



Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2021

Vaalijalan kuntayhtymä
Nenonpellontie 40, 76940 Nenonpelto
puh. 015 783 111, fax 015 7831 298
etunimi.sukunimi@vaalijala.fi
www.vaalijala.fi

Hallitus
23.3.2022

Sisällysluettelo
Sivu

1 TOIMINTAKERTOMUS.....	2
1.1 Toimintakertomusta koskevat säännökset	2
1.2 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	2
1.2.1 Kuntayhtymän johtajan katsaus vuoteen 2021	2
1.2.2 Kuntayhtymän hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	5
1.2.3 Yleinen taloudellinen kehitys	7
1.2.4 Olennaiset muutokset kuntayhtymän toiminnassa ja taloudessa	7
1.2.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	8
1.2.6 Kuntayhtymän henkilöstö	8
1.2.7 Ympäristöasiat	18
1.2.8 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	19
1.3 Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä	19
1.4 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	21
1.4.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	21
1.4.2 Toiminnan rahoitus.....	22
1.5 Rahoitusasema ja sen muutokset	24
1.6 Kokonaistulot ja -menot.....	25
1.7 Tilikauden tuloksen käsittely.....	26
2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	26
2.1 Tavoitteiden toteutuminen	27
2.1.1 Vaalijalan tulokortti, kuntayhtymätaso	27
2.1.2 Yleishallinto ja sisäiset palvelut	28
2.1.3 Nenonpellon yksiköt	29
2.1.4 Asiantuntijapalvelut ja poliklinikat	32
2.1.5 Avopalvelut.....	34
2.1.6 Opetus.....	37
2.1.7 Käyttöpäivätilasto	39
2.2 Määrärahojen toteutuminen	42
2.2.1 Käyttötalouden toteutuminen tehtäväalueittain.....	42
2.2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen (sekä ulkoiset että sisäiset)	51
2.2.3 Investointien toteutuminen	53
2.2.4 Rahoitusosan toteutuminen.....	59
2.2.5 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	59
3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	60
3.1 Tuloslaskelma (vain ulkoiset)	60
3.2 Rahoituslaskelma.....	62
3.3 Tase	62
4 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	76

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Toimintakertomusta koskevat säännökset

Toimintakertomusta koskevat säännökset ovat Kuntalain 115 §:ssä. Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys yhtymäkokouksen asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kuntayhtymässä. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kuntayhtymän talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kuntayhtymän taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Jos kuntayhtymän taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

1.2 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.2.1 Kuntayhtymän johtajan katsaus vuoteen 2021

Valtakunnalliset suuntaukset

Valtakunnallisen sote-uudistuksen keskeinen lainsäädäntö astui voimaan 1.7.2021 ja virallinen valmisteluvaihe alkoi. Tulevilla hyvinvointialueilla oli jo alkuvuodesta käynnissä mm. tulevaisuuden sote-keskus ja rakenneuudistus hankkeet valtionapuhankkeina.

Vaalijalan tavoite sote-uudistuksessa oli, että sen kaksi pääpalvelulinjaa, kuntoutus ja avopalvelut jatkavat yhtenäisinä kokonaisuuksina myös tulevaisuudessa samoin Vaalijalan palvelutoiminta säilyi maakunnissa yhtenä kokonaisuutena. Tulevaisuuden organisaatiomalli Vaalijalle tulisi olla hyvinvointialueiden omistama hyvinvointiyhtymä, jolla on myös perusopetuksen järjestämislupa. Tavoitteet eivät lainsäädännössä toteutuneet vaan palvelutoiminta jakaantuu 1.1.2023 hyvinvointialueille ja Sateenkaaren koululle perustetaan oma kuntayhtymä. Nenonpellon osaamis- ja tukikeskus jatkaa Etelä-Savon hyvinvointialueella yhtenä kokonaisuutena.

Savon erityishuollon kehityksestä

Savossa vammaispalvelujen saatavuus on säilynyt tyydyttävällä tasolla heikentyneestä kuntataloudesta huolimatta. Koronaepidemian torjuntatoimien vuoksi palvelutoimintaa on aika-ajoin supistettu.

Vaalijala ei saanut julkista tukea koronan talousvaikutuksiin toisin kuin kunnat ja sairaanhoitopiirit.

Varkaudessa vuonna 2020 vuokratiloissa käynnistynyttä Vattuvuoren palvelukotia laajennettiin uudella vuokrasopimuksella 2021, jolloin tehostetun palveluasumisen määrä kasvoi 12 asunnolla. Jyväskylässä otettiin vuokratilana käyttöön Keljonkankaalla tilat päivätoiminnalle ja poliklinikatoiminnalle ja luovuttiin Muuramen Kinkomaan tiloista. Pieksämäellä otettiin vuokratiloina käyttöön Pappilanmäen palvelukoti, jossa on 12 asuntoa tehostetun palveluasumisen käyttöön. Mäntyharjussa käynnistettiin ARA-rahoitteinen rivitalohanke, jossa on 5 asuntoa. Asunnot korvaavat olemassa olevaa vanhentuvaa asuntokantaa ja valmistuvat tänä vuonna.

Yhteistyö uusien palvelujen valmistelemiseksi kuntien kanssa päättyi vuoden 2021 aikana, kun kunnat jäivät odottamaan käynnistyviä hyvinvointialueita. Tämä kasvattaa palvelutarpeita tuleville vuosille.

Osallisuutta ja työllistymistä edistävän ja tukevan toiminnan (tekeminen) tuottamista on kehitetty kohti suurempaa yksilöllisyyttä ja liikkuvuutta. Vaalijalassa on toiminnassa kolme osarahoitettua hanketta: esr-hanke VAVE (vetovoimaa vammaisalalle), Suunta yhdessä-hanke (sosiaalisen kuntoutuksen mallin kehittäminen, päättyi 2021) ja stm:n Työkykyohjelman Homma haltuun-hanke osatyökykyisten työllistymisen kehittämisessä. Sopiva-hanke (Etelä-Savon asiakkaiden henkilökohtainen budjetointi, päättyi 2021). Palvelujen saatavuus asiakkaille on säilynyt kohtuullisena. Vammaispalvelulaki antaa vaikeavammaisille oikeuden päivätoimintaan asuminen ulkopuolella viitenä päivänä viikossa, mutta tämä ei kaikkien osalta toteutunut.

Asumispalveluissa oli noin 430 asiakasta ja tekemisen palveluissa noin 540 asiakasta.

Vaalijalan osaamis- ja tukikeskus on valtakunnallinen toimija

Osaamis- ja tukikeskuksessa keskityttiin lyhyt- ja pitkäkestoiseen määrääkaaiseen vaativaan ja erityisen vaativaan kuntoutukseen. Kuntoutusyksiköissä oli vuoden aikana keskimäärin 174 (168) asiakasta. Pitkäkestoisissa palveluissa oli 185 (196) eri asiakasta ja lyhytaikaisissa 146 (169). Kuntoutusyksiköiden palveluja käytti 309 (331) asiakasta ja kuntoutusjaksojen määrä oli 1093 (1021). Suluissa on vuoden 2020 luvut. Jäsenkuntien ulkopuolelle kuntoutuksen palvelumyynti Nenonpellon yksiköissä oli noin 60 % euroina. Kaikkiaan palveluja myytiin 16 maakuntaan. Vaalijala on vakiinnuttanut asemansa valtakunnallisena sosiaali- ja terveydenhuollon erityispalvelujen tuottajana. Laaja ostajakunta tukee omistajakuntien käytettävissä olevien palvelujen pysyvyyttä ja monipuolisuutta sekä tuo myönteisiä taloudellisia vaikutuksia omistajakuntien alueelle. Taloudellinen vaikutus oli 26,5 M€.

Vuoden aikana siirtyi Kuntoutusyksikkö Virta Nenonpellosta väistötiloihin Pieksämäen keskustaan 31.12.2022 asti.

Kuntoutuksen osaamisen ja sisällön kehittäminen on jatkunut. Jokaiselle kuntoutusyksiköllä on kuntoutuksen viitekehys, joka koostuu tutkituista tai näyttöön perustuvista kuntoutusmenetelmistä. RAI-arviointijärjestelmä on laajassa käytössä. Kuntoutuksen kysyntä on ylittänyt tarjonnan, jonossa on ollut 30 - 40 asiakasta. Liikkuvia asiantuntijapalveluja on toteutettu koronaepidemian ehdoilla ja etäpalvelujen määrä on kasvanut.

Kriisiyksikön (12 paikkaa) rakentaminen aloitettiin ja se valmistuu 2022. Viimeinen Vaalijalan iso hanke on yksilöllisen kuntoutuksen tilojen (12 paikkaa) peruskorjaustyöt, jotka aloitetaan syksyllä 2022, peruskorjauksen tavoitehintalaskelma on 2 654 000 euroa (alv 0).

Vaalijalan Sateenkaaren koulu tuotti perusasteen opetusta keskimäärin 75 oppilaalle, oppilasmäärä on ollut tasainen. Nenonpellon perusopetus on tapahtunut vuodesta 2020 alkaen uusissa tiloissa. Rakennukset ovat rahoitettu kiinteistöleasingilla, joka maksetaan pois keväällä 2022. Ammattiopisto Spesia ja Seurakuntaopisto tuottivat toisen opetusta asiakkaille yhteistyössä nuorten oppilaskotien kanssa.

Osaava ja jaksava henkilöstö on toiminnan perusta

Vaalijalan palveluksessa oli kuukausittain keskimäärin 1 463 (1 402) työntekijää. Henkilöstön määrä on ollut kasvussa pääosin avopalvelujen asumisen laajentamisen myötä. Vaativimman kuntoutuksen toteuttaminen edellyttää enemmän henkilöstöresursseja kuin aikaisempi laitosasuminen. Uuden osaavan henkilöstön tarvetta on myös eläköitymisestä johtuen. Koulutettujen työntekijöiden saatavuus on Savossa vuodesta 2020 alkaen heikentynyt. Henkilöstön osaavuus edellyttää työnantajalta jatkuvaa täydennyskouluttamista. Se on ollut yksi Vaalijalan

vahvuuksista jo vuosia. Täydennyskoulutusta tarjotaan myös muiden työnantajien työntekijöille.

Rekrytoinnin pitkäaikaiset haasteet kohdistuivat pysyvän ja osaavan henkilökunnan ylläpitämiseen. Erityistyöntekijöiden saatavuus vaihtelee ja tästä syystä Vaalijalalla on laaja yhteistyöverkosto konsultoivien asiantuntijoiden käyttämiseksi omien resurssien täydentämiseksi.

Vaalijalan hallinnollinen kehittäminen ja talous

Vaalijalassa toteutettiin laatujärjestelmän sertifiointin auditointi keväällä 2021 aikana ja sertifikaatti uusittiin kolmeksi vuodeksi. Laatutyötä on tehty järjestelmällisesti vuodesta 2013 alkaen. Laatujärjestelmän viitekehys on ISO 9001:2015 standardi. Laatujärjestelmä rakennettiin sähköiselle alustalle (VISO) ja se kattaa toiminnanohjauksen laajasti.

Palvelutoiminnan euromääräinen kasvu oli 6,7 % (11,4 %). Jäsenkuntien palvelutoiminnan osot kasvoivat 5,5 % (-0,6 %). Kokonaiskasvun selittävä tekijä on valtakunnallinen palvelutoiminta ja asumispalvelujen laajentuminen. Valtakunnallisen palvelutoiminnan kokonaismäärä oli 26,5 M€.

Vuoden aikana tehtiin ylijäämän palautus jäsenkunnille 2,5 M€ ja toukokuun kuntalaskutuksesta annettiin 50 % alennus, joka vähensi tuloja noin 1,5 M€.

Vuoden 2021 tulos on 7 415 983,18 euroa. Uusia investointivaroja ei tehty. Vuoden 2021 tilikauden ylijäämä poistoerokirjausten ja varausten muutoksen jälkeen on 7 621 162,89 euroa. Ylijäämä johtuu valtakunnallisesta palvelutoiminnasta.

Ylijäämä ehdotetaan liitettäväksi edellisten vuosien ylijäämiin, joiden määrä taseessa on ennen siirtoa 13,9 M€.

Ilkka Fritius
kuntayhtymän johtaja

1.2.2 Kuntayhtymän hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Yhtymäkokous

Jäsenkuntien edustajat kokoontuivat yhtymäkokoukseen Vaalijalaan kolme kertaa, käsiteltyjä asioita oli 39. Puheenjohtajana kesäkuun kokouksessa toimi Jorma Kukkonen Rautalammitla ja varapuheenjohtajan Yrjö Merikoski Pieksämäeltä. Syyskuun ylimääräisessä yhtymäkokouksessa puheenjohtajana toimi Jorma Räsänen Kaavilta ja varapuheenjohtajana Raija Hassinen Siilinjärveltä. Marraskuun kokouksessa puheenjohtajana toimi Liisa Ruokoselkä Pieksämäeltä ja varapuheenjohtajana Tapio Paunonen Juvalta.

Kesäkuun kokouksessa yhtymäkokous hyväksyi vuoden 2020 tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen, hallituksen esityksen tilikauden tuloksen käsittelystä ja kehysuunnitelman vuosille 2022 - 2024. Yhtymäkokous hyväksyi myös suoritteiden hinnoittelun perusteet vuodelle 2022, jäsenkunnille maksettavan ylijäämän palautuksen ja luottamushenkilöiden palkkiosäännön tarkistamisen. Merkittiin tiedoksi tarkastuslautakunnan arviointikertomus v. 2020 sekä raportti kuntayhtymän toiminnasta ja taloudesta. Yhtymäkokous valitsi tilintarkastusyhteisöksi vuosille 2021 - 2024 BDO Audiator Oy:n.

Syyskuun ylimääräisessä yhtymäkokouksessa valittiin kuntayhtymän hallitus ja tarkastuslautakunta toimikaudeksi 2021 - 2025 sekä merkittiin tiedoksi selvitys Vaalijalan palvelujen asemoitumisesta sote-uudistuksessa.

Marraskuun kokouksessa hyväksyttiin talousarvio vuodelle 2022 ja toimintasuunnitelma vuosille 2023 - 2024. Merkittiin tiedoksi sidonnaisuusraportti sekä raportti Vaalijalan kuntayhtymän toiminnasta ja taloudesta. Valittiin uusi varajäsen kuntayhtymän hallitukseen toimikaudeksi 2021 - 2025.

Yhtymäkokoukseen kuului 49 edustajaa 33 eri jäsenkunnasta (suluissa varaedustajat):

Enonkoski	Anneli Malmstedt (Tauno Nurmio)
Hartola	Sanna Tervala (Matti Tanskanen)
Hirvensalmi	Pirkko Luntta (Kaisa Pasonen)
Iisalmi	Pekka Pirhonen (Kyösti Kauppinen, Elina Puustinen (Senni Martikainen)
Joroinen	Salme Viljakainen (Rauni Janhunen), Hannu Viirimaa (Mari Huupponen)
Juva	Tapio Paunonen (Markku Häkkinen)
Kaavi	Jorma Räsänen (Hilkka Tiilikainen), Antti Miettinen (Elvi Heikkinen)
Kangasniemi	Kari Luukkainen (Ilkka Tanttu), Kaija Koskinen (Markus Ravolainen)
Keitele	Katja Tuomaala (Eeva Rätty)
Kiuruvesi	Ahti Kilvensalmi (Sari Lappalainen), Tapani Pennanen (Eero Kyllönen)
Kuopio	Maija Svärd (ei varaedustajaa), Timo Kumlin (ei varaedustajaa)
Lapinlahti	Aaro Kubin (Markku Ukkonen), Minna Jääskeläinen (Tanja Jokiniemi)
Leppävirta	Tomi Kaasinen (Heidi Pöntinen)
Mikkeli	Soile Kuitunen (Eveliina Naumanen), Vesa Pöntinen (Perttu Noponen)
Muurame	Irja Seilola (Aki Lilja), Simo Oksanen (Jukka Kaistinen)
Mäntyharju	Leena Pekkanen (Raimo Leppäkumpu), Jaana Lopperi (Matti Nykänen)
Pertunmaa	Tuula Närhi-Sireeni (Aini Pöyry)
Pieksämäki	Yrjö Merikoski (Heimo Kontro), Liisa Ruokoselkä (Rita Ruotsalainen)
Pielavesi	Timo Pennanen (Paavo Leppänen)
Puumala	Kaija Hannula (Keijo Montonen)
Rantasalmi	Olli-Pekka Nykänen (Tiina Tilaéus), Katja Korhonen (Mirja Repo-Ketola)
Rautalampi	Anne Karhunen (Tiina Puranen), Hannu Korhonen (Linda Nissinen)
Rautavaara	Jorma Korhonen (Maija Kärkkäinen)
Savonlinna	Kirsi Torikka (Katri Ihalainen), Ville-Veikko Valjus (Matti Kaukoranta)
Siilinjärvi	Raija Hassinen (Pirjo Niemitz)

Sonkajärvi	Anja Väisänen (Seppo Kainulainen)
Sulkava	Pietari Virtanen (Hannamari Autio)
Suonenjoki	Marja-Leena Väisänen (Päivi Markkanen), Juha Markkanen (Petri Suihkonen)
Tervo	Pirjo Hänninen (Anja Pulkkinen), Hannu Ylönen (Pirkko-Liisa Hätinen)
Tuusniemi	Heli Miettinen (Hanna Mustonen)
Varkaus	Anita Rikalainen (ei varaedustajaa)
Vesanto	Satu Hänninen (Anna-Riitta Raatikainen)
Vieremä	Matti Karppinen (Matti Immonen)

Hallitus

Hallitus kokoontui kertomusvuonna 11 kertaa, joissa käsiteltiin yhteensä 201 asiaa. Hallitus valmisti yhtymäkokouksen päätettäväksi v. 2020 tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen, vuoden 2022 talousarvion ja vuosien 2023 - 2024 taloussuunnitelman sekä suoritteiden hinnoittelun perusteet. Hallitus vahvisti suoritteiden yksikköhinnat ja hyväksyi palveluhinnaston vuodelle 2022.

Hallitukseen kuului 13 jäsentä (suluissa varajäsenet):

21.9.2021 saakka

Anja Manninen, pj., Pieksämäki, KESK (Katariina Mutka, Mäntyharju)
Veijo Koljonen, vpj., Suonenjoki, SDP (Pirjo Hänninen, Tervo)
Sirpa Alho-Törrönen, Kuopio, KOK (Hannu Ylönen, Tervo)
Mervi Eskelinen, Pieksämäki, PS (Anne Korhola, Mikkeli)
Seppo Hujanen, Mäntyharju, KOK (Mari Blommendahl, Pieksämäki)
Markku Häkkinen, Juva, SDP (Tauno Nurmio, Enonkoski)
Paavo Karvinen, Pieksämäki, SDP (Kaija Kollanus, Pieksämäki)
Mirja Koski, Mikkeli, VIHR (Tiia Rautio, Mikkeli)
Jaakko Leskinen, Kuopio, KESK (Heikki Haatainen, Vesanto)
Henna Pitkänen, Leppävirta, VAS (Raija Hassinen, Siilinjärvi)
Jorma Räsänen, Kaavi, KESK (Matti Ahonen, Rautavaara)
Miika Soini, Savonlinna, KESK (Ari Kantanen, Savonlinna)
Maarit Tarvainen, Tervo, KESK (Minna Back-Hytönen, Vesanto)

22.9.2021 alkaen

Anja Manninen, pj., Pieksämäki, KESK (Riikka Pajunen, Savonlinna)
Reijo Hämäläinen, vpj., Mikkeli, SDP (Joni Tomminen, Mikkeli)
Jenna Ahonen, Rautavaara, KOK (Erkki Kukkonen, Vesanto)
Seppo Hujanen, Mikkeli, KOK (Simo Hokkanen, Kangasniemi)
Leena Kontinen, Mikkeli, VIHR (Elina Häkkinen, Mikkeli)
Mika Koukkari, Rautalampi, KESK (Matti Kärkkäinen, Rautalampi)
Tuula Kuusisto, Pieksämäki, PS (Eija Niskala, Pieksämäki)
Aleksis Laurila, Pieksämäki, SDP (Rita Ruotsalainen, Pieksämäki)
Jere Liikanen, Mikkeli, PS (Marita Orava, Mikkeli)
Elina Puustinen, Iisalmi, VAS (Henna Pitkänen, Leppävirta)
Teija Savolainen-Lipponen, Kuopio, KESK (Marjatta Parviainen, Kuopio)
Mikko Suihkonen, Suonenjoki, KESK (Pasi Raatikainen, Suonenjoki)
Markku Valjakka, Savonlinna, SDP (Markku Nousiainen, Savonlinna)

Tilintarkastus ja tarkastuslautakunta

Lautakunta kokoontui kertomusvuonna 7 kertaa, joissa käsiteltiin yhteensä 61 asiaa. Käsitellyistä asioista mainittakoon mm. seuraavat: laadittiin tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2020, tehtiin esitys tilintarkastusyhteisön valinnasta sekä vuoden 2020 tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille, hyväksyttiin tarkastuslautakunnan toimintasuunnitelma keväälle 2022. Merkittiin tiedoksi tilintarkastajan laatima työohjelma vuodelle 2021 ja vuoden 2021 aikana tarkistettut sidonnaisuusilmoitukset. Lautakunta esitti sidonnaisuusraportin vuodelta 2021 yhtymäkokoukselle tiedoksi.

Tarkastuslautakuntaan kuului 4 jäsentä (suluissa varajäsenet):

21.9.2021 saakka

Pekka Seppä, pj., Pieksämäki, KOK (Helen Kontturi, Mikkeli)
Anita Rikalainen, vpj., Varkaus, SDP (Reijo Hämäläinen, Mikkeli)
Mervi Heinonen, Juva, KESK (Jari Jalkanen, Mikkeli)
Heikki Ropponen, Leppävirta, KESK (Olli Koponen, Varkaus)

22.9.2022 alkaen

Pekka Seppä, pj., Pieksämäki, KOK (Tero Tujunen, Pieksämäki)
Tapio Pauonen, vpj., Juva, KESK (Olli-Pekka Nykänen, Rantasalmi)
Anna-Liisa Uimonen, Savonlinna, KESK (Piritta Janhunen)
Anne Luoto, Suonenjoki, SDP (Pirjo Hänninen, Tervo)

Tilintarkastuksen on hoitanut BDO Audiator Oy. Vastuullisena tilintarkastajana on toiminut tilintarkastaja, HT, JHT Pentti Tanskanen.

Tilivelvolliset viranhaltijat

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia viranhaltijoita ovat asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Vuonna 2021 tilivelvollisia viranhaltijoita ovat olleet:

Kuntayhtymän johtaja Ilkka Fritius
Avopalvelujen johtaja Kirsi Ruutala
Kuntoutuksen johtaja Maarit Rantakurtakko
Johtava lääkäri Juhani Keinonen
Rehtori Satu Varpainen

Tilivelvollisia ovat olleet myös hallituksen ja tarkastuslautakunnan jäsenet.

1.2.3 Yleinen taloudellinen kehitys

Loppuvuodesta 2021 alkuvuodesta 2022 kiihtyi inflaatio maailmalla ja Suomessa, joka vaikuttaa kustannuskehitykseen nousevasti ainakin vuosina 2021 - 2022. Keväällä kuntien ja sosiaali- ja terveydenhuollon työmarkkinatilanne on kiristynyt niin, että työtaistelutoimenpiteitä on toteutettu ja lakkojen uhka on suuri. Odotettavissa on kasvavia henkilökustannuksia. Helmi-kuussa alkanut Ukrainan sota tulee vaikuttamaan taloudelliseen kehitykseen negatiivisesti ja inflaatioita lisäävästi. Yleinen taloudellinen kehitys on nyt poikkeuksellisen epävarma.

1.2.4 Olennaiset muutokset kuntayhtymän toiminnassa ja taloudessa

Ulkoisia toimintatuottoja kertyi viime vuonna yhteensä 81,2 miljoonaa euroa, mikä on 5,4 miljoonaa euroa edellisvuotta enemmän. Suurin osa tuotoista muodostuu kunnilta saatavista palvelujen myyntituotoista, joita kertyi noin 75,7 miljoonaa euroa. Tässä oli kasvua edellisvuoteen vuoteen 4,8 miljoonaa euroa. Kasvu johtui siitä, että palvelujen kysyntä kasvoi sekä jäsenkuntien osalta että ulkokuntien osalta. Jäsenkuntien laskutus kasvoi edellisestä vuodesta noin 2,2

miljoonaa ja oli kokonaisuudessaan 45,5 miljoonaa euroa. Budjetoitu määrä ylitettiin 1,9 miljoonalla eurolla. Myös ulkokuntalaskutus kasvoi edellisestä vuodesta. Kasvua oli noin 2,5 miljoonaa euroa kertymän ollessa 26,8 miljoonaa euroa. Budjettiin verrattuna ulkokuntalaskutus ylittyi 8,8 miljoonalla eurolla. Asiakkailta kertyi ylläpitomaksuja vuonna 2021 yhteensä noin 2,7 miljoonaa euroa eli lähes saman verran kuin edellisenä vuonna.

Toimintakulut olivat vuonna 2021 yhteensä 71,7 miljoonaa euroa. Kulut kasvoivat edellisvuoteen verrattuna 5,6 miljoonaa euroa. Suurimman osan kuluista muodostavat henkilöstökulut, jotka olivat yhteensä 57,6 miljoonaa euroa. Henkilöstökulut kasvoivat edellisvuoteen verrattuna 4,2 miljoonaa euroa. Palkkojen osuus henkilöstökuluista oli 46,9 miljoonaa. Maksetut palkat kasvoivat edellisvuoteen verrattuna 3,6 miljoonaa euroa. Palkkamenojen kasvu johtuu henkilöstömäärän kasvusta sekä KVTES:n yleiskorotuksesta ja paikallisesta järjestelyerästä.

1.2.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

VaaliJalan tavoite sote-uudistuksessa oli, että sen kaksi pääpalvelulinjaa, kuntoutus ja avopalvelut jatkavat yhtenäisinä kokonaisuuksina myös tulevaisuudessa samoin VaaliJalan palvelutoiminta säilyi maakunnissa yhtenä kokonaisuutena. Tulevaisuuden organisaatiomalli VaaliJalalle tulisi olla hyvinvointialueiden omistama hyvinvointiyhtymä, jolla on myös perusopetuksen järjestämislupa. Edellä mainitut tavoitteet eivät päätetyssä lainsäädännössä toteutuneet vaan palvelutoiminta jakaantuu 1.1.2023 hyvinvointialueille ja Sateenkaaren koululle perustetaan oma kuntayhtymä. Nenonpellon osaamis- ja tukikeskus jatkaa Etelä-Savon hyvinvointialueella yhtenä kokonaisuutena ja siellä valtakunnallinen palvelutoiminta jatkuu myös. Olennaisin asia siis on, että palvelutoiminta tulee jatkumaan hyvinvointialueilla ja yhteistyö palvelujen tuottamisessa hyvinvointialueiden välillä jatkuu.

Koronaepidemia tulee edelleen vaikuttamaan VaaliJalan talouteen negatiivisesti vuoden 2022 aikana.

Hyvinvointialueiden talous perustuu valtion suoraan rahoitukseen 1.1.2023 alkaen, sen perusteet vielä elävät keväällä 2022. Lähtökohtaisesti valtiovalan tulee järjestää hyvinvointialueille niiden palvelutarvetta vastaava rahoitus.

1.2.6 Kuntayhtymän henkilöstö

Henkilöstön määrä ja rakenne

Vakanssien kokonaismäärä v. 2021 oli 1010 (2020/ 1059), joista 104 oli osa-aikaisia. Virkoja, joihin liittyy julkisen vallan käyttöä (mm. johtajat, esimiehet, lääkärit) oli yhteensä 69 (2020 / 71). Muut ovat työsuhteessa. Kaikki työntekijät palkataan kuukausipalkkaisiksi. Henkilöstön syntymävuoden perusteella laskettu keski-ikä v. 2021 oli 41,7 vuotta (v. 2020/ 43,9 vuotta). Henkilöstöstä noin 55 % työskentelee osaamis- ja tukikeskuksessa ja 45 % avopalveluissa.

Vakanssit ammattiryhmittäin

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Hallintohenkilöstö	28	28	28	28
Lähiyöntekijät	698	791	872	851
Asiantuntijat	62	107	98	73
Muu henkilöstö	71	63	61	58
Yhteensä	859	989	1059	1010
joista osa-aikaisia	-	-	-	104

Palvelussuhteen luonne (vakituiset ja tilapäiset)

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Viranhaltijat, vakinaiset	73	68	71	69
Työsopimussuhteet, vakinaiset	786	819	876	832
Määräaikaiset	432	436	442	559
Työllistetyt	5	4	2	3
Oppisopimussuhteiset	-	-	-	-

Päätoimisuus (koko henkilöstö, vakinaiset ja sijaiset)

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Kokoaikatyössä olevat	1250	1299	1359	1322
Osa-aikatyössä olevat	46	28	26	104
Yhteensä	1296	1327	1385	1426

Opiskelijat (Nenonpelto ja avopalvelut)

Oppilaitos	Opiskelijoita Nenonpelto v. 2018	Opiskelijoita Nenonpelto v. 2019	Opiskelijoita Nenonpelto v.2020	Opiskelijoita Nenonpelto ja avopalvelut v.2021
Diakonia-ammattikorkeakoulu	7	3	7	10
Etelä-Savon ammattiopisto	10	6	6	18
Seurakuntaopisto/Step-koulutus, Kirkkopalvelut ry	20	16	6 (+9+43)	28 (+57 oppisopimusta)
Muut oppilaitokset	6	-	14	45

Vuonna 2021 Nenonpellossa on ollut sairaanhoitaja- ja sosionomiopiskelijoita yhteensä 15 opiskelijaa. 6 opiskelijaa on Diakonia ammattikorkeakoulusta ja yhteensä 9 opiskelijaa Savonia(2)-, JAMK(2)-, LAB(1)- ja XAMK(4)-ammattikorkeakouluista.

Avopalveluissa sairaanhoitaja-, toimintaterapeutti- ja sosionomiopiskelijoita oli yhteensä 8 (Savonia, JAMK, Seinäjoen AMK, DIAK) sekä 1 puhevammaisten tulkkiopiskelija (DIAK).

Vaalijalan ja Step-koulutuksen oppisopimuskoulutuksessa on tällä hetkellä 57 lähihoitajatutkinto-opiskelijaa, joista 45 opiskelijaa aloitti opinnot vuoden 2021 aikana. Lisäksi koulutuksessa Step-oppilaitoksessa on 6 muuta kuin lähihoitajatutkinto-opiskelijaa (mm. lähiesimiestyö). Lähihoitajan lisäosaamisalaa suorittaa 7 henkilöä (mielenterveys- ja päihdetyö) oppisopimuksella. Kaksi opiskelijaa on lisäksi käynyt Vaalijalassa suorittamassa työssäoppimisjakson.

Avopalveluissa oppisopimuksella opiskelee oppisopimuskoulutuksen kautta lähihoitajaksi 27 henkilöä. Käytännön työoikeutta esimiehille ja asiantuntijoille oppisopimuskoulutuksessa opiskeli vuoden 2021 aikana 7 esihenkilöä. Vuoden 2021 aikana suoritettiin Esedun johtamisen erikoisammattitutkinnon 2 henkilöä. Kuntoutus-, tuki- ja ohjauspalvelujen erikoisammattitutkinnon (Gradia) suoritti yksi henkilö ja 4 opiskelee (Sakky), valmistuminen vuoden 2022 aikana.

Nenonpellossa muista toisen asteen oppilaitoksista lähihoitajaopiskelijoita on ollut 8 henkilöä koulutussopimuksella työssäoppimisjaksolla ja kolme henkilöä oppisopimuksessa Etelä-Savon ammattiopistosta. 1 suorittaa lähiesimiestyön tutkintoa oppisopimuksella. Lisäksi 1 opiskelija on ollut työssäoppimisjaksolla Pohjoisen Keski-Suomen ammattiopistosta.

VaaliJalan oppisopimuskoulutusryhmästä valmistui lähihoitajaksi vuoden 2021 aikana yhteensä 18 opiskelijaa. 3 henkilöä keskeytti oppisopimuksen vuoden 2021 aikana.

Kaksi opiskelijaa on valmistunut puhtaus- ja kiinteistöpalvelun ammattitutkinnosta ja kaksi on aloittanut opiskelun vastaavassa tutkinnossa.

Avopalveluissa VaaliJalan järjestämässä sairaanhoitajakoulutuksessa opiskelee 1 henkilö.

Ikätaulukko (vakituiset)

	31.12.2018	%-osuus	31.12.2019	%-osuus	31.12.2020	%-osuus	31.12.2021	%-osuus
20-29-vuotiaat	118	13,85	162	18,26	136	14,36	143	14,16
30-39-vuotiaat	202	23,52	194	21,87	255	26,93	233	23,07
40-49-vuotiaat	222	25,84	232	26,16	250	26,40	261	25,84
50-59-vuotiaat	240	27,94	244	27,51	216	22,81	266	26,37
60-	76	8,85	55	6,20	90	9,50	107	10,59
Yhteensä	859		887		947		1010	

Eläkkeelle siirtyminen vuosina 2021 - 2040 Kevan arvion mukaan

Vuosi	Vanhuus-eläkkeet, henk.	Työkyvyttömyyseläkkeet, henk.	Osatyökyvyttömyyseläkkeet, henk.	Eläkkeet yhteensä, henk.	Eläkkeet yhteensä %, kaikki työnantajat yhteensä
2021	18	9	6	33	3,4
2022	21	9	6	35	3,5
2023	22	9	6	36	3,5
2024	18	9	6	32	3,1
2025	24	9	6	39	3,5
2026	24	9	5	38	3,5
2027	25	8	5	38	3,4
2028	22	8	5	35	3,2
2029	24	7	5	36	3,2
2030	22	8	5	35	3,2
2031	22	7	5	34	3,0
2032	18	7	5	30	2,7
2033	19	7	5	30	2,7
2034	19	7	5	30	2,7
2035	17	6	5	28	2,5
2036	18	6	5	28	2,3
2037	19	6	4	29	2,4
2038	18	6	4	28	2,4
2039	18	6	4	28	2,4
2040	18	6	5	28	2,4
Yhteensä	406	149	102	650	59

Henkilöstön vaihtuvuus

Vakituisen henkilöstön vaihtuvuus

	v. 2018	v. 2019	v. 2020	v. 2021
Uusia palkattu vak. virka- tai työsuhteeseen	195	77	134	198
Vakituisia erosi	17	96	106	150
Eläkkeelle jäi				
- vanhuuseläke	21	14	18	10
- työkyvyttömyyseläke	2	5	2	2
- osatyökyvyttömyyseläke	3	-	5	12
- osa-aikaeläke	-	-		
- työttömyyseläke	-	-		
- aik. ky:n palveluksessa olleet	-	-		
Lomautetut	-	-		
Irtisanotut	5	-	2	
Työsopimus purettu	9	11	19	18
Kuollut	-	-	2	1

Vuonna 2019 - 2021 haasteena on ollut työntekijöiden työsuhteiden vaihtuvuus. Sosiaali- ja terveysalan työpaikkoja on ollut runsaasti tarjolla valtakunnassa, mikä saa työntekijät aikaisempaa helpommin vaihtamaan työpaikkaa. Työsopimuksia on jouduttu koeaikana myös purkamaan edellisiä vuosia useammin. Luvussa 18 on kuitenkin mukana myös koeajalla itse läheneet työntekijät.

Rekrytointi

Käytetyt rekrytointikanavat olivat Kuntarekry, TE-toimiston sivut, ammattilehdet sekä sosiaalisen median eri kanavat. Lisäksi kokeiltiin somemarkkinointia somemarkkinointiin erikoistuneiden yritysten kautta. Nämä eivät kuitenkaan tuottaneet sitä hyvää, mitä niillä lähdettiin hakemaan.

Rekrytoinnissa oli käytössä rekrytointilisä sekä rekrytoivalle työntekijälle, joka rekrytoi työkaverikseen uuden työntekijän, mutta myös rekrytoitu ammattilainen sai oltuaan puoli vuotta töissä Vaalijalassa kertapalkkion (600 € + 100 € Epassiin). Hakijoiden määrä on kuitenkin laskenut vuosi vuodelta.

Avoimet työpaikat	Hakemukset
Hoitajat/147	167
Ohjaajat/123	304
Arkistonhoitaja	5
Avopalveluiden ylläpitäjä/2	0
Erietyluokanopettaja	1
ICT-asiantuntija	16
Kesätyö 2021/4	260
Kommunikaatio-ohjaaja/tulkki	1
Kuntoutuskoordinaattori/2	10
Kuntoutuslääkäri	0
Kuntoutusyksikön johtaja/3	14
Laitoshuoltaja/4	10
Lähiavustaja	4
Oppilaskodin johtaja/2	6

Avoimet työpaikat	Hakemukset
Palvelukodin johtaja/2	37
Psykologi/9	1
Palvelupäällikkö	8
Ravitsemishuoltaja/2	10
Sairaanhoitaja/24	28
Sosiaalityöntekijä/3	5
Toimintaterapeutti	2
Toimistosihtööri/4	53
Työvuorosuunnittelija/3	18
Työvalmentaja	24
Yhteensä: 343	984

Rekrytoituja oli kaiken kaikkiaan 198 kpl, joista miehiä oli 21, naisia 147. Sukupuolta ei oltu määritelty 21 tapauksessa. Vakinaisiin paikkoihin rekrytointi tuotti tulosta 299 kertaa ja määräaikaisiin 44 kertaa.

<i>Vuosi</i>	<i>Hakemukset</i>	<i>Rekrytoidut</i>	<i>Miehet rekrytoitu</i>	<i>Naiset rekrytoitu</i>
Yhteensä v. 2021	984	198	21	147
Yhteensä v. 2020	684	138	23	115
Yhteensä v. 2019	744	112	19	93
Yhteensä v. 2018	1033	143	31	113
Yhteensä v. 2017	1778	189	39	150
Yhteensä v. 2016	1276	96	20	76

Työaika ja työpanos

Työaikoja seurataan yleisimmin Titania-työvuorosuunnitteluohjelmalla. Liukuvaa työaikaa seurataan Esmikko-ohjelmalla.

Keskimääräinen työpanos

Poissaoloseurannassa käytetään laskennan pohjana 240 työpäivää/vuosi. Kun poissaoloja (vuosilomat pois lukien) oli v. 2021 vakanssia kohti 26 päivää (v. 2020/ 22 pv), jää työssäolo-päiviksi/vakanssi 214 päivää (v. 2019 / 218 pv). Vuonna 2021 oli sairauspoissaoloja keskimäärin 18 päivää/työntekijä, kun laskentaan otetaan mukaan myös määräaikaiset työntekijät. Vuonna 2020 vastaava luku oli 17.8 päivää.

Keskimääräinen työpanos eri sektoreittain

<i>Sektori</i>	<i>Työpanos 2019</i>	<i>Työpanos 2020</i>	<i>Työpanos 2021</i>
Yleishallinto ja sisäiset palvelut	74, kun työntekijöitä 83	67, kun työntekijöitä oli 75	74, kun työntekijöitä oli 83
Nenonpellon yksiköt	595, kun työntekijöitä on 667	626, kun työntekijöitä oli 689	585, kun työntekijöitä oli 656
Avohuolto	60, kun työntekijöitä on 67	55, kun työntekijöitä oli 60	52, kun työntekijöitä oli 59
Vammaispalvelut	425, kun työntekijöitä on 477	419, kun työntekijöitä oli 461	434, kun työntekijöitä oli 467
Erityisryhmien työliikennepalvelut	-	3, kun työntekijöitä oli 3	3, kun työntekijöitä oli 3

Sektori	Työpanos 2019	Työpanos 2020	Työpanos 2021
Palvelutoiminnan yhteiset	15, kun työntekijöitä on 17	11, kun työntekijöitä oli 12	16, kun työntekijöitä oli 18
Peruskoulu	26, kun työntekijöitä on 29	25, kun työntekijöitä oli 28	27, kun työntekijöitä oli 30

Yleisimmät syyt sairauspoissaoloihin (palkalliset ja palkattomat) olivat tautiluokittain:

	2018	2019	2020	2021
Tuki- ja liikuntaelinsairaudet	26 %	22 %	27%	21 %
Mielenterveyshäiriöt	20 %	22 %	19 %	18 %
Hengityselinsairaudet	13 %	30 %	10 %	5 %
Ruoansulatuselinten sairaudet	2 %	4 %	-	-
Verenkiertoelinten sairaudet	4 %	3 %	2%	1,3 %
Vamma, myrkytykset, eräät muut	13 %	-	12 %	21 %
Muulla luokittelemattomat oireet	-	6 %	30 %	-

Huomioitavaa on, että raportointitapa on hieman muuttunut vuodesta 2020 alkaen. Tämä johtuu työterveyshuollon palveluntuottajan vaihtumisesta. Mielen poissaoloille asetettiin vuoden 2020 alussa tavoitteeksi tämän diagnoosiryhmän sairauspoissaolojen laskeminen 1 päivää / työntekijä. Tämä tavoite saavutettiin korona-ajasta huolimatta. Suunta on ollut laskeva myös vuonna 2021.

Terveysprosentti

Vaikka sairauspoissaolopäiviä on vuonna 2021 ollut henkilöä kohti 18 noin päivää (v. 2020 18,2), jakaantuvat sairauslomat epätasaisesti henkilöstössä: 15 % henkilöstöstä ei sairastanut kyseisenä vuonna lainkaan (v. 2020 16 %).

Taulukko siitä, miten sairauspoissaolopäivät sijoittuvat ikäryhmittäin:

Ikä	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
20-29-vuotiaat	13,85 %	18,26 %	23,3 %	29 %
30-39-vuotiaat	23,52 %	21,87 %	21,5 %	15 %
40-49-vuotiaat	25,84 %	26,16 %	22,9 %	27 %
50-59-vuotiaat	27,94 %	27,51 %	23,8 %	29 %
60-	8,85 %	6,2 %	8,5 %	11 %

Covid-19:n vaikutus

Vuonna 2021 elimme jo toista koronavuotta. Työntekijät saivat ensimmäiset koronarokotteet ja suojautumisohejuksia muutettiin valtakunnallisesti useampaankin otteeseen. Lisäksi eri alueiden Aluehallintovirastot antoivat toisistaan poikkeavia ohjeistuksia. 14 vuorokauden karanteenista on tultu 5 päivän karanteeniaikaan. Käsikauppaan ilmestyi myös koronakotitestejä, jotka osaltaan helpottivat covid-19-taudin erottelussa normaalista kausiflunssasta. Covid-19 arkipäiväistyi, joka näkyi mm. siinä, että osa poissaoloista on haettu virheellisellä koodilla, eivätkä sen vuoksi näy alla olevassa taulukossa.

Poissaolon syy	Poissaolopäivät 2020	Poissaolopäivät 2021
(C7) Tartuntataudin vuoksi myönnetty tilapäinen hoitovapaa alle 12 v.	30 pv	1 pv

Poissaolon syy	Poissaolo-päivät 2020	Poissaolopäivät 2021
(CH) Tartuntataudin vuoksi huoltajalle myönnetty palkaton virka/työvapaa alle 16 v	31 pv	62 pv
(CE) Tartuntataudin vuoksi varmuuden vuoksi etätyössä	210 pv	3 pv
(CK) Tartuntatautikaranteeni, ei sairas, ei työssä	148 pv	765 pv
(CM) Tartuntataudin vuoksi myönnetty palkaton virka/toimivapaa	76 pv	1482 pv
(CN) Tartuntataudin vuoksi myönnetty palkallinen virka / toimivapaa	66 pv	305 pv
(CP) Tartuntataudin vuoksi perhesyistä myönnetty palkaton virka/työvapaa	51 pv	
(CT) Tartuntatautikaranteeni, etätyössä	25 pv	86 pv
(CV) Työvuoro, joka on tehty tartuntataudin vuoksi	2855 pv	510 pv
Tartuntatautilääkärin myöntämä karanteenimääräys (2021 ei ole enää saanut merkata Titaniaan)	161 pv	-
Yhteensä	3 653 pv	3 214 pv

Osaaminen ja sen kehittäminen

Henkilöstön kehityskeskustelut käytiin vuoden aikana sektoreittain määriteltynä ajankohtina. Keskustelupohjia oli kolme erilaista käytössä; henkilöstölle, johdolle ja ryhmäkeskusteluihin omansa. Hyväksyttäjä yksilökehityskeskustelulomakkeita tallentui 356 kappaletta, ryhmäkeskustelussa keskustelunsa kävi yhteensä 468 henkilöä. Henkilöstön koulutustarpeen arviointi tapahtui kehityskeskustelun yhteydessä.

Henkilöstön koulutus

Henkilöstön koulutuspäivien määrällisenä tavoitteena on 3 pv/työntekijä. Lakisääteistä täydennyskoulutusta on annettu 1 369 koulutuspäivää eli vain 1 pv/työntekijä (v. 2019 /3322 /3,3 pv; v. 2020/1493/1). Lakisääteinen täydennyskoulutus koskee koko henkilöstöä, vakituksia ja sijaisia. Covid-19-pandemia näkyi koulutustoiminnassa; noin puolet koulutuksista jouduttiin peruuttamaan. Koulutuksista suurin osa on siirretty Teamsin välityksellä pidettäväksi. Osaksi koulutusten pituus kuitenkin lyheni niin lyhyeksi, ettei niistä ole saatavilla raporttia.

Sisäisen täydennyskoulutuksen osuus on 55,9 % (v. 2020/56,3 %) koulutuskustannuksista. Lisäksi henkilöstö on osallistunut kuntayhtymän ulkopuolella järjestettäviin koulutuksiin. Vaalijalan kuntayhtymässä koulutukseen käytettiin 0,87 % (v. 2020/0,94 %) palkkasummasta.

	2018	2019	2020	2021
Koulutuspäivät yhteensä htpv	3 752	3 322	1 493	1 369
Koulutuspäivät/vakanssi	4,4	3,3	1	1

Myötätuulen koulutuskeskus

Myötätuulen koulutuskeskuksessa järjestettiin täydennyskoulutusta sekä omalle että organisaation ulkopuolisille henkilöille. Suurin käyttäjäryhmä oli kuntoutusyksiköiden ja palvelukotien henkilökunta.

Myötätuulen koulutusaiheita ovat pätevyyteen liittyvät koulutukset, joiden päivittämistä ohjaavat lait ja asetukset tai työntekijäryhmien osaamisvaje. Eniten koulutusta annettiin AVEKKI-

toimintatapamallista, peruskoulutuksen jälkeen henkilöstö osallistuu säännöllisin väliajoin ylläpitokoulutuksiin ja yksikkökohtaisiin konsultaatioihin. Koulutusten muita aihealueita olivat ensiapu, alkusammutus, psykososiaalinen kuntoutus, autismi, yhteisöhoito, vuorovaikutus ja kommunikaatio sekä johtaminen. Lääkehoitoon liittyvät koulutukset päivitettiin LOVE-verkkokoulutuksena. Myös lääkehoitoon liittyviä pistoskoulutuksia (s.c. ja i.m.) järjestettiin. Uusina koulutuskokonaisuuksina vuodelle 2021 tuli Lapset puheeksi -koulutukset, joka toimintatapamalli otetaan käyttöön kaikissa oppilaskodeissa.

Vaalijalan kesäsijaisille järjestettiin perehdytyskoulutusta talon tavoista, autismista, asiakkaiden omatoimisuuden tukemisesta, AVEKKI-toimintatapamallista, kirjaamisesta ja henkilöstöasioista.

Myötätuulen ulkopuolisia tilauskoulutuksia järjestettiin ja näiden aihealueina olivat AVEKKI-toimintatapamalli, ensiapu, kehitysvammaisuuden kohtaaminen ja kehitysvammaisten toimintakyvyn arvioinnista, seksuaalisuuden kohtaamisesta ja kuntoutuksen suunnittelusta fysioterapian näkökulmasta -koulutus. Näitä ulkopuolisille tahoille myytyjä koulutuskokonaisuuksia oli 17 kpl.

Korona vuoksi on jouduttu perumaan aivan ennätysmäärä täydennyskoulutuksia vuonna 2021, vaikka koulutuksia on Teamsin kautta opittu pitämään. Tästä on kertynyt suuri ns. täydennyskoulutusvelka tulevaisuuteen, koska suositus on 3 koulutuspäivää/vuosi/henkilö ja nyt on toteutunut vain 1 päivä.

Työterveyshuolto

Työterveyshuolto on ensisijaisesti lakisääteistä, ehkäisevää työterveyshuoltoa. Lakisääteisen työterveyshuollon lisäksi työterveyshuoltoon kuuluu työterveyspainotteinen sairaanhoito, jonka laajuudesta on sovittu erikseen. Sairauksien tutkiminen ja hoito suunnataan ammattitaitoihin ja työperäisiin sekä niiksi epäiltäviin sairauksiin sekä työkykyä rajoittaviin ja uhkaaviin sairauksiin.

Työterveyspalvelut tuottaa Suomen Terveystalo Oy. Ohjausryhmä, johon kuuluu organisaation johto, työkykykoordinaattori sekä Terveystalosta nimetty tiimi kokoontuu neljä kertaa vuodessa. Näissä kokouksissa arvioidaan yhteistyön laatua sekä asetetaan toiminnalle mittareita ja tarkastellaan niitä sekä tehdään korjaavia toimintasuunnitelmia palveluun.

Työpaikkaselvitykset

Työterveyshuolto tekee työpaikkaselvityksiä 3 - 5 vuoden välein eri työpisteissä, sekä tarvittaessa useammin. Käynnistä laadittu selvitys käsitellään aina työsuojelutoimikunnassa, joka tekee selvityksen johdosta tarpeelliset toimenpide-ehdotukset sekä ao. työpisteelle että johdolle.

Tyhy-toiminta

Tyhy-ryhmän toiminnan painopiste oli vuonna 2021 edelleen henkilökunnan henkisen hyvinvoinnin tukemisessa unohtamatta fyysisen kunnon ylläpitämiseen tarkoitettua liikuntaa. Tyhy-ryhmän jäsenet kuluvalla toimintakaudella olivat Ari-Pekka Wilska, Jouni Vironen, Päivi Salovaara, Eveliina Vauhkonen ja Anu Hyvönen sekä uusina jäseninä ryhmään tulleet Taija Nykänen ja Tytti Vähäsarja.

Työnantaja mahdollisti liikuntaan, kulttuuriin ja hyvinvointiin 300 € sähköiseksi muutetulla välillä (Epassi).

Yhteisöllisyyden lisäämisen mahdollisti työnantajan antama mahdollisuus käyttää neljä tuntia työaika työyhteisön yhteisöllisen toiminnan tukemiseksi. Tätä ei päästy kaikissa yksiköissä

hyödyntämään koronarajoitusten vuoksi. Sen vuoksi työnantaja muisti henkilöstöään ylimääräisellä 100 €:n Epassilisällä.

Organisaatiopsykologi Pekka Järvisen työkäyttäytymisen luento järjestettiin keväällä Teams-yhteyden avulla koronatilanteen vuoksi.

Yhteistoiminta

Yhteistyötoimikunnan jäseniä ovat ammattijärjestöjen pääluottamusmiehet (4 henkilöä) työsuojeluvaltuutetut (3 henkilöä) ja työnantajan edustajat (5 henkilöä). Toimikunta antaa lausuntoja henkilöstön asemaan vaikuttavista suunnitelmista ja esityksistä kuten kuntayhtymän taloussuunnitelmasta ja talousarviosta. Toimikunta merkitsi tiedoksi mm. erilaisia henkilöstöä koskevia tilastoja. Toimikunta esitti hallituksen hyväksyttäväksi henkilöstö- ja koulutussuunnitelman 2022. Vuonna 2021 toimikunta kokoontui kolme kertaa, käsiteltäviä asioita oli 35.

Työsuojelutoimikunta toimii yhteistyötoimikunnan jaostona. Työsuojeluvaltuutetut (3 henkilöä) sekä muut toimikunnan jäsenet (3 henkilöä) valitaan vaaleilla, joka yleensä on ollut ns. sopuvaali. Työnantaja nimeää toimikuntaan kaksi edustajaansa. Vuonna 2021 toimikunta kokoontui 4 kertaa. Toimintaa ohjaa työsuojelun toimintaohjelma, joka on hyväksytty 4.11.2015 hallituksessa ja tarkistettu viimeksi 15.2.2022. Toimikunta käsittelee ja antaa lausuntoja mm. työpaikkaselvityksistä, talousarvioehdotuksesta, rakennusten vuosikorjauksista, suojainten ja kaluston hankinnasta, työterveyshuollon toiminnasta ja rakennusten korjaussuunnitelmista. Vaarojenarviointi suoritetaan samanaikaisesti työpaikkaselvitysten kanssa. Tilaisuuksissa ovat mukana työsuojeluvaltuutettu, työsuojelupäällikkö, ao. sektorijohtaja, henkilöstöä ja työterveyshuollon edustaja. VaaliJalan kuntayhtymän eri toimintapisteissä (avopalvelujen toimipisteet) toimii 8 työsuojeluasiamiestä.

Aloitetoiminta

Aloitetoimintaa on toteutettu vuodesta 1982 lähtien, jolloin ensimmäinen aloitesääntö vahvistettiin. Vuosittain henkilöstö tekee 10 - 20 aloitetta, joista palkkioon johtaa noin puolet. Palkkioita maksetaan yhdestä aloitteesta 50 - 150 euroa. Aloitteet koskevat yleensä jonkin yksittäisen tehtävän kehittämistä. Vuonna 2021 aloitteita saapui 18 kpl, joista maksettiin palkkioita yhteensä 300 euroa.

Sisäinen tiedottaminen

VaaliJalan kuntayhtymässä on käytössä VISO-toimintajärjestelmä, joka sisältää ydinprosessikuvaukset ja ajantasaiset toimintaan liittyvät ohjeet ja lomakkeet. Vuoden aikana valmisteltiin intranetin käyttöönottoa. Kaikilla vakituisilla ja pitempiaikaisilla työntekijöillä on oma sähköposti-osoite ja käyttöoikeudet eri ohjelmiin tehtäviensä mukaan. Johdon yleinen info järjestettiin etänä kuusi kertaa ja korona-aiheinen info esimiehille pidettiin viikoittain.

Työpaikkakokoukset

Kaikissa työpisteissä pidetään ohjeen mukaan vähintään kaksi työpaikkakokousta vuodessa. Näissä käsitellään mm. työpisteen käyttösuunnitelmat, vuosilomalistat, asiakaspalauteet ja muut yhteiset asiat, kuten yksikön talous. HaiPro-poikkeamat käsitellään yksiköiden palaverissa kolmen viikon välein. Palautejärjestelmä Qpro otettiin vuonna 2020 käyttöön koko organisaatiossa, mutta sen kautta on saatu palautetta harmittavan vähän.

Työyhteisöjen kehittäminen

Työyhteisöjen kehittämiseksi on järjestetty työnohjausta. Tämän lisäksi Vaalijalaan on palkattu oma yhteisökouluttaja sekä ensiavun ja turvallisuuden kouluttaja. Vuoden 2020 alusta aloitti työkykykoordinaattori. Nämä henkilöt tukevat työyhteisöjä eri ongelmatilanteissa.

Lähiesimiehiä pyritään tukemaan heidän johtamistyössä erilaisilla koulutuksilla, kuten työvuorosuunnitteluohjelman käyttökoulutuksella. Vuosina 2020-2021 hankkeistettiin työvuorosuunnittelun kehittäminen, jossa sekä henkilöstö että lähiesimiehet saivat koulutusta toimintälähtöiseen, yhteisölliseen sekä keskitettyyn työvuorosuunnitteluun. Jatkossa henkilöstö voi tehdä toiveita ja tarkastaa työvuoronsa omasta kännykästään. Työyhteisöjen kehittämispäiviä on pidetty kerran tai kahdesti vuodessa tarpeen mukaan. Koronaepidemia lisännyt etätyöskentelyä huomattavasti.

Seutu- ja alueyhteistyö

Työvoimatoimiston kanssa neuvotellaan säännöllisesti henkilöstön rekrytointiin liittyvistä asioista, mutta tätä kautta on saatu rekrytoitua hyvin vähän. Kuntarekryn kanssa yhteistyö on antanut parhaan tuloksen rekrytointiin.

Lähihoitajakoulutusta on toteutettu Vaalijalan osaamis- ja tukikeskuksen aloitteesta usean vuoden ajan oppisopimuskoulutuksena. Parhaimmillaan oppisopimusopiskelijoita on ollut lähes sata. Suurin yhteistyökumppani on ollut Step-koulutuskeskus (ent. Seurakuntaopisto). Oppisopimusopiskelija on työsuhteessa Vaalijalaan ja saa palkkaa samalla kun opiskelee. Opiskeluun liittyvät koulutusiltapäivät toteutetaan Vaalijalan Nenonpellossa.

Syksyllä 2019 on aloitettu yhteistyö Diak:in kanssa, joka kouluttaa lähihoitajista sairaanhoitajia. Näitä on ryhmiä ollut kaksi, mutta tähän mennessä yksikään valmistunut ei ole jäänyt Vaalijalaan töihin, joten tätä toimintaa ei kannata jatkaa näiden kahden ryhmän jälkeen. Nämä ovat olleet keinoja saada ammattitaitoista henkilöstöä Vaalijalaan.

Rekrytointia on lisätty sekä sosiaalisessa mediassa että erilaisissa rekrytointitilaisuuksissa, jotka ovat jo viime koronavuonna siirtyneet sähköisille alustoille. Rekrytointiin on palkattu lisää henkilöitä, jotka keskittyvät organisaation vetovoimaisuuden kehittämiseen ja varsinkin esihenkilöiden hyvinvointiin mm. mentorimenetelmiä kehittämällä.

Alan oppilaitosten opiskelijat harjoittelevat Vaalijalassa ja tekevät työelämälähtöisiä opinnäytteitä, joita voidaan hyödyntää käytäntöön. Tähän on eri oppilaitoksien, varsinkin AMK- ja YAMK-oppilaitosten kanssa tehty paljon yhteistyötä. Vaalijalan henkilöstöä kuuluu ns. Andante-tutkimusryhmään, joka on valtakunnallinen erityisen tuen, kehitysvammaisuuden ja autismin kirjon tutkijoista muodostuva ryhmä, jossa jaetaan tutkimuksellista tietoa aihepiiristä.

Itä-Suomen yliopiston kanssa tehdään edelleen yhteistyötä ja varsinkin lasten ja nuorten kuntoutuksessa tärkeää oppia saadaan ”Lapsen ja nuoren psyykinen hyvinvointi”, 25 op:n opinto-kokonaisuudesta, johon ilmoittautuminen ja omaehtoinen opiskelu on tehty helpoksi ja palkitsevaksi henkilöstölle opiskella työn ohessa.

Kuntayhtymän johtavat viranhaltijat osallistuvat kutsuttuina myös oppilaitosten työskentelyyn. Näin voidaan vaikuttaa koulutuksen sisältöihin ja työelämän vaatimusten huomioimiseen.

Palkkaus ja henkilöstökustannukset

Palkkausjärjestelmät ja palkitseminen

Palkkaus perustuu työntekijän tehtävien vaativuuteen ja henkilökohtaisiin työtuloksiin ja ammatinhallintaan. Harkinnanvaraisen henkilökohtaisen lisän osuus palkasta on kasvanut aikaisemmista vuosista. Tulospalkkausta ei ole käytössä.

Henkilöstökustannukset

	2018	%-osuus	2019	%-osuus	2020	%-osuus	2021	%-osuus
Vuoden aikana maksetut palkat (1000 euroa)								
- Vakinaisen henkilöstön palkat	22 794	60	25 165	62	27 353	63	29 949	64
- Sijaisten ja tilap. palkat	9 666	25	9 326	23	9 578	22	10 341	22
- Erilliskorvaukset	5 218	14	5 808	14	6 017	14	6 235	13
- Muu palkat ja palkkiot	382	1	356	1	299	1	336	1
Yhteensä	38 060	100	40 655	100	43 247	100	46 861	100
Henkilösivukulut								
Sosiaalivakuutusmaksut	1658	18	1 739	17	1 953	18	2 150	19
Eläkevakuutusmaksut	7380	82	8 379	83	9 047	82	9 348	81
Yhteensä	9038	100	10 118	100	11 000	100	11 498	100

Osassa työpaikoista on mahdollisuus ruokailla VaaliJalan omassa ruokalassa tai vaihtoehtoisesti ostaa palvelukodin keittiöltä ruokaa.

Henkilöstölle vuokrataan tai ostetaan suojavaatteet. Työvaatteiden hankintaa tuetaan vaaterahalla tai käytössä on vuokravaatteet.

Työterveyshuollon kustannuksiin maksaa Kansaneläkelaitos noin 50 % korvauksen. Henkilöstön virkistystoimintaa tuetaan mm. ylläpitämällä huviloita Nenonpellossa ja tukemalla vapaaajan harrastuksia Epassin muodossa.

Henkilöstöpalvelujen kustannuksia	2018	2019	2020	2021
Suojavaatteiden hankinta	50 165	53 466	65 959	52 890
Työterveyshuolto	627 881	688 324	514 088	602 231
Henkilöstön virkistystoiminnan tukeminen	111 430	78 112	79 430	507 456

Paikalliset säännöt ja sopimukset

Kuntayhtymän hallitus on hyväksynyt tasa-arvo- sekä yhdenvertaisuussuunnitelman kokouksessaan 5.10.2016. Kuntayhtymän hallintosäännön yhtymäkokous hyväksyi 7.6.2017 ja siihen kuuluvan luottamushenkilöiden palkkiosäännön 16.6.2021. Hallitus uudisti hallintosäännön täydentäviä määräyksiä 27.10.2021.

Hallitus on hyväksynyt 16.6.2021 paikalliset sopimukset työvuorojen pituudesta, työaikapankista sekä hälytysrahasta. Sopimukset koskevat kaikkia muita paitsi JYTY ry:n jäseniä.

1.2.7 Ympäristöasiat

VaaliJala noudattaa toiminnassaan paikkakunnan jätehuoltomääräyksiä ja pyrkii kierrättämään tuottamansa jätteet. Lämmitysjärjestelmiä suunniteltaessa otetaan huomioon vaihtoehtoiset

energialähteet kuten maalämpö ja aurinkoenergia. Vaalijala on tietoinen, että sen palvelutoiminnassa käytetään runsaasti lämmintä käyttövoimaa toiminnan luonteesta johtuen. Vaalijalalla ei ole ympäristölupaa edellyttävää toimintaa. Metsähoidossa noudatetaan metsänhoitosuunnitelmaa huomioiden luontokohteet, konsulttina käytetään paikallisia metsänhoitoyhdistyksiä.

1.2.8 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Kirjanpitolausautokunnan kuntajaoston yleisohjeen mukaan kunnan on toimintakertomuksessaan arvioitava toiminnan laajuuteen ja rakenteeseen nähden tasapuolisesti ja kattavasti merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä sekä toiminnan kehittämiseen vaikuttavia tekijöitä.

Palvelujärjestelmän toimivuuteen kohdistuvia riskejä

Merkittävimpiä epävarmuustekijöitä ovat palvelutoiminnan siirtyminen hyvinvointialueille ja ammatillisesti koulutetun ja osaavan henkilöstön riittävyys sekä Sateenkaaren koulun kuntayhtymän perustaminen. Uudistettava vammaispalvelulaki ja muut sosiaali- ja terveydenhuollon lainsäädännön muutokset sisältävät myös riskejä mahdollisuuksien lisäksi.

Henkilöstöriskejä

Henkilöstöriskit kohdistuvat osaavan työvoiman saatavuuteen koko toiminta-alueella, osaamisen kehittämistarpeisiin ja sairastavuuteen. Henkilöstön kokemaa työhyvinvointia on parannettava koronaepidemian jälkeen.

Taloudellisia riskejä

Taloudelliset riskit liittyvät hyvinvointialueiden tulevaan rahoitukseen, josta lopullinen tieto puuttuu.

Tietoriskejä

Tietojärjestelmien muutostarve hyvinvointialueille siirryttäessä on suuri. Muutosten yhteydessä tietosuojakysymykset on huomioitava peruspalvelujen turvaamisen lisäksi. Kansalliseen KANTA-järjestelmän liittyminen tulee olla valmiina viimeistään vuonna 2025 vammaispalveluissa.

1.3 Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kirjanpitolausautokunnan kuntajaosto on antanut 13.10.2020 sitovan ohjeen kunnille ja kuntayhtymille tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta. Ohjeen mukaan johdon tulee selvittää toimintakertomuksessa, miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on kuntayhtymässä järjestetty ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää suunnitelmakaudella. Laatu-järjestelmän sisäiset ja ulkoiset auditoinnit ovat osa sisäistä valvontaa.

Kuntayhtymän hallitus on antanut ohjeet sisäisen valvonnan järjestämisestä 5.10.2016 ja se on päivitetty 17.11.2020. Hallitus päätti 26.5.2021 valita KPMG Oy Ab:n suorittamaan sisäistä tarkastusta osaltaan. Ensimmäinen raportti tarkastuksesta saatiin keväällä 2021.

Säännösten määräysten ja päätösten noudattaminen

Sektorijohtajat huolehtivat omalla alueellaan sisäisestä valvonnasta. Erityisesti valvotaan henkilöstöä koskevien säännösten ja sopimusten noudattamista mm. tasa-arvoisen kohtelun varmistamiseksi. Valvonta on ollut riittävää ja poikkeamiin on puututtu.

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

Vuoden 2021 toiminnan tulokset on esitetty toimintakertomuksessa ja talousarvion toteutuma-vertailussa. Näitä seurataan kuukausittain ja raportit annetaan jokaiseen hallituksen kokoukseen. Toiminnasta ei ole havaittu huomautettavaa.

Riskien hallinnan järjestäminen

Riskien hallinta- ja kartoitus on ajan tasalla. Kuntayhtymän vakuutukset ja niiden perusteet tarkistetaan vuosittain. Vakuutukset kilpailutettiin keväällä 2021. Vaarojen arviointia suoritetaan työpistekohtaisesti kolmen vuoden välein. Omavalvontasuunnitelmia kehitetään ja niiden toteutumisen seuranta tehdään mm. sisäisissä auditoinneissa. Asiaa seurataan myös laatujärjestelmän edellyttämässä johdon katselmuksissa.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidonvalvonta

Hankinnat, luovutukset ja hoito ovat toteutuneet ilman merkittäviä ongelmia ja säännösten mukaisesti. Hankintatoimen osittaisesta hoidosta on tehty sopimus Sansia Oy:n, Istekki Oy:n, Servica Oy:n, Sakupe Oy:n ja Monetra Pohjois-Savo Oy:n kanssa. Irtaimiston luettelointi on ohjeistettu.

Sopimustoiminta

Sopimusten noudattamisessa ei ole ollut merkittäviä ongelmia. Toimittajien kanssa järjestetään seurantaneuvotteluja. Sopimusten vanhentumisaikoja seurataan säännöllisesti.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Hallitus on antanut ohjeet mm. talouden hoidosta ja sisäisen valvonnan järjestämisestä, hankinnoista ja asukkaiden varojen hoidosta. Ohjeistus on riittävää ja niiden toteutumista seurataan. Sisäisen tarkastuksen nykytila on katsottu riittäväksi. Sisäinen valvonta toteutuu mm. siten, että laskujen tarkastajana ja hyväksyjänä on aina eri henkilö. On tarkasti ohjeistettu laskujen osalta, että laskut tulee olla aina osoitettu kuntayhtymälle. Näin varmistetaan, että huomaamatta maksettaisiin muita kuin kuntayhtymälle kuuluvia laskuja. Myös vuosittain tehtävät kassojen tarkastukset ovat osa sisäistä valvontaa. Lisäksi on varmistettu, että laskujen maksusta hoitava henkilö ei avaa eikä muuta pankkitilejä eikä mitään asiakastietoja. Talousohjelmasta saadaan lokilistat asioiden käsittelijöistä sekä käsittelyajankohdista. Kirjanpidossa on dokumentit täsmätyksistä tasetilien osalta kuukausittain. Palkanlaskentaohjelmaan on lisätty vuoden 2020 alussa ylisuuren nettopalkan hälytys. Lisäksi on otettu käyttöön palkanmaksun nettolista/henkilö hyväksyminen. Palkanlaskentaa toteuttavan Monetra Pohjois-Savon kanssa on jouduttu oikaisemaan useita palkanlaskennan virheitä.

Yhtymähallituksen kannanotto

Yhtymähallitus esittää kantanaan, että sisäinen valvonta tuottaa pääosin kohtuullisen varmuuden toiminnan laillisuudesta ja hyvän hallintotavan noudattamisesta sekä varojen ja omaisuuden turvaamisessa.

1.4 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.4.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, miten tilikauden tuotot riittävät palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen.

Kuntayhtymän tuloslaskelma ja sen tunnusluvut
sisältää ulkoiset tuotot ja kulut

1000 euroa	2021	2020
Toimintatuotot	81217	75798
Toimintakulut	-71673	-66083
Toimintakate	9544	9715
Rahoitustuotot ja -kulut		
korkotuotot		
muut rahoitustuotot	48	45
korkokulut	-150	-155
muut rahoituskulut	-1	-1
Vuosikate	9441	9604
Poistot ja arvonalennukset	-2025	-2055
Tilikauden tulos	7416	7549
Poistoeron muutos	-624	-2245
Varausten muutos	829	2450
Tilikauden yli-/alijäämä	7621	7754
Tuloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot/toimintakulut %	113,31	114,7
Vuosikate/poistot %	466,16	467,4

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= 100* toimintatuotot / (toimintakulut - valmistus omaan käyttöön)

Vuosikate prosenttia poistoista

=100* vuosikate / poistot ja arvonalennukset

Kun tunnusluvun arvo on vähintään 100 %, oletetaan tulorahoituksen olevan riittävä. Investoinneilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenosta valtionosuuden ja muut rahoitusosuudet.

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen osa arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että tulorahoitus on riittävä, mikäli se on vähintään poistojen suuruinen.

Tuotot

Vaalijalan kuntayhtymän ulkoisten toimintatuottojen yhteismäärä oli 81,2 miljoonaa euroa, jossa oli kasvua edelliseen vuoteen 5,4 miljoonaa euroa eli 7,2 %. Toimintatuottoihin kuuluvat myyntituotot, josta merkittävin osa ovat korvaukset kunnilta. Kuntakorvauksia kertyi yhteensä 73,5 miljoonaa euroa. Tässä on kasvua edellisvuoteen verrattuna 4,9 miljoonaa eli 7,1 %. Jäsenkuntien maksamat korvaukset kasvoivat edellisestä vuodesta 2,2 miljoonaa ja kuntayhtymän ulkopuolisten kuntien maksamat korvaukset kasvoivat edellisestä vuodesta 2,6 miljoonaa euroa. Yhteensä myyntituottoja kertyi 75,7 miljoonaa euroa. Muita toimintatuottoja ovat asiakailta perittävät maksut, erilaiset tuet ja avustukset sekä vuokratuotot. Maskutuottoja kertyi 2,7 miljoonaa euroa. Tukia ja avustuksia saatiin vajaat 0,9 miljoonaa, joka on vajaat 0,5 miljoonaa enemmän kuin edellisenä vuonna. Näistä suurimmat yksittäiset tuloerät olivat Kelan maksama työterveyshuollon korvaus sekä valtion avustukset eri hankkeista. Vuokratuotot kasvoivat edellisvuodesta hieman alle 0,2 miljoonaa euroa.

Kulut

Ulkoisia toimintakuluja kertyi yhteensä 71,7 miljoonaa euroa, jossa on kasvua edelliseen vuoteen 5,6 miljoonaa euroa eli 8,5 %. Valtaosan toimintakuluista muodostavat henkilöstökulut, jotka kasvoivat edellisvuodesta 4,2 miljoonaa euroa eli 7,8 %. Henkilöstökulut olivat yhteensä 57,7 miljoonaa euroa. Henkilöstökulujen kasvu johtui enimmäkseen KVTES:n yleiskorotuksesta ja paikallisesta järjestelyerästä sekä henkilöstön määrän kasvusta. Palvelujen ostot kasvoivat edellisestä vuodesta 1,4 miljoonaa. Tarvikkeiden ostoihin kului 4,7 miljoonaa. Edelliseen vuoteen säästöä 0,3 miljoonaa. Lainojen korkokulut olivat 149 600 euroa eli 5 400 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Tilikauden tulos kuvaa tilikaudelle kuuluvien tuottojen ja kulujen erotusta. Siinä otetaan huomioon myös pitkävaikutteisten tuotannontekijöiden käyttöä kuvaavat poistot ja satunnaiset erät. Tilikauden tulos joko lisää tai vähentää kuntayhtymän omaa pääomaa.

Tilikauden tulos oli ennen varausten muutoksia + 7 415 983,18 euroa.
Varausten muutosten jälkeen ylijäämä vuodelta 2021 on 7 621 162,89 euroa.

1.4.2 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Tuloslaskelman tavoin rahoituslaskelma sisältää ainoastaan ne erät, jotka ovat syntyneet kuntayhtymän kannalta ulkopuolisiin yksiköihin nähden.

Toiminnan rahavirta, tulorahoitus, kuvaa tuloslaskelmassa esitettyesitettyjen tuottojen ja kulujen vaikutusta rahavaroihin eli sitä, kuinka paljon varsinainen toiminta on tuottanut rahavaroja.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	2021 1 000 €	2020 1 000 €
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	9441	9604
Tulorahoituksen korjauserät		7
Toiminnan rahavirta	9441	9611
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3100	-4217
Rahoitusosuudet investointeihin	62	130
Pysyvien vastaavien hyöd. luov.tulot		52
Investointien rahavirta	-3038	-4035
Toiminnan ja investointien rahavirta	6403	5576

Rahoituksen rahavirta

Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		-4
Antolainauksen muutokset	0	-4
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	170	270
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1061	-108
Lainakannan muutokset	-891	162
Oman pääoman muutokset	-2500	-1500
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-8	7
Vaihto-omaisuuden muutos	15	-36
Saamisten muutos	5462	-5836
Korottomien velkojen muutos	748	492
Muut maksuvalmiuden muutokset	6217	-5373
Rahoituksen rahavirta	2826	-6715

Rahavarojen muutos 9229 -1139

Rahoitusarvopaperit 31.12	10446	5405
Rahoitusarvopaperit 1.1.	5405	
Rahavarat 31.12.	5863	1675
Rahavarat 1.1.	1675	8219
Rahavarojen muutos	9229	-1139

Rahoituslaskelman tunnusluvut	2021	2020
-------------------------------	------	------

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta,€	9628	2639
---	------	------

Investointien omarahoituksen toteutuminen pitemmällä aikavälillä

Investointien tulorahoitus %	310,8 %	235,0 %
100xvuosikate/Investointien omarahoitusmeno (käyttöomaisuusinvestoinnit-rahoitusosuudet)		

Lainanhoitokate	7,92	37,09
(Vuosikate+korkokulut)/(korkokulut+lainanlyhennys)		

Kassan riittävyys pv	78	37
365 pv x rahavarat 31.12. / kassasta maksut tilikaudella		

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta kertoo prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella.

Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos se on 1 tai enemmän. Kun tunnusluku on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

1.5 Rahoitusasema ja sen muutokset

Kuntayhtymän rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

	2021 €	2020 €		2021 €	2020 €
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT			A OMA PÄÄOMA		
I Aineettomat hyödykkeet	391 647	396 382	I Peruspääoma	2 099 616	2 099 616
II Aineelliset hyödykkeet			II Muut omat rahastot	963 717	963 717
1. Maa- ja vesialueet	179 055	179 055	III Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	13 888 782	8 634 188
2. Rakennukset	30 396 933	31 212 984	IV Tilikauden yli-/alijäämä	7 621 163	7 754 594
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 310 878	1 261 447	OMA PÄÄOMA	24 573 278	19 452 115
4. Koneet ja kalusto	490 764	654 621			
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat			B POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET		
Keskeneräiset hankinnat	2 083 535	135 535	1. Poistoero	6 298 533	5 674 920
5. Ennakkomaksut ja keskener. hankin.	2 083 535	135 535	2. Vapaaehtoiset varaukset		828 793
Aineelliset hyödykkeet	34 461 165	33 443 643	POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	6 298 533	6 503 713
III Sijoitukset					
Osakkeet ja osuudet			C TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Osakkeet ja osuudet			1. Lahjoitusrahastojen pääomat	126 434	137 219
Muut osakkeet ja osuudet	26 224	26 224	2. Muut toimeksiantojen pääomat	29 125	26 192
1. Osakkeet ja osuudet	26 224	24 724	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	155 559	163 410
2. Muut saamiset	223 702	223 702			
Sijoitukset	249 926	249 926	D VIERAS PÄÄOMA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	35 102 738	34 089 951	I Pitkäaikainen		
			1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	16 763 450	17 654 222
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT			2. Ostovelat		
1. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	112 703	112 716	Pitkäaikainen	16 763 450	17 654 222
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	112 703	112 716			
C VAIHTUVAT VASTAAVAT			II Lyhytaikainen		
I Vaihto-omaisuus	54 445	70 214	1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	132 605	133 192
II Saamiset			2. Ostovelat	3 144 296	3 107 272
Pitkäaikaiset saamiset			3. Muut velat	984 536	865 469
1. Siirtosaamiset	6 269	6 517	Siirtovelat		
Pitkäaikaiset saamiset	6 269	6 517	Siirtyvät korot	35 746	41 491
Lyhytaikaiset saamiset			Lomapalkkakajaksotus	7 880 131	7 059 817
1. Myyntisaamiset	7 070 681	12 504 155	Muut siirtovelat	26 329	249 042
2. Muut saamiset	690 165	751 081	4. Siirtovelat	7 942 205	7 350 350
Siirtosaamiset			Lyhytaikainen	12 203 642	11 456 283
Ennakkomenot	14 676	204 565	VIERAS PÄÄOMA	28 967 092	29 110 505
Muut siirtosaamiset	633 370	410 638	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	59 994 462	55 229 743
3. Siirtosaamiset	648 046	615 203			
Lyhytaikaiset saamiset	8 408 892	13 870 439			
Saamiset	8 415 161	13 876 956			
III Rahoitusarvopaperit	10 446 546	5 405 028			
IV Rahat ja pankkisaamiset	5 862 870	1 674 879			
VAIHTUVAT VASTAAVAT	24 779 021	21 027 077			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	59 994 462	55 229 743			

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	51,45 %	46,99 %
= 100 * (Omapääoma + Poistoero ja vapaaeht. varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakat)		
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	35,66 %	38,41 %
= 100 * (Vieras pääoma - Saadut ennakat) / Käyttötulot		
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	21510	16389
= Edell. tilik. ylijäämä (alij.) + Tilikauden ylijäämä (alij.)		
Lainakanta 31.12, 1000 €	16896	17787
= Vieras pääoma - (Saadut ennakat + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)		
Lainat ja vuokravastuut 31.12, 1000 €	24056	24819
= Vieras pääoma - (Saadut ennakat + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut		

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, ja kykyä suoriutua sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuusasteen hyvä tavoitetaso on 70 %. 50 % tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisin maksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

1.6 Kokonaistulot ja -menot

Rahoituslaskelman tavoin kokonaistulot ja -menot laskelmassa on esitetty varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytöt. Rahan lähteet (tuotot) ja käytöt (kulut) on esitetty kuitenkin omina ryhminään ja varsinaisen toiminnan erät on jaoteltu rahoituslaskelmassa tarkemmin.

Kuntayhtymän kokonaistulot v. 2021 olivat 81,5 miljoonaa euroa ja ne kasvoivat edellisestä vuodesta 5,2 miljoonaa euroa eli 6,8 %. Vuoden kokonaismenot olivat 78,5 miljoonaa euroa, jossa oli kasvua edellisvuoteen 6,4 miljoonaa euroa eli 8,9 %.

KOKONAISTULOT JA -MENOT VUONNA 2021

TULOT	1 000 €	%	MENOT	1 000 €	%
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	81217	99,7	Toimintakulut	71673	91,3
		0,0	-valmistus omaan käyttöön		0,0
Korkotuotot		0,0	Korkokulut	150	0,2
Muut rahoitustuotot	49	0,1	Muut rahoituskulut	1	0,0
Satunnaiset tuotot		0,0	Satunnaiset kulut		0,0
Tulorahoituksen korj.erät		0,0	Tulorahoituksen korj.erät		0,0
		0,0	+/-pakoll.varausten muutos		0,0
-käyttöom.myyntivoitot		0,0	-käyttöom.myyntitappiot		0,0
		0,0			0,0
Investoinnit		0,0	Investoinnit		0,0
Rahoitusos.investointeihin	62	0,1			0,0
Käyttöom.myyntitulot		0,0	Käyttöom.investoinnit	3100	3,9
		0,0			0,0
Rahoitustoiminta		0,0	Rahoitustoiminta		0,0
Antolainasaamisten vähenn.		0,0	Antolainasaamisten lisäys		0,0
Pitkäaik.lainojen lisäys	170	0,2	Pitkäaik.lainojen vähennys	1061	1,4
Lyhytaik.lainojen lisäys		0,0	Lyhytaik.lainojen vähennys		0,0
Peruspääoman lisäys		0,0	Peruspääoman vähennys		0,0
Oman pääoman lisäykset		0,0	Oman pääoman vähennykset	2500	3,2
Kokonaistulot yhteensä	81498	100	Kokonaismenot yhteensä	78485	100

1.7 Tilikauden tuloksen käsittely

Kuntalain 115 §:n mukaan hallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja.

Vaalijalan kuntayhtymän tulos vuodelta 2021 on + 7 415 983, euroa.

Tilikauden tuloksesta on tehty poistoerokirjauksia seuraavasti:

Poistoeron lisäykset:

Nenonpellon kriisiyksikkö	828 792,50 euroa
Lisäykset yhteensä	- 828 792,50 euroa

Poistoeron vähennykset:

Erannon peruskorjaus	58 030,44 euroa
Savoset, Varkaus	4 482,60 euroa
Korallin peruskorjaus	45 000,00 euroa
Kompassi peruskorjaus	97 666,67 euroa
Vähennykset yhteensä	205 179,71 euroa

Poistoeron muutos **- 623 612,79 euroa**

Lisäksi on tehty seuraavat varausten muutuskirjaukset:

Investointivarausten vähennys:

Nenonpellon kriisiyksikkö	828 792,50 euroa
Vähennykset yhteensä	828 792,50 euroa

Varausten muutos **828 792,50 euroa**

Varausten ja rahastojen muutokset **205 179,71 euroa**

Hallitus esittää yhtymäkokoukselle, että varausten ja rahastojen muutosten jälkeinen ylijäämä 7 621 162,89 euroa siirretään taseen omaan pääomaan yli-/alijäämättilille.

2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan ja kuntayhtymän on toiminnassa ja taloudessa noudatettava talousarviota. Toteutumavertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja talousarvion toteutuminen. Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelma-osa sekä investointi- ja rahoitusosa. Käyttötalouden toteutuminen, joka sisältää myös sisäiset erät, on esitetty tehtävätasolla toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden osalta, sekä sitovien mittareiden osalta.

2.1 Tavoitteiden toteutuminen

2.1.1 VaaliJalan tulokortti, kuntayhtymätaso

Tilivelvollinen: kuntayhtymän johtaja.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Asiakas	Asiakkaan kuntoutusprosessin vaikuttavuuden näkyväksi tekeminen ja avopalveluissa asiakkaan hyvinvoinnin näkyväksi tekeminen	Asiakkaan elämänlaatua/kuntoutusta kuvaavat mittarit jatkuvassa käytössä	Käytössä olevien mittarien säännöllinen tarkastelu suhteessa tavoitteisiin. Edellyttää mittaus tulosten syvällisempää tulkintaa	RAI-arvioinnit ovat vakiintuneet kuntoutuksessa ja käyttöönotto edennyt avopalveluissa. Raportoinnissa ja hyödyntämisessä edelleen työtä.
Talous	Vuosikate kattaa poistot ja lainojen lyhennykset Maksuvalmiuden ylläpito ja miinuskoron välttäminen	Vuosikatteen seuranta, tuotot miinus kulut, vuosikateprosentti 101 Kassavarojen riittävyys aina 15 päivää, ylijäämän turvallinen sijoittaminen	Tuottojen kertymisen seuranta ja menojen arviointi kuukausittain Kassavarojen lyhytaikainen turvallinen sijoittaminen tarvittaessa	Toteutunut. Toteutunut.
Prosessi	Palveluprosessien täydentäminen Palveluihin pääsyn vasteaikojen hallinta ja valtakunnallinen palvelu	VISO:oon kuvattu keskeiset alaprosessit joka sektorilta ajanmukaisina Vasteaikojen seuranta ja raportointi, nopea reagointi palvelupyyntöihin.	Alaprosessien kuvausten laatiminen sektoreilla ja palvelukuvausten ylläpidon varmistaminen Lähetteiden käsittelyajan lyhentäminen, varautumisen ylläpito	Prosessien kuvaaminen edistynyt ja laatu järjestelmän sertifiointi uudistettu. Vasteajat pysyneet pitkänä kysynnästä johtuen, kuntoutuksen läpimenoajat eivät ole lyhentyneet.
Henkilöstö	Henkilöstön pysyvyyden parantaminen ja rekrytointien onnistuminen Hyvän työilmapiirin varmistaminen (henkilöstötutkimus)	Henkilöstön vaihtuvuus ja hakijamäärät Henkilöstötutkimukseen perustuvien toimenpiteiden läpivienti	Keinojen löytämisen henkilöstö vaihtuvuuden pienentämiseksi Kehittämistyötä sektoreilla ja yksiköissä ja niiden seuranta	Henkilöstön vaihtuvuus pysynyt suurena, rekrytointi ollut vilkasta. Työilmapiiriä rasittanut henkilöstön vaihtuvuus ja koronaepidemia, mutta se on säilynyt hyvänä.
Sidosryhmät	Maakunta- ja eräalueen suhteiden rakentaminen Sateenkaaren koulun toiminnan jatkuvuuden turvaaminen	Kattavat kuntaneuvottelut ja viestintä sekä soteuudistusvalmisteluun osallistuminen Perusopetuksen järjestämisluvan säilymisen varmistaminen	Soteuudistuksen valmisteluun osallistuminen useassa maakunnassa Myönteisen konsensuksen luonti erillisratkaisuun	VaaliJala on osallistunut hyvinvointialueiden ja yhteistyöalueen valmisteluun kolmella alueella. Erillisratkaisu on valmisteilla.

2.1.2 Yleishallinto ja sisäiset palvelut

Palvelut: tilintarkastus, hallitus, sisäiset palvelut, talous- ja henkilöstöpalvelut ja liiketoiminta.

Tilivelvollinen: kuntayhtymän johtaja.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Asiakas	Tuottaa laadukkaat ja oikea-aikaiset palvelut talous- ja henkilöstö-, kiinteistö-, ateria- ja puhtaanapito palveluissa sekä ICT palveluissa	Kirjanpidon ajantasaisuus Työntekijä saa palkkansa suunnitellun aikataulun mukaan Arviointiin perustuva asiakaspalaute Kiinteistöjen kuntoraportit, kohteiden ja ajoneuvojen käyttöpäiväkirjat	Asiakaspalautejärjestelmä Qpro Yksittäisen työntekijän osaamisen laajentaminen (työntekijäpoolit) Tiketöintipalvelun seuranta ICT-palveluissa (vasteajat)	Qpro:n kautta ei ole tullut palautetta Työntekijäpoolit käytössä Tiketöintijärjestelmä on toimivat ICT:ssä ja kiinteistöpalveluissa
Talous	Menot katetaan sisäisillä tuotoilla. Sisäiset hinnat vastaavat todellisia kustannuksia Normaali työaika riittää työtehtäviin	Tuotot ja kulut ovat yhtä suuret, tavoitteena 0-tulos Ylitöistä aiheutuvat kustannukset ja niiden seuranta. Talousraportit	Talousraporttien seuranta Töiden priorisointi	Kustannukset lisääntyneet yleishallinnon ja ICT:n osalta noin 20%. Syynä henkilöstökulut ja ICT-kulut. Henkilökuntamäärän lisääntyttä työaika riittää työtehtäviin
Prosessi	Päivitetään liikkeen luovutuksen jälkeiset henkilöstö- ja talouspalveluiden prosessit VISOon	Kaikki henkilöstö- ja talouspalveluiden prosessikuvaukset löytyvät VISOsta	Kuvausten tekeminen / päivittäminen VISOon Vastuumatriisien toimeenpaneminen	Pääprosessikuvaukset tehty Vastuumatriisit toimeenpantu
Henkilöstö	Henkilöstön ajan tasalla pitäminen työhön liittyvistä muutoksista Henkilöstön moniosaajuus Työhön motivoitunut henkilöstö Saadaan rekrytoidua uusia ammattilaisia	Asiakaspalaute Sairauslomien määrä Pysyvät työsuhteet	Tiimipalaverit Kehityskeskustelut Esimiehen kanssa käytävät keskustelut Tiimin kehittämissäpäivät Ammattiin liittyvät koulutuspäivät / messutapahtumat	Rekrytoinnit on saatu suoritettua. Jatkossa osaavan henkilökunnan saaminen on yhä haasteellisempaa myös tukipalveluissa. Työsuhteet pääasiassa vakinaisia
Sidosryhmät	Laadukkaiden palveluiden tuottaminen VaaliJalan muulle henkilöstölle sekä muille sidosryhmille	Asiakaspalaute laskutuksen oikeellisuus reklamaatioiden määrä/vuosi	Yhteistyö sidosryhmien kanssa Seurantapalaverit	Runsaasti hyvinvointialueiden valmistelutyötä koko tukipalveluiden alueella.

2.1.3 Nenonpellon yksiköt

Palvelut: lyhyt- ja pitkäkestoinen kuntoutus. Kuntoutuksessa noin 189 paikkaa 21 yksikössä, työ- ja päivätoimintaa 10 yksikössä.

Tilivelvollinen: kuntoutuksen johtaja.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Asiakas	Tuottaa laadukkaita tutkimus- ja kuntoutuspalvelut Vaalijalan asiakkaiden itsemääräämisoikeutta kunnioittaen.	Asiakasmäärät Käyttöasteet Palvelujen hinnat Palvelujen kysyntä Palveluihin pääseminen (jonotusajat ja määrät) Vastausaika palvelupyynnöstä korkeintaan yksi viikko RAI-arvioinnit IMO-suunnitelmat Hyvänkohtelun suunnitelma (HKS)	Asiakastyytyväisyystutkimukset Asiakasraadit, joiden perusteella tehdään korjauksia toimintaan Asiakaspalautteet Palvelujen ostajapalautteet IMO-vahvistaminen	Asiakastyytyväisyysmittaus tehty kerran (korona). Käyttöasteet olleet lähes kaikissa yksiköissä 100%. Jonossa n. 40 asiakasta. Palveluihin pääseminen vaihtelee (2vko-½v.) Vastataan viikon sisällä. Kaikille asiakkaille tehdään RAI-arvioinnit (aloi- tus 2 vko kuntoutuksen al- kaessa, ½ v. välein päivi- tys väh.) IMO-suunnitelmat 100% HKS tehdään kaikissa yk- siköissä asiakkaiden osal- listuessa. Uusi kriisiyksikkö rakentu- massa.
Talous	Taloudessa pyri- tään tasapanoon, jolloin tulot katta- vat menot ja pois- tot. Menot katetaan sisäisillä tuotoilla. Hinnoittelu vas- taa todellisia kus- tannuksia ja hin- tojen nousu on yleisen kustan- nustason nousun suuruinen.	Oikea palveluhin- noittelu. Sisäisten kulujen kattaminen oike- alla hinnoittelulla. Tuotot ja kulut yhtä suuret. Mahdollinen yli- jäämä käytetään investointeihin, joka mahdollistaa laadukkaan, ke- hittyvän ja mah- dollisimman ve- lattoman toimin- nan tulevaisuu- dessa.	Läpinäkyvä ja ymmärrettävä hinnoittelu. Palvelukuvaukset ovat mahdollisim- man kattavat ja toimivat hinnoitte- lun mittareina. Menojen kurissa pitäminen.	Talous vahvasti ylijäämäi- nen. Kolmen yksikön kohdalla talouden tasapainottami- nen kesken. Palvelukuvaukset on päi- vitetty. Menot eivät ole ylittyneet. Ylijäämä on käytetty uu- den kriisiyksikön rakenta- miseen.
Prosessi	Kaikki prosessit ovat kuvattuina VISO:ssä. Prosessit ja nii- den toimivuus ku- vaavat todelli- suutta. Serfikaatti saatu v. 2018. Laatujärjestelmän ylläpito	Palvelukuvaukset ja prosessiku- vaukset tarkaste- taan säännölli- sesti, päivämää- rät näkyvillä. Sisäiset ja ulkoi- set auditointira- portit	Sovitusti huoleh- ditaan johdon kanssa palvelu- kuvausten ja pro- sessien päivityk- sestä. Auditointijärjestel- män toteutus Johdon katsel- mukset	Prosessikuvaukset ja -mit- tarit on tehty, palveluku- vaukset on päivitetty. Sisäiset ja ulkoiset audi- toinnit tehty. Uusi ulkoinen auditointi- kumppani aloittanut. ISO9001-laatujärjestelmä ja sertifiikaatti voimassa.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Henkilöstö	Työhönsä sitoutunut ja motivoitunut ammattitaitoinen henkilöstö. Esimiestehtäviin onnistunut rekrytointi,	Sairauspoissaolot. Henkilöstön vaihtuvuus. Täydennyskoulutuspäivien määrä Onnistunut rekrytointi Työtyytyväisyyskyselyt Työturvallisuusilmoitukset Työtapaturmien määrä	Työhyvinvoinnin edistäminen ja ohjeistusten ajantasaistaminen. Kannustavan palkkausjärjestelmän kehittäminen. TVA. Osaamiskartoitukset. Kehityskeskustelut x1 /vuosi jokaiselle Työtyytyväisyyskyselyjen jälkeen tehdään toimenpiteitä sen pohjalta kahden kuukauden kuluessa. HaiPro-käsittelyjen kehittäminen Riskien analysointi ja toimenpiteet	Yhteisöllinen työvuoro-suunnittelu otettu käyttöön. Monetra-yhteistyö ei ole sujunut odotetusti vaan on ollut paljon vaikeuksia. Täydennyskoulutuksia jouduttu koronan takia perumaan. TVA tullut käytäntöön. Kehityskeskustelut käyty kaikkien kanssa. Työtyytyväisyyskysely tehty, toimenpiteet yksiköittäin kirjattu toimintasuunnitelmiin. Vara- ja vuokrahenkilöstö otettu käyttöön. HaiPro-ilmoitusten käsitteilyä kehitetty. Esimiesten varojen esimieshautomo otettu käyttöön. Rekrytointiin palkattu lisää henkilöitä. Henkilöstön rekrytointi tilanne parantunut, vakituisia toimia saatu täytettyä. (Rekrytointipalkkio 600e, 100e ePassi) ePassi otettu käyttöön (300e/henkilö) Oppisopimuksia 57 perustutkintoja, lisäkoulutus n. 10, yht. noin 70 Riskien kartoitukset tehty. Työterveyshuollon kanssa työkyvyn tukiryhmä. Työturvallisuusilmoitukset käsitelty. Ohjeistusta päivitetty. Etätyö ja etäkoulutukset lisääntyneet runsaasti. Korona on vaikuttanut negatiivisesti toimintaan.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Sidosryhmät	Palvelujen ostajat luottavat Vaalijalan palveluihin. Vaalijala tunnetaan kautta maan osaavana ja luotettavana palvelujen tuottajana. Verkostotyö ulkoisten ja sisäisten sidosryhmien kanssa saumatonta.	Yhteistyön määrä Palautejärjestelmä Tiedottaminen ja tiedottamisohjelma.	Yhteistyöprojektit Mukana oleminen valtakunnallisissa ja maakunnallisissa kehitysryhmissä Sidosryhmien palautejärjestelmä otettu käyttöön 2020. Neuvottelut ja kehittämispäivät sidosryhmien kanssa. Kuntakuulemiset	Olemme olleet mukana hyvinvointialue valmisteluissa vahvasti. Kuntatapaamiset toteutuneet. Hanketoiminta laajaa, Vave-hanke. Perhetyön kehittäminen, Pesue perhekuntoutus otettu käyttöön.

2.1.4 Asiantuntijapalvelut ja poliklinikat

Palvelut: kuntoutuksen asiantuntijapalvelut.

Tilivelvollinen: johtava lääkäri.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Asiakas	Asiakaslähtöiset, tavoitteelliset ja yksilölliset kuntoutuspalvelut	Jatkuva asiakaspalaute Asiakaspalautejärjestelmä	Saadun asiakaspalautteen hyödyntäminen palvelujen kehittämisessä huomioiden asiakkaiden yksilölliset tarpeet. Asiakaspalautejärjestelmän jatkuva kehittäminen, jotta palautetta palveluista saadaan ja se kohdentuu oikein.	Asiakaspalautteen määrä on vähäinen. Palautteen keräämisen tehostaminen ei ole ollut riittävää, jotta se olisi vaikuttanut saadun palautteen määrään.
Talous	Palvelut tuotetaan talousarvion mukaisesti	Vuosikatteen seuranta, tuotot miinus kulut, toimintakateprosentti 105	Tuottojen kertymisen seuranta ja menojen arviointi kuukausittain	Vuosikate on toteutunut aikaisempien vuosien tapaan. Asiantuntijapalvelujen ja poliklinikoiden taloutta on tuettu sisäisillä vyörytyksillä
Prosessi	Kaikki prosessit on kuvattu asianmukaisesti VISO:ssa Kaikki palvelukuvaukset ovat ajan tasaisia Etäpalveluiden kehittäminen	Prosessikuvaukset tarkistetaan säännöllisesti. Sisäiset ja ulkoiset auditointiraportit Palvelukuvaukset tarkistetaan säännöllisesti Asiakaspalaute Henkilöstön kokeemukset	Jatkuva prosessien kehittäminen vastaamaan toimintaa Palvelukuvauksien tarkistaminen ja ajantasaistaminen vuosittain tai tarvittaessa useammin. Etäpalvelujen kehittäminen asiakaspalautteen ja henkilöstöltä saatujen kokemusten kautta.	Prosessikuvaukset on tarkistettu ja tarvittavat muutokset on tehty. Palvelukuvaukset on osittain tarkastettu. Erilaisiin asiakas kokouksiin ja tiimeihin osallistuminen etäyhteydellä on muodostunut toimintatavaksi.
Henkilöstö	Riittävä asiantuntijoiden määrä ja laatu	Asiantuntijoiden rekrytointiaste	Valittujen rekrytointikanavien tehokas käyttö	Erilaisia rekrytointitapoja on kokeiltu. Siitä huolimatta osan ammattiryhmien (lääkärit, psykologit, puheterapeutit ja toimintaterapeutit) rekrytoinnissa on haasteita.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
	Asiantuntijuuden ja ammattitaidon kehittäminen ja lisääminen. Täydennyskoulutuksen suuntaaminen kuntayhtymässä sovitujen kehittämistavoitteiden mukaisesti huomioiden myös kansainväliset asiantuntijakoulutukset	Toteutuneet koulutukset	Osaamistavoitteiden määrittäminen koulutussuunnitelman pohjaksi	Osaamistavoitteita on määriteltty ammattiryhmien toimintasuunnitelmissa.
Sidosryhmät	Alueellisen ja valtakunnallisen sidosryhmäyhteistyön vakiinnuttaminen Kuntayhteistyön luottamuksen ja avoimuuden varmistaminen Sote-valmisteluun osallistuminen	Yhteistyön laajuus verrattuna vuoteen 2020 Säännölliset kuntatapaamiset Osallistuminen sote-valmisteluun maakunnissa	Yhteistyöaloitteiden suunnittelu ja tekeminen Toteutetaan säännölliset kunta-tapaamiset vuosittain kehittäen palvelutoimintaa ja yhteistyönmuotoja. Aktiivinen osallistuminen maakuntien sote-valmistelutyöryhmiin	Asiantuntijat ovat osallistuneet valtakunnalliseen ja alueellisen sekä kolmannen sektorin kanssa tehtävään yhteiskehittämiseen. Tapaamiset ovat toteutuneet Essoten, Sosterin ja Varkauden kanssa Asiantuntijat ovat osallistuneet aktiivisesti sote-valmisteluun eri työryhmissä.

2.1.5 Avopalvelut

Palvelut: vammaispalvelulain ja kehitysvammalain mukaisia asumispalveluja sekä tukipalveluja omassa kodissa asuville. Tekemisen palvelut. Palvelujen järjestäjänä 35 toimintayksikköä 16 paikkakunnalla. Perhehoitoa toteutetaan keskimäärin 20 perhehoitokodissa.

Tilivelvollinen: avopalvelujen johtaja.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Asiakas	Asiakastyön tavoitteellisuus, yksilöllisyys ja vaikuttavuus kehittyi. Asiakkaan osallisuutta ja itsemääräämisoikeuden toteutumista tuetaan. Asiakkaan hyvinvoinnin kehittyminen tehdään näkyväksi. Digitaalisten apuvälineiden käyttö lisääntyy asiakastyössä. Asiakkaille on tarjolla heidän tarvitsemiaan palveluita.	Asiakaskirjauksista löytyy palvelun mittavat tavoitteet ja niiden toteutumista arvioidaan säännöllisesti yhteenvetokirjauksissa. RAI-mittarin käyttöönotto uusissa asumisyksiköissä. Hyvinvoinnin havainnointityökalun pilotointi yksiköissä. Tekemisessä palveluissa määritelty palvelun mittarit ja otettu ne käyttöön. Digitaalisten pilotointien määrä. Valmiit tuotteistukset ja hinnoittelut. Uudet tilasuunnitelmat.	Henkilöstön koulutukset: Minun elämäni suunnitelman sekä työ- ja päivätoiminnan yksilöllisen toimintasuunnitelman käyttöä kehitetään. Kehitetään osaamista kirjaamisessa, asiakkaan tavoitteiden asettamisessa ja tavoitteellisen asiakastyön toteuttamisessa. YKS-menetelmät, mitattavat tavoitteet ja mittariosaaminen liitetään vahvemmin asiakastyön suunnitteluun. Pilotoidaan teknologisia apuvälineitä palveluissa VAVE-hankkeen tukena. Tuotemuotoilu paikakuntakohtaisesti ja alueittain. Palvelujen markkinointi kunnille.	Kirjaamisvalmennuskoulutukset ovat käynnissä. Yhteenvetokirjaukset tehdään asumisyksiköissä säännöllisesti, tekemisen yksiköissä vielä osittain. YKS-koulutuksia on käynnissä ja niiden muotoja monipuolistetaan. RAI-mittarin käyttöönottokoulutukset tehty kaikissa asumisyksiköissä kesään 2022 mennessä. Tekemisen palvelujen mittarin käyttöönotto on kesken. Digitaalisia pilotointeja on toteutettu, esim. digivastaavien kouluttaminen. Asiakkaiden etäohjaukseen käytettävän sovelluksen pilotointi suunniteltu. Pappilanmäen palvelukodin käynnistäminen Pieksämäelle 10/2021. Mäkirinteen palvelukodin rivitalon rakentaminen käynnistetty Mäntyharjulle 9/2021.
Talous	Asumisen hinnoittelu vastaa asiakkaiden yksilöllistä palvelujen ja resurssien tarvetta. Palveluyksiköiden toimintakate on 5 % ylijäämäinen ennen	Valmiit hinnoittelut Alijäämäisiä yksiköitä ei ole.	Hinnoittelun tarkistukset yhteistyössä maksajakuntien kanssa, luokitettuihin hintoihin siirtymisen vaiheittain. Palveluyksiköiden kustannusrakenteen arviointi ja kehittäminen.	Avopalvelujen yksiköiden talous on kokonaisuutena tasapainossa. Tekemisen yksiköt jäivät talouden tavoitteista koronan vuoksi. Yksittäisten yksiköiden talouden tasapainotusta jatketaan ja toiminnan

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
	hallinnon vyörytyksiä ja poistoja.			muutostarpeisiin vastataan osana hyvinvointialueiden suunnittelua ja budjetointia.
Prosessi	Palveluprosessien täydentäminen ja palvelukuvausten ylläpito. Prosesseihin liittyvää osaamista kehitetään. Tuotteistamisessa ja palveluista tiedottamisessa huomioidaan asiakkaiden itsemääräämisoikeus ja valinnanvapaus	VISO:oon on kuvattu keskeiset prosessit. Päivitetyt palvelukuvaukset löytyvät www-sivuilta. Palveluista viestimistä kehitetty www-sivuilla, esitteissä ja palvelukuvauksissa	Palveluprosessien päivittäminen ja palvelukuvausten ylläpito ovat säännöllistä toimintaa. Prosessimittareita ja prosessien riskien tunnistamista kehitetään. Palvelut kuvataan www-sivuilla asiakaslähtöisesti, sisältöjen näkökulmasta, paikkakunnittain. Valtakunnalliset laatu-kriteerit on huomioitu palvelukuvauksissa ja työkäytännöissä.	Palveluprosessit ovat ajan tasalla. Palvelukuvaukset on päivitetty, löytyvät uudistetuilta nettisivuilta. Prosessimittareiden ja riskien tunnistamisen ja määrittelyn kehittäminen on kesken. Nettisivujen tekstejä on kehitetty suunnitelman mukaisesti. Otetaan käyttöön valtakunnallisten laatu-kriteerien arviointityökalu.
Henkilöstö	Henkilöstön saatavuuteen vaikuttaminen Henkilöstön pysyvyyden ja tyytyväisyyden varmistaminen Hyvän työilmapiirin varmistaminen	Hakijamäärät avoimiin paikkoihin. Sijaisten saatavuus. Irtisanoutuvien työntekijöiden lähtösyiden selvittäminen. Henkilöstötutkimuksessa esitetyt kehittämiskohteet vietään tavoitteina yksikön toimintasuunnitelmaan.	Oppilaitosyhteistyön alueellisen suunnitelman toteuttaminen. Rekrytointikavien monipuolistaminen. Työntekijöiden ja esimiesten työhyvinvoinnista huolehtiminen sekä asiantuntijaroolin, osaamisen ja osallisuuden kehittäminen. Varahenkilöstön käytön kehittäminen sijaistarpeisiin vastaamisessa. Työnkierron tukeminen. Työntekijöiden tarpeiden huomioiminen työvuorosuunnittelussa. VAVE-hankkeen hyödyntäminen vammaisalan veto-voimaisuuteen vaikuttamisessa.	Oppilaitosyhteistyö on suunnitelmallista ja jatkuva. Some-markkinointia on kehitetty. Kuntarekryn ja TE-keskuksen stream-tapahtumien käyttöä lisätty. Rekrytointien tukemiseen avopalveluissa otettiin käyttöön lisää henkilöresurssia. Toimien avulla hakijoita avoimiin paikkoihin on löytynyt. Sijaisten saatavuuteen on vaikutettu kehittämällä ja laajentamalla oman varahenkilöstön toimintaa. Esimiesten vertaisryhmät kokoontuvat säännöllisesti. Yksiköiden työhyvinvointi on huomioitu toimintasuunnitelmissa (yksikön tavoitteet, toiminta). Työvuorosuunnittelua on kehitetty ja pilotoitu.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Sidosryh- mät	VaaliJalan asiantun- tajaroolin vahvistumi- nen sidosryhmien keskuudessa	Palveluyksiköiden esittelymateriaali ja www-sivut päivitetty.	Esittelymateriaalin kehittäminen (kieli, markkinointi, vi- deot/sähköiset muo- dot)	Esittelymateriaalien kehittämistä on jatket- tava (PowerPoint, yk- siköiden esittely- ja markkinointivideot).
	Kuntayhteistyön luottamuksen ja avoimuuden varmis- taminen	Säännölliset kunta- tapaamiset	Kehittämissyhteistyö alueellisesti ja valta- kunnallisesti kehittä- mishankkeissa ja KVANK:ssa. Alueel- liset tilaisuuudet. Vammaisfoorumien työ Etelä- ja Pohjois- Savossa. Toteutetaan sään- nölliset kuntatapa- amiset ja hintaneu- vottelut isoimpien ostajakutien kanssa. Kehitetään palvelu- toimintaa ja yhteis- työn muotoja. Var- mistetaan ostajien palveluiden sisältö- jen tuntemus.	Kehittämissyhteistyötä tehdään useissa Vaa- liJalan hankkeissa (Suunta yhdessä, SO- PIVA, Homma hal- tuun, VAVE). Etelä- Savon vammaisfoo- rumi työstää juhla- juhlakaisua. Kuntatapaamiset to- teutettiin säännöllis- esti isoimpien osta- jien kanssa.

2.1.6 Opetus

Palvelut: Sateenkaaren koulussa noin 70 oppilasta, joiden lisäksi 8 - 10 oppilasta lyhytaikaisilta kuntoutusjaksoilta.

Tilivelvollinen: kuntayhtymän johtaja.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Asiakas	Perusopetuksessa eteneminen omien oppimisvalmiuksien ja tarpeiden mukaan. Paluu lähikouluun mahdollisuuksien mukaan. Osallisuuden ja vaikuttamismahdollisuuksien lisääminen arjessa. Oman elämän hallinta.	Oppimistavoitteiden saavuttaminen. Perusopetuksen suoritaneiden määrä. Väli- ja lukuvuositodistukset. Poissaolot. Tyytyväisyyskysely. Tuen tarpeen väheneminen. Lähikouluun palanneiden määrä. Jatko-opintoihin pääseminen.	HOJKSien laadinta ja arviointi. Tyytyväisyyskysely. Positive-arvioinnit viikoittain. Oppilaskuntatoimintaan osallistuminen. Palaaminen asteittain lähikouluun → tutustumiset Tutustumiset 2.asteelle.	HOJKSia laadittu ja arvioitu 4/21. Perusopetuksesta valmistuneita 18 ja lisäopetuksesta 4 oppilasta 5.6.2021, joista kaikki päässeet jatko-opintoihin. Välitodistukset 21.12.21. Poissaolot: terveydelliset 2845 h, hyväksytyjä 1521 h ja luvatomia 173 h. Poissaolojen ka. n. 11 pvä / oppilas. Korona lisäsi sairauspoissaoloja, mutta kokonaisuudessaan poissaolojen määrä on vähentynyt. Tyytyväisyyskyselyt tehty syksyllä 2021.
Talous	Valtionosuus ja kotikuntakorvaukset sekä kuntien koulutoimilta saatavat korvaukset kattavat opetuksesta aiheutuvat kulut.	Valtionosuuden, kotikuntakorvauksen ja kuntien rahoituksen määrä suhteessa kustannuksiin.	Valtionosuuksien, kotikuntakorvauksien ja kunnilta tulevien korvausten seuranta ja menojen arviointi. Mikäli tulot eivät kata menoja, yleisen oppivelvollisuuden oppilaille määritellään päivämaksu.	Valtionosuus, kotikuntakorvaukset ja kunnilta tulevat korvaukset lyhytaikaisesta kuntouttavasta opetuksesta kattoivat koulun menot.
Prosessi	Konsultatiivisen työn lisääminen Vaatutyön edistössä. Etäneuvonta. Konsultatiivisen työn lisääminen → koulupaikkatarpeiden vähenemiseen.	Konsultaatioiden määrä. Oppilaspaikat suhteessa tarpeeseen. Jonojen purkaminen.	Konsultaatiokäynnit kuntiin. Vaatutyöhön osallistuminen. Palvelun näkyväksi tekeminen ja palveluun hakeutuminen sähköisesti. Kuntayhteistyö.	Konsultaatioita tehty kuntiin syksyllä 2021: 11 kpl. Lisäksi oltu mukana kolmessa Vaatukonsultaatioissa 11-12/21. Annettu konsultaatioita sekä käynteinä että etäkonsultaationa. Kunnilta tullut pyyntöjä kotoa käyvien arviointijaksoille. Näitä toteutettu 3 kpl syksyllä 2021. Erityistä tukea tarvitsevia oppilaita jonnossa.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Henkilöstö	Henkilöstön jaksamisen tukeminen. Työilmapiirin kehittäminen. Rekrytointi. Rajoittamistilanteiden väheneminen.	Poissaolot, työyhteisöpilottiin osallistuminen. Ammattitaitoisen henkilöstön rekrytoiminen Sairauspoissaolot, haipro-ilmoitukset.	Työyhteisöpilotti: työyhteisön kehittäminen. Avekkikonsultaatiot sekä yksilö-, ryhmä- ja koulutasolla.	Työyhteisön kehittämisen- pilotti loppunut 12/21. Työyhteisö kokenut työilmapiirin kehittyneen ja olevan toimiva. Työhyvinvointi- ja työterveyskyselyiden perusteella koululla hyvä työhyvinvointi. Sairauspoissaoloja vähän. Avekkikonsultaatiot toteutuneet suunnitelman mukaan. Rajoittamistilanteet vähentyneet. Henkilöstöä saatu rekrytoitua tarpeen mukaan.
Sidosryhmät	Vaatu-työryhmän käynnistyminen KYS-alueella, Vaatun sisäisen osaamisen kehittäminen valtakunnallisesti koulutuksen kautta. Elmeri-koulujen yhteistyön tiivistäminen valtakunnallisesti.	KYS-alueen Vaatu-työryhmän täydentäminen lisätoimijoilla. Vaatu-koulutuspäivien määrä. Elmeri-rehtoreiden tapaamisten määrä.	Vaatu-työryhmän jäsenenä toimiminen KYS-alueella. Vaatun sisäisen koulutuksen suunnittelu-ryhmän jäsenenä toimiminen. Elmeri-rehtoreiden sovitut tapaamiset.	Vaatun operatiivinen toiminta käynnistynyt. Tapaamiset 1 krt / vko toteutuneet. Ensimmäiset pilotoinnit tehty. Valtakunnallisesti KYS-alue kehittänyt toimintaa eniten. Operatiivisille suunnattua koulutusta suunniteltu ja toteutettu syksyllä 2021: 5 krt. Elmeri-rehtorit tavanneet etänä 1 krt/kk ja 1 krt livenä (2 pvä). Elmerit saivat OPH:lta kehittämisrahaa, jolla Elmereiden toimintaa kehitetään.

2.1.7 Käyttöpäivätilasto

VAALIJALAN OSAAMIS- JA TUKIKESKUS		PVT					TOTEUTU-			
KÄYTTÖPÄIVÄTILASTO 2021		12	4	3			TAVOITE	MIS % / V		
KP	Tammikuu-Joulukuu 2021	PAIKKA LUKU 2021	TOIMINTA PV:T	KÄYTTÖ PV:T	MYYDYT PALV.	KUORMI-TUS PAIK KOINA	+ / - PAIKAT	KPV:T 2021	TÄLLÄ KEF KÄYTTÖ TYMÄLLÄ	KÄYTTÖ PV:T 2020
NENONPELLON YKSIKÖT										
100	Lasten kuntoutus ja tutkimus									
101	Ankkuri	8	365	2976	1238	8,15	0,15	2872	103,62	2478
102	Simpukka	8	365	3263	411	8,94	0,94	2952	110,54	3099
106	Kompassi Nenonpelto	15	365	4823	2884	13,21	-1,79	5385	89,56	3116
106	Eetun-talo	5	365	1492	349	4,09	-0,91	1775	84,06	1425
119	Jolla	6	365	2356	1084	6,45	0,45	2154	109,38	2103
131	Tuikku									
	Lasten oppilaskodit yhteensä	42	365	14910	5966	40,85	-1,15	15138	98,49	12221
100	Nuorten kuntoutus ja tutkimus									
105	Avain	8	365	3036	1876	8,32	0,32	2872	105,71	2830
107	Koivu 1 ja 2 Nenonpelto	8	365	2683	1303	7,35	-0,65	2872	93,42	2543
107	Koivu 3 Kalevalankatu, tunniste 0099	5	365	1562	610	4,28	-0,72	1795	87,02	1728
107	Koivu 4 Liljantie, tunniste 0106	5	365	1610	108	4,41	-0,59	1795	89,69	1728
108	Luotain Nenonpelto	9	365	3116	1798	8,54	-0,46	3270	95,29	3214
108	Luotain Sukkulakuja, tunniste 0100	5	365	1330	698	3,64	-1,36	1795	74,09	1452
	Nuorten kuntoutus ja tutkimus	40	365	13337	6393	36,54	-3,46	14399	92,62	13495
	Lasten ja nuorten oppilaskodit yht.	82	365	28247	12359	77,39	-4,61	29537	95,63	25716
110	Aikuisten kuntoutus ja tutkimus									
111	Sarastus	8	365	2322	356	6,36	-1,64	2880	80,63	2460
113	Satama	18	365	5912	4233	16,20	-1,80	5926	99,76	6202
115	Kaisla	14	365	5136	1122	14,07	0,07	5040	101,90	6001
116	Silta	0	153	0	0			0		0
117	Nurmela	9	365	3323	215	9,10	0,10	3590	92,56	3158
121	Puistola	13	365	3805	495	10,42	-2,58	4680	81,30	4598
124	Luoto	3	365	1092	989	2,99	-0,01	1090	100,18	1068
125	Reimari	10	365	3633	2619	9,95	-0,05	3620	100,36	3657
127	Eranto	12	365	3984	1794	10,92	-1,08	4332	91,97	4080
128	Koralli	9	365	3331	1543	9,13	0,13	3240	102,81	3185
126	Maininki	7	365	2564	689	7,02	0,02	2520	101,75	1521
122	Wirta 3 paikkaa 1.9.2021 alkaen	3	122	318	212	2,61	-0,39	360	88,33	0
	YHTEENSÄ	106	365	35420	14267	97,04	-8,96	36918	95,94	35930
	KUNTOUTUS JA TUTKIMUS YHT.	188	365	63667	26626	174,43	-13,57	66455	95,80	61646
120	Vaikeavammaisten hoito									
130	Saari	0	0	0	0					0
	YHTEENSÄ	0	0	0	0			0		0
143	Autismikuntoutusohjaus							0		411
135	Päivä- ja yöhoito Nenonpelto									
	Simpukka		0	0	0			365		5
	Avain		0	0	0					0
	Päivä- ja yöhoito kuntoutuskesk.yhteensä		0	0	0					5
	NENONPELLON YKSIKÖT YHTEENSÄ	188	365	63667	26626	174,43	-13,57	66455	95,80	61646
	(luvussa ei ole mukana autismikunt.ohjaus eikä päivä- ja yöhoito)									
PERHEHOITO										
304	Pitkäaikainen perhehoito	14	365	4942	0	13,54	-0,46	5000	98,84	5125
305	Lyhytaikainen perhehoito	8	112	463	1	4,13	-3,87	380	121,84	464
	PERHEHOITO YHTEENSÄ	22	233	5405	1	23,20	1,20	5380	100,46	5589
AVOPALVELUT										
Poliklinikkapalvelut										
401	Pohjois-Savon pkl, Kuopio		255	1821	77				0,00	1285
402	Etelä-Savon pkl		233	1364	107				0,00	859
	POLIKLINIKAT YHTEENSÄ		255	3360	195			0	0,00	2144

VAALIJALAN OSAAMIS- JA TUKIKESKUS					PVT		TOTEUTU-						
KP	KÄYTTÖPÄIVÄTILASTO 2021 Tammikuu-Joulukuu 2021	PAIKKA LUKU 2021	12	4	3	KUORMI- TUS PAIK KOINA	+ / - PAIKAT	TAVOITE	MIS % / V	KÄYTTÖ PV:T 2020	KÄYTTÖ PV:T 2019		
			VOUDEN ALUSTA TOIMINTA PV:T	KÄYTTÖ PV:T	MYYDYT PALV.			KPV:T 2021	TÄLLÄ KEF TYMÄLLÄ				
Muut palvelut													
473	Tuettu asuminen omassa asunnossa		262	2306	0			1650	139,76	2192	1879		
Muut palvelut yhteensä			262	2306	0			1650	139,76	2192	1879		
PÄIVÄTOIMINTA													
Osallisuutta edistävä toiminta													
421	Sipuli, Kuopio	15	255	3758	253	14,74	-0,26	3500	107,37	3787	365		
422	Länsirinne, Pieksämäki	23	239	3090	247	12,93	-10,07	4800	64,38	2362	4907		
424	Kuutinharju, Rautalampi	0		0	1			0		0	2378		
426	Koivikko Nilsia	11	240	2270	0	9,46	-1,54	2600	87,31	1864	2830		
427	Pihlaja, Varkaus	31	252	4711	0	18,69	-12,31	6900	68,28	4165	6846		
428	Siekkilän toimintakeskus	11	255	2859	0	11,21		2400	119,13	2745	2402		
429	Marian toimintakeskus, klubitointinta	0		0	0	0,00	0,00	0		30	229		
430	Sääksvuoren toimintakeskus	17	245	2865	2505	11,69	-5,31	3440	83,28	2360	1620		
462	Linnan Cafe päivätoiminta	4	22	18	0			3580	0,50	99	495		
OSALLISUUTTA EDISTÄVÄ TOIMINTA YH		112	215	19571	3006	90,85	-21,15	27220	71,90	17412	25358		
Päiväaikainen toiminta palvelukodissa													
425	Haaparinteen päivätoiminta		162	565	0			555	101,80	1177	591		
425	Hongisto/ autettu päivätoiminta		235	2936	0			555	529,01	3038	2595		
425	Latukatu/ ohjattu päivätoiminta		115	450	0			1200	37,50	2341	276		
425	Kahvimyllyn päivätoiminta aut.as.		166	1125	111			550	204,55	1422	832		
425	Koivulan autettu palveluasuminen		255	2722	0			3100	87,81	3224	3046		
425	Kuutinharjun päivätoiminta		255	1498	46			1200	124,83	3251	753		
425	Lukkarin päivätoiminta		150	1249	0			600	208,17	1987	723		
425	Mäkirinteen päivätoiminta		0	0	0			30	0,00	512	0		
425	Pihlajarinteen päivätoiminta		90	433	76			145	298,62	883	147		
425	Pisan autettu palveluasuminen		0	0	0			0		332	0		
425	Kanervan päivätoiminta alkaen		222	475	0			370	128,38	2740	2208		
425	Puulan päivätoiminta		255	1672	184			1500	111,47	1865	1413		
425	Harjun päivätoiminta		253	1435	0			1200	119,58	1574	1328		
425	Oravin päivätoiminta		255	1304	0			1200	108,67	1728	1232		
425	Kihmulan päivätoiminta		253	1729	0			1700	101,71	2156	1751		
425	Muurinkosken päivätoiminta		254	2751	0			1950	141,08	2688	1952		
425	Marian päivätoiminta		235	912	0			480	190,00	1280	526		
425	Siekkilän päivätoiminta		107	260	0			50	520,00	535	372		
425	Vattuvuoren ohjatun päiväaikainen ohjaus		244	710	0			400	177,50	508			
425	Vattuvuoren päiväaikainen ohjaus		252	2750	0			2000	137,50	2037			
425	Pääskylahden päivätoiminta		25	206	0			206	100,00				
425	Pappilanmäen päivätoiminta		66	85	0			105	20,24				
160	Cafe Sopukka		0	0	0					0	0		
163	Kuntoutuskeskus/Sinisiipi		208	397	0					154	180		
163	Kuntoutuskeskus / Pilke		64	16	0					36	185		
163	Kuntoutuskeskus/ Talkkarit		206	365	3					232	232		
163	Kuntoutuskeskus / Nikkari		180	281	126					163	156		
163	Kuntoutuskeskus / Aistitupa		23	29	0					9	15		
164	Taidepesula kuntoutuskeskus		80	264	0					181	289		
164	Vaahtera		243	1094	0					559	803		
167	Eläintoiminta		24	31	11					1			
Päiväaikainen toiminta yhteensä			4877	27744	557			19096	145,29	36613	21605		
PÄIVÄHOITO YHTEENSÄ		112	145	47315	3563			46316	102,16	54025	46963		
ilman muuta avohuoltoa													
Työtoiminta (työllistymistä tukeva toiminta)													
451	Juvan monipalvelukeskus	16	209	3067	0	313	142	14,67	-1,33	3420	89,68	2340	3825
452	Mikkelin monipalvelukeskus	85	235	17419	276	356	1090	74,12	-10,88	18900	92,16	13942	19524
453	Mäntyharjun toimintakeskus	25	235	5282	0	0	0	22,48	-2,52	5000	105,64	3963	5077
455	Tervon toimintakeskus	8	235	1766	0	0	208	7,51	-0,49	1740	101,49	1178	2455
456	Varkaus/ K-S monipalv. keskus	52	255	8842	0	686	20	34,67	-17,33	11550	76,55	7525	11297
457	Pieksämäki / K-S monipalv. keskus	35	243	6511	35	2240	644	26,79	-8,21	8000	81,39	4940	6251
462	Linnan Cafe	11	236	1135	0	543	0	4,81	-6,19	2300	49,35	984	1652
YHTEENSÄ		232	173	44022	227	3176	1523	254,04	22,04	50910	86,47	34872	50081
VAMMAISTEN HENKILÖIDEN TYÖLLISTYMISTÄ TUKEVA TOIMINTA													
Työkeskukset													
461	Pieksämäki / K-S monipalv. keskus	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0	174
YHTEENSÄ		0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0	174

VAALIJALAN OSAAMIS- JA TUKIKESKUS					PVT						
KP	KÄYTTÖPÄIVÄTILASTO 2021 Tammikuu-Joulukuu 2021	PAIKKA LUKU 2021	12	4	3	KUORMI- TUS PAIK KOINA	+ / - PAIKAT	TAVOITE KPV:T 2021	TOTEUTU- MIS % / V		KÄYTTÖ PV:T 2019
			TOIMINTA PV:T	KÄYTTÖ PV:T	MYYDYT PALV.				TÄLLÄ KEF KÄYTTÖ TYMÄLLÄ		
VAMMAISPALVELUT											
Palveluasuminen (vammaispalvelut ohjattu asuminen)											
502	Latukadun palveluasunnot		28	365	9950	27,26	-0,74	9800	101,53	10562	10454
503	Haaparinteen palvelukoti		11	365	3554	9,74	-1,26	3700	96,05	3600	3688
505	Mäkirinteen palvelukoti		9	365	3242	8,88	-0,12	3150	102,92	3294	3214
506	Pääskylahden palvelukoti		20	365	6590	18,05	-1,95	6650	99,10	5205	4722
507	Pihlajarinteen palvelukoti		8	365	2544	6,97	-1,03	2800	90,86	2779	3217
508	Vattuvuoren palvelukoti		4	365	1072	2,94	-1,06	1400	76,57	983	
				0	0						
	YHTEENSÄ OHJATTU PALV.AS		80	334	26952	80,69	0,69	27500	98,01	26423	25295
Tehostettu palveluasuminen (Vammaispalvelut autettu asuminen)											
531	Kuutinharjun palvelukoti		17	365	5891	16,14	-0,86	6035	97,61	6125	5180
532	Hongiston palvelukoti		15	365	5162	14,14	-0,86	5250	98,32	5334	5405
534	Lukkarin palvelukoti		15	365	5548	15,20	0,20	5325	104,19	5681	5511
535	Pisan palvelukoti		18	365	6448	17,67	-0,33	6300	102,35	6420	6432
536	Koivulan palvelukoti		18	365	6337	17,36	-0,64	6350	99,80	6025	6438
537	Kahvimyllyn palvelukoti		14	365	4737	12,98	-1,02	4650	101,67	4925	4442
538	Kanervan palvelukoti		15	365	5463	14,97	-0,03	5300	103,08	5421	5361
539	Puulan palvelukoti		14	365	5019	13,75	-0,25	4900	102,43	4823	4910
540	Harjun palvelukoti		15	365	5102	13,98	-1,02	5250	97,18	4941	5029
541	Oravin palvelukoti		15	365	5384	14,75	-0,25	5340	100,82	5428	5425
542	Kihmulan palvelukoti		15	365	5448	14,93	-0,07	5300	102,79	5400	5359
543	Muurinkosken palvelukoti		15	365	5429	14,87	-0,13	5100	106,45	5436	5339
544	Marian palvelukoti		15	335	5373	16,04	1,04	5300	101,38	5323	5381
545	Sipulin palvelukoti		15	365	5335	14,62	-0,38	5300	100,66	5489	5353
546	Siekkilän palvelukoti		15	365	5356	14,67	0,00	5340	100,30	5431	5455
547	Sääksvuoren palvelukoti		15	365	5346	14,65	0,87	5100	104,82	4692	5080
548	Vattuvuoren palvelukoti		20	365	7257	19,88	0,05	7000	103,67	4642	
	Pappilanmäen palvelukoti 1.10.2021 alk.		12	92	745	8,10	0,00	888	83,90		
	YHTEENSÄ TEHOSTETTU PALV.AS		278	365	95380	261,32	-16,68	94028	101,44	91536	86100
	VAMMAISPALVELUT YHTEENSÄ		358	365	122332	335,16	-22,84	121528	100,66	117959	111395
KAIKKI YHTEENSÄ					288407	40082					

2.2 Määrärahojen toteutuminen

2.2.1 Käyttötalouden toteutuminen tehtävälueittain

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2020
Yleishallinto ja sisäiset palvelut					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	499.100	201.903,50	297.196,50	40,5	558.634,37
Sisäiset liiketoiminnan myynnit		248.561,77	-248.561,77	-100,0	
Muut suoritteiden myyntituotot		1.000,00	-1.000,00	-100,0	
Sisäiset myyntituotot	5.084.210	6.200.701,16	-1.116.491,16	122,0	5.532.787,26
Myyntituotot	5.583.310	6.652.166,43	-1.068.856,43	119,1	6.091.421,63
Tuet ja avustukset	339.200	371.123,14	-31.923,14	109,4	247.874,91
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	6.400	6.247,27	152,73	97,6	6.258,27
Muut toimintatuotot	2.800	7.178,19	-4.378,19	256,4	8.911,58
Muut toimintatuotot	9.200	13.425,46	-4.225,46	145,9	15.169,85
Sisäiset vuokrat	1.973.530	1.692.246,90	281.283,10	85,7	1.669.375,00
TOIMINTATUOTOT	7.905.240	8.728.961,93	-823.721,93	110,4	8.023.841,39
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-2.586.940	-2.767.140,64	180.200,64	107,0	-2.731.368,47
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-34.050	-7.031,32	-27.018,68	20,6	27.098,22
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	69.200	110.058,13	-40.858,13	159,0	67.026,94
Palkat ja palkkiot	-2.551.790	-2.664.113,83	112.323,83	104,4	-2.637.243,31
Henkilösivukulut					
Hlöstösisivukulut	-634.210	-650.677,14	16.467,14	102,6	-672.304,84
Henkilösivukulut	-634.210	-650.677,14	16.467,14	102,6	-672.304,84
Henkilöstökulut	-3.186.000	-3.314.790,97	128.790,97	104,0	-3.309.548,15
Palvelujen ostot					
Muiden palvelujen ostot	-2.493.110	-3.297.706,45	804.596,45	132,3	-2.137.428,62
Sisäiset palvelujen ostot	-395.350	-344.578,34	-50.771,66	87,2	-321.220,18
Palvelujen ostot	-2.888.460	-3.642.284,79	753.824,79	126,1	-2.458.648,80
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1.583.530	-1.359.048,72	-224.481,28	85,8	-1.581.979,09
Sisäiset ostot tilikauden aikan		-2.116,81	2.116,81	-100,0	
Varastojen lisäys/vähennys		-9.257,70	9.257,70	-100,0	5.189,38
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.583.530	-1.370.423,23	-213.106,77	86,5	-1.576.789,71
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-303.480	-341.234,86	37.754,86	112,4	-292.013,13
Muut toimintakulut	-96.950	-98.994,12	2.044,12	102,1	-81.092,43
Muut toimintakulut	-400.430	-440.228,98	39.798,98	109,9	-373.105,56
Sisäiset vuokrat	-204.370	-197.760,80	-6.609,20	96,8	-206.092,00
TOIMINTAKULUT	-8.262.790	-8.965.488,77	702.698,77	108,5	-7.924.184,22
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-357.550	-236.526,84	-121.023,16	66,2	99.657,17
VUOSIKATE	-357.550	-236.526,84	-121.023,16	66,2	99.657,17
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-936.240	-1.190.490,65	254.250,65	127,2	-1.014.463,33
Kertaluonteiset poistot		-59.578,49	59.578,49	-100,0	-235.692,60
Poistot ja arvonalentumiset	-936.240	-1.250.069,14	313.829,14	133,5	-1.250.155,93
TILIKAUDEN TULOS	-1.293.790	-1.486.595,98	192.805,98	114,9	-1.150.498,76
Varausten ja rahastojen muutokset					
Poistoeron muutos		-628.095,39	628.095,39	-100,0	-2.249.182,12
Varausten muutos		828.792,50	-828.792,50	-100,0	2.449.879,23
Varausten ja rahastojen muutokset		200.697,11	-200.697,11	-100,0	200.697,11
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1.293.790	-1.285.898,87	-7.891,13	99,4	-949.801,65

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2020
Kuntoutuskeskus					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	70.800	311.567,44	-240.767,44	440,1	313.655,23
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	34.184.910	43.844.940,50	-9.660.030,50	128,3	41.499.004,00
Muut suoritteiden myyntituotot	17.700	62.814,00	-45.114,00	354,9	43.544,20
Sisäiset myyntituotot	5.095.350	6.194.590,81	-1.099.240,81	121,6	5.534.230,69
Myyntituotot	39.368.760	50.413.912,75	-11.045.152,75	128,1	47.390.434,12
Maksutuotot					
Sosiaalitoimen maksut	974.500	1.034.576,16	-60.076,16	106,2	1.024.084,58
Maksutuotot	974.500	1.034.576,16	-60.076,16	106,2	1.024.084,58
Tuet ja avustukset	14.000	67.334,87	-53.334,87	481,0	35.914,56
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	800	729,50	70,50	91,2	1.930,00
Muut toimintatuotot		2.956,25	-2.956,25	-100,0	8.319,96
Muut toimintatuotot	800	3.685,75	-2.885,75	460,7	10.249,96
Sisäiset vuokrat		3.395,00	-3.395,00	-100,0	30,00
TOIMINTATUOTOT	40.358.060	51.522.904,53	-11.164.844,53	127,7	48.460.713,22
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-19.929.600	-23.575.354,52	3.645.754,52	118,3	-21.562.694,89
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-274.100	-296.088,66	21.988,66	108,0	-187.479,72
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	328.050	573.927,53	-245.877,53	175,0	427.449,32
Palkat ja palkkiot	-19.875.650	-23.297.515,65	3.421.865,65	117,2	-21.322.725,29
Henkilösivukulut					
Hlöstösisivukulut	-4.938.080	-5.723.913,19	785.833,19	115,9	-5.451.790,29
Henkilösivukulut	-4.938.080	-5.723.913,19	785.833,19	115,9	-5.451.790,29
Henkilöstökulut	-24.813.730	-29.021.428,84	4.207.698,84	117,0	-26.774.515,58
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot	-7.500	-2.955,77	-4.544,23	39,4	-1.740,93
Muiden palvelujen ostot	-1.669.050	-1.581.740,80	-87.309,20	94,8	-1.351.799,84
Sisäiset palvelujen ostot	-8.433.660	-10.037.872,93	1.604.212,93	119,0	-9.290.858,75
Palvelujen ostot	-10.110.210	-11.622.569,50	1.512.359,50	115,0	-10.644.399,52
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1.523.030	-1.305.216,08	-217.813,92	85,7	-1.437.427,59
Sisäiset ostot tilikauden aikan		-224.473,80	224.473,80	-100,0	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.523.030	-1.529.689,88	6.659,88	100,4	-1.437.427,59
Avustukset					
Avustukset	-41.800	-44.497,24	2.697,24	106,5	-31.931,45
Avustukset	-41.800	-44.497,24	2.697,24	106,5	-31.931,45
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-154.470	-151.401,34	-3.068,66	98,0	-141.383,04
Muut toimintakulut	-23.800	-31.847,60	8.047,60	133,8	-24.131,45
Muut toimintakulut	-178.270	-183.248,94	4.978,94	102,8	-165.514,49
Sisäiset vuokrat	-1.599.400	-1.416.587,39	-182.812,61	88,6	-1.330.996,00
TOIMINTAKULUT	-38.266.440	-43.818.021,79	5.551.581,79	114,5	-40.384.784,63
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	2.091.620	7.704.882,74	-5.613.262,74	368,4	8.075.928,59
VUOSIKATE	2.091.620	7.704.882,74	-5.613.262,74	368,4	8.075.928,59
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-88.490	-116.814,32	28.324,32	132,0	-85.500,57
Poistot ja arvonalentumiset	-88.490	-116.814,32	28.324,32	132,0	-85.500,57
TILIKAUDEN TULOS	2.003.130	7.588.068,42	-5.584.938,42	378,8	7.990.428,02
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2.003.130	7.588.068,42	-5.584.938,42	378,8	7.990.428,02

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2020
Perhehoito					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot		5,20	-5,20	-100,0	
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	563.630	572.183,00	-8.553,00	101,5	568.220,00
Sisäiset myyntituotot		255,00	-255,00	-100,0	
Myyntituotot	563.630	572.443,20	-8.813,20	101,6	568.220,00
Maksutuotot					
Sosiaalitoimen maksut	100.500	101.134,52	-634,52	100,6	105.320,02
Maksutuotot	100.500	101.134,52	-634,52	100,6	105.320,02
TOIMINTATUOTOT	664.130	673.577,72	-9.447,72	101,4	673.540,02
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-42.000	-38.201,68	-3.798,32	91,0	-35.924,79
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-500	-14.964,53	14.464,53	2992,9	3.999,68
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	-120	173,94	-293,94	-145,0	792,10
Palkat ja palkkiot	-42.620	-52.992,27	10.372,27	124,3	-31.133,01
Henkilösivukulut					
Hlöstösivukulut	-70.450	-65.646,26	-4.803,74	93,2	-72.282,39
Henkilösivukulut	-70.450	-65.646,26	-4.803,74	93,2	-72.282,39
Henkilöstökulut	-113.070	-118.638,53	5.568,53	104,9	-103.415,40
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot	-303.300	-298.451,54	-4.848,46	98,4	-321.790,32
Muiden palvelujen ostot	-189.150	-153.566,27	-35.583,73	81,2	-176.681,87
Sisäiset palvelujen ostot	-36.000	-33.982,93	-2.017,07	94,4	-33.552,90
Palvelujen ostot	-528.450	-486.000,74	-42.449,26	92,0	-532.025,09
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-11.450	-6.494,87	-4.955,13	56,7	-8.183,99
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11.450	-6.494,87	-4.955,13	56,7	-8.183,99
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-500	-29,00	-471,00	5,8	-3.005,63
Muut toimintakulut		-0,84	0,84	-100,0	-207,82
Muut toimintakulut	-500	-29,84	-470,16	6,0	-3.213,45
Sisäiset vuokrat	-3.600	-2.064,00	-1.536,00	57,3	-30,00
TOIMINTAKULUT	-657.070	-613.227,98	-43.842,02	93,3	-646.867,93
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	7.060	60.349,74	-53.289,74	854,8	26.672,09
VUOSIKATE	7.060	60.349,74	-53.289,74	854,8	26.672,09
TILIKAUDEN TULOS	7.060	60.349,74	-53.289,74	854,8	26.672,09
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	7.060	60.349,74	-53.289,74	854,8	26.672,09

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2020
Vammaispalvelut					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	4.250	48.941,70	-44.691,70	1151,6	25.010,76
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	21.999.070	23.162.111,55	-1.163.041,55	105,3	21.434.331,00
Muut suoritteiden myyntituotot	7.250	20.195,00	-12.945,00	278,6	18.256,00
Sisäiset myyntituotot	970.230	1.375.171,36	-404.941,36	141,7	1.138.415,66
Myyntituotot	22.980.800	24.606.419,61	-1.625.619,61	107,1	22.616.013,42
Maksutuotot					
Sosiaalitoimen maksut	1.169.890	1.312.933,51	-143.043,51	112,2	1.340.514,96
Maksutuotot	1.169.890	1.312.933,51	-143.043,51	112,2	1.340.514,96
Tuet ja avustukset	250	51.099,18	-50.849,18	20439,7	22.403,07
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	1.761.710	1.801.372,24	-39.662,24	102,3	1.636.211,55
Muut toimintatuotot		6.494,58	-6.494,58	-100,0	2.003,70
Muut toimintatuotot	1.761.710	1.807.866,82	-46.156,82	102,6	1.638.215,25
Sisäiset vuokrat	132.010	148.082,09	-16.072,09	112,2	126.297,30
TOIMINTATUOTOT	26.044.660	27.926.401,21	-1.881.741,21	107,2	25.743.444,00
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-16.144.900	-16.722.955,21	578.055,21	103,6	-15.297.082,05
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-229.260	-306.716,79	77.456,79	133,8	-114.959,59
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	149.720	459.054,27	-309.334,27	306,6	331.389,80
Palkat ja palkkiot	-16.224.440	-16.570.617,73	346.177,73	102,1	-15.080.651,84
Henkilösivukulut					
Hlöstösivukulut	-4.124.820	-4.141.238,96	16.418,96	100,4	-3.890.468,48
Henkilösivukulut	-4.124.820	-4.141.238,96	16.418,96	100,4	-3.890.468,48
Henkilöstökulut	-20.349.260	-20.711.856,69	362.596,69	101,8	-18.971.120,32
Palvelujen ostot					
Muiden palvelujen ostot	-1.192.910	-1.079.910,06	-112.999,94	90,5	-1.057.320,09
Sisäiset palvelujen ostot	-1.267.800	-1.778.149,38	510.349,38	140,3	-1.612.562,87
Palvelujen ostot	-2.460.710	-2.858.059,44	397.349,44	116,1	-2.669.882,96
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1.507.950	-1.468.207,26	-39.742,74	97,4	-1.505.547,75
Sisäiset ostot tilikauden aika		-20.874,74	20.874,74	-100,0	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.507.950	-1.489.082,00	-18.868,00	98,7	-1.505.547,75
Avustukset					
Avustukset	-2.300	-335,00	-1.965,00	14,6	-917,00
Avustukset	-2.300	-335,00	-1.965,00	14,6	-917,00
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-430.720	-403.102,88	-27.617,12	93,6	-272.377,14
Muut toimintakulut	-147.120	-161.585,40	14.465,40	109,8	-177.658,87
Muut toimintakulut	-577.840	-564.688,28	-13.151,72	97,7	-450.036,01
Sisäiset vuokrat	-32.220	-139.075,17	106.855,17	431,6	-128.636,30
TOIMINTAKULUT	-24.930.280	-25.763.096,58	832.816,58	103,3	-23.726.140,34
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	1.114.380	2.163.304,63	-1.048.924,63	194,1	2.017.303,66
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut					-10,44
Rahoitustuotot ja -kulut					-10,44
VOUSIKATE	1.114.380	2.163.304,63	-1.048.924,63	194,1	2.017.293,22
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-599.060	-549.103,94	-49.956,06	91,7	-550.222,76

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2020
Kertaluonteiset poistot		-1.686,24	1.686,24	-100,0	-62.603,59
Poistot ja arvonalentumiset	-599.060	-550.790,18	-48.269,82	91,9	-612.826,35
TILIKAUDEN TULOS	515.320	1.612.514,45	-1.097.194,45	312,9	1.404.466,87
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	515.320	1.612.514,45	-1.097.194,45	312,9	1.404.466,87

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2020
Avohuolto					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	480.070	392.596,21	87.473,79	81,8	389.264,31
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	5.081.020	4.935.799,62	145.220,38	97,1	4.275.320,57
Muut suoritteiden myyntituotot	1.500	1.090,00	410,00	72,7	2.452,60
Sisäiset myyntituotot	349.000	463.500,43	-114.500,43	132,8	548.280,66
Myyntituotot	5.911.590	5.792.986,26	118.603,74	98,0	5.215.318,14
Maksutuotot					
Sosiaalitoimen maksut	281.930	254.408,30	27.521,70	90,2	201.260,19
Maksutuotot	281.930	254.408,30	27.521,70	90,2	201.260,19
Tuet ja avustukset	20.000	24.354,52	-4.354,52	121,8	30.841,29
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	700	1.200,00	-500,00	171,4	665,00
Muut toimintatuotot		4.352,68	-4.352,68	-100,0	9.997,71
Muut toimintatuotot	700	5.552,68	-4.852,68	793,2	10.662,71
Sisäiset vuokrat	1.500	1.500,00	1.500,00		350,00
TOIMINTATUOTOT	6.215.720	6.077.301,76	138.418,24	97,8	5.458.432,33
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-2.200.070	-2.026.892,90	-173.177,10	92,1	-2.014.525,72
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-31.500	18.911,58	-50.411,58	-60,0	12.522,53
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	50.880	81.403,16	-30.523,16	160,0	64.908,85
Palkat ja palkkiot	-2.180.690	-1.926.578,16	-254.111,84	88,3	-1.937.094,34
Henkilösivukulut					
Hlöstösivukulut	-547.430	-493.965,56	-53.464,44	90,2	-511.132,19
Henkilösivukulut	-547.430	-493.965,56	-53.464,44	90,2	-511.132,19
Henkilöstökulut	-2.728.120	-2.420.543,72	-307.576,28	88,7	-2.448.226,53
Palvelujen ostot					
Muiden palvelujen ostot	-782.900	-534.820,30	-248.079,70	68,3	-495.886,54
Sisäiset palvelujen ostot	-1.399.940	-1.883.790,17	483.850,17	134,6	-1.455.768,01
Palvelujen ostot	-2.182.840	-2.418.610,47	235.770,47	110,8	-1.951.654,55
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-479.570	-399.255,05	-80.314,95	83,3	-374.949,05
Sisäiset ostot tilikauden aikan		-95,53	95,53	-100,0	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-479.570	-399.350,58	-80.219,42	83,3	-374.949,05
Avustukset					
Avustukset	-202.300	-178.275,07	-24.024,93	88,1	-146.577,05
Avustukset	-202.300	-178.275,07	-24.024,93	88,1	-146.577,05
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-558.950	-535.122,31	-23.827,69	95,7	-512.571,76
Muut toimintakulut	-7.750	-11.302,40	3.552,40	145,8	-10.766,22
Muut toimintakulut	-566.700	-546.424,71	-20.275,29	96,4	-523.337,98
Sisäiset vuokrat	-8.000	-10.740,63	2.740,63	134,3	-10.064,00
TOIMINTAKULUT	-6.167.530	-5.973.945,18	-193.584,82	96,9	-5.454.809,16
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	48.190	103.356,58	-55.166,58	214,5	3.623,17
VIISIKATE	48.190	103.356,58	-55.166,58	214,5	3.623,17
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-50.330	-30.205,53	-20.124,47	60,0	-45.505,38
Kertaluonteiset poistot		-1.364,28	1.364,28	-100,0	
Poistot ja arvonalentumiset	-50.330	-31.569,81	-18.760,19	62,7	-45.505,38
TILIKAUDEN TULOS	-2.140	71.786,77	-73.926,77	-3354,5	-41.882,21

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2020
Varausten ja rahastojen muutokset					
Poistoeron muutos		4.482,60	-4.482,60	-100,0	4.482,60
Varausten ja rahastojen muutokset		4.482,60	-4.482,60	-100,0	4.482,60
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2.140	76.269,37	-78.409,37	-3564,0	-37.399,61

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2020
Palvelutoiminnan yhteiset TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	136.750	132.168,27	4.581,73	96,6	129.401,56
Sisäiset myyntituotot	275.520	179.942,31	95.577,69	65,3	296.137,16
Myyntituotot	412.270	312.110,58	100.159,42	75,7	425.538,72
Tuet ja avustukset	214.990	426.821,45	-211.831,45	198,5	149.606,30
TOIMINTATUOTOT	627.260	738.932,03	-111.672,03	117,8	575.145,02
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-685.560	-823.742,24	138.182,24	120,2	-718.923,40
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-13.100	-25.094,56	11.994,56	191,6	12.888,76
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	750	8.112,94	-7.362,94	1081,7	7.323,71
Palkat ja palkkiot	-697.910	-840.723,86	142.813,86	120,5	-698.710,93
Henkilösivukulut					
Hlöstösivukulut	-170.680	-195.403,65	24.723,65	114,5	-173.877,44
Henkilösivukulut	-170.680	-195.403,65	24.723,65	114,5	-173.877,44
Henkilöstökulut	-868.590	-1.036.127,51	167.537,51	119,3	-872.588,37
Palvelujen ostot					
Muiden palvelujen ostot	-313.080	-162.125,42	-150.954,58	51,8	-157.258,78
Sisäiset palvelujen ostot	-167.560	-117.032,45	-50.527,55	69,8	-135.843,38
Palvelujen ostot	-480.640	-279.157,87	-201.482,13	58,1	-293.102,16
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-41.860	-22.842,51	-19.017,49	54,6	-17.920,30
Sisäiset ostot tilikauden aikan		-247,54	247,54	-100,0	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-41.860	-23.090,05	-18.769,95	55,2	-17.920,30
Avustukset					
Avustukset	-700		-700,00		-174,27
Avustukset yhteisöille	-200		-200,00		
Avustukset	-900		-900,00		-174,27
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-12.110	-9.706,23	-2.403,77	80,2	-3.500,57
Muut toimintakulut	-8.070	-1.476,03	-6.593,97	18,3	-6.783,36
Muut toimintakulut	-20.180	-11.182,26	-8.997,74	55,4	-10.283,93
Sisäiset vuokrat	-91.150	-77.496,00	-13.654,00	85,0	-83.416,00
TOIMINTAKULUT	-1.503.320	-1.427.053,69	-76.266,31	94,9	-1.277.485,03
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-876.060	-688.121,66	-187.938,34	78,5	-702.340,01
VUOSIKATE	-876.060	-688.121,66	-187.938,34	78,5	-702.340,01
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot		-2,86	2,86	-100,0	-3,84
Kertaluonteiset poistot		-12,60	12,60	-100,0	
Poistot ja arvonalentumiset		-15,46	15,46	-100,0	-3,84
TILIKAUDEN TULOS	-876.060	-688.137,12	-187.922,88	78,5	-702.343,85
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-876.060	-688.137,12	-187.922,88	78,5	-702.343,85

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2020
Peruskoulu					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	945.560	1.063.157,03	-117.597,03	112,4	879.696,50
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	905.500	983.718,00	-78.218,00	108,6	828.552,00
Muut suoritteiden myyntituotot		120,00	-120,00	-100,0	228,00
Sisäiset myyntituotot	431.040	40.770,00	390.270,00	9,5	23.210,41
Myyntituotot	2.282.100	2.087.765,03	194.334,97	91,5	1.731.686,91
Tuet ja avustukset		2.500,00	-2.500,00	-100,0	
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot		5.150,00	-5.150,00	-100,0	
Muut toimintatuotot		488,60	-488,60	-100,0	144,00
Muut toimintatuotot		5.638,60	-5.638,60	-100,0	144,00
TOIMINTATUOTOT	2.282.100	2.095.903,63	186.196,37	91,8	1.731.830,91
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-972.340	-906.636,29	-65.703,71	93,2	-886.963,44
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-6.000	-2.397,98	-3.602,02	40,0	-1.365,30
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	120.500	127.889,37	-7.389,37	106,1	120.798,08
Palkat ja palkkiot	-857.840	-781.144,90	-76.695,10	91,1	-767.530,66
Henkilösivukulut					
Hlöstösivukulut	-240.290	-227.152,51	-13.137,49	94,5	-227.828,50
Henkilösivukulut	-240.290	-227.152,51	-13.137,49	94,5	-227.828,50
Henkilöstökulut	-1.098.130	-1.008.297,41	-89.832,59	91,8	-995.359,16
Palvelujen ostot					
Muiden palvelujen ostot	-57.270	-30.980,61	-26.289,39	54,1	-30.266,97
Sisäiset palvelujen ostot	-505.040	-259.524,87	-245.515,13	51,4	-223.255,75
Palvelujen ostot	-562.310	-290.505,48	-271.804,52	51,7	-253.522,72
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-54.480	-82.698,34	28.218,34	151,8	-74.249,96
Sisäiset ostot tilikauden aika		-753,35	753,35	-100,0	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-54.480	-83.451,69	28.971,69	153,2	-74.249,96
Avustukset					
Avustukset	-400	-380,00	-20,00	95,0	-260,00
Avustukset	-400	-380,00	-20,00	95,0	-260,00
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-298.500	-257.126,87	-41.373,13	86,1	-160.661,93
Muut toimintakulut	-22.980	-19.471,72	-3.508,28	84,7	-16.329,80
Muut toimintakulut	-321.480	-276.598,59	-44.881,41	86,0	-176.991,73
Sisäiset vuokrat	-168.300		-168.300,00		-36.818,00
TOIMINTAKULUT	-2.205.100	-1.659.233,17	-545.866,83	75,2	-1.537.201,57
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	77.000	436.670,46	-359.670,46	567,1	194.629,34
VIISIKATE	77.000	436.670,46	-359.670,46	567,1	194.629,34
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-76.200	-76.041,48	-158,52	99,8	-60.842,45
Poistot ja arvonalentumiset	-76.200	-76.041,48	-158,52	99,8	-60.842,45
TILIKAUDEN TULOS	800	360.628,98	-359.828,98	45078,6	133.786,89
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	800	360.628,98	-359.828,98	45078,6	133.786,89

2.2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen (sekä ulkoiset että sisäiset)

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2020
Vaalijalan kuntayhtymä					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	2.136.530	2.150.339,35	-13.809,35	100,6	2.295.662,73
Sisäiset liiketoiminnan myynnit		248.561,77	-248.561,77	-100,0	
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	62.734.130	73.498.752,67	-10.764.622,67	117,2	68.605.427,57
Muut suoritteiden myyntituotot	26.450	85.219,00	-58.769,00	322,2	64.480,80
Sisäiset myyntituotot	12.205.350	14.454.931,07	-2.249.581,07	118,4	13.073.061,84
Myyntituotot	77.102.460	90.437.803,86	-13.335.343,86	117,3	84.038.632,94
Maksutuotot					
Sosiaalitoimen maksut	2.526.820	2.703.052,49	-176.232,49	107,0	2.671.179,75
Maksutuotot	2.526.820	2.703.052,49	-176.232,49	107,0	2.671.179,75
Tuet ja avustukset	588.440	943.233,16	-354.793,16	160,3	486.640,13
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	1.769.610	1.814.699,01	-45.089,01	102,5	1.645.064,82
Muut toimintatuotot	2.800	21.470,30	-18.670,30	766,8	29.376,95
Muut toimintatuotot	1.772.410	1.836.169,31	-63.759,31	103,6	1.674.441,77
Sisäiset vuokrat	2.107.040	1.843.723,99	263.316,01	87,5	1.796.052,30
TOIMINTATUOTOT	84.097.170	97.763.982,81	-13.666.812,81	116,3	90.666.946,89
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-42.561.410	-46.860.923,48	4.299.513,48	110,1	-43.247.482,76
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-588.510	-633.382,26	44.872,26	107,6	-247.295,42
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	718.980	1.360.619,34	-641.639,34	189,2	1.019.688,80
Palkat ja palkkiot	-42.430.940	-46.133.686,40	3.702.746,40	108,7	-42.475.089,38
Henkilösivukulut					
Hlöstösivukulut	-10.725.960	-11.497.997,27	772.037,27	107,2	-10.999.684,13
Henkilösivukulut	-10.725.960	-11.497.997,27	772.037,27	107,2	-10.999.684,13
Henkilöstökulut	-53.156.900	-57.631.683,67	4.474.783,67	108,4	-53.474.773,51
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot	-310.800	-301.407,31	-9.392,69	97,0	-323.531,25
Muiden palvelujen ostot	-6.697.470	-6.840.849,91	143.379,91	102,1	-5.406.642,71
Sisäiset palvelujen ostot	-12.205.350	-14.454.931,07	2.249.581,07	118,4	-13.073.061,84
Palvelujen ostot	-19.213.620	-21.597.188,29	2.383.568,29	112,4	-18.803.235,80
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-5.201.870	-4.643.762,83	-558.107,17	89,3	-5.000.257,73
Sisäiset ostot tilikauden aika		-248.561,77	248.561,77	-100,0	
Varastojen lisäys/vähennys		-9.257,70	9.257,70	-100,0	5.189,38
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5.201.870	-4.901.582,30	-300.287,70	94,2	-4.995.068,35
Avustukset					
Avustukset	-247.500	-223.487,31	-24.012,69	90,3	-179.859,77
Avustukset yhteisöille	-200		-200,00		
Avustukset	-247.700	-223.487,31	-24.212,69	90,2	-179.859,77
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-1.758.730	-1.697.723,49	-61.006,51	96,5	-1.385.513,20
Muut toimintakulut	-306.670	-324.780,36	18.110,36	105,9	-317.308,59
Muut toimintakulut	-2.065.400	-2.022.503,85	-42.896,15	97,9	-1.702.821,79
Sisäiset vuokrat	-2.107.040	-1.843.723,99	-263.316,01	87,5	-1.796.052,30
TOIMINTAKULUT	-81.992.530	-88.220.169,41	6.227.639,41	107,6	-80.951.811,52
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	2.104.640	9.543.813,40	-7.439.173,40	453,5	9.715.135,37
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	22.300	48.790,77	-26.490,77	218,8	44.819,09

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2020
Korkokulut	-154.200	-149.875,25	-4.324,75	97,2	-155.040,39
Muut rahoituskulut	-5.000	-1.445,35	-3.554,65	28,9	-665,01
Rahoitustuotot ja -kulut	-136.900	-102.529,83	-34.370,17	74,9	-110.886,31
VUOSIKATE	1.967.740	9.441.283,57	-7.473.543,57	479,8	9.604.249,06
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1.750.320	-1.962.658,78	212.338,78	112,1	-1.756.538,33
Kertaluonteiset poistot		-62.641,61	62.641,61	-100,0	-298.296,19
Poistot ja arvonalentumiset	-1.750.320	-2.025.300,39	274.980,39	115,7	-2.054.834,52
TILIKAUDEN TULOS	217.420	7.415.983,18	-7.198.563,18	3410,9	7.549.414,54
Varausten ja rahastojen muutokset					
Poistoeron muutos		-623.612,79	623.612,79	-100,0	-2.244.699,52
Varausten muutos		828.792,50	-828.792,50	-100,0	2.449.879,23
Varausten ja rahastojen muutokset		205.179,71	-205.179,71	-100,0	205.179,71
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	217.420	7.621.162,89	-7.403.742,89	3505,3	7.754.594,25

2.2.3 Investointien toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
090251 Mäntyharjun palveluasunnot				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-300.000	-294.389,27	-5.610,73	98,1
INVESTOINTIMENOT	-300.000	-294.389,27	-5.610,73	98,1
INVESTOINTITULOT				
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN		62.356,00	-62.356,00	-100,0
INVESTOINTITULOT		62.356,00	-62.356,00	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	-300.000	-232.033,27	-67.966,73	77,3
090261 Ilmalämpöpumput hankinta				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-5.711,48	5.711,48	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-10.000	-1.528,86	-8.471,14	15,3
INVESTOINTIMENOT	-10.000	-7.240,34	-2.759,66	72,4
INVESTOINNIT NETTO	-10.000	-7.240,34	-2.759,66	72,4
090262 Ra 18 Kriisiyksikön rakentaminen				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-1.500.000	-1.319.217,53	-180.782,47	87,9
INVESTOINTIMENOT	-1.500.000	-1.319.217,53	-180.782,47	87,9
INVESTOINNIT NETTO	-1.500.000	-1.319.217,53	-180.782,47	87,9
090264 Esteettömyyden parantaminen				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-794,40	794,40	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-20.000	-32.477,85	12.477,85	162,4
INVESTOINTIMENOT	-20.000	-33.272,25	13.272,25	166,4
INVESTOINNIT NETTO	-20.000	-33.272,25	13.272,25	166,4
090265 Asbestityöt ja huoltokäytävien puhdistus				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-30.000	-40.998,71	10.998,71	136,7
INVESTOINTIMENOT	-30.000	-40.998,71	10.998,71	136,7
INVESTOINNIT NETTO	-30.000	-40.998,71	10.998,71	136,7
090269 Pesuhuonetilojen saneeraukset				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-2.313,16	2.313,16	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-25.000	-24.395,76	-604,24	97,6
INVESTOINTIMENOT	-25.000	-26.708,92	1.708,92	106,8
INVESTOINNIT NETTO	-25.000	-26.708,92	1.708,92	106,8
090272 Oravin pk, oviaukkojen muutokset				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT		3.710,55	-3.710,55	-100,0
INVESTOINTIMENOT		3.710,55	-3.710,55	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	3.710,55	-3.710,55	-100,0
090274 Kaijärven leirikeskuksen korjaukset				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		1.287,46	-1.287,46	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT		6.204,08	-6.204,08	-100,0
INVESTOINTIMENOT		7.491,54	-7.491,54	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	7.491,54	-7.491,54	-100,0
090282 Kihmulan pk rivitalon rakentaminen				
INVESTOINNIT				

090282 Kihmulan pk rivitalon rakentaminen

INVESTOINNIT

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö-%
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT		5.500,00	-5.500,00	-100,0
INVESTOINTIMENOT		5.500,00	-5.500,00	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	5.500,00	-5.500,00	-100,0
090286 Rautalammin Kuutinharju rantasauna				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-40.000	552,00	-40.552,00	-1,4
INVESTOINTIMENOT	-40.000	552,00	-40.552,00	-1,4
INVESTOINNIT NETTO	-40.000	552,00	-40.552,00	-1,4
090290 Vaalijalan kotisivujen uudistaminen				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-25.000	-16.761,92	-8.238,08	67,0
INVESTOINTIMENOT	-25.000	-16.761,92	-8.238,08	67,0
INVESTOINNIT NETTO	-25.000	-16.761,92	-8.238,08	67,0
090294 Vesi, viemärit ja salaojat kunnostus				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-279,01	279,01	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-50.000	-96.648,13	46.648,13	193,3
INVESTOINTIMENOT	-50.000	-96.927,14	46.927,14	193,9
INVESTOINNIT NETTO	-50.000	-96.927,14	46.927,14	193,9
090295 RA 6 kiint.palv.käyttövesi,viemärisaneer				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-3.537,22	3.537,22	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-25.000	-18.030,56	-6.969,44	72,1
INVESTOINTIMENOT	-25.000	-21.567,78	-3.432,22	86,3
INVESTOINNIT NETTO	-25.000	-21.567,78	-3.432,22	86,3
090296 Ra 32 remontti Ankkuri/Avain lisätilaksi				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-6.377,97	6.377,97	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-80.000	-76.527,59	-3.472,41	95,7
INVESTOINTIMENOT	-80.000	-82.905,56	2.905,56	103,6
INVESTOINNIT NETTO	-80.000	-82.905,56	2.905,56	103,6
090297 Ra 7 keittiö saneeraus ja tilamuutokset				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-197,45	197,45	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-550.000	-257.566,06	-292.433,94	46,8
INVESTOINTIMENOT	-550.000	-257.763,51	-292.236,49	46,9
INVESTOINNIT NETTO	-550.000	-257.763,51	-292.236,49	46,9
090298 Henkilöturvajärjestelmän kehittäminen				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-25.000	-30.520,33	5.520,33	122,1
INVESTOINTIMENOT	-25.000	-30.520,33	5.520,33	122,1
INVESTOINNIT NETTO	-25.000	-30.520,33	5.520,33	122,1
090299 Ra2 Myötätuuli, 2.krs iv-saneeraus				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-957,68	957,68	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-18.000	-37.584,26	19.584,26	208,8
INVESTOINTIMENOT	-18.000	-38.541,94	20.541,94	214,1
INVESTOINNIT NETTO	-18.000	-38.541,94	20.541,94	214,1

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
090301 Auto VW Caravelle YKH-874				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-33.000	-32.258,06	-741,94	97,8
INVESTOINTIMENOT	-33.000	-32.258,06	-741,94	97,8
INVESTOINNIT NETTO	-33.000	-32.258,06	-741,94	97,8
090302 Kiinteistöjen kunto ja sisäilmatutkimus				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-15.000	-7.673,43	-7.326,57	51,2
INVESTOINTIMENOT	-15.000	-7.673,43	-7.326,57	51,2
INVESTOINNIT NETTO	-15.000	-7.673,43	-7.326,57	51,2
090303 Talonautomaation lisäys/päivitys				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-1.480,87	1.480,87	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-10.000	-13.692,00	3.692,00	136,9
INVESTOINTIMENOT	-10.000	-15.172,87	5.172,87	151,7
INVESTOINNIT NETTO	-10.000	-15.172,87	5.172,87	151,7
090304 Ra 16 rivit.as. pintojen uusinta Kaisla				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-40.000		-40.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-40.000		-40.000,00	
INVESTOINNIT NETTO	-40.000	0	-40.000,00	
090305 Sähköverkon kunnostaminen				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-3.441,45	3.441,45	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-20.000	-8.375,60	-11.624,40	41,9
INVESTOINTIMENOT	-20.000	-11.817,05	-8.182,95	59,1
INVESTOINNIT NETTO	-20.000	-11.817,05	-8.182,95	59,1
090307 Ra 25 2 krs. remontointi Maininki				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-25.910,63	25.910,63	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-120.000	-188.351,94	68.351,94	157,0
INVESTOINTIMENOT	-120.000	-214.262,57	94.262,57	178,6
INVESTOINNIT NETTO	-120.000	-214.262,57	94.262,57	178,6
090308 Kaukolämpö vaihtimet 3 kpl uusiminen				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-20.000		-20.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-20.000		-20.000,00	
INVESTOINNIT NETTO	-20.000	0	-20.000,00	
090309 Ra 7 käyttövesiputkisto uusiminen				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-10.000	-97,78	-9.902,22	1,0
INVESTOINTIMENOT	-10.000	-97,78	-9.902,22	1,0
INVESTOINNIT NETTO	-10.000	-97,78	-9.902,22	1,0
090310 Palvelutoim. muut korj./tilamuutokset				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-2.323,37	2.323,37	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-50.000	-25.250,97	-24.749,03	50,5
INVESTOINTIMENOT	-50.000	-27.574,34	-22.425,66	55,1

Ulkoisen/Sisäisen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
INVESTOINNIT NETTO	-50.000	-27.574,34	-22.425,66	55,1
090311 Huoltokäytävien ikkunoiden uusiminen				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-384,39	384,39	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-10.000	-7.000,00	-3.000,00	70,0
INVESTOINTIMENOT	-10.000	-7.384,39	-2.615,61	73,8
INVESTOINNIT NETTO	-10.000	-7.384,39	-2.615,61	73,8
090312 Ra 25-27 huoltokäytävät, katon uusinta				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-25.000	-33.966,26	8.966,26	135,9
INVESTOINTIMENOT	-25.000	-33.966,26	8.966,26	135,9
INVESTOINNIT NETTO	-25.000	-33.966,26	8.966,26	135,9
090313 Liikenneturv./Ulkoliik.paikat parantami				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-20.000	-40.405,02	20.405,02	202,0
INVESTOINTIMENOT	-20.000	-40.405,02	20.405,02	202,0
INVESTOINNIT NETTO	-20.000	-40.405,02	20.405,02	202,0
090314 Avopalvelut korjaukset ja tilamuutokset				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-50.000		-50.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-50.000		-50.000,00	
INVESTOINNIT NETTO	-50.000	0	-50.000,00	
090315 Pohjois-Savon palv.asumisen yksikkö				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-530.000		-530.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-530.000		-530.000,00	
INVESTOINNIT NETTO	-530.000	0	-530.000,00	
090317 Lukkarin pk ulkoalueiden kunnostus				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-10.000	-17.711,95	7.711,95	177,1
INVESTOINTIMENOT	-10.000	-17.711,95	7.711,95	177,1
INVESTOINNIT NETTO	-10.000	-17.711,95	7.711,95	177,1
090318 Pisan pk Nilsia kulunvalvonnan kehitt.				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-10.000		-10.000,00	
INVESTOINNIT NETTO	-10.000	0	-10.000,00	
090319 Savoset Juva tilojen kunnostus				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000,00	
INVESTOINNIT NETTO	-30.000	0	-30.000,00	
090320 Haaparinteen pk Mikkeli keittiösaneeraus				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-15.000	-17.142,07	2.142,07	114,3
INVESTOINTIMENOT	-15.000	-17.142,07	2.142,07	114,3
INVESTOINNIT NETTO	-15.000	-17.142,07	2.142,07	114,3
090321 Nenonpellon yksikkö irtaimistovaraus				

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö-%
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-25.000		-25.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-25.000		-25.000,00	
INVESTOINNIT NETTO	-25.000	0	-25.000,00	
090322 Nenonpellon siivouskoneet ja -laitteet				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-15.000	-11.628,99	-3.371,01	77,5
INVESTOINTIMENOT	-15.000	-11.628,99	-3.371,01	77,5
INVESTOINNIT NETTO	-15.000	-11.628,99	-3.371,01	77,5
090323 ICT sovellus- ja laitehankinnat				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-120.000	-42.653,91	-77.346,09	35,5
INVESTOINTIMENOT	-120.000	-42.653,91	-77.346,09	35,5
INVESTOINNIT NETTO	-120.000	-42.653,91	-77.346,09	35,5
090324 ICT-tilojen muutostyöt				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-120,66	120,66	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-15.000	-13.573,75	-1.426,25	90,5
INVESTOINTIMENOT	-15.000	-13.694,41	-1.305,59	91,3
INVESTOINNIT NETTO	-15.000	-13.694,41	-1.305,59	91,3
090325 Ra 5 tsto salaoja- ja sadevesisaneeraus				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-110.000	-114.372,10	4.372,10	104,0
INVESTOINTIMENOT	-110.000	-114.372,10	4.372,10	104,0
INVESTOINNIT NETTO	-110.000	-114.372,10	4.372,10	104,0
090326 Keljonkankaan toimintakeskus				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-1.561,58	1.561,58	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-137.000	-98.534,56	-38.465,44	71,9
INVESTOINTIMENOT	-137.000	-100.096,14	-36.903,86	73,1
INVESTOINNIT NETTO	-137.000	-100.096,14	-36.903,86	73,1
090327 Pappilanmäen palvelukoti remontointi				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-2.994,10	2.994,10	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-50.000	-36.685,54	-13.314,46	73,4
INVESTOINTIMENOT	-50.000	-39.679,64	-10.320,36	79,4
INVESTOINNIT NETTO	-50.000	-39.679,64	-10.320,36	79,4
090328 Tallentava kameravalvonta				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-4.079,20	4.079,20	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-40.000	-28.902,02	-11.097,98	72,3
INVESTOINTIMENOT	-40.000	-32.981,22	-7.018,78	82,5
INVESTOINNIT NETTO	-40.000	-32.981,22	-7.018,78	82,5
090329 Pappilanmäen pk irtaimisto				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-30.000	-35.849,80	5.849,80	119,5
INVESTOINTIMENOT	-30.000	-35.849,80	5.849,80	119,5
INVESTOINNIT NETTO	-30.000	-35.849,80	5.849,80	119,5

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Budj 2021	Toteutuma 2021 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
090330 Kuivakelluntalaite, Zedobody				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT		-15.250,00	15.250,00	-100,0
INVESTOINTIMENOT		-15.250,00	15.250,00	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	-15.250,00	15.250,00	-100,0
090332 Koivulan pk, irtaimisto				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT		-11.006,00	11.006,00	-100,0
INVESTOINTIMENOT		-11.006,00	11.006,00	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	-11.006,00	11.006,00	-100,0
090333 Ra 10 peruskorj. (privaatti)				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT		-3.656,31	3.656,31	-100,0
INVESTOINTIMENOT		-3.656,31	3.656,31	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	-3.656,31	3.656,31	-100,0
090334 Keittiölaitteet, Lukkarin palvelukoti				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-20.000	-4.547,80	-15.452,20	22,7
INVESTOINTIMENOT	-20.000	-4.547,80	-15.452,20	22,7
INVESTOINNIT NETTO	-20.000	-4.547,80	-15.452,20	22,7
Yhteensä				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-61.177,16	61.177,16	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-4.278.000	-3.039.266,06	-1.238.733,94	71,0
INVESTOINTIMENOT	-4.278.000	-3.100.443,22	-1.177.556,78	72,5
INVESTOINTITULOT				
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN		62.356,00	-62.356,00	-100,0
INVESTOINTITULOT		62.356,00	-62.356,00	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	-4.278.000	-3.038.087,22	-1.239.912,78	71,0

2.2.4 Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

	Toteutuma TP 2020	Talousarvio 2021	Toteutuma TP 2021	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit				
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	9 604 249	1 967 740	9 441 284	-7 473 544
Satunnaiset erät				0
Tulorahoituksen korjauserät	7 187			0
Toiminnan rahavirta netto	9 611 436	1 967 740	9 441 284	-7 473 544
Investointien rahavirta				0
Investointimenot	-4 217 344	-4 278 000	-3 100 443	-1 177 557
Rahoitusosuudet investointimenoihin	130 296		62 356	-62 356
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	52 111			0
Toiminta ja investoinnit netto	5 576 500	-2 310 260	6 403 196	-8 713 456
Rahoitustoiminta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	-3 944			0
Lainakannan muutokset				
Pitkäaik.lainojen lisäys	269 685	3 000 000	169 757	2 830 243
Pitkäaik.lainojen vähennys	-108 094	-133 200	-1 061 115	927 915
Lyhytaikaisten lainojen muutos				0
Oman pääoman muutokset	-1 500 000		-2 500 000	2 500 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	-5 372 946		6 217 671	-6 217 671
Vaikutus maksuvalmiuteen	-1 138 798	556 540	9 229 509	-8 672 969

2.2.5 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Tehtävä	Budjetti 2021	Toteutuma 01-12 2021	Poikkeama summa	Käyttö- %
Yleishallinto ja sisäiset palvelut	-1 293 790	-1 285 899	-7 891	99,4
Kuntoutuskeskus	2 003 130	7 588 068	-5 584 938	378,8
Perhehoito	7 060	60 350	-53 290	854,8
Avohuolto	-2 140	76 269	-78 409	-3564,0
Vammaispalvelut	515 320	1 612 514	-1 097 194	312,9
Palvelutoiminnan yhteiset	-876 060	-688 137	-187 923	78,5
Peruskoulu	800	360 629	-359 829	45078,6
Rahoitus	-136 900	-102 632	-34 268	75,0
Investoinnit	-4 278 000	-3 038 087	-1 239 913	71,0
YHTEENSÄ	-4 060 580	4 583 076	-8 643 656	-112,9

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Tuloslaskelma (vain ulkoiset)

Ulkoinen	01.01.2021 - 31.12.2021	
	Toteutuma 2021	Toteutuma 2020
TULOSLASKELMA		
TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot		
Liiketoiminnan myyntituotot	2.150.339,35	2.295.662,73
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	73.498.752,67	68.605.427,57
Muut suoritteiden myyntituotot	85.219,00	64.480,80
Myyntituotot	75.734.311,02	70.965.571,10
Maksutuotot		
Sosiaalitoimen maksut	2.703.052,49	2.671.179,75
Maksutuotot	2.703.052,49	2.671.179,75
Tuet ja avustukset	943.233,16	486.640,13
Muut toimintatuotot		
Vuokratuotot	1.814.699,01	1.645.064,82
Muut toimintatuotot	21.470,30	29.376,95
Muut toimintatuotot	1.836.169,31	1.674.441,77
TOIMINTATUOTOT	81.216.765,98	75.797.832,75
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot		
Maksetut palkat ja palkkiot	-46.860.923,48	-43.247.482,76
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-633.382,26	-247.295,42
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	1.360.619,34	1.019.688,80
Palkat ja palkkiot	-46.133.686,40	-42.475.089,38
Henkilösivukulut		
Hlöstösivukulut	-11.497.997,27	-10.999.684,13
Henkilösivukulut	-11.497.997,27	-10.999.684,13
Henkilöstökulut	-57.631.683,67	-53.474.773,51
Palvelujen ostot		
Asiakaspalvelujen ostot	-301.407,31	-323.531,25
Muiden palvelujen ostot	-6.840.849,91	-5.406.642,71
Palvelujen ostot	-7.142.257,22	-5.730.173,96
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-4.643.762,83	-5.000.257,73
Varastojen lisäys/vähennys	-9.257,70	5.189,38
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4.653.020,53	-4.995.068,35
Avustukset		
Avustukset	-223.487,31	-179.859,77
Avustukset	-223.487,31	-179.859,77
Muut toimintakulut		
Vuokrat	-1.697.723,49	-1.385.513,20
Muut toimintakulut	-324.780,36	-317.308,59
Muut toimintakulut	-2.022.503,85	-1.702.821,79
TOIMINTAKULUT	-71.672.952,58	-66.082.697,38
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	9.543.813,40	9.715.135,37
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	48.790,77	44.819,09
Korkokulut	-149.875,25	-155.040,39
Muut rahoituskulut	-1.445,35	-665,01
Rahoitustuotot ja -kulut	-102.529,83	-110.886,31
VUOSIKATE	9.441.283,57	9.604.249,06
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1.962.658,78	-1.756.538,33
Kertaluonteiset poistot	-62.641,61	-298.296,19
Poistot ja arvonalentumiset	-2.025.300,39	-2.054.834,52

Ulkoinen		01.01.2021 - 31.12.2021	
		Toteutuma 2021	Toteutuma 2020
TILIKAUDEN TULOS		7.415.983,18	7.549.414,54
Varausten ja rahastojen muutokset			
Poistoeron muutos		-623.612,79	-2.244.699,52
Varausten muutos		828.792,50	2.449.879,23
Varausten ja rahastojen muutokset		205.179,71	205.179,71
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ		7.621.162,89	7.754.594,25

3.2 Rahoituslaskelma

3.3 Tase

Ulkoinen	01.01.2021 - 31.12.2021	
	Tilivuosi 2021	Ed. vuosi 2020
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
1005 Tietokoneohjelmistot	223.052,57	332.532,28
1010 Muut pitkävaikutteiset men	168.594,32	63.850,10
Aineettomat hyödykkeet	391.646,89	396.382,38
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet		
1100 Maa- ja vesialueet	134.453,12	134.453,12
1102 Kiinteistöjen liittymisma	44.601,94	44.601,94
Maa- ja vesialueet	179.055,06	179.055,06
Rakennukset		
1110 Asuinrakennukset	115.397,55	126.521,31
1115 Hallinto- ja laitusrakenn	30.180.718,22	30.974.174,13
1120 Tehdas- ja tuotantorakenn	40.202,90	46.681,72
1123 Muut rakennukset	60.613,87	65.607,31
Rakennukset	30.396.932,54	31.212.984,47
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
1130 Kadut, tiet, torit ja puist	250.420,85	293.957,39
1140 Runko- ja lämpöverkko	2.485,10	10.589,31
1141 Sähköjohdot, muuntoas., ulk	109.526,66	138.110,98
1142 Muut putki- ja kaapeliver		666,94
1143 Öljysäiliö		515,40
1145 Vesihuollon uusiminen	16.386,91	19.278,79
1146 Vesi- ja viemärirunkolinjo	211.098,24	222.767,19
1150 Muut kiinteät rakenteet j	720.960,62	575.560,76
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1.310.878,38	1.261.446,76
Koneet ja kalusto		
1160 Kuljetusvälineet	88.657,99	95.892,77
1171 Atk-laitteet, AV-laitteet	9.879,09	16.320,93
1172 Muut laitteet ja kalustee	334.424,45	457.821,12
1173 Muut liikkuvat työkonet	41.117,70	63.641,59
1174 Sairaalaalaitteet	16.685,00	20.945,00
Koneet ja kalusto	490.764,23	654.621,41
Ennakkomaksut ja keskenkäiset		
Keskenkäiset hankinnat		
1195 Keskenkäiset hankinnat	2.083.535,17	135.535,36
Keskenkäiset hankinnat	2.083.535,17	135.535,36
Ennakkomaksut ja keskenkäiset	2.083.535,17	135.535,36
Aineelliset hyödykkeet	34.461.165,38	33.443.643,06
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet		
Muut osakkeet ja osuudet		
1211 Muut osakkeet ja osuudet	26.223,92	26.223,92
Muut osakkeet ja osuudet	26.223,92	26.223,92
Osakkeet ja osuudet	26.223,92	26.223,92
Muut saamiset		
1244 Muut saamiset omistusyhte	223.701,67	223.701,67
Muut saamiset	223.701,67	223.701,67
Sijoitukset	249.925,59	249.925,59
PYSYVÄT VASTAAVAT	35.102.737,86	34.089.951,03
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen erityiskatte		
1440 FI9753400060900634 Puustis	145,78	145,78
1441 FI5653400060910781 Kv-stip	112.557,29	112.569,81
Lahjoitusrahastojen erityiskatte	112.703,07	112.715,59

Ulkoinen	01.01.2021 - 31.12.2021	
	Tilivuosi 2021	Ed. vuosi 2020
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	112.703,07	112.715,59
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
1502 Ostot, materiaaalipalvelut	44.638,69	51.981,42
1504 Keittiön varasto	8.711,81	17.791,78
1520 Polttoöljyvarasto	1.094,40	441,00
Vaihto-omaisuus	54.444,90	70.214,20
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Siirtosaamiset		
1690 Vuokravakuudet	6.269,00	6.517,00
Siirtosaamiset	6.269,00	6.517,00
Pitkäaikaiset saamiset	6.269,00	6.517,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset		
1725 Myyntisaamiset kunnat ja	149.560,75	150.336,10
1726 My-saam kunnat ja ky /Ef	6.550.818,45	11.740.475,99
1740 Muut myyntisaamiset /Yle	111.910,89	171.052,64
1741 Muut myyntisaamiset / Ef	258.391,23	442.289,94
Myyntisaamiset	7.070.681,32	12.504.154,67
Muut saamiset		
1780 Verotili	50.839,61	50.350,86
18000 Alv-saamiset	627.226,04	691.641,59
1812 Rästitali/palkkakorjauks	12.098,99	9.088,63
Muut saamiset	690.164,64	751.081,08
Siirtosaamiset		
Muut siirtosaamiset		
1828 Ennakkomenot	14.675,50	204.564,60
1829 Muut siirtosaamiset	633.370,24	410.638,34
Muut siirtosaamiset	648.045,74	615.202,94
Siirtosaamiset	648.045,74	615.202,94
Lyhytaikaiset saamiset	8.408.891,70	13.870.438,69
Saamiset	8.415.160,70	13.876.955,69
Rahoitusarvopaperit		
Muut arvopaperit		
1891 OP Korkotuotto-sijoitusra	10.446.545,98	5.405.027,74
Muut arvopaperit	10.446.545,98	5.405.027,74
Rahoitusarvopaperit	10.446.545,98	5.405.027,74
Rahat ja pankkisaamiset		
1900 Kassa, kuntoutuskeskus	4.980,10	3.222,45
1902 Kassa, Länsirinteen toimin	195,45	58,45
1904 Kassa, Savonet Juva		4.108,70
1905 Kassa, Savonet Mikkeli	959,45	891,90
1906 Kassa, Savonet Mharju	284,95	958,20
1908 Kassa, Savonet Tervo	921,70	325,75
1909 Kassa, Savonet Varkaus	449,90	1.222,20
1910 Kassa, Savonet Pmk	361,75	2.143,85
1911 Kassa, Koivikon toimintake	493,35	387,25
1913 Kassa, Café Linna	1.411,90	1.166,55
1920 Op FI5953400010001053	45.435,43	338.318,80
1921 Op FI9053400020036115	5.756.007,79	1.277.716,49
1923 Op FI3153400020049787	49.774,82	44.063,42
1924 Op FI9653400020097505	1.593,32	295,04
Rahat ja pankkisaamiset	5.862.869,91	1.674.879,05
VAIHTUVAT VASTAAVAT	24.779.021,49	21.027.076,68
VASTAAVAA	59.994.462,42	55.229.743,30

Ulkoinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Tilivuosi 2021	Ed. vuosi 2020
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma		
2000 Peruspääoma Kv-huolto	2.099.616,34	2.099.616,34
Peruspääoma	2.099.616,34	2.099.616,34
Muut omat rahastot		
2015 Käyttörahoitus	963.716,81	963.716,81
Muut omat rahastot	963.716,81	963.716,81
Edellisten tilikausien yli/alijä		
2040 Edellisen tilikauden yli-/	16.388.782,21	8.634.187,96
2045 Ylijäämän palautus	-2.500.000,00	
Edellisten tilikausien yli/alijä	13.888.782,21	8.634.187,96
Tilikauden yli-/alijäämä		
2050 Tilikauden yli-/alijäämä	7.621.162,89	7.754.594,25
Tilikauden yli-/alijäämä	7.621.162,89	7.754.594,25
OMA PÄÄOMA	24.573.278,25	19.452.115,36
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUK		
Poistoero		
2102 Eranto Ra 15 peruskorj.	1.445.925,50	1.503.955,94
2103 Savoset Varkaus katto- ja	111.691,06	116.173,66
2105 Koralli peruskorjaus	1.166.250,00	1.211.250,00
2106 Kompassi peruskorjaus	2.734.666,66	2.832.333,33
2107 Ra 10 Nenonpellon kriisiyk	840.000,00	11.207,50
Poistoero	6.298.533,22	5.674.920,43
Vapaaehtoiset varaukset		
2118 Ra 18 Nenonpellon kriisiyk		828.792,50
Vapaaehtoiset varaukset		828.792,50
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUK	6.298.533,22	6.503.712,93
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat		
2321 Genelec Oy/musiikkiopetus/	5.444,61	7.513,66
2322 Kaija Mäkelän testamenttiv	5.525,64	11.549,25
2325 Puustisen testamenttivarat	145,78	145,78
2326 Kv-stipendirahto	112.557,29	112.569,81
2332 Alle 18 v. lasten/nuorten	2.760,89	5.440,36
Lahjoitusrahastojen pääomat	126.434,21	137.218,86
Muut toimeksiantojen pääomat		
2365 Ay-jäsenmaksujen tili	29.124,51	26.191,54
Muut toimeksiantojen pääomat	29.124,51	26.191,54
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	155.558,72	163.410,40
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslai		
2411 OKO 598001-80626775/Lukka		927.923,40
2412 OKO 598001-80838685/Pisan	1.206.492,20	1.220.420,30
2413 13908/09/Kuntarah./Koivul	1.213.466,00	1.227.314,00
2414 14704/10 Kuntarah.Kahvimy	924.254,00	934.682,00
2415 15423/11 Kuntarah./Puulan	1.106.202,00	1.113.886,00
2416 15978/12 Kuntarahoitua/Ha	1.240.843,00	1.249.433,00
2417 16229/12 Kuntarah/Oravin	1.080.842,00	1.088.298,00
2418 15616/12 Kuntarah./Kanerv	1.167.917,00	1.176.029,00
2419 16923/13 Kuntarah/Kihmula	1.123.894,00	1.131.594,00
2420 16922/13 Kuntarah/Mäkirin	329.100,00	332.942,00
2421 17406/14 Kuntarah./Muurin	1.143.778,00	1.151.588,00
2422 18011/15 Kuntarah./Marian	1.021.338,00	1.028.240,00
2423 18402/16 Kuntarah./Sipuli	1.196.275,00	1.201.657,00

Ulkoinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Tilivuosi 2021	Ed. vuosi 2020
2424 18651/17 Kuntarah./Siekki	1.249.450,00	1.254.548,00
2425 19101/18 Kuntarah./Sääksv	1.280.019,00	1.285.221,00
2426 19463/19 Kuntarah./Kuutin	1.312.468,00	1.330.446,00
2427 20746/21 Kuntarah./Mäkiri	167.112,00	
Lainat rahoitus- ja vakuutuslai	16.763.450,20	17.654.221,70
Pitkäaikainen	16.763.450,20	17.654.221,70
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslai		
2510 OKO 598001-80626775/Lukka		10.837,40
2511 OKO 598001-80838685 Pisan	13.928,10	13.928,10
2512 13908/09 Kuntarah./Koivula	13.848,00	13.848,00
2513 14704/10 Kuntarah./Kahvimy	10.428,00	6.492,00
2514 15423/11 Kuntarah./Puulan	7.684,00	7.684,00
2515 15978/12 Kuntarah./Harjun	8.590,00	8.590,00
2516 16229/12 Kuntarah./Oravin	7.456,00	7.456,00
2517 15616/12 Kuntarah./Kanerv	8.112,00	8.112,00
2518 16923/13 Kuntarah./Kihmul	7.700,00	7.700,00
2519 16922/13 Kuntarah./Mäkirin	3.842,00	3.842,00
2520 17406/14 Kuntarah./Muurink	7.810,00	7.810,00
2521 18011/15 Kuntarah./Marian	6.902,00	3.232,00
2522 18402/16 Kuntarah./Sipuli	5.382,00	5.382,00
2523 18651/17 Kuntarah./Siekki	5.098,00	5.098,00
2524 19101/18 Kuntarah./Sääksv	5.202,00	5.202,00
2525 19463/19 Kuntarah./Kuutin	17.978,00	17.978,00
2526 20746/21 Kuntarah./Mäkirin	2.645,00	
Lainat rahoitus- ja vakuutuslai	132.605,10	133.191,50
Ostovelat		
2545 Ostovelat (1.a)	3.144.295,59	3.107.272,40
Ostovelat	3.144.295,59	3.107.272,40
Muut velat		
2557 Ennakonpidätysvelka (1.a)	922.623,22	816.459,33
2558 Sosiaaliturvamaksuvelka (	61.912,73	49.009,85
Muut velat	984.535,95	865.469,18
Siirtovelat		
Siirtyvät korot		
2570 Siirtyvät korot (jaks.)	35.745,88	41.491,14
Siirtyvät korot	35.745,88	41.491,14
Lomapalkkajaksotus		
2580 Lomapalkkajaksotus	7.880.130,67	7.059.817,05
Lomapalkkajaksotus	7.880.130,67	7.059.817,05
Muut siirtovelat		
2587 Tapaturmavakuutusmaksu		217.200,00
2599 Muut siirtovelat	26.328,84	31.841,64
Muut siirtovelat	26.328,84	249.041,64
Siirtovelat	7.942.205,39	7.350.349,83
Lyhytaikainen	12.203.642,03	11.456.282,91
VIERAS PÄÄOMA	28.967.092,23	29.110.504,61
VASTATTAVAA	59.994.462,42	55.229.743,30

Tilinpäätöksen laatimista koskeva liitetieto**Liitetieto 1****PYSYVIEN VASTAAVIEN ARVOSTUS**

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

SIJOITUSTEN ARVOSTUS

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet merkitään taseessa hankintameno. Arvostuksen perusteena on hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

VAIHTO-OMAISUUDEN ARVOSTUS

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintameno keskihinnan mukaan.

RAHOITUSOMAISUUDEN ARVOSTUS

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Liitetieto 2 - 5 Ei ilmoitettavaa

Tuloslaskelmaa koskeva liitetieto

Liitetieto 6 Toimintatuottojen jaottelu tehtävittäin

Toimintatuotot ulkoiset	2021	2020
Yleishallinto ja sisäiset palvelut	587 452	821 679
Kuntoutuskeskus	45 324 919	42 926 453
Perhehoito	673 323	673 540
Avohuolto	5 613 801	4 909 802
Vammaispalvelut	26 403 148	24 478 731
Palvelutoiminnan yhteiset erät	558 990	279 008
Peruskoulu	2 055 134	1 708 620
Toimintatuotot yhteensä	81 216 766	75 797 833

Liitetieto 7 Ei ilmoitettavaa

Liitetieto 8 Valtionosuudet eriteltynä

	2021	2020
Opetustoimen valtionosuus	996 697	877 079

Liitetieto 9 Palvelujen ostot eriteltynä

	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	301 407	323 531
Muiden palvelujen ostot	6 840 850	5 406 643
Palvelujen ostot yhteensä	7 142 257	5 730 174

Liitetieto 10 Ei ilmoitettavaa

Liitetieto 11

Tuloslaskelman liitetieto

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA

Yhtymäkokouksen 20.11.2019 vahvistama/Euromuutos Kilan kuntajaoston päätöksen 19.12.2001 mukaan. Kuluva käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000,00 €, on kirjattu vuosikuluksi.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

	POISTO-MENETELMÄ	POISTOAIKA / V	
		Suositus	Vaalijala
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	Tasapoisto	5-20	5
Muut pitkävaikutteiset menot			
Perustamis- ja järjestelymenot	Tasapoisto	3	3
Tutkimus- ja kehittämismenot	Tasapoisto	3	3
Atk-ohjelmistot	Tasapoisto	2-5	3
Muut	Tasapoisto	2-10	3
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	Ei poistoa		
Rakennukset ja rakennelmat			
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto	20-50	30
Hallinto- ja laitosrakennukset, uudisrakentaminen	Tasapoisto	20-50	40
Hallinto- ja laitosrakennukset, perusparannus	Tasapoisto		15
Tuotantorakennukset	Tasapoisto	20-30	20
Talousrakennukset	Tasapoisto	10-20	15
Vapaa-ajan rakennukset	Tasapoisto	20-30	20
Asuinrakennukset	Tasapoisto	30-50	30
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Kadut, tiet, torit ja puistot	Jäännösarvopoisto	15-20 %	20 %
Sillat, laiturit ja uimalat	Jäännösarvopoisto	10-25 %	25 %
Muut maa- ja vesirakenteet	Jäännösarvopoisto	10-20 %	20 %
Vedenjakeluverkosto	Jäännösarvopoisto	7-10 %	10 %
Viemäriverkosto	Jäännösarvopoisto	7-10 %	10 %
Runko- ja lämpöverkko	Jäännösarvopoisto	10-15 %	15 %
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistus	Jäännösarvopoisto	15-20 %	20 %
Puhelinverkko, -vaihe, alakeskukset	Jäännösarvopoisto	20-22 %	22 %
Muut putki- ja kaapeliverkot (mm. ATK)	Jäännösarvopoisto	15-20 %	20 %
Vesi- ym. laitoksen lait.koneet ja laitteet	Jäännösarvopoisto	15-25 %	25 %
Öljysäiliö	Jäännösarvopoisto	10-15 %	15 %
Jäteveden puhdistamo laitteineen	Jäännösarvopoisto	15-20 %	20 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	Jäännösarvopoisto	15-20 %	20 %
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	Jäännösarvopoisto	20-25 %	25 %
Koneet ja kalusto			
Muut kuljetusvälineet	Tasapoisto	4-7	5
Muut liikkuvat työkonet	Tasapoisto	5-10	5
Muut raskaat koneet	Tasapoisto	10-15	10
Muut keyet koneet	Tasapoisto	5-10	5
Sairaalalaitteet	Tasapoisto	5-15	5
Atk-laitteet	Tasapoisto	3-5	3
Muut laitteet ja kalusteet	Tasapoisto	3-5	3
Muut aineelliset hyödykkeet			
Luonnonvarat	Käytön mukaan	käyt.muk	
Taide-esineet	Ei poistoa	-	
Keskeneräiset hankinnat	Ei poistoa	-	
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	Ei poistoa	-	

Liitetieto 12-16

Ei ilmoitettavaa.

Taseen vastaavia koskeva liitetieto

	Aineettomat hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiint.rak. ja laitteet	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset työt	Osakkeet ja osuudet	Muut saamiset	YHTEENSÄ
HANKINTAMENO 1.1	396 382,38	179 055,06	31 212 984,47	1 261 446,76	654 621,41	135 535,36	26 223,92	223 701,67	34 089 951,03
LISÄYKSET TILIK. AIKANA						3 117 697,31			3 117 697,31
VÄHENN.TILIKAUDELLA						-17 254,09			-17 254,09
RAHOITUSOS.TILIKAUDELLA						-62 356,00			-62 356,00
SIIRROT ERIEN VÄLILLÄ	204 622,73		444 647,40	334 824,43	105 992,85	-1 090 087,41			0,00
TILIKAUDEN POISTO	-209 358,22		-1 209 453,01	-273 997,52	-269 850,03				-1 962 658,78
OLENNAINEN LISÄPOISTO			-51 246,32	-11 395,29					-62 641,61
HANKINTAMENO 31.12	391 646,89	179 055,06	30 396 932,54	1 310 878,38	490 764,23	2 083 535,17	26 223,92	223 701,67	35 102 737,86

Lisäpoistot ovat pitkällä poistoajoilla olleita tasearvoltaan vähäisiä hyödykkeitä.

Liitetieto 20 - 23 Ei ilmoitettavaa
Liitetieto 24 Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät

	2021	2020
Ennakkomenot		
Muut siirtosaamiset		
Tth Kela korvaus 2021	335 492	235 600
TVR koulutuskorvaus	12 663	18 867
VAVE-hanke, valtionavustus	28 215	31 618
Suunta yhdessä-hanke, ESR:n avustus	42 905	46 287
Homma haltuun-hanke, valtionavustus	94 987	
SOPIVA-hanke, valtionavustu	22 730	
Keva, eläkemenoperusteinen maksuosuus	16 038	14 567
Muut siirtosaamiset yhteensä	80 341	63 699

Taseen vastattavia koskeva liitetieto

Liitetieto 25

Oman pääoman erittelyt

	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	2 099 616,34	2 099 616,34
Lisäykset tilikaudella		
Vähennykset tilikaudella		
PERUSPÄÄOMA 31.12.	2 099 616,34	2 099 616,34
Muut omat rahastot		
Käyttörahasto 1.1.	963 716,81	963 716,81
Lisäykset tilikaudella		
Vähennykset tilikaudella		
MUUT OMAT RAHASTOT 31.12.	963 716,81	963 716,81
Edell.tilikausien ylijäämä 1.1.	16 388 782,21	10 134 187,96
Siirto yli/alijäämä	-2 500 000,00	-1 500 000,00
Edellisen tilikauden virheen oikaisu		
EDELL.TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ 31.12.	13 888 782,21	8 634 187,96
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	7 621 162,89	7 754 594,25
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	24 573 278,25	19 452 115,36

Liitetieto 26

Ei ilmoitettavaa

Liitetieto 27

Pitkäaikaiset velat
(erääntyvät myöhemmin kun 5 vuoden kuluttua)

	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	17 242 396	16 992 434

PERUSPÄÄOMA

Tilanne 31.12.2021		
Kunnan osuus peruspääomasta		
Kunta	%	euroa
ENONKOSKI	0,7197226	15 111,41371
HARTOLA	1,2272709	25 767,97978
HIRVENSALMI	1,1393454	23 921,88151
IISALMI	4,6327204	97 269,35405
JOROINEN	1,1949522	25 089,41245
JUVA	2,7977120	58 741,21797
KAAVI	0,8227613	17 274,83144
KANGASNIEMI	1,6758871	35 187,20003
KEITELE	0,5608995	11 776,73726
KIURUVESI	1,9659600	41 277,61852
KUOPIO	19,5302507	410 060,33712
LAPINLAHTI	2,0556845	43 161,48851
LEPPÄVIRTA	3,2021014	67 231,84477
MIKKELI	12,3715100	259 754,24518
MUURAME	3,3339424	70 000,00000
MÄNTYHARJU	3,1357896	65 839,55051
PERTUNMAA	0,5677610	11 920,80291
PIEKSÄMÄKI	7,1133997	149 354,10269
PIELAVESI	1,7506941	36 757,85913
PUUMALA	1,0689287	22 443,40187
RANTASALMI	1,3888536	29 160,59825
RAUTALAMPI	1,6569500	34 789,59252
RAUTAVAARA	0,4597645	9 653,28962
SAVONLINNA	8,7718158	184 174,47860
SIILINJÄRVI	0,8682794	18 230,53612
SONKAJÄRVI	2,0999731	44 091,37875
SULKAVA	1,2350110	25 930,49285
SUONENJOKI	1,7470999	36 682,39598
TERVO	1,6219093	34 053,87360
TUUSNIEMI	0,8201485	17 219,97291
VARKAUS	5,9180753	124 256,87653
VESANTO	1,2522517	26 292,48174
VIEREMÄ	1,2925742	27 139,09924
YHTEENSÄ	100,0000000	2099616,34612

Pieksämäki 31.12.2021

Marja-Liisa Jantunen
talouspäälikkö

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Liitetieto 28 - 32 Ei ilmoitettavaa

Liitetieto 33 Siirtovelkoihin sisältyvät erät

	2021	2020
Korkojaksotukset	35 746	41 491
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	7 880 131	7 059 817
Muut menoajämät	26 329	249 041
Siirtovelat yhteensä	7 942 205	7 350 349

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

Liitetieto 34 - 37 Ei ilmoitettavaa

Liitetieto 38 Vuokravastuut

	2021	2020
Vuokravastuut yhteensä 31.12	7 160 371	7 024 459
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	2022	2021
Kiinteistöleasing Sateenkaaren koulu 1	155 688	155 098
Kiinteistöleasing Sateenkaaren koulu lisäraken	65 108	64 771
Step IT Oy (atk-laitteet)	388 771	208 660
Huolto- ja hankintasopimukset	227 224	182 410
Toimitilojen vuokravastuut	755 062	572 316
Maa-alueiden vuokravastuut	46 024	46 024
	1 637 877	1 229 279
Myöhemmin maksettavat	2023-	2022-
Kiinteistöleasing Sateenkaaren koulu 1	1 186 690	1 342 378
Kiinteistöleasing Sateenkaaren koulu lisäraken	499 239	564 348
Step IT Oy (atk-laitteet)	519 481	443 098
Huolto- ja hankintasopimukset	264 441	135 289
Toimitilojen vuokravastuut	1 420 359	1 631 761
Maa-alueiden vuokravastuut	1 632 282	1 678 306
	5 522 494	5 795 180

Liitetieto 39 - 40 Ei ilmoitettavaa

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

Liitetieto 41	Muut taloudelliset vastuut	2021	2020
	Muut taloudelliset vastuut yhteensä 31.12	23 120 432	23 682 793
	Yhteistyö- ja kumppanuussopimukset		
	Seuraavalla tilikaudella maksettavat	2021	2021
	Kiinteistöleasing Sateenkaaren koulu 1	10 622	11 211
	Kiinteistöleasing Sateenkaaren koulu lisärakennus	6 104	6 441
	Myöhemmin maksettavat	2022-	2022
	Kiinteistöleasing Sateenkaaren koulu 1	60 630	71 251
	Kiinteistöleasing Sateenkaaren koulu lisärakennus	34 852	40 956
		2021	2020
	Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskus	13 495 225	13 495 225
	- investointiavustukset palvelukotien rakentamiseen		
	Käyttö- ja luovutusrajoitukset: Aravalain ja korkotukilainan nojalla tuettuja vuokra-asuntoja (ARA-vuokra-asunnot) koskevat aravarajoituslain (1190/1993) käyttö- ja luovutusrajoitukset. Ko. vuokra-asunnot on luetteloitu tilinpäätökseen liittyvissä erittelyissä ja jälkilaskelmissa.		
	Aluehallintovirasto	278 823	278 823
	- investointiavustukset lähiliikuntapaikan ja kuntoutusyksikön rakentamiseen		
	Arvonlisäveron palautusvastuu	9 234 177	9 778 885

VAALIJALAN KUNTAYHTYMÄ
Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

Liitetieto 42 Henkilöstöä koskeva liitetieto

Henkilöstön lukumäärä 31.12. tehtäväalueittain

	2021	2020
Yleishallinto ja sisäiset palvelut	84	75
Kuntoutuskeskus	696	689
Asumispalvelut		
Avohuolto	68	60
Vammaispalvelut	535	461
Työllistetyt		3
Palvelutoiminnan yhteiset	12	12
Peruskoulu	31	28
YHTEENSÄ	1426	1328

Liitetieto 43 Erittely tilikauden henkilöstökuluista, kun henkilöstömenoja aktivoitu taseeseen

	2021	2020
Palkat ja palkkiot	46 133 686	42 475 089
Eläkekulut	9 348 112	9 046 726
Muut henkilöstösivukulut	2 149 885	1 952 959
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	56 757	51 192
Henkilöstökulut yhteensä	57 688 441	53 525 966

Liitetieto 44 Luottamushenkilöiden palkoista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2021	2020
Vihreä puolue	377	377
Perussuomalaisten puolue		
Keskustapuolue	2 842	2 842
Sosiaalidemokraattinen puolue	1 247	1 247
Vasemmistoliitto	324	324
4 789	4 789	4 789

VAALIJALAN KUNTAYHTYMÄ

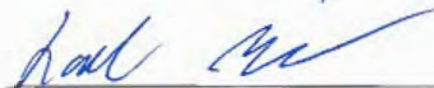
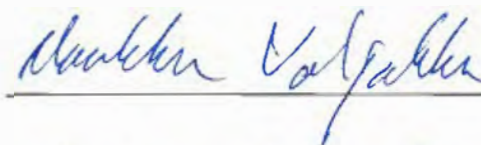
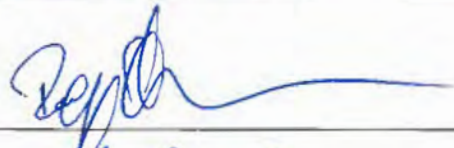
**Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia
koskevat liitetiedot**

Liitetieto 45	Tilintarkastajan palkkiot		
		2021	2020
	BDO Audiator Oy		
	Lakisääteiset tilintarkastukset	10 490	7 264
	Muut palkkiot		931
		10 490	8 195

Liitetieto 46 Ei ilmoitettavaa

4 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Pieksämäki 23.3.2022

**Tilintarkastajan tilinpäätösmerkintä**

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Pieksämäki

BDO Audiator Oy
JHTT-yhteisö
Pentti Tanskanen, JHTT

SIGNATURES

ALLEKIRJOITUKSET

UNDERSKRIFTER

SIGNATURER

UNDERSKRIFTER

This documents contains 77 pages before this page

Dokumentet inneholder 77 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 77 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 77 sider før denne side

Detta dokument innehåller 77 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende