



Savitaipaleen kunta

Tilinpäätös 2021

Kunnanhallitus 28.3.2022 § 41

Kunnanvaltuusto 30.5.2022 § 12

1. TOIMINTAKERTOMUS	1
1.1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	1
1.1.1 Kunnanjohtajan katsaus	1
1.1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	3
1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	12
1.1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	14
1.1.5 Kunnan henkilöstö	16
1.1.6 Ympäristöasiat	17
1.1.7 Muut ei-taloudelliset asiat	17
1.1.8 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	18
1.1.9 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	19
1.2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	20
1.3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	23
1.3.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	23
1.3.2 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	24
1.4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	26
1.4.1 Tase ja sen tunnusluvut	26
1.5 KOKONAISTULOT JA –MENOT	29
1.6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	30
1.6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	30
1.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus	31
1.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	33
1.6.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	34
1.6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	34
1.6.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	36
1.7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	41
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	42
2.1 TAVOITTEIDEN, MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN	42
2.1.1 Käyttötalouden toteutuminen	42
2.1.1.1 Keskusvaalilautakunta	43
2.1.1.2 Tarkastuslautakunta	43
2.1.1.3 Kunnanhallitus	44
2.1.1.4 Sivistyslautakunta	54
2.1.1.5 Tekninen lautakunta	70
2.1.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	84
2.1.3 Investointien toteutuminen 1.1.–31.12.2021	86
2.1.4 Rahoitusosan toteutuminen	89
2.1.5 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	90
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	91
3.1 KUNNAN LASKELMAT	91
3.1.1 Tuloslaskelma	91
3.1.2 RAHOITUSLASKELMA 1.1.-31.12.2021	92
3.1.3 TASE 31.12.2021	93
3.2 KONSERNILASKELMAT	95
3.2.1 Konsernituloslaskelma 1.1.-31.12.2021	95
3.2.2 Konsernin rahoituslaskelma 1.1.-31.12.2021	96
3.2.3 Konsernitase 31.12.2021	97
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	99
4.1 Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot	99
4.2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	101
4.3 Tasetta koskevat liitetiedot	104
4.4 Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot	110
4.5 Ympäristöasioiden harkinnanvarainen esittäminen	112
4.6 Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot	112

5.	ERIYTETTYT TILINPÄÄTÖKSET JA MUUT ERIYTETTYT LASKELMAT	114
5.1	VESI- JA VIEMÄRILAITOKSEN TILINPÄÄTÖS.....	114
5.1.1	Vesi- ja viemärlaitoksen toimintakertomus	114
5.1.2	Vesi- ja viemärlaitoksen tuloslaskelma 1.1.-31.12.2021.....	118
5.1.3	Vesi- ja viemärlaitoksen rahoituslaskelma 1.1.-31.12.2021	119
5.1.4	Vesi- ja viemärlaitoksen tase 1.1.-31.12.2021.....	120
5.2	KAUKOLÄMPÖLAITOKSEN ERIYTETTY TULOSLASKELMA	122
5.3	VUOKRATTAVIEN TILOJEN ERIYTETTY TULOSLASKELMA	123
6.	ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	125
7.	LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA	126

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2021 oli toinen koronavuosi. Kunnan palvelutoimintaa järjestettiin eriasteisten koronarajoitusten vallitessa. Lakisääteisistä palveluista ei tarvinnut tinkiä, sen sijaan rajoitusten vaikutukset näkyivät joko supistettuna tai kokonaan peruttuina tapahtumina. Kuntalaiset, vapaa-ajan asukkaat, muut sidosryhmät sekä kunnan henkilöstö noudattivat kuuliaisesti annettuja rajoituksia ja suosituksia. Suomessa aloitettiin koronarokotukset keväällä 2021 ja savitaipalelaiset saavuttivat toisen rokotekerran kohdalla valtakunnallisesti ensimmäisenä yli 80 prosentin kattavuuden. Saimme siitä valtakunnallista positiivista huomiota.

Toinen huomionaihe, joka ylitti valtakunnallisen uutisoinnin positiivisessa mielessä, oli loppukesästä 2021 Savitaipaleen katuverkostoon maalattu ns. pinkki viiva. Jalkakäytävälle on maalattu pinkki värijuova erityisesti muistisairaiden henkilöiden turvallista ulkoilua varten. Reitti osoittautui suosituksi aivan kaikenikäisten ja –kuntoisten ulkoilua kannustamaan. Reitin suunnittelussa oli mukana mm. LAB-ammattikorkeakoulun opiskelijoita sekä kunnan vanhus- ja vammaisneuvosto. Toteutuksesta vastasi kunnan tekninen toimi. Muistireitin kehittäminen kuului osaksi ympäristöministeriön rahoittamaa ja Eksoten vastuulla olevaa hanketta.

Eduskunta hyväksyi kesäkuussa 2021 sote- ja pelastustoimen uudistuksen keskeiset lait. Lait tulevat voimaan porrastetusti. Hyvinvointialueet aloittivat toimintansa 1.7.2021. Osa säännöksistä tuli voimaan 1.3.2022, ja vaaleilla valitut aluevaltuustot aloittivat toimintansa. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy kokonaisuudessaan hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen. Tämän uudistuksen valmistelu on edellyttänyt useissa työryhmissä toimimista.

Etelä-Karjalan alueella Eksote on toteuttanut sosiaali- ja terveydenhuollon integraatiota jo vuodesta 2010 alkaen. Voidaan arvioida, että muutos alueellamme ei ole alkuvaiheessa niin mullistava kuin sellaisella seudulla, jossa toiminta on edelleen monen eri järjestäjätahon vastuulla. Samoin Etelä-Karjalan Pelastuslaitos on toiminut vuosia koko Etelä-Karjalan alueella Lappeenrannan kaupungin toimiessa isäntäkuntana. Hyvinvointialueuudistus tuo kuitenkin merkittäviä muutoksia mm. sen suhteen, että hyvinvointialueet saavat tulevaisuudessa rahoituksen suoraan valtiolta ja päätöksentekojärjestelmä on lakiin perustuen itsenäinen, kunnista riippumaton. Osittain kuntien tällä hetkellä Eksotelle ja pelastustoimelle siirtämät tehtävät eivät hyvinvointialueuudistussäädännön velvoittamana voi olla enää uuden hyvinvointialueen tehtäviä ja vastaavasti laki edellyttää, että tietyt nyt kuntien vastuulla olevat tehtävät siirtyvät hyvinvointialueelle. Valmistelut edellyttävät rajapintojen tarkastamista, uudelleen organisoimista yms. ja valmistelutyö jatkuu vielä kuluvan vuoden ajan, vaikka aluevaltuustot aloittavat toimintansa maaliskuun aikana.

Samaan aikaan hyvinvointialueiden muodostamisen kanssa on valmistelussa myös TE –palvelut 2024 -uudistuksen valmistelu, valtion palvelu- ja toimitilaverkon uudistamisen valmistelu sekä lukuisat muut pienemmät valmistelut. Kaikki tämä muutosten valmistelu pohjautuu pitkälti julkisen hallinnon uudistamisen strategiaan. Kuntaliitto visioi samaan aikaan tulevaisuuden kuntien rakentamiseksi ”uutta kestäväää kuntaa”.

Savitaipaleen talous on tällä hetkellä tasapainossa. Vuoden 2021 tilikauden ylijäämä on noin 271 t euroa ja kaikkiaan ylijäämää on kertynyt noin 7,64 milj. euroa. Laskeva asukasmäärä ja monet edelläkin kuvatut muutokset tuovat haasteita tulevaisuudessa talouden säilyttämiselle tasapainossa. Nykyinen kunnanvaltuusto aloitti toimikautensa 1.8.2021. Syksyn aikana valmisteltiin ja joulukuussa kunnanvaltuusto hyväksyi uuden kuntastrategian. Strategian tavoitteiden mukaisesti toimien tarkoituksena on säilyttää Savitaipale elinvoimaisena ja hyvinvoivana kuntana. Muuttuva toimintaympäristö edellyttää myös kunnalta uudenlaisia toimintatapoja.

Kunnanjohtaja Kimmo Kainulainen siirtyi Kangasniemen kunnanjohtajaksi kesän 2021 aikana. Allekirjoittanut valittiin uudeksi Savitaipaleen kunnanjohtajaksi ja aloitin työt lähes samaan aikaan nykyisen kunnanvaltuuston kanssa elokuussa. Työ on mielekästä, tekemisen meininki on hyvää ja erityisesti yhteistyö eri sidosryhmien keskuudessa ja kanssa on ensiluokkaisen hyvää. Henkilöstön sitoutuneisuudella on selvitetty koronasta ja esimerkiksi Heituinlahden varhaiskasvatusyksikön tilaratkaisumuu-
tosten aiheuttamasta lisätyöstä. Tästä kaikesta olen vaikuttunut.

Uskoimme hetken, että korona hellittää ja ajat tasoittuvat. Venäjän hyökkäys Ukrainaan mullisti maailmanrauhan Euroopassa ja koko maailmassa. Vielä on epäselvää, miten paljon tämä muuttunut tilanne tulee vaikuttamaan Suomeen ja Savitaipaleeseen. Sitkeästi jatkamme kuitenkin kehitystyötämme ja eteenpäin menoa. Valon määrän lisääntyessä on helppo kääntää katseet iloisempiin asioihin ja suunnitella tulevaa kesää, toivottavasti koronan rajoittamatta. Psykologi Tiina Vormiston sanoin: "On sitten kyse lapsesta, nuoresta tai aikuisesta, paras lääke tällä hetkellä on kytkeytyä omaan arkeen. Irrottautua television äärestä, käydä ulkoilemassa, harrastuksissa, töissä, tehdä läksyjä, kokoontua yhdessä syömään." (Etelä-Saimaa 24.2.2021). Savitaipaleella on nämä kaikki elementit kunnossa ja erityisesti monipuolinen luontomme on meidän kaikkien käytettävissä omaa mieltä kohentamaan.

Näillä ajatuksilla jatkamme työskentelyä vuonna 2022 ja tuotamme eteenpäin vievää pohinaa Savitaipaleelle.

Savitaipale 28.3.2022

Johanna Mäkelä
kunnanjohtaja

1.1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuusto

Kunnanvaltuustoon on 31.7.2021 asti kuulunut 21 jäsentä sekä 18 varajäsentä.

Valtuuston poliittiset voimasuhteet 31.7.2021 asti:

KESK	11
SDP	2
KOK	1
Pro Savitaipale	4
KD	2
PS	1

Vanha valtuusto kokoontui 31.7.2021 mennessä viisi kertaa ja käsiteltäviä asioita oli 34 kpl.

Valtuusto 31.7.2021 asti
Jäsenet
Kylliäinen Kyösti, puheenjohtaja
Saramies Leena, 1. varapuheenjohtaja
Kylliäinen Juhani, 2. varapuheenjohtaja
Byckling Leena
Hölsä Janne
Hölsä Maiju
Keränen Jyrki
Kilpi Liisa
Kotila Mirka
Kotirinta Kari
Lantta Jari
Liimatainen Juhana
Lindqvist Ari
Nikkilä Airi
Nikkilä Rauno
Pitkänen Olli
Saalasti Silla
Vahvanen Matti
Valsi Anu
Vuorinen Jukka
Ässämäki Pekka

Kunnanvaltuustoon on 1.8.2021 alkaen kuulunut 21 jäsentä sekä 18 varajäsentä.

Valtuuston poliittiset voimasuhteet 1.8.2021 alkaen:

KESK	10
SDP	2
KOK	1
Pro Savitaipale	4
KD	1
PS	2
Vihreä liitto	1

Valtuusto kokoontui 1.8.2021 alkaen kolme kertaa ja käsiteltäviä asioita oli 41 kpl.

Valtuusto 1.8.2021 alkaen
Jäsenet
Koskinen Jouko, puheenjohtaja
Saramies Jouko, 1. varapuheenjohtaja
Kotirinta Kari, 2. varapuheenjohtaja
Hölsä Janne
Hölsä Maiju
Hömppi-Keränen Anne
Jurvanen Jukka
Kauppi Tuula
Kekki Tero
Kilpi Liisa
Kylliäinen Juhani
Kylliäinen Kyösti
Lantta Jari
Liimatainen Juhana
Myyrä Seppo
Nikkilä Airi
Pylkkö Heikki
Rikkilä Kari
Valsi Anu
Vuorinen Jukka
Ässämäki Pekka

Kunnanhallitus

Kunnanhallitukseen kuuluu seitsemän jäsentä sekä kullekin henkilökohtainen varajäsen. Kunnanhallituksen tehtävänä on johtaa kunnan toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kunnanhallituksen esittelijänä toimii kunnanjohtaja ja pöytäkirjanpitäjänä hallintojohtaja.

Kunnanhallituksen poliittiset voimasuhteet 31.7.2021 asti:

KESK	4
SDP	1
Pro Savitaipale	1
KD	1

Kunnanhallitus kokoontui 31.7.2021 mennessä 12 kertaa ja käsiteltyjen asioiden lukumäärä oli 121.

Kunnanhallitus 31.7.2021 asti	
Jäsenet	Varajäsenet
Hölsä Janne, puheenjohtaja	Liimatainen Juhana
Hölsä Maiju, 1. varapuheenjohtaja	Laari Karoliina
Pitkänen Olli, 2. varapuheenjohtaja	Ässämäki Pekka
Keränen Jyrki	Kilpi Liisa
Kotila Mirka	Lerkki Anna
Nikkilä Airi	Valsi Anu
Vahvanen Matti	Lindqvist Ari

Kunnanhallituksen poliittiset voimasuhteet 1.8.2021 alkaen:

KESK	3
SDP	1
Pro Savitaipale	1
KD	1
PS	1

Kunnanhallitus kokoontui 1.8.2021 alkaen kahdeksan kertaa ja käsitteli 110 asiaa.

Kunnanhallitus 1.8.2021 alkaen	
Jäsenet	Varajäsenet
Hölsä Janne, puheenjohtaja	Vuorinen Jukka
Lantta Jari, 1. varapuheenjohtaja	Ässämäki Pekka
Kilpi Liisa, 2. varapuheenjohtaja	Solehmainen Lea
Hölsä Maiju	Karhula Jarmo
Kauppi Tuula	Kokkola Susanna
Kylliäinen Juhani	Myyrä Seppo
Nikkilä Airi	Valsi Anu

Kunnanhallituksen alaisuudessa toimi asuntotoimikunta, jonka tehtävänä oli kunnan omistamien asuntojen vuokrien määrääminen ja vuokralle antaminen sekä asuntolainoitettujen huoneistojen vuokrien seuraaminen sekä mahdolliset muut vähäiset asuntotoimen käytännön hoitoon liittyvät asiat. Asuntotoimikunnan sihteerinä toimi arkistosihteeri. Asuntotoimikunta lakkautettiin. Savitaipaleen kunnan asuntojen vuokrauspalvelut on 1.11.2021 alkaen tuottanut Kuntaisännöinti Oy.

Lautakunnat ja muut toimielimet

Keskusvaalilautakunta

Keskusvaalilautakuntaan kuuluu viisi jäsentä ja varajäsenet siinä järjestyksessä, kuin he tulevat varsinaisten sijaan. Esittelijänä toimii keskusvaalilautakunnan sihteeri.

Keskusvaalilautakunta sekä vaalitoimikunta ja äänestysalueiden vaalilautakunnat toimittavat kunnassa kansanedustajain vaalit, tasavallan presidentin vaalit, Euroopan parlamentin jäsenten vaalit, kunnallisvaalit ja aluevaalit, siten kuin vaalilaissa on säädetty ja oikeusministeriön kutakin vaalia varten erikseen antamat ohjeet edellyttävät.

Keskusvaalilautakunta	
Jäsenet 31.7.2021 asti	Varajäsenet *
Koskinen Jouko, pj.	Koskenranta Esa (Tossavainen Reijo)
Kirjavainen Anneli, vpj.	Kallio Paavo
Grenfors Auli	Niemi Juha (Havo Heikki)
Lindqvist Kaarina	Jokinen Hannu
Niiva Vesa	Paatos Merja
	(Huuhilo Maritta)

*suluissa kunnanhallituksen kuntavaaleja varten valitsevat väliaikaiset varajäsenet

Keskusvaalilautakunta kokoontui 31.7.2021 asti kymmenen kertaa ja käsitteli 29 asiaa.

Keskusvaalilautakunta	
Jäsenet 1.8.2021 alkaen	Varajäsenet
Jäkälä Vesa, pj.	Niiva Vesa
Lindqvist Kaarina, vpj.	Lyijynen Tuire
Kirjavainen Anneli	Rautio Aila
Koskenranta Esa	Niemi Juha
Grenfors Auli	Kallio Paavo

Keskusvaalilautakunta kokoontui 1.8.2021 alkaen yhden kerran ja käsitteli kahdeksan asiaa.

Sivistyslautakunta

Sivistyslautakuntaan kuuluu seitsemän jäsentä ja kullekin henkilökohtainen varajäsen. Lisäksi Lemi nimeää edustajansa lautakuntaan. Esittelijänä toimii sivistystoimenjohtaja.

Sivistyslautakunta	
Jäsenet 31.7.2021 asti	Varajäsenet
Saalasti Silla, pj.	Laari Karoliina
Valsi Anu, vpj.	Kokkola Heli
Markku Juho	Virtanen Teemu
Vuorinen Jukka	Vainikka Ville
Mentula Jaana	Immonen Kari
Keränen Jyrki	Rikkilä Kari
Lindqvist Ari	Tohmo Ilkka
Nikkilä Airi, kunnanhallituksen edustaja	

Sivistyslautakunta kokoontui 31.7.2021 mennessä viisi kertaa ja käsitteli 28 asiaa.

Sivistyslautakunta	
Jäsenet 1.8.2021 alkaen	Varajäsenet
Kekki Tero, pj.	Tohmo Ilkka
Valsi Anu, vpj.	Kotila Mirka
Kaskenpää Laura	Mentula Jaana
Kokkola Susanna	Vainikka Tiina
Pekkanen Jorma	Näkki Harri
Myyrä Seppo	Juuti Janne
Vuorinen Jukka	Virtanen Teemu
Nikkilä Airi, kunnanhallituksen edustaja	

Sivistyslautakunta kokoontui 1.8.2021 alkaen kaksi kertaa ja käsitteli 15 asiaa.

Tekninen lautakunta

Teknisessä lautakunnassa on seitsemän jäsentä ja jokaisella henkilökohtainen varajäsen. Esittelijänä ja pöytäkirjanpitäjänä toimii tekninen johtaja.

Tekninen lautakunta	
Jäsenet 31.7.2021 asti	Varajäsenet
Nikkilä Rauno, pj.	Pekkanen Jorma
Ässämäki Pekka, vpj.	Vainikka Ville
Liimatainen Juhana	Kallio Paavo
Lerkki Anna	Suurkaulio Tuula
Immonen Kari	Kotirinta Ilja
Kauppi Tuula	Vainikka Tiina
Paatos Merja	Saalasti Silla
Hölsä Maiju, kunnanhallituksen edustaja	

Tekninen lautakunta kokoontui 31.7.2021 mennessä kuusi kertaa ja käsitteli 29 asiaa.

Tekninen lautakunta	
Jäsenet 1.8.2021 alkaen	Varajäsenet
Liimatainen Juhana, pj.	Nikkilä Rauno
Ässämäki Pekka, vpj.	Virtanen Teemu
Enberg Heli	Saimalahti Maija
Hömppi-Keränen Anne	Keränen Jyrki
Immonen Kari	Kotirinta Ilja
Kotila Mirka	Valsi Anu
Pylkkö Heikki	Jokela Ulla
Kylliäinen Juhani, kunnanhallituksen edustaja	

Tekninen lautakunta kokoontui 1.8.2021 alkaen kolme kertaa ja käsitteli 27 asiaa.

Lupajaosto

Teknisen lautakunnan alaisuudessa toimi lupajaosto 31.7.2021 asti. Jaostossa oli viisi jäsentä ja kullakin henkilökohtainen varajäsen. Lupajaoston esittelijänä toimi rakennustarkastaja ja pöytäkirjanpitäjänä palvelusihteeri.

Lupajaosto 31.7.2021 asti	
Jäsenet	Varajäsenet
Ässämäki Pekka, pj.	Vainikka Ville
Suurkaulio Tuula, vpj.	Pekkanen Jorma
Saalasti Silla	Paatos Merja
Käyhty Matti	Jokinen Hannu
Rikkilä Kari	Kauppi Tuula
Hölsä Maiju, kunnanhallituksen edustaja	

Lupajaosto kokoontui 31.7.2021 asti kolme kertaa ja käsitteli kymmenen asiaa.

1.8.2021 voimaan tulleessa hallintosäännössä ei ole enää lupajaostoa, vaan sen tehtävät siirrettiin tekniselle lautakunnalle ja rakennustarkastajalle.

Tarkastuslautakunta

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin järjestämistä varten. Tarkastuslautakuntaan kuuluu viisi jäsentä ja kullekin henkilökohtainen varajäsen. Puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja ovat valtuutettuja.

Tarkastuslautakunta	
Jäsenet 31.7.2021 asti	Varajäsenet
Byckling Leena, pj.	Kauppi Tuula
Lantta Jari, vpj.	Markku Juho
Kokkola Heli	Suurkaulio Tuula
Loisa Antti	Outinen Tauno
Siltamaa Jussi	Pusa Merja

Tarkastuslautakunta kokoontui 31.7.2021 asti neljä kertaa ja käsitteli 14 asiaa.

Tarkastuslautakunta	
Jäsenet 1.8.2021 alkaen	Varajäsenet
Kylliäinen Kyösti, pj.	Kontunen Jouni
Rikkilä Kari, vpj.	Outinen Tauno
Jurvanen Jukka	Niemi Juha
Saimalahti Maija	Enberg Heli
Salonen Riitta	Alaoutinen Hilke

Tarkastuslautakunta kokoontui 1.8.2021 alkaen kaksi kertaa ja käsitteli 17 asiaa.

Kunnan vaikuttamistoimielimiä koskeva sääntely on koottu kuntalakiin. Vaikuttamistoimielimiä ovat nuorten vaikuttajaryhmä, vanhusneuvosto ja vammaisneuvosto.

Kunnanhallitus päätti 29.11.2021, että nuorten vaikuttajaryhmän nimi muuttuu nuorisovaltuustoksi ja että nuorisovaltuusto valitsee keskuudestaan puheoikeuden omaavan edustajan kunnanvaltuustoon, sivistyslautakuntaan ja tekniseen lautakuntaan. Nuorisovaltuusto on valinnut edustajansa helmikuussa 2022.

Nuorten vaikuttajaryhmän edustajat 31.7.2021 asti, läsnäolo-oikeus:

Kunnanhallituksessa Aino Mäkelä

Sivistyslautakunnassa Anna-Stiina Torikka

Teknisessä lautakunnassa Otto Kotila

Kunnanhallitus päätti 6.9.2021, että valtuustokaudelle 1.8.2021 - 31.5.2025 nimetään uusi, ensimmäistä kertaa yhdistetty vanhus- ja vammaisneuvosto.

Vanhusneuvosto 31.7.2021 asti	
Jäsenet	Varajäsenet
Haimila Pekka, pj.	Simonen Esko
Häkkinen Paula	Koistinen Liisa
Järvinen Viivi	Alaoutinen Hilke
Kilpi Liisa	Alatalo Raija
Hänninen Marjo	Kilkkinen Hanna
Paatos Merja, teklan edustaja	Kauppi Tuula
Siltamaa Jussi	Kouvo Mikko
Valsi Anu, sivlan edustaja	Keränen Jyrki
Inna Miia, Eksote	
Pihlajamäki Kristiina	

Vanhusneuvosto kokoontui 31.7.2021 asti kolme kertaa ja käsitteli kahdeksan asiaa.

Vammaisneuvosto 31.7.2021 asti	
Jäsenet	Varajäsenet
Kokkola Reino, pj.	Saranperä Antero
Siltamaa Jussi	Mäkinen Riitta
Käyhty Matti	Huuhilo Taina
Häkkinen Esko	Viiru Kaija
Ässämäki Erja	Paatos Merja
Keränen Jyrki, kh:n edustaja	
Petäjä Eveliina, Eksoten edustaja	
Pihlajamäki Kristiina	

Vammaisneuvosto kokoontui 31.7.2021 asti kaksi kertaa ja käsitteli seitsemän asiaa.

Vanhus- ja vammaisneuvosto 1.8.2021 alkaen	
Jäsenet	Varajäsenet
Valsi Anu, sivlan edustaja, pj.	Kokkola Susanna
Saramies Jouko, kh edustaja, vpj.	Kylliäinen Juhani
Häkkinen Paula	Koistinen Liisa
Kilpi Liisa	Siltamaa Jussi
Kokkola Reino	Toura Riitta
Heinikainen Pirjo	Pesu Maarit
Peltoniemi Laura	Kilkkinen Hanna
Ahopalo Johanna	
Pylkkö Arja	Vainikka Irma
Saimalahti Maija	Karine Eija
Enberg Heli, teklan edustaja	Pylkkö Heikki
Järvinen Viivi	
Pihlajamäki Kristiina	
Hokkanen Sari	

Vanhus- ja vammaisneuvosto kokoontui 1.8.2021 alkaen kaksi kertaa ja käsitteli yhdeksän asiaa.

Sähköinen kokousmenettely

Koronatilanteesta johtuen kokouksia on pidetty sähköisesti hyödyntäen myös hybridimallia. Valtuuston kokouksia yleisö pystyi seuraamaan kunnan verkkosivuilta löytyvän linkin kautta. 1.8.2021 alkaneen valtuustokauden ensimmäinen valtuuston kokous pidettiin liikuntasalilla.

1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Yleinen talouden kehitys

Valtiovarainministeriön 20.12.2021 julkaiseman taloudellisen katsauksen mukaan BKT:n arvioitiin kasvaneen 3,4 % vuonna 2021. Joulukuussa elettiin tilannetta, jossa Covid-19 –pandemian pahentuminen vuoden 2021 lopulla lisäsi taloudenpitäjien epävarmuutta ja hidasti talouskasvua tilapäisesti vuodenvaihteen ympärillä. Edelleen vuodelle 2022 ennustettiin BKT:n kasvun pysymistä 3,0 prosentissa. Talouden kasvulle ennustettiin kasvun hidastumista vuosina 2023 ja 2024. Lähde Valtionvarainministeriön Taloudellinen katsaus 20.12.2021.

Venäjä hyökkäsi Ukrainaan helmikuun 2022 lopulla. EU ja laajemmin länsimaat ovat reagoineet Venäjän hyökkäykseen päättämällä nopealla aikataululla historiallisen laajoista pakotteista. Talouden ennustamisen toimintaympäristö on mullistunut. Muutamia kuukausia sitten laaditut ennusteet ovat pitkälti menettämässä merkityksensä.

Kuntatalouden vuoden 2021 ennakkollinen tilinpäätösanalyysi näyttää, että kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulokset säilyivät vahvoina toisenkin koronavuoden jäljiltä. Talous vahvistui myös kuntayhtymissä. Tilikauden tulos on 1,5 mrd euroa. Tulos on kuntatalousohjelman kehitysarvion mukainen eikä jäänyt kauas huippuvuoden 2020 poikkeuksellisesta 1,7 miljardin euron tuloksesta.

Ennen pandemiaa kuntien verotulojen kasvu on pysytellyt noin kahden prosentin tuntumassa, mutta nyt verotulojen kehitys lähenteli jo 7 prosenttia. Kuntien yhteisövero lisääntyi talouden elpymisen ja kuntien määräaikaisen yhteisöveron jako-osuuskorotuksen vuoksi viime vuonna lähes 45 prosenttia.

Kunnat ja kuntayhtymät käyttivät tulojaan investointeihin, jotka olivat ennakkotietojen mukaan 5,3 miljardia euroa vuonna 2021. Investointien määrä laski vuodesta 2020, mikä näkyi kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran vahvistumisena ja lainanottotarpeen pienentymisenä. Investoinnit huomioiden kuntatalous oli vuonna 2021 lähes tasapainossa. Lainakanta kasvoi maltillisesti, vajaat 800 miljoonaa euroa. Syömävelkaan kunnat olivat joutuneet turvautumaan vain 10 miljoonalla la. Lähde Kuntaliitto, kunnat.net.

Alueen työllisyyden kehitys

Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen tammikuussa 2021 julkaiseman työllisyyskatsauksen mukaan joulukuun lopussa Kaakkois-Suomessa oli 15 663 (20 374 edellisenä vuonna) työtöntä työnhakijaa. Työttömien määrä väheni 21,9 % edellisvuoden joulukuuhun verrattuna. Koko maassa työttömien määrä vähentyi 23 % edellisvuodesta.

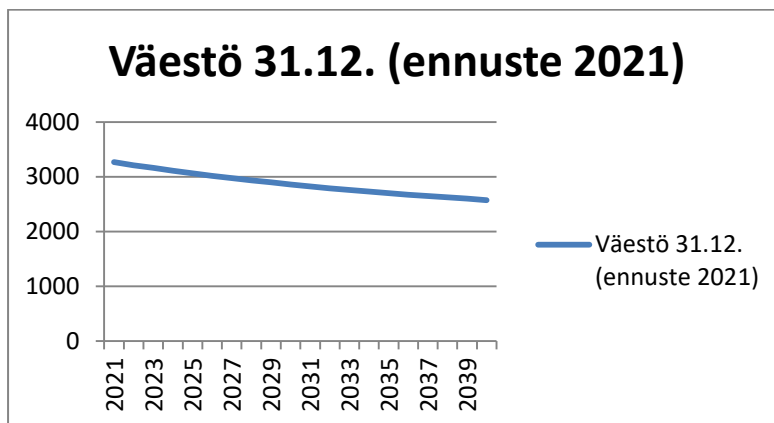
Julkaistun tilaston mukaan työttömien osuus työvoimasta 31.12.2021 oli seuraava:

- | | |
|----------------------------|------|
| - koko maa | 10,5 |
| - Kaakkois-Suomi | 12,2 |
| - Etelä-Karjala | 11,7 |
| - Lappeenrannan seutukunta | 10,9 |
| - Savitaipale | 10,2 |

Työttömänä oli vuoden 2021 lopussa Savitaipaleella 138 henkilöä (154 ed. vuonna), joista pitkäaikaistyöttömiä oli 36 (46) henkilöä ja alle 25-vuotiaita 6 (8) henkilöä. Vuoden vaihteessa avoimia työpaikkoja Savitaipaleella oli ELY-keskuksen katsauksen mukaan 15 (14).

Alueen väestökehitys

Koko Etelä-Karjalan alueella on ollut laskeva väestötrendi jo pidemmän aikaa. Samaan aikaan ikääntyvien ikäluokkien prosentuaalinen määrä on kasvanut. Vuonna 2008 kunnan asukasluku oli 4023 asukasta. Keskimäärin asukasluku on vähentynyt viimeisten vuosien aikana noin 60 henkilöllä. Tilastokeskuksen marraskuussa 2021 laatiman väestöennusteen mukaan kunnan asukasluku alittaisi 3000 asukkaan rajan vuonna 2027. Vuoden 2040 asukasluvuksi ennuste ennustaa 2573 asukasta. Vuoden 2021 lopussa 0-14 -vuotiaiden osuus on 10,6 %, 15-64 -vuotiaiden osuus 49,5 % ja 65 vuotta ylittäneiden osuus 39,9 % asukasmäärästä. Vuonna 2040 ennusteen mukaan prosenttiosuudet ovat 8,1 %, 43 % ja 48,9 %.



Kunnan joulukuussa 2021 hyväksymän kuntastrategian mukaisesti kunnan eri toimenpiteillä kehitetään erityisesti lapsiperheiden palveluita. Lisäksi suunnitelluilla toimenpiteillä parannetaan kuntakuvaa ja houkutellaan kuntaan uusia muuttajia. Yhtä lailla tärkeää on pitää huoli nykyisistä asukkaista ikään katsomatta ja huomioida palvelutarjonnassa erityisesti vanhempien ikäluokkien suuri osuus kunnan asukasmäärästä.

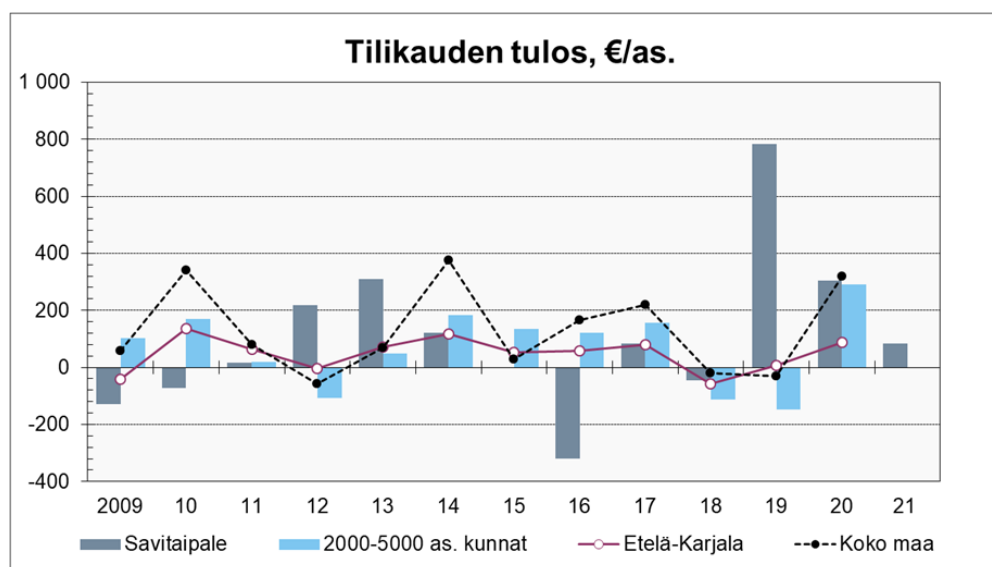
1.1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Kunnanjohtajan vaihtuminen, kuntavaalit 2021 ja uusien luottamushenkilöiden toimikauden aloittaminen

Kuntaa vuodesta 2017 johtanut Kimmo Kainulainen valittiin maaliskuussa 2021 Kangasniemen kunnanjohtajaksi. Kainulainen siirtyi vuosilomien kautta uuteen virkaan toukokuun lopussa. Kunnanvaltuusto valitsi Savitaipaleen kunnanjohtajaksi 28.6.2021 § 31 Johanna Mäkelän. Mäkelä aloitti viranhoidon 17.8.2021.

Kuntavaalit siirrettiin Covid-19 -pandemian takia huhtikuulta kesäkuulle. Uusien luottamushenkilöiden toimikausi siirtyi alkuperäisestä kesäkuusta elokuun alkuun. Uuden kunnanjohtajan sekä samaan aikaan uusien luottamushenkilöiden perehdyttäminen, kuntastrategian sekä talousarvion laadinta viiden viimeisen kuukauden aikana vuonna 2021 tekivät syyskaudesta kiireisen. Kuntastrategiaa varten tehtiin mm. kuntalais- sekä vapaa-ajan asukkaille kyselyt.

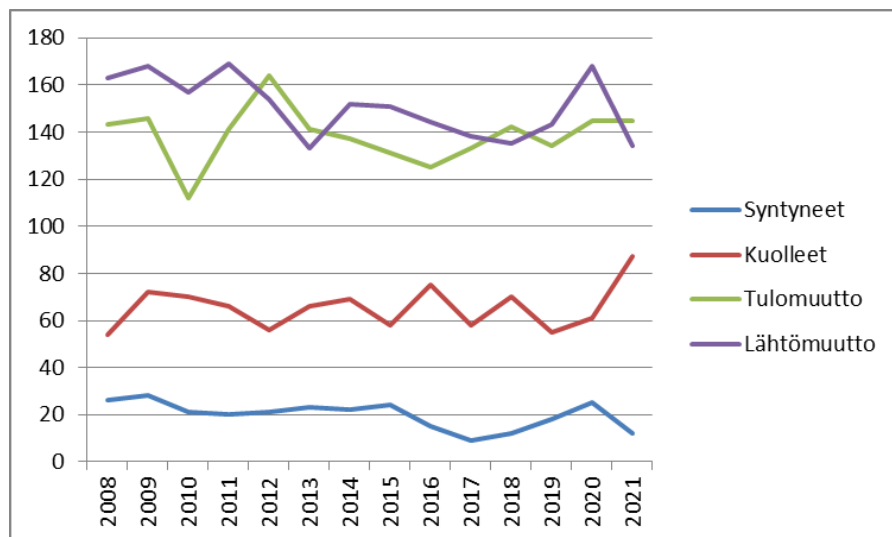
Tilikauden tulos ja talouden tilanne



Kunnan tulee mitoittaa menot tuloihin nähden sopivaksi. Savitaipaleen kunnan tilikauden tulokset ovat viimeisten kolmen vuoden aikana olleet ylijäämäisiä. Kaikkiaan kertynyttä ylijäämää kunnan taseessa 31.12.2021 on noin 7,6 milj. euroa. Vuoden 2021 tilikauden ylijäämä on 271.671,02 euroa. Tulos on erinomainen, kun huomioidaan että tulokseen on kirjattu lähes 900.000 euroa puretusta terveyskeskuksesta aiheutunutta alaskirjausta. Alkuperäinen talousarvio oli tehty 919.200 euroa alijäämäiseksi. Kuluneen vuoden aikana tehtiin talousarviomuutoksia erityisesti paremmiksi osoittautuneiden verotulokertymien takia ja lopullinen talousarvio muodostui 190.200 euroa alijäämäiseksi. Lopullinen talousarvio toteutui 461.871 euroa parempana.

Savitaipaleen kunnan asukasluvun kehitys

Savitaipaleen kunnan asukasluku 31.12.2021 oli 3260 asukasta. Kuntaan syntyi 12 uutta kuntalaista ja kuolleita oli 87. Kunta oli muuttovoittaja. Tulomuuttajia oli 145 henkilöä ja poismuuttajia 134 henkilöä. Syntyvyys, kuolleisuus, tulo- ja lähtömuutto ovat vaihdelleet vuosittain seuraavasti:

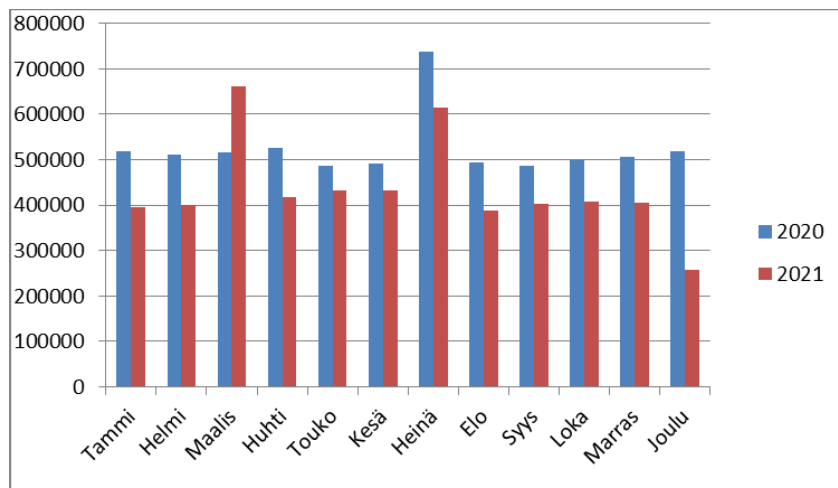


Lähde Tilastokeskus.

Maatalouslomitus

Savitaipaleen kunnan hallinnoima toimeksiantosopimus Melan kanssa irtisanottiin päättymään 31.12.2020. Lomituspalvelut siirtyivät 1.1.2021 alkaen Kaakkois-Suomen lomituspalveluyksikköön, jota hallinnoi Mikkelin kaupunki. 42 henkilön siirtyminen pois Savitaipaleen kunnan palveluksesta Mikkelin kaupungin palvelukseen näkyy tuloslaskelmassa mm. edellistä vuotta alemmina palkkakustannuksina. Vastaavasti myös toimintatuotoissa ei vuonna 2021 ole enää lomituspalveluista veloittavia tuloja.

Kuva palkkamenoista kuukausittain vuosina 2020 ja 2021 (ei sis. sivukuluja):



Palveluasumiseen liittyvät selvittelyt

Vuoden 2021 aikana selvitettiin ikäihmisten asumisen kokonaisratkaisua yhdessä Savitaipaleen Vanhaintuki ry:n kanssa. Loppuvuodesta päädyttiin etenemään vaiheittaisella mallilla. Ensimmäisessä vaiheessa selvitetään mahdollisuus muuntojoustavan palvelutaloratkaisun toteuttaminen hyvinvointiaseman läheisyyteen. Kunta on puoltanut tammikuussa 2022 Suomen Hoiva ja Asunnot Oy:n tekemää ARA-hakemusta 60 –paikkaisen palvelutalon rakentamisesta. Mikäli hanke etenee suunnitellusti, toinen selvitysvaihe keskittyy ns. välimuotoisen asumisen ratkaisuihin Savitaipaleella.

Olkkola ja Karavaanialue

Olkolan Kartanoon valittiin uusi yrittäjä/vuokralainen Naakka Oy. Leirintä- ja caravan-alueen kehittäminen Olkkolan Kartanon yhteyteen käynnistettiin. Caravan –alueen rakentaminen tapahtui kesän ja syksyn 2021 aikana. Varsinaisesti avajaiset jäivät talven jälkeiseen aikaan.

Covid-19 -pandemia

Vuosi 2021 oli toinen ns. koronavuosi. Koronan leviämiseen liittyvät suositukset pysyttiin huomioimaan palvelutuotannossa hyvin. Kaikista lakisääteisistä velvoitteista suoriuduttiin hyvin ja muuta toimintaa pyrittiin järjestämään kulloiseenkin tilanteeseen sovittaen.

1.1.5 Kunnan henkilöstö

Kunnan henkilöstön lukumäärä 31.12.2021 oli 135. Vuoden 2020 lopussa henkilöstömäärä oli 177. Henkilöstön lukumäärän vähenemisen aiheutti lomituspalveluiden siirtyminen Mikkelin kaupungin hallinnoimaan Kaakkois-Suomen lomituspalveluyksiköön. Henkilöstön lukumäärään on sisällytetty vakinaiset, määräaikaiset ja työllistetyt.

Sairauspoissaoloja oli keskimäärin 12,9 kalenteripäivää/hlö (12,4 työpäivä/hlö v. 2020) ja koulutuspäiviä oli 1,3 pv/hlö (0,8 pv/hlö v. 2020).

Henkilöstökulut v. 2021 olivat 6,8 miljoonaa euroa, josta palkkoja ja palkkioita oli 5,2 miljoonaa euroa.

Kunta noudattaa kaikessa tasa-arvoasioihin, työsuojelulainsäädäntöön ja yhteistoimintaan liittyviä lakeja. Yhteistyötoimikunta on kokoontunut säännöllisesti myös korona-aikana. Kunnalla on sopimus työterveyspalveluiden tuottamisesta Suomen Terveystalo Oy:n kanssa.

Henkilöstön työhyvinvointia on vahvistettu mm. mahdollistamalla työpäivän tauotus Break Pro -taukoliikuntaohjelman avulla. Lisäksi kunnanhallitus päätti palkita työntekijöitä ePassilla, joka etuus on käytettävissä vuoden 2022 aikana.

Tarkempia tietoja henkilöstöstä löytyy erillisestä henkilöstöraportista v. 2021, joka tuodaan käsiteltäväksi yhtä aikaa tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen kanssa.

1.1.6 Ympäristöasiat

Lappeenrannan kaupungin organisaatioon kuuluva Lappeenrannan seudun ympäristötoimi hoitaa Savitaipaleen kunnan osalta ympäristönsuojelun, elintarvikevalvonnan, ympäristöterveyden ja eläinlääkintähuollon palvelu-, valvonta- ja kehittämistehtävät.

Jätehuollon kunnan alueella järjestää yhdeksän kunnan omistama Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy. Palveluihin kuuluvat kunnan järjestämä kuiva- ja biojätteen kuljetus, kunnan järjestämä pakkausjätteen kuljetus, ekopisteverkoston ylläpito, kehittäminen ja kuljetusten järjestäminen, keräystempaukset, kuntien vastuulla olevien jätteiden vastaanotto-, hyödyntämis- ja loppusijoitustoimintojen suunnittelu, toteutus ja ylläpito, yhdyskuntajätehuollon suunnittelu, lajitteluneuvonta, tiedotus ja valistus sekä jätehuollon hoitamisesta aiheutuvien maksujen laskuttaminen. Yhtiö raportoi taloudestaan ja toiminnastaan vuosikertomuksessaan. Yhtiön hallituksessa on mukana kunnan edustajana Kari Kotirinta.

Lämpö- ja vesihuollon moitteettomaan toimivuuteen kiinnitetään huomiota jatkuvasti. Kunnan omistamia metsiä hoidettiin metsänhoitosuunnitelman mukaisesti ympäristö- ja virkistysarvoja kunnioittaen kestävän kehityksen näkökohdat huomioon ottaen.

Savitaipaleen kunnalla on ympäristöstrategia, joka on käsitelty Kvalt 05.10.2020 § 30.

1.1.7 Muut ei-taloudelliset asiat

Kirjanpitolain 3a luvun mukaisesti tilinpäätöksessä tulee antaa tiedot siitä, miten kunta huolehtii korruption ja lahjonnan torjunnasta sekä ihmisoikeusasioista. Tiedot annetaan siinä laajuudessa kuin se on tarpeen kirjanpitovelvollisen toiminnan vaikutusten ymmärtämiseksi.

Korruptiolla tarkoitetaan vallan ja vaikutusvallan väärinkäytöstä. Laajan määritelmän mukaan korruptio voi olla lainvastaista, moitittavaa ja epäeettistä toimintaa. Korruption erilaisia esiintymismuotoja voivat olla esimerkiksi:

- virka-aseman väärinkäyttö, lahjonta sekä lahjusten lupaaminen, pyytäminen ja ottaminen
- petos, kavallus, varastaminen ja yhteisten varojen väärinkäyttö
- uhkailu ja väkivallalla pakottaminen
- luottamuksellisen tiedon väärinkäyttö
- suosinta ja suosikkijärjestelmän ylläpito
- lakien ja määräysten kiertäminen
- tosiasioiden vääristely
- laitton seuranta ja tarkkailu
- velvollisuuksien laiminlyönti ja asioiden viivyttely
- huonon hallinnon suojeleminen ja salailu
- välinpitämätön johtamistyö
- epäreilujen ja epäasiallisten keinojen käyttäminen alaisiin.

Savitaipaleen kunnan päätöksenteossa ja kaikessa hallinnon toiminnassa on noudatettava hallintolaissa säädettyjä hyvän hallinnon perusteita. Niihin kuuluvat mm. hallinnon oikeusperiaatteet, jotka ohjaavat päätösharkintaa ja muuta asioiden käsittelyä. Kaikessa huomioidaan tasapuolinen kohtelu, johdonmukaisuus ja syrjimättömyys.

Tarkoitussidonnaisuuden periaatteen mukaan viranomaisella ei saa olla väärää vaikuttamista eikä harkintavaltaa saa käyttää väärin. Toiminta on asiallista ja puolueetonta. Lisäksi noudatetaan suhteellisuus- ja luottamuksensuojaperiaatteita.

Hankinnoissa noudatetaan lakia julkisista hankinnoista. Johtavat luottamushenkilöt ja viranhaltijat ovat tehneet sidonnaisuusilmoitukset.

1.1.8 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Savitaipaleen kunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi hyvä. Taseeseen on kertynyt ylijäämiä 7,6 milj. euron verran. Vuosi 2022 on viimeinen vuosi, kun sosiaali- ja terveystoimi on Eksoten järjestäjävastuulla. Vuoden 2023 alusta lähtien sosiaali- ja terveystoimi sekä pelastustoimi siirtyvät kunnilta uusille hyvinvointialueille. Siirrolla on merkittävä vaikutus kuntien tuloslaskelmiin. Taloussuunnitelmavuosille 2023 ja 2024 on ollut vaikea arvioida siirrosta aiheutuvia vaikutuksia verotuloihin ja valtionosuuksiin. Lopulliset vaikutukset selviävät vasta vuoden 2022 toteutumien perusteella.

Savitaipaleen kunnan negatiivinen väestökehitys on kuitenkin pidemmällä aikavälillä suurempi uhka kunnan taloudelle ja palvelutuotannolle. Väestökehityksen suunnan kääntämiseksi tai ainakin asukaslukumäärän vähenemismuutoksen hillitsemiseksi on kuntastrategiassa painotettu mm. sujuvaa arkea. Kunnan palvelut ovat pääosin hyviä ja saavat kiitosta, mutta tavoitteeksi on otettu kaiken parantaminen erityisesti kuntalaisilta, vapaa-ajan asukkailta ja muilta palveluita käyttäviltä saatavan palautteen perusteella. Tämä on tarkoittanut uusia panostuksia jo vuoden 2022 talousarvioon. Tilanteeseen on reagoitu ja pitkäjänteisellä työllä uskomme pystyvämme hyödyntämään mm. etätyömahdollisuudet ja tuomaan esille maaseudun turvallisena ja helpona asuinympäristönä.

Venäjä hyökkäsi Ukrainaan 24.2.2022. Sota ja Venäjälle hyökkäyksen vuoksi asetetut pakotteet ovat aiheuttaneet pulaa raaka-aineista ja lannoitteista. Polttoaineet ovat kallistuneet, samoin ruoka. Yli kolme miljoonaa ukrainalaista on paennut muualle Eurooppaan kotimaastaan. On selvää, että tällä tulee olemaan merkittävä vaikutus ainakin Suomen taloudelle ja sen myötä tietenkin myös Savitaipaleen kunnan talouteen. Muita vaikutuksia ja niiden laajuutta on mahdotonta arvioida tässä vaiheessa.

1.1.9 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Toimintakertomuksessa on arvioitava merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä. Kunnan toimintaan vaikuttavat mm. strategiset riskit, toiminnalliset riskit, taloudelliset riskit ja vahinkoriskit.

Strategiset riskit

Kunnan asukasluvun alentuminen, alhainen syntyvyys sekä väestön ikärakenteen muutos huoltosuhteeltaan kestävämmäksi ovat riskejä. Uuden strategian avulla panostetaan kunnan elinvoimaan ja asukkaiden hyvinvointiin ja pyritään kääntämään asukasluku muuttovoiton puolelle.

Toiminnalliset riskit

Omaisuuksien hankintaan ja sen hallintaan sekä sen myymiseen kiinnitetään jatkuvasti huomioita. Erityisesti kiinteistöjen merkitystä ja kuntoa sekä korjaustarvetta seurataan, jotta varmistetaan arvons säilyminen.

Henkilöriskien osalta keskeinen riski kohdistuu avainhenkilöiden työpanoksen saatavuuteen, ns. vaarallisen työyhteistyön riskiin ja tietojärjestelmien toimivuuteen. Työn luonne on muuttunut sellaiseksi, että erityisosaamista vaaditaan eri tietojärjestelmien hallinnan osalta. Järjestelmien päivitysten, muutosten ja vaihtumisten osalta ollaan sidoksissa tietojärjestelmätoimittajiin. Meidän IT- ja talous Oy (Meita) hoitaa kirjanpidon ja maksuliikenteen, joka osaltaan vaikuttaa vaarallisen työyhteistyön riskiin. Avoimeksi tulleet virat ja toimet on saatu täytetyiksi kelpoisuusehdot täyttävillä henkilöillä. Kunnassa otettiin käyttöön Kuntarekry -järjestelmä, jonka avulla on saatu houkuteltua päteviä hakijoita avoimiin työpaikkoihin.

Tietojärjestelmien käyttöoikeuksia ja oikeuksien poistoja hallinnoi Meita ja järjestelmien pääkäyttäjät. Meita hoitaa taloushallintojärjestelmien palvelinalustan. Kunnassa ei ole tullut esiin tietoturvaongelmia. Tietojärjestelmien toimivuudessa on välillä ollut katkoja johtuen Meitan tai jonkun muun operaattorin toimista.

Maailmantalouden tilanne, korona ja Ukrainan tilanne ovat kaikki riskejä, joiden ennakointiin pyritään varautumaan.

Taloudelliset riskit

Isot valtakunnalliset muutokset kuten hyvinvointialueiden käynnistys ja TE-palvelut 2024 vaikuttavat kunnan toimintaan lainsäädännön muutosten, verotulojen ja valtionosuuksien vähentymisen myötä ja vaikutus ulottuu väistämättä myös palveluverkon ylläpitämiseen.

Rahoitusriskit eivät ole vielä merkittäviä. Lainamäärä on kohtuullinen ja lainaa on pystytty lyhentämään lainasuunnitelman mukaisesti. Korkotaso ei myöskään ole noussut kriittisesti.

Vahinkoriskit

Omaisuusriskit ja toiminnan vastuuriskit ovat hallinnassa. Vakuutukset ovat ajantasaiset ja tarvittavat tarkistukset tehdään vuosittain yhdessä vakuutusyhtiön kanssa. Samassa yhteydessä tarkistetaan omaisuusriskivakuutus –luettelo. Luettelo päivitetään pitkin vuotta ja tiedot muutoksista ilmoitetaan vakuutusyhtiöön.

Mahdollisiin sähkökatkoksiin on varauduttu varustamalla tärkeimmät kohteet, mm. kunnantalo, hyvinvointiasema ja kaukolämpölaitos varavoimakoneella.

Koronaviruspandemian vaikutus

Koronaviruksen vaikutus kunnan toimintaan ja talouteen on ollut maltillinen. Rokotuskattavuus on ollut erittäin hyvä ja muita suojaustoimenpiteitä on edelleen noudatettu. Etäopetus ja sähköiset kokousjärjestelyt ovat olleet käytössä tarpeen mukaan.

1.2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kunnanhallitus vastaa kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä kunnanvaltuuston hyväksymien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden pohjalta. (Kuntal 14 §, 39 §) Lisäksi kaikki ne toimielimet ja viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kunnan varojen käytössä ja jotka toimivat viranomaisina, vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteuttamisesta. Kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintatapojen tulee siten olla järjestelmällisiä ja dokumentoituja.

Säännöt, ohjeet, toimivallan jako

Valtuusto on päättänyt sisäistä valvontaa ja riskien hallintaa koskevat periaatteet 15.12.2014. Sisäisen valvonnan järjestäminen on kuvattu sisäisen valvonnan ohjeissa kva 17.12.2012. Lisäksi hallintosäännössä on määräykset sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta. Konserniohje on päivitetty.

Riskienhallinta; tunnistus, analysointi, hallinta ja dokumentointi

Toimialat ovat päivittäneet osaltaan riskikartoitukset. Kunnan toiminnoissa riskienhallinta on osa arkipäivän työtehtäviä sekä suunnittelua. Pienen kunnan etu on, että mahdollisiin riskihavaintoihin voidaan puuttua nopeasti. Vastaavasti henkilöresurssien niukkuus ja henkilövaihdokset voivat aiheuttaa tietokatkoja. Pienessä organisaatiossa on yksittäisten henkilöiden toimenkuissa paljon erikoisosaamista ja henkilövaihdosten yhteydessä häviää ns. hiljaista tietoa. Prosessia kehitetään edelleen ja esimiehille järjestetään koulutusta sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan osalta. Tietoturvaan on kiinnitetty huomiota.

Hankerahaa on saatavilla myös kuntien käyttöön. Hankerahalla järjestetty toiminta edellyttää hankkeen systemaattista seuranta ja dokumentointia.

Valvontatoimenpiteet; erilaiset kontrollit, suojaukset, sopimusten hallinta

Esteellisyyssäännökset päätöksenteossa on otettu huomioon ja merkitty tapauskohtaisesti pöytäkirjoihin.

Kaikki viranhaltijapäätökset on tehty kirjallisina ja toimitettu ylemmän viranomaisen tietoon kokouksittain. Käytössä on Dynasty-asianhallintajärjestelmä, jolla kokousten esityslistat ja pöytäkirjat tehdään.

Laskujen käsittelykiertoon liittyvien tietojärjestelmän käyttöoikeuksien tarkistus ja havaittujen muutostarpeiden käsittelyä tehdään säännöllisesti.

Kunnan eri toimialoja koskevien sopimusten seuranta ja valmistelua on tarkennettu. Yrityksille ja yhteisöille tehtävät vuokrasopimukset sidotaan kiinteistöjen ylläpidon kustannusindeksiin ja tarkistetaan vuosittain.

Dynasty-asianhallinnassa on käytössä sopimushallinta, jonne kaikki tehtävät sopimukset kirjataan. Alkuperäiset sopimukset on arkistoitu asianmukaisesti. Näin sopimusten hallintaa ja seuranta on voitu tehostaa, koska järjestelmä muistuttaa määräajoista.

Asianhallintaa kehitetään tiedonhallintalain edellyttämien vaatimusten mukaisesti. Kirjaamotoimintaa korostetaan asioiden asianmukaisessa kirjaamisessa. Asianhallintajärjestelmän päivitys uudempaan versioon on käynnissä.

Tieto ja tiedonvälitys; avoimuus ja hyvä tiedonhallintatapa, raportointi, viestintä, esim. erilaiset riskit

Talouden toteumaraportit on toimitettu kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle. Talouden ja maksuliikenteen seuranta on säännöllistä, toimialat seuraavat omaa taloutaan siten, että seurannan avulla pystytään reagoimaan muutostarpeisiin.

Tietojärjestelmien parempi hyödyntäminen huomioidaan päivittäisissä työtehtävissä ja tiedonsiirrot eri järjestelmistä toiseen on osattava tarkistaa asianmukaisesti.

Kuntarekryn käyttöönotto on parantanut kunnan tavoitettavuutta esim. poissaolotilanteissa, koska järjestelmä on useamman kuin yhden henkilön käytettävissä.

Asiat on valmisteltu käsiteltäväksi ilman aiheetonta viivytystä, samoin päätöksistä on tiedotettu välittömästi pöytäkirjojen tarkastuksen jälkeen. Kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja lautakuntien pöytäkirjat ovat nähtävillä kunnan nettisivuilla. Lisäksi kunnanhallituksen ja kunnanvaltuuston esityslistat julkaistaan kunnan nettisivuilla ennen kokousta.

Johtoryhmällä, esimiehillä ja henkilöstöllä on ollut käytettävissään riittävän oikeaa tietoa, oikea-aikaisesti ja riittävän oikeassa muodossa johtamisen ja siihen sisältyvän sisäisen valvonnan kannalta. Tiedonkulkua hoidetaan palaverissa, tiedotustilaisuuksissa ja sähköpostilla. Johtoryhmän muistiot jaetaan henkilöstölle sähköpostin välityksellä.

Seuranta ja arviointi

Varojen käytön valvonta on ollut systemaattista ja säännöllistä kunnan kaikissa toimielimissä eikä valvonnassa ole havaittu olennaisia ongelmia. Tehtävät, vastuut ja velvollisuudet on toimielimittäin määritelty varsin selkeästi.

Toimintatapoja kehitetään ja päivitettävillä säännöillä, ohjeilla ja menettelyillä varmistetaan henkilökunnan riittävä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan osaaminen, väärinkäytösten ehkäiseminen ja toteutuneista/realisoituneista riskeistä asianmukaisesti raportointi.

Kiinteistöjen asianmukaisella hoidolla sekä tarkoituksenmukaisella hankinnalla ja käytöllä voidaan vähentää taloudellisten riskien uhkaa sekä ylläpitää omaisuuden arvoa. Kiinteistöjen pitkän tähtäimen suunnitelman (PTS) kattavuutta laajennetaan ja omaisuuden arvon säilyttämiseen tähtääviä toimenpiteitä kehitetään.

Kunnan kiinteistörekisteriä on päivitetty vastaamaan valtakunnallista kiinteistötietojärjestelmää.

Kunta on mukana Lappeenrannan hankintapalveluyksikössä, joka huolehtii sopimusten tekemisestä ja niiden ylläpidosta yhteishankintojen osalta.

Ohjeistuksen ja toimintatavan ulottaminen osana konsernivalvontaa myös osaksi kunnan tytäryhteisöjä on jo käynnistetty.

Kunnanhallituksen kokonaisarvio keskeisistä johtopäätöksistä sekä kehittämistoimenpiteistä

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta on toteutettu riittävällä tasolla. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan osalta koulutetaan esimiehiä ja toimielimiä. Systemaattista ja dokumentoitua riskienhallinnan prosessin jalkauttamista osaksi arkipäivän rutiineja jatketaan. Pienessä kunnassa aktiivinen johtoryhmätyöskentely korvaa hyvin arkista sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suorittamista. Tiedonhallinnan ja tiedonhallintalain vaatimukset kaikkien työtehtävissä korostuvat entisestään.

1.3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

1.3.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Tuloslaskelmalla selvitetään tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen tulorahoituksen riittävyyttä.

Tuloslaskelman toimintakate ilmoittaa, paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Vuosikate eli kunnan rahoitustulos ilmoittaa, riittääkö kunnan tulorahoitus kattamaan pitkävaikutteisista tuotannontekijöistä aiheutuneet kulut eli käyttöomaisuuden poistot. Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa.

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut		
1 000 €	2021	2020
Toimintatuotot	3 625	5 963
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-27 974	-29 882
Toimintakate	-24 349	-23 920
Verotulot	13 753	12 743
Valtionosuudet	12 877	13 386
Korkotuotot	25	43
Muut rahoitustuotot	6	4
Korkokulut	-56	-65
Muut rahoituskulut	0	-1
Vuosikate	2 256	2 192
Suunnitelmapoistot	-1 090	-1 180
Arvon alentumiset	-895	0
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	272	1 012
Poistoeron muutos	0	0
Varausten muutos	0	0
Rahastojen muutos	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	272	1 012
Tuloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	-12,96 %	-19,95 %
Vuosikate/Poistot,%	-207,07 %	-185,72 %
Vuosikate, €/asukas	692,12	658,99
Asukasmäärä	3 260	3 326

Arvon alentumisiin on vuonna 2021 kirjattu lisäpoisto puretun terveyskeskuksen jäljellä olleen hankintamenon osalta.

1.3.2 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä lasket-
tavien tunnuslukujen avulla.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut		
1 000 €	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 256	2 192
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-760	986
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-966	-826
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3	1
Toiminnan ja investointien rahavirta	534	2 353
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	0	0
Antolainasaamisten lisäykset	0	-40
Antolainasaamisten vähennykset	70	45
Lainakannan muutokset	0	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-792	-792
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-23	-27
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0
Saamisten muutos	165	2 897
Korottomien velkojen muutos	-308	83
Rahoituksen rahavirta	-887	2 165
Rahavarojen muutos	-353	4 518
Rahavarat 31.12.	5 045	5 398
Rahavarat 1.1.	5 398	880
Rahoituslaskelman tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta	4 667	2 487
Investointien tulorahoitus %	-233,64 %	-265,23 %
Laskennallinen lainahoitokate	3,63 %	2,73 %
Kassan riittävyys, pv	61,82	62,34
Asukasmäärä	3 260	3 326

Rahoituslaskelman tunnuslukujen laskentakaavat

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä= rahoituslaskelman välitulos viimeiseltä 5 vuodelta yhteensä

Investointien tulorahoitus, %=100*Vuosikate / Investointien omahankintameno

Laskennallinen lainanhoitokate=(vuosikate+korkokulut)/korkokulut+laskennalliset lainalyhennykset)

Kassan riittävyys, pv=365 pv * Rahavarat 31.12./Kassasta maksut tilikautena

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Se ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä on positiivinen.

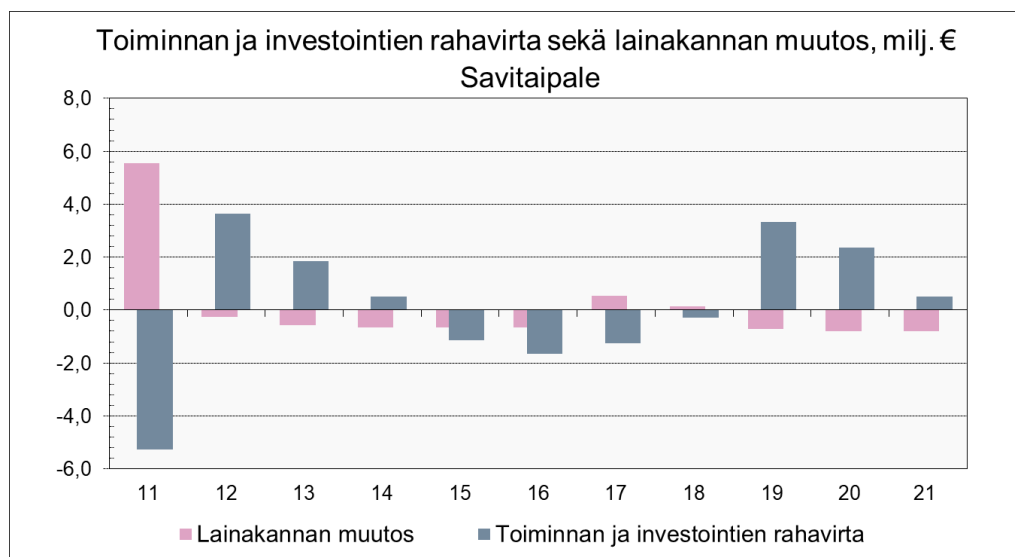
Investointien tulorahoitus –tunnusluku kertoo, paljonko investointien omarahoitusmenosta on katettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavaroilla.

Laskennallinen lainanhoitokate kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvat velvoitteet. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen korolliset lainat kahdeksalla, mikä tarkoittaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa.

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo jää alle yhden, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisää lainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja.

Lainanhoitokate on todellisten lainanlyhennysten mukaisesti laskettu tunnusluku, joka kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tämä tunnusluku voidaan esittää kunnan tilinpäätöksessä. Konsernitilinpäätöksessä tunnuslukuna on laskennallinen lainanhoitokate.

Kassan riittävyys kuvaa kunnan maksuvalmiutta. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla. Kunnan kassan riittävyys vuonna 2021 oli 61,82 päivää.



1.4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

1.4.1 Tase ja sen tunnusluvut

Tase ja sen tunnusluvut		
1 000 €	2021	2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	0	0
Muut pitkävaikutteiset menot	696	807
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	818	818
Rakennukset	11 811	12 708
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 326	2 134
Koneet ja kalusto	205	209
Keskeneräiset hankinnat		176
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	4 513	4 535
Muut lainasaamiset	1 107	1 238
Muut saamiset	241	241
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahj.rahastojen erityiskatt.	1 087	1 056
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Muu vaihto-omaisuus	0	0
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	848	1 013
Lainasaamiset	108	49
Muut saamiset	39	67
Siirtosaamiset	117	87
Rahat ja pankkisaamiset	5 045	5 398
VASTAAVAA YHTEENSÄ	28 960	30 538

1 000 €	2021	2020
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	11 773	11 773
Edellisten tilikausien yli-/alijäämät	7 372	6 361
Tilikauden yli-/alijäämä	272	1 012
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	671	1 429
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	0	0
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 139	1 131
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 684	5 296
Siirtovelat	0	682
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	611	792
Saadut ennakot	12	31
Ostovelat	654	617
Muut lyhytaikaiset velat	119	140
Siirtovelat	1 652	1 273
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	28 960	30 538

Taseen tunnusluvut	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	67,08 %	62,76 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	25,52 %	27,42 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	7 644	7 372
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	2 345	2 217
Lainakanta 31.12., 1.000 €	5 296	6 088
Lainakanta 31.12., €/asukas	1 625	1 830
Lainat ja vuokravastuut, 31.12.	2 420	6 305
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	1 663	1 896
Lainasaamiset 31.12, 1.000 €	1 107	1 238
Asukasmäärä	3 260	3 326

Taseen tunnuslukujen laskentakaavat

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

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

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

Lainakanta 31.12. = Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä.

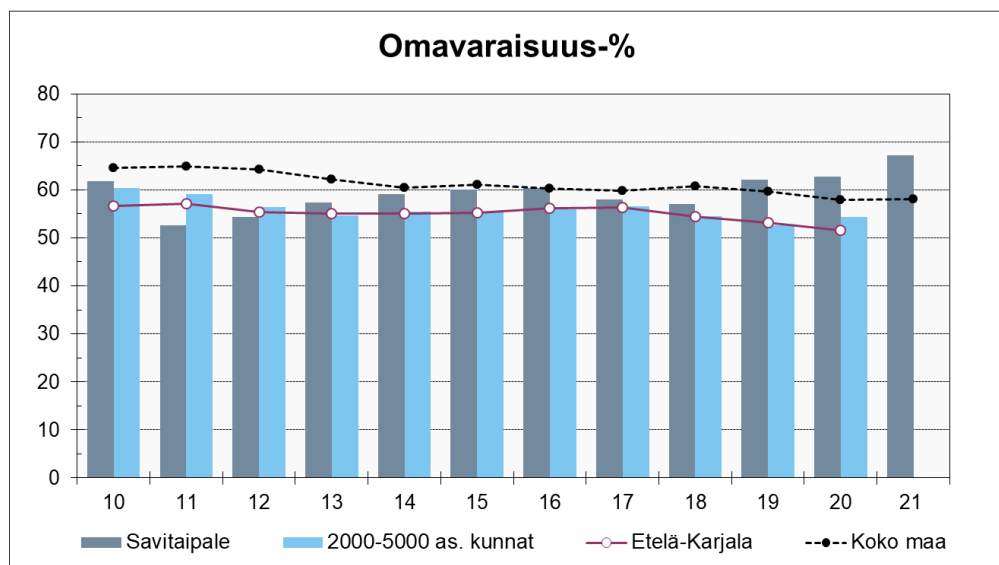
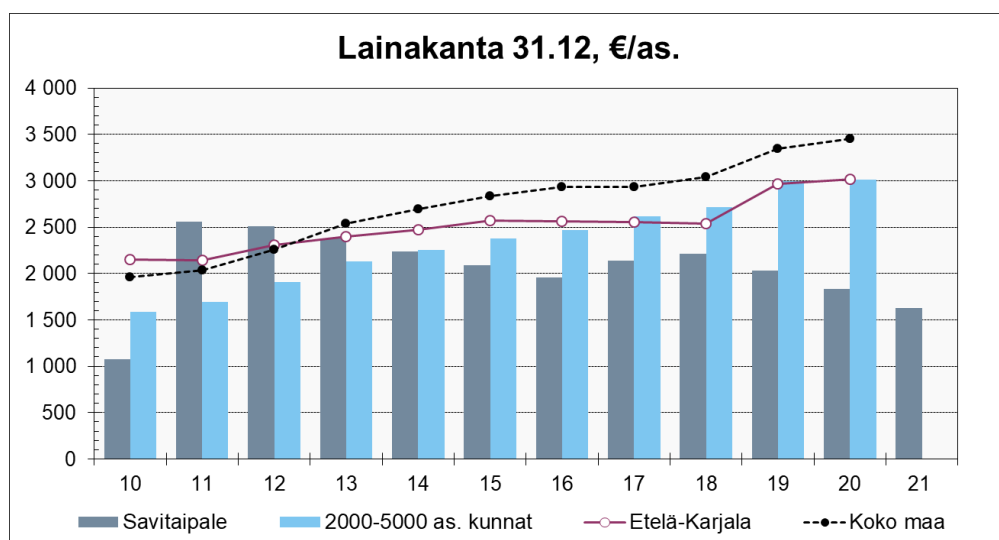
Lainasaamiset 31.12. = Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70 %:n omavaraisuutta. Mikäli omavaraisuusaste on 50 prosenttia tai alle, kuntataloudessa on merkittävän suuri velkarasite.

Suhteellinen velkaantuneisuusprosentti kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluku on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksellaan.

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

Lainasaamiset ovat pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.



1.5 KOKONAISTULOT JA –MENOT

Kokonaistulot ja –menot kootaan tulos- ja rahoituslaskelmasta ja ne sisältävät vain ulkoiset menot ja tulot.

TULOT	1 000 €	MENOT	1 000 €
Varsinainen toiminta		Varsinainen toiminta	
Toimintatuotot	3 625	Toimintakulut	27 974
Verotulot	13 753	Valm.om.käyttöön	0
Valtionosuudet	12 877	Korkokulut	56
Korkotulot	25	Muut rahoituskulut	0
Muut rahoitustuotot	6	Satunnaiset kulut	0
Satunnaiset tuotot	0	Tulorahoituksen korjauserät	0
Tulorahoituksen korjauserät	-2	-pakoll varausten muutos	757
(pysyvien vast. luovutusvoitot)	0	-pys. vast. myyntitappiot	0
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet	0	Investointimenot	966
Myyntitulot	3		0
Rahoitus		Rahoitus	
Antolainasaamisten vähennykset	70	Antolainasaamisten lisäys	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	792
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0
Oman pääoman lisäys	0	Oman pääoman vähennys	0
Kokonaistulot yhteensä	30 357	Kokonaismenot yhteensä	30 545

Täsmäytys:

Kokonaistulot - Kokonaismenot = -187

Rahavarojen muutos - muut maksuvalmiuden muutokset = (-353) - (-166) = -187

1.6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

1.6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt		
Nimi	Y-tunnus	Kunnan ja konsernin omistusosuus 31.12.
Kuntayhtymät		
Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveystyö (Eksote)	0725937-3	3,51 %
Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä	1027740-9	1,00 %
Etelä-Karjalan liitto	0869462-5	2,94 %
Tytäryhteisöt		
Kiint.Oy Savitaipaleen Vuokratalot	0955544-0	100 %
Osakkuusyhteisöt		
Savitaipaleen Jäähalli Oy	1089509-8	73,33 %
<i>kunnan osuus Jäähalli Oy:n äänivallasta</i>		<i>41,85 %</i>
Kiint. Oy Savit.Kirkonkulma	0585571-0	36,00 %
As. Oy Toritalo	0163134-9	25,00 %
As. Oy Pettilä	0681394-2	21,10 %
Saimaan Kuitu Oy	2704880-5	33,33 %
Muut yhteisöt		
<i>Kunnan omistus alle 20 % ja ei yhdistellä konsernipäätökseen</i>		
As Oy Katajatalo		
As Oy Kolikkola		
As Oy Satoahven		
As Oy Sahraheikki		
Kiint. Oy Savitaipaleen Hienmäenrinne		
Kiint. Oy Savitaipaleen Torinkulma		
Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy		
Meita Oy		
Saimaa Capital Oy		
Kaakkois-Suomen sosiaalialan Osaamiskeskus Oy		
Kuntarahoitus Oyj		
Sarastia Oy		
Kuntien Tiera Oy		
Reka Industrial Oyj (ent. Neo Industrial Oyj)		
Osuuskunta Metsäliitto		
Savitaipaleen Osuuspankki		
Etelä-Karjalan Osuuskauppa		

1.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kunnanhallitus antaa kunnanhallituksen ohjeiden mukaan kuntaa eri yhteisöjen, laitosten tai säätiöiden toimielimissä edustaville henkilöille ohjeita kunnan kannanottamisesta käsiteltäviin asioihin. Kunnanhallitus myös seuraa kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen toimintaa ja tekee tarvittaessa toimenpide-ehdotuksia havaitsemistaan epäkohdista sekä vastaa tytäryhteisöjen valvonnan järjestämisestä.

Kunnanjohtaja käyttää puhevaltaa kunnanhallituksen puolesta ja arvioi konsernirakenteen kehittämistarpeita sekä vastaa kuntakonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä ja raportoi vuosittain toiminnasta kunnanhallitukselle.

Kunnanjohtajalla on oikeus osallistua tytäryhteisön hallituksen tai vastaavan toimielimen kokouksiin läsnäolo- ja puheoikeudella.

Savitaipaleen kunnan konserniohjeet on hyväksytty kunnanvaltuustossa 21.3.2022. Vuosi 2021 toimittiin vuonna 2009 hyväksyttyjen konserniohjeiden mukaisesti. Konsernia johdetaan ja valvotaan kunnanvaltuuston antaman konserniohjeen mukaisesti.

Kunnanhallitus nimeää edustajat konserniyhteisöjen hallinto- ja päätöksentekuelimiin. Toimikaudella 2019-2021, 31.7.2021 asti valtuuston puheenjohtaja edusti kuntaa Ki Oy Savitaipaleen Vuokrataloissa (tytäryhtiö) ja kunnanhallituksen puheenjohtaja Honkamäki Oy:ssä (tytäryhtiö). Kiinteistöpäällikkö toimi kunnan edustajana neljässä tytäryhtiössä; As Oy Supanahonrinne, As Oy Sahraminsalpa, Ki Oy Supparivi ja Ki Oy Honkavatro sekä osakkuusyhtiöissä As Oy Savitaipaleen Toritalo, As Oy Pettilä ja Ki Oy Savitaipaleen Kirkonkulma. Osakkuusyhteisö Saimaan Kuitu Oy:ssä kunnan edustajana toimivat Airi Nikkilä ja Kyösti Kylliäinen ja Savitaipaleen Jäähalli Oy:ssä Olli Pitkänen. Edustajien kautta kunta toteuttaa omistajaohjausta yhtiöissä.

Eksoten valtuustossa Savitaipaleen edustajina olivat valtuuston puheenjohtaja Kyösti Kylliäinen ja sivistyslautakunnan puheenjohtaja Silla Saalasti, Eksoten hallituksessa varajäsenenä ja Savitaipaleen kunnan edustajana Eksoten hallituksessa läsnäolo- ja puheoikeudella valtuutettu Leena Byckling. Etelä-Karjalan Liitossa, maakuntavaltuustossa kunnan edustaja oli valtuutettu Anu Valsi. Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymän valtuustossa jäsenenä oli Leena Byckling. Edellä mainittujen edustajien toimikausi oli 2017-2021, 31.7.2021 asti.

Kunnanhallitus valitsi yksimielisesti edustajat yhtiö- ja yleisiin kokouksiin toimikaudeksi 1.8.2021-31.5.2023 seuraavasti:

Kiinteistö Oy Savitaipaleen Vuokratalot	yhtiökokous: valtuuston pj. Jouko Koskinen
As. Oy Katajatalo	hallitus - kiinteistöpäällikkö yhtiökokous- tekn.joht/kunnanjohtaja
As. Oy Kolikkola	hallitus - kiinteistöpäällikkö yhtiökokous- tekn.joht/kunnanjohtaja
As. Oy Savitaipaleen Toritalo	hallitus - kiinteistöpäällikkö yhtiökokous- tekn.joht/kunnanjohtaja
As. Oy Satoahven	hallitus - kiinteistöpäällikkö yhtiökokous- tekn.joht/kunnanjohtaja
As Oy Sahraheikki	hallitus - kiinteistöpäällikkö yhtiökokous- tekn.joht/kunnanjohtaja
As. Oy Pettilä	hallitus - kiinteistöpäällikkö yhtiökokous - tekn.joht/kunnanjohtaja
Kiinteistö Oy Hienmäenrinne	hallitus - kiinteistöpäällikkö yhtiökokous - tekn.joht/kunnanjohtaja
Kiinteistö Oy Savitaipaleen Kirkonkulma	hallitus - kiinteistöpäällikkö yhtiökokous - tekn.joht/kunnanjohtaja
Kiinteistö Oy Savitaipaleen Torinkulma	hallitus - kiinteistöpäällikkö yhtiökokous - tekn.joht/kunnanjohtaja
Savitaipaleen Jäähalli Oy	yhtiökokous: Tero Kekki

Osakkuusyhteisö Saimaan Kuitu Oy:ssä kunnan edustajina toimivat Airi Nikkilä ja Kyösti Kylliäinen. Edustajien kautta kunta toteuttaa omistajaohjausta yhtiöissä.

Eksoten valtuustossa Savitaipaleen edustajia ovat Leena Byckling ja Pekka Ässämäki. Eksoten hallituksen varajäseniä (2021-2022) ovat Janne Hölsä ja Kari Rikkilä. Läsnaolo- ja puheoikeus Eksoten hallituksen kokouksissa on Janne Hölsällä. Etelä-Karjalan liiton maakuntavaltuustossa kunnan edustaja on valtuutettu Anu Valsi. Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymän valtuuston jäsen on Maija Saimalahti. Edellä mainittujen edustajien toimikausi on 2021-2025.

1.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kiinteistö Oy Savitaipaleen vuokratilat, omistus 100 %

Kunta on asettanut talousarviossa tavoitteita vain omistamalleen tytäryhtiölle. Talousarvion tavoitteiden toteuma esitetään seuraavassa:

Omistajan asettamat tavoitteet	Tavoitteiden toteutuminen
Yhtiön vuokratulot riittävät kattamaan käyttökulut, rahoituskulut ja vuosittaiset peruskorjaukset.	Tavoite toteutui. Yhtiö on pystynyt maksamaan kunnalle takaisin edellisvuonna otetusta 40 t euron lainasta puolet eli 20.000 €. Liikevaihto noin 761 t€ (vertailu edellisvuoteen 751 t€). Yhtiön maksuvalmius on ollut hyvä. Huoneistoja remontoitu muuttojen yhteydessä.
Käyttöaste yli 95 %	-käyttöaste v.2021 oli 94 %
Riskienhallinnan kehittäminen	Kaikkiin taloihin on tehty kevyt kuntoarvio ja PTS, joiden avulla voidaan kunnostusta tehdä suunnitelmallisesti ja estää yllättäviä kuluja. Vakuutukset kilpailutettiin 2020 ja yhtiöllä on täysarvovakuutus.

Kiinteistö Oy Savitaipaleen Vuokratilojen isännöinnin hoitaa Kuntaisännöinti Oy ja toimitusjohtajana toimii Jukka Asikainen. Yhtiön kirjanpidosta vastaa Kuntaisännöinti Oy alihankkijanaan Tilitoimisto Balanssi Ky.

Keväällä 2020 käynnistettiin Savitaipaleen kuntakonserniin kuuluvien tytäryhtiöiden sulautuminen. Tavoitteena on, että vuokratilayhtiöiden sulautumisella eli fuusiolla saadaan luotua taloudellisesti ja toiminnallisesti nykyistä vahvempi kokonaisuus. Suurin osa kunnan vuokra-asunnoista on fuusion jälkeen viiden yhtiön sijaan yhdessä yhtiössä. Sisällyttämällä Savitaipaleen Honkamäki Oy sulautuviin yhtiöihin saatiin yhtiössä olevat rahavarat käytettäväksi vuokratilokiinteistöjen kustannusten kattamiseen. Fuusio toteuttaa myös valtuuston yhdelle tytäryhtiölle asettamaa tavoitetta talouden oikaisemiseksi ja velkaantumisen katkaisemiseksi.

Vuosi 2021 oli ensimmäinen sulautumisen jälkeinen vuosi. Yhtiön maksuvalmius on ollut hyvä. Vuoden 2022 aikana aloitetaan vuokratilojen "salkuttaminen" kunnan talousarviossa asettaman tavoitteen mukaisesti.

Yhtiön liikevaihto vuonna 2021 oli 760.976,20 euroa. Tilikauden voitto oli 18,33 euroa.

Saimaan Kuitu Oy, omistus 33.3%

Yhtiön kuudes tilikausi oli 1.1.-31.12.2021. Valokuituverkon rakentamisen tavoitteet saavutettiin ja uusia hankkeita saatiin liikkeelle. Liittymäsopimuksia oli tehty vuoden 2021 loppuun mennessä 2676 kpl + 14 kokoomaliittymäsopimusta. Internetkäytössä olevia liittymiä oli vuoden vaihteessa 2242 kpl. Lisäksi Saimaan Kuidulla oli vuoden 2021 lopussa 66 kpl vuokraliittymiä vuokrattuna Elisa Oyj:lle, Telia Finland Oyj:lle, BLC Oyj:lle sekä Savitaipaleen, Taipalsaaren ja Lemin kunnalle.

Saimaan Kuitu Oy sai myönteiset rahoituspäätökset Hurta- ja Rutola –hankkeelle sekä Suomenniemi 2 –hankkeelle. Molemmissa hankkeissa rakennustyöt saatiin

päätökseen joulukuussa 2021. Skinnarilan kärkeen Lappeenrannassa rakennettiin markkinaehtoisesti pieni verkkoalue, josta saatiin 27 asiakasliittymää.

Yhtiön liikevaihto oli 480.489,77 euroa (442.849,43 euroa vuonna 2020). Yhtiön voitto oli 1.296,45 euroa.

1.6.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Merkittävin vaikutus kunnan konsernirakenteessa tulee olemaan Eksoten purkautuminen vuoden 2022 lopussa. Toiminta siirtyy 1.1.2023 alkaen muodostetulle Etelä-Karjalan hyvinvointialueelle. Kuntayhtymä puretaan 31.12.2022.

Konsernin tulokseen vaikuttaa sen jälkeen merkittävimmin emokunnan toiminnan lisäksi Kiinteistö Oy Savitaipaleen vuokratalojen toiminta. Kunnanjohtaja yhdessä kiinteistöpäällikön kanssa toimii aktiivisesti yhteistyössä yhtiön toimitusjohtajan kanssa varmistaen, että valmistelu sekä yhtiön että kunnan hallituksille tapahtuu oikea-aikaisesti ja kunnan kokonaistalouden etu varmistaen.

Saimaan Kuitu Oy:n tuloskehitys on ollut kohti positiivisia tilikauden tuloksia. Vuosi 2021 oli ensimmäinen toteutunut positiivinen vuosi. Luumäen kunnan mahdollinen tulo yhtiön osakkaaksi selvinnee vuoden 2022 aikana.

Savitaipaleen Jäähalli Oy:n kanssa on ryhdytty selvittämään yhtiön tarvitsemia merkittäviä investointeja ja niiden toteutustapaa. Selvittelyt saataneen valmiiksi vuoden 2022 aikana.

1.6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Tytäryhteisöjen tilikausi on kalenterivuosi. Yhteisöt laativat kirjanpidon yhtenäisesti siten, että tilinpäätöksistä on laadittavissa konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee olla valmis siten, että se saadaan kunnanhallituksen käsiteltäväksi maaliskuun loppuun mennessä.

Meita Oy määrittää konsernitilinpäätöksen laatimisen aikataulun ja pyytää tarvittavat tilinpäätösasiakirjat konsernitilinpäätöksen laatimista varten. Tarvittaessa annetaan ohjeita myös kirjanpidon järjestämisestä.

Konserniyhtiöiden viralliset tilinpäätökset, joihin sisältyy tarkastetut tasekirjat, tilintarkastuskertomukset sekä yhtiökokouksen päätös tilinpäätöksen vahvistamisesta (pöytäkirja), tarkistetaan erikseen vuosittain tilinpäätöksen vahvistamisvuoden elokuun loppuun mennessä.

Kunnanjohtaja ja kunnanhallitus antavat tarvittaessa ohjeet yhtiökokouksessa tai vastaavissa elimissä kuntaa edustaville henkilöille kunnan kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin.

Konserniin kuuluviin yhtiöihin suositellaan valittavaksi emoyhtiön tilintarkastaja.

Tarkastuslautakunnalla on oikeus saada tietoja tytäryhteisön toiminnasta arvioidakseen valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumista.

Tytäryhteisön tulee järjestää riittävä sisäinen valvonta ja riskienhallintajärjestelmä.

Tytäryhteisö raportoi kunnanhallitukselle toiminnastaan ja taloudestaan suhteessa valtuuston asettamiin tavoitteisiin konsernijohtoon ja taloushallinnon antamien ohjeiden ja aikataulun mukaisesti vähintään kerran vuodessa tilinpäätöksen valmistuttua.

Konserniyhteisöt ovat velvollisia tarvittaessa antamaan kunnalle sen pyytämät tiedot ja selvitykset.

1.6.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

TULOSLASKELMA (1 000 €)	2021	2020
Toimintatuotot	25 520	26 492
Valmistus omaan käyttöön		
Toimintakulut	-48 648	-50 042
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	10	-72
Toimintakate	-23 118	-23 623
Verotulot	13 753	12 743
Valtionosuudet	13 178	13 701
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	15	34
Muut rahoitustuotot	19	12
Korkokulut	-75	-89
Muut rahoituskulut	-13	-115
Vuosikate	3 758	2 662
Poistot ja arvonalentumiset	-2 492	-1 673
Satunnaiset erät	6	33
Tilikauden tulos	1 273	1 022
Tilinpäätössiirrot	-757	238
Tilikauden verot	0	0
Laskennalliset verot	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	516	1 260

Tuloslaskelman tunnusluvut:		
Toimintatuotot toimintakuluista %	52,46 %	52,94 %
Vuosikate % poistoista	150,84 %	159,16 %
Vuosikate €/asukas	1 153	800
Asukasmäärä	3 260	3 326

Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

RAHOITUSLASKELMA (1 000 €)	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	3 758	2 662
Satunnaiset erät	6	33
Tilikauden verot	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-1 612	1 107
Toiminnan rahavirta yhteensä	2 153	3 802
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 191	-3 356
Rahoitusosuudet investointimenoihin		-33
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutustulot	791	987
Investointien rahavirta yhteensä	-399	-2 401
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 754	1 401
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainojen lisäykset		-40
Antolainojen vähennykset	131	45
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	474	768
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 198	-1 058
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-421	421
Oman pääoman muutokset	5	-437
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-33	-41
Vaihto-omaisuuden muutos	-20	-3
Saamisten muutos	-736	3 058
Korottomien velkojen muutos	-307	330
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-2 105	3 044
RAHAVAROJEN MUUTOS	-352	4 445
Rahavarat 31.12.	5 583	5 934
Rahavarat 1.1.	5 934	1 490
Rahavarojen muutos	-352	4 445

Rahoituslaskelman tunnusluvut:		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1.000 €	3 940	796
Investointien tulorahoitus, %	315,70 %	80,11 %
Laskennallinen lainanhoitokate	3,1	2,0
Kassan riittävyys	40	40

Konsernin tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVA (1 000 €)	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	128	158
Muut pitkävaikutteiset menot	781	887
Ennakkomaksut	53	45
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	921	922
Rakennukset	17 721	18 896
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 593	2 387
Koneet ja kalusto	371	373
Muut aineelliset hyödykkeet	50	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	107	258
Sijoitukset		
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet		1
Osakkuusyhtiöosuudet	1 219	1 158
Osakkeet ja osuudet	587	611
Muut lainasaamiset	560	671
Muut saamiset	242	242
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	772	1 043
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 087	1 056
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	160	140
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	0	553
Lyhytaikaiset saamiset	3 666	2 377
Rahoitusarvopaperit	96	11
Rahat ja pankkisaamiset	5 487	5 924
VASTAAVAA YHTEENSÄ	36 602	37 713

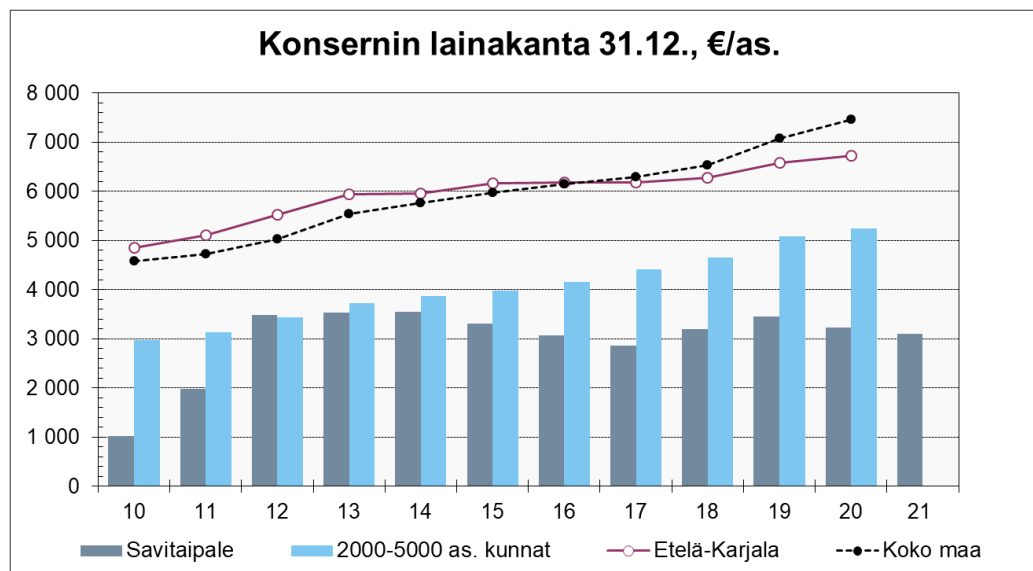
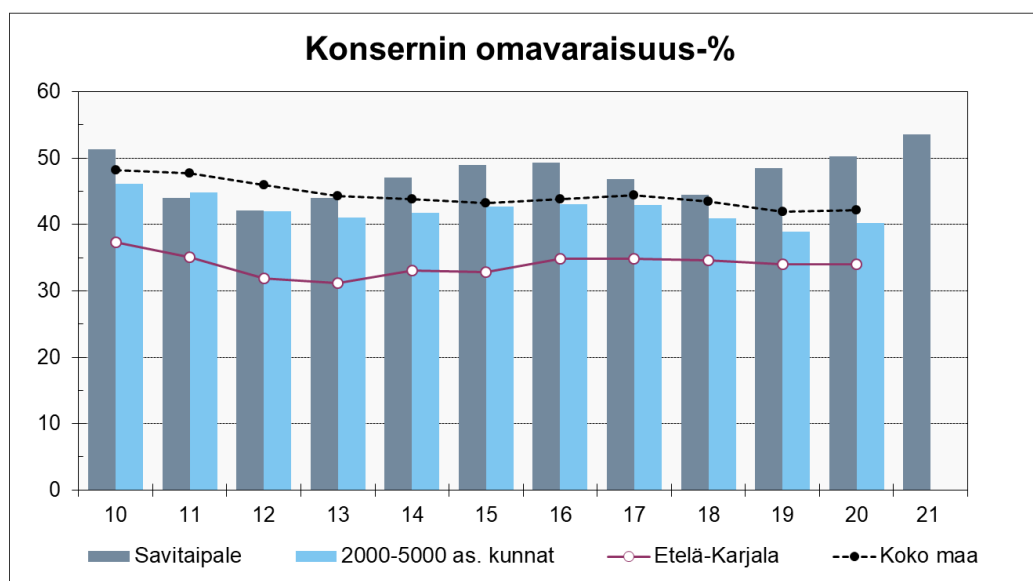
VASTATTAVAA (1 000 €)	2021	2020
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	11 773	11 773
Arvonkorotusrahasto	35	35
Muut omat rahastot	242	238
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	7 042	5 628
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	516	1 260
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0	0
PAKOLLISET VARAUKSET	227	306
Muut pakolliset varaukset		
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 935	2 208
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	8 257	8 692
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	0	740
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	908	1 599
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	5 665	5 232
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	36 602	37 713

Konsernitaseen tunnusluvut	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	53,58 %	50,21 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	28,27 %	30,72 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	7 559	6 888
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	2 319	2 071
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	9 165	10 291
Konsernin lainat, €/asukas	2 811	3 094
Lainat ja vuokravastuut 31.12. 1000 €	11 768	13 410
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	3 610	4 031
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	560	671
Kunnan asukasmäärä	3 260	3 326

Omavaraisuusaste mittaa kuntakonsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70 %:n omavaraisuutta. Mikäli omavaraisuusaste on 50 prosenttia tai alle, kuntataloudessa on merkittävän suuri velkarasite.

Suhteellinen velkaantuneisuusprosentti kertoo, kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluku on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksellaan.

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



1.7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Tilikauden 1.1.-31.12.2021 tulos ennen varauksia ja rahastosiirtoja on 271.671,02 euroa ylijäämäinen. Varauksia ja rahastosiirtoja ei tilinpäätöksessä ole. Ylijäämä esitetään kirjattavaksi tilikauden ylijäämän tilille.

Taseessa on kumulatiivista kertynyttä ylijäämää vuoden 2021 ylijäämä mukaan luetuna yhteensä 7.644.164,22 euroa. Kunnan talous on tasapainossa.

Tilikauden tuloksen käsittely:

Kunnanhallitus toteaa, että tilikauden 1.1.-31.12.2021 tulos ennen varauksia ja rahastosiirtoja on 271.671,02 euroa ylijäämäinen. Kunnanhallitus esittää, että ylijäämä kirjataan tilikauden ylijäämän tilille.

Lisäksi kunnanhallitus toteaa, että kunnan taseessa on vuoden 2021 ylijäämä mukaan laskettuna yhteensä 7.644.164,22 euroa kumulatiivista ylijäämää.

2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Kuntastrategian 2017-2021 toteutumisen arviointi

Kuntastrategian 2017-2021 painopisteet ja tavoitteet on jaoteltu neljän eri alaotsikon alle:

- Hyvinvoivat asukkaat ja monipuoliset vapaa-ajan palvelut
- Kuntalaisten osallisuus ja yhteisöllisyys
- Taloudellisesti kestävä kehitys
- Aktiivinen elinkeinoelämän kehittäminen ja kunnan vetovoiman turvaaminen

Tässä tilinpäätöskirjassa on seuraavassa osassa käsitelty tulosalueittain määritellyt talousarvion tavoitteet, joilla toteutetaan kuntastrategian tavoitteita. Pääsääntöisesti tavoitteiden toteuttamisessa on onnistuttu hyvin. Covid 19 –pandemia on supistanut erilaisten tapahtumien järjestämistä, mutta perinteisten tilaisuuksien rinnalle on yritetty löytää korvaava tilaisuus.

Erityisiä onnistumisia:

- o muuttovoittoisuus
- o talouden ylijäämäisyys
- o liikunta- ja kulttuuripalvelujen monipuolisuus
- o laadukkaat koulutuspalvelut, tästä esimerkkinä lukion vetovoimaisuus
- o vuoden yrittäjäystävällisimmän kunnan palkinto
- o henkilöstön suoriutuminen erinomaisesti koronan toisena vuotena on osoitus sitoutuneisuudesta ja ammattitaidosta.

Erityisenä haasteena tulee olemaan hyvinvointialueen muodostumisen myötä sosiaali- ja terveystalouden säilyminen riittävissä määrin lähipalveluina. Jo nyt Eksoten toimiessa tämän strategisen tavoitteen toteutumisen toteuttamiseksi on vaadittu useita neuvotteluja.

Mm. yhteisöllisyyden huomiointi, tilatarveratkaisut, henkilöstön hyvinvointi ja saataavuus, lähipalveluiden saavutettavuus ja palvelutuotannon sovittaminen kulloinkin järkevällä tavalla vaativat tulevaisuudessa riittävää huomiota, jotta onnistumme joulukuussa 2021 hyväksytyn kuntastrategian mukaisissa tavoitteissa.

2.1 TAVOITTEIDEN, MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

2.1.1 Käyttötalouden toteutuminen

Savitaipaleen kunnan talousarvion käyttötalouso-osassa valtuusto asetti tulosaluekohtaiset tavoitteet sekä tuloarviot ja määrärahat toimielimille. Kunnan organisaatio jakautuu edelleen tulosaluetta pienempiin yksiköihin, mutta valtuustoon nähden nettomääräisesti sitovia ovat tulosaluekohtaisesti asetetut luvut ja tavoitteet. Käyttötalouden määrärahat ja tuloarviot sisältävät sekä ulkoiset että sisäiset erät.

2.1.1.1 Keskusvaalilautakunta

VAALIT

Tilivelvollinen

Hallintojohtaja

Tulosalueen kuvaus

Savitaipaleen kunta muodostaa yhden äänestysalueeseen. Vaalipäivän äänestyspaikka on kunnanvirasto. Ennakkoäänestyspaikka on kirjasto.

Tulosalueen toimintaympäristön muutokset

Vuonna 2021 järjestettiin kuntavaalit. Kuntavaalien ajankohta muuttui nopeasti pahe-
nevan koronavirustilanteen takia huhtikuulta pidettäväksi 13.6.2021. Koronatilantees-
ta johtuen vaalipäivän äänestyspaikaksi valittiin liikuntatalo, jossa vaalit pystyttiin jär-
jestämään terveysturvallisesti oikeusministeriön ohjeistuksen mukaisesti. Ennakko-
äänestyksen ajanjakso oli kaksi viikkoa ajalla 26.5.-8.6.2021.

Vuoden 2021 kuntavaaleissa valittavien valtuustojen toimikausi alkoi 1.8.2021 ja kes-
tää vuoden 2025 toukokuun loppuun.

KESKUSVAALILAUTAKUNTA Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12.2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	0	0	0	4 005	4 005	0
Toimintakulut	-11 000	0	-11 000	-17 207	-6 207	156
Toimintakate	-11 000	0	-11 000	-13 201	-2 201	120

2.1.1.2 Tarkastuslautakunta

TILINTARKASTUS

Tilivelvollinen

Hallintojohtaja

Tulosalueen kuvaus

Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkas-
tusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja talou-
delliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Tarkastuslautakunta
seuraa tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista ja tehtävien suorittamista.
Kustannuksissa on tarkastuslautakunnan kustannukset, tilintarkastuksesta maksetta-
va korvaus sekä tarkastuslautakunnan avustavien tehtävien hoidosta 5 % palvelusih-
teerin palkasta. Tilintarkastussopimus on solmittu BDO Audiator Oy:n kanssa vuosil-
le 2018-2021.

TARKASTUSLAUTAKUNTA Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12.2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-15 600	0	-15 600	-10 711	4 889	69
Toimintakate	-15 600	0	-15 600	-10 711	4 889	69

2.1.1.3 Kunnanhallitus

YLEISHALLINTO

Tilivelvollinen

Hallintojohtaja

Tulosalueen kuvaus

Yleishallinnon kuluissa ovat kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen, toimikuntien, talous- ja hallintopalveluiden, Atk-palveluiden, henkilöstöhallinnon, työsuojelun (sis. TY-KY-toiminnan), verotuksen, kuntamarkkinoinnin, Sapassi- kesätaapahtuman ja asiointiliikenteen toimintakulut.

Toimintaympäristön muutokset

Kirjanpito siirtyi Meidän It- ja Talous oy:n hoidettavaksi. Laskentasihteeri jäi eläkkeelle. Kunnanjohtaja irtisanoutui ja uusi kunnanjohtaja aloitti elokuussa. Myös uusi valtuustokausi alkoi elokuussa. Syksyn aikana koulutettiin luottamushenkilöitä ja valmisteltiin kuntastrategiaa ja talousarviota sekä selvitettiin vanhuspalveluiden uudelleenjärjestelyjä. Koronasta johtuvat etätyösuositukset jatkuivat ja kunnan oma etätyöohje hyväksyttiin.

Tulosalueen tulosityksiköt

Luottamushenkilöhallinto, henkilöstöpalvelut, hallinto- ja talouspalvelut, markkinointipalvelut ja joukkoliikenne.

Tuloksellisuustavoitteet

Miten hyvin talousarviossa asetetut tuloksellisuustavoitteet on saavutettu?

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Mittarin tavoitearvo Ta 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot. aste (1-4)
Talouden ja kuntastrategian tehokas ja ajantasainen seuranta	Raportit osavuosi-katsaukset	5 kpl	5		3
	Talousarvion raamissa pysyminen		Tot.		3
	Vuosikate kattaa poistot		Tot.		3

YLEISHALLINTO Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12. 2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	28 800	0	28 800	59 306	30 506	206
Toimintakulut	-1 124 840	0	-1 124 840	-1 086 242	38 598	97
Toimintakate	-1 096 040	0	-1 096 040	-1 026 936	69 104	94
Poistot	-18 015	0	-18 015	-14 526	3 489	81

ELINKEINO- JA MAASEUTUTOIMI

Tilivelvollinen

Kunnanjohtaja

Tulosalueen kuvaus

Tavoitteena on paikallisen elinkeinoelämän toimintaedellytysten turvaaminen ja kehittäminen. Tätä toteutetaan edistämällä matkailua ja ympärivuotista tapahtumatuotantoa, panostamalla kuntamarkkinointiin ja kunnan näkyvyyden lisäämiseen sekä uusien asukkaiden ja yritysten houkutteluun. Lisäksi toimenpiteisiin kuuluvat yritystalon toiminnan kehittäminen, yritysneuvonta, yritysten yhteistyöverkoston rakentaminen ja ylläpito sekä elinkeinotoimintaa tukevan hanketoiminnan vahvistaminen.

Erityisinä painopistealueina ovat matkailun ja tapahtumatuotannon palvelukokonaisuuksien suunnittelu ja toteutus yhteistyössä paikallisten yritysten kanssa sekä monikanavaisen kuntamarkkinoinnin ja viestinnän edistäminen. Lisäksi yritysten innovaatiotoimintaa kehitetään LAB-ammattikorkeakoulu Oy:n hallinnoiman MINT-hankkeen puitteissa. Tavoitteena on myös laajemmin vahvistaa korkeakoulujen ja paikallisen elinkeinoelämän yhteistyötä.

Business Mill –toiminta käynnistyi elokuussa 2018 Kasvua ja osaamista –ohjelman rahoituksella. Business Mill –toiminnan tuella perustettiin 08/2018-12/2020 yhteensä 22 yritystä sekä tuotettiin 28 uutta liiketoimintakontaktia olemassa oleviin yrityksiin. Savitaipaleen osuus 251 asiakkaasta oli 14, joista 9 sai suoraa apua korkeakoulujen osaamisesta. Vuonna 2021 yhteistyötä tehtiin 12 savitaipalealaisen yrityksen kanssa, joista yhdeksän teki kehitystyötä LAB/LUT- konsernin kanssa. Kunnanhallitus päätti, että kunta osallistuu Business Mill –hautomon rahoitukseen (3069 €/v) myös vuosina 2022-2023.

Elinkeinotoiminnan kehittämisen ja kuntamarkkinoinnin osalta oli tehty ostopalvelusopimus vuoden 2021 loppuun. Lisäksi yritysneuvontapalveluja ostetaan mm. Pro Agrian kautta. Omistajavaihdospalvelut on järjestetty Etelä-Karjalan Yrittäjien kanssa solmittuun sopimukseen perustuen.

Tulosalueen toimintaympäristön muutokset

Maatalousyrittäjien eläkelaitoksen (MELA) kanssa tehty toimeksiantosopimus irtisanoitiin päättymään 31.12.2020. Lomituspalvelut siirtyivät Mikkelin kaupungin hallinnoimaan Kaakkois-Suomen lomituspalveluyksikköön 1.1.2021 alkaen. Lomituspalvelujohtaja jäi kunnan palvelukseen kevääksi tehden tilinpäätökseen ja MELAn valtionkorvausselvitykseen liittyvät toimenpiteet. Lomituspalvelujohtaja jäi eläkkeelle 1.6.2021 alkaen.

Kunta tuki monin tavoin paikallisia yrityksiä koronaepidemian aikana. Koronavuoden yhtenä toimenpiteenä kunta myönsi 20.000 euron määrärahan Savitaipaleen yrittäjähdistykselle yrityspassin toimeenpanoon ja kehittämiseen. Etelä-Karjalan Yrittäjät valitsi Savitaipaleen kunnan yrittäjäystävällisimmäksi kunnaksi. Suomen Yrittäjät puolestaan valitsi Savitaipaleen Yrittäjät Suomen parhaaksi paikallisyhdistykseksi omassa sarjassaan.

Olkolan Kartanoon valittiin uusi yrittäjä/vuokralainen Naakka Oy. Leirintä- ja caravan alueen kehittäminen Olkolan Kartanon yhteyteen käynnistettiin. Caravan –alueen rakentaminen tapahtui kesän ja syksyn 2021 aikana. Varsinaisesti avajaiset jäivät talven jälkeiseen aikaan.

Elinkeinotoimesta vastaava viranhaltija on kunnanjohtaja. Kunnanjohtaja Kimmo Kainulainen jäi toukokuun lopussa pois Savitaipaleelta vuosilomien kautta siirtyäkseen Kangasniemen kunnanjohtajaksi. Uusi kunnanjohtaja aloitti elokuussa 2021. Tästä johtuen elinkeinotoimen kehittämisessä on ollut ”luonnollinen” tauko. Lisäksi koronaepidemia on vaikuttanut toimintaympäristöön, sillä koronan leviämisen ehkäisemiseksi tarkoitetut rajoitukset ovat estäneet pitkälti erilaisten tapahtumien ja tapaamisten järjestämisen.

Hanketoiminnassa jatkettiin jo aiemmin aloitettujen MINT- sekä Pestis-hankkeiden toteuttamista.

MINT on Etelä-Karjalan pienten kuntien innovaatio- ja kokeiluekosysteemin kehittämiseen tähtäävä hanke. MINT-hankkeessa kontaktoitiin yrityksiä ja luotiin kontakteja Skinnarilan kampuksen (LUT/LAB) suuntaan. Hankkeessa keskitytään kuntien, yritysten ja niiden yhteisten innovaatiohaasteiden ratkaisemiseen kokeiluiden avulla ja sitä kautta kunnissa toimivien pk-yritysten innovaatio-osaamisen kasvattamiseen. Lisäksi osallistumalla kuultiin hyviä esimerkkejä muiden kuntien alueella tapahtuneesta yritysten aktivoimisesta yms. tapahtumista ja hyvistä käytänteistä. Tukiosuus Savitaipaleen kunnan osalta on käytetty, mutta kunta on mukana hankkeen loppuun asti ilman tukiosuutta. Hanke jatkuu vuoden 2022 ajan.

Pestis on neljän yrityksen yritysryhmähanke. Alun perin yrityksiä oli viisi, mutta yksi yritys halusi jäädä pois ja tämän takia hankkeelle tehtiin muutoshakemus. Hankkeen tarkoituksena on helpottaa kotiin tuotavien palveluiden saamista yrittäjien verkostoitumisella ja palvelukokonaisuuksien rakentamisella. Ideana on, että palvelujen tarpeessa olevien ja heidän omaistensa olisi helppo hankkia kaikki tarvitsemansa palvelut yritysryhmältä.

Savitaipaleen kunta on edelleen mukana Saimaa Geopark ry:n toiminnassa. Saimaa Geopark sai Unesco Global Geopark –statuksen vuonna 2021. Status on alueelle ja sen toimijoille merkittävä kansainvälinen tunnustus. Tunnustus on erityisen merkittävä luontomatkailun saralla.

Tuloksellisuustavoitteet

Miten hyvin talousarviossa asetetut tuloksellisuustavoitteet on saavutettu?

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Mittarin tavoitearvo Ta 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot. aste (1-4)
Kunnan tunnetuksi tekeminen -yleinen kuntamarkkinointi	Uusien markkinointikonseptien määrä		selvitetty uutta toimintapainetta x)		2

-asuinalueiden markkinointi		2	-	korona vaikutti -
visitsavitai-pale.fi - sivuston kävijämäärä	Lähikunnista tulevien lukio-opiskelijoiden osuus lukiolaisista	10 % vuosikasvu	sivustojen heikko ylläpito koko vuoden 2021	1-2
Lukion markkinointi	Lähikunnista tulevien lukio-opiskelijoiden osuus lukiolaisista	30 %	51 %	4
Uusien yritysten hankinta	Uusien yritysten määrä	2	21 uutta y-tunnusta	4
Matkailun edistäminen	Uudet matkailutuotteet ja palvelu kokonaisuu-det	4	Caravan – alue, Olkkolan palvelut, Suorovin hyödyntäminen, Elämysmatkailupalvelut	3
Ympärivuotisen tapahtumatuotannon edistäminen	Uusien tapahtumien määrä	3	laavujen yö	Korona vaikutti 2
Yritystalon kehittäminen	Yritysten määrä yritystalossa	12	31.12.2021 vain 4 tyhjää tilaa	2
Paikallisen yritysverkoston kehittäminen	Yritystilaisuuksien määrä	3	3-5	korona vaikutti 3
Elinkeinopoliittisten hankkeiden suunnittelu	Uusien hankkeiden määrä	2	ei uusia hankkeita, suunnittelua kyllä oli syksyllä	1-2

x) Yrityspassilla saatiin erinomaisesti myös ”kuntamarkkinointia”. Ei merkittäviä muita panostuksia vuonna 2021 johtuen viranhaltijavaihdoksesta sekä koronasta. Syksyn aikana strategiatyön yhteydessä todettiin, että kuntamarkkinointiin tarvitaan uutta toimintatapaa. Kunnanvaltuusto myönsi vuoden 2022 talousarvioon määrärahan markkinaviestinnän asiantuntijan palkkaamiselle. Lisäksi on todettu tarve verkkosivustojen sekä some-kanavien päivittämiselle. Kuntamarkkinointia täytyy tehdä suunnitelmallisesti, monikanavaisesti ja nykyaikaisin menetelmin. Savitaipale.fi sekä visitsavitai-pale.fi –sivustot tulee uudistaa.

ELINKEINO- JA MAASEUTUTOIMI, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12.2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	34 200	0	34 200	37 881	3 681	111
Toimintakulut	-206 430	0	-206 430	-189 737	16 693	92
Toimintakate	-172 230	0	-172 230	-151 856	20 374	88

RUOKAHUOLTO

Tilivelvollinen

Hallintojohtaja

Tulosalueen kuvaus

Ruokahuollossa on yksi valmistuskeittiö joka tuottaa koko kunnan ateriapalvelut, sekä kaksi jakelukeittiötä. Keskuskeittiö valmistaa ateriat Koulukeskuksen jakelukeittiöön, Kivikoululle, Heituinlahden koululle, päiväkotit Kissankelloon ja Sinikelloon, esiopetusryhmiin ja Heituinlahden ryhmäperhepäiväkotiin. Edellä mainitut kohteet ovat kunnan omia yksiköitä.

Keskuskeittiöstä toimitettiin ruokapalvelut myös Eksoten yksiköille, jotka ovat Hyvinvointiaseman vuodeosasto, Koivukoti, Peiponpesä, Valkama, sekä kotipalveluateriat mukaan lukien Heituinlahti. Lisäksi ruokapalvelut toimitetaan arkipäivisin työpäjä Morovaan.

Keittiössä tuotettujen aterioiden määrä vaihtelee koulujen aukiolojen mukaan ollen 200-650 annosta (lounasta) päivässä.

Tuotetut ateriat ovat laadultaan ja hinnaltaan tasapainossa. Ateria valmistetaan ensiluokkaisista raaka-aineista, suomalaisia ja paikallisia ruokaperinteitä kunnioittaen sekä Valtion ravitsemusneuvottelukunnan ohjeiden mukaisesti. Lappeenrannan kaupungin Hankintapalvelut toimii Etelä-Karjalan maakunnallisten hankintojen yhteishankintayksikkönä vastaten kilpailuttamisesta elintarvikkeiden osalta

Toimintaympäristön muutokset

Koronatilanne aiheutti muutoksia ruokailuun: Etäkoulujaksojen aikana koululaisilla oli mahdollisuus noutaa ruoka-annos koululta. Hyvinvointiaseman yhteydessä ollut henkilöstöruokala suljettiin syksyllä 2020.

Vuoden 2021 alusta aloitettiin keskuskeittiöllä kylmäaterioiden valmistaminen ja toimitus kotipalvelun ja hoivayksiköiden (Peiponpesä, Koivukoti ja Valkama) viikonloppuaterioiden osalta. Myös hoivalaitosten päivittäiset päivälliset kuljetetaan kylmänä. Toimintaa järkeistämällä ja tehostamalla on saatu säästöä myös ateriakuljetusten osalta kuljetusten päivittäisen määrän vähennettyä. Hyvinvointiaseman vuodeosaston toiminta lakkasi huhtikuussa 2021 ja keskuskeittiö siirtyi toimimaan vain arkisin. Ruokapalvelupäällikkö eläköityi kesällä.

Vanhan hyvinvointiaseman purkamisen yhteydessä keskuskeittiö jäi paikalleen, mutta henkilöstöruokala purettiin. Kesällä 2021 toteutettiin keskuskeittiön teknisen tilan rakentaminen. Remontin aikana ruoanvalmistus hoidettiin koulukeskuksen jakelukeittiössä ja pihalle oli hankittu kylmäkontti elintarvikkeiden säilytystä varten.

Ateriakuljetukset kilpailutettiin vuodelle 2021-2022.

Tulosalueen tulosityksiköt

Ruokahuolto on oma tulosityksikkö, johon kuuluvat keskuskeittiö sekä 2 jakelukeittiötä (Koulukeskuksen jakelukeittiö ja Heituinlahden koulu).

Tuloksellisuustavoitteet

Miten hyvin talousarviossa asetetut tuloksellisuustavoitteet on saavutettu?

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Mittarin tavoitearvo Ta 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot. aste (1-4)
Ateriamäärät/suorite tuotetut annosmäärät	Kustannusten ja laadun seuranta.	154 119	160 592		4
suoritteet tuotetuista ateriamääristä	kapasiteetin puolesta valmius tuottaa ja lisätä volyymia	185 834	192 165		4
Ruokaraadin käynnistäminen	Luodaan yhteiset ruokakasvatuksen toimintatavat varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukion oppilaille.				1

Ruokaraati ei ole toteutunut. Ruokahuollon toimintatapojen muutosten, muuttojen ja remonttien aiheuttamat järjestelyt sekä koronan edellyttämät toimenpiteet ovat sitoneet ruokahuollon henkilöstön työpanosta huomattavasti normaalin ruoanvalmistuksen lisäksi.

RUOKAHUOLTO, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12.2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	871 050	0	871 050	910 390	39 340	105
Toimintakulut	-842 100	0	-842 100	-767 696	74 404	91
Toimintakate	28 950	0	28 950	142 694	113 744	493

PROJEKTIT**Tilivelvollinen**

Kunnanjohtaja

Tulosalueen kuvaus

Vuoden 2021 aikana käynnissä olleet projektit (Mint- ja Pestis -hankkeet) sisältyvät elinkeinotoimen tulosalueeseen.

YHTEISTOIMINNAT**Tilivelvollinen**

Kunnanjohtaja

Tulosalueen kuvaus

Hankitaan ostopalveluna YTAKE-Ympäristöterveydenhuolto Lappeenrannan kaupungilta (157 018 €, 183 324 € TP20), palotoimi Etelä-Karjalan pelastuslaitokselta (291 993 €, 332 025 € TP20) ja hankintapalvelu Etelä-Karjalan hankintapalveluilta (11 985 €, 11 668 € TP20).

Tulosalueen tulosityksiköt

Yhteistoiminnat

YHTEISTOIMINNAT, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12.2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-511 180	0	-511 180	-476 639	34 541	93
Toimintakate	-511 180	0	-511 180	-476 639	34 541	93

PERUSTURVA

Tilivelvollinen

Kunnanjohtaja

Tulosalueen kuvaus

Perusturvan tulosalueeseen kuuluu sosiaali- ja terveystalveluiden omistajaohjaus, terveyden- ja hyvinvoinnin edistäminen, monialainen kehittäminen sekä työllisyys.

Savitaipaleen kunnan sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisvastuu on Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveyspiirillä (Eksote).

Kuntien ja Eksoten yhteinen neuvottelumenettelykokous pidettiin toukokuussa. Tämän lisäksi Eksoten kanssa neuvoteltiin hyvinvointiaseman kesän aukioloajoista ja päädyttiin pitämään hyvinvointiasema normaalisti avoinna myös kesällä. Kunnanhallitus antoi lausunnot liittyen Eksoten talouteen ja lisämääräraahapyyntöihin. Kela lopetti Savitaipaleen toimipisteen ja tuottaa palvelut Savitaipaleella yhdessä Eksoten kanssa. Eksote ei ole pystynyt tuottamaan Kelan palveluita sovitusti.

Hoitoonpääsy hyvinvointiaseman lääkäriille kiireettömään hoitoon on ollut keskimäärin 3 – 6 viikkoa, hoitajalle 1 - 2 viikkoa. Etenkin lääkäritilanne on ollut toivottua huonompi, vaikka hoitotakuu onkin toteutunut perusterveydenhuollossa. Hoitotakuu on toteutunut pääsääntöisesti myös erikoissairaanhoidossa. Perhe- ja sosiaalipalveluissa hoitotakuu on toteutunut koulupsykologia lukuun ottamatta. Uusi hyvinvointiasema on ollut täydessä toiminnassa ensimmäisen koko vuoden. Eksoten hoitava henkilöstö on ollut pääsääntöisesti tyytyväinen hyvinvointiaseman tiloihin.

Vanhuspalveluita on kehitetty yhdessä yhteistyökumppanien kanssa. Kehitystyö jatkuu edelleen. Kehitystyön tavoitteena on turvata hoivan kustannustehokkaat lähipalvelut sekä laadukas vuokra-asuminen ja harrastetoiminta ja luoda uusia välimuotoisen asumisen mahdollisuuksia. Vuonna 2021 aloitti toimintansa yhdistetty Vanhus- ja vammaisneuvosto.

Laajan hyvinvointikertomuksen 2017 – 2021 toimenpiteet toteutuivat. Uusi laaja hyvinvointisuunnitelma vuosille 2022 – 2025 laadittiin vanhan kertomuksen pohjalta. Vanhan kertomuksen pohjalta nousi tarve panostaa erityisesti nuorten mielen hyvinvointiin sekä kotona asuvien ikä-ihmisten toimintakyvyn vahvistamiseen. Työikäisten osalta panostetaan etenkin kunnan henkilöstön hyvinvointiin sekä työikäisten kunta- laisten palveluihin.

Ikäystävällinen kunta hankkeessa luotiin muistiystävällinen kulkureitti, jonka kehittäminen jatkuu myös tulevana vuosina. Kulkureitti huomioitiin laajasta eri tiedotusvälineissä. Liikkuva työelämä hankkeessa vahvistettiin kunnan henkilöstön työhyvinvointia liikunnallistamisen keinoin esim. tykyjympan, sähköisen taukoliikuntaohjelman, mittausten ja liikuntaneuvonnan sekä uusien liikuntavälineiden avulla. Ikiliikkuja hanketta jatkettiin vuodelle 2022 koronan vuoksi. Hankkeessa on järjestetty suunnitelmallista ja vaikuttavaa kuntosaliharjoittelua ja muuta liikuntaa elämän taitekohdassa, jossa toimintakyky on huonontunut.

Vapaa-ajan asukkaiden foorumi kokoontui runsaslukuisena kesällä. Yhteistyötä vahvistettiin myös kyselyn avulla, jonka avulla vapaa-ajan asukkaat saivat vaikuttaa kuntastrategian sisältöön. Syksyksi suunniteltu toiminta peruuntui koronan vuoksi.

Työllistämisen edistämisen painopistealueena on ollut nuorten ja pitkäaikaistyöttömien työllistymisen edistäminen. Tätä työtä on tehty yhteistyössä Etelä-Karjalan Työ- ja elinkeinotoimiston, Työvoiman palvelukeskuksen, Eksoten työllistämispalveluiden, Kelan sekä Nuorison Tuki ry:n kanssa. Kuntaan ja Nuorisontukeen on työllistetty yhteensä 41 henkilöä palkkatuella ja 11 henkilöä kuntouttavaan työtoimintaan.

Tavoitteet

Tuloksellisuustavoitteet

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Tavoitearvo 2021	Toteutunut	Poikkeama	Tot.aste 1-4
Aktiivinen Eksoten omistajaohjaus	- palvelusopimuksen toteutuminen	4	Toteutunut		3
Toimenpiteet: Eksote joryt ja kokoukset Päivittäinen yhteydenpito	- perusterveydenhuollon palveluiden saatavuuden säilyminen	4	Toteutunut osittain	Lääkäripula	2
	- hoitotakuun toteutuminen	4	Toteutunut pääsääntöisesti		3
Terveystieteen ja hyvinvoinnin edistäminen	Voimassaolevan laajan hyvinvointistrategian toimenpiteiden toteutuminen	4	Toteutunut		4
Toimenpide: Hyvinvointitiedon kerääminen, vanhan laajan hyvinvointikertomuksen toteuman arviointi ja sen pohjalta uuden laajan hyvinvointikertomuksen tavoitteiden asettaminen	Uuden laajan hyvinvointikertomuksen laatiminen	4	Toteutunut		4
Ikäystävällinen kunta -hanke	Hankkeen tavoitteiden toteutuminen	4	Toteutunut		4
Toimenpide: hankkeen toteuttaminen					
Vapaa-ajan asukkaiden foorumin laajentaminen	Entistä useamman vapaa-ajan asukkaan tavoittaminen	4	Toteutunut		3
Toimenpide: Vapaa-ajan asukkaiden kontaktointi ja yhteistyön vahvistaminen					

Liikkuva työelämä hanke				
Toimenpide: Hankkeen toimenpiteiden toteuttaminen	Hankkeen tavoitteiden toteutuminen	4	Toteutunut	3

PERUSTURVA, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12.2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	362 800	0	362 800	357 533	-5 267	99
Toimintakulut	-16 077 810	-100 000	-16 177 810	-15 872 072	305 738	98
Toimintakate	-15 715 010	-100 000	-15 815 010	-15 514 539	300 471	98

KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12.2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	1 296 850	0	1 296 850	1 365 110	68 260	105
Toimintakulut	-18 762 360	-100 000	-18 862 360	-18 392 386	469 974	98
Toimintakate	-17 465 510	-100 000	-17 565 510	-17 027 276	538 234	97

2.1.1.4 Sivistyslautakunta

SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

Tilivelvollinen

Sivistystoimenjohtaja

Tulosalueen kuvaus

Sivistystoimen hallinnossa huolehditaan sivistyslautakunnan päätösten valmistelusta ja toimeenpanosta, sivistyspalvelujen suunnittelu-, talous- ja hallintopalveluista, tulosalueen sopimuksista ja muista sivistyspalvelujen hallintotehtävistä yhteistyössä kunnan muiden hallintokuntien, toimielinten ja yhteistyötahojen kanssa. Keskeisiä toimintaperiaatteita ovat toiminnan prosesseista tiedottaminen sekä sujuva yhteistyö sivistystoimen eri yksiköiden, sidosryhmien ja naapurikuntien kanssa.

Tulosalueen toimintaympäristön muutokset

Sivistystoimenjohtaja Sari Keskinen irtisanoutui 11.8.2020 alkaen ja sivistystoimenjohtajana toimii kansalaisopiston rehtori Tea Loisa ensin määräaikaisena 1.8.2020 alkaen ja vakituksena 1.3.2021 lähtien. Jo pari vuotta jatkunut koronapandemia on hankaloittanut sivistystoimen eri yksiköiden päivittäistoimintoja ja lisännyt työtaakkaa merkittävästi yksiköissä ja hallinnossa.

Tulosalueen tulosityksiköt:

sivistystoimen hallinto
varhaiskasvatuksen hallinto

Tuloksellisuustavoitteet

Miten hyvin talousarviossa asetetut tuloksellisuustavoitteet on saavutettu?

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Mittarin tavoitearvo TA 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot.aste (1-4)
Sivistystoimen hallinto tukee ja mahdollistaa yksiköiden sujuvan toiminnan	yksiköiden esimiesten tyytyväisyyskysely (1-5)	5	Ei ole toteutettu		
Kuntalaisten yhteydenottojen nopea käsittely	reagointi vuorokauden kuluessa (Kyllä-Ei)	K	K		
Tasapainoinen talous. Talouden toteutuminen suunnitellusti	toimintakate (Kyllä-Ei)	K	K		
Sisäisen valvonnan havaitsemien mahdollisten epäkohtien huomioiminen	(Kyllä-Ei)	K	K		

SIVISTYSTOIMEN HALLINTO, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12.2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	0	0	0	-5 368	-5 368	0
Toimintakulut	-162 500	0	-162 500	-182 023	-19 523	112
Toimintakate	-162 500	0	-162 500	-187 391	-24 891	115

KOULUTUS

Tilivelvollinen

Koulukeskuksen rehtori ja Heituinlahden koulun koulunjohtaja

Tulosalueen kuvaus

Tulosalueen tavoitteena on tarjota laadukasta perusopetusta ja kilpailukykyistä lukio-koulutusta. Tulosalue sisältää perusopetuksen, aamu- ja iltapäivätoiminnan ja lukio-koulutuksen.

Kunnassa on perusasteen 1-6 luokan opetusta antava Heituinlahden koulu ja 1-9 luokkien opetusta antava Europaeuksen koulu. Muutamia oppilaita tulee lisäksi Suommenniemeltä, Taipalsaarelta ja Lemiltä. Europaeuksen koulussa on kaksi pienluokkaa, joissa annetaan luokkamuotoista erityisopetusta 1-9 luokkien oppilaille. Savitaipaleen kunta myy luokkamuotoisen erityisopetuksen palveluita Lemin kunnalle.

Aamu- ja iltapäivätoimintaa tarjotaan 1-2 luokkalaisille ja erityisoppilaille. Kirkonkylässä aamu- ja iltapäivätoiminta järjestetään Savitaipaleen koulukeskuksessa. Heituinlahdessa aamupäivä- ja iltapäivätoiminta järjestetään koulun tiloissa. Kunnassa toimii lukio, jossa voi opiskella myös aikuisten opetussuunnitelman mukaan.

Peruskoulut noudattavat sivistyslautakunnan vahvistamia perusopetuksen opetussuunnitelmia. Lukiokoulutuksessa noudatetaan lautakunnan vahvistamaa lukion opetussuunnitelmaa. Aamu- ja iltapäivätoimintaa ohjaavat omat toimintasuunnitelmat. Koulut arvioivat lukuvuoden päättyessä toimintaansa ja sitä, kuinka lukuvuodelle asetettuihin tavoitteisiin on päästy. Arvioinnit esitetään sivistyslautakunnan hyväksyttäväksi ja liitetään työsuunnitelmaan.

Tulosalueen toimintaympäristön muutokset

Koronaviruspandemia

Koronaviruspandemian johdosta koulukeskuksessa siirryttiin etäopetukseen 8.3.-11.4.2021 väliseksi ajaksi. Vuosiluokkien 1-3 ja erityisoppilaiden opetus järjestettiin lähiopetuksena. Savitaipaleella etäopetuksen toteuttamista helpotti oppilaiden mahdollisuus hyödyntää heille aiemmin henkilökohtaiseen opiskeluun hankittuja päätelaitteita (vuosiluokat 4-9 ja lukio) sekä oppilaiden yhteiskäytössä olleiden laitteiden antamista henkilökohtaiseen käyttöön etäopetuksen aikana.

Etäopetusjärjestelyt sekä erityiset terveysturvalliset opetusjärjestelyt koronapandemian aikana vaativat monenlaisia uusia opetus-, ruokailu- ja siivousjärjestelyitä, mikä lisäsi koulukeskuksen henkilöstön kuormittavuutta. Myös jatkuvassa lähikontaktissa oloinen rokottamattomien ja mahdollista virustartuntaa kantavien oppilaiden ja opiskelijoiden kanssa aiheutti opetushenkilöstön keskuudessa henkistä kuormittavuutta. Erilaiset viranomaisilta saadut ohjeistukset ja määräykset vaikeuttivat oppilaiden opetustoimintaa ja opetuksen tarkoituksenmukaista järjestämistä, koska mm. opetusryhmien yhdistelyn ja sijaisten käytön mahdollisuuksia rajattiin viranomaisten toimesta.

Poikkeukselliset opetusjärjestelyt aiheuttivat oppilaiden ja opiskelijoiden keskuuteen oppimisvajetta, jonka kuromiseen on opetushallituksen ja opetusministeriön asiantuntijankemysten mukaan varauduttava tulevina vuosina. Oppilaiden ja opiskelijoiden osalta koronapandemian aiheuttamat rajoitukset opinnoissa etenemisen lisäksi haittasivat heidän sosiaalista elämäänsä paitsi koulussa olonsa aikana, myös muutoin. On arvioitu, että myös tämä lisää tulevina vuosina lasten ja nuorten tuen tarvetta.

Kasvomaskisuositus oli voimassa koko vuoden lukiossa sekä perusopetuksen oppilailla vuosiluokasta kuusi ylöspäin sekä kaikilla koulukuljetusoppilailla. Maskeja jaettiin oppilaille 3 kpl/pv ja kuljetusoppilaille 5 kpl/pv. Maskien hankkiminen ja jakelun järjestäminen oppilaille siisteys- ja turvallisuusjärjestelyt huomion ottaen toteutettiin koulusihteerin ja opetushenkilöstön toimesta. Maskit hankittiin koulukeskukseen vahvistetun talousarvion puitteissa ja kate niiden hankkimiseen saatiin supistamalla muuta koulukeskuksen toimintaa.

Sekä peruskoulu- että lukiokoulutus saivat opetusministeriöltä oppilaiden opetukseen ja ohjaukseen kohdennettua koronatukirahoitusta käytettäväksi 20 000 euroa +34 542 euroa vuosille 2020-2021 ja 33 000 euroa + 21 349 euroa vuosille 2021-2022.

Muuta kehittämisrahoitusta koulukeskus sai toimintoihinsa käytettäväksi vuonna 2022 yhteensä 76 692 euroa.

Lukio

Uusi oppivelvollisuuslaki astui voimaan 1.1.2021 alkaen, jonka myötä lukiokoulutus muuttui maksuttomaksi asteittain 1.8.2021 alkaen. Oppimateriaalin hankinta, jakelu ja luovuttaminen on tullut uutena toimintona lukiotyön järjestelyihin. Kunta saa lisäkustannusten kattamiseen lisävaltionosuutta noin 1 300 euroa/opiskelija.

Lukion opetussuunnitelma ja oppilashallintojärjestelmä uudistettiin. Uudistuksen yhteydessä lukion kurssimuotoisuus uudistettiin siten, että aiempien kurssien sijaan käyttöön otettiin opintopisteet ja opintojaksot. Uusi opintojaksoihin ja opintopisteisiin perustuva opetussuunnitelma otettiin käyttöön lukionsa aloittaneiden keskuudessa 1.8.2021 joten lukiossa on käytössä tällä hetkellä samanaikaisesti kaksi opetussuunnitelmaa.

Ylioppilaskirjoitukset järjestettiin vuonna 2021 tarkennettujen terveysturvallisuusmääräysten ohjeiden mukaisesti, mikä aiheutti liikuntatalon pukuhuoneiden käyttöönoton kirjoitustiloiksi. Kevään 2021 ylioppilaskokeita järjestettiin koronaviruksen johdosta normaalia useampana kirjoituspäivänä hajauttaen eri oppilaineiden kirjoituksia yksittäisille kalenteripäiville.

Lukiossa opiskelee lukuvuonna 2021-2022 yhteensä 96 opiskelijaa, joista ulkokunta-laisten osuus on 51 %. Lukion tennisinjalla opiskelee seitsemän lukiolaista. Seitsemän lukiolaista on muuttanut asumaan Savitaipaleelle kunnan soluvuokra-asuntoihin. Lisäksi jotkut ulkopaikkakuntalaisista ovat vuokranneet lukioaikaisen asuntonsa itsenäisesti.

Muita muutoksia

Oppilaille ja lukiolaisille suunnitellut tapahtumat ja tilaisuudet peruttiin vuonna 2021 lukuun ottamatta koko koulukeskuksen yhteistä lauantaina toteutettua avointen ovien päivää. Päivän aikana myös huoltajilla ja sukulaisilla oli mahdollisuus tutustua opetusteknologiaan ja digitaalisuutta hyödyntäviin oppimistapahtumiin. Peruttujen tapahtumien joukossa oli muun muassa Europaeuksen juhluvuoden kunniaksi suunniteltu koko koulukeskuksen yhteinen ja vuodella siirretty musikaali-teatteritapahtuma Europaeus On Ice, joka jouduttiin perumaan edellisen vuoden tapaan myös vuonna 2021.

Tulosalueen tulosityksiköt

Peruskoulutus, sisältää sairaala- ja vammaisopetuksen
Lukiokoulutus

Tuloksellisuustavoitteet

Miten hyvin talousarviossa asetetut tuloksellisuustavoitteet on saavutettu?

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Mittarin tavoitearvo Ta 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot. aste (1-4)
Vaikuttavuus					
Kelpoisuusehdot täyttävien opettajien osuus peruskoulun opettajista	osuus opettajista	95 %	95%		3
Kelpoisuusehdot täyttävien opettajien osuus lukion opettajista	osuus opettajista	100 %	100		3
Kelpoisuusehdot täyttävien koulunkäynninohjaajien osuus	osuus ohjaajista	90%	75%		2
Peruskoulun päättäneiden sijoittuminen jatko-opiskeluun	osuus päättäneistä	100%	100%		4
Lukio-opiskelijat oman kunnan ikäluokasta	osuus hakijoista	>50 %	50%		3
Omasta peruskoulusta omaan lukioon tulevien osuus lukion aloittavista	osuus lukion aloittaneista	60 %	30%	vuosittainen vaihtelu	2
Lähikunnista tulevien lukio-opiskelijoiden osuus lukion aloittavista	osuus lukion aloittaneista	40%	70%		4
Kunta- ja/tai koulukohtaisesti tehtyjen valtakunnallisten kokeiden keski-arvo ja hajonta verrattuna koko maan em. kokeisiin	ka.	>valtakunn. keskiarvo	valtakunnall. keskiarvo		3
Ylioppilastutkinnon suorittaneiden prosentuaalinen osuus lukiokoulutuksen kolme vuotta aikaisemmin aloittaneista		95 %	95%		3
Lukion keskeyttäneiden prosentuaalinen osuus vuoden aikana		<5 %	<5%		3

Oppilaan ja opettajan näkökulma

Oppilaiden ja huoltajien tyytyväisyyskyselyt	1-5	5	5	4
--	-----	---	---	---

Taloudellinen näkökulma**Oppilaskohtaiset toimintamenot (ilman kotikuntakorvauksia)**

perusopetus	€/opp.	10 600	10 020	580	4
lukio	€/opp.	9 964	10 849	885	2

Oppilaskohtaiset koko toiminnan bruttokustannukset (ilman kotikuntakorvauksia ja poistoja)

perusopetus	12 446	12 042	404	4
lukio	11 060	12 109	1 049	2

Tulosalueen / resurssikuvaus

Tunnusluvut	TA 2021	Toteutunut	Poikkeama
Toimintakate			
- Peruskoulutus	2 714 660	2 594 891	119 769
- Lukio	978 805	1 007 255	28 450
Koulukuljetuskustannukset			
- Peruskoulut	375 000	311 876	63 124
- Lukio	166 000	150 645	15 355
Oppilasmäärät, painotettu keskiarvo			
- Heituinlahden koulu	33,2	34,0	0,8
- Europaeuksen koulu 1-6 lk	137,9	139,8	1,9
- Europaeuksen koulu 7-9 lk	98,9	100,6	1,7
Yhteensä 1 – 9 peruskoulu	270,0	274,4	4,4
Lukio	101,8	96,4	5,4
Tuntiresurssit (tuntia / oppilas)			
- Heituinlahti	2,44	2,38	0,06
- Europaeus 1-6	1,73	1,71	0,02
- Europaeus 7-9	2,39	2,35	0,04
- Erityisopetus (vkt)	108,00	108,00	0
- Lukio kokonaisresurssi	238,00	238,00	0
Opetusryhmien määrä			
Heituinlahden koulu	3	3	0
Europaeuksen koulu 1-6 lk	10	10	0
Europaeuksen koulu 7-9 lk	7	7	0
Aamu- ja iltapäivätoiminta			
apip-toiminnan nettohinta €/t	36,84	37,29	0,45
Kotikuntakorvaukset			
kotikuntakorvaustulot	133 200	170 687	45 394
kotikuntakorvausmenot	13 600	0	13 600

KOULUTUS, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12. 2021		
	TA	muutos	yht.	tot.	ero	%
Toimintatuotot	247 600	0	247 600	482 298	234 698	195
Toimintakulut	-3 941 065	0	-3 941 065	-4 084 444	-143 379	104
Toimintakate	-3 693 465	0	-3 693 465	-3 602 146	91 319	98
Poistot	-24 040	0	-24 040	-24 033	7	100

KULTTUURIPALVELUT

Tilivelvolliset

Kirjastotoimenjohtaja
Kulttuurisihteeri

Tulosalueen kuvaus

Kulttuuripalvelut muodostuvat kirjaston ja kulttuuritoimen palveluista.

Kirjaston tehtävänä on tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin, ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa, edistää lukemista ja kirjallisuutta sekä tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon. Kirjaston tehtävänä on myös tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan sekä edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

Tehtävien hoitamiseksi kirjastolla tulee olla tarkoituksenmukaiset tilat, ajantasainen välineistö sekä riittävä ja osaava henkilöstö. Etelä-Karjalan kirjastojen Heili-kimpan ja kuljetusten myötä asiakkailla on käytössä ajantasaista, laadukasta ja monipuolista aineistoa.

Kulttuuritoimen palvelut järjestetään yhdessä paikkakunnan yhdistysten ym. toimintaryhmien sekä taidekoulujen kanssa. Asiakkaita ovat sekä paikkakunnan omat asukkaat että kesäasukkaat ja matkailijat sekä naapurikuntien asukkaat. Tavoitteena on ylläpitää ja vahvistaa kuvaa kulttuurimyönteisestä ja aktiivisesta kunnasta. Pääpaino on *lasten ja nuorten kulttuuri- ja taidekasvatuksessa*.

Taiteen perusopetuksen järjestämisestä (musiikki ja kuvataide) on tehty sopimukset Savitaipaleen musiikkikoulun ja Savitaipaleen lasten ja nuorten kuvataidekoulun kanssa. Lappeenrannan musiikkiopistolle on annettu maksusitoumus savitaipalelaisista opiskelijoista. Syyslukukaudella 2021 musiikkiopistossa opiskeli 5 savitaipalelaista oppilasta.

Tulosalueen toimintaympäristön muutokset

Koronapandemia ja sen aiheuttamat rajoitukset ovat vaikuttaneet kirjaston ja kulttuuritoimen järjestämiseen vuonna 2021. Lehtisali oli suljettu lukukäytöstä tammi-huhtikuun ajan. Kirjaston lainaus- ja palautustoiminta jatkui mutta asiointiaika pyrittiin pitämään lyhyenä. Kirjaston ja kulttuuritoimen järjestämät tapahtumat, koululais- ja ryhmävierailut, satutunnit, opastukset ja käyttäjäkoulutukset jouduttiin perumaan osittain tai kokonaan vuoden aikana. Joulukuussa kirjaston asiakasmäärää rajoitettiin. Lehtisali oli kuntavaalien ennakkoäänestyspaikkana 26.5.-8.6.2021. Lehdet siirrettiin luettaviksi ja lainattaviksi kirjastosalin puolelle.

Kirjaston esteettömyyttä lisättiin automaattisesti avautuvalla ulko-ovella. Henkilöstön työergonomiaa parannettiin uudella palvelutiskillä.

Kulttuuritoimen budjetin yhteyteen omalle Metku-menokohdalle on varattu 2 900 euron määräraha Etelä-Karjalan Lastenkulttuurikeskus Metkun kanssa tehtävään toimintaan.

Tuloksellisuustavoitteet

Miten hyvin talousarviossa asetetut tuloksellisuustavoitteet on saavutettu?

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Mittarin tavoitearvo Ta 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot. aste (1-4)
Palvelutason arviointi: kerran valtuustokauden aikana tehdään E-Karjalan yhteistyönä tai omana arviointina asiakastyytyväisyyskysely	Asiakastyytyväisyyskysely (1-5)	toteutetaan	Koronan vuoksi ei toteutettu		
Lasten ja nuorten lukuharrastuksen edistäminen.	Lasten- ja nuortenkirjallisuuden lainat (lkm)	14 000	13 423		577
Lasten taide- ja kulttuurikasvatuksen edistäminen	Erilaisten tapahtumien määrä	20	23		4
Aikuisväestön osallistaminen kulttuurin tekemiseen ja tapahtumiin	Tapahtumien määrä	16	22		4

Tulosalueen (tulosityksikön) tunnusluvut

Tunnusluvut	TA 2021	Toteutunut	Poikkeama
Lainaukset/asukas	13	13	
Kirjaston toimintakate, e	162 950	148 822	14 128
Menot/laina, e	3,7	3,3	0,4
Menot/asukas, e	47	45	2
Kunnan tuki musiikkikoululle, e	14900	15 600	700
Kunnan tuki kuvataidekoululle	7900	9 400	1500
Nuorten kuvataidekoulussa opiskelevat, lkm	30	25	5
Musiikkikoulussa opiskelevat, lkm	64	62	2
Kulttuuritoimen toimintakate, e	60 055	45 298	14 747

KULTTUURIPALVELUT, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12. 2021		
	TA	muutos	yht.	tot.	ero	%
Toimintatuotot	5 000	0	5 000	4 051	-949	81
Toimintakulut	-230 825	0	-230 825	-199 767	31 058	87
Toimintakate	-225 825	0	-225 825	-195 715	30 110	87

VAPAA-AJAN PALVELUT

Tilivelvollinen

Liikuntatoimenohjaaja, sivistystoimenjohtaja

Tulosalueen kuvaus

Vapaa-ajan palvelut -tulosalueen tavoitteena on, että mahdollisimman moni kunnan asukas käyttäisi Savitaipaleen monipuolisia liikuntaharrastusmahdollisuuksia. Tavoite on lisätä Savitaipaleen liikuntapalvelujen kysyntää ja myyntiä myös kunnan ulkopuolisille asiakkaille. Kunta teki yhteistyötä seurojen kanssa liikuntatapahtumien järjestämisessä ja terveysliikunnan kehittämisessä.

Liikuntatoimi teki yhteistyötä koulujen kanssa fyysisesti aktiivisen koulupäivän toimintamallien kehittämisessä Liikkuva Opiskelu -hankkeen puitteissa. Hanke on saanut valtionapua 3 000 euroa jatkuen vuoden 2021 loppuun. Hanke keskittyi lukiolaisten fyysisen toimintakyvyn parantamiseen. Liikkuvan varhaiskasvatuksen hanke Hyppien ja Pomppien jatkui vuonna 2021, liikuntatoimi oli mukana osaltaan hankkeen järjestämisessä. Liikkuva ikäihminen -hanke alkoi syksyllä 2021. Liikuntatoimen koordinoimassa hankkeessa järjestetään viikoittain kaksi ohjattua ryhmää kotihoidossa oleville senioreille sekä kuljetukset harrastuspaikkaan ja takaisin. Liikkuva ikäihminen -hankkeen turvin korvattiin liikunnanohjaajan/vertaisohjaajien toimintaan liittyviä koulutuskustannuksia.

Liikuntapalvelut tuotettiin yhdessä savitaipalelaisten seurojen, järjestöjen sekä vastaavien toimintaryhmien kanssa. Kunta oli varannut uimahallipalvelujen hankintaan Toimintakeskus Suvannolta 104 000 eurolla siten, että yleisövuoroja oli 24 h/viikko. Koronatilanteen vuoksi toiminta oli kolmen kuukauden ajan rajoitusten vuoksi estynyt ja vuoroja ostettiin vuoden aikana 90 300 eurolla. Lasten uimakoulua ei myöskään voitu järjestää koronarajoitusten vuoksi ja siksi myös liikuntatoimen maksutuotot jäivät toteutumatta. Vasta valmistuneen yleisurheilukentän käyttöaikaa ostettiin 10 000 eurolla. Jäähalli- ja curling-aikaa kunta osti Savitaipaleen Jäähalli Oy:ltä 1 100 tuntia vuodessa n. 42 000 eurolla. Curling-aikaa oli yhteensä 100 tuntia, jotka käytettiin koululaisten curling-vuoroihin liikuntatuntien aikana. Seuratoimintaa tuettiin perus-, kohde- ja tapahtuma-avustuksin 30 000 eurolla vuonna 2021. Liikuntatapahtumatoiminta oli rajoitusten vuoksi suurelta osin kielletty, minkä vuoksi avustuksia jäi jakamatta n. 6 000 euroa suunniteltua vähemmän.

Kunta osallistui lähivirkistysaluehankkeeseen vuonna 2021. Vuoden aikana hanke-toimenpiteinä kunnostettiin retkeilyreittejä, luotiin 28 km:n pituinen Savitaipale MTB-maastopyöräilyreitti sekä 52 km:n pituinen Savitaipaleen kierros -retkipyöräilyreitti ja aloitettiin frisbeegolfradan laajennus.

Kunnan liikuntapalveluja ja liikuntatapahtumia markkinoitiin ja niistä tiedotettiin mm. kuntatiedotteessa, kunnan kotisivulla, Facebookissa sekä paikallislehdessä.

Liikuntatoimenohjaajan tehtäviin kuuluu mm. sisäliikuntatilojen vakiovuorovarausten hoitaminen. Tekninen toimi vastaa ulkoliikuntapaikkojen ylläpidosta.

Vuosi 2021 oli tältä osin ensimmäinen täysi toimintavuosi kunnan omistukseen siirtyneessä tennishallissa – tosin tennishallinkin käyttöön koronarajoitukset vaikuttivat suuresti. Tennishallin, kuten muidenkin liikuntapaikkojen, käyttömaksut näkyvät teknisen osaston taloustiedoissa.

Liikunnan lehtorin opetusvelvollisuutta on huojennettu seitsemän vuosiviikkotuntia. Näin liikuntatoimenohjaajalla on käytettävissä viikoittain 10,5 tuntia liikuntatoimen hoitoon.

Vapaa-ajan palvelut käsittävät myös nuorisotyön. Nuorisotyö ostettiin Savitaipaleen Nuorison Tukiyhdistykseltä. Savitaipaleen Nuorison Tuki ry ja Savitaipaleen sivistyslautakunta ovat sopineet, että yhdistys järjestää etsivän nuorisotyön Savitaipaleella.

Koululaisten iltapäiväkerhot on järjestetty kunnan omana toimintana. Toimintakeskus Suvannossa on myös järjestetty uimakerhoja kevät- ja syyslukukaudella. Koululaisille järjestettiin myös loma-aikatoimintaa koulun lomien aikana.

Savitaipaleen kunnassa tehtiin liikkumisohjelma vuosille 2020-2022. Liikkumisohjelman lähtötilanteessa kuntalaisille tehtiin liikuntakysely, jossa otettiin huomioon uusimmat liikuntasuosituksat. Kyselyn perusteella saatuja kuntalaisten toiveita pyritään huomioimaan liikkumisohjelman toteuttamisessa. Kunnan liikuntatoimi oli mukana myös syksyisen hyvinvointiviikon järjestelyissä.

Koronapandemiatilanne ja sen aiheuttamat rajoitukset ovat vaikuttaneet kauttaaltaan liikunta- ja vapaa-aikatoimen järjestämiseen vuonna 2021. Kunnan sisäliikuntatilat suljettiin 1.3.-18.5.2021 välisenä aikana. Nuorisotila jouduttiin myös sulkemaan maaliskuussa. Samoin seurojen järjestämät tapahtumat ja monet viikoittaiset harrastukset jouduttiin perumaan osittain tai kokonaan vuoden aikana. Edellä mainitut rajoitukset ovat vaikuttaneet myös vapaa-aikatoimen talouden toteutumiseen.

Tulosalueen toimintaympäristön muutokset

Liikunnan lehtorin/liikuntatoimenohjaajan virkaa jatkettiin määräaikaisena 1.8.2021-31.7.2022.

Tuloksellisuustavoitteet

Miten hyvin talousarviossa asetetut tuloksellisuustavoitteet on saavutettu?

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Mittarin tavoitearvo Ta 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot. aste (1-4)
Kunnan avustamien liikunta-tapahtumien määrä kalenterivuoden aikana	lkm	10	1	9	2
Liikuntaseurojen määrä kunnassa	lkm	10	10	0	3
Uimahallin kävijämäärä kalenterivuoden aikana	lkm	19 000	8 783	10 217	3

Kunnan tukemien ikäihmisten liikuntaryhmien määrä	lkm	3	3	3
Tennishallin käyttötuntimäärä vuodessa	lkm	2 400	1 467	933 2
Nuorisotilan aukiolopäivät vuodessa	pv	50	30	20 2
Nuorisotilakäynnit vuodessa	lkm/2021 osallistun.	400	75	2
Etsivän nuorisotyön kontaktit vuodessa	kont./nuori	15	14	1 3

VAPAA-AJAN PALVELUT, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12. 2021		
	TA	muutos	yht.	tot.	ero	%
Toimintatuotot	39 200	0	39 200	26 081	-13 119	67
Toimintakulut	-319 035	0	-319 035	-273 650	45 385	86
Toimintakate	-279 835	0	-279 835	-247 569	32 266	88

VARHAISKASVATUS

Tilivelvollinen

Varhaiskasvatuspäällikkö

Tulosalueen kuvaus

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Varhaiskasvatuksen tavoitteena on tukea lapsen yksilöllistä kasvua, kehitystä, oppimista ja edistää kokonaisvaltaista hyvinvointia sekä tukea perheiden kasvatustyötä. Varhaiskasvatukseen kuuluvat kunnallinen varhaiskasvatus, esiopetus, erityispäivähoito sekä lasten kotihoidontuki.

Savitaipaleella on yksi päiväkotitoiminta, 24-paikkainen vuoropäiväkotitoiminta Kissanpellon. Kivikoululla toimii kirkonkylän esiopetusryhmä sekä esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus. Kivikoulun yläkerrassa toimii viisivuotiaitten viskari-ryhmä. Lisäksi Pitkämäentiellä toimii Sinikellon ryhmäperhepäiväkotitoiminta ja Heituinlahdessa toimii ryhmäperhepäiväkotitoiminta 31.7.2021 saakka. Kunnassa toimii neljä perhepäivähoitajaa, joista yksi työskentelee Heituinlahdessa.

Esiopetusta annetaan Heituinlahdessa ja Kivikoululla.

Kivikoululla ovat myös varhaiskasvatuksen erityisopettajan ja varhaiskasvatuspäällikön työtilat. Esiopetuksen erityisopettajana työskentelee perusopetuksen laaja-alainen erityisopettaja, jonka työaika varhaiskasvatuksen osalta on 5 tuntia viikossa.

Tunnusluvut

Varhaiskasvatuksen tunnuslukuina tarkastellaan täyttö- ja käyttöastetta. Täyttöaste muodostuu siitä, kuinka paljon hoitopaikkoja on täytettynä verrattuna olemassa oleviin hoitopaikkoihin.

Käyttöaste muodostuu lasten läsnäolotunneista verrattuna paikalla olevien kasvattajien määrään. Sairauspoissaolot, vapaapäivät ja muusta syystä johtuvat poissaolot alentavat käyttöastetta. Savitaipaleella perheillä on mahdollisuus valita viidestä tunti-luokasta sekä lisäksi kahdesta esiopetusta täydentävästä tuntiluokasta. Käytännössä perheiltä käyttämättä jääneille tunneille on vaikea sijoittaa lasta ilman, että kasvattajien oikea määrä suhteessa lapsimäärään säilyy ja tämä alentaa käyttöastetta.

Varhaiskasvatuspäivän hinta ilmoitetaan nettona, missä huomioidaan varhaiskasvatuksen toimintatuotot.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain 1052/2020 muutokset ovat tulleet voimaan 1.8.2021. § 5 asiakasmaksun perusteena olevia perheen tulorajoja on korotettu 30 %. Yksikköhinnat ovat kuitenkin laskeneet hieman sekä Kissanpellossa että perhepäivähoidossa. Tämä johtunee korkeista täyttö- ja käyttöasteista. Perhepäivähoidon tunnusluvut eivät ole lähtökohtaisesti vertailukelpoisia, koska toimintaympäristön muutoksien vuoksi käyttöaste voidaan laskea vain keväältä 2021.

Varhaiskasvatuksen käyttösovelluksen (Hoitoaika, Edlevo) vuoksi ei esiopetuksen ja esiopetuksen päivähoitoon erillisiä käyttöasteita ole mahdollista saada järjestelmästä. Tämän vuoksi esiopetuksen yksikköhinta näyttää talousarvion arviota suuremmalta.

Tulosalueen toimintaympäristön muutokset

Heituinlahden ryhmäpäiväkotia suljettiin sisäilmaongelmien vuoksi 31.7.2021. 3-vuotiaat sijoitettiin Kissanpellon ja 4-5 –vuotiaat Kivikoulun viskariin. Osa lapsista jäi pois varhaiskasvatuksesta.

Heituinlahden esiopetusryhmä toimi syksyn 2021 Heituinlahden koululla. Ryhmän opettajana toimi varhaiskasvatuksen opettaja. Esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus järjestettiin aamuisin opettajan johdolla koululla ja iltapäivällä klo 14:00 lähtien kotiperhepäivähoidossa.

Kivikoulun yläkerran viskariryhmä jouduttiin varhaiskasvatuksen paikkapulan vuoksi muuttamaan 4-5 – vuotiain ryhmäksi. Lapsia oli syksyllä 2021 ryhmässä 20. Viskariryhmä sijaitsee Kivikoulun yläkerrassa ja soveltuu tiloiltaan n. 10–12 vähintään viisi-vuotiain ryhmäksi. Yksi määräaikainen kotona työskentelevä perhepäivähoitaja saatiin rekrytoitua syksyllä 2021, mutta tästä huolimatta Kissanpellon päiväkotia täyttyi yli paikkamääränsä 1-3 – vuotiaista.

Tulosalueen tulokset

Varhaiskasvatus.

Tuloksellisuustavoitteet

Miten hyvin talousarviossa asetetut tuloksellisuustavoitteet on saavutettu?

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Mittarin tavoitearvo Ta 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot. aste (1-4)
Vaikuttavuus (palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus) Lakisääteisen varhaiskasvatuspaikan saaminen (hakemisajankohdasta varhaiskasvatuksen aloittamiseen kulunut aika)	aika vko	2 vko – 4 kk	Toteutunut tavoitteen mukaan		3
Henkilöstön kelpoisuusaste	pätevien osuus, %	100	99		3
Henkilöstön osaamisen kehittämisen täydennyskoulutuksella.	koulutus-päivät/vuosi	2	3	1	3
Toiminnan arviointi, asiakkaiden tyytyväisyyskysely	1-5	5	Ei ole tehty		

Tulosalueen (tulosityksikön) tunnusluvut

Tunnusluvut	TA 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot. aste (1-4)
Vuoropäiväkoti Kissankello				
päivähoitopaikkoja	24	27,12	3,12	4
täyttöaste	60	113	53	4
päiväkotihoidon hinta €/pv/lapsi	75,71	65,36	10,35	4
Päiväkoti Tuulikello suljettu kesällä 2020				
Perhepäivähoito				
varhaiskasvatuspaikkoja	24	28	4	4
täyttöaste	100	116,66	16,6	4
perhepäivähoidon hinta €/pv /lapsi	70,00	59,63	10,37	4
Esiopetus				
esiopetuspäivän hinta €/pv/lapsi	90,63	97,61	6,98	2
Esiopetuksen päivähoito				
esiopetusta täydentävän vakapäivän hinta €/pv /lapsi	22	27,97	5,97	2
Ryhmäperhepäiväkoti Sinikello 1.8.2020				
päivähoitopaikkoja	8	8	8	3

Toiminnan loppuminen Päiväkoti Tuulikellossa kesällä 2020 ja Heituinlahden ryhmäperhepäiväkodissa kesällä 2021 aiheutti osaltaan, että Kissankellon täyttöaste ylittyi, koska lapsia siirrettiin mm. Kissankelloon ja ryhmäperhepäivähoitokoti Sinikelloon.

VARHAISKASVATUS, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12. 2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	128 000	0	128 000	148 468	20 468	116
Toimintakulut	-1 310 145	0	-1 310 145	-1 331 445	-21 300	102
Toimintakate	-1 182 145	0	-1 182 145	-1 182 978	-833	100

KANSALAI SOPISTO

Tilivelvollinen

Kansalaisopiston rehtori

Tulosalueen kuvaus

Savitaipaleen kansalaisopisto on vapaan sivistystyön oppilaitos, joka tarjoaa vapaasta sivistystyöstä annetun lain puitteissa toimialueensa asukkaille mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen, persoonallisuuden monipuoliseen kehittämiseen ja tärkeiden kansalaistaitojen harjoittamiseen yhteisöllisyyden hengessä. Kansalaisopiston toimialueena ovat Savitaipaleen, Lemin ja Taipalsaaren kunnat. Kansalaisopisto tekee yhteistyötä sekä Lemin että Savitaipaleen kuntien yritysten, yhteisöjen ja seurojen kanssa mm. kurssitarjonnan suunnitteluun ja toteutukseen sekä toimitilojen vuokraukseen liittyen.

Opiston henkilöstökulut muodostavat suurimman kuluerän opiston toiminnassa. Opistossa työskentelevät rehtori, sivistystoimen kanssa yhteinen palvelusihteeri, kaksi peruskoulun kanssa yhteistä päätoimista opettajaa, noin 40 tuntiopettajaa, Lemin yhteishenkilö ja kolme siistijää. Opiston tuloista suurimman osan muodostavat opintomaksutuotot sekä myyntituotot Lemin ja Taipalsaaren kunnilta.

Tulosalueen toimintaympäristön muutokset

Keväällä 2021 koronapandemia aiheutti kaiken lähiopetuksen keskeytymisen maaliskuun alusta lähtien. Keväällä opetusta pystyttiin toteuttamaan vain 8 viikkoa suunniteltujen 13 viikon sijaan. Ainoastaan englannin ja saksan kurssit sekä yksi joogaryhmä pystyttiin toteuttamaan etäopetuksena lähes suunnitellusti. Koska henkilöstön palkkakulut muodostavat suurimman menoerän opiston taloudessa, vaikutti koronapandemian aikainen sulkua opiston nettotuntihintaa alentavasti.

Keväälle suunnitellut runotapahtumat ja näyttelyt jouduttiin myös perumaan. Taito- ja taideaineiden töistä saimme koottua pienen valokuvanäyttelyn opiston nettisivuille. Syyspuolen opetuksen pystyimme toteuttamaan lähes suunnitellusti. Syksyn työkausi joutuimme lyhentämään ainoastaan viikolla.

Syksyn opetustoiminta pystyttiin toteuttamaan lähes normaalisti useimpien opintoryhmien osalta. Koronatilanteen epävarmuus aiheutti kuitenkin sen, että osa opiskelijoista ei uskaltanut tulla opintoryhmiin, jos opiskelija itse tai hänen läheisensä kuului koronan riskiryhmään. Toisaalta myös opintoryhmien kokoa jouduttiin rajaamaan korkeintaan kymmeneen henkeen kokoontumisrajoitusten vuoksi. Eksoten ohjeistuksen mukaan kursseilla noudatettiin maskisuositusta, turvaetäisyyksiä sekä annettuja hygieniaoheita. Lisäksi ryhmiä ohjeistettiin huolehtimaan luokkatilojen pöytäpintojen desinfioinnista oppituntien päätteeksi. Annettuja ohjeita noudatettiinkin hyvin kuuliaisesti.

Tuloksellisuustavoitteet

Miten hyvin talousarviossa asetetut tuloksellisuustavoitteet on saavutettu?

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Mittarin tavoitearvo Ta 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot. aste (1-4)
Opetuksen volyymi	Toteutuneet tunnit	5350	4564	786	
Opintoryhmien yhteenlaskettu oppilasmäärä	lkm	2250	1223	1027	
opetustunnin nettohinta (menot-tulot, sis. valtion-osuuden)	euroa	15,50	11,16	4,34	
Toiminnan arviointi Koronasta johtuen palautekyselyä ei voitu toteuttaa.	Asiakkaiden palautekysely (1-4)	3	-		

KANSALAIISOPISTO, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12. 2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	81 500	0	81 500	92 497	10 997	113
Toimintakulut	-335 690	0	-335 690	-279 362	56 328	83
Toimintakate	-254 190	0	-254 190	-186 865	67 325	74

SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12. 2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	501 300	0	501 300	748 026	246 726	149
Toimintakulut	-6 299 260	0	-6 299 260	-6 350 690	-51 430	101
Toimintakate	-5 797 960	0	-5 797 960	-5 602 664	195 296	97
Poistot	-24 040	0	-24 040	-24 033	7	100

2.1.1.5 Tekninen lautakunta

TEKNISEN HALLINTO

Tilivelvollinen

Tekninen johtaja

Tulosalueen kuvaus

Teknisen toimialueen tehtävänä on pitää yhteyttä eri viranomaisiin, teknisen lautakunnan asioiden valmistelu, tilinpäätöksen ja talousarvion valmistelu ja seuranta sekä erilaisten taksojen, vuokrien yms. määrittely ja laskeminen. Tekninen osasto on jaettu kolmeen hyvin itsenäiseen osa-alueeseen; Rakennusvalvonta- ja kaavoitus, yhdyskuntatekniikka ja kiinteistöt.

Teknisen hallinto on koko teknisen toimialan ja lautakuntatyöskentelyn hallinnointia.

Tulosalueen tulosityksiköt

Tulosalueeseen kuuluu teknisen osaston hallinto ja kaavoitus.

Tulosalueen toimintaympäristön muutokset

ELY-keskuksen uudet pohjavesialuerajaukset tulivat voimaan keväällä 2021. Koko taajama ja Selkäkankaan alue ovat muutoksen jälkeen pohjaveden 1E -aluetta. Tämä aiheuttaa sen, että koko kaava-alueella ja Selkäkankaan alueella esim. maalämpöä ei voi käyttää kiinteistöjen lämmönlähteenä. Lisäksi kaikki kunnan teollisuustontit sijoittuvat nykyisellään pohjaveden 1E -alueelle ja ympäristövaatimukset rakennuksille ja toiminnoille ovat tiukat. Myös maa-ainesten otto 1E -alueella loppuu. Pohjavesialueen uudet rajaukset tulevat vaikuttamaan suuresti myös kunnan kaavoitukseen ja kehitykseen pitkällä tähtäimellä.

Taajamayleiskaavan ehdotusvaihetta siirrettiin ELY-keskuksen pohjavesialuerajausten ja luokitustarkastusten takia.

Kuolimon yleiskaavatarkastukset toteutumattomien suojelualueiden osalta käynnistettiin 2021. Suur-Saimaan OYK -muutokset valmistuivat kesällä 2021. Asemakaava-puolella Koulutien ja Nikkarin kaavamuuos valmistui talvella 2021. Lisäksi käynnistettiin Hyvinvointiaseman asemakaavan muutos ja Tuohikotin risteys-alueen asemakaavan muutos.

Yksi pitkään vuokralla ollut tontti myytiin kaava-alueelta. Muuten tonttien myynti ja rakentaminen on painottunut enemmänkin haja-asutusalueille.

Lupajaosto lakkautettiin keväällä 2021 ja sen tehtävät siirrettiin tekniselle lautakunnalle. Poikkeamisluvista päättää pääsääntöisesti rakennustarkastaja.

Tuloksellisuustavoitteet

Miten hyvin talousarviossa asetetut tuloksellisuustavoitteet on saavutettu?

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Mittarin tavoitearvo Ta 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot. aste (1-4)
Riittävästi tontti ja rakennusmaata	vapaita tontteja	vapaat 28 okt, 6 teoll.t	28 6		3
	myyty lkm myyty, lkm	1 okt 1 teoll	1 myyty -		1
Kaavamuutokset	Tarpeen mukaisesti	Alueittain			

TEKNISEN HALLINTO, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12. 2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	6 000	0	6 000	15 137	9 137	252
Toimintakulut	-158 340	0	-158 340	-158 368	-28	100
Toimintakate	-152 340	0	-152 340	-143 231	9 109	94

RAKENNUSVALVONTA JA YKSITYISTIET

Tilivelvollinen

Rakennustarkastaja

Tulosalueen kuvaus

Antaa asiakkaille tarvitsemansa hyvätasoiset rakennustarkastuspalvelut ja myöntää yksityistieavustukset. Tavoitteena on pitää ja kehittää rakennettua ympäristöä suunnitelmallisesti viihtyisänä ja vetovoimaisena.

Rakennuslupan käsittelyaika on keskimäärin kuukausi, toimenpideilmoituksen käsittelyaika on maksimissaan kaksi viikkoa.

Tulosalueen toimintaympäristön muutokset

Vuoden 2021 aikana valtuustoaloitteeseen perustuen yksityistieavustusten jakopuutteita ja avustusprosenttia päätettiin korottaa. Lisäraha huomioitiin talousarviovalmistelussa vuoden 2022 yksityistieavustusten jakoon. Kunnan maksamat yksityistieavustukset nousevat vuodelle 2022 noin 30 %.

Koronan vaikutuksesta hyvin varusteltujen vapaa-ajan asuntojen ympärivuotinen käyttö on lisääntynyt. Myös uusien vapaa-ajan asuntojen varustelutaso ja koko on viime vuosina selvästi kasvanut. Vapaa-ajan asuntojen muuttaminen vakituiseen asuminen statukselle on viime vuosina pysynyt aika vakiona.

Rakennusvalvonnan tulot olivat selvästi suuremmat kuin talousarviossa. Niihin vaikuttivat Savitaipaleen rakennustarkastajan antama sopimukseen perustuva virka-apu Mäntyharjulle. Lisäksi toimistotöistä on aina laskutettu tuntitaksan mukaan kiinteistövälittäjiä yms.

Tuloksellisuustavoitteet

Miten hyvin talousarviossa asetetut tuloksellisuustavoitteet on saavutettu?

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Mittarin tavoitearvo Ta 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot. aste (1-4)
Rakennus- ja toimenpidelupahakemukset	kpl	130	139	9	4
käsittelyaika	vrk	30	20	10	4
Toimenpideilmoitushakemukset	kpl	45	33	12	2
käsittelyaika	14 vrk	14	8	6	4
Poikkeamislupahakemukset		3	8	5	4
kohtuullisessa ajassa	60 vrk	60	60	0	3

RAKENNUSVALVONTA JA YKSITYISTIET, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12. 2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	65 000	0	65 000	80 742	15 742	124
Toimintakulut	-280 210	0	-280 210	-241 977	38 233	86
Toimintakate	-215 210	0	-215 210	-161 235	53 975	75

YHDYSKUNTAPALVELUT

Tilivelvollinen

Tekninen johtaja
liikuntapaikat, kaavatiet, tievalaistus ja jätehuolto

Tulosalueen kuvaus

Yhdyskuntatekniset palvelut kuten jätehuollon järjestämisvastuu, katuvalaistuksen ylläpito, kaavateiden kunnossapito, puistojen ja yleisten alueiden hoitotyöt.

Tarvittavat konetyöt katujen ja alueiden kunnossapitoon kilpailutetaan ja ostetaan ulkopuolisilta urakoitsijoilta. Jätehuolto on ulkoistettu kuntien yhteisesti omistamalle Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy:lle.

Toiminnasta vastaa tekninen johtaja.

Tulosalueen toimintaympäristön muutokset

Keskustan taajamaan toteutettiin vuoden 2021 aikana Eksoten, Savitaipaleen Vanhaintuki ry:n ja kunnan yhteisenä hakkeena ikäystävällinen kulkureitti -hankkeen osatoteutus. Siinä tehtiin maalaamalla noin kilometrin pituinen pinkki viiva asfalttiin sekä parannettiin kevyenliikenteen asfaltin kuntoa ja pyörätuolien luiskaamisia. Reitti yhdistää iäkkäiden asumista ja harrastuksia, sote-palveluita ja asiointia sekä tarjoaa virkistystä. Reitin rakentuminen jatkuu edelleen tulevana vuosina. Ikääntyneiden kävelyturvallisuuksi edistävä reitti palkittiin valtakunnallisella sosiaali- ja terveysalan turvallisuuspalkinnolla alkuvuodesta 2022.

Vuoden 2021 normaalia suuremmat lumi- ja aluetyöt sekä ikäystävällisen reitin väylien kunnostamiset ja pinkin viivan maalauttaminen aiheuttivat selvän ylityksen toimintakuluissa. Määrärahan siirtoihin oli teknisen lautakunnan hyväksyntä, mutta sitä ei viety talousarviopohjaan määrärahamuutoksena. Samainen summa jäi käyttämättä Pöksän rakennuksen kustannuskohdalla.

Caravanalue valmistui vuoden 2021 lopulla Olkkolan kartanon viereen. Caravanalue on vuokrattu Olkkolan kartanon yrittäjälle.

Tulosalueen tulosityksiköt

Kaavateiden kunnossapito, tievalaistus, yksityisteiden tienhoitomaksut puistot ja yleiset alueet, liikuntapaikat ja jätehuolto.

Tuloksellisuustavoitteet

Miten hyvin talousarviossa asetetut tuloksellisuustavoitteet on saavutettu?

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Mittarin tavoitearvo Ta 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot. aste (1-4)
Kaavatieluokittelun mukainen palvelutaso kohtuukustannuksin 33 km	asiakaspalaute €/km	2 800	saatu palaute ollut hyvä 4 969	2 169	4
Kustannustehokas katuvalaistus 24 km	€/km	1 500	1 804	304	4
Kaavateiden kuntotason ja turvallisuuden säilyttäminen ja kehittäminen	asiakaspalaute	Luokituksen mukainen palvelutaso	Luokituksen mukainen palvelutaso		3
Kuntakeskuksen viihtyvyys ja turvallisuus	asiakaspalaute	hyvä	hyvä		3

YHDYSKUNTAPALVELUT, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12. 2021		
	TA	muutos	yht.	tot.	ero	%
Toimintatuotot	39 200	0	39 200	40 906	1 706	104
Toimintakulut	-367 150	0	-367 150	-444 993	-77 843	121
Toimintakate	-327 950	0	-327 950	-404 087	-76 137	123
Poistot	-283 730	0	-283 730	-293 000	-9 270	103

LIKELAITOKSET

Tilivelvollinen

Tekninen johtaja

Tulosalueen kuvaus

Mahdollisimman häiriötön ja laadukas lämmön- ja vedentoimitus, puhdistamotoiminnassa lupaehtojen täytyminen, konekeskuksen ylläpito kohtuukustannuksin.

Tulosalueen tulosityksiköt

Vesilaitos, viemärlaitos, lämpölaite ja konekeskus

Tulosalueen toimintaympäristön muutokset

Vuoden 2021 lopussa valmistui 1 MW hakelaitokseen pellettijärjestelmän muutokset. Nyt laitoksella on mahdollista käyttää polttoaineena hakkeen lisäksi myös pellettiä. Tällä muutoksella mahdollistetaan kotimaisen polttoaineen suurempi käyttö ja saadaan pienennettyä edelleen CO₂ -päästöjen määrää. Laitoksen luottotappio vuodelle 2021 oli poikkeuksellisen suuri, mutta kertaluontoinen.

Vesi- ja viemärlaitoksen arvioidut kulutusmäärät ovat olleet hiukan yläkanttiin. Koronan vaikutusta voi myös olla pieneksi jääneessä toteutuneen määrässä.

Liikelaistosten toimintakuluja rasittaa vuodelle 2021 yli 68.000 euron luottotappiot. Ilman niitäkin toimintamenot olisivat ylittyneet, mutta puolta pienemmällä määrällä.

Tuloksellisuustavoitteet

Miten hyvin talousarviossa asetetut tuloksellisuustavoitteet on saavutettu?

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Mittarin tavoitearvo Ta 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot. aste (1-4)
KAUKOLÄMPÖLAITOS					
lämmön myynti	MWh	9 000	8 998	2	3
myyntihinta	€/MWh	86,5	86,5	0	3
tuotantokustannus	€/MWh	73	71,1	1,9	3
VESILAITOS					
veden myynti	m ³	103 000	93 197	9 803	2
myyntihinta	€/m ³	1,52	1,71	0,19	4
tuotantokustannus	€/m ³	1,10	1,38	0,28	4
VIEMÄRLAITOS					
laskutettava jätevesimäärä	m ³	97 000	89 969	7 031	2
myyntihinta	€/m ³	2,85	3,42	0,6	4
tuotantokustannukset €/laskutettu jv-m ³	€/m ³	2,45	3,06	0,6	4

LIKELAITOKSET, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12. 2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	1 371 450	0	1 371 450	1 312 081	-59 369	96
Toimintakulut	-976 810	0	-976 810	-1 082 551	-105 741	111
Toimintakate	394 640	0	394 640	229 530	-165 110	58
Poistot	-273 180	0	-273 180	-282 234	-9 054	103

ASUINHUONEISTOT JA –RAKENNUKSET

Tilivelvollinen

Kiinteistöpäällikkö

Tulosalueen kuvaus

Tämän tulosalueen alle kuuluu kiinteistöhallinto joka kustannuksiltaan jaetaan asuinhuoneistot / rakennukset ja tilapalvelujen kesken. Kunnan omistamat asunnot jakautuvat yksittäisiin asuntoihin erillisissä osakeyhtiöissä (11 kpl), sekä asuntoihin, joita on kunnan suoraan omistamissa kiinteistöissä (9 kpl). Kunnan suoraan omistamissa kiinteistöissä olevat asunnot sisältyvät tilapalveluiden kustannusrakenteeseen. Strategiana on myydä yksittäisiä asunto-osakkeita, mikäli myynti katsotaan vallitseva markkinatilanne huomioiden kunnan edun mukaiseksi.

Kiinteistöpäällikkö toimii myös konserniasuinkiinteistöjen teknisenä isännöitsijänä.

Asunnot osakeyhtiöissä

Asunnot osakeyhtiöissä ja kiinteistö Oy:ssä yhteensä 610 m²

Kunnan 100 % omistamissa kiinteistöissä yhteensä 497,5 m²

Tulosalueen tulosityksiköt

Asunto-osakkeet 9 kpl eri asunto-osakeyhtiöissä, asunto-osakkeet 11 kpl eri kiinteistöosakeyhtiöissä.

Kiinteistöosakeyhtiöt:

Hiiemäenrinne (1), Torinkulma (1)

Asunto-osakeyhtiöt

Katajatalo (1), Kolikkola (1), Pettilä (1), Satoahven (1), Toritalo (3), Sahraheikki (2),

Asunnot liike- tai toimitilarakennuksissa:

Heituinlahden Ryhmis (2), Palotalo-kirjasto (4), Yritystalo (1), Tukikohta (2)

Tulosalueen toimintaympäristön muutokset

Kiinteistö Oy Honkavatro (17 asuntoa, n. 1000 m²) on sulautunut vuonna 2021 Kiinteistö Oy Savitaipaleen vuokrataloihin.

Kunnan omistamista asunnoista on laadittu palvelusopimus Kuntaisännöinti Oy:n kanssa. Palvelusopimus kattaa vuokrauspalveluiden tuottamisen laaditun palvelusopimuksen mukaisesti.

Heituinlahden ryhmäperhepäiväkodin yhteydessä on kaksi asunto-osaketta. Rakennuksen alakerran tiloissa on tutkimuksien mukaisesti todettu sisäilmaongelmia (ei käyttökiellossa). Toinen asunto-osake on tyhjillään ja sisäilmaongelmien johdosta sitä ei ole tarkoitus laittaa markkinoille.

Tuloksellisuustavoitteet

Miten hyvin talousarviossa asetetut tuloksellisuustavoitteet on saavutettu?

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Mittarin tavoitearvo Ta 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot. aste (1-4)
Käyttöaste	%	95 %	95 %	0	3
Kiinteistöt ja piha-alueet asianmukaisessa kunnossa	asiakaspalaute	hyvä	hyvä		3

ASUINHUONEISTOT JA –RAKENNUKSET, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12. 2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	64 800	0	64 800	64 849	49	100
Toimintakulut	-141 420	0	-141 420	-122 769	18 651	87
Toimintakate	-76 620	0	-76 620	-57 920	18 700	76

TILAPALVELUT

Tilivelvollinen

Kiinteistöpäällikkö

Tulosalueen kuvaus

Yleishallinnon rakennukset: kunnantalo, palotalo-kirjasto, keskuskeittiö.

Sivistystoimen rakennukset: Heituinlahden koulu, Kivikoulu, Liikuntatalo, Ylipainehalli, Koulukeskus, päiväkotiki Kissankeillo, Heituinlahden ryhmiksen (ryhmis siirtynyt väistö-tiloihin)

Teknisen rakennukset: keskusvarikko,-Olkolan kartano, Paimensaaren sauna, Ranta-aitta, Europaeuksen talo, Marjahalli, Tukikohta, Kaijankoti, Palotalo/kirjasto, Yritystalo, palvelukeskukset Peiponpesä ja Koivukoti, Uusi hyvinvointiasema.

Lisäksi Kiinteistöosakeyhtiö Kirkonkulmassa on vuokrattavia tiloja ja kansalaisopiston käytössä olevia tiloja kunnan omistuksessa.

Tilapalveluiden kohteissa on myös asuntoja: Palotalo (4 asuntoa), Heituinlahden ryhmis (2 asuntoa), Yritystalo (1 käytössä oleva asunto), Tukikohta (2 asuntoa). Lisäksi Eksoten toiminnan kohteissa (20 Koivukodilla ja 8 Peiponpesässä) 28 asuntoa.

Tilapalvelun rakennuksien yhteenlaskettu neliömäärä on n. 22 500 m²

Tavoitteena on välttämättömien kiinteistöjen tehokas käyttö. Muista kohteista kannattamattomat yritetään myydä, korottaa vuokria, tai jalostaa vuokrattaviksi/myytäviksi.

Tulosalueen toimintaympäristön muutokset

Vanha hyvinvointiasema purettiin ja purkukustannukset rasittivat käyttötaloutta. Pöksen alueen vanhoja rakennuksia ei purettu, mutta siitä säästyneet määrärahat käytettiin mm. ikäystävällisen kulkureitin rahoittamiseen sekä Peijonsuon vastaanottoalueen rakentamiseen purkubetonille.

Keskuskeittiötä saneerattiin ja laajennettiin vanhan hyvinvointiaseman purun yhteydessä.

Heituinlahden ryhmäperhepäiväkodissa todettiin sisäilmaongelmia. Päiväkotitoiminta tiloissa lakkautettiin. Kevään ja kesän 2021 aikana valmisteltiin ja kilpailutettiin tilaelementtiratkaisut. Tilat valmistuivat vuodenvaihteessa 2021 – 2022 Heituinlahden koulun pihamaalle. Toiminta uusissa tiloissa alkoi vuoden 2022 alussa.

Sivistystoimi on vuokrannut Savitaipaleen vuokrataloyhtiöltä päiväkotikäyttöön 3h + k rivitalo-osakkeen osoitteesta Pitkämäentie 3 A 3. Päiväkoti toimii nimellä Sinikello ja tuli korvaamaan entiset Tuulikellon tilat.

Eksoten vuokraamat tilaneliöt pienenivät oleellisesti siirryttäessä vanhasta terveyskeskuksesta uuteen hyvinvointiasemaan ja väistötilojen purkukustannukset rasittivat myös käyttötalouspuolta.

Tuloksellisuustavoitteet

Miten hyvin talousarviossa asetetut tuloksellisuustavoitteet on saavutettu?

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Mittarin tavoitearvo Ta 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot. aste (1-4)
Kustannustehokas tilojen ylläpito	€/m ² /kk	1,6	4,5	2,9	4
Tilojen käyttöaste	%	97 %	97 %	0	3
Kiinteistöt ja piha-alueet asianmukaisessa kunnossa	asiakaspalaute	hyvä	hyvä		3

Syy poikkeamaan: mm. hyvinvointiaseman tilavuokrien muutokset, sekä vanhan terveyskeskuksen purkukustannukset ja väistötilojen purkukustannukset

TILAPALVELUT, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12. 2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	693 120	0	693 120	702 768	9 648	101
Toimintakulut	-1 860 870	0	-1 860 870	-1 938 057	-77 187	104
Toimintakate	-1 167 750	0	-1 167 750	-1 235 289	-67 539	106
Poistot	-490 935	0	-490 935	-1 356 111	-865 176	276

MAA- JA METSÄALUEET**Tilivelvollinen**

Tekninen johtaja/ (rakennustarkastaja tonttimyyntien osalta)

Tulosalueen kuvaus

Tulosalueella on vuokratonttien ja –alueiden vuokratulot, metsänmyynti ja metsätilojen hoito sekä tonttien myynnin tunnusluvut

Metsänmyyntitulot hyväksytyn metsäsuunnitelman mukaisena.

Tulosalueen toimintaympäristön muutokset

Tontteja myytiin yksi, pitkään vuokralla ollut okt-tontti. Muita maakauppoja ei tehty vuonna 2021. Pystykauppoja tehtiin yli suunnitellun, johtuen vähälumisesta edellisvuodesta ja muutaman kohteen siirtymisestä sen vuoksi vuodelle 2021.

Lisäksi Peijonsuon purkubetonin vastaanottoalueen puiden kaatojen tilitykset olivat pienenä lisänä (10 480 €). Vastaavasti menopuolella ylityksenä näkyy (28 000 €) vastaanottoalueen rakentamiskuluja. Pöksän rakennusten purkujen siirryttyä vuodelle, siitä säästyneitä määrärahoja käytettiin tähän. Näkyvät siis tällä kohtaa ylityksenä, vaikka toisella kustannuspaikalla säästyivät.

Talousarvioon suunniteltua metsätilan kauppaa ei toteutettu, siltä osin teknisen toimintatuotoissa on 100 000 € vajausta vuodelle 2021.

Kunnalla on edelleen neljä myymätöntä tonttia Pettilän vesiosuuskunnan toiminta-alueella. Näiden osalta kunta maksaa vuosittain kertyvät lainanhoitomaksut omistamistaan neljästä tontista Pettilän vesiosuuskunnalle. Nämä kulut on tarkoitus lisätä tonttien lopulliseen myyntihintaan.

Tuloksellisuustavoitteet

Miten hyvin talousarviossa asetetut tuloksellisuustavoitteet on saavutettu?

Tavoitteiden toteutuminen arvioidaan asteikolla 1 – 4 seuraavasti:

1 = ei ole toteutunut lainkaan, 2 = toteutunut osittain, 3 = toteutunut kokonaan, 4 = on ylitetty

Tavoite ja toimenpiteet	Mittari	Mittarin tavoitearvo Ta 2021	Toteutunut	Poikkeama	tot. aste (1-4)
Vuokratulot	€	25	25	0	3
Metsänmyyntitulot	€	45	96	51	4
Asuntotonttien myynti	kpl	2	0	2	1

MAA- JA METSÄALUEET, Talous

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12. 2021		
	TA	muutos	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	198 900	0	198 900	136 186	-62 714	68
Toimintakulut	-30 900	0	-30 900	-59 319	-28 419	192
Toimintakate	168 000	0	168 000	76 867	-91 133	46

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12. 2021		
	TA	lisä	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	2 438 470	0	2 438 470	2 352 668	-85 802	96
Toimintakulut	-3 815 700	0	-3 815 700	-4 048 033	-232 333	106
Toimintakate	-1 377 230	0	-1 377 230	-1 695 365	-318 135	123
Poistot	-1 047 845	0	-1 047 845	-1 931 345	-883 500	184

KOKO KUNTA KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

	Talousarvio 2021			Toteutunut 31.12. 2021		
	TA	lisä	yht	tot.	ero	%
Toimintatuotot	4 236 620	0	4 236 620	4 469 810	233 190	106
Toimintakulut	-28 903 920	-100 000	-29 003 920	-28 819 027	184 893	99
Toimintakate	-24 667 300	-100 000	-24 767 300	-24 349 217	418 083	98
Poistot	-1 089 900	0	-1 089 900	-1 969 904	-880 004	181

2.1.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

TULOSLASKELMAOSA	TP2020	TA 2021	Muutos 2021	TA + muutos 2021	TP2021	Poikkeama
Myyntitulot	4 073	2 221 650,00	0,00	2 221 650,00	2 216 835,46	-4 814,54
Maksutulot	412	214 350,00	0,00	214 350,00	224 756,98	10 406,98
Tuet ja avustukset	294	154 400,00	0,00	154 400,00	357 397,58	202 997,58
Muut tulot	1 182	923 070,00	0,00	923 070,00	825 765,70	-97 304,30
Toimintatuotot yhteensä	5 963	3 513 470,00	0,00	3 513 470,00	3 624 755,72	111 285,72
Valmistus omaan käyttöön					410,80	410,80
Henkilöstömenot	-8 239	-6 827 510,00	0,00	-6 827 510,00	-6 753 317,67	74 192,33
Palvelujen ostot	-18 014	-18 684 870,00	-100 000,00	-18 784 870,00	-18 702 206,11	82 663,89
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 487	-1 561 060,00	0,00	-1 561 060,00	-1 578 372,87	-17 312,87
Avustukset	-1 707	-769 100,00	0,00	-769 100,00	-497 336,61	271 763,39
Muut menot	-435	-338 230,00	0,00	-338 230,00	-443 150,05	-104 920,05
Toimintakulut yhteensä	-29 882	-28 180 770,00	-100 000,00	-28 280 770,00	-27 974 383,31	306 386,69
Toimintakate	-23 920	-24 667 300,00	-100 000,00	-24 767 300,00	-24 349 216,79	418 083,21
Verotulot	12 743	12 801 000,00	829 000,00	13 630 000,00	13 753 206,87	123 206,87
Valtionosuudet	13 386	12 989 000,00	0,00	12 989 000,00	12 876 997,00	-112 003,00
Rahoitustuotot ja -kulut				0,00		0,00
Korkotuotot	43	24 000,00	0,00	24 000,00	24 575,20	575,20
Muut rahoitustuotot	4	5 000,00	0,00	5 000,00	6 473,65	1 473,65
Korkokulut	-65	-65 000,00	0,00	-65 000,00	-55 703,55	9 296,45
Muut rahoituskulut	-1	-200,00	0,00	-200,00	-35,60	164,40
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-18	-36 200,00	0,00	-36 200,00	-24 690,30	11 509,70
Vuosikate	2 192	1 086 500,00	729 000,00	1 815 500,00	2 256 296,78	440 796,78
Suunnitelmapoistot	-1 180	-1 089 900,00	0,00	-1 089 900,00	-1 089 642,13	-2 179 542,13
Arvonalentumiset	0	0,00	0,00	0,00	-894 984,63	-894 984,63
Satunnaiset kulut	0	-915 800,00	0,00	-915 800,00	0,00	-915 800,00
Tilikauden tulos	1 012	-919 200,00	729 000,00	-190 200,00	271 671,02	461 871,02
Poistoeron muutos						
Varausten muutos						
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä	1 012	-919 200,00	729 000,00	-190 200,00	271 671,02	461 871,02

Verotulojen erittely

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Verotulot					
Kunnan tulovero	9 952 000	647 000	10 599 000	10 649 949,80	50 949,80
Osuus yhteisöveron tuoto	1 477 000	224 000	1 701 000	1 738 732,96	37 732,96
Kiinteistövero	1 372 000	-42 000	1 330 000	1 364 524,11	34 524,11
Yhteensä	12 801 000	829 000	13 630 000	13 753 206,87	123 206,87

Kunnan tuloveron määräytymisen perusteet

	Tulovero- prosentti	Verotettava tulo, milj. euroa	Muutos %
2021	21,5	53,381	1,6
2020	21,5	52,532	2,7
2019	21,5	51,127	3,0
2018	21,5	49,632	

Valtionosuuksien erittely

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Valtionosuudet					
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, ml. tasaukset	10 507 000	0	10 507 000	10 504 047,00	-2 953,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	378 000	0	378 000	250 882,00	-127 118,00
Verotulomenetysten korvaus	2 104 000	0	2 104 000	2 122 068,00	18 068,00
Yhteensä	12 989 000	0	12 989 000	12 876 997,00	-112 003,00

2.1.3 Investointien toteutuminen 1.1.–31.12.2021

Hankeryhmä / Hanke	TA 2021	TAmuutos	TA2021 lopullinen	Toteutunut 2021	Ero	%
-----------------------	---------	----------	----------------------	--------------------	-----	---

8200 Kiinteä omaisuus*K01 Kiint. omais.osto ja my v 2021*

Tulot	18 000,00	0,00	18 000,00	681,00	-17 319,00	4 %
Netto	18 000,00	0,00	18 000,00	681,00	-17 319,00	4 %

8300 Talonrakennus*T04 Kkeittiö, tekn.tila muutos v 21*

Menot	-250 000,00	-120 000,00	-370 000,00	-384 421,00	-14 421,00	104 %
Netto	-250 000,00	-120 000,00	-370 000,00	-384 421,00	-14 421,00	104 %

T09 Ttalo Hlahti, kuntoarv.inv v21

Menot	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-12 733,00	12 267,00	51 %
Netto	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-12 733,00	12 267,00	51 %

T11 Yritystoim.rak.inv.var v 2021

Menot	-200 000,00	185 000,00	-15 000,00	0,00	15 000,00	0 %
Netto	-200 000,00	185 000,00	-15 000,00	0,00	15 000,00	0 %

T15 Olkkolan jäähdytyslaitteet 21

Menot	0,00	-65 000,00	-65 000,00	-60 579,00	4 421,00	93 %
Netto	0,00	-65 000,00	-65 000,00	-60 579,00	4 421,00	93 %

8300 Talonrakennus yhteensä

Menot	-475 000,00	0,00	-475 000,00	-457 733,00	17 267,00	96 %
Netto	-475 000,00	0,00	-475 000,00	-457 733,00	17 267,00	96 %

8400 Julkinen omaisuus*J01 Marttil kev.liik.väylä 1-vai21*

Menot	-250 000,00	95 000,00	-155 000,00	0,00	155 000,00	0 %
Netto	-250 000,00	95 000,00	-155 000,00	0,00	155 000,00	0 %

J02 Peltotien asfaltointi v 2021

Menot	-13 000,00	0,00	-13 000,00	-9 609,00	3 391,00	74 %
Netto	-13 000,00	0,00	-13 000,00	-9 609,00	3 391,00	74 %

J03 Nikkarintien asfaltointi v2021

Menot	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-11 306,00	8 694,00	57 %
Netto	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-11 306,00	8 694,00	57 %

J04 Asfalttisaneeraus v 2021

Menot	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-37 857,00	-12 857,00	151 %
Netto	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-37 857,00	-12 857,00	151 %

J12 Caravan-alue, puistorak v2021

Menot	-180 000,00	-95 000,00	-275 000,00	-284 097,00	-9 097,00	103 %
Netto	-180 000,00	-95 000,00	-275 000,00	-284 097,00	-9 097,00	103 %

8400 Julkinen omaisuus yhteensä

Menot	-488 000,00	0,00	-488 000,00	-342 869,00	145 131,00	70 %
Netto	-488 000,00	0,00	-488 000,00	-342 869,00	145 131,00	70 %

Liikelaitokset**8500 Lämpölaitos***L01 Kaukol.vkko,ennakk.liittym.v21*

Menot	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-28 601,00	-3 601,00	114 %
Netto	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-28 601,00	-3 601,00	114 %

L04 Kaukol.verkon uusim.v 2021

Menot	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-29 260,00	-4 260,00	117 %
Netto	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-29 260,00	-4 260,00	117 %

8550 Vesilaitos*L06 Vesiverk.Pöksänlahti suunn v 21*

Menot	-85 000,00	0,00	-85 000,00	0,00	85 000,00	0 %
Netto	-85 000,00	0,00	-85 000,00	0,00	85 000,00	0 %

L07 Marttila,vjoh kiertolenkki v21

Menot	-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	30 000,00	0 %
Netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	30 000,00	0 %

L08 vesiverk.ennakoim.liittym v 21

Menot	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00	0 %
Netto	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00	0 %

L12 Vesitornin kuntotutkimus v 21

Menot	-26 000,00	0,00	-26 000,00	-14 332,00	11 668,00	55 %
Netto	-26 000,00	0,00	-26 000,00	-14 332,00	11 668,00	55 %

L13 Ukonk.ottamon sähkök.uus.v 21

Menot	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-12 379,00	2 621,00	83 %
Netto	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-12 379,00	2 621,00	83 %

8560 Viemärilaitos*L14 Viem.verk ennakoim.liitt. v 21*

Menot	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-14 017,00	5 983,00	70 %
Netto	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-14 017,00	5 983,00	70 %

L19 Puhd:mo, lipeäns.järj./säil. V21

Menot	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-44 052,00	-19 052,00	176 %
Netto	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-44 052,00	-19 052,00	176 %

Liikelaitokset yhteensä

Menot	-271 000,00	0,00	-271 000,00	-142 641,00	128 359,00	53 %
Netto	-271 000,00	0,00	-271 000,00	-142 641,00	128 359,00	53 %

8600 Irtain omaisuus*I01 Taloushall.järjestelmäpäiv v22*

Menot	-40 000,00	0,00	-40 000,00	0,00	40 000,00	0 %
Netto	-40 000,00	0,00	-40 000,00	0,00	40 000,00	0 %

I02 Työasemien uusiminen v 2021

Menot	-5 000,00	0,00	-5 000,00	-8 512,00	-3 512,00	170 %
Netto	-5 000,00	0,00	-5 000,00	-8 512,00	-3 512,00	170 %

I04 Koulukeskus, AV-laitt./kal v21

Menot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00	0 %
Netto	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00	0 %

I05 Kirjasto, palv.tiskin uusim.v21

Menot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-13 974,00	-3 974,00	140 %
Netto	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-13 974,00	-3 974,00	140 %

I07 Osakelainavaraus v 2021

Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	0,00	50 000,00	0 %
Netto	-50 000,00	0,00	-50 000,00	0,00	50 000,00	0 %

J16 Osakkeet

Tulot	0,00	0,00	0,00	460,00	460,00	0 %
Netto	0,00	0,00	0,00	460,00	460,00	0 %

Irtain omaisuus yhteensä

Tulot	0,00	0,00	0,00	460,00	460,00	0 %
Menot	-115 000,00	0,00	-115 000,00	-22 486,00	92 514,00	20 %
Netto	-115 000,00	0,00	-115 000,00	-22 026,00	92 974,00	19 %

INVESTOINNIT KAIKKI YHTEENSÄ

Tulot	18 000,00	0,00	18 000,00	1 141,00	-16 859,00	4 %
Menot	-1 349 000,00	0,00	-1 349 000,00	-965 729,00	383 271,00	72 %
Netto	-1 331 000,00	0,00	-1 331 000,00	-964 588,00	366 412,00	72 %

2.1.4 Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSLASKELMA, 1000 €	TP2020	TA 2021	Muutos 2021	TA + muutos 2021	TP2021	Poikkeama
Toiminnan rahavirta						
- Vuosikate	2 192	1 087	729	1 816	2 256	441
- Satunnaiset erät	0			0		0
- Tulorahoituksen korjauserät	986	-100	0	-100	-760	-660
Investointien rahavirta				0		0
- Investointimenot	-826	-1 349	0	-1 349	-966	383
- Rahoitusosuudet investointeihin	0			0		0
- Pysyvien vastaavien luovutustulot	1	120		120	3	-117
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 353	-242	729	487	534	47
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
- Antolainasaamisten lisäykset	-40					
- Antolainasaamisten vähennykset	45	45	0	45	70	25
Lainakannan muutokset						
- Pitkäaik. lainojen lisäys						
- Pitkäaik. lainojen vähennys	-792	-792	0	-792	-792	0
- Lyhytaikaisten lainojen muutos						
Muut maksuvalmiuden muutokset						
- Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	-27	0	0	0	-23	-23
- Vaihto-omaisuuden muutos	0					
- Saamisten muutos	2 897	0	0	0	165	165
- Korottomien velkojen muutos	83	0	0	0	-308	-308
Rahoituksen rahavirta	2 165	0	0	0	-887	-141
Rahavarojen muutos	4 518	-989	729	260	-353	-93
Rahavarojen muutos						
Rahavarat 31.12.	5 398				5 045	
Rahavarat 1.1.	880				5 398	
	4 518				-353	

2.1.5 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Talousarvion valtuuston nähden sitovista eristä esitetään koottu taulukko (luvut 1000 €):

	Sito- vuus	Määrärahat					Tuloarviot				
		TÄn muu- Alkup. TA tokset		TA muut. jälkeen	Poik- Toteuma keama		TÄn muu- Alkup. TA tokset		TA muut. jälkeen	Poik- Toteuma keama	
KÄYTTÖTALOUSOSA											
Keskusvaalilautakunta	N	11,0		11,0	13,2	-2,2					
Tarkastuslautakunta	N	15,6		15,6	10,7	4,9					
Yleishallinto	N	1 096,0		1 096,0	1 026,9	69,1					
Elinkeino- ja maaseututoiminta	N	172,2		172,2	151,9	20,4					
Ruokahuolto	N						29,0		29,0	142,7	113,7
Projektit	N	0,0		0,0	0,0	0,0					
Yhteistoiminnat	N	511,2		511,2	476,6	34,5					
Perusturva	N	15 715,0	100,0	15 815,0	15 514,5	300,5					
Sivistystoimen hallinto	N	162,5		162,5	187,4	-24,9					
Koulutus	N	3 693,5		3 693,5	3 602,1	91,3					
Kulttuuripalvelut	N	225,8		225,8	195,7	30,1					
Vapaa-ajan palvelut	N	279,8		279,8	247,6	32,3					
Varhaiskasvatus	N	1 182,1		1 182,1	1 183,0	-0,8					
Kansalaisopisto	N	254,2		254,2	186,9	67,3					
Teknisen hallinto	N	152,3		152,3	143,2	9,1					
Rakennusvalv. ja yksityistien hallinto	N	215,2		215,2	161,2	54,0					
Yhdyskuntapalvelut	N	328,0		328,0	404,1	-76,1					
Liikelaikokset	N						394,6		394,6	229,5	-165,1
Asuinhuoneistot ja rakennusvalv.	N	76,6		76,6	57,9	18,7					
Tilapalvelut	N	1 167,8		1 167,8	1 235,3	-67,5					
Maa- ja metsäalueet	N						168,0		168,0	76,9	-91,1
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot	B						12 801,0	829,0	13 630,0	13 753,2	-123,2
Valtionosuudet	B						12 989,0		12 989,0	12 877,0	112,0
Rahoitustuotot	B						29,0		29,0	31,0	2,0
Rahoituskulut	B	65,2		65,2	55,7	9,5					
INVESTOINTIOSA											
Kiinteä omaisuus	N						18,0		18,0	0,7	-17,3
Talonrakennus	N	475,0		475,0	457,7	17,3					
Julkinen käyttöomaisuus	N	488,0		488,0	342,9	145,1					
Liikelaikokset	N	271,0		271,0	142,6	128,4					
Irtain omaisuus	N	115,0		115,0	22,0	93,0					
RAHOITUSOSA											
Antolainojen muutokset	N						45,0		45,0	70,1	25,1
Lainakannan muutokset	N	792,0		792,0	791,8	0,2					
Oman pääoman muutokset	N	0,0		0,0	0,0	0,0					
YHTEENSÄ		27 465,1	100,0	27 565,1	26 611,1	954,0	26 473,6	829,0	27 302,6	27 181,2	-143,8

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 KUNNAN LASKELMAT

3.1.1 Tuloslaskelma

Toimintatuotot		2021	2020
	Myyntituotot	2 216 835,46	4 073 487,96
	Maksutuotot	224 756,98	412 462,17
	Tuet ja avustukset	357 397,58	294 278,81
	Muut tulot	825 765,70	1 182 326,44
Toimintatuotot yhteensä		3 624 755,72	5 962 555,38
Valmistus omaan käyttöön		410,80	0,00
Toimintakulut			
	Henkilöstömenot		
	Palkat ja palkkiot	-5 218 580,74	-6 290 297,82
	Henkilösivukulut		
	Eläkekulut	-1 382 589,29	-1 634 256,08
	Muut henkilösivukulut	-152 147,64	-314 378,39
	Palvelujen ostot	-18 702 206,11	-18 013 971,59
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 578 372,87	-1 486 946,72
	Avustukset	-497 336,61	-1 707 365,41
	Muut menot	-443 150,05	-435 233,15
Toimintakulut yhteensä		-27 974 383,31	-29 882 449,16
Toimintakate		-24 349 216,79	-23 919 893,78
Verotulot		13 753 206,87	12 743 394,18
Valtionosuudet		12 876 997,00	13 386 156,00
Rahoitustuotot ja kulut			
	Korkotuotot	24 575,20	43 389,34
	Muut rahoitustuotot	6 473,65	4 347,02
	Korkokulut	-55 703,55	-65 046,89
	Muut rahoituskulut	-35,60	-532,76
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä		-24 690,30	-17 843,29
Vuosikate		2 256 296,78	2 191 813,11
Suunnitelmapoistot		-1 089 642,13	-1 180 187,10
Arvon alentumiset		-894 983,63	0,00
Tilikauden tulos		271 671,02	1 011 626,01
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-		271 671,02	1 011 626,01

3.1.2 RAHOITUSLASKELMA 1.1.-31.12.2021

Toiminnan rahavirta		2021	2020
	Vuosikate	2 256 296,78	2 191 813,11
	Tulorahoituksen korjauserät	-759 500,67	986 498,75
Toiminnan rahavirta yhteensä		1 496 796,11	3 178 311,86
Investointien rahavirta			
	Investointimenot	-965 729,93	-826 375,99
	Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 256,34	850,00
Investointien rahavirta yhteensä		-962 473,59	-825 525,99
Toiminnan ja investointien rahavirta		534 322,52	2 352 785,87
Rahoituksen rahavirta			
Antolainan muutokset			
	Antolainasaamisten lisäykset		-40 000,00
	Antolainasaamisten vähennykset	70 147,08	45 019,74
Lainakannan muutokset		-791 804,76	-791 793,76
Muut maksuvalmiuden muutokset			
	Toimeksiantojen varojen ja pääomisen muutokset	-22 994,25	-27 451,91
	Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00
	Saamisten muutos	165 292,16	2 896 691,36
	Korottomien velkojen muutos	-307 938,58	82 920,57
Rahoituksen rahavirta yhteensä		-887 298,35	2 165 386,00
Rahavarojen muutos		-352 975,83	4 518 171,87
Rahavarojen muutos		-352 975,83	4 518 171,87
	Rahavarat 31.12.	5 045 381,20	5 398 357,03
	Rahavarat 1.1.	5 398 357,03	880 185,16
		-352 975,83	4 518 171,87

3.1.3 TASE 31.12.2021

VASTAAVA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	0,00	0,00
Muut pitkävaikutteiset menot	695 524,38	807 353,22
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	817 683,11	818 364,43
Rakennukset	11 811 032,49	12 707 546,50
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 325 837,72	2 134 321,47
Koneet ja kalusto	204 671,83	209 348,73
Keskeneräiset hankinnat		175 870,99
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	4 513 289,93	4 535 271,62
Muut lainasaamiset	1 106 803,66	1 238 157,74
Muut saamiset	240 900,00	240 900,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahj.rahastojen erityiskatt.	1 087 451,55	1 056 444,15
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Muu vaihto-omaisuus	0,00	0,00
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	847 861,59	1 012 719,52
Lainasaamiset	107 807,00	48 600,00
Muut saamiset	39 266,47	67 339,16
Siirtosaamiset	116 751,19	87 112,73
Rahat ja pankkisaamiset	5 045 381,20	5 398 357,03
	28 960 262,12	30 537 707,29

VASTATTAVAA	2021	2020
OMA PÄÄOMA	19 417 319,07	19 145 648,05
Peruspääoma	11 773 154,85	11 773 154,85
Edellisten tilikausien yli-/alijäämät	7 372 493,20	6 360 867,19
Tilikauden yli-/alijäämä	271 671,02	1 011 626,01
PAKOLLISET VARAUKSET	671 261,00	1 428 647,00
Muut pakolliset varaukset	671 261,00	1 428 647,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 139 051,56	1 131 038,41
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 139 051,56	1 131 038,41
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma	4 684 390,84	5 978 273,17
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 684 390,84	5 295 878,60
Siirtovelat		682 394,57
Lyhytaikainen	3 048 239,65	2 854 100,66
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	611 487,76	791 804,76
Saadut ennakot	12 075,92	31 188,91
Ostovelat	653 921,99	617 385,75
Muut lyhytaikaiset velat	118 871,22	140 311,05
Siirtovelat	1 651 882,76	1 273 410,19
	28 960 262,12	30 537 707,29

3.2 KONSERNILASKELMAT

3.2.1 Konsernituloslaskelma 1.1.-31.12.2021

TULOSLASKELMA (1 000 €)	2021	2020
Toimintatuotot	25 520	26 492
Valmistus omaan käyttöön		
Toimintakulut	-48 648	-50 042
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) (tappiosta)	10	-72
Toimintakate	-23 118	-23 623
Verotulot	13 753	12 743
Valtionosuudet	13 178	13 701
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	15	34
Muut rahoitustuotot	19	12
Korkokulut	-75	-89
Muut rahoituskulut	-13	-115
Vuosikate	3 758	2 662
Poistot ja arvonalentumiset	-2 492	-1 673
Satunnaiset erät	6	33
Tilikauden tulos	1 273	1 022
Tilinpäätössiirrot	-757	238
Tilikauden verot	0	0
Laskennalliset verot	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	516	1 260

3.2.2 Konsernin rahoituslaskelma 1.1.-31.12.2021

RAHOITUSLASKELMA (1 000 €)	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	3 758	2 662
Satunnaiset erät	6	33
Tilikauden verot	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-1 612	1 107
Toiminnan rahavirta yhteensä	2 153	3 802
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 191	-3 356
Rahoitusosuudet investointimenoihin		-33
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutustulot	791	987
Investointien rahavirta yhteensä	-399	-2 401
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 754	1 401
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainojen lisäykset		-40
Antolainojen vähennykset	131	45
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	474	768
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 198	-1 058
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-421	421
Oman pääoman muutokset	5	-437
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-33	-41
Vaihto-omaisuuden muutos	-20	-3
Saamisten muutos	-736	3 058
Korottomien velkojen muutos	-307	330
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-2 105	3 044
RAHAVAROJEN MUUTOS	-352	4 445
Rahavarat 31.12.	5 583	5 934
Rahavarat 1.1.	5 934	1 490
Rahavarojen muutos	-352	4 445

3.2.3 Konsernitase 31.12.2021

VASTAAVA (1 000 €)	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	128	158
Muut pitkävaikutteiset menot	781	887
Ennakkomaksut	53	45
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	921	922
Rakennukset	17 721	18 896
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 593	2 387
Koneet ja kalusto	371	373
Muut aineelliset hyödykkeet	50	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	107	258
Sijoitukset		
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet		1
Osakkusyhtiöosuudet	1 219	1 158
Osakkeet ja osuudet	587	611
Muut lainasaamiset	560	671
Muut saamiset	242	242
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	772	1 043
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 087	1 056
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	160	140
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	0	553
Lyhytaikaiset saamiset	3 666	2 377
Rahoitusarvopaperit	96	11
Rahat ja pankkisaamiset	5 487	5 924
VASTAAVAA YHTEENSÄ	36 602	37 713

VASTATTAVAA (1 000 €)	2021	2020
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	11 773	11 773
Arvonkorotusrahasto	35	35
Muut omat rahastot	242	238
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	7 042	5 628
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	516	1 260
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0	0
PAKOLLISET VARAUKSET	227	306
Muut pakolliset varaukset		
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 935	2 208
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	8 257	8 692
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	0	740
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	908	1 599
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	5 665	5 232
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	36 602	37 713

4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä –menetelmät

Liitetieto 1

Jaksotusperiaatteet

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

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintakuluun vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelma-poistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet, liitetieto 11.

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintameno.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Vesi- ja viemärlaitoksen esittämistavassa on tapahtunut muutos verrattuna vuoteen 2020. Vesi- ja viemärlaitoksen laskelmat esitetään yhdistettynä vesi- ja viemärlaitoksen laskelmina (aikaisemmin erilliset laskelmat puhtaan ja likaisen veden osalta). Lisäksi on korjattu aikaisemmin virheellinen menettely yhdistylikirjauksen osalta. Tästä menettelystä on annettu tarkempi selvitys kohdassa 5.1.1. Virheellisen menettelyn korjaamisen yhteydessä on yhdistyksen saldosta suurin osa muunnettu pitkäaikaiseksi rahoituslaitoslainaksi. Menettely ei vaikuta kunnan varsinaisiin tulos-, tase- tai rahoituslaskelmiin.

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty tytäryhteisö Kiinteistö Oy Savitaipaleen Vuokralat, johon on fuusioitunut 31.12.2020 seuraavat yhtiöt: Kiinteistö Oy Supparivi, Kiinteistö Oy Honkavatro, Asunto Oy Sahramin Salpa, Asunto Oy Supanahonrinne ja Savitaipaleen Honkamäki Oy.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty myös osakkuusyhtiöt Kiinteistö Oy Savitaipaleen Kirkonkulma, Savitaipaleen Jäähalli Oy, Asunto Oy Pettilä, Asunto Oy Savitaipaleen Toritalo ja Saimaan Kuitu Oy.

Jäsenyyden perusteella yhdistettyjä kuntayhtymiä ovat Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä, Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä ja Etelä-Karjalan Liitto.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet ja keskinäisen omistuksen eliminointi

Keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on eliminoitu lukuun ottamatta kiinteistöveroja, joiden määrä ei ole olennainen. Kiinteistö Oy Savitaipaleen vuokratalo on kirjannut tuloslaskelmaan n. 1,2 milj. euroa sulautumisvoittoa. Sulautumisvoitto on eliminoitu konsernissa pois.

Keskinäisen omistuksen eliminointi tytäryhteisöjen kanssa on tehty sovelletulla hankintamenomenetelmällä. Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä. Kuntayhtymien omistus on eliminoitu omistusosuuden prosentin mukaisesti.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Vapaaehtoiset varaukset ja poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa.

Pakolliset varaukset

Eksoten kertyneen ylijäämän johdosta on tuloutettu pakollista varausta 757.386 euroa. Pakollista varausta on jäljellä 671.261 €. Kuntayhtymän alijäämä tulee otetuksi huomioon konsernitilinpäätöksessä kuntayhtymän yhdistelyn kautta.

Vähemmistöosuus

Tytäryhtiöissä ei ole erotettavia vähemmistöosuuksia tilikaudella 2021.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhtiöiden rakennusten ja kaluston poistot on oikaistu kunnan poistosuunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli-/alijäämän oikaisuksi.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Lomituspalvelut siirtyivät Mikkelin kaupungin hallinnoimaan Kaakkois-Suomen lomituspalveluyksikköön 1.1.2021 alkaen. Muutos aiheuttaa vertailukelvottomuutta kahden vuoden tuloslaskelmien välillä.

	2021	2020
Lomituspalveluiden tulot	22 t€	2,072 milj. €
Lomituspalveluiden menot	41 t€	2,052 milj. €

4.2 TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Toimintatuottojen erittely

Liitetieto 6

Toimintatuottojen erittely (esitetään vain ulkoisista eristä) 1000 €				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Yleishallinto	705	3 302	596	2 838
Sosiaali- ja terveystalvet	21 340	19 412	358	355
Opetus- ja kulttuuripalvelut	763	685	721	610
Yhdyskuntapalvelut	2 711	3 093	1 950	2 160
Toimintatuotot yhteensä	25 520	26 492	3 625	5 963

(Huom. Vuoden 2020 kunnan luvut ovat olleet tilinpäätöksessä virheellisesti sisäiset erät mukaan lukien. Ne on korjattu tähän vertailutietoon.)

Verotulojen erittely

Liitetieto 7

Verotulojen erittely		
	2021	2020
Kunnan tulovero	10 649 949,80	10 252 213,49
Osuus yhteisöveron tuotoista	1 738 732,96	1 253 366,86
Kiinteistövero	1 364 524,11	1 237 813,83
Verotulot yhteensä	13 753 206,87	12 743 394,18

Valtionosuuksien erittely

Liitetieto 8

Valtionosuuksien erittely		
	2021	2020
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	8 110 167,00	8 586 538,00
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	2 393 880,00	2 445 132,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	250 882,00	251 304,00
Verotulomenetysten korvaus	2 122 068,00	2 103 182,00
Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä	12 876 997,00	13 386 156,00

Palvelujen ostot eriteltyinä

Liitetieto 9

Palvelujen ostot		
	Kunta	
	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	15 346 490,28	15 092 000,00
Muiden palvelujen ostot	3 355 715,83	2 922 000,00
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	18 702 206,11	18 014 000,00

Suunnitelmapoistojen perusteet**Liitetieto 11**

Kuluvan vuoden käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty kunnanvaltuustossa 11.11.2013 § 70 hyväksyttyä poistosuunnitelmaa.

Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintakulu on alle 5 045,64 euroa, on kirjattu vuosikuluksi.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

Aineettomat hyödykkeet	5 v		tasapoisto
Maa- ja vesialueet	ei poisteta		
Hallintorakennukset	50 v		tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 v		tasapoisto
Talousrakennukset	20 v		tasapoisto
Vapaa-ajan rakennukset	30 v		tasapoisto
Asuinrakennukset (kiviset)	50 v		tasapoisto
Asuinrakennukset (puiset)	40 v		tasapoisto
Koneet ja kalustot	5 v		tasapoisto
Vedenjakelu- ja viemärilaitos		10 %	menojäännöspoisto
Kaukolämpöverkosto		15 %	menojäännöspoisto
Kadut, tiet ja yleiset alueet		15 %	menojäännöspoisto
Keskeneräiset hankinnat	ei poisteta		
Arvopaperit ja sijoitukset	ei poisteta		

Pakollisten varausten muutos**Liitetieto 12**

Pakollisten varausten muutos				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Osuus Eksoten alijäämästä 1.1.			1 428 647	441 347
Lisäykset tilikaudelta			0	987 300
Vähennykset tilikaudelta			-757 386	
Varaus Eksoten alijäämästä 31.12.			671 261	1 428 647
Varaus E-K Pel.laitoksen varallaloriidan kustannuksiin 1.1.			0	5 000
Muutokset tilikaudella			0	-5 000
Varaus E-K Pelastuslaitos 31.12.			0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1. (Eksote)	306 000	254 784		
Lisäykset tilikaudella		79 850		
Vähennykset tilikaudella	-79 140	-28 805		
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12. (Eksote)	226 859	305 829		

Pysyvien vastaavien luovutusvoitot ja -tappiot**Liitetieto 13**

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	2 115,02	801,25	2 115,02	801,25
Rakennusten luovutusvoitot		0,00	0,00	0,00
Muut luovutusvoitot	1 421,55	0,00	0,00	0,00
<i>Luovutusvoitot yhteensä</i>	<i>3 536,57</i>	<i>801,25</i>	<i>2 115,02</i>	<i>801,25</i>
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	0,00	0,00	0,00	0,00
Rakennusten myyntitappiot		0,00	0,00	0,00
Muut luovutustappiot	0,35	0,00	0,35	0,00
<i>Myyntitappiot yhteensä</i>	<i>0,35</i>	<i>0,00</i>	<i>0,35</i>	<i>0,00</i>

Satunnaiset tuotot ja kulut**Liitetieto 14**

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely (Satunnaisiin tuottoihin on merkitty Savitaipaleen omistusosuutta vastaava määrä), 1000 €				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Ekso: Etelä-Karjalan Pesula Oy:n osakkeiden luovutusvoitto	6			
Ekso: Labquality OY:n osakk. luovutusvoitto		5		
Ekso: HUS liiketoimintakauppa		28		
<i>Satunnaiset tuotot yhteensä</i>	<i>6</i>	<i>33</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

4.3 TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Arvonkorotukset

Liitetieto 18

Kunnassa ei ole tehty omaisuuseriin arvonkorotuksia.

Eksotessa maa-alueiden arvonkorotus perustuu omaisuuden arviointiin 31.12.1998 Etelä-Karjalan sairaanhoitopiiriä perustettaessa.

Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymässä arvonkorotus on tehty 1.1.1997 ja se perustusvakuutusyhtiön arvioon maa-alueiden arvosta ja maa-alueiden verotusarvoon.

Konserniarvonkorotuksiin on kuntayhtymien osalta merkitty Savitaipaleen omistus osuutta vastaava määrä.

Arvonkorotukset				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Eksote				
Arvo 1.1.	21 165,79	21 165,79		
Arvonkorotusten purku	0,00	0,00		
Arvo 31.12.	21 165,79	21 165,79		
E-K koulutuskuntayhtymä				
Arvo 1.1.	14 305,70	14 305,70		
Arvonkorotusten purku	0,00	0,00		
Arvo 31.12.	14 305,70	14 305,70		
Arvonkorotukset yhteensä 31.12.	35 471,49	35 471,49	0,00	0,00

Pysyvät vastaavat

Liitetieto 19

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Hankintameno 1.1.2021	Lisäykset tilikaudella	Rahoitus- osuudet tilikaudella	Vähennykset tilikaudella	Sumu-poistot tilikaudella	Siirrot erien välillä	Arvonalen- nukset /lisäpoistot	Hankintameno 31.12.2021
Muut pitkävaikutteiset menot	807 353,22				-111 828,84			695 524,38
Aineettomat hyö- dykkeet yhteensä	807 353,22	0,00	0,00	0,00	-111 828,84	0,00		695 524,38
Maa- ja vesialueet	818 364,43			-681,32				817 683,11
Rakennukset	12 707 546,50	397 153,64			-601 490,84	159 715,99	-851 892,80	11 811 032,49
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 134 321,47	485 510,30			-288 579,56	16 155,00	-21 569,49	2 325 837,72
Koneet ja kalusto	209 348,73	83 065,99			-87 742,89			204 671,83
Keskener.hankinnat	175 870,99					-175 870,99		0,00
Aineelliset hyödyk- keet yhteensä	16 045 452,12	965 729,93	0,00	-681,32	-977 813,29	0,00		15 159 225,15
Aineelliset ja aineet- tomat hyöd.yhteensä	16 852 805,34	965 729,93	0,00	-681,32	-1 089 642,13	0,00		15 854 749,53

Pysyvien vastaavien sijoitukset (osakkeet ja osuudet, jvk-, muut laina- ja muut saamiset)

	Hankintameno 1.1.2021	Lisäykset tilikaudella	Rahoitus- osuudet tilikaudella	Vähennykset tilikaudella	Siirrot erien välillä	Arvon- alennukset		Hankintameno 31.12.2021
Osakkeet konserni- yhtiöt (tytäryhteisöt)	690 521,31							690 521,31
Osakkeet omistus- yhteisyhteisöt	2 240 838,87							2 240 838,87
Kuntayhtymäosuudet	1 053 709,05							1 053 709,05
Muut osakkeet ja osuudet	550 202,39		-460,35			-21 521,34		528 220,70
Osakkeet ja osuudet yhteensä	4 535 271,62	0,00	-460,35	0,00	0,00	-21 521,34		4 513 289,93
Saamiset konserni- yhteisöt (tytäryhteisöt)	567 096,61			-20 000,00				547 096,61
Saamiset kunta- yhtymät	61 207,00			-61 207,00				0,00
Saamiset muut yhteisöt	609 854,13			-50 147,08				559 707,05
Jvk-, muut laina- ja muut saamiset yht.	1 238 157,74	0,00	0,00	-131 354,08	0,00	0,00		1 106 803,66

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Liitetieto 20-22

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt, luvut 1 000 euroa					
Nimi	Y-tunnus	Kunnan ja konsernin omistuosuus	Kuntakonsernin osuus		
			omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden tuloksesta
Tytäryhteisöt					
Kiint.Oy Savitaipaleen Vuokratalot	0955544-0	100 %	1 773	2 042	0
Kuntayhtymät					
Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveystoimi (Eksote)	0725937-3	3,51 %	495	5 589	996
Etelä-Karj. koulutus ky	1027740-9	1,00 %	202	62	-6
Etelä-Karjalan Liitto	0869462-5	2,94 %	71	28	8
Osakkuusyhteisöt					
Savitaipaleen Jäähalli	1089509-8	73,33 %	333	126	-4
Kiint. Oy Savitaipaleen Keskus	0585571-0	36,00 %	38	25	2
As. Oy Toritalo	0163134-9	25,00 %	26	2	1
As. Oy Pettilä	0681394-2	21,10 %	44	2	1
Saimaan Kuitu Oy	2704880-5	33,33 %	718	2 168	0

Saamisten erittely

Liitetieto 23

Saamisten erittely				
	2021		2020	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		13 891,24		27 000,00
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0,00		0,00	27 000,00
Saamiset kuntayhtymiltä, jossa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		362 297,51		408 000,00
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0,00		0,00	408 000,00
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset		39 607,39		21 000,00
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0,00		0,00	21 000,00
Saamiset yhteensä	0,00	415 796,14	0,00	456 000,00

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Liitetieto 24

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
<i>Pitkäaikaiset siirtosaamiset</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset:</i>				
Eksoten taseessa kunnan osuus	424 000,00	146 000,00		
MINT-hankejaksotus	6 300,00	12 000,00	6 300,00	12 000,00
Kelan korvaus työterveyshuollosta	35 400,00	38 000,00	35 400,00	38 000,00
Kiint. Oy Savit.vuokratalot	11 800,00	1 000,00	11 800,00	1 000,00
Sakokaivolietteen käsittelymaksuja	36 600,00	20 000,00	36 600,00	20 000,00
Te-Palvelut palkkatuet	1 600,00	11 000,00	1 600,00	11 000,00
Muut siirtosaamiset	25 050,00	5 000,00	25 050,00	5 000,00
<i>Yhteensä</i>	<i>540 750,00</i>	<i>233 000,00</i>	<i>116 750,00</i>	<i>87 000,00</i>

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely

Liitetieto 25

Oman pääoman erittely, 1000 €				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	11 773	11 773	11 773	11 773
Lisäykset	0	0	0	0
Vähennykset	0	0	0	0
Peruspääoma 31.12.	11 773	11 773	11 773	11 773
Arvonkorotusrahasto 1.1.	35	35	0	0
Lisäykset	0	0		
Vähennykset	0	0		
Arvonkorotusrahasto 31.12.	35	35	0	0
Muut omat rahastot 1.1.	238	1 124	0	0
Lisäykset	4	0		
Vähennykset		-886		
Muut omat rahastot 31.12.	242	238	0	0
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	5 628	1 966	6 361	3 710
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	7 042	5 628	7 372	6 361
Tilikauden ylijäämä 31.12.	516	1 260	272	1 012
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	<i>19 608</i>	<i>18 935</i>	<i>19 417</i>	<i>19 146</i>

Pitkäaikainen vieras pääoma

Liitetieto 27

Pitkäaikaiset velat		
Yli 5 vuoden kuluttua erääntyvä osuus pitkäaikaisesta vieraasta pääomasta		
	Kunta	
	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 722 518,00	2 984 281,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	2 722 518,00	2 984 281,00

Pakolliset varaukset

Liitetieto 29

Pakolliset varaukset, 1 000 €				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Eksoten alijäämät			671	1 429
Potilasvah.vakuutusmaksuvastuu	227	299		
Ekky varaus PO12 PORAK-hank.purku	0	7		
Pakolliset varaukset yhteensä	227	306	671	1 429

Vieras pääoma

Liitetieto 30

Vieras pääoma				
	2021		2020	
	Pitkäaikai- set	Lyhytaikai- set	Pitkäaikai- set	Lyhytaikai- set
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä				
Velat kuntayhtymille, jossa kunta jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä	0		682	
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä	0		682	
Saamiset yhteensä	0		682	

Siirtovelkojen erittely

Liitetieto 33

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät, 1000 €				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
<i>Tuloennakot</i>				
Opetustoimen/varh.kasv. hanketulot	127	159	127	159
<i>Lyhytaikaiset siirtovelat</i>				
Osuus Eksoten siirtoveloista	1 570	1 618		
Muut konsernin siirtovelat	156			
Lomapalkkajaksotus	602	858	602	858
Muut palkkojen ja sivukul. jaksotukset	151	136	151	136
Lainojen korkojaksotus	9	11	9	11
Muut menojäämät	81	10	81	10
Lomituspalvelut vos 2020	0	99	0	99
Eksote lomapalkkavelka			682	
<i>Tuloennakot</i>	127	159	127	159
<i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>	2 569	2 732	1 525	1 114
<i>Siirtovelat yhteensä</i>	2 696	2 891	1 652	1 273

4.4 VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä

Liitetieto 37

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta				
Kiinteistö Oy Savitaipaleen Vuokratalot, Savitaipale OP lainat, vuokraoikeuden kiinnitykset	261 078	299 959		
Lainat julkisyhteisöiltä				
Kiinteistö Oy Savitaipaleen Vuokratalot, Valtiokonttorin lainat, kiinteistövakuus	250 465	269 691		
Yhteensä, jäljellä oleva pääoma	511 543	569 649	0	0

Vuokravastuut

Liitetieto 38

Vuokravastuut, 1000 €				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Vuokravastuut yhteensä	2 602	3 118	124	217
Toimitilojen vuokravastuut	2 222	2 667	95	176
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	347	399	16	27
Maa-alueiden vuokravastuut	33	50	13	13
Muut vuokravastuut	0	3		
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus yhteensä	874	946	169	116

Muut kunnan antamat vastuusitoumukset ja muut vastuut

Liitetieto 39-40

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista, 1 000 €		
	2021	2020
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	23 516	22 567
Kunnan mahdollista vastuutta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	15	14

Annetut takaukset

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Kiinteistö Oy Savitaipaleen Vuokratalot, Kuntarahoituksen lainat, alkup. vastuu 3604 t€	836 155	941 469	836 155	941 469
Saimaan Kuitu Oy, 80% takausvastuu, alkup. vastuu 240 t€	177 479	201 681	177 479	201 681
Eksoten antama takausvastuu omalle konserniyhteisölleen, kunnan osuus	286 761	302 218		
Yhteensä, jäljellä oleva pääoma	1 300 395	1 445 368	1 013 634	1 143 150
Takaukset muiden puolesta				
Savitaipaleen Nuorison Tukiyhdistys ry, alkup. vastuu 630 t€			305 018	334 571
Pettilän vesiosuuskunta, alkup. vastuu 200 t€	61 708	78 453	61 708	78 453
Savitaipaleen Urheilijat ry, alkup. vastuu 160 t€	19 214	23 678	19 214	23 678
Veskansan ry, alkup. vastuu 40 t€	16 000	20 000	16 000	20 000
Savitaipaleen Vanhaintuki ry, alkup. vastuu 2367 t€	1 767 259	1 817 259	1 767 259	1 817 259
Paimensaaren asukasyhdistys ry, alkup. vastuu 70 t€	0	1 311	0	1 311
Yhteensä, jäljellä oleva pääoma	1 864 181	1 940 701	1 864 181	1 940 701
Yhteensä, jäljellä oleva pääoma	3 164 576	3 386 068	2 877 815	3 083 850

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Liitetieto 41

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt, 1 000 €				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Alv palautusvastuu	295	337	0	19

Arvonlisäveron palautusvastuuta määriteltäessä otetaan huomioon kiinteistöt, joiden osalta vastuun toteutuminen on todennäköistä investointi- tai taloussuunnitelmaan tai toimenpideohjelmaan perustuen. Kunnalla ei tähän perustuen ole ilmoitettavaa vuonna 2021. Konsernin luvut perustuvat Eksoten tilinpäätöksen liitetietoihin ja kunnan osuuteen ilmoituksesta.

4.5 YMPÄRISTÖASIOIDEN HARKINNANVARAINEN ESITTÄMINEN

Ympäristötuotot ja -kulut		
1 000 €	2021	2020
Ympäristötuotot	0	0
Siitä: ympäristösuojeluun saadut avustukset		0
Ympäristökulut	159	192
Siitä: ympäristönsuojeluun annetut avustukset		0
<i>Ympäristökulut, netto</i>	<i>159</i>	<i>192</i>
Pysyviin vastaaviin aktivoidut pitkävaikutteiset ympäristömenot		
Pohjavesien suojelusuunnitelma	0	3

4.6 HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstön lukumäärä

Liitetieto 42

Henkilöstön lukumäärä 31.12.		
	2021	2020
Hallintopalvelut	15	23
Sivistyspalvelut	99	92
Lomituspalvelut	0	37
Tekniset palvelut	21	25
<i>Yhteensä</i>	<i>135</i>	<i>177</i>

Henkilöstökulut

Liitetieto 43

Henkilöstökulut, 1000 €		
	2021	2020
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	6 753	8 239
Aktivoidut henkilöstökulut	0	0
<i>Henkilöstökulut yhteensä</i>	<i>6 753</i>	<i>8 239</i>

Luottamushenkilön palkkiosta perityt ja puolueille tilitetyt luottamushenkilömaksut

Liitetieto 44

Luottamushenkilömaksut		
Perityt luottamushenkilömaksut	2021	2020
Kansallinen Kokoomus	278,00	107,00
Pro Savitaipale	624,00	597,00
Suomen Keskusta	2 108,50	1 814,00
Suomen Kristillisdemokraatit	430,00	170,00
Suomen Sosialidemokraattinen puolue	591,00	639,00
Perussuomalaiset	228,00	0,00
<i>Luottamushenkilömaksut yhteensä</i>	<i>4 259,50</i>	<i>3 327,00</i>

Tilintarkastajan palkkiot

Liitetieto 45

Tilintarkastajan palkkiot (lakisääteinen tilintarkastus)		
	2021	2020
BDO Audiator OY/BDO Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	5 973,95	6 365,00
<i>Palkkiot yhteensä (ilman arvonlisäveroa)</i>	<i>5 973,95</i>	<i>6 365,00</i>

Kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien väliset liiketoimet

Liitetieto 46

Kunta on antanut kuntaan osakkuusyrityssuhteessa (kunnan omistus 33,33 %) olevalle Saimaan Kuitu Oy:lle 460 000 euron rahalainan. Laina-aika on 19.12.2017-18.12.2027. Lainan korko on euribor 12 kk + marginaali 0,85 %. 31.12.2021 avoin lainapääoma oli 280.676,38 €. Lainananto on hyväksytty kunnanvaltuuston päätöksellä 16.5.2016 § 15. Päätökseen sisältyvän riskiarvion mukaan kunnan myöntämä laina ei vaaranna kunnan kykyä selviytyä sille säädetyistä tehtävistä.

Kunta on valtuuston päätöksellä 18.12.2017 § 83 antanut takauksen Saimaan Kuitu Oy:n 10 vuoden lainalle. Lainapääoma on 300 000 €, mistä kunnan takaus on 80 % eli 240 000 €. Takauksen vakuudeksi Saimaan Kuitu Oy on hakenut yrityskiinnityksen Patentti- ja rekisterihallitukselta. 31.12.2021 kunnan takauksen määrä oli 177.478,95 € (80 % jäljellä olevasta määrästä 221.848,69 €)

Kunnanjohtajan kuntalain mukaisessa johtajasopimuksessa on sovittu kymmenen kuukauden palkkaa vastaava erokorvaus.

5. ERIYTETTYT TILINPÄÄTÖKSET JA MUUT ERIYTETTYT LASKELMAT

Kunnan vesihuoltolaitos (vesi- ja viemärlaitos) on eriytetty kirjanpidollisena taseyksikkönä (Kvalt 25.1.2016 § 5). Vesi- ja viemärlaitokselle on laadittu kirjanpitolain mukainen tase, tuloslaskelma ja rahoituslaskelma. Kirjanpidollisesti eriytetyssä taseyksikössä noudatetaan taseen jatkuvuuden periaatetta siten, että kertyvät yli- ja alijäämät kumuloituvat liiketoiminnan omaan pääomaan.

Eriytetyn liiketoiminnan erät sisältyvät kunnan tuloslaskelmaan ja taseeseen. Vesihuollon järjestämisestä syntyvät menot ja tulot esitetään kunnan talousarviossa ja toimintakertomuksessa myös omina kustannuspaikkoinaan liikelaitosten tulosityksikössä.

Kilpailuneutraliteetin valvonnan tehostamisen takia on julkisyhteisöillä velvollisuus (kilpailulaki 30 d §) pitää erillistä kirjanpitoa eri toiminnoistaan kun toimija harjoittaa sekä kilpailutilanteessa markkinoilla tapahtuvaa toimintaa, että muuta toimintaa. Eriyttäminen on tehtävä, mikäli taloudellisen yksikön taloudellisen toiminnan liikevaihto ylittää 40.000 euroa. Säännös on tullut voimaan 1.1.2020 alkaen. Tämän säännöksen perusteella esitetään kaukolämpötoiminnan sekä markkinoille ulosvuokrattavien toimitilojen osalta eriytetyt tuloslaskelmat.

5.1 VESI- JA VIEMÄRILAITOKSEN TILINPÄÄTÖS

5.1.1 Vesi- ja viemärlaitoksen toimintakertomus

Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on toimittaa kohtuukustannuksin hygieenisesti hyvälaatuista juomavettä toiminta-alueensa talouksille sekä ottaa vastaan toiminta-alueensa jätevedet ja puhdistaa ne lupaehtojen mukaisesti Peijonsuon jätevesipuhdistamolla.

Savitaipaleen kunta vastaa hulevesien viemäroinnistä maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti eikä hulevesien viemärointiä ole määritelty vesilaitoksen tehtäväksi.

Puhdistamon saneeraus tehtiin pääosin syksyllä 2017 – keväällä 2019. Prosessiin on tehty muutoksia vielä vuoden 2020 ja 2021 aikana pumppausten ja kemikaalisyöttöjen osalta. Myös puhdistusprosessin ajotapakonsulttia on käytetty, jotta laitoksen oikeaoppisella ja tehokkaalla käytöllä löydetään tarpeelliset prosessin muutos- ja kehitystarpeet.

Vuoden 2020 ja 2021 aikana laitoksen toiminta on saatu vakiinnutettua. Lipeän suursäiliö ja prosessiohjattu syöttölaitteisto saatiin lähes valmiiksi vuoden 2021 aikana. Koronan aiheuttamat osien saatavuusongelmat viivästyttivät hanketta ja lopullisesti se saadaan käyttöön maaliskuussa 2022.

Puhdistamon tulokset on saatu vastaamaan lupaehtoja jatkuvasti käytännössä kokonaan syyskuusta 2021 lähtien.

Puhdistamosta jätevesi ohjataan ojastoon (kosteikko / vanha biologinen lammikko), jonka jälkeen jätevesi on täyttänyt kaikki lupaehdot koko ajan. Ojaston jälkeiset tulokset vastaavat nykyisin erittäin hyvin käsitellyn jäteveden arvoja.

Viemäriverkoston kokonaispituus on 33 km ja jäteveden pumppaamoita verkosto-alueella on yhteensä 18 kpl. Puhdistamo vastaanotti jätevesiä kertomusvuoden aikana 112.409 m³. Kaikki jätevesipumppaamot ovat kaukovalvonnan piirissä. Järjestelmä on ollut käytössä vuodesta 2005 alkaen ja se on uudistettu vuonna 2015. Yksittäisten pumppaamoiden ohjausyksiköitä uudistetaan muutaman kappaleen vuosivauhdilla.

Kertomusvuoden aikana ei rakennettu uutta kunnallistekniikkaa. Pöksän kaava-alueen tonttien kysyntä jäi liian vähäiseksi, jotta alueen suunnittelusta ja rakentamisesta olisi tehty päätöstä. Vuodelle 2021 investointiin varattua suunnittelurahaa ei siten käytetty.

Vesijohtoverkoston kokonaispituus on 32 km. Paineenkorotusasemia on kolme, Mustalammen vedenkäsittelylaitokseen kuuluva 40 m³ alavesisäiliö sekä 150 m³ vesitorni, joka on valmistunut vuonna 1959 ja ulkoverhoilultaan saneerattu 1994. Vuonna 2020 vesitornille suoritettiin kuntoarvio Ramboll Finland Oy:n toimesta. Vesitornin saneeraustarve ei tullut yllätyksenä. Vuoden 2021 aikana suoritettiin vesitornin kunto-tutkimus, tuossa betonirakenteiden kunto osoittautui paremmaksi kuin arvioitiin. Torni on kuitenkin yli 60 vuoden ikäinen ja sitä odottaa suhteellisen arvokkaat peruskorjaukset seuraavan reilun viiden vuoden aikana.

Savitaipaleen kunnan vesilaitokseen kuuluu kolme pohjavedenottamo. Vanhin on Ukonkuopan ottamo vuodelta 1973. Ukonkuopassa on kolme metriä halkaisijaltaan oleva ja 10 metriä syvä kuilukaivo. Vuonna 1991 valmistui Ojastin, antoisuudeltaan pienehkö vedenottamo korvaamaan aiemman rautaongelmista kärsineen kaivon. Ojastin kaivo on halkaisijaltaan 400 mm siiviläputkikaivo, jonka syvyys on noin 10 metriä. Näissä kahdessa ottamossa vesi käsitellään soodalla veden pH- arvon nostamiseksi.

Uusin kaivo on nykyisin päävedenottamona toimiva Mustalammen kaivo, joka valmistui vuonna 2002. Myös se on halkaisijaltaan 400 mm siiviläputkikaivo ja reilut 10 metriä syvä. Samalla valmistui myös vedenkäsittelylaitos vesitornin viereen. Siellä pohjavedenottamon vesi käsitellään kalkkirouheella pH –arvon nostamiseksi. Vedenkäsittelylaitoksella on mm. UV-desinfiointi, huuhtelupumppauksen mahdollisuus sekä varsin nykyaikainen logiikkaohjattu valvonta- ja ohjausjärjestelmä.

Kunnan kaikki vedenottamot ovat nykyään varustettu UV-desinfiointilaitteilla.

Kertomusvuonna laskutettiin puhdasta juomavettä 93.197 m³ ja jätevesimaksuja perittiin 89.969 m³. Kertomusvuoden aikana uusia liittyjiä saatiin kaksi.

Vesihuoltolaitoksen piirissä oli kertomusvuonna puhdasvesiverkossa 592 taloutta ja jätevesiverkostossa 558 taloutta. Käyttäjiä laitoksen piirissä on noin 2.355 asukasta.

Savitaipaleen kunnan tärkeimmille pohjavesialueille Ukonkuopan, Ojastin ja Pettilän pohjavesialueille on suojelusuunnitelmat vuodelta 2015.

Vesihuollon taksat olivat kertomusvuoden aikana seuraavat:

- puhtaan veden hinta 1,88 € /m³ (maan ka. v 2021 1,73 €/m³)

- jäteveden hinta 3,60 €/jvm3 (maan ka. v 2021 2,81 €/jvm3)

Taksoja korotettiin viimeksi 1.1.2020.

Kertomusvuonna ei ollut suurempia runkojohdon korjauksia verkostossa. Mutta vedenjakelukatkoksia oli mm. caravan -alueen rakentamisen aikana. Tuolloin ”löytyi” kaksikin kertaa vesijohtoja, jotka eivät olleet kartoissa. Nämä aiheuttivat jakelukatkoksia ja vedenjakelutarpeen Paimensaareen ja Olkkolan alueelle. Lappeenrannan seudun ympäristötoimen kanssa suoritettiin tiedottaminen ja vesinäytteiden ottoja. Lappeenrannan Vedeltä saatiin lainaksi vedenjakelusäiliö. Loppujen lopuksi kaikki näytteet olivat puhtaita ja veden keittokehotus osoittautui turhaksi, mutta turvallisuus etunenässä näissä asioissa aina mennään.

Kokonaisuudessaan vesihuolto toimi häiriöttömästi ja veden laatu kiinteistöille oli suoritettujen valvontatutkimusten mukaan erinomainen.

Kertomusvuoden aikana valmistui uuden talousvesiasetuksen mukainen valvontaohjelma sekä terveydensuojelulain edellyttämä WSP -periaatteen mukainen riskien arviointi ja hallinta.

Kokonaisuutena voidaan todeta vesihuollon talouden olevan kohtalaisen hyvä, kun huomioon otetaan maaseutumainen harvako verkosto. Kaupunkialueella johtometriä kohden saadaan huomattavasti enemmän rakennuskantaa ja siten myös kulutusta. Tulevaisuudessa vesihuoltotoimintaa tulevat taloudellisesti rasittamaan vesitornin saneerauksen aiheuttamat kulut.

Edelleen myös tulevina vuosina taloutta rasittavat jätevedenpuhdistamon saneerauksen aiheuttamat suuret poistot. Ne tulevat viemään vielä muutamaksi vuodeksi viemärlaitoksen talouden miinukselle täysien poistojen jälkeen. Sen jälkeen tilanteen odotetaan tasaantuvan ja taas parantuvan.

Viimeisen neljän vuoden aikana vesihuoltolaitosten tulos poistojen jälkeen on jäänyt miinukselle. Nyt kertomusvuonna se oli – 110.840 €, johtuen puhdistamon saneerauksen aiheuttamista suurista poistoista.

Vesihuoltolaitosten tulopuoli on toteutunut aika hyvin, mutta käyttömenoissa on ylitystä. Lisäksi poistot ovat suuret isojen puhdistamoinvestointien jälkeen. Vesitornin tulevat saneeraukset poistoinen alkavat rasittaa, kun puhdistamon poistot toisaalta jo helpottavat. Isojen saneerausten poistot tulevat rasittamaan vesihuoltoa seuraavien kymmenen vuoden aikana joka tapauksessa.

Näiden lukujen valossa käyttömaksutaksojen tarkastelua on tehtävä lähitulevaisuudessa niin, että myös vesitornin tuleva saneeraus on siinä huomioitu.

Vesihuoltolaitoksen taseessa olleen virheellisen menettelyn korjaus

Vesihuoltolaitos on eriytetty taseyksiköksi 1.1.2015 alkaen kunnanvaltuuston 25.1.2016 § 5 tekemän päätöksen mukaisesti. Tuolloin on päätetty, että vesihuoltolaitoksen peruspääomaksi on vahvistettu 635.781,48 euroa.

Vesihuoltolaitoksen ja kunnan välisiä rahavirtoja tulee seurata rahoituksellisen yhdys-

tilin avulla. Eriyttämisen jälkeen on kuitenkin tapahtunut niin, että yhdystiliä ei ole käytetty vaan taseen taseaus on tehty kirjaamalla erotus peruspääomaa vastaan. Menetely on korjattu vuoden 2021 alusta lukien selvittämällä taannehtivasti määrä, joka olisi tullut kirjata yhdystilille peruspääoman sijaan. Korjauksen jälkeen peruspääoma on saatu valtuuston aiemmin hyväksymän määrän mukaiseksi eli 635.781,48 euroa.

Rahoituksellisen tilan selvittämiseksi on kerätty vesihuoltolaitoksen investoinnit vuosittain vuosina 2016-2020:

	Vesilaitos	Viemärlaitos	
2016		16 237	
2017	77 969	1 094 082	
2018	54 011	504 307	
2019	42 631	76 120	
2020	21 528	212 359	
Yht	196 139	1 903 105	2 099 244

Kunta on ottanut vuosina 2017 ja 2018 kaksi lainaa Osuuspankista, yhteensä noin 2 milj. euroa. Näistä lainoista jäljellä oleva pääoma 1.1.2021 on ollut yhteensä 1.780.952,36 euroa. Vuosittaiset lyhennykset ovat 146.031,76 euroa.

Osuuspankin kaksi lainaa on päädytty siirtämään 1.1.2021 alkaen vesihuoltolaitoksen taseeseen. Jos siirtoa ei olisi tehty, olisi vesihuoltolaitos ollut saman verran velkaa kunnalle. Kahdesta rahoituslaitoksen lainasta aiheutuvat erät kohdennetaan suoraan vesihuoltolaitoksen menoksi ja tässä tapauksessa ne kohdennetaan kaikilta osin viemärlaitoksen menoksi.

5.1.2 Vesi- ja viemärlaitoksen tuloslaskelma 1.1.-31.12.2021

Liikevaihto	2021	2020
Vesi- ja jätevesimaksut (ulk.)	376 638,97	374 826,56
Vesi- ja jätevesimaksut (sis.)	38 034,06	41 617,06
Liittymismaksut	4 590,00	90,62
Muut myyntituotot	38 809,71	64 864,64
Liikevaihto yhteensä	458 072,74	481 398,88
Tuet ja avustukset	9 360,00	0,00
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-81 680,57	-89 936,04
Palvelujen ostot	-204 966,18	-210 300,97
Sisäiset ostot	-2 961,78	-7 890,14
Henkilöstökulut	-110 555,03	-98 264,19
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelmapoistot	-167 134,65	-159 357,93
Liiketoiminnan muut kulut	-3 988,22	-3 067,42
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-103 853,69	-87 417,81
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	0,00	0,00
Muut rahoitustuotot	124,50	0,00
Korkokulut	-6 924,52	0,00
Muut rahoituskulut	0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-110 653,71	-87 417,81
Satunnaiset erät		
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-110 653,71	-87 417,81
Tilinpäätössiirrot		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-110 653,71	-87 417,81
Liikelaitoksen tunnusluvut:	2021	2020
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-4,91 %	-3,85 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-23,13 %	-3,85 %
Voitto, %	-24,16 %	-3,85 %

Sijoitetun pääoman tuotto, % = 100* (Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä+Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut +muille maksetut korkokulut+ korvaus peruspääomasta)/ (oma pääoma + Sijoitettu korollinen vieras pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % = $100 \times (\text{yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Korvauspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Lainat kunnalta/kuntayhtymältä} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$

Voitto, % = $100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen varauksia} / \text{liikevaihto})$

5.1.3 Vesi- ja viemärlaitoksen rahoituslaskelma 1.1.-31.12.2021

	2021	2020
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Liikeliikettä	-99 865,47	-87 417,81
Poistot ja arvonalentumiset	167 134,65	159 357,93
Rahoitustuotot ja -kulut	-10 788,24	0,00
Satunnaiset erät		
Muut tulorahoituksen korjauserät		
Toiminnan rahavirta yhteensä	56 480,94	71 940,12
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-84 780,55	-222 772,23
Käyttöomaisuuden myyntitulot		
Sisäiset katteet		
Investointien rahavirta yhteensä	-84 780,55	-222 772,23
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA YHT.	-28 299,61	-150 832,11
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	1 780 952,36	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muille	-146 031,76	
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta		
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta		
Oman pääoman muutokset	-1 681 580,27	266 117,85
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden lisäys		
Muut saamisten muutokset	-22 691,80	-17 962,96
Korottomien velkojen muutos	97 651,08	-97 322,88
Rahoituksen rahavirta yhteensä	28 299,61	150 832,01
RAHAVAROJEN MUUTOS	0,00	-0,10
Rahoituslaskelman tunnusluvut:	2021	2020
Investointien tulorahoitus, %	66,62 %	32,29 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,30	ei lasketa
Lainanhoitokate	0,40	ei lasketa

Investointien tulorahoitus, %

$100 \cdot (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} - \text{Tuloverot}) /$
Investointien omahankintameno

Laskennallinen lainahoitokate = (Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä + Poistot ja arvonalentumiset + Korkokulut - Tuloverot) / Korkokulut + Laskennalliset lainalyhennykset)

Lainahoitokate = (ylijäämä (alijäämä ennen satunnaisia eriä + Poistot ja arvonalentumiset + Korkokulut - Tuloverot) / (Korkokulut + Lainalyhennykset)

5.1.4 Vesi- ja viemärlaitoksen tase 1.1.-31.12.2021

		2021		2020
VASTAAVAA		2 300 256,68		2 359 918,98
PYSYVÄT VASTAAVAT		2 138 758,44		2 221 112,54
Aineelliset hyödykkeet		2 138 758,44		2 221 112,54
Rakennukset		1 181 374,70		1 254 595,10
Vesijohtoverkosto	4 872,84		5278,92	
Viemäriverkosto	1 176 501,86		1249316,18	
Kiinteät rakenteet ja laitteet		957 383,74		966 517,44
Vesijohtoverkosto	338 009,06		344 523,11	
Viemäriverkosto	619 374,68		621 994,33	
VAIHTUVAT VASTAAVAT		161 498,24		138 806,44
Lyhytaikaiset saamiset		161 498,24		138 806,44
Myyntisaamiset		124 819,04		122 549,57
Myyntisaatavat/MR	2 756,07		435,53	
Vesi- ja jätevesilaskut	122 062,97		122 114,04	
Muut saamiset		36 679,20		16 256,87
Vähennyskelpoinen alv-saatava	0,00		16 256,87	
Siirtosaamiset	36 679,20		0,00	

		2021		2020
VASTATTAVAA		2 300 256,68		2 359 918,98
Oma pääoma		478 454,11		2 270 688,09
Peruspääoma		635 781,48		2 229 943,84
Vesihuollon yli-/alijäämä		-157 327,37		40 744,25
Ed. tilikausien yli-/alijäämä	-46 673,66		128 162,06	
Tilikauden yli-/alijäämä	-110 653,71		-87 417,81	
Vieras pääoma		1 821 802,57		89 230,89
Pitkäaikainen vieras pääoma		1 488 888,84		0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitokselta				
Lainat OP	1 488 888,84		0,00	
Lyhytaikainen vieras pääoma		332 913,73		89 230,89
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		146 031,76		0,00
Lainojen lyhennyserät 2022	146 031,76		0,00	
Lainat julkisyhteisöiltä		38 246,98		0,00
Lainat kunnilta (yhdistyksen saldo)	38 246,98		0,00	
Ostovelat		131 455,97		57 284,09
Vesihuollon ostoreskontra	131 455,97		57 284,09	
Muut velat		8 683,62		31 946,80
Alv-velka	6 708,74		30 016,89	
Ennakonpidätykset	1 861,57		1 836,86	
Työnantajan sosiaali	113,31		93,05	
Siirtovelat		8 495,40		0,00
Työnantaja, työttömyysturva	97,78		0,00	
Työnantaja, tapaturma	44,04		0,00	
KuEL-maksut	1 429,06		0,00	
Siirtyvät korot	6 924,52		0,00	

Liikelaitoksen tunnusluvut:	2021
Omavaraisuusaste, %	20,80 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	397,70 %
Kertynyt alijäämä, 1000 €	157
Lainakanta 31.12., 1000 €	1635

Omavaraisuusaste, % = $(100 \cdot (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) /$

(koko pääoma-saadut ennakot)

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

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

Lainakanta 31.12. = Vieras pääoma- (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat+ Muut velat +

Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä)

5.2 KAUKOLÄMPÖLAITOKSEN ERIYTETTY TULOSLASKELMA

KAUKOLÄMMÖN TULOSLASKELMA 1.1.-31.12.2021				
			2021	Vyörytetty 2021
Liikevaihto				
	Kaukolämmön myynti (ulk.)		488 001,43	488 001,43
	Kaukolämmön myynti (sis.)		290 244,34	290 244,34
Liiketoiminnan muut tuotot				
Tuet ja avustukset				
Materiaalit ja palvelut				
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
		Ostot tilikauden aikana	-422 759,22	-431 866,91
	Palvelujen ostot		-58 352,14	-67 459,83
	Sisäiset ostot		-5 240,94	-14 348,63
Henkilöstökulut			-86 101,10	-95 208,79
Poistot ja arvoalentumiset				
	Suunnitelmapoistot		-85 904,60	-95 012,29
Liiketoiminnan muut kulut			-66 900,14	-76 007,83
Liikkeylijäämä (-alijäämä)			52 987,63	-1 658,52
Rahoitustuotot ja -kulut				
	Korkotuotot			
	Muut rahoitustuotot			
	Korkokulut			
	Muut rahoituskulut			
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä			52 987,63	-1 658,52
	Satunnaiset tuotot			
	Satunnaiset kulut			
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia			52 987,63	-1 658,52
	Poistoerän muutos			
	Vapaaehtoisten varausten muutos			
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			52 987,63	-1 658,52

Selvitys kustannusten kohdentamisen periaatteista:

Kaukolämpötoimintaa seurataan omalla kustannuspaikalla (vasen sarake). Eriytettyä laskelmaa varten kaukolämpötoiminnalle on kohdennettu kunnassa tilastoja varten yleisesti käytetyllä tavalla prosenttiosuudet yleishallinnosta, henkilöstöhallinnosta, taloushallinnosta, IT-kustannuksista sekä teknisen toimen hallinnosta.

Laskelma osoittaa, että kaukolämpötoiminnan tulot ja menot ovat tasapainossa.

5.3 VUOKRATTAVIEN TILOJEN ERIYTETTY TULOSLASKELMA

TILAPALVELUT (560) TULOSLASKELMA 1.1.-31.12.2021				
(Olkolan kartano, Kirkonkulma, Marjahalli, Tukikohta, Yritystalo ja Ranta-aitta)				
			2021	Kohdennettu 2021, ilman asuntoja
Liikevaihto				
	Muut myyntituotot		541,00	541,00
	Asuntojen vuokratuotot		19,35	19,35
	Toimitilavuokrat		126 779,94	126 779,94
	Muut vuokratuotot		940,22	940,22
Muut toimintatuotot				1 166,00
Tuet ja avustukset				
Materiaalit ja palvelut				
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
	Ostot tilikauden aikana		-55 972,87	-58 909,82
	Palvelujen ostot		-66 083,83	-69 078,30
	Sisäiset ostot		-22 685,27	-25 679,74
Henkilöstökulut				-8 631,39
Poistot ja arvoalentumiset				
	Suunnitelmapoistot		-93 034,39	-95 540,41
Liiketoiminnan muut kulut				-37 107,36
Liikelylijäämä (-alijäämä)				-148 901,72
Rahoitustuotot ja -kulut				
	Korkotuotot			
	Muut rahoitustuotot			
	Korkokulut			
	Muut rahoituskulut			
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä				-148 901,72
	Satunnaiset tuotot			
	Satunnaiset kulut			
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia				-148 901,72
	Poistoerän muutos			
	Vapaaehtoisten varausten muutos			
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)				-148 901,72
				-165 500,50

Selvitys kustannusten kohdentamisen periaatteista:

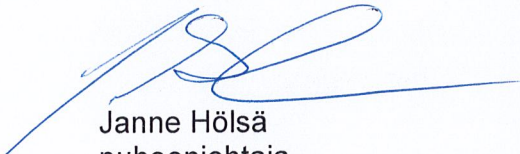
Markkinoille vuokrattavia toimitiloja seurataan omilla kustannuspaikoilla ja ne lasketaan eriytettyä laskelmaa varten yhteen (vasen sarake). Eriytettyä laskelmaa varten tilavuokrapalveluille on kohdennettu kunnassa tilastoja varten yleisesti käytetyllä tavalla prosentiosuudet yleishallinnosta, henkilöstöhallinnosta, taloushallinnosta, IT-kustannuksista sekä teknisen toimen hallinnosta.

Laskelma osoittaa 166.460,07 euron tappiota. Syynä tappioon on se, että alueen tila-vuokrausten markkinahinta on tilojen kustannuksia alhaisempi. Osa kiinteistöistä on selkeästi sellaisia, jotka kunta haluaa esimerkiksi matkailun tai kulttuurihistoriansa vuoksi edelleen omistaa. Ulosvuokraus esimerkiksi Olkkolan Hovin kohdalla on perustunut kilpailuttamiseen.

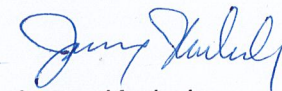
6. ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Savitaipaleella 28.3.2022

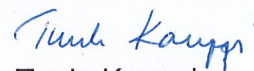
SAVITAIPALEEN KUNNANHALLITUS



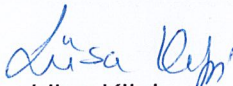
Janne Hölsä
puheenjohtaja



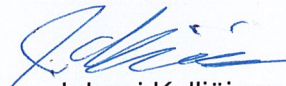
Jarmo Karhula



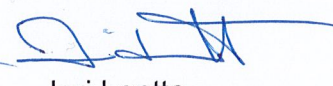
Tuula Kauppi



Liisa Kilpi



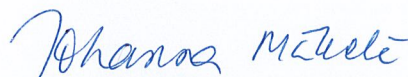
Juhani Kylliäinen



Jari Lantta



Anu Valsi



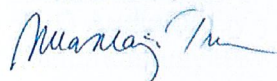
Johanna Mäkelä
kunnanjohtaja

TILINTARKASTUSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Savitaipaleella 13.4.2022

BDO Audiator Oy
Tilintarkastusyhteisö



Ulla-Maija Tuomela
tilintarkastaja, JHT, KHT

7. LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA

Käytetyt kirjanpitokirjat 2021

Tilinpäätös (tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteinä olevat tiedot, talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus)

Tase-erittelyt

Päiväkirja

Pääkirja

Käytetyt tositelajit 2021

1	Pankkitositteet
4	Poistot
6	Luovutukset
9	Palkkatositteet
10	KP laskennalliset tositteet
12	SL laskennalliset tositteet
15	Luottotappiot
20	Ostolaskujen maksut
21	Ostolaskut WF
30	Myyntireskontran suoritukset
31	Myyntilaskut Primus, koulujen laskutus
32	Myyntilaskut sivistystoimi
33	Myyntilaskut hallinto-osasto
37	Myyntilaskut tekninen
38	Myyntilaskut vuokrat
50	Myyntilaskut Komartek, vesilaskutus
51	Myyntilaskut Hellewi, kansalaisopiston laskutus
52	Myyntilaskut päivähoito
54	Myyntilaskut maatalouslomitus
56	Myyntilaskut rakennusvalvonta
86	Hyvitysten kohdistus
87	Korkolaskutus
88	Sopimuslaskutus
90	Muistiotositteet
96	Kirjanpidon tulos
97	Kirjanpidon tulos laskennallinen
98	Sisäisen laskennan tulos
99	Sisäisen laskennan tulos laskennallinen

Ostoreskontran tositteet säilytetään sähköisinä ja muut tositteet säilytetään paperitositteina.

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi. Tositteet säilytetään 10 vuotta, EU-projektien osalta päätösten mukaisesti.