kynnyksen apua työntekijöille jaksamisen ongelmiin, ahdistuneisuuteen, mielialaongelmiin ja muihin työkykyä mahdollisesti uhkaaviin tilanteisiin.
   • Työntekijä voi ottaa yhteyttä Mielen huoli -palveluun Pihlajalinna-terveyssovelluksen chatin kautta, puhelimitse tai videoyhteyden välityksellä. Mielen huoli -palvelussa vastaa psykiatrinen sairaanhoitaja, joka mielenterveyden asiantuntijana tarjoaa akuuttia keskusteluapua, myös pienemmissä huolenaiheissa. Tarvittaessa psykiatrinen sairaanhoitaja ottaa työntekijän lyhyeen seurantaan, joka voi sisältää korkeintaan 1–3 psykiatrisen sairaanhoitajan vastaanottokäyntiä. Lisäksi työterveydestä on ostettu mm. **univalmennusta, ennaltaehkäisevät** työfysioterapeutin, työpsykologin ja työkykyvalmentajan palveluita, **kriisitilanteiden tukea, pitkiin sairaslomiin, toistuviin sairauspoissaoloihin tai työkyvyn alenemiseen** liittyvät työkyvyn arviointia ja tukea.

   Kehityskeskustelut ovat toteutuneet korona-aikana vaihtelevasti.

**2. Osaamisen kehittäminen**

- Täydennys-, uudelleen- ja jatkokoulutus on suunnitelmallista, työyksiköiden tarpeista lähtevää toimintaa, tarpeita pyritään ennakoimaan ( mittareina koulutuspäivät/ henk.)
- Tarpeen mukaan hyödynnetään työnohjausta, työparityöskentelyä, kehittämishankkeita
- Huolehditaan hiljaisen tiedon siirtämisestä, mentorointi.

**Toteuma**
Pakolliset täydennyskoulutukset on hoidettu suunnitellusti mm. VESO-koulutukset. Tiimimestarikoulutukseen on osallistunut sivistyksen ja perusturvan esihenkilöitä. Henkilöstön koulutuspäiviä oli 112, edellisenä vuotena 83 kpl (Luvussa on mukana Essiin ilmoitetut päivät, pakollisia koulutuksia järjestelmään ei kirjata.)

**3. Tiedottaminen ja viestintä**

- Tavoitteena avoimuus ja hyvä sisäinen vuorovaikutteinen viestintä.
- Työpaikkakokoukset pidetään työyhteisöissä säännöllisesti
- Yhteistyötoimintatyöskentelyn kehittäminen, teemalliset kokoukset 2 krt vuodessa.

**Toteuma**
Toimialat pitivät säännöllisesti työpaikkakokouksia, tiimikokouksia yms. Johtoryhmän kokouksien muistio jaettiin kaikille. Kunnanviraston viikkopalaveri laajeni koskettamaan toimipisteiden esihenkilöitä. Yhteistoiminnan tavoitteena oli löytää säästöjä kaikista menoista. Lomarahavapaita käytti n. 28 henkilöä, 277 päivää.

**4. Työhyvinvoinnin seuranta, pulssikyselyn toteutus**

- Työhyvinvoinnin seurantaan liittyvät pulssikyselyt tehtiin loppusyksystä 2020. Kyselyn perusteella määriteltyjen kehittämistavoitteiden toteutumisen seuranta/ raportointi.

**Toteuma**
Toimialat ovat edenneet tavoitteiden toteuttamissa hyvin, osin prosessit vielä kesken.

**5. Työkyvyn ja työhyvinvoinnin tukeminen**

- Laaja työterveyshuoltosopimus.
-Työstä, työtilasta, muusta työympäristöstä aiheutuvat haitta- ja vaaratekijät on kartoitettu (toimialoilla/ työpaikoilla) ja tunnistettu (riskikartoituksen päivitys toimialoilla)
-Työhyvinvointia koskevissa asioissa toimitaan yhteistyössä muiden asiantuntijoiden kanssa mm. työterveyshuolto, työsuojeluviranomaiset.
- Työterveyshuollossa painopiste on vaikuttavassa, ennaltaehkäisevässä työterveyshuolloissa, toimintaohjelma päivitetään.
- Varhaisen tuen malli aktiivisessa käytössä kaikissa Rautalammin kunnan työpisteissä.
- Korvaavan työn malli käytössä, yhteistyössä työterveyshuollon kanssa, toteutumista seurataan.

- Etätyöllä tuetaan henkilöstön jaksamista ja tuottavuutta.
- Työnantaja tukee liikunta- ja hyvinvointi toimia: mm. Smartum, sähköinen kulttuuri/liikuntakortti (a´50€/ henk/v), kuntosali- ja uimahallietuudet, liikuntaryhmät mm. cirkuit, vesijumppa, työpaikkojen virkistysiltapäivät, työnantajat yhteiset pikkujoulut tms.
- Toimien tehokkuutta seurataan mm. sairauspoissaoloja seuraamalla ja reagoimalla ajoissa, mikäli hälyttäviä merkkejä havaitaan.

**Toteuma**
Laaja työterveyssopimus mahdollisti monipuoliset palvelut kunnan työntekijöille. Toiminta työterveyshuollon kanssa oli tiivistä, laajempia seurantapalavereita pidettiin kaksi. Korona rajoitti työpaikkakäyntien toteuttamista. Sairauslomien määrä on kasvanut, koronapandemia ja muutama pitkä sairasloma on lisännyt sairauspoissaoloja. Painopistettä työterveyshuollossa on saatu siirrettyä ennaltaehkäisevään toimintaan.
Työnantaja tuki kaikkia työntekijöitä 2x50e Smartum-edulla (liikunta-, kulttuuri, hieronta). Virkistysiltapäivä järjestettiin syyskuussa yhdessä Konneveden kunnan kanssa. Kuntosali- ja uimahallietuus, cirkuit ym. pyörivät rajoitetusti koronan takia, henkilöstöä muistettiin jouluna lahjakortilla, pikkujouluja ei järjestetty.
Varhaisen tuen malli, korvaavan työnmalli ja etätyö oli käytössä. Korvaavan työn osalta on jonkun verran haasteita löytää sopiva ratkaisu henkilölle, jolla haastava tilanne. Prosessit saattavat olla pitkiä.

## 6. Työsuojelu

- Työtapaturmia ehkäistään, riskienkartoitus jatkuvaa toimintaa.
- Läheltä piti- tilanteet dokumentoidaan.
- Yhteistyötoimikunnan kokouksissa vähintään yhdessä kokouksessa teemana on työsuojelu ja sen kehittäminen.
- Ensiapuvalmius pidetään lain määrittämällä tasolla joka työpisteessä.
- Sisäilmaryhmä kokoontuu säännöllisesti.
- Työtapaturmien riskiä vähennetään ohjeistuksella ja neuvonnalla, vastuu esimiehillä.

**Toteuma**
Toimialat hoitivat riskikartoitukset asianmukaisesti, työsuojelutoimikunta on ne käsitellyt. Läheltä piti -tapauksia oli 2 kpl, edellisenä vuonna kolme.
Ensiapuvalmius kunnossa, henkilöstön koulutuksesta on huolehdittu. Teemallisia kokouksia ei pidetty, sisäilmatyöryhmä ei kokoontunut.

RAUTALAMPI