

PERTUNMAAN KUNTA



TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS
VUODELTA 2020

Sisällysluettelo:

1.	Kunnanjohtajan katsaus	3
2.	Kuntastrategia	4
3.	Kunnan organisaatio ja hallinto	5
4.	Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	10
5.	Olellaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	13
6.	Kunnan henkilöstö	16
7.	Ympäristöasiat	17
8.	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä, merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista	18
9.	Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	19
10.	Rahoitusasema ja sen muutokset	20
11.	Yhdistelmä konsernitilipäätöksen sisältyvistä yhteisöistä, konsernin toiminnan ohjaus sekä olellaiset konsernia koskevat tapahtumat	21
12.	Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	30
13.	Talousarvion ja käyttötalouden toteutuminen hallintokunnittain	32
13.1.	Hallinto- ja talous-osasto	33
	Keskusvaalilautakunta	
	Tarkastustoimi	
	Yleishallinto	
	Keskitetysti hoidetut tehtävät	
	Elinkeinotoiminta	
	Palo- ja pelastustoimi	
	Kunnanhallitus yhteensä	
13.2.	Sosiaali-terveystoimi	36
	Sosiaalitoimi	
	Terveystoimi	
	Erikoissairaanhoito	
	Sosiaali- ja terveystoimi yhteensä	
13.3.	Maaseututoimi	37
13.4.	Sivistystoimi	37
	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta ja koulutoimisto	
	Peruskoulut	
	Keskiasteen koulutus	
	Aikuiskoulutus	
	Varhaiskasvatus	
	Kulttuuripalvelut	
	Kirjastopalvelut	
	Liikuntapalvelut	
	Nuorisotyö	
	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	

13.5.	Teknisten ja ympäristöpalveluiden lautakunta	47
	Ulkoilualueet	
	Liikenneväylät	
	Puistot ym.	
	Venepaikat	
	Jätehuolto	
	Vesihuoltolaitos	
	Tietoimitukset	
	Kiinteistöt	
	Rakennusvalvonta	
	Ruokapalvelukeskus	
13.	Käyttötalous- ja tuloslaskelmaosan toteumavertailu, investointien toteumavertailu, rahoituslaskelman toteutuminen	53
14.	Tilinpäätöslaskelmat	69
	Tuloslaskelma	70
	Rahoituslaskelma	71
	Tase	72
	Konsernilaskelmat	74
	Vesihuoltolaitoksen taseyksikön tilinpäätös	78
14.	Tilinpäätöksen liitetiedot	84
15.	Luettelot ja selvitykset	100
16.	Allekirjoitukset ja merkinnät	103

1. Kunnanjohtajan katsaus

Myllerrysten vuosi

Vuotta 2020 sävytti ja ravisutti globaali koronapandemia. Normaali elämä siirtyi uusien toimintapojen ja rajoitusten liikkuvaan maailmaan. Pertunmaan asukkaat, yritykset, yhdistykset, henkilöstö ja muut toimijat ovat hoitaneet oman osuutensa erittäin hyvin. Pertunmaa ei ole ollut koronan takia otsikoissa ja tartuntojen määrä on vähäinen, alle viisi tartuntaa.

Luonnollisesti rajoitukset ovat haitanneet normaalia elämää. Yhtenäiskoulu oli kevään etäopetuksessa ja kokoontumisrajoitukset vaihtelivat tilanteen mukaan. Eri tilat, kunnantalo mukaan lukien, olivat vuoden aikana suljettu. Kesä oli rauhallisempi. Kesällä voitiin iloita Pertuntorista ja erinomaisesta tunnelmasta. Vuoden aikana eri vaiheissa pystyttiin järjestämään erilaista liikunta-, kulttuuri- ja nuorisotoimintaa.

Suuri kiitos kuuluu asukkaille, vapaa-ajanasukkaille, yrityksille, yhdistyksille ja eri toimijoille. Ilman hyvää ja realistista asennetta, tilanteen mukaan toimimista ja koronarajoitusten noudattamista tilanne pysyi hallinnassa. Ihmiset ymmärsivät, että jokainen on vastuussa tilanteesta.

Vuosi 2020 oli Pertunmaan kunnassa monien muutosten ja tapahtumien kokonaisuus. Kunnassa tapahtui merkittäviä henkilöstömuutoksia, jotka vaikuttivat kokonaisuuden tasapainon hallintaan. Kunnan ylin virkamiesjohto uusiutui täysin. Kunnanjohtaja ja maaseutujohtaja jäivät eläkkeelle. Tekninen johtaja irtisanottiin. Mahdollisuus perehdytykseen ja keskinäiseen vuorovaikutukseen jäi erittäin ohueksi. Uusi kunnanjohtaja aloitti 2.3.20 ja määräaikainen tekninenjohtaja/rakennustarkastaja kolme kuukautta aikaisemmin.

Merkittäviä henkilöstömuutoksia tapahtui myös työntekijäportaassa. Pertunmaan kunta on ollut hyvä työnantaja. Sen voi päätellä siitä, että työuraa kunnassa oli yli 40 vuotta kirjanpitäjänä ja toimistosihteerinä. He jäivät ansaituille eläkepäiville. Vaikeana vuonna ei irtisanottu eikä lomautettu henkilökuntaa. Kaikki henkilöstömuutokset vaativat muilta työntekijöiltä sopeutumista ja paikkaamista.

Suuri kiitos koko henkilöstölle joustavasta ja mukautuvasta asenteesta poikkeuksellisissa oloissa. Ilman henkilöstön tekemisen meininkiä vuodesta ei olisi selvitty.

Kunnan haastavin ja vaikein asia on talous. Kunta on alijäämäkierteessä. Vuosien 2018 ja 2019 merkittävien alijäämien jälkeen vuosi 2020 oli alijäämältään kaksikolmasosaa pienempi. Vuoden 2020 alijäämä on -458 651,20 euroa. Vielä kesällä arvioitiin, että alijäämä olisi puolet suurempi.

Alijäämän pienenemiseen vaikuttivat kunnan omassa olevan käyttötalouden pysyminen pääosin budjetissa, harkinnanvarainen valtionapu 235 000 euroa sekä ns. valtion koronatuot 358 000 euroa. Pertunmaan koronatuot asukasta kohti olivat kuitenkin useimpia kuntia pienemmät. Talousarvioon verrattuna toimintakulut alittuivat varhaiskasvatuksessa, ruokapalvelukeskuksessa, yleishallinnossa, elinkeinotoiminnassa ja kunnanhallituksessa. Koronan takia Mikkelin seudun kirjastolle sekä palo- ja pelastustoimille maksetut osuudet olivat arvioitua pienemmät. Etelä-Savon maakunnan kunnista Pertunmaa oli ainoa joka teki alijäämäisen tuloksen.

Kunnanvaltuusto päätti kahdesta suuresta talouteen vaikuttavasti tekijästä. Talouden tasapainotusohjelmalla saatiin harkinnanvaraista valtionapua. Valitettavasti päätös Suur-Savon sähkön osakkeiden myynnistä ei realisoitunut vuoden 2020 aikana maakunnan alueella, erityisesti Mikkelissä käytävän energiaratkaisujen vuoksi. Taloutta rasittavat edelleen Essoten lisälasku vajaa

300 000 euroa ja Kiinteistö Oy Pertunmetsälle maksettava avustus (30 000 euroa) sekä tyhjästä asunnoista kunnan maksamat vuokrat (n. 60 000 euroa). Toimintavuoden alijäämätulokseen vaikutti myös toimintatuottojen väheneminen 182 000 euroa. Suurin ero muodostuu puunmyyntituottojen pienenemisestä.

Suuri kiitos päätöksentekijöille, että saatiin aikaan päätöksiä, joilla talouteen voidaan itse yrittää vaikuttaa.

Tiesitkö, että vuoden 2020 aikana Pertunmaan kunnan medianäkyvyys lisääntyi 56 % verrattuna vuoteen 2019. Pienen, puhtaan ja pippurisen Pertunmaan kunnan on tärkeää ottaa kiinni myönteisistä asioista ja yrittää ponnistaa eteenpäin. Se onnistuu vain yhdessä, yhtäjalkaa ja tekemisen meinillä.

Kunnanjohtaja Leena Ruotsalainen

2. Kuntastrategia

Pertunmaan kunnan kuntastrategia vuosille 2019–2023 on luonut edellytykset yhteisille linjauksille kunnan kehittämiseksi ja vahvistamiseksi. Valitettavasti kunnan talous on hallinnut ilmatilaa ja päätöksentekoa. Kunnan haaste on löytää yhteiset linjaukset, rakentaa hyvää ilmapiiriä ja toteuttaa käytännössä elinvoimaa sekä hyvinvointia vahvistavia tekoja.

Kuntastrategiassa on nostettu neljä keskeistä kehityksen polkua: 1. Lapset ja nuoret, 2. Hyvinvointi ja osallisuus, 3. Työ ja yrittäminen 4. Markkinointi.

Perintö- ja testamenttivaroilla on mahdollistettu maksuton varhaiskasvatus ja kotihoidon kuntalisän. Suomen parasta koulua kehitetään edelleen, mutta lasten ja nuorten määrän väheneminen kaventavat koulun mahdollisuuksia vahvistaa monipuolista opetustarjontaa. Yhden koulun mallissa on koulukyvyditykset strategian toimenpiteiden pohjalta saatu toimimaan hyvin.

Vapaa-aikaan kuuluvat liikunta ja hyvinvointi, kulttuuri ja nuorisotyö ovat erittäin tärkeitä asukkaiden mahdollisuuksia osallistua ja huolehtia omasta hyvinvoinnistaan. Testamenttivarat ovat omalta osaltaan mahdollistaneet uusien työmuotojen käyttöön ottoa sekä lasten, nuorten ja lapsiperheiden että ikäihmisten keskuudessa.

Kuntastrategian hyvinvointi ja osallisuus osuudessa on nostettu mm. terveiden elintapojen ja liikunnan lisääminen, harrastusmahdollisuuksien kasvattaminen sekä työttömien työllisyyden edistäminen. Vuoden aikana on ollut oleellista yhteistyö yhdistysten kanssa sekä kunnan oman toiminnan toteuttaminen asukaslähtöisesti. Kunta tarjoaa yhdistyksille avustuksia ja tilojen käyttöä maksutta.

Työttömien osuus työvoimasta on vuoden aikana ollut noin 10–11 % kuukaudesta riippuen. Essoten tehtävänä on kuntouttavan työtoiminnan järjestäminen. Yhteistyö ja vuorovaikutus ei kaikilta osin ole toiminut mallikkaasti.

Pertunmaan kunta on kansalaisyhteiskunta pieniskoossa. Yhdistysten merkittävä osuus eri toiminnoissa kuten Pertuntorilla, nuorten yrittäjien tukemisessa, ikäihmisten digitaalisen osaamisen tukemisessa ja hävikkiruuan jako ovat ihan keskeisiä asukkaiden hyvinvoinnissa, tulevaisuuden vahvistamisessa ja parhaimmillaan myös elinvoiman vahvistamisessa. Vuorovaikutus kunnan ja yhdistysten kesken tapahtuu itse toiminnassa.

Elinvoimaa vahvistava keskeinen asia on työ ja yrittäminen. Erityisesti Kuortti on Pertunmaan elinvoiman keskus. Kuortin tarjoamia mahdollisuuksia ei ole osattu käyttää tarpeeksi hyväksi. Yrittäjien tukemisessa erityisesti digivalmiuksien parantaminen ei ole löytänyt paikkaansa.

Kotimaan matkailu on korona-aikana lisääntynyt ja kunnan alueella sijaitsevat majoitusmahdollisuudet on hyödynnetty kevään notkahduksen jälkeen melko hyvin. Kunnan alueen luonto- ja ulkoilureitit on pidetty parhaalla mahdollisella tavalla kunnossa. Vanha-Rantalalan talomuseo yhtenä kunnan nähtävyytenä on lähtenyt uuteen nousuun.

Vapaa-ajan asukkaat ovat kunnalle erittäin tärkeitä. Kunta suhtautuu erittäin myönteisesti mökin muuttamisesta kodiksi ja vapaa-ajanasukkaat vakituisiksi asukkaiksi. Kunta on auttanut kiinnostuneita vapaa-ajanasukkaita erilaisissa toimenpiteissä ja lupa-asioissa.

Markkinointiryhmä on pyrkinyt hahmottamaan kunnan kokonaisuutta ja markkinoinnin painopisteitä. Kohderyhminä ovat olleet 1. vakituiset asukkaat, 2. vapaa-ajanasukkaat ja 3. uudet asukkaat ja paluumuuttajat sekä alueista kirkonkylä ja Kuortti.

Markkinointia ja näkyvyyttä on lisätty suorilla postituksilla em. ryhmille, kunnan nettisivuilla ja erilaisissa somekanavissa. Kunnan facebook-sivua seuraa 611 ja Pertunmaan valtuuskunnan perustamassa facebook-ryhmässä on 1930 jäsentä. Keväällä ilmestyi kunnan ajankohtaisjulkaisu Kaskivalkeat ja kaksi kertaa digiKaskivalkeat.

3. Kunnan organisaatio ja hallinto

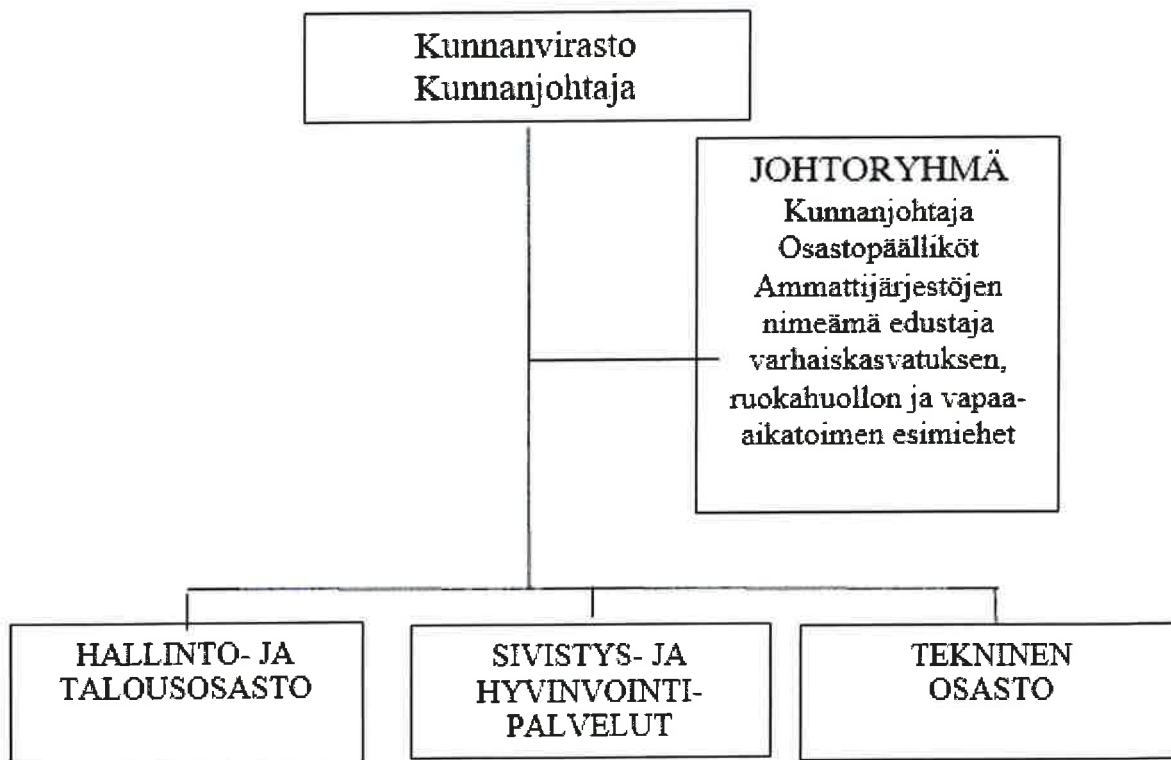
Kunnanvirastossa suoritetaan asioiden suunnitteluun, valmisteluun ja toimeenpanoon liittyviä toimisto- ja muita tehtäviä. Kunnanviraston päällikkönä toimii kunnanjohtaja, jonka apuna ovat hallinnonalojen osastopäälliköt. Kunnanjohtajalla on apuna kunnanviraston johtoryhmä, johon kuuluvat osastopäälliköt, varhaiskasvatuksen, ruokahuollon ja vapaa-aikatoimen esimiehet sekä ammattijärjestöjen nimeämä edustaja.

Kunnanvirastossa työskenteli kaikkiaan 15 virka- ja työsuhteista henkilöä.

Kunnan palkatun henkilöstön määrä 31.12.2020.

Toimintayksikkö	Vakinaiset	Määrä- aikaiset	Työllistetyt työl-	Yhteensä	Yhteensä ilman listettyjä
Hallinto- ja talousosasto	8	1	1	10	9
Sivisty- ja hyvinvointipalvelut	31	16		47	47
Tekninen osasto	12	2		14	14
Yhteensä	51	19	1	71	70

KUNNANVIRASTON ORGANISAATIO



Kunnanviraston henkilökunta ja laitokset

Kunnanvirasto on avoinna ma-pe 9.00 - 15.00

Puh. (015) 770 241

www.pertunmaa.fi

Email keskustoimisto@pertunmaa.fi

Kunnanjohtaja Juha Torniainen 31.1.2020 saakka

Vt. kunnanjohtaja Sari Mäkeläinen 16.11.2019–29.2.2020

Kunnanjohtaja Leena Ruotsalainen 2.3.2020 alkaen

Hallinto- ja talousosasto

Hallinto- ja palkkasihteeri Virpi Rosman

Kirjanpitäjä Kirsi Ojala 31.7.2020 asti

Toimistos sihteeri Aila Jaatinen 31.12.2020 saakka

Toimistos sihteeri Sari Latvanen

Palvelusihteeri Lea Mäkinen

IT-suunnittelija Juha Pöysä

Toimistos sihteeri Mari Virtanen 16.8.2020 saakka

Kirjanpitäjä Mari Virtanen 17.8.2020 alkaen

Projektityöntekijä Jukka Kuhanen 18.5.2020 alkaen

Projektityöntekijä Mervi Lehtimäki (tori/poikkeusolot) 23.3.–22.9.2020

Projektityöntekijä Mervi Lehtimäki (Jokitupa-projekti) 2.11.2020 alkaen

Kansantalo
Päiväkoti
Perhepäivähoito
Ruokapalvelukeskus

Tekninen osasto

Tekninenjohtaja-rakennustarkastaja Matti Ratilainen 30.6.2020 asti
Vs. Tekninenjohtaja Jouni Huusari 2.12.2019–22.3.2020, 14.4.2020 alkaen
Vs. Rakennustarkastaja Tapio Salomaa 4.10.2019–30.4.2020
Toimistosihteerit Marja-Leena Laitinen

Kiinteistöhoitotoimi

Kiinteistöt
Siivoustoimi
Liikunta-alueet
- Urheilutalo Kisaranta
- Urheilukentät 3 kpl (kirkonkylä, Kuortti, Koirakivi)
- Pururadat 2 kpl (kirkonkylä ja Kuortti)
- Jääkiekkokaukalo 2 kpl (kirkonkylä, Kuortti)
- Luontopolku
- Moottorikelkkaura

Sivistysosasto

Sivistystoimenjohtaja-Rehtori Sari Mäkeläinen
Toimistosihteerit Salla Hutri
Vapaa-aikasihteerit Jaana Nummiranta 26.10.2020 alkaen virkavapaalla
Vapaa-aikasihteerit Sami Paavilainen 6.11.2020 alkaen
Nuoriso-ohjaaja/etsivä nuorisotyöntekijä Anu Ihanajärvi 31.7.2020 alkaen työvapaalla
Liikunnanohjaaja Niina Arvonen 21.8.2019–4.7.2020 ja 29.9.2020 alkaen työvapaalla
Liikunnanohjaaja Anni Manneri 3.7.2020 asti
Liikunnanohjaaja Heidi Mutkala 1.9.2020 alkaen

Pääkirjasto ja Kuortin kirjasto

Pertunmaan yhtenäiskoulu

Kunnanvaltuusto

Kunnan ylimpänä lakisääteisenä toimielimenä toimii kunnanvaltuusto. Valtuustolla on yleinen toimivalta päättää kunnan asukkaiden yhteisistä asioista. Kuntalain mukaan valtuustolla on kokonaisvastuu kunnan toiminnasta ja taloudesta. Se vastaa kunnan strategisesta päätöksenteon tavoitteiden asettamisesta, toiminnan ja talouden tasapainosta sekä toiminnan arvioinnista ja seurannan järjestämisestä.

Kunnanvaltuuston jäsenmäärä on 17.

Puolueiden valtuustopaikat jakaantuvat seuraavasti:

		Miehet	Naiset
Keskusta	7	5	2
Kokoomus	2	2	-
Perussuomalaiset	3	3	-
Sitoutumattomat	5	3	2
Yhteensä	17	13	4

Vuonna 2020 kunnanvaltuusto kokoontui 7 kertaa ja pöytäkirjoihin merkittiin 56 pykälää.

Kunnanvaltuusto 1.6.2017–31.5.2021

Nimi	Puolue	Osallistuminen kokouksiin
Annukka Räisänen (pj)	KESK	7
Ahti Lehtinen (I vpj)	SIT	7
Kauko Luhtanen(II vpj)	KOK	7
Miia Hildén-Vesänen	SIT	7
Esko Kilpinen	KESK	7
Jarmo Lahtinen	SIT	7
Markku Laine	PS	6
Jari Leppä	KESK	6
Jari Liukkonen	KESK	7
Raimo Mattila	KESK	7
Tuomas Paasonen	PS	2
Jouni Pekkonen	SIT	7
Lenita Pitkälä	SIT	7
Markku Pöyry	PS	7
Risto Salminen	KESK	5
Jarkko Toivonen	KOK	5
Kirsi Vekkele	KESK	7

Kunnanvaltuuston varajäsenet

Nina Ruuth	PS	0
Outi Virtanen	PS	5
Ville Pippuri	PS	0
Liisa Lehto	KESK	0
Jarkko Lunkka	KESK	0
Ari Lehtimäki	KESK	0
Arto Piira	KESK	0
Juha Hokkanen	KOK	1
Pertti Latvanen	KOK	0
Olavi Tolonen	SIT	0
Otso Paakkinen	SIT	0
Antti Pasanen 17.2.2020 asti	SIT	0
Aaro Nevala	SIT	0
Kirsi Kauhanen	SIT	0

Kunnanhallitus

Kunnanhallitus johtaa kunnan hallintoa kunnanvaltuuston toimielimenä kunnan toiminta-ajatuksen mukaisesti. Lisäksi kunnanhallitus huolehtii kunnan suhteesta ympäröivään yhteiskuntaan kuntalaisten parasta ajatellen.

Kunnanhallitus valmistelee valtuuston käsiteltäväksi tulevat asiat sekä vastaa päätösten laillisuusvalvonnasta ja niiden täytäntöönpanosta. Kunnanhallituksen tehtäviin kuuluu myös kunnan edun valvominen sekä kunnan edustaminen eli puhevallan käyttäminen ja erilaisten oikeustoimien tekeminen kunnan puolesta. Yleensäkin kunnanhallituksen tehtäviin katsotaan kuuluvan kunnan toimintojen ja palvelujen kaikinpuolinen kehittäminen sekä elinkeinopolitiikasta huolehtiminen.

Kunnanhallitukseen kuuluu seitsemän (7) jäsentä. Asioiden esittelijänä kokouksissa toimii kunnanjohtaja ja sihteerinä keskushallinnon toimistohenkilökunta. Kunnanhallituksen kokoukset pidettiin kuukauden 2. sekä tarvittaessa 4. maanantai. Vuoden 2020 aikana oli kokouksia yhteensä 22 ja niissä käsiteltiin 181 asiaa.

Kunnanhallituksen apuna Pertunmaalla toimii 3 lautakuntaa sekä keskusvaalilautakunta ja tarkastuslautakunta. Lisäksi kunnanhallitus on asettanut tilapäisiä tai pysyväisluonteisia tehtäviä varten toimikuntia.

Kunnanhallitus 1.6.2019–31.5.2021

Nimi	Puolue	Osallistuminen kokouksiin
Jari Liukkonen (Ari Lehtimäki)	KESK KESK	22
Jouni Pekkonen (Ivpj) (Kirsi Kauhanen)	SIT SIT	22
Outi Virtanen (Ivpj) (Nina Ruuth)	PS PS	21
Esko Kilpinen. (Raimo Mattila)	KESK KESK	22
Lenita Pitkälä (Jarmo Lahtinen)	SIT SIT	21
Jarkko Toivonen (Juha Hokkanen)	KOK KOK	13
Kirsi Vekkele (Liisa Lehto)	KESK KESK	22

4. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Vuoden 2020 aikana bruttokansantuotteen on arvioitu supistuneen 3,3 %. Yleiseen taloudelliseen kehitykseen vaikutti keskeisesti koronavirus. Ensimmäiset koronarajoitukset päätettiin maan hallituksessa maaliskuussa ja valmiuslaki otettiin käyttöön 18.3.20. Koronapandemia on vaikuttanut kaikilla yhteiskunnassa niin yritysten kuin julkisen sektorin toimintaan. Rajoitukset ovat vaihdelleet vuoden aikana riippuen onko korona ollut perus-, kiihtymis- vai leviämisvaiheessa.

Kuntien ja kuntayhtymien toimintakulut kasvoivat 2,0 prosenttia vuonna 2020, verotulot 4,0 prosenttia ja valtionosuudet 27,2 prosenttia. Kuntien poikkeuksellisen vahvaa kunnallisveroa selittää muun muassa verokorttiuudistus, joka lykkäsi noin 350 miljoonaa euroa kunnallisveroa vuodelta 2019 vuoden 2020 puolelle. Yhteisöverotulojen romahdusta paikkaa yhteisöveron jako-osuuden korotus 10 prosenttiyksiköllä.

Kuntien vuoden 2020 yhteenlaskettu vuosikate kasvoi 2,2 miljardilla eurolla edelliseen vuoteen nähden. Valtionosuuksien lisäksi myös verotuloissa oli kasvua. Valtionosuuksia kunnat saivat keskimäärin 2 005 euroa/asukas, kun edellisenä vuonna summa oli 1.577 euroa. Verotulot asukasta kohden kasvoivat vuodessa 4.168 eurosta 4.333 euroon. Keskimäärin kunnat saivat verorahoitusta vuonna 2020 6.338 euroa asukasta kohden (2019 5.744 euroa). Myös kuntien tulos kasvoi voimakkaasti, yhteensä 1,7 miljardiin euroon. Valtion kunnille kohdentamat koronatuot, noin 3 miljardia euroa, toivat kuntatalouteen hetkellistä helpotusta ja puskuria tulevaa varten. Keskimääräinen tulos vuonna 2020 oli 315 euroa/asukas (2019 -30 euroa/asukas). Ainoastaan 27 kuntaa teki vuonna 2020 negatiivisen tuloksen (2019 223 kuntaa). Tiedot ilmenevät Tilastokeskuksen kuntatalous neljännesvuosittain -tilastosta, jota varten kerättiin vuoden 2020

tilinpäätösarviotietoja kaikilta Manner-Suomen 294 kunnalta ja 130 kuntayhtymältä. Kuntaliitto on laatinut aineistosta kunta- ja maakuntakohtaisen koosteen.

Kuntayhtymien tilanne oli kokonaisuutena heikko vuonna 2020. Ennakkotietojen mukaan joissakin sairaanhoitopiireissä koronan talousvaikutukset näkyivät selvästi, mikä aiheuttaa haasteita ja talouspaineita omistajakunnille.

Valtion vahvoista tukitoimenpiteistä huolimatta kuntien ja kuntayhtymien lainakanta kasvoi noin 1,5 miljardiin euroon, mikä on 5 prosenttia enemmän kuin vuonna 2019. Kunnissa ja kuntayhtymissä on meneillään suuria investointeja mm. sairaaloihin, kouluihin ja päiväkoteihin. Keskimääräinen laina asukasta kohden oli vuonna 2020 3.474 euroa (v. 2019 3.349 euroa).

Etelä-Savon maakunta

Kuntatalous kehittyi Etelä-Savossa samaan tahtiin kuin muussa maassa. Vuosi 2020 oli ennakoitua parempi erityisesti varotulojen ja valtionosuuksien myönteisen kehityksen ansiosta. Kuntatalouden tilinpäätösarvioiden mukaan Etelä-Savon kuntien toimintakate asukasta kohden vuonna 2020 oli -6 485 euroa/asukas (2019 -6 310 euroa/asukas). Verotulot Etelä-Savon kunnissa kasvoivat kuudella prosentilla edellisvuoteen verrattuna asukasta kohden. Valtionosuudet kasvoivat jopa 16 prosentilla vuoteen 2019 nähden.

Etelä-Savon maakunnassa oli asukkaita vuoden 2020 lopussa 140 610. Etelä-Savon maakunta sijoittuu viimeiseksi väestön vähenemisessä muihin maakuntiin verrattuna. Vuoden aikana väestö väheni -1 725 henkilöllä. Mikkelin seutukunnassa väestö väheni -721. Kunnista ainoastaan Hirvensalmella oli väestökasvua (+19). Savonlinnan seutukunnalla väestö väheni -436 ja Pieksämäen seutukunnalla -568. Ainoastaan Enonkoskella oli hienoista nousua.

Etelä-Savon maakunnassa on matalin koulutustaso. Työttömyysaste oli 13,2 % ja maakuntavertailussa 7. paras. Etelä-Savon taloudellinen huoltosuhde on 1.66 (koko maa 1.33). Alueiden bruttokansantuotteen (BKT) vertailussa Etelä-Savo sijoittuu maakunnista viimeiselle sijalle. Matkailun osuus bkt:sta on Etelä-Savossa 3,6 prosenttia, kun koko maan vastaava luku on 2,5 prosenttia.

Sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä Essote

Essote on aiheuttanut perustamisestaan 1.1.2017 lähtien päänsärkyä viranhaltijajohdolle ja päätöksentekijöille. Päänsärky on taloudellinen ja Essoten kustannukset ovat nousseet joka vuosi. Kunta on maksuautomaatti, jonka alijäämäkierre liittyy oleellisesti sote-kustannuksiin. Edelleen kustannusten muodostumisen yksityiskohtaiset tiedot ovat hämärän peitossa.

Hyvänä voi nähdä sen, että talousarviovuoden puolivälissä vuorovaikutus on lisääntynyt ja tapaamiset Essoten johdon ja eri toimialojen kanssa ovat vahvistuneet. Kiinnostavaa sinänsä on, että aikaisempina vuosina yhteydenpito on ollut vähäistä. Ilmeisesti se liittyy vahvasti Essoten rakentamisen kokonaisuuteen ja niihin haasteisiin, jossa on sijoitettava toimivaksi iso organisaatio. Samalla se on liittynyt Essoten omistajakuntiin ja palvelurakenteen toimivuuteen sekä saatavuuteen. Kyse on isosta muutoksesta, eri intressien yhteensovittamisesta ja sisäisistä jännitteistä. Kertomusvuoden aikana sote-maakunta ja/tai hyvinvointialueen valmistelu on valtakunnallisella tasolla aiheuttanut erilaisia ristivetoja jo pelkästään siksi, että sote-maakuntavalmistelu on kestänyt 15 vuotta. Sanna Marinin hallitus laittoi potkua sote-maakunta-alueiden valmisteluun ja toteuttamiseen tavoitteena toteuttaa sote-maakunta ja/tai hyvinvointialueet vuoden 2023 alusta.

Essoten ja Sosterin yhteensovittaminen kokonaiseksi hyvinvointialueeksi nosti esiin maakunnan alueella sisäiset ja pääasiassa kahden kaupungin Savonlinnan ja Mikkelin ristiriidat. Pääasiassa

niiden perusteella sekä Savonlinnan pelko menettää keskussairaala aiheuttivat sen, että Savonlinnan alue toivoi liittyvänsä Pohjois-Savon sote-maakunta ja/tai hyvinvointialueeseen.

Maan hallitus teki erikoisen esityksen ja jätti ratkaisun roikkumaan ilmaan kuuluuko Savonlinnan alue Etelä-Savoon vai Pohjois-Savoon. Löysään hirteen jätetty Savon alue vietti vuoden keskinäiseen ja sisäiseen mittelöön. Aikaa kuului vääriin asioihin. Välillä vaikutti siltä, että valtataistelun jalkoihin jäivät asukkaiden edut.

Essotelle on syytä antaa suuri kiitos korona-ajan hoitamisesta.

Pertunmaa kunta

Toimintakertomus vuosi oli erityisesti keväällä ja syksyllä erilaisten rajoitusten, ohjeiden ja toimenpiteiden ristitulta. Vuoden aikana useimmat tilaisuudet ja tapahtumat jouduttiin perumaan. Onneksi kesä toi pienen hengähdystauon. Kesä vietettiin pääosin hyvissä merkeissä Pertun torilla ja muissa meiningeissä. Pertun päivät jouduttiin siirtämään odottamaan täysin koronavapaita aikoja. Pertunmaan kunnan asukasmäärä vuoden 2020 lopussa on 1654. Vuoden 2019 asukasmäärä oli 1690, joten vähennystä edelliseen vuoteen on -36 asukasta. Vuonna 2020 syntyi 11 lasta ja kuoli 30 asukasta. Kuntaan muutti vuoden aikana 92 ja kunnasta muutti 109 henkilöä. Eläkeläisten osuus kunnan asukkaista on 42 % (maakunta 35, 6 % ja koko maa 25, 9 %).

Kunnan asukkaista toisen asteen tutkinto on 44,6 %:lla (maakunta 44,3) ja korkean asteen tutkinto 16,6 % (maakunta 25,8 %). Asukkaista 38 % on vailla perusasteen jälkeistä tutkintoa (maakunta 29 %). Kunnan mediaanituloissa Pertunmaa (18 193 €) on yhdessä Sulkavan (18 012 €) kanssa viimeisinä. Luonnollisesti kaupungit ovat mediaanitulojen kärjessä. Kaupungeissa on myös korkeammat elinkustannukset. Mikkeli (21 109 €), Pieksämäki (19 950 €) ja Savonlinna (19 722 €) ja pienemmistä kunnista yli 19 000 mediaanitulot löytyvät Puumalasta, Hirvensalmelta, Mäntyharjulta ja Juvalta.

Vuoden 2020 talousarviossa väestön terveyden ja hyvinvoinnin päätavoitteet kunnassa olivat vanhemmuuden vahvistaminen lapsiperheissä, lapsien ja nuorten terveen kehityksen tukeminen, nuorten syrjäytymisen ehkäisy, työikäisten päihdetyön tehostaminen, sydän- ja verisuonisairauksien ehkäisy ja tehokas hoito, ikäihmisten kotihoidon vahvistaminen sekä riittävien palvelujen turvaaminen ikäihmisille tulevaisuudessa.

Useimmat päätavoitteet liittyvät Essoten toimitaan erityisesti lasten, nuorten ja lapsiperheiden tukemisessa, erilaisessa ehkäisevässä sosiaali- ja terveydenhoitotyössä sekä ikäihmisten palvelujen turvaamisessa. Laajassa, erillisessä hyvinvointikertomuksessa on kattava katsaus asukkaiden hyvinvointiin ja terveyteen.

Kunnan opetustoimi ja varhaiskasvatus sekä kulttuuri, liikunta ja nuorisotyö toimivat vahvasti hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä. Kertomusvuonna rakennettiin loput palvelukylä Leppälän tiloista. Merkittävä rahoitusosuus oli kunnan hallinnoimista Rinteen perintövaroista. Tukikoti ry:llä on palvelukylässä yhteensä 40 asuntoa, sekä 7 paikkainen kehitysvammaisten ryhmäkoti. Palvelukylässä on lisäksi 12 tupakeittiö-asuntoa kooltaan 33 m², kerhotila, saunaosasto sekä Essoten toimistotilat.

Vuodenvaihteessa 31.12.20 työttömiä oli 10,6 %. Kunta maksaa n. sakkomaksuja pitkäaikaistyöttömistä n. 90 000 euroa vuodessa. Syksyllä haettiin ESR-hanketta työttömyyden lievittämiseksi ja toiminnan tehostamiseksi. Jokitupa-projekti aloitti 1.11. Tavoitteena on yksi ovi

työttömyyden, työttömyysuhan, koulutuksenhakijoiden ja muuten oman elämän suuntaa hakeville asukkaille. Lisäksi Jokitupa toimii asukkaiden olohuoneena.

Mikkelin seutukunnassa (Mikkeli, Kangasniemi, Hirvensalmi, Mäntyharju, Pertunmaa, Puumala) on maaliskuun 2020 ammattibarometrin mukaan todettu olevan rekrytointivaikeuksia sosiaali- ja terveyspalvelujen eri ammattien työntekijöistä, suurin pula on lähihoitajista. Myös lastentarhanopettajista, metallityöntekijöistä, rakennusalan työnjohtajista ja siivoojista on pulaa. Suurimpia ylitarjonta-ammatteja ovat toimistotyöntekijät sekä myyjät. Näissä ammateissa työpaikkojen määrä on jatkuvasti vähentynyt. Atk-tukihenkilöitä on paljon työttömänä, samoin koulunkäyntiavustajista on ylitarjontaa.

Työvoimapula näkyy Pertunmaan yrityksissä, mm. metallialantyöntekijöistä on pulaa. Erityisesti Kuortin alueen yrityksissä käydään töissä lähikunnista. Mahdollista muuttoa vaikeuttaa omakotitalojen ja tarpeeksi laadukkaiden rivitaloasuntojen puute.

Jokitupa-projektin kokonaisuuteen liittyy Pienten kuntien elinvoimaa – hankkeen nivominen osaksi toimintaa. Loppusyksystä aloitti erillinen lähihoitajakoulutus ja opiskelijat valittiin hankkeen kunnista. Pertunmaan lisäksi opiskelijat valittiin Hartolasta, Joutsasta ja Sysmästä. Kunnanhallitus päätti syksyllä, että Pertunmaan lähtee mukaan kuntien työllisyyskokeiluun, joka oli tarkoitus liittää osaksi Jokituvan toimintaa.

Kunta palkkaa ja tukee yrityksiä kesätyöntekijöiden palkkaamiseksi erilaisiin tehtäviin. Kunta rahoittaa nuorten kesätöitä 18 000 eurolla. Pertunmaan 4H-yhdistys on hoitanut käytännön järjestelyt.

Kunnan toimintaympäristössä ja infrastruktuurissa haasteellisia ovat huonokuntoiset tiet, vaativa jätehuolto ja tyydyttävässä tai osin heikossa kunnossa olevat kunnan tai kunnan tytäryhtiön Pertunmetsän vuokra-asunnot.

5. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Etelä-Savon alueen kuntien tilikauden tulos asukasta kohti oli tilinpäätösennakkoarvioiden mukaan vuonna 2020 positiivinen kaikissa kunnissa Pertunmaata lukuun ottamatta. Pertunmaan kunnan taloudelliseen ja muuhun tilanteeseen vaikuttavat luonnollisesti ympärillä tapahtuvat muutokset valtakunnallisesti ja globaalisti. Koronapandemia näkyi, kuului ja tuntui kaikkialla.

Talousarvion laadinnan yhteydessä arvioitiin verotulojen osuudeksi 6,1 M€. Verotulojen toteuma oli 6,2 M€. Kasvua oli kunnan tuloveroissa (+ 206 000) ja yhteisöveroissa (+ 136 000) verrattuna vuoteen 2019. Ainoastaan kiinteistövero oli edellisvuotta pienempi (-18 000). Kunnan veroprosentti on 21,5. Kiinteistöveroja nostettiin vuodelle 2020, mutta verojen vaikutus ei ole ollut merkittävä.

Verotulot vuosina 2015-2020

1000 €	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tulovero	4 103	4 056	4 126	3 876	4 212	4 418
Yhteisövero	780	734	841	795	848	984
Kiinteistövero	818	836	813	824	834	816
Yhteensä	5 701	5 626	5 780	5 495	5 894	6 218

Valtionosuudet nousivat 2019 vuodesta 386 233 eurolla. Kokonaisuudessaan valtionosuudet olivat 6 342 000 euroa.

Valtionosuudet vuosina 2015-2020

1 000 €	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Valtionosuudet	6 109	6 301	6 163	5 823	5 956	6 342

Koronatuki oli Pertunmaalla 209 euroa per asukas. Koko maassa korontuen keskiarvo oli 268 euroa per asukas. Valtionosuuden kautta myönnettävien korona tukien jakoperusteena olivat asukasperusteisuus (€/as) kunnallisveron jako-osuuden mukaan, 13–15-vuotiaiden mukaan, alle 18-vuotiaiden mukaan, 65 vuotta täyttäneiden mukaan sekä sairaanhoitopiirien korona-testausten mukaan (jäsenkunnille sp:n osuus jaettiin €/as).

Ilman edellä mainittuja lisävaltionapuja kunnan tilinpäätös olisi alijäämältään huomattavasti suurempi.

Kunnan alijäämäkierre on tosiasia. Vuosien 2018–2019 aikana erityisesti sote-menojen kasvu on aiheuttanut merkittävät alijäämät kunnan talouteen -1 597 201,54. Vuoden 2020 alijäämä on -458 651,20 ja kolmen vuoden 2018–2020 yhteenlaskettu alijäämä on -2 056 052,74. Vuoden 2019 alijäämä per asukas oli 945,21 ja vuonna 2020 1 243,08.

Asukkaat, yritykset ja muuta toimijat koronapandemian aikana

Kunnan, asukkaiden ja muiden toimijoiden toiminta koronapandemian aikana oli toimivaa, järkevää ja viisasta. Asukkaiden rauhallinen ja realistinen suhtautuminen vaikuttivat siihen, että kunnan alueelta ei löytynyt juurikaan koronavirusta. Toki tartuntoja oli, mutta ne eivät ylittäneet yli viittä tartuntaa, joten tiedossa ei ole tartuntojen määrää.

Kunta huolehti aktiivisesta ja ajantasaisesta tiedottamisesta koronapandemia aikana. Kunnan toimesta yhteistyössä alueen kauppojen kanssa rakennettiin kauppa-apu karanteenissa olevin ikäihmisille ja riskiryhmäläisille keväällä. Etäkoululaisille järjestettiin ruokajakelu.

Pertunmaan yritysten toiminta koronan aikana on ollut selkeää ja toimivaa. Yritykset kantoivat vastuunsa toimivista käytännöistä koronan leviämisen estämiseksi. Pääosin kunnan alueen yritykset selvisivät koronavaikutuksista vähäisillä vaurioilla. Alueen yritysten palvelujen ja tuotantojen rakenne ja sisältö pystyivät toimimaan koronapandemian aikana.

Kunnan elinkeinoasiamies piti yhteyttä yrityksiin ja kunta hoiti valtionvarainministeriöltä saadun 2000 euron yksinyrittäjien tuen järjestelyn ja jaon. Kaikkiaan 21 yksinyrittäjää sai ko. tuen. Koronan ja muiden syiden takia kirkonkylän Pertun Pirtti joutui sulkemaan ovensa ja vaikutti merkittävästi kirkonkylän kahvila- ja ravintolatarjontaan sekä hämminkiä asukkaiden keskuudessa. Onneksi kirkonkylän pizzeria on pystynyt jatkamaan toimintaansa.

Uusia yrityksiä tai yrittäjiä vaikeasta tilanteesta syntyi vuoden aikana mm. Timo Uotisen maalaamo ja K-market Karpalo sai uuden kauppiaspariskunnan. Pitkään yrittäjänä toimineet Raili ja Jouko Toivonen päättivät siirtyä vapaalle. Toivosen lihasavustamo lopetti toimintansa, mutta tilojen yrittäjiä aloittivat Jarno ja Maarit Prittinen. Kala ja Palvi asettui Pertunmaalle Kuortin.

Kuortin alueella lopetti toimintansa autokorjaamo ja monitavarakauppa Ristina. Vuoden yrittäjäksi valittiin Maarakennus L.Kurppa ja vuoden maatalousyrittäjiksi Matti Ruponen ja Tuovi Leppäkangas.

Kirkonkylän kukkakauppa sulki hetkeksi ovensa, mutta kaikkien iloksi kukkakauppa avasi itsepalvelun. Käsityöpuoti Talvikki siirtyi uusiin tiloihin ja avasi ovensa kukkakaupan vierestä. Molemmat tilat sijaitsevat hyvällä liikepaikalla.

Kirkonkylän lämpökeskus saavutti ikänsä pään. Suur-Savon sähkö rakensi pellettilämpölaitoksen.

Syksyllä laitettiin liikkeelle kunnan, Pertunmaan valtuuskunnan, Pertun Osakaskunnan ja muiden aktiivien voimien Virtaa kirkonkylän vesistöihin. Tavoitteena on kunnostaa ja pitää huolta Pieniveden, Pankalammen ja Pankajoen vesistä. Lisäksi tavoitteena on virkistyskäytön lisääminen ja luonnon monimuotoisuudesta huolehtiminen. Aloitustilaisuudessa oli n 40 asiasta kiinnostunutta asukasta ja Etelä-Savon ELY-keskus, jonka avulla laadittiin hankehakemukset vesistöihin liittyvään toimintaan.

Kokonaisuudessaan vuoden aikana korona aiheutti yritysten kanssa tapahtuvaan vuorovaikutukseen siten, että yhteiset tapaamisen ja mm. yrittäjäjuhla jouduttiin perumaan. Haastavan vuoden päätteeksi elinkeinoasiamies päätti lopettaa seitsemän vuoden urakan tehtävässään. Hänellä on ollut keskeinen yhteydenpitorooli yrityksiin.

Pertunmaan kunnan valokuiturunkoverkko on Etelä-Savon kunnista kattavin. Haasteeksi on muodostunut tilaajaverkon vähyys. Noin viidesosa kiinteistöistä on ottanut tilaajaverkon käyttöön. Erityisesti ikäihmisten digitaaliseen osaamiseen on vuodesta 2017 panostettu merkittävästi. Linkkitiimi ja vapaaehtoiset rakensivat digikinkerit perustan, jossa koulutettiin ja tuettiin vapaaehtoisia ikäihmisten tueksi. Linkkitiimin hankkeen päätyttyä vapaaehtoiset ovat jatkaneet ikäihmisten opastusta ja digitohtorin vastaanottoa.

Pertunmaa on kansalaisyhteiskunta pienoiskoossa. Monet alueen yhdistykset järjestävät erilaista toimintaa ja hyvää ilmapiiriä yllä. Kunta avusti yhdistyksiä ja asukkaita erilaisilla avustus- ja tukimuodoilla yhteensä 316 532 eurolla. Todellisuudessa summaan sisältyy kuntamarkkinatuen kuntaosuus ns. sakkomaksu 99 576 euroa. Kuntaan jäävät, yhdistyksille ja asukkaille maksettavat avustukset ja tuet ovat 216 956 euroa.

Toimintakulttuurisia muutoksia

Kunnan virkamiesjohdon ja johtamisen muutos tuotti sen, että avoimuutta ja läpinäkyvyyttä kunnan toiminnassa on pyritty vahvistamaan. Kunnan virkamiesjohdon ja johtamisen muutos tuotti sen, että avoimuutta ja läpinäkyvyyttä kunnan toiminnassa on pyritty vahvistamaan. Edustuksellisen demokratian päätöksentekoelementtien lisäksi asukkaiden ja muiden toimijoiden osallistumista ja vaikuttamista tulisi lisätä. Moniäänisen asukkaiden, yritysten, yhdistysten, päätöksentekijöiden ja muiden toimijoiden vuorovaikutuksen avulla kunnan myönteistä ilmapiiriä ja osallistavaa sekä aktiivista toimintakulttuuria voidaan vahvistaa.

Uusi kunnanjohtaja aloitti kanssakäymisen asukkaiden ja muiden toimijoiden kanssa ja oli mukana keskustelemassa mm. Kuortin ABC:llä perjantai-iltaisina (8 kertaa) ja Pertun torilla lauantaisin (12 kertaa). Kunnanjohtajaa saattoi kutsua pihakahveille. Omalta osaltaan em. paikoissa mukana oleminen, tutustuminen ja asukkaiden ajatusten kokoaminen tuotti hyvää mieltä ja ilmapiiriä. Kunta ja kunnanjohtaja ovat asukkaita ja muita toimijoita varten. Avoimuuden ja läpinäkyvyyden

edistämiseksi kunta aloitti päätöksentekokielimien päätösten pikatiedotteet, blogikirjoitukset ja vahvan tiedottamisen alueen medioille.

Pertunmaa on pieni kunta ja työntekijöitä noin 70. Siitä huolimatta osastot ja yksiköt ovat olleet voimakkaasti siiloutuneet. Jokainen on hoitanut oman tonttinsa. Yhteiset yhdyspinnat ja keskustelut ovat olleet vähäisiä. Toimintakulttuurin muutos aloitettiin tarkastelemalla koko kuntaa, toiminnan sisältöä ja taloutta. Lähtökohtana oli synnyttää tulokulma: Me olemme Pertunmaa. Käytännössä tämä tarkoittaa tietoisuuden lisäämistä kunnan kokonaistaloudesta, yhteisten toimintatapojen synnyttämisestä ja kokonaisvastuun hahmottamisesta osastoille, yksiköille ja työntekijöille. Jokainen työntekijä on kunnan käyntikortti ja vastuussa siitä, miltä kunta näyttää ja miten jokainen suhtautuu kunnan toimintaan. Tavoitteena on ollut myös kuntastrategian nostaminen yhteiseksi toimintaohjeksi. Paljon on vielä tehtävää yhteisen tahtotilan synnyttämiseksi.

6. Kunnan henkilöstö

Pertunmaan kunnan henkilöstömuutokset näkyivät ja tuntuivat vuoden 2020 aikana. Kunnan keskeiset henkilöt virkamiesjohdossa vaihtuivat. Kunnanjohtaja ja maaseutujohtaja jäivät eläkkeelle ja tekninen johtaja irtisanottiin. Samoin hallinto- ja talousosaston pitkäaikaiset työntekijät kirjanpitäjä ja toimistosihteeri jäivät eläkkeelle.

Vuonna 2019 keväällä aloitettu kunnan henkilöstön työhyvinvointia vahvistavat toimenpiteet jatkuivat. Yhteistyössä Verven (valtakunnallinen työelämää, yrityksiä ja kuntoutujia tukeva monipuolinen asiantuntija) ja kunnan työskentelyn avulla saatiin henkilöstön kokonaistilanne paremmin hallintaan. Kunnan toimintatapa rakenteellistettiin ja kaikilla työyksiköillä on säännölliset työpalaverit, joissa käydään läpi työhön liittyviä iloja ja suruja.

Kunnan johtoryhmä aloitti säännölliset pääsääntöiset viikkopalaverit ja ns. viraston henkilökunta (johtoryhmä ja hallinto- ja talousosasto) kokoontui kuukausittain tarkastelemaan koko kuntaa koskevien tavoitteiden ja asioiden etenemistä.

Tyky-ryhmä ja yt-toimikunta tarkastelivat kokouksissaan koko henkilöstön hyvinvointiin liittyviä asioita. Edelleen on tärkeää vahvistaa tyky-ryhmän ja yt-toimikunnan roolia koko henkilöstöön liittyvien asioiden käsittelyä säännönmukaisesti ja johdonmukaisesti. Tyky-ryhmän jäsenten kokemus on ollut se, että ryhmä toimii enemmän viihdyttäjänä kuin työntekijöiden hyvinvointiin ja jaksamiseen liittyvänä ryhmänä. Erityisesti tyky-ryhmän roolia todellisiin hyvinvointikysymyksiin on syytä vahvistaa.

Henkilöstöresurssi on kunnassa vedetty äärimmilleen. Talouden vaateet ja kunnan kriittinen talous näkyvät myös henkilöstön työajassa. Erityisesti toimistotyöntekijöiden työtaakka on ollut välillä kohtuuton. Valtionhallinnon, ministeriöiden ja avien vaatimat raportoinnit ja selvitykset kuormittavat toimistohenkilöstöä. Jatkuvasti tapahtuvat muutokset järjestelmissä, erilaiset ohjelmamuutokset ja niihin liittyvät vaikeudet vaikuttavat työntekijöiden jaksamiseen ja osaamiseen. Toimistohenkilöstöstä lähes puolet joutuu tekemään ylitöitä.

Erityisesti teknisessä ja hallinto- ja talousosastossa on työkuvat ja kehityskeskustelut olleet hoitamatta vuosikautia. Molemmissa on laadittu työnkuvat ja käyty kehityskeskustelut.

Työterveyshuollon järjestää Etelä-Savon työterveys. Työterveys sopimus päivitettiin ja yhteydenpito käytännön asioissa on toimivaa. Keväällä järjestettiin työterveyshuollon kysely toimistotyöntekijöiden työhyvinvoinnista ja jaksamisesta. Tilanne edelliseen vuoteen oli parantunut

oleellisesti. Kaikki tulokset olivat yli 3 (hyvä). Yli 4 (korkein 5) ylittivät seuraavat asiat: työssä on riittävästi vaihtelua, työn tavoitteet ovat selkeät, esimies kykenee tekemään päätöksiä ja yhteistyö työyhteisössämme on sujuvaa.

Koko virkamiesjohdon ja johtamisen muutos aiheuttivat kevään hyvistä tuloksista huolimatta syksyllä erityisesti toimistohenkilöstön keskuudessa kriisin. Kunnanjohtaja järjesti heille yhteisen tapaamisen Verven kanssa. Tilaisuudessa käytiin läpi kipukohtia ja laadittiin suunnitelma niiden lieventämiseksi. Yhteiset keskustelut ja sovitut toimenpiteet tukivat työssäjaksamista ja rauhoittivat ilmapiiriä.

Teknisessä toimessa on historiallisen pitkät piuhat keskinäisen eripuraan. Vuoden aikana jännitteet nousivat voimakkaasti pintaan. Kyse on työnjaosta ja erilaisista muutoksista. Vuorovaikutuksen vähäisyyden vuoksi epäselvyys ja eripura vaikuttavat voimakkaasti henkilöstöön. Asioista alettiin yhdessä keskustelemaan kunnanjohtajan ja va. teknisen johtajan johdolla. Teknisen toimen työyhteisölle sovittiin yhdessä pelisäännöt ja päätettiin säännöllisistä viikoittaisista kokoontumisista.

Työhyvinvointiin liittyvät toimenpiteet ja korona-aika vaikuttivat siihen, että sairauspoissaolot vähenivät. Vuonna 2019 sairauspoissaoloja oli 17,6 per työntekijä ja vuonna 2020 4,9 per työntekijä työterveyshuollon kautta. Kokonaisuudessaan vuonna 2020 sairauspoissaoloja 11,79 päivää per työntekijä. Ainoastaan opettajat olivat keväällä etätyössä, muut työntekijät olivat pääosin työpaikalla. Jokaisella oli oikeus etätyöhön, mutta työntekijät tekivät oman valinnan ja halusivat työskennellä pääosin työpisteellä. Kustannukset Etelä-Savon työterveyshuollolle olivat kokonaisuudessaan 28 820 euroa ja vuonna 2019 37 115 euroa.

Yt-toimikunta kokoontui vuoden aikana kaksi kertaa ja käsitteli henkilöstöön sekä kunnan toimintaan ja talouteen liittyviä asioita.

Vuoden aikana pystyttiin järjestämään yksi koko henkilöstön tilaisuus, jossa käytiin läpi kunnan toiminnallinen ja taloudellinen tila. Samalla todettiin, että kunta ei lomauta eikä irtisano henkilöstöä koronapandemian aikana. Kunnan tyky-ryhmä järjesti koko henkilöstölle aamupalan eri yksiköissä ja henkilöstöä muistettiin joulun aikaan Talvikin lahjakortilla. Henkilöstöllä oli edelleen mahdollisuus lunastaa Smartum-seteleitä kulttuuriin ja liikuntaan puoleen hintaan. Kunta huomioi tasavuosisuodet ja eläkkeelle siirtyvät.

Kunnassa on erikseen laadittu henkilöstökertomus.

7. Ympäristöasiat

Kertomusvuoden aikana keskeisiä kuntaan vaikuttavia ympäristöasioita olivat Suur-Savon sähkön avaama pellettilämpölaitos kirkonkylään, Noitalansuon biokaasu Oy:n sopimus kaasutankkausasemasta Kuorttiin, eri toimijoiden Virtaa kirkonkylän vesistöihin – hankkeen liikkeelle laitto sekä keskustelut kunnan ilmasto-ohjelmasta.

Pertunmaan keskeiset päästöt aiheuttavat tieliikenteestä (5-tie) ja maataloudesta. Toiseksi suurimmat päästöt tulevat työkoneista ja eri lämmitysmuodoista (sähkölämmitys, kulutussähkö ja öljylämmitys).

Ympäristö- ja ilmastoasioita toteutetaan yhteistyössä Mikkelin seudun kuntien kanssa ja kuntien yhteisessä ympäristölautakunnassa.

8. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä, merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Tulevan kehityksen epävarmuustekijöistä ja riskeistä liittyy erityisesti talouden näkökulmaan.

1) Kunnan taloustilanne

Pertunmaan kunnan talouden tilanne on erittäin vakava. Kunnan on saatava talous tasapainoon vuoteen 2023. Kunnan talouden tasapainotusohjelma valmistui elokuussa 2020. Ohjelma toimi osana harkinnanvaraisen valtionavun hakua. Kunta sai 235 000 euroa, joka oli noin reilu puolet Essoten kuukausimaksusta.

Talouden tasapainotusohjelmassa on omassa hallinnassa olevan käyttötalouden tarkka seuranta sekä säästöt ja omaisuuden myynti. Käyttötaloutta on käyty tarkkaan läpi. Kunnanvaltuusto päätti omaisuuden myynnistä. Suur-Savon sähkön 200 osakkeen myynti ei realisoitunut talousarviovuonna, koska Etelä-Savon ja erityisesti Mikkelin ratkaisut vaikuttavat energia-kokonaisuuteen maakunnassa.

Monet talouden tasapainotusohjelmassa olevat toimenpiteet eivät toteudu hetkessä kuten kiinteistökartoitus, lainakanta, seutukunnallinen yhteistyö, sopimukset ja kilpailutukset, toimintatuotot sekä mökistä kodiksi ja uudet asukkaat.

2) Vuokra-asuntokiinteistöt

Pertunmaan kunnalla ja tytäryhtiö Kiinteistö Oy Pertunmetsällä on yli sata vuokra-asuntoa eri puolilla Pertunmaata, pääosin kirkonkylän ja Kuortin läheisyydessä.

Vuokra-asuntokiinteistöjen kunto on todettu tyydyttäväksi tai heikoksi useita vuosia. Toistaiseksi kiinteistöille ei ole juurikaan tehty tarvittavia korjauksia. Voivuoren rivitalon peruskorjaus aloitettiin talousarviovuonna.

Kunnalla ei ole tarvittavia investointirahoja.

3) Ruoka- ja vesihuolto

Ruoka- ja vesihuollon haasteena on tulojen ja menojen tasapainoinen hallinta. Ruokahuollon menot ovat tuloja suuremmat ja talousarviovuoden toimintakate -41 775,69 €. Vesilaitoksen toimintakate oli alijäämäinen -34 895 €.

Vuoden 2020 alussa Inspira laati Mäntyharjun ja Pertunmaan yhteisen selvityksen ruoka- ja vesihuollon järjestämismahdollisuuksista. Molemmissa kunnissa tilanne on hyvin samankaltainen. Ruokapalveluihin kohdistuu vahvoja rakennusmuutospaineita kuten henkilöstön ikääntyminen, palveluiden uudelleen järjestäminen, yhteistoiminta, ammattitaitovaatimukset, tuotantoteknologiset haasteet, tilat ja laitteet sekä asiakastarpeiden muuttuminen ja monipuolistuminen.

Pertunmaan vesilaitos on lähtökohdiltaan niin pieni, ettei se pysty nykyisissä oloissa toimimaan tuottavasti. Lisäksi vesilaitos on pienen henkilöstön ja ympärivuorokautisen päivystyksen takia hyvin haavoittuvainen.

Inspiran selvityksen pohjalta on käyty keskusteluja Mäntyharjun ja Pertunmaan kuntien kesken. Toistaiseksi keskustelut eivät ole johtaneet merkittäviin tuloksiin. Loppusyksystä aloitettiin yhteistyö päivystyksessä.

4) Sote-kustannukset

Sosiaali- ja terveystoimenot ovat kasvaneet ja sote-kustannusten osuus tilinpäätöksessä on reilu 58 %. Kunnalla ei ole mahdollisuus vaikuttaa sote-kustannuksiin, jotka perustuvat Essoten ja kuntien väliseen perussopimukseen.

Sote-kustannusten kasvua on vaikea arvioida. Koronakustannukset, korona-aikana syntyneet jonojen purut ja palkkojen harmonisointi vaikuttavat vielä sote-kustannuksiin.

Toiveena on, että sote-maakunta/hyvinvointialue toteutuu 1.1.2023.

5) Väestökehitys

Kunnan väestö vähenee ja ikääntyy vääjäämättömästi. Uusien asukkaiden saaminen ponnisteluista huolimatta on erittäin vaikeaa. Sama tilanne on kaikissa Etelä-Savon kunnissa. Väestökehitys vaikuttaa verotulojen ja valtionosuuksien vähenemiseen ja näin taloudellisen kantokyvyn heikkenemiseen.

9. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Kunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta perustuvat pääosin kunnallisiin hallintolakeihin. Lisäksi kunnassa noudatetaan valtuuston vuonna 2009 hyväksymiä sisäisen valvonnan ohjeita, joissa määritellään sisäisen valvonnan toteutus ja vastuut kunnan organisaatiossa. Valvontaa on noudatettu toimintavuoden aikana ohjeen mukaisesti. Kunnanhallitus vastaa riskien hallinnasta kokonaisuudessa ja hallintokunnan järjestävät sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan omalta osaltaan.

Koronapandemian aikana on korostunut koko kunnassa henkilöstön terveysturvallisuus. Henkilöstöllä on ollut mahdollisuus etätöihin, koko henkilöstöä ja yt-toimikuntaa on tiedotettu säännöllisesti kunnan koronarajoituksista, kunnan tiloissa on käytettävissä käsidesejä ja kasvomaskeja. Pääosa kunnan tiloista on ollut kiinni pahimmissa kiihtymis- ja leviämisvaiheissa. Ainostaan koulun, päiväkodin ja ryhmäperhepäiväkodin tilat ovat olleet käytössä koko koronapandemian ajan.

Toimintavuoden aikana päivitettiin turvallisuus- ja pelastussuunnitelmia tiloista ja toiminnoista. Suunnitelmat on löydettävissä www.pelsu.fi – sivustolta. Henkilöstölle ja asukkaille korostetaan roolia tilojen kunnossapidossa ja havaittujen korjaustarpeissa sekä kehoitetaan ilmoittamaan välittömästi kunnostusta varten tekniselle toimelle.

Tietoturva ja – suoja-asiat ovat entistä enemmän riskialttiita. Kunnan ICT-asiiantuntija yhdessä johtoryhmän kanssa huolehtii asianmukaisista laitteista, teknisistä suojaustoimista, ohjelmistojen ja erilaisten hakereista sekä tunnusten ja vastaavien kalastajista. ICT-asiiantuntija viestittää henkilöstölle säännönmukaisesti haitallisista sähköpostiosoitteista ja muista vastaavista viesteistä.

Kunnan toiminnassa ja eri osastoilla sekä yksiköissä on kiinnitettävä huomiota muuttuviin säädöksiin ja valtakunnallisiin ohjeistuksiin. Muutoksia käydään läpi henkilöstön kanssa.

Hallinto- ja talousosastoon kunnanhallitus on nimennyt rahavarojen käytön ja asiakirjojen tarkastajat. Tarkastajien tehtävänä on tarkastaa pankkitilien varat sekä halussa olevat arvopaperit ja vakuudet. Kunnantalon irtaimiston nimetyt tarkastajat ovat vastanneet irtaimiston tarkastamisesta. Talousarvion toteutumisesta on raportoitu kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle kaksi kertaa vuodessa. Kunnan vaikean taloustilanteen vuoksi on erityisesti talouden seuranta kunnan kokonaisuudessa, eri osastoilla ja yksiköissä erityisen tärkeää. Suurta harkintaa on käytetty erilaisten hankintojen ja ostojen välttämättömyydestä. Tavoitteena on ollut etsiä vaihtoehtoisia tai edullisempia ratkaisuja.

Sivistysosastoa ohjaavat perusopetuslaki, laki varhaiskasvatuksesta, lastensuojelulaki ja nuorisolaki. Koulussa, varhaiskasvatuksessa, liikunnassa, nuorisotyössä ja kulttuurissa on jatkuvaa keskustelua ja tiedottamista henkilöstölle erilaisista muutoksista esim. turvallisuus- ja kriisisuunnitelmissa. Erityisen tärkeää on myös tiedottaminen lapsille ja nuorille sekä heidän vanhemmilleen ja huoltajille. Sivistysosaston käytössä on Wilma-ohjelma.

Koulutoimella on kuljetussuunnitelma, jolla edistetään turvallista liikennekäyttäytymistä. Koulussa riskien hallintaan liittyy sisä- ja ulkotiloissa toteutettu valvonta sekä toimivat ja selkeät järjestyssäännöt. Henkinen turvallisuus kuten kiusaamiseen puuttumista ohjataan kohdennetulla suunnitelmalla opetussuunnitelmassa.

Henkilökunnan ensiapu- ja pelastustaitoja pidetään yllä säännöllisellä koulutuksella. Vuosittain järjestetään pelastusharjoitukset yhteistyössä Pelastuslaitoksen kanssa.

Omaisuuksien hallinnassa on tavaroiden oikea säilyttäminen ja käyttö. Niiden valvonnasta huolehtivat erityisesti sivistystoimenjohtaja-rehtori ja varhaiskasvatuksen esimies. Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan jäsenet suorittavat säännölliset irtaimiston tarkastukset.

Sivistysosastolla on paljon erilaisia hankkeita, joita seurataan itse, mutta joiden valvontaa seuraa tarkasti rahoittaja kuten aluehallintovirasto ja opetus- ja kulttuuriministeriö.

Tekninen toimi jakautuu kahteen osaan: kunnan oman omaisuuden ylläpito ja toisena rakennusvalvonnan lakisääteiset tehtävät.

Omassa toiminnassa teknisen toimen sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestäminen perustuu voimassa olevaan hallintosääntöön ja teknisen lautakunnan toimintaan. Laskujen hyväksyjänä toimii tekninen johtaja.

Rakennusvalvonnan riskienhallinta ja valvonta perustuu voimassa olevaan lainsäädäntöön, maankäyttö- ja rakennuslakiin sekä kaavamääräyksiin. Näiden lisäksi kunnan oma rakennusjärjestys ohjaa rakennusvalvonnan toimintaa. Yhteistyötä tehdään myös Etelä-Savon Elyn ja Mikkelin seudun ympäristöpalveluiden kanssa.

10. Rahoitusasema ja sen muutokset

Kunnan taseen tunnuslukujen perusteella omavaraisuusasteenprosentti on hieman laskenut edelliseen vuoteen verrattuna 21,06 (23,54,0). Samoin suhteellinen velkaantuneisuus on hieman laskenut 69,25 (69,54). Kertynyt kumulatiivinen alijäämä on 2 056 052,74 (1 597 401,54).

Lainakanta on kasvanut 8 071 686,28 (7 251 272,96). Vuoden 2019 Essoten ns. lisälaskua varten jouduttiin ottamaan lyhytaikaista lainaa. Luonnollisesti lainakanta per asukas on lisälainanoton takia kasvanut. Lainakanta per asukas on 4880,10 (4 290,69).

Investointimenot vuonna 2020 olivat 237 067, 27 (142 762,48). Investointimenoista suurimmat olivat Voivuoren peruskorjauksen aloittaminen (55 159,44) Kisarannan esteettömyysrampin rakentaminen (31 194,76), urheilupaikkojen kunnostus (29 253,02), yhtenäiskoulun kunnostus- ja kalustohankinnat (19 993,78), toripuiston kunnostus (12 791,08) ja kunnanviraston rännien kunnostus (10 579,42).

11. Yhdistelmä konsernitilipäätöksen sisältyvistä yhteisöistä, konsernin toiminnan ohjaus sekä olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kunnan konserniohjeet ovat vuodelta 2011. Tavoitteena on yhtenäistää yhteisöjen ohjausta ja lisätä toiminnan läpinäkyvyyttä sekä tehostaa tiedonkulkua. Kunnanvaltuusto on hyväksynyt konsernijohtamista koskevat yleiset tavoitteet ja toimintaperiaatteet. Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnon ja talouden koordinoinnista. Kuntakonserniin kuuluvan tytäryhtiön hallituksen tai sitä vastaavaan toimielimen velvollisuuksiin kuuluu antaa kunnalle tarvittavat tiedot kuntakonsernin taloudellisen aseman arviointiin.

Pertunmaan kunnalla on kaksi tytäryhteisöä. Kunta omistaa 100 % Kiinteistö Oy Pertunmetsän sekä Asunto-osakeyhtiö Pertunmaan Mansikkamäen 62,7 %.

Tytäryhtiöiden toiminta on ollut ohjeiden mukaista. Jatkossa on edelleen kehitettävä ja vahvistettava kunnanhallituksen, tytäryhtiöiden hallitusten ja kunnanjohtajan vuorovaikutusta, tiedonkulkua ja toiminnan arviointia.

Pertunmaa kuuluu jäsenenä viiteen kuntayhtymään: Etelä-Savon sosiaali- ja terveystoimen kuntayhtymään Essoteen, Vaalijalan kuntoutus-, asumis- ja koulutuspalveluja erityistukea tarvitsevien kuntayhtymään, Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymään, koulutuskeskus Salpauksen kuntayhtymään ja Etelä-Savon maakuntaliitto. Lisäksi kunta kuuluu jäsenenä yhdistelemättömiin yhteisöihin As Oy Pertunrinne ja Koy Kuortin Säästöpankintori.

Kertomusvuonna tavoitteena oli Itä-Suomen päihdehuollon kuntayhtymän purku. Purkutyö on viivästynyt eikä toteutunut kertomusvuoden aikana.

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Toimintatuotot	1 514 749,02	1 769 059,48
Valmistus omaan käyttöön	22 653,55	17 839,49
Toimintakulut	-14 000 432,47	-14 210 582,35
Toimintakate	-12 463 029,90	-12 423 683,38
Verotulot	6 217 694,85	5 893 871,30
Valtionosuudet	6 342 419,00	5 956 186,00
Rahoitustuotot ja - kulut		
Korkotuotot	5 263,69	4 718,98
Muut rahoitustuotot	119 195,18	92 030,71
Korkokulut	-33 797,30	-33 624,73
Muut rahoituskulut	-58,80	-32,79
Vuosikate	187 686,72	-510 533,91
Poistot ja arvonalentumiset	-646 337,92	-691 448,23
Tilikauden tulos	-458 651,20	-1 201 982,14
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-458 651,20	-1 201 982,14

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot / Toimintakulut %	10,84	12,46
Vuosikate / poistot, %	29,04	-73,84
Vuosikate, euroa / asukas	113,47	-302,09
Asukasluku 31.12.	1654	1690

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

Vuosikate prosenttia poistoista
= 100 * vuosikate / poistot ja arvonalentumiset

Vuosikate euroa / asukas

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
	2020	2019		2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	10 945 279,92	11 370 879,08	OMA PÄÄOMA	3 381 049,99	3 839 701,19
Aineettomat hyödykkeet	31 176,60	65 187,96	Peruspääoma	5 437 102,73	5 437 102,73
Muut pitkävaikutteiset menot	31 176,60	65 187,96	Edellisen tilik:n yli-/alijäämä	-1 597 401,54	-395 419,40
Aineelliset hyödykkeet	9 496 080,72	9 878 668,52	Tilikauden yli-/alijäämä	-458 651,20	-1 201 982,14
Maa- ja vesialueet	1 194 439,92	1 194 439,92			
Rakennukset	6 157 225,28	6 425 608,42	PAKOLLISET VARAUKSET		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 003 472,33	2 159 832,23	Muut pakolliset varaukset	66 203,80	66 203,80
Koneet ja kalusto	85 783,75	98 787,95			
Ennakkomaksut ja kesken- hankinnat	55 159,44		TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMA*	2 862 640,13	2 937 727,80
			Lahjoitusrahastojen pääomat	2 862 640,13	2 937 727,80
Sijoitukset	1 418 022,60	1 427 022,60	VIERAS PÄÄOMA	9 808 850,59	9 483 285,49
Osakkeet ja osuudet	1 039 087,52	1 039 087,52	Pitkäaikainen	5 943 044,55	6 318 314,83
Muut lainasaamiset	211 659,98	220 659,98	Lainat rah. - ja vak.laitoksilta	5 692 099,60	6 071 686,28
Muut saamiset	167 275,10	167 275,10	Lainat muilta lainantajilta		
			Liittymismaksut ja muut velat	250 944,95	246 628,55
TOIMEKSIANT.ERITYISKAT	2 887 997,59	2 938 124,31	Lyhytaikainen	3 865 806,04	3 164 970,66
Toimeksiantojen varat	2 887 997,59	2 938 124,31	Lainat rah. - ja vak.laitoksilta	2 379 586,68	1 179 586,68
			Lainat muilta luotonantajilta		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 285 467,00	2 017 914,89	Saadut ennakot	61 701,82	12 500,00
Vaihto-omaisuus	10 407,56	10 583,43	Ostovelat	695 972,51	856 658,87
			Muut velat	53 226,14	56 289,14
Saamiset	860 138,62	822 075,26	Siirtovelat	675 318,89	1 059 935,97
Pitkäaikaiset saamiset	470 515,90	508 826,30			
Myyntisaamiset			VASTATTAVAA YHTEENSÄ	16 118 744,51	16 326 918,28
Lainasaamiset	470 515,90	508 826,30			
Muut saamiset			TASEEN TUNNUSLUVUT		
Lyhytaikaiset saamiset	389 622,72	313 248,96	Omavaraisuusaste, %	21,06	23,54
Myyntisaamiset	93 076,98	114 198,80	Suhteellinen velkaantuneisuus,	69,25	69,54
Lainasaamiset	63 310,00	63 310,00	Velat ja vastuut % käyttötuloist	69,81	70,57
Muut saamiset	66 518,47	23 175,16	Kertynyt yli- / alijäämä	-2 056 052,74	-1 597 401,54
Siirtosaamiset	166 717,27	112 565,00	Kertynyt yli- /alijäämä, € / asuk	-1 243,08	-945,21
			Lainakanta 31.12.	8 071 686,28	7 251 272,96
Rahoitusarvopaperit	114 736,03	108 703,03	Lainakanta 31.12. €/asukas	4 880,10	4 290,69
Osakkeet ja osuudet	114 736,03	108 703,03	Lainat ja vastuut, 31.12.	8 150 026,28	7 365 085,43
			Lainat ja vastuut, €/asukas	4 927,46	4 358,04
Rahat ja pankkisaamiset	1 300 184,79	1 076 553,17	Lainasaamiset	211 659,98	220 659,98
			Asukasmäärä	1654	1690
VASTAAVAA YHTEENSÄ	16 118 744,51	16 326 918,28			

Omavaraisuusaste % = 100*(oma pääoma + poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (koko pääoma-saadut ennakot)

Suhteellinen velkaantuneisuus, % = 100*(vieras pääoma - saadut ennakot) / käyttötulot

Lainakanta 31.12. = vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat)

Lainasaamiset = sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

Lainat ja vastuut 31.12. = vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat) + vuokratvuot

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	187 686,72	-510 533,91
Satunnaiset erät, netto		
Tulorahoituksen korjauserät	-17 171,49	12 263,42
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-237 067,27	-142 762,48
Rahoitusosuudet investointeihin		
Pysyvien vastaavien hyöd.luov.tulot	24 500,00	68 200,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-42 052,04	-572 832,97
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys		
Antolainasaamisten vähennys	9 000,00	3 000,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-379 586,68	-379 586,68
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 200 000,00	800 000,00
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-557 696,66	319 646,50
Rahoituksen rahavirta	271 716,66	743 059,82
Rahavarojen muutos	229 664,62	170 226,85
Rahavarat 31.12.	1 414 920,82	1 185 256,20
Rahavarat 1.1.	1 185 256,20	1 015 029,35

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä		
5 vuodelta, €	-2 530 898,40	-1 929 475,07
Investointien tulorahoitus, %	79,17	-357,61
Lainanhoitokate	0,54	-1,15
Laskennallinen lainanhoitokate	0,21	-0,51
Kassan riittävyys, pv	35,30	29,33
Asukasmäärä	1654	1690

Investointien tulorahoitus, %

= 100 * vuosikate / investointien omahankintameno

Lainanhoitokate

= (vuosikate + korkokulut) / (korkokulut + lainanlyhennykset)

Laskennallinen lainanhoitokate

= (vuosikate+korkokulut) / (korkokulut + laskennalliset lainanlyhennykset)

Kassan riittävyys (pv)

= 364 pv x rahavarat 31.12. / kassasta maksut tilikaudella

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT

TULOT

Toiminta	
Toimintatuotot	1 514 749,02
Verotulot	6 217 694,85
Valtionosuudet	6 342 419,00
Korkotuotot	5 263,69
Muut rahoitustuotot	119 195,18
Satunnaiset tuotot	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	
- pysyvien vastaavien	
hyödykkeiden luovutusvoitot	-24 000,00
Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	
Pysyvien vast.hyöd.luovutustulot	24 500,00
Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	9 000,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	1 200 000,00
Oman pääoman lisäykset	0,00
Kokonaistulot yhteensä	15 408 821,74

MENOT

Toiminta	
Toimintakulut	14 000 432,47
- valmistus omaan käyttöön	-22 653,55
Korkokulut	33 797,30
Muut rahoituskulut	58,80
Satunnaiset kulut	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	
Pakollisten varausten muutos	
- Pakollisten var.lis.(+), väh.(-)	
- Pysyvien vastaavien hyödyk.	
luovutustappiot	-6 828,51
Investoinnit	
Investointimenot	237 067,27
Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten lisäykset	0,00
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	379 586,68
Oman pääoman vähennykset	0,00
Kokonaismenot yhteensä	14 621 460,46

Täsmäytys:

Kokonaistulot - kokonaismenot = 15 408 821,74 - 14 621 460,46 = 787 361,28

Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset = 229 664,62 - (-557 696,66) = 787 361,28

Pertunmaa kuntakonserni

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
Toimintatuotot	10 909 927,70	10 762 017,78
Toimintakulut	-23 045 290,35	-23 014 559,02
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	3 843,71	5 999,56
TOIMINTAKATE	-12 131 518,94	-12 246 541,68
Verotulot	6 210 403,69	5 887 077,51
Valtionosuudet	6 541 310,29	6 142 449,46
<u>Rahoitustuotot ja -kulut</u>		
Korkotuotot	7 332,12	6 649,72
Muut rahoitustuotot	123 926,56	98 726,83
Korkokulut	-53 100,63	-54 606,37
Muut rahoituskulut	-4 158,56	-784,10
Rahoitustuotot ja -kulut	73 999,49	49 986,08
VUOSIKATE	694 194,53	-167 028,63
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>		
Suunnitelman mukaiset poistot	-987 013,85	-926 261,82
Poistot ja arvonalentumiset	-987 013,85	-926 261,82
Satunnaiset erät	0,00	-6 855,62
TILIKAUDEN TULOS	-292 819,32	-1 100 146,07
Tilinpäätössiirrot	-11,52	0,00
Tilikauden verot	0,00	-112,30
Laskennalliset verot	-21 808,40	-12 740,00
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta	-298,03	309,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-314 937,28	-1 112 689,37
Tuloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot/toimintakulut, %	47,30 %	46,80 %
Vuosikate/Poistot, %	70,30 %	-18,00 %
Vuosikate, €/asukas	420	-99
Asukasmäärä	1654	1690

Pertunmaa kuntakonserni

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
Toiminnan rahavirta		
VUOSIKATE	694 194,53	-167 028,62
Satunnaiset erät	0,00	-6 855,62
Tilikauden verot	0,00	-112,30
Tulorahoituksen korjauserät	-28 197,02	-41 042,14
Toiminnan rahavirta	<u>665 997,51</u>	<u>-215 038,68</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-687 334,81	-970 418,49
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	37 407,73	72 618,80
Investointien rahavirta	<u>-649 927,08</u>	<u>-897 799,69</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	16 070,43	-1 112 838,37
Rahoituksen rahavirta		
<u>Antolainauksen muutokset</u>		
Antolainasaamisten lisäykset	-22,39	-1 094,57
Antolainasaamisten vähennykset	10,75	0,00
	<u>-11,64</u>	<u>-1 094,57</u>
<u>Lainakannan muutokset</u>		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	346 975,02	674 191,51
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-555 137,65	-540 928,42
Lyhytaikaisten lainojen muutos	881 081,18	709 286,09
	<u>672 918,55</u>	<u>842 549,18</u>
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
<u>Muut maksuvalmiuden muutokset</u>		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-24 478,93	-673,79
Vaihto-omaisuuden muutos	-12 041,11	1 291,94
Saamisten muutos	-19 264,98	71 420,00
Korottomien velkojen muutos	-324 484,26	202 964,87
	<u>-380 269,28</u>	<u>275 003,02</u>
Rahoituksen rahavirta	292 637,63	1 116 457,63
Rahavarojen muutos	308 708,06	3 619,26
Rahavarat 31.12.	1 625 058,01	1 316 349,94
Rahavarat 1.1	1 316 349,94	1 312 730,67
Rahavarojen muutos	308 708,07	3 619,27
Rahoituslaskelman tunnusluvut		
Investointien tulorahoitus, %	101	-17,2
Lainanhoitokate	1,2	-0,2
Laskennallinen lainanhoitokate	0,5	-0,1
Kassan riittävyys, pv	24,4	19,5
Toiminnan ja investointien tulorahoituksen kertymä 5 v.	-3 737 705,48	-2 936 415,95

Pertunmaa kuntakonserni

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

	31.12.2020	31.12.2019
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	82 822,73	93 177,60
Muut pitkävaikutteiset menot	31 539,12	65 404,30
Aineettomat hyödykkeet	114 361,85	158 581,90
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 333 252,78	1 334 498,33
Rakennukset	9 366 352,82	9 735 548,47
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 098 897,44	2 266 350,66
Koneet ja kalusto	367 831,21	404 321,31
Muut aineelliset hyödykkeet	7 744,09	4 835,43
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	530 677,86	225 099,58
Aineelliset hyödykkeet	13 704 756,20	13 970 653,78
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	21 506,35	17 662,64
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonorotukset	232 005,93	237 460,42
Muut lainasaamiset	6 150,19	6 127,79
Muut saamiset	172 658,16	172 668,91
Sijoitukset	432 320,63	433 919,76
PYSYVÄT VASTAAVAT	14 251 438,67	14 563 155,44
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	99 670,50	51 059,02
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	2 888 637,54	2 938 764,93
Muut toimeksiantojen varat	82,90	82,90
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 988 390,94	2 989 906,85
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	11 477,33	11 291,44
Keskeneräiset tuotteet	71 191,94	59 321,43
Valmiit tuotteet	173,06	188,34
Vaihto-omaisuus	82 842,33	70 801,21
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	470 515,90	508 826,30
Sirtosaamiset	12 876,04	12 876,04
Pitkäaikaiset saamiset	483 391,94	521 702,34
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	672 858,12	689 528,51
Lainasaamiset	63 535,94	63 310,00
Muut saamiset	180 863,40	29 621,99
Sirtosaamiset	468 139,41	545 360,98
Lyhytaikaiset saamiset	1 385 396,87	1 327 821,48
Saamiset	1 868 788,81	1 849 523,82
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	145 423,62	108 703,03
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	20 983,30	24 211,50
Rahoitusarvopaperit	166 406,92	132 914,53
Rahat ja pankkisaamiset	1 458 651,09	1 183 435,41
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 576 689,15	3 236 674,97
VASTAAVAA	20 816 518,76	20 789 737,26

VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	5 437 102,73	5 437 102,73
Arvonkorotusrahasto	5 352,79	6 911,71
Muut omat rahastot	21 551,38	21 551,38
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-1 707 118,97	-594 429,86
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-314 937,28	-1 112 689,11
OMA PÄÄOMA	3 441 950,65	3 758 446,85
VÄHEMMISTÖOSUDET	21 534,02	20 277,90
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	131 551,73	132 831,44
PAKOLLISET VARAUKSET	131 551,73	132 831,44
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	99 670,50	51 059,02
Lahjoitusrahastojen pääomat	2 857 292,99	2 936 708,71
Muut toimeksiantojen pääomat	11 467,82	6 658,41
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 968 431,31	2 994 426,14
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 387 880,33	4 282 402,40
Lainat julkisyhteisöiltä	4 025 848,90	4 338 768,90
Ostovelat	0,00	1 072,87
Liittymismaksut ja muut velat	253 017,22	249 276,79
Siirtovelat	0,00	5 822,50
Laskennalliset verovelat	86 112,80	64 304,40
Pitkäaikainen vieras pääoma	8 752 859,25	8 941 647,86
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	295 443,02	614 633,01
Lainat julkisyhteisöiltä	2 312 920,00	1 112 920,00
Saadut ennakot	77 038,35	12 500,00
Ostovelat	1 273 317,78	2 026 755,18
Liittymismaksut ja muut velat	144 246,27	63 890,17
Siirtovelat	1 397 226,39	1 111 408,71
Lyhytaikainen vieras pääoma	5 500 191,81	4 942 107,07
VIERAS PÄÄOMA	14 253 051,06	13 883 754,93
VASTATTAVAA	20 816 518,77	20 789 737,26
Taseen tunnusluvut		
Omavarausaste, %	16,70 %	18,20 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	59,90 %	60,90 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä)	-2 022 056	-1 707 119
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	-1 223	-1 010
Lainat ja vuokravastuut	11 665 812	10 827 676
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	7 053	6 407
Lainasaamiset	6 150	6 128

12. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Pertunmaan kunnassa vuosina 2018–2020 tilinpäätökset ovat alijäämäisiä ja kumulatiivinen alijäämä on 2 056 052,67.

Kunnanvaltuusto hyväksyi 27.8.2020 talouden tasapainotusohjelman. Kunnan tavoitteena on alijäämäkierteen katkaiseminen ja talouden saaminen tasapainoon. Ohjelman toimenpiteiden toteutus jakautuu vuosille 2021–2022. Toimenpiteet ovat seuraavat:

1. Sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymän Essoten kustannukset ovat nousseet vuosittain merkittävästi. Essoten ja kunnan välillä on aloitettu tiivis yhteistyö ja vuoropuhelu kustannusten hillitsemiseksi. Keskeisiä tarkastelun kohteita ovat: a) vanhus- ja vammaispalvelujen palvelurakenteen keventäminen, b) digitaalisten sosiaali- ja terveystalouden vahvistaminen, c) lasten, nuorten ja lapsiperheiden palvelujen yhdyspintojen ja toimijoiden yhteistyö kunnan ja Essoten kesken sekä d) erityisesti pitkäaikaistyöttömien ja nuorten työllistämisen toimenpiteet.

2. Kiinteistökartoituksen tavoitteena on selvittää, että kaikki kiinteistöt on merkitty rekisteriin. Samassa yhteydessä selvitetään kunnan jätehuolto ja jätemaksut. Tavoitteena on saada kiinteistörekisterit kuntoon. Tavoitteella on mahdollisuus vaikuttaa kiinteistöveroprosentin osuuteen.

3. Käyttötaloutta toimialoittain on tarkasteltu vuosittain tarkasti. Kunnan henkilöstöä on vähennetty siten, että jopa mahdollisuus selvittää eri tehtävistä on heikentynyt. Kunnan kaikkia menoja seurataan tarkasti ja kunnanvaltuuston päättämää talousarvion menoja ja tuloja käsitellään johtoryhmässä. Tavoitteena on edelleen löytää säästöä.

Kunta seuraa tarkasti väestökehitystä erityisesti lasten ja nuorten osalta ja mahdollisia kustannusvaikutuksia. Kunnassa on yksi koulu ja päiväkotikirkonkylässä sekä pieni ryhmäperhepäiväkotikuuttilassa. Toistaiseksi kunta on pidättäytynyt luopumasta liikunnasta, nuorisotyöstä ja kulttuurista. Ne ovat kunnan asukkaiden kannalta hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi keskeisiä toimintoja. Tuleville vuosille kunta ei ole suunnittelemassa suuria investointeja.

4. Kunnalla on pitkäaikaista lainaa 5 692 099,60 ja lyhytaikaista lainaa 2 379 586,68. Tavoitteena on lainakannan kokonaistarkastelu, mahdollisia yhdistelemisiä ja sitä kautta mahdollisesti syntyviä kustannussäästöjä.

5. Mökistä kohdiksi ja uudet asukkaat

Mökistä kodiksi tavoitteena on aktivoida vapaa-ajanasukkaita muuttamaan vakituisiksi asukkaiksi. Kunta tarjoaa apua, tukea ja ohjausta kiinteistöjen muutostyösuunnitelmiin ja lupa-asioiden hoitamiseen. Negatiiviseen väestökehitykseen pyritään vaikuttaman erilaisilla keinoilla ja eduilla kuten maksuton varhaiskasvatus, kuntalisä ja asukkaiden omaehtoisen hyvinvointia tukevat toimenpiteet. Pääosin kyseiset edut eivät kuormita käyttötaloutta vaan rahoitus muodostuu perintö- ja testamenttivarjoista.

6. Omaisuuden myynti

Kunnan omistuksessa on 40 tonttia, 10 metsäpalstaa ja seitsemän asunto-osaketta. Kyseiset kohteet laitetaan myyntiin.

7. Seutukunnallinen yhteistyö

Kunta toimii aktiivisesti seutukunnallisessa yhteistyössä eri kombinaatioilla ja eri toiminnoissa. Erityisesti vesi- ja ruokahuolto sekä koulujen välinen opettajayhteistyötä vahvistetaan. Mikkelin seudun kunnat pääosin Mikkelin kaupungin johdolla toteuttavat mm. maaseutuun, ympäristöön, elinvoimaan ja pelastus- ja kirjastotoimintaan liittyvät toiminnot. Useimpia hankkeita toteutetaan naapurikuntien kanssa.

8. Sopimukset ja kilpailutukset

Kunnalla on toistasataa erilaista ostopalvelusopimusta. Kaikki sopimukset tarkistetaan ja mahdollisesti muutetaan. Lukuisia sopimuksia ei ole kilpailutettu vuosiin. Seuraavat sopimukset kilpailutetaan tai kilpailutus on jo aloitettu: torikahvila, kiinteistöhuolto, isännöinti, katujen kunnossapito, jätehuolto, kiinteistöväilytys, siivous.

9. Toimintatuotot

Kunnan toimintatuotot vaihtelevat vuosittain. Tuottojen vakauden varmistamiseksi keskitytään ensi vaiheessa kunnan ja kunnan tytäryhtiön Kiinteistö Oy Pertunmetsän vuokra-asuntoihin, joita on 117. Asuntojen vuokraa tarkistetaan ja käyttöastetta nostetaan. Tavoitteena on vuokra-asuntojen suunnitelmallinen, pitkäjänteinen ja näkyvä markkinointi.

10. Veronkorotukset

Pertunmaan veroprosentti nostettiin vuodelle 2018. Veroprosentti on 21,5. Kiinteistöveroja tarkistettiin vuodelle 2020.

11. Suur-Savon sähkön osakkeiden myynti

Kunnanvaltuusto päätti kokouksessaan 27.8.20 § 27 myydä Suur-Savon sähkön osakkeita 200 kappaletta. Markkinoilla muodostunut arvo on 7 000 euroa/per osake. Osakkeista saatiin 5 000 euron tarjous. Toistaiseksi myynnistä on pidättäydytty, koska koko Etelä-Savon maakuntaa koskevat, erityisesti Mikkelin kaupungin energiajärjestelyt ovat kesken ja päätökset puuttuvat.

Pertunmaan kunnan taloussuunnittelu vuosille 2020–2022 osoittaa, että päättyneellä tilikaudella taloussuunnitelma ei kaikilta osin toteutunut suunnitelman mukaisesti. Toimintakate verrattuna taloussuunnitelmaan ero oli -1 145 029,90. Merkittävin ero oli sosiaali- ja terveystalouden arvioiduissa kustannuksissa verrattuna toteutuneisiin. Ero oli -929 283 euroa.

Verotulot oli arvioitu 107 596,85 ja valtionosuudet 567 419 pienemmiksi. Erityisesti haettu harkinnanvarainen valtionapu ja ns. koronatuotot nostivat valtionosuuksia. Vuosi 2020 oli koronapandemian vuoksi monella tapaa poikkeuksellinen.

Investointimenot päättyneellä tilikaudella alittuivat -143 761 eurolla. Investointeihin suunniteltu Voivuoren peruskorjaus toteutui, mutta osa kustannuksista siirtyi vuodelta 2020 vuodelle 2021. Voimassa oleva taloussuunnitelma perustuu siihen, että kunta toteuttaa talouden tasapainotusohjelman toimenpiteet vuosina 2021–2022.

Keskeinen kunnan alijäämien synty perustuu sosiaali- ja terveystalouden jatkuvaan kasvuun eikä kunnalla ole ollut juurikaan mahdollisuutta vaikuttaa kulurakenteeseen. Pertunmaan kunnassa odotetaan, että sote-maakunta-hyvinvointialue toteutuu 1.1.2023.

Pertunmaan kunnan taloudellinen tilanne on erittäin vaikea ja haastava. Kunta pyrkii löytämään vastauksia vaikeaan tilanteeseen ja tekemään ratkaisuja talouden tasapainottamiseksi. Kunta on lähellä Kuntalain 118 §:n mukaista arviointimenettelyä, joka voidaan käynnistää 1. jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädettyssä määräajassa, 2. jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1000 euroa asukasta kohden ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa asukasta kohden. Pertunmaan kuntakonsernin alijäämät asukasta kohden olivat 1 223 euroa vuonna 2020 ja 1 010 euroa vuonna 2019.

Kunnanhallitus esittää, että tilikauden 1.1.2020 - 31.12.2020 tulos - 458 651,20 euroa kirjataan omaan pääomaan tilikauden yli-/ alijäämätilille.

**TALOUSARVION JA KÄYTTÖTALouden
TOTEUTUMINEN
HALLINTOKUNNITTAIN**

13. Talousarvion ja käyttötalouden toteutuminen hallintokunnittain

13.1. Hallinto- ja talousosasto:

Vaalit:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Menot	0,00	0,00	0,00	-366,38	366,38
Kate	0,00	0,00	0,00	-366,38	366,38
Suorite €/as	0,00	0,00	0,00	-0,22	0,22

Vuonna 2020 ei järjestetty vaaleja. Keskusvaalilautakunta on kokoontunut tilikauden aikana kerran vuoden 2021 kuntavaalien valmistelua varten.

Tarkastustoimi:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	0,00	0,00	0,00	-0,08	0,08
Menot	-19 160,00	0,00	-19 160,00	-25 455,35	6 295,35
Kate	-19 160,00	0,00	-19 160,00	-25 455,35	6 295,43
Suorite €/as	-11,58	0,00	-11,58	-15,39	3,81

Kokouksia on pidetty kuusi (6) kpl.

Yleishallinto yhteensä:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	1 314 530,00	5 200,00	1 319 730,00	52 181,56	1 267 548,44
Menot	-572 460,00	-6 500,00	-578 960,00	-539 327,26	-39 632,74
Kate	742 070,00	-1 300,00	740 770,00	-487 145,70	1 227 915,70
Suorite €/as	448,65	-0,79	447,87	-294,53	742,39

Keskitetysti hoidetut tehtävät:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	7 500,00	0,00	7 500,00	17 699,98	-10 199,98
Menot	-311 280,00	0,00	-311 280,00	-313 811,30	2 531,30
Kate	-303 780,00	0,00	-303 780,00	-296 111,32	-7668,68

Suorite €/as	-183,66	0,00	-183,66	-179,03	-4,64
--------------	---------	------	---------	---------	-------

Elinkeinotoimen toimintamenot kokonaisuudessaan:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	16 000,00	0,00	16 000,00	36,60	15 963,40
Menot	-244 480,00	-7 020,00	-251 500,00	-174 287,63	-77 212,37
Kate	-228 480,00	-7 020,00	-235 500,00	-174 251,03	-61 248,97
Suorite €/as	-138,14	-4,24	-142,38	-105,35	-37,03

Palo- ja pelastustoimi:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Menot	-149 000,00	0,00	-149 000,00	-141 618,52	-7 381,48
Kate	-149 000,00	0,00	-149 000,00	-141 618,52	-7 381,48
Suorite €/as	-90,08	0,00	-90,08	-85,62	-4,46

Pertunmaa kuuluu Etelä-Savon pelastuslaitokseen. Vuonna 2020 koronaepidemia vähensi pelastuslaitoksen tehtäväämääriä. Lähikoulutukset ovat olleet tauolla lähes koko epidemian ajan ja koulutukset siirtyivät etäyhteyksin toteutetuiksi teoriakoulutuksiksi.

KYS Ervan ohjeistuksen mukaan ensivasteyksiköiden hälytysvasteita muutettiin hätäkeskukselle Korona-altistumisten välttämiseksi. Ensivastetehtävät ovat vähentyneet huomattavasti. Nämä tehtävät on hoidettu pääasiassa muiden terveydenhuollon yksiköiden voimin.

Pelastustoimen tehtävät vuosittain, Pertunmaa

Onnettomuustyyppi (ensisijainen)	2020
Rakennuspalo	3
Maastopalo	2
Liikennevälinepalo	1
Muu tulipalo	2
Liikenneonnettomuus	20
Öljyvahinko	2
Häkeen liitetyn paloilmoittimen tarkastustehtävä	10
Muu tarkastustehtävä	9
Ensivastetehtävä	11
Eläimen pelastaminen	1
Vahingontorjuntatehtävä	16
Avunantotehtävä	5
Yhteensä	82

Valvontakäynnit:

Yleinen palotarkastus 3 kpl, PL 42§ tarkastus 1 kpl, lausunnot 1 kpl, asiakirjavalvonta 3 kpl, neuvonta 1 kpl, poistumisturvallisuusselvityksen arviointi 1 kpl, omavalvonta 103 kpl, turvallisuusviestintä 3 kpl

Kunnanhallitus yhteensä:

	TA 2020	TA-muutokset	TA-muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	1 338 030,00	5 200,00	1 343 230,00	69 918,14	1 273 311,86
Menot	-1 277 220,00	-13 520,00	-1 290 740,00	-1 169 044,71	-121 695,29
Kate	60 810,00	-8 320,00	52 490,00	-1 099 126,57	1 151 616,57
Suorite €/as	36,77	5,03	31,74	-664,53	696,26

13.2. Sosiaali- ja terveystoimi

Sosiaalitoimi:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Menot	-5 840,00	0,00	-5 840	-8 778,23	2 938,23
Kate	-5 840,00	0,00	-5 840,00	-8 778,23	2 938,23
Suorite €/as	-3,53	0,00	-3,53	-5,31	1,78

Sosiaalityöhön kirjatut menot sisältävät eläkemenoperusteisia KuEL-maksuja sekä Etelä-Savon maakuntaliiton TYP-toiminnan (työllistymistä edistävä monialainen yhteispalvelu) kulun 715,05€.

Terveystoimi:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	0,00	0,00	0,00	631,61	-631,61
Menot	-7 835 650,00	0,00	-7 835 650,00	-8 312 979,08	477 329,08
Kate	-7 835 650,00	0,00	-7 835 650,00	-8 312 347,47	476 697,47
Suorite €/as	-4 737,39	0,00	-4 737,39	-5 025,60	288,21

Sisältää sosiaalitoimen sekä perus- ja erikoissairaanhoidon toteumat (sosiaalitoimesta ja perusterveydenhuollosta saatiin tilinpäätökseen vain yhteissumma). Sisältää myös eläinlääkärin, ympäristöterveydenhuollon ja terveyden suojelutoimen toteuman 58 284,91€.

Erikoissairaanhoidon, sisältyy terveystoimen tietoihin:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Menot	-3 286 180,00	0,00	-3 286 180,00	-3 142 067,47	-144 112,53
Kate	-3 286 180,00	0,00	-3 286 180,00	-3 142 067,47	-144 112,53
Suorite €/as	-1 986,81	0,00	-1 986,81	-1 899,68	-87,13

Erikoissairaanhoidon sisältää vuoden 2020 kuntalaskutuksen lisäperinnän 293 257€.

Sosiaali- ja terveystoimi yhteensä:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	0,00	0,00	0,00	631,61	631,61
Menot	-7 841 490,00	0,00	-7 841 490,00	-8 321 757,31	480 267,31
Kate	-7 841 490,00	0,00	-7 841 490,00	-8 321 125,70	479 635,70
Suorite €/as	-4 740,93	0,00	-4 740,93	-5 030,91	289,99

Sosiaali- ja terveystalvet ovat siirtyneet 1.1.2017 Etelä-Savon sosiaali- ja terveystalvetjen kuntayhtymän (Essote) hoidettavaksi.

Taloustarviota laadittaessa on varattu määrärahat:

Sosiaalityö ja perusterveydenhoito	4 466 190
Eläinlääkintähuolto sekä ymp.terv.huolto ja terv.suojelutoimi	89 120
Erikoissairaanhoido	<u>3 286 180</u>
Yhteensä	7 841 490

Eläinlääkärin, ympäristöterveydenhuollon ja terveyden suojelutoimen tuottaa Mikkelin kaupunki. Näiden menojen toteuma oli 58 284,91€.

Sosiaali- ja terveystoimen määrärahoihin ja toteumaan kuuluvat myös Mikkelin ympäristöpalveluilta ostettu ympäristövalvonta ja eläinlääkintähuolto sekä KEVA:lle maksettavat siirtyneiden palvelussuhteiden eläkemenoperusteiset eläkevakuutusmaksut (Etelä-Savon mielisairaanhoidopiirien ja Mäntyharjun-Pertunmaan ktt:n ky:n osalta).

13.3. Maaseututoimi

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Menot	-48 000,00	0,00	-48 000,00	-33 978,46	-14 021,54
Kate	-48 000,00	0,00	-48 000,00	-33 978,46	-14 021,54
Suorite €/as	-29,02	0,00	-29,02	-20,54	-8,48

Maaseutuun liittyviä asioita hoitaa Mikkelin kaupungin maaseutu- ja lomituspalvelut. Maaseutulautakunta kokoontui kaksi kertaa ja käsitteli ajankohtaisia asioita sekä valitsi mm. vuoden maaseutuyrittäjän.

13.4. Sivistystoimi

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta ja koulutoimisto:

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan kokoonpano ja osallistuminen kokouksiin vuonna 2020:

Jarmo Lahtinen, pj	10		
Juha Hokkanen, vpj	1		
Miia Hildén-Vesänen	9	varajäsen Kirsi Kauhanen	1
Ari Lehtimäki	9	varajäsen Jarkko Lunkka	1
Liisa Lehto	7		
Tuomas Paasonen	6		
Anu Poikela	7		
Jarkko Toivonen	5	kunnanhallituksen edustaja	
Jari Liukkonen	6	kunnanhallituksen pj	
Leena Ruotsalainen	8	kunnanjohtaja, 1.3. alkaen	
Sari Mäkeläinen	10	esittelijä / sihteeri	

Lisäksi kokouksiin ovat tarvittaessa osallistuneet vapaa-aikasihteeri, liikunnanohjaaja, nuorisohjaaja, kulttuuritoiminnasta vastaava ja päiväkodin johtaja.

Sivistys- / sivistys- ja hyvinvointilautakunta kokoontui 10 (11) kertaa, käsiteltäviä asioita oli 126 (138).

Peruskoulut:

	TA 2020	TA-muutokset	TA-muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	101 700,00	0,00	101 700,00	169 528,66	-67 828,66
Menot	-1 915 760,00	0,00	-1 915 760,00	-2 058 195,73	142 435,73
Kate	-1 814 060,00	0,00	-1 814 060,00	-1 888 667,07	74 607,07
Suorite €/as	-1 096,77	0,00	-1 096,77	-1 141,88	45,11

Yksityiskohtaisempi erittely:

	TP 2019	Toteuma 2020
Pertunmaan yhtenäiskoulu	-1 290 208,20	-1 204 821,93
Oppilasmäärä	152	140,5
€/ opp.	-8 488,21	-8 575,25
Koulukuljetus	-230 139,59	-212 005,36
Kuljetusoppilaat	101	98,5
€/ kuljetusopp.	-2 278,61	-2 152,34
Kisaranta	-55 518,98	-39 259,57
€/ as	-32,85	-23,74

Nämä luvut eivät sisällä Pertunmaan yhtenäiskoulun osalta henkilöstön koulutusta, kuljetuksia tai erityisopetusta. Yhtenäiskoulun oppilasmäärä on keskiarvo keväältä ja syksyltä.

Koulukuljetusten osalta on huomattava, että koko työpäivän kattavan kuljetussopimuksen takia kuljetettavia oli todellisuudessa huomattavasti enemmän (uimahalli-, Kisaranta-, urheilukenttä- ja yrityskäynnit ym.). Kuljetuskustannuksissa on huomioitu esi- ja perusopetuksen sekä pidennetyn oppivelvollisuuden oppilaiden kuljetus.

Kisarannan kustannukset aiheutuvat pääosin kiinteistönhoidosta.

Määrälliset tavoitteet:

	TP 2019	Toteuma 2020
Kouluja 0-9. lk	1,0	1,0
Oppilasmäärä	152,0	140,5
Opettajien määrä	16,5	17,0
Koulunkäynninohjaajat	8,5	8,5
Henkilökohtaiset ohjaajat	1,5	0,0
Perusopetusryhmät	10,0	9,5
Kuljetusoppilaiden määrä	101,0	98,5

Koulutoimen tehtävänä on tuottaa ajanmukaista, laadukasta, lainsäädännön määrittämää opetusta esikoululaisille ja peruskoulun oppilaille. Koulun toiminnan periaatteisiin kuuluu lähikoulun järjestäminen erilaisissa oppimistilanteissa oleville lapsille ja nuorille ja varhainen puuttuminen oppimisen haasteisiin.

Tavoitteenamme on järjestää opetus pätevällä opetushenkilökunnalla. Vakinaiseen virkaan tai tuntiopettajan toimeen tulee olla pätevä, myös pitkiin sijaisuuksiin on onnistuttu palkkaamaan pääosin pätevää henkilökuntaa. Tulevaisuudessa henkilöstön täydennyskoulutuksessa on panostettava opettajien pedagogiseen osaamiseen useammissa oppiaineissa. Oppilaiden hyvinvointiin ja osaamisen tukemiseen on koululle palkattu koulunkäynninohjaajia. Ohjaajista kolme on vakinaisessa työsuhteessa ja lukuvuosittain palkataan lisäksi määräaikaista koulunkäynninohjaajia. Määräaikaisten ohjaajien määrällisen tarpeen arviointi tehdään koululla erityisopettajien kanssa pidettävässä suunnittelupalaverissa. Suurin osa koulunkäynninohjaajista on pätevoitynyt koulunkäynninohjaajien ammattitutkinnon kautta, osa esim. lähihoitajatutkinnon suorituksella. Koululla on vuosien aikana koulutettu oppisopimuksella koulunkäynninohjaajia, uusi oppisopimuskoulutettava aloitti koululla syksyllä 2020. Koulun oppilaiden hyvinvoinnin tukena oli vuonna 2020 myös koulutsemppari, joka on oppilaiden tukihenkilö.

Kodin ja koulun yhteistyötä varten Pertunmaan yhtenäiskoululla on vanhempainedustajisto, jossa keskustellaan koulutoiminnan ajankohtaisista asioista ja vanhempien on mahdollisuus tuoda esille omia näkemyksiään koulun toiminnoista. Huoltajien ja koulun henkilökunnan välistä viestintää toteutetaan pääosin Wilma-ohjelman kautta esim. poissaolojen selvittämisessä, kotitehtävissä, koepäivistä ja koetuloksista ja tuen kirjaamisista oppilaiden henkilökohtaisiin suunnitelmiin. Perusopetuksen luokanopettajat ja luokanvalvojat tapaavat huoltajia mm. vanhempainilloissa ja oppilaskohtaisissa palavereissa.

Koulun erityisopetus räätälöidään lukuvuosittain ja tarpeen tullen toimintaa muokataan lukuvuoden aikana. Suunnitelma toiminnasta tehdään vuosittain erityisopettajien ja sivistysjohtaja-rehtorin yhteisissä palavereissa sekä niiden opettajien kanssa, joita muutokset koskettavat. Erityisopetus on joustavaa ja tarpeisiin kohdentuvaa. Sen ominaispiirteisiin kuuluu koulullamme joustavuus ja nopea muutoksiin vastaaminen. Erityisen ja tehostetun tuen oppilailla on ensisijainen oikeus erityisopettajan palveluihin. Tuen tarve oppilailla voi muuttua nopeastikin, kuten keväällä 2020 etäopetuksen aikana.

Erityisopetus tekee laaja-alaisesti yhteistyötä oppilashuollon eri toimijoiden kanssa. Vuoden 2020 ajan oppilashuollon kuraattoritoiminta ja koulupsykologin palvelut toimivat hyvin, vaikka koronan aiheuttama etäopetusjakso oli haastava kaikille toimijoille. Erityisopetuksen toiminta on laaja-alaista myös yhteistyökanavien osalta: koulun oman henkilökunnan, koulukuraattorin ja koulupsykologin lisäksi mm. sosiaalitoimen ja lasten- ja nuorten psykologit ja Valteri-koulun henkilöstö osallistuvat tarvittaessa oppilaiden tukiverkoston.

Etäopetusjakso kevätlukukaudella 2020 vaati uusien opetuskeinojen käyttöönottoa perusopetusikäisille lapsille ja nuorille. Opetus siirtyi pääosin Google Classroomiin ja Meet-etätuntien toteutukseen. Osittain opettajat käyttivät myös omien laitteidensa sovellutuksia esim. WhatsApp-toimintaa. Vaikka lähiopetukseen olisi ollut tietyillä oppilasryhmillä oikeus, suurin osa heistäkin opiskeli kotona. Osa oppilaista kävi koululla tukiovetuksen omaisessa lähiopetuksessa tai varsinaisilla oppitunneilla. Etäopetus vaati tarkkaa seurantaa ja lisätukea oppilaille, joille etäopiskelu opiskelumuotona oli haastavaa ja riskinä oli oppilaan syrjäytyminen tai opiskeluista jälkeen jääminen. Ajanjakso vaati myös lisääntyneitä erityisen tuen antamista. Koulun tukimuotoina perheille oli opiskelun ohjauksen lisäksi mm. koulun tietokoneiden lainaaminen koteihin oppimisen

tueksi. Koneita oli lainassa yli 30 kpl. Ruokahuolto ja koulutoimi järjestivät yhteistyössä kouluaterioiden jaon halukkaille perheille yhtenäiskoulun ja Kuortin kylätalon toimipisteiltä.

Koulun opetussuunnitelmaa muokataan Opetushallituksen ohjeistusta noudattaen. Vuoden 2014 opetussuunnitelmaa on täydennetty ja korjattu jo useampaan kertaan. Vuonna 2020 osa-alueena oli arviointi, jota tullaan muuttamaan myös tulevaisuudessa julkaistavien jatkouudistusten julkaisun jälkeen. Ensimmäisenä osa-alueena oli päättöarviointi. Koululla suoritettavaa opetussuunnitelman läpikäymistä ja arviointityötä on kehitettävä koko ajan, koska jo vaihtuva henkilöstö vaikuttaa siihen, että suunnitelmia tulee ylläpitää ja niistä tiedottaa säännöllisesti.

Opetusteknologia kehittyy koko ajan. Oppiaineiden täydentävät materiaalit (esitysmateriaalit, oppilaiden lisätehtävät ym.) ovat siirtyneet pitkälti kustantajien sähköisille sivuille. Näiden käyttö edellyttää opetusteknologian säännöllistä käyttöä. Google Classroom- ja Meet-ohjelmat ovat olleet merkittävässä roolissa etäopetuksen aikana. Etäopetukseen siirryttyä ja konetarpeen kasvaessa koululle hankittiin lisää Chromebook-koneita, jotka kaikki siirtyivät oppilaiden käyttöön etäopetukseen. Koneet tukivat oppilaiden koulunkäyntiä ja tasapuolisuutta perheiden välillä. Teknologia on myös välttämättömyys oppilastietojen hallinnoinnissa. Opetushallituksen Koski-järjestelmään on liitetty oppilastiedot ja sen kautta mm. lähetään oppilaiden hakutiedot toisen asteen valintaan sekä kerätään valtionosuuksien oppilasmäärätiedot.

Pertunmaan yhtenäiskoulu on osallistunut vuoden 2020 aikana useaan valtakunnalliseen hankkeeseen, hankerahoitus on saatu opetus- ja kulttuuriministeriöltä tai Opetushallitukselta. Hanketoiminnan avulla on kehitetty ja kehitetään koulun toimintakulttuuria, saadaan rahoitusta henkilöstön palkkaukseen tai edistetään uusia toimintamalleja. Myös mm. kouluviihtyvyyttä ja oppilaiden koulupäivän jälkeisen aktiivisuutta pyritään edistämään kyseisillä hankkeilla.

Vuoden 2020 koulutoimi osallistui seuraaviin hankkeisiin:

- Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet ja laadun kehittäminen
- Koulutuksellisen tasa-arvon edistäminen ja siihen liittyvät kokeilut
- Kerhotoiminta
- Tutortoiminta
- Seudullinen tutortoiminta
- Esi- ja alkuopetuksen lukemisen kulttuuria ja lukutaitoa vahvistavat toimenpiteet

Hankkeiden valtion osuudet vaihtelivat 80 – 95 % välillä. Korona-aika aiheutti ongelmia hankkeiden toteutuksessa ja valtakunnallisesti hankkeille on myönnetty jatkoaikaa vuoden 2021 puolelle.

Koululla järjestetään joka koulupäivä iltapäivätoimintaa. Toiminta tapahtuu koulunkäynninohjaajien suunnittelemana ja toteuttamana. Toiminnan lukukausittaiset suunnitelmat hyväksytään sivistys- ja hyvinvointilautakunnassa. Toimintaan kuuluu päivittäin välipala, ulkoilua ja läksyjen tekemistä. Näiden lisäksi toimintaan kuuluu mm. leikkiä, askartelua ja toiminnallisia hetkiä.

Kouluympäristön tulee olla turvallinen, viihtyisä ja toiminnallisuuteen innostava. Koulun pihaluettua tarkastellaan jatkuvasti ja epäkohdista tiedotetaan tekniseen toimeen. Monitoimikenttä, liikuntatelineet ja liikuntavälineet ovat merkittävässä roolissa oppilaiden hyvinvoinnin ylläpidossa. Vuonna 2020 hankkeen kautta sisätilaan hankittiin jalkapallopele, joka on innostanut oppilaita yhteisölliseen toimintaan. Peli soveltuu hyvin kaiken ikäisille toimijoille.

Henkilöstön koulutus on tapahtunut vuoden 2020 aikana pääasiallisesti etäkoulutusten kautta. Rehtori on jakanut opettajille sähköpostilinkkejä eri koulutustapahtumista, joita voi seurata etänä. Henkilöstön koulutus on painottunut opetussuunnitelman uudistuksiin, erityisesti arviointiin, sekä haastavien oppilaiden kanssa toimintaan. Koulutustarjonnassa pyritään painottumaan koulun tarvitsemiin painopistealueisiin sekä valtakunnallisiin ajankohtaisiin teemoihin.

Keskiasteen koulutus:

	TA 2020	TA-muutokset	TA-muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Menot	-1 550,00	0,00	-1 550,00	5 961,66	-7 511,66
Kate	-1 550,00	0,00	-1 550,00	5 961,66	-7 511,66
Suorite €/as	-0,94	0,00	-0,94	3,60	-4,54

Päijät-Hämeen koulutuskonsernin osalta eläkevakuutusmaksun laskutus vuodelta 2019 näkyy vuoden 2020 tulona. Vuonna 2020 Pertunmaan kunta ei ole enää maksanut kyseistä eläkevakuutusmaksua lainkaan.

Musiikkioppilaitoksiin oli varattu 1 500 €:n määräraha tukemaan muutaman lahjakkaan musiikinopiskelijan opintoja, näin mahdollistaen heidän siirtymisensä aikanaan korkeamman asteen koulutukseen. Opiskelijoita ei ollut v. 2020 lainkaan.

Aikuiskoulutus:

	TA 2020	TA-muutokset	TA-muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	0,00	0,00	0,00	71,47	-71,47
Menot	-28 350,00	0,00	-28 350,00	-25 691,05	-2 658,95
Kate	-28 350,00	0,00	-28 350,00	-25 619,58	-2 730,42
Suorite €/as	-17,14	0,00	-17,14	-15,49	-1,65

Itä-Hämeen opiston kansalaisopistossa opiskeli v. 2020 237 (269) pertunmaalaista opiskelijaa. Opetustunteja oli yhteensä 1248 (1610). Sulkeissa on v. 2019 luvut. Korona vaikutti kevään 2020 aikana voimakkaasti kansalaisopiston toimintaan.

Varhaiskasvatus:

	TA 2020	TA-muutokset	TA-muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	52 000,00	0,00	52 000,00	53 589,93	-1 589,93
Menot	-565 830,00	0,00	-565 830,00	-501 847,85	-63 982,15
Kate	-513 830,00	0,00	-513 830,00	-448 257,92	-65 572,08
Suorite €/as	-310,66	0,00	-310,66	-271,01	-39,64

Yleistä:

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon kokonaisuutta, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Varhaiskasvatuksen järjestämistä säätelee varhaiskasvatustalaki ja -asetus.

Päivähoitomuotoina oli päiväkotit ja ryhmäperhepäiväkotit. Lokakuun 2018 alusta varhaiskasvatukseen osallistuminen tuli maksuttomaksi perunmaalaisille perheille.

Kaikille päivähoitopaikkaa hakeneille pystyttiin osoittamaan hoitopaikka päivähoitolaissa määritetyn ajan kuluessa ja pääosin vanhempien toivomaan hoitomuotoon. Lasten varhaiskasvatussuunnitelmien laatiminen yhdessä vanhempien kanssa oli käytössä kaikissa hoitopaikoissa. Eri työpisteissä työskenteli päivähoitoasetuksen mukainen henkilökunta. Yhteistyötä Keinulan ja Kuuttilan välillä tehtiin entistä enemmän, esimerkkinä toimipisteiden vuorottainen aukiolo koulun lomien aikana, yhteiset retket ja tapahtumat sekä henkilökunnan siirtyminen toiseen yksikköön sijaistamaan.

Vuotta 2020 varjosti korona. Varhaiskasvatuksessa se aiheutti sen, että keväällä yli puolet perheistä jätti lapset kotihoitoon koko kevääksi ja osaksi kesää. Kuuttila oli suljettu keväällä 2 kuukautta, ja hoito järjestettiin Keinulassa. Yhteisiä tapahtumia ja lähiyhteistyötä ei pystytty toteuttamaan. Yhteistyötä perheiden kanssa tehtiin etänä ja lapsia muistettiin esim. askartelutarvikepaketeilla.

Päiväkotit tarjosi koko- ja osapäivähoitoa 1-6-vuotiaille lapsille. Päiväkodissa työskenteli 3 vakituista ja 1 määräaikainen hoito- ja kasvatusvastuussa olevaa henkilöä kahdessa eri ryhmässä sekä lisäksi laitosapulainen ja päiväkodin johtaja.

Vuoden lopussa lapsia oli kokopäivähoidossa 24, osapäivähoidossa ja esikoululaisten /koululaisten aamu-/iltapäivähoidossa 4. Hoitopäiviä oli yhteensä 2791, käyttöprosentti oli 53,05 % ja hoitopäivän hinta 109,32€ / 97,15€.

Kuuttilassa työskenteli yksi lähihoitaja ja 2 ryhmäperhepäivähoitajaa. Vuorohoito järjestettiin Kuuttilassa.

Kuuttilassa oli vuoden lopulla lapsia kokopäivähoidossa 9 ja 2 esikoululaista/koululaista aamu-/iltapäivähoidossa.

Kuuttilassa hoitopäiviä oli 1128, käyttöprosentti 51,69 % ja hoitopäivän hinta 174,42€ / 157,13€.

Arvio tulevasta kehityksestä:

Syntyvyyden lasku, muuttoliike, hoidontarpeen vaihtelut sekä työelämän muutokset vaikuttavat päivähoiton tarpeen ennakoimiseen ja henkilökunnan määrän ja hoidontarpeen yhteensovittamiseen. Tilanne vaatii seurantaa ja mahdollisesti rakenteellisia muutoksia.

Henkilökunnan ammattitaidon ylläpitäminen ja päivittäminen koulutuksilla on tärkeää. Erityistyöntekijöiden työpanos ja tarvittaessa yhteistyö eri tahojen kanssa tukevat henkilökuntaa heidän työssään ja tukevat mahdollisten ongelmien varhaista huomaamista ja niissä tukemista.

Yhteistyön tarve korostuu entisestään.

Arviointoperustainen laadunkehittäminen varhaiskasvatuksessa – hankkeen esille tuomia kehittämisen kohteita työstetään eteenpäin.

Keinula	TA 2020	TA-muutokset	TA-muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	33 000,00	0,00	33 000,00	34 088,17	-1 088,17
Menot	-359 690,00	0,00	-359 690,00	-305 103,04	-54 586,96
Kate	-326 690,00	0,00	-326 690,00	-271 014,87	-55 675,13
Suorite €/as	-197,51	0,00	-197,51	-163,85	-33,66

Kuutila	TA 2020	TA-muutokset	TA-muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	19 000,00	0,00	19 000,00	19 501,76	-501,76
Menot	-206 140,00	0,00	-206 140,00	-196 744,81	-9 395,19
Kate	-187 140,00	0,00	-187 140,00	-177 243,05	-55 675,13
Suorite €/as	-113,14	0,00	-113,14	-107,16	-33,66

Kulttuuripalvelut:

	TA 2020	TA-muutokset	TA-muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	5 200,00	0,00	5 200,00	1 931,79	3 268,21
Menot	-46 980,00	-10 270,00	-57 250,00	-56 413,01	-836,99
Kate	-41 780,00	-10 270,00	-52 050,00	-54 481,22	2 431,22
Suorite €/as	-25,26	-6,21	-31,47	-32,94	1,47

Kulttuuritoimi joutui sopeuttamaan ja muuttamaan suunnitelmiaan vallinneen korona-vuoden aikana.

Kulttuuritoimen tavoitteina oli huolehtia kunnan kulttuuritoiminnasta, sen kehittamisestä ja tukemisesta. Tavoitteisiin kuului myös tarjota kuntalaisille monipuolisesti mahdollisuuksia elämysten kokemiseen sekä tukea että vahvistaa yleistä henkistä vireyttä ja hyvinvointia.

Vuoden 2020 aikana toteutui kunnantalolla 9 näyttelyä ja yksi näyttely museolla. Koronan vuoksi kulttuurikarnevaalit-tapahtumaviikko peruuntui. Sen tilalle tuotettiin neliosainen nettisarja Pertunmaan kotiseutukohteista. Kesän aikana toteutui retki Parikkalan patsaspuistoon.

Syksyn aikana oli kolme teemaviikkoa: luontoviikko, vanhustenviikko ja satuviikko. Syyskaudella toteutui myös isänpäivän konsertti, itsenäisyyspäivän juhlallisuuudet ja joulutori. Lisäksi kulttuuritoimija osallistui ohjelmaosuudella eläkeliiton pikkujouluun ja kauneimpiin joululauluihin.

Ennen korona-aikaa toteutui nuorisotapahtuma koulukiusaamista vastaan, tilanne oli kohdennettu ala- ja yläluokkien oppilaille. Koululaisille toteutui myös koulukonsertti syksyn aikana. Kesän aikana lapsille ja nuorille järjestettiin taideleirit – aamupäiväleiri Kuortin kylätalolla ja iltapäiväleiri Pertunmaan yhtenäiskoululla.

Vuoden aikana kulttuuritoimi kehitti lapsia ja nuoria varten pitkäjänteisen kulttuurikasvatussuunnitelman, joka otetaan käyttöön 2021. Suunnitelman toteutusta varten kehitettiin yhteistyöverkostoa mm. Verso-verkoston ja Etelä-Savon kulttuurikohteisiin.

Museota kunnostettiin ja kehitettiin kevään aikana. Museo oli auki 27.6. - 8.8.2020 tiistaista – lauantaihin. Museo sai uuden markkinointi-ilmeen ja logon yhteistyössä kunnan matkailun ja markkinoinnin kanssa. Museon kävijämäärä kolminkertaistui edellisestä vuodesta (yhteensä 750 vierailijaa, joista 150 oli kunnan varhaiskasvatuksen tai perusopetuksen lapsia ja nuoria). Museon korjauksessa ja kehittämisessä on tehty yhteistyötä maakuntamuseotutkijan kanssa. Kesälle 2020 valmistui uusi, vaihtuva näyttely Seitsemän veljestä 150 vuotta. Päiväkodin ja esiopetuksen lapsille järjestettiin museolla satuopastus nukketeatterin keinoin. Näyttelytoiminnan lisäksi museolla oli joka toinen lauantai elämyspiha (teemoina mm. jättikuplat, riimukorut, puutarhakoristeet). Museon kehittämisen jatkoa varten on haettu hankerahoitusta seuraavalle vuodelle.

Kokonaisuudessaan kulttuuritapahtumiin on kirjattu yhteensä n. 2735 kävijäkertaa.

Kirjastopalvelut:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	600,00	0,00	600,00	614,13	-14,13
Menot	-120 180,00	0,00	-120 180,00	-87 522,75	-32 657,25
Kate	-119 580,00	0,00	-119 580,00	-86 908,62	-32 671,38
Suorite €/as	-73,00	0,00	-73,00	-52,54	-19,75

Pertunmaan kirjastot toimivat kirkonkylällä ja kerran viikossa myös Kuortin kylätalolla. Kuortin kirjasto ei ollut auki kesäaikaan. Kirkonkylän kirjasto toimi osan aukiolotunneistaan omatoimikirjastona, tällöin paikan päällä ei ole ollut kirjastovirkailijaa.

Kirjasto oli avoinna Pertunmaalla v. 2020 yhteensä 215 kalenteripäivänä. Aukiolopäivien lukumäärässä näkyi selkeästi kevään koronasulku (maalis-toukokuu), jolloin kaikki Mikkelin seutukunnan kirjastot jouduttiin pitämään suljettuina eikä omatoimipalveluita ollut tarjolla.

Sulun myötä myös aukiolotunnit vähenivät: kirjastot olivat avoinna yhteensä 2291 tuntia. Näistä virkailija oli asiakkaita palvelemassa 1307 tuntia (palveluaika), omatoimi- ja itsepalveluasointia oli puolestaan rajoituksista huolimatta tarjolla yhteensä 984 tuntia.

Aineistojen lainaus väheni: Pertunmaalta ja Kuortista annettiin yhteensä 10 184 lainaa. Kirjastoissa käyntejä oli (otannan perusteella) yhteensä 5401 kertaa. Uutta aineistoa hankittiin 743 kappaletta, huom. em. luku ei sisällä hankittuja e-kirjoja, joiden hankintamäärä kasvoi koko ajan. Erityisesti viime keväänä, kirjastojen sulkuajalla, e-kirjalisenssien hankintaan kirjastotoimi panosti tehostetusti.

Korona vähensi mm. sijaistustarpeita, henkilöstön matkustamista, erilaisten tapahtumien järjestämistä. Näistä edellä mainituista syistä johtuen sekä henkilöstömuutoksen kautta vuoden 2020 kirjastomäärärahoista jäi käyttämättä 27 169,70 €.

Liikuntapalvelut:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	0,00	0,00	0,00	816,81	-816,81
Menot	-56 710,00	0,00	-56 710,00	-64 025,19	7 315,19
Kate	-56 710,00	0,00	-56 710,00	-63 208,38	6 498,38
Suorite €/as	-34,29	0,00	-34,29	-38,22	3,93

Liikuntatoimi vastaa liikunnan suunnittelusta, kehittämisestä ja kunnassa tapahtuvan liikuntatoimen tukemisesta sekä yhteistyöstä naapurikuntien ja järjestöjen kanssa.

Toiminta muodostuu maksuttomista palveluista, joita ovat viikoittaiset matalankynnyksen ryhmät, henkilökohtainen liikunta- ja hyvinvointineuvonta sekä tapahtumat. Näiden lisäksi talvisin on käyty Purnussa laskettelemassa ja kunta tarjoaa yli 65-vuotiaille ja perheille mahdollisuuden käyttää Heinolan uimahallia maksutta. Viikoittaisia ryhmiä tarjotaan työikäisille, eläkeläisille, lapsille ja nuorille sekä sovelletun liikunnan kohderyhmille.

Viikoittaisissa ryhmissä on ollut kävijöitä yhteensä 40–50. Eläkeläisten ryhmät ovat olleet selkeästi suosituimmat näistä ryhmistä.

Hyvinvointineuvontapalvelua on käyttänyt viikoittain 1-2 henkeä ja aikaa on voinut varata kolmelle päivälle viikosta.

Purnun laskettelureissuja tehtiin keväällä 2020 neljä kertaa ja kävijöitä oli 36 yhteensä.

Tapahtumia järjestettiin pääasiassa kesällä. Uimakouluja oli kolme ja näihin osallistui yhteensä 26 henkilöä. Postilaatikoreippailu järjestettiin ajalla 20.4 – 30.9.2020. Postilaatikoita oli yhteensä 10 kpl, joista suosituin oli urheilukentällä. Käyntejä oli yhteensä 1890 ja urheilukentällä käyntejä oli niistä 576 kpl. Vapaa-aika toimi järjesti lauantaina 6.6.2020 Sportti-illan urheilukentällä, jossa osallistujat pääsivät kokeilemaan eri lajeja. Iltaan osallistui 30–40 hlö.

Pertun Pyrähdys on kesäinen liikuntatapahtuma. Lajeina ovat uinti 300 m, juoksu 2,2 km sekä pyöräily 10 km. Tapahtuma järjestettiin vuonna 2020 ensimmäisen kerran ja osallistujia oli 44. Noin 30 % osallistujista oli pertunmaalaisia ja 70 % saapui lähikunnista.

Nuorisotyö:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	13 500,00	0,00	13 500,00	15 538,29	-2 038,29
Menot	-79 640,00	0,00	-79 640,00	-86 633,64	6 993,64
Kate	-66 140,00	0,00	-66 140,00	-71 095,35	4 955,35
Suorite €/as	-39,99	0,00	-39,99	-42,98	2,99

Nuorisotoimen toiminta perustuu nuorisolakiin. Lain tarkoituksena on tukea nuorten kasvua ja itsenäistymistä, edistää nuorten aktiivista kansalaisuutta ja nuorten sosiaalista vahvistamista sekä parantaa nuorten kasvu- ja elinoloja.

Perusnuorisotyön tavoitteena oli vuonna 2020 tuottaa laadukasta ja monipuolista nuorisotyötä nuortentila PNT:n, sekä retkien ja tapahtumien muodossa. Tämä toteutui keväällä osittain, kun koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vuoksi retket ja tapahtumat jouduttiin peruttamaan ja PNT sulkemaan. Perusnuorisotyötä kuitenkin toteutettiin onnistuneesti verkossa ja muuttuneeseen tilanteeseen vastattiin nopeasti. Discordiin avattiin virtuaalinen nuorten tila, jossa nuorisotyöntekijä piti aamukahveja joka arkiamu klo 9-11 ja PNT:tä joka keskiviikko 16–18. Tämä osoittautui hyväksi alustaksi toiminnalle ja siellä tavoitettiin noin 5-12 nuorta päivittäin. Syksyllä on onnistuttu hyvin toteuttamaan PNT:n ja tapahtumien muodossa. Retkiä ei voitu järjestää. Pertunmaan nuorisotyön kivijalka on nuorten tila PNT. Vuonna 2020 PNT:llä oli 68 aukiolopäivää ja käyntikertoja kertyi 977. Koko vuoden keskiarvo oli 14,4 kävijää jokaista avoinna ollutta päivää kohden.

Koulunuorisotyön tavoitteena oli yhteistyön parantaminen Pertunmaan yhtenäiskoulun kanssa. Opettajien ja sekä muun koulun henkilökunnan kuten kuraattorin, koulutsempparin ja avustajien kanssa viestittely ja yhteydenpito oli sujuvampaa kuin aiemmin. Etsivä nuorisotyöntekijä ei ollut keväällä mukana koulun palaverissa eikä osana oppilashuoltoryhmää, mutta tämä muuttui syksyllä 2020 oppilashuoltoryhmän osalta. Muutoin yhteistyö on pysynyt samanlaisena syksyllä.

Etsivän nuorisotyön tavoitteena oli yhteistyön lisääminen 2. asteen oppilaitosten kanssa eikä tämä toteutunut hyvin. Alkuvuodesta vierailtiin Mäntyharjun lukiolla, mutta muissa oppilaitoksissa ei ehditty vierailuilla. Esedun opinto-ohjaajiin oltiin sähköpostitse yhteydessä, mutta kukaan ei vastannut. Vierailut Mäntyharjussa tulisi olla säännöllisempiä ja sen lisäksi vierailuja voisi tehdä myös Heinolaan ja Mikkeliin, jotta ilmoituksia nuorista tulisi herkemmin ja ajallaan. Korona on vaikuttanut kouluvierailuihin. Etsivän nuorisotyön piiriin ohjattiin vuonna 2020 yhteensä 20 nuorta, joista 15 hyödynsi etsivän palveluita.

Nuorisoneuvostotoiminnan tavoitteena oli saada nuoria enemmän mukaan kunnalliseen päätöksentekoon ja edustajajäsenet lautakuntiin. Tämä toteutui osittain. Edustajajäseniä ei ole nimetty, mutta asiasta on keskusteltu kunnan päättäjien kanssa. Toivottavasti jatkossa kutsuja kokouksiin tulee enemmän. Syksyllä nuoret pääsivät osallistumaan työhaastatteluihin. Uusi nuorisoneuvosto valittiin 9.10.2020 kaudelle 2020–2021. Syyskaudella pidettiin 2 kokousta. Nuorten tieto- ja neuvontatyön tavoitteena oli tuottaa laadukasta ja nuorten tarpeisiin perustuvaa sekä ajankohtaista tietoa nuorille. Tämä toteutui hyvin ja tietoa jaettiin verkon välityksellä erittäin aktiivisesti ja sen lisäksi on infottu esimerkiksi alueellisista toimijoista, nuorten mielenterveyspalveluista ja rasismista.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00
Menot	-24 720,00	0,00	-24 720,00	-16 715,07	-8 004,93
Kate	-24 620,00	0,00	-24 620,00	-16 715,07	-7 904,93
Suorite €/as	-14,89	0,00	-14,89	-10,11	-4,78

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on monitahoista työtä. Osaltaan se tapahtuu osana vapaa-aikatoimen liikuntasektoria terveys- ja hyvinvointineuvontana ja osaltaan se on kunnan tarjoamien hyvinvointia ja terveyttä edistävien toimenpiteiden arviointia.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen perinteisen teemaviikon / teemapäivän osalta jouduttiin pienentämään koronatilanteen johdosta. Liikunta- ja hyvinvointineuvojan toiminta on jatkunut osittain etävastaanottona.

Kunnan hyvinvointityöryhmän tehtäviin kuuluu hyvinvointikertomuksen ja – suunnitelman laadinta ja seuranta. Hyvinvoinnin edistämiseen liittyy mm. TEAvisarin tulosten analysointi ja suunnitelmat kunnan mahdollisuuksista edistää kuntalaisten hyvinvointia.

13.5. Teknisten- ja ympäristöpalveluiden lautakunta

Teknisten- ja ympäristöpalveluiden lautakunnassa on seitsemän jäsentä. Lautakunnalla oli kertomusvuonna 4 kokousta, joissa pöytäkirjaan laadittiin 33 pykälää.

Teknisten- ja ympäristöpalveluiden lautakunnan kokoonpano ja osallistuminen kokouksiin vuonna 2020:

Kauko Luhtanen	4	puheenjohtaja
Kirsi Kauhanen	4	
Markku Laine	4	
Jarkko Lunkka	4	
Aaro Nevala	4	
Eveliina Reinikainen-Piira	3	
Nina Ruuth	3	
Jari Liukkonen	4	kunnanhallituksen puheenjohtaja
Raimo Mattila	3	kunnanhallituksen edustaja
Leena Ruotsalainen	3	kunnanjohtaja
Jouni Huusari	4	esittelijä, pöytäkirjanpitäjä

Lautakunta huolehtii kunnan toimesta tapahtuvasta rakennuttamisesta, rakentamisesta, kunnossapito- ja käyttötehtävistä rakennusten, laitosten ja kunnallistekniikan osalta sekä metsäalueiden hoidosta. Lisäksi lautakunta huolehtii ympäristön kehittämisestä, kunnan maankäytön suunnittelusta ja kaavoituksesta, kartoitus- ja mittaustehtävistä, jätehuollosta sekä kiinteistöjen hankintaan ja muodostamiseen liittyvistä asioista.

Ulkoilualueet:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	3 500,00	0	3 500,00	7 754,91	-4 254,91
Menot	-91 500,00	0	-91 500,00	-90 310,21	-1 189,79
Kate	-88 000,00	0	-88 000,00	-82 555,30	-5 444,70
Suorite €/as	-53,20	0	-53,20	-49,91	-3,29

Tekninen toimi vastaa ulkoilualueiden hoidosta ja kunnossapidosta.

Liikenneväylät:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	200,00	0	200,00	971,26	-771,26
Menot	-67 920,00	0	-67 920,00	-72 697,13	4 777,13
Kate	-67 720,00	0	-67 720,00	-71 725,87	4 005,87
Suorite €/as	-40,94	0	-40,94	-43,36	2,42

Yleiset työt – tulosalueen toimintaan kuuluu liikenneväylien kunnossapito. Kunta hoitaa n. 11,7 km teitä, joista Kuortissa on 3,7 km ja kirkonkylässä 8,0 km. Kunta ylläpitää tievalaistusta Kuortissa n. 6,5 km:n ja kirkonkylässä n. 7,5 km:n matkalta.

Kaavatiet hoidetaan urakoitsijan toimesta. Vuonna 2020 kilpailutettiin kaavateiden talvikunnossapito talville 2020 -21 ja 2021 – 22.

Puistot ym.:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	2 200,00	0	2 200,00	3 193,79	-993,79
Menot	-21 040,00	0	-21 040,00	-27 266,98	6 226,98
Kate	-18 840,00	0	-18 840,00	-24 073,19	5 233,19
Suorite €/as	-11,39	0	-11,39	-14,55	3,16

Kunnan vastuulla on viheralueiden ja puistoalueiden kunnossapito. Kunnan hoitamia puistoalueita ovat mm. torialue ympäristöineen ja kirkonkylän ja Kuortin leikkialueet.

Vähäisempiä toimenpiteitä tehdään rakennuskaavan puistoiksi merkityillä alueilla.

Venepaikat:

	TA 2020	TA- muutokset	TA— muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	3 400,00	0	3 400,00	3 512,06	-112,06
Menot	-1 800,00	0	-1 800,00	-4 106,55	2 306,55
Kate	1 600,00	0	1 600,00	-594,49	2 194,49
Suorite €/as	0,96	0	0,96	-0,35	1,32

Pertunmaan kunta vuokraa venepaikkoja kahdeksasta rannasta:

Kirkonkylä: Kisaranta, koulun ranta ja Rantalan ranta

Kuortti: Ylä-Rieveli, myös kelluntalaituri

Ruorasmäki: Iivarinlahden ranta, myös kelluntalaituri

Lihavanpää: Kujalan ranta ja Hämeen Hartosen ranta

Koirakivi: Tilliniemen ranta

Vuonna 2020 arvonlisäverollinen venepaikkamaksu oli 50 € ja Ylä-Rievelin ja Iivarinlahden kelluntalaiturin venepaikkamaksu oli 100 €.

Jätehuolto:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	48 110,00	0	48 110,00	50 569,40	-2 459,40
Menot	-30 050,00	0	-30 050,00	-34 988,52	4 938,52
Kate	18 060,00	0	18 060,00	15 580,88	2 479,12
Suorite €/as	10,91	0	10,91	9,42	1,49

Kunnan jätteiden keräily ja kuljetuksen sekä laskutuksen hoitaa sopimuksen perusteella Seppo Hynninen Ky.

Ongelma- ja hyötyjätteitä vastaanotetaan kesäaikana kaksi kertaa ja talviaikana yhden kerran viikossa kunnan varastolla.

Haja-asutusalueella on 31 jättepistettä.

Sähkö- ja elektroniikkaromun maksuton keräys jatkuu kunnan varastoalueella.

Jätehuollossa kunnalle jää viranomaisvalvonta. Lisäksi kunta laskuttaa L&T:n asiakkaiden osalta sekä rivitaloasuntojen osalta jätehuollon perusmaksut.

Vesihuoltolaitos:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	240 100,00	0	240 100,00	259 063,21	-18 963,21
Menot	-269 740,00	0	-269 740,00	-293 958,45	24 218,45
Kate	-29 640,00	0	-29 640,00	-34 895,24	5 255,24
Suorite €/as	-17,92	0	-17,92	-21,09	3,17

Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöstiedot ovat taseyksikkö-kohdassa.

Tietoimitukset:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	0	0	0	0	0
Menot	-32 000,00	0	-32 000,00	-32 161,02	161,02
Kate	-32 000,00	0	-32 000,00	-32 161,02	161,02
Suorite €/as	-19,34	0	-19,34	-19,44	0,09

Kunnan kunnossapitoavustuksia saavia tiekuntia oli 56 kpl vuonna 2020.

Kunnossapitoavustusta myönnetään 1.1.2019 jälkeen vain järjestäytyneille tiekunnille yksityis-
tielainsäädännön muutoksesta johtuen.

Kiinteistöt:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	914 430,00	0	914 430,00	831 180,24	83 249,76
Valmistus omaan käyt.	10 000,00		10 000,00	22 653,55	-12 653,55
Menot	-703 860,00	0	-703 860,00	-861 903,06	158 043,06
Kate	220 570,00	0	220 570,00	-8 069,27	228 639,27
Suorite €/as	133,35	0	133,35	-4,87	138,23

Kiinteistötoimen pyrkimyksenä on hoitaa kunnan omistamat kiinteistöt niin, että niiden arvo ja käytettävyys säilyvät laadukkaina.

Rivitalo Voivuoressa alkoi syksyllä 2020 täydellinen saneerausohjelma.

Kunnan metsäomaisuutta hoidetaan vastuullisesti. Uusi metsänhoitosuunnitelma saatiin vuonna 2020 alkuvuodesta. Metsänhoitopalvelut kunta hankkii sopimusperusteisesti Mhy:ltä.

Rakennusvalvonta:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	18 000,00	0	18 000,00	33 195,17	-15 195,17
Menot	-43 360,00	0	-43 360,00	-63 025,70	19 665,70
Kate	-25 360,00	0	-25 360,00	-29 830,53	4 470,53
Suorite €/as	-15,33	0	-15,33	-18,03	2,70

Rakennusvalvonnan tehtäviä kunnassa hoitaa tekninen johtaja-rakennustarkastaja ja toimistosihteri. Rakennustarkastaja valvoo ja ohjaa rakennustoimintaa kunnassa siten kuin maankäyttö- ja rakennuslaissa sekä hallintosäännössä ja rakennusjärjestyksessä on säädetty. Vuonna 2020 rakennuslupia on myönnetty 39 kpl, toimenpidelupia 24 kpl, ilmoituksen varaisia toimenpiteitä 11 kpl, purkulupia 4 kpl ja rakennuksen jatkolupia 1 kpl. Maisematyölupia oli 7 kpl. Lupia yhteensä 86 kpl.

Ruokapalvelukeskus:

	TA 2020	TA- muutokset	TA- muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Tulot	386 720,00	0	386 720,00	358 987,03	27 732,97
Menot	-443 810,00	0	-443 810,00	-374 301,34	-69 508,66
Kate	-57 090,00	0	-57 090,00	-15 314,31	-41 775,69
Suorite €/as	-34,51	0	-34,51	-9,25	-25,25

Ruokapalvelukeskuksen suoritteet vuosina 2015–2020.

2015	2016	2017	2018	2019	2020
121 533	115 877	114 073	99 240	92 589	72 370

Ruokapalvelukeskuksessa valmistettiin 96 621 ruoka-annosta (= 72 370 suoritetta). Elintarvikkeisiin käytimme rahaa 87 399 €. Elintarvikkeiden suoritehinnaksi muodostui 1,20 €, joka oli sama kuin vuonna 2019. Keittäjän eläköityessä elokuussa hänen tilalle ei palkattu uutta työntekijää.

Koronaepidemian johdosta 20.3–18.5.2020 väliseksi ajaksi koulut siirtyivät etäkouluun. Samaan aikaan Kuutilan ryhmäperhepäiväkoti laitettiin kiinni ja osa lapsista siirtyi kotihoitoon ja osa päiväkotiin. Ateriapakkauksia koululaisille jaettiin 50 kpl / päivässä. Jakelu tapahtui yhtenäiskoululla sekä Kuortin kylätalolla. Koronapandemia näkyi myös Etelä-Savon sosiaali- ja terveystalvelujen kuntayhtymälle myytyjen ruoka-annosten määrässä. Essote keskeytti vanhusten päivätoiminnan Jokituvalla sekä tukikotialueella asuvien vanhusten ruokailun Rinnehovin ruokasalissa.

Ruokatyöryhmät yhtenäiskoululla, päiväkodeissa sekä tehostetun palveluasumisen yksikössä kokoontuivat vain kerran vuoden aikana koronapandemian takia. Yhteyden pito ruokaa koskevissa asioissa tapahtui sähköpostin välityksellä.

Kasvisruokakoulutus järjestettiin omana koulutuksena keittäjille toukokuussa. Kaikki ruokapalvelukeskuksen työntekijät osallistuivat yleiseen tietoturvallisuus-koulutukseen NaviFlex-ohjelman avulla. Ruokapalvelupäällikkö opiskeli oppisopimuksella johtamisen ja yritysjohtamisen erikoisammattitutkintoa Etelä-Savon ammattiopistossa. Opiskelu tapahtui etäopiskeluna. Muut keittäjille koulutussuunnitelmassa olleet koulutukset eivät toteutuneet.

Pertunmaan kunta
Avustukset v. 2020

	TA 2020	Toteutuma	Poikkeama
Kunnanhallitus			
Yhdistykset 1)	-4 000	-4 000,00	0,00
70- vuotisrahasto	-1 700	-1 700,00	0,00
Yrityspalvelut	-1 000	-1 009,08	9,08
Työmatkatuki	-20 000	-13 144,08	-6 855,92
Lapsimyönteisyyden korostaminen 2)	-1 000	-2 708,90	1 708,90
Palo- ja pelastustoimi (investoinnit) 3)	-9 000	0,00	-9 000,00
Työmarkkinatuen kuntaosuus	-80 000	-99 576,39	19 576,39
Lasten kotihoidontuki	-80 000	-35 061,29	-44 938,71
Lasten kotihoidontuki, kuntalisä 4)	-36 000	-25 641,00	-10 359,00
Kunnanhallitus yhteensä	-232 700	-182 840,74	-49 859,26
Maaseutulautakunta			
Kunnan osuus ohjelmaperusteisissa hankkeissa	-13 000	-10 641,46	-2 358,54
Maaseutulautakunta yhteensä	-13 000	-10 641,46	-2 358,54
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta			
Nuorisotyö, avustukset yhteisöille	-1 000	-1 000,00	0,00
Liikuntapalvelut, avustukset yhteisöille	-4 000	-4 000,00	0,00
Sivistyslautakunta yhteensä	-5 000	-5 000,00	0,00
Teknisten ja ympäristöpalveluiden lautakunta			
Kiinteistöt/tyhjien asuntojen vuokriin	-33 200	-91 616,83	58 416,83
Yksityistieavustukset	-30 000	-26 433,12	-3 566,88
Teknisten ja ympäristöpalv.ltk yhteensä	-63 200	-118 049,95	54 849,95
Avustukset yhteensä	-313 900	-316 532,15	2 632,15

1) sisältyy Khall 9.12.2019 §244

2) sisältyy joulukorttirahaa, Khall 23.11.2020 §168

3) pelastuslaitos ei perinyt erillistä investointiosuutta

4) katettu Vigmanin testamenttivaroista

**KÄYTTÖTALOUS- JA
TULOSLASKEMAOSAN
TOTEUMAVERTAILU**

INVESTOINTIEN TOTEUMAVERTAILU

**RAHOITUSLASKELMAN
TOTEUTUMINEN**

Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budjetti 2020	Bu-muutos 2020	Budjetti + muutos	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama
00058802 KESKUSVAALILAUTAKUNTA					
34000 Toimintakulut				-336,38	336,38
34999 Toimintakate	0	0		-336,38	336,38
36999 Vuosikate	0	0		-336,38	336,38
38499 Tilikauden tulos	0	0		-336,38	336,38
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	0	0		-336,38	336,38
00058803 TARKASTUSLAUTAKUNTA					
33000 Toimintatuotot				-0,08	0,08
34000 Toimintakulut	-19.160		-19.160	-25.455,35	6.295,35
34999 Toimintakate	-19.160	0	-19.160	-25.455,43	6.295,43
36999 Vuosikate	-19.160	0	-19.160	-25.455,43	6.295,43
38499 Tilikauden tulos	-19.160	0	-19.160	-25.455,43	6.295,43
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-19.160	0	-19.160	-25.455,43	6.295,43
00588041 YLEISHALLINTO					
33000 Toimintatuotot	1.314.530	5.200	1.319.730	52.181,56	1.267.548,44
34000 Toimintakulut	-572.460	-6.500	-578.960	-539.327,26	-39.632,74
34999 Toimintakate	742.070	-1.300	740.770	-487.145,70	1.227.915,70
36999 Vuosikate	742.070	-1.300	740.770	-487.145,70	1.227.915,70
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-260		-260	-258,36	-1,64
38499 Tilikauden tulos	741.810	-1.300	740.510	-487.404,06	1.227.914,06
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	741.810	-1.300	740.510	-487.404,06	1.227.914,06
00588042 KESKITETYSTI HOIDETUT TEHTÄVÄT					
33000 Toimintatuotot	7,500		7,500	17,699,98	-10,199,98
34000 Toimintakulut	-311,280		-311,280	-313,811,30	2,531,30
34999 Toimintakate	-303,780	0	-303,780	-296,111,32	-7,668,68
36999 Vuosikate	-303,780	0	-303,780	-296,111,32	-7,668,68
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-1,510		-1,510	-1,506,12	-3,88
38499 Tilikauden tulos	-305,290	0	-305,290	-297,617,44	-7,672,56
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-305,290	0	-305,290	-297,617,44	-7,672,56
00588043 ELINKEINOTOIMI					
33000 Toimintatuotot	16,000		16,000	36,60	15,963,40
34000 Toimintakulut	-244,480	-7,020	-251,500	-174,287,63	-77,212,37
34999 Toimintakate	-228,480	-7,020	-235,500	-174,251,03	-61,248,97
36999 Vuosikate	-228,480	-7,020	-235,500	-174,251,03	-61,248,97
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-34,010		-34,010	-34,011,36	1,36
38499 Tilikauden tulos	-262,490	-7,020	-269,510	-208,262,39	-61,247,61
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-262,490	-7,020	-269,510	-208,262,39	-61,247,61
00588045 PALO- JA PELASTUSTOIMI					
34000 Toimintakulut	-149,000		-149,000	-141,618,52	-7,381,48
34999 Toimintakate	-149,000	0	-149,000	-141,618,52	-7,381,48
36999 Vuosikate	-149,000	0	-149,000	-141,618,52	-7,381,48
38499 Tilikauden tulos	-149,000	0	-149,000	-141,618,52	-7,381,48
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-149,000	0	-149,000	-141,618,52	-7,381,48
00058804 KUNNANHALLITUS					
33000 Toimintatuotot	1.338.030	5.200	1.343.230	69.918,14	1.273.311,86

Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budjetti 2020	Bu-muutos 2020	Budjetti + muutos	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama
34000 Toimintakulut	-1.277.220	-13.520	-1.290.740	-1.169.044,71	-121.695,29
34999 Toimintakate	60.810	-8.320	52.490	-1.099.126,57	1.151.616,57
36999 Vuosikate	60.810	-8.320	52.490	-1.099.126,57	1.151.616,57
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-35.780		-35.780	-35.775,84	-4,16
38499 Tilikauden tulos	25.030	-8.320	16.710	-1.134.902,41	1.151.612,41
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	25.030	-8.320	16.710	-1.134.902,41	1.151.612,41
00058805 MAASEUTUTOIMI					
34000 Toimintakulut	-48.000		-48.000	-33.978,46	-14.021,54
34999 Toimintakate	-48.000	0	-48.000	-33.978,46	-14.021,54
36999 Vuosikate	-48.000	0	-48.000	-33.978,46	-14.021,54
38499 Tilikauden tulos	-48.000	0	-48.000	-33.978,46	-14.021,54
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-48.000	0	-48.000	-33.978,46	-14.021,54
05880811 KOULUTOIMEN HALLINTO					
34000 Toimintakulut				0,01	-0,01
34999 Toimintakate	0	0		0,01	-0,01
36999 Vuosikate	0	0		0,01	-0,01
38499 Tilikauden tulos	0	0		0,01	-0,01
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	0	0		0,01	-0,01
05880812 PERUSKOULUT					
33000 Toimintatuotot	101.700		101.700	169.528,66	-67.828,66
34000 Toimintakulut	-1.915.760		-1.915.760	-2.058.195,73	142.435,73
34999 Toimintakate	-1.814.060	0	-1.814.060	-1.888.667,07	74.607,07
36999 Vuosikate	-1.814.060	0	-1.814.060	-1.888.667,07	74.607,07
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-67.680		-67.680	-68.565,79	885,79
38499 Tilikauden tulos	-1.881.740	0	-1.881.740	-1.957.232,86	75.492,86
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-1.881.740	0	-1.881.740	-1.957.232,86	75.492,86
05880813 KESKIASTEEN KOULUTUS					
34000 Toimintakulut	-1.550		-1.550	5.961,66	-7.511,66
34999 Toimintakate	-1.550	0	-1.550	5.961,66	-7.511,66
36999 Vuosikate	-1.550	0	-1.550	5.961,66	-7.511,66
38499 Tilikauden tulos	-1.550	0	-1.550	5.961,66	-7.511,66
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-1.550	0	-1.550	5.961,66	-7.511,66
05880814 AIKUISKOULUTUS					
33000 Toimintatuotot				71,47	-71,47
34000 Toimintakulut	-28.350		-28.350	-25.691,05	-2.658,95
34999 Toimintakate	-28.350	0	-28.350	-25.619,58	-2.730,42
36999 Vuosikate	-28.350	0	-28.350	-25.619,58	-2.730,42
38499 Tilikauden tulos	-28.350	0	-28.350	-25.619,58	-2.730,42
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-28.350	0	-28.350	-25.619,58	-2.730,42
000588081 KOULUTOIMI					
33000 Toimintatuotot	101.700		101.700	169.600,13	-67.900,13
34000 Toimintakulut	-1.945.660		-1.945.660	-2.077.925,11	132.265,11
34999 Toimintakate	-1.843.960	0	-1.843.960	-1.908.324,98	64.364,98
36999 Vuosikate	-1.843.960	0	-1.843.960	-1.908.324,98	64.364,98
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-67.680		-67.680	-68.565,79	885,79

Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budjetti 2020	Bu-muutos 2020	Budjetti + muutos	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama
38499 Tilikauden tulos	-1.911.640	0	-1.911.640	-1.976.890,77	65.250,77
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-1.911.640	0	-1.911.640	-1.976.890,77	65.250,77
05880821 VARHAISKASVATUS					
33000 Toimintatuotot	52.000		52.000	53.589,93	-1.589,93
34000 Toimintakulut	-565.830		-565.830	-501.847,85	-63.982,15
34999 Toimintakate	-513.830	0	-513.830	-448.257,92	-65.572,08
36999 Vuosikate	-513.830	0	-513.830	-448.257,92	-65.572,08
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-130		-130	-131,28	1,28
38499 Tilikauden tulos	-513.960	0	-513.960	-448.389,20	-65.570,80
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-513.960	0	-513.960	-448.389,20	-65.570,80
00588082 VARHAISKASVATUS					
33000 Toimintatuotot	52.000		52.000	53.589,93	-1.589,93
34000 Toimintakulut	-565.830		-565.830	-501.847,85	-63.982,15
34999 Toimintakate	-513.830	0	-513.830	-448.257,92	-65.572,08
36999 Vuosikate	-513.830	0	-513.830	-448.257,92	-65.572,08
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-130		-130	-131,28	1,28
38499 Tilikauden tulos	-513.960	0	-513.960	-448.389,20	-65.570,80
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-513.960	0	-513.960	-448.389,20	-65.570,80
05880851 KULTTUURIPALVELUT					
33000 Toimintatuotot	5.200		5.200	1.931,79	3.268,21
34000 Toimintakulut	-46.980	-10.270	-57.250	-56.413,01	-836,99
34999 Toimintakate	-41.780	-10.270	-52.050	-54.481,22	2.431,22
36999 Vuosikate	-41.780	-10.270	-52.050	-54.481,22	2.431,22
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-20		-20	-16,08	-3,92
38499 Tilikauden tulos	-41.800	-10.270	-52.070	-54.497,30	2.427,30
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-41.800	-10.270	-52.070	-54.497,30	2.427,30
05880852 KIRJASTOPALVELUT					
33000 Toimintatuotot	600		600	614,13	-14,13
34000 Toimintakulut	-120.180		-120.180	-87.522,75	-32.657,25
34999 Toimintakate	-119.580	0	-119.580	-86.908,62	-32.671,38
36999 Vuosikate	-119.580	0	-119.580	-86.908,62	-32.671,38
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.480		-3.480	-3.480,12	0,12
38499 Tilikauden tulos	-123.060	0	-123.060	-90.388,74	-32.671,26
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-123.060	0	-123.060	-90.388,74	-32.671,26
00588085 KULTTUURI-KIRJASTOTOIMI					
33000 Toimintatuotot	5.800		5.800	2.545,92	3.254,08
34000 Toimintakulut	-167.160	-10.270	-177.430	-143.935,76	-33.494,24
34999 Toimintakate	-161.360	-10.270	-171.630	-141.389,84	-30.240,16
36999 Vuosikate	-161.360	-10.270	-171.630	-141.389,84	-30.240,16
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.500		-3.500	-3.496,20	-3,80
38499 Tilikauden tulos	-164.860	-10.270	-175.130	-144.886,04	-30.243,96
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-164.860	-10.270	-175.130	-144.886,04	-30.243,96
05880871 LIIKUNTAPALVELUT					
33000 Toimintatuotot				816,81	-816,81
34000 Toimintakulut	-56.710		-56.710	-64.025,19	7.315,19

Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budjetti 2020	Bu-muutos 2020	Budjetti + muutos	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama
34999 Toimintakate	-56.710	0	-56.710	-63.208,38	6.498,38
36999 Vuosikate	-56.710	0	-56.710	-63.208,38	6.498,38
38499 Tilikauden tulos	-56.710	0	-56.710	-63.208,38	6.498,38
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-56.710	0	-56.710	-63.208,38	6.498,38
05880872 NUORISOTYÖ					
33000 Toimintatuotot	13.500		13.500	15.538,29	-2.038,29
34000 Toimintakulut	-79.640		-79.640	-86.633,64	6.993,64
34999 Toimintakate	-66.140	0	-66.140	-71.095,35	4.955,35
36999 Vuosikate	-66.140	0	-66.140	-71.095,35	4.955,35
38499 Tilikauden tulos	-66.140	0	-66.140	-71.095,35	4.955,35
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-66.140	0	-66.140	-71.095,35	4.955,35
00588087 VAPAA-AIKATOIMI					
33000 Toimintatuotot	13.500		13.500	16.355,10	-2.855,10
34000 Toimintakulut	-136.350		-136.350	-150.658,83	14.308,83
34999 Toimintakate	-122.850	0	-122.850	-134.303,73	11.453,73
36999 Vuosikate	-122.850	0	-122.850	-134.303,73	11.453,73
38499 Tilikauden tulos	-122.850	0	-122.850	-134.303,73	11.453,73
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-122.850	0	-122.850	-134.303,73	11.453,73
05880881 HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN					
33000 Toimintatuotot	100		100	100,00	
34000 Toimintakulut	-24.720		-24.720	-16.715,07	-8.004,93
34999 Toimintakate	-24.620	0	-24.620	-16.715,07	-7.904,93
36999 Vuosikate	-24.620	0	-24.620	-16.715,07	-7.904,93
38499 Tilikauden tulos	-24.620	0	-24.620	-16.715,07	-7.904,93
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-24.620	0	-24.620	-16.715,07	-7.904,93
00588088 HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN					
33000 Toimintatuotot	100		100	100,00	
34000 Toimintakulut	-24.720		-24.720	-16.715,07	-8.004,93
34999 Toimintakate	-24.620	0	-24.620	-16.715,07	-7.904,93
36999 Vuosikate	-24.620	0	-24.620	-16.715,07	-7.904,93
38499 Tilikauden tulos	-24.620	0	-24.620	-16.715,07	-7.904,93
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-24.620	0	-24.620	-16.715,07	-7.904,93
00058808 SIVISTYS JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA					
33000 Toimintatuotot	173.100		173.100	242.091,08	-68.991,08
34000 Toimintakulut	-2.839.720	-10.270	-2.849.990	-2.891.082,62	41.092,62
34999 Toimintakate	-2.666.620	-10.270	-2.676.890	-2.648.991,54	-27.898,46
36999 Vuosikate	-2.666.620	-10.270	-2.676.890	-2.648.991,54	-27.898,46
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-71.310		-71.310	-72.193,27	883,27
38499 Tilikauden tulos	-2.737.930	-10.270	-2.748.200	-2.721.184,81	-27.015,19
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-2.737.930	-10.270	-2.748.200	-2.721.184,81	-27.015,19
00588101 SOSIAALITYÖ					
34000 Toimintakulut	-5.840		-5.840	-8.778,23	2.938,23
34999 Toimintakate	-5.840	0	-5.840	-8.778,23	2.938,23
36999 Vuosikate	-5.840	0	-5.840	-8.778,23	2.938,23
38499 Tilikauden tulos	-5.840	0	-5.840	-8.778,23	2.938,23

Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budjetti 2020	Bu-muutos 2020	Budjetti + muutos	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-5.840	0	-5.840	-8.778,23	2.938,23
00588105 TERVEYSTOIMI					
33000 Toimintatuotot				631,61	-631,61
34000 Toimintakulut	-7.835,650		-7.835,650	-8.312.979,08	477.329,08
34999 Toimintakate	-7.835,650	0	-7.835,650	-8.312.347,47	476.697,47
36999 Vuosikate	-7.835,650	0	-7.835,650	-8.312.347,47	476.697,47
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-1,720		-1,720	-1,727,16	7,16
38499 Tilikauden tulos	-7.837.370	0	-7.837.370	-8.314.074,63	476.704,63
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-7.837.370	0	-7.837.370	-8.314.074,63	476.704,63
0058810 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI					
33000 Toimintatuotot				631,61	-631,61
34000 Toimintakulut	-7.841,490		-7.841,490	-8.321,757,31	480.267,31
34999 Toimintakate	-7.841,490	0	-7.841,490	-8.321,125,70	479.635,70
36999 Vuosikate	-7.841,490	0	-7.841,490	-8.321,125,70	479.635,70
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-1,720		-1,720	-1,727,16	7,16
38499 Tilikauden tulos	-7.843,210	0	-7.843,210	-8.322.852,86	479.642,86
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-7.843,210	0	-7.843,210	-8.322.852,86	479.642,86
00588141 TEKINEN HALLINTO					
33000 Toimintatuotot	4,270		4,270	3,937,66	332,34
34000 Toimintakulut	-17,360		-17,360	-10,609,52	-6,750,48
34999 Toimintakate	-13,090	0	-13,090	-6,671,86	-6,418,14
36999 Vuosikate	-13,090	0	-13,090	-6,671,86	-6,418,14
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-1,330		-1,330	-1,200,00	-130,00
38499 Tilikauden tulos	-14,420	0	-14,420	-7,871,86	-6,548,14
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-14,420	0	-14,420	-7,871,86	-6,548,14
00588142 YLEISET TYÖT					
33000 Toimintatuotot	59,290		59,290	69,949,86	-10,659,86
34000 Toimintakulut	-266,600		-266,600	-277,023,45	10,423,45
34999 Toimintakate	-207,310	0	-207,310	-207,073,59	-236,41
36999 Vuosikate	-207,310	0	-207,310	-207,073,59	-236,41
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-169,160		-169,160	-171,106,34	1,946,34
38499 Tilikauden tulos	-376,470	0	-376,470	-378,179,93	1,709,93
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-376,470	0	-376,470	-378,179,93	1,709,93
00588143 KIINTEISTÖT					
33000 Toimintatuotot	914,430		914,430	831,180,24	83,249,76
33700 Valmistus omaan käyttöön	10,000		10,000	22,653,55	-12,653,55
34000 Toimintakulut	-703,860		-703,860	-861,903,06	158,043,06
34999 Toimintakate	220,570	0	220,570	-8,069,27	228,639,27
36999 Vuosikate	220,570	0	220,570	-8,069,27	228,639,27
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-254,900		-254,900	-256,506,04	1,606,04
38499 Tilikauden tulos	-34,330	0	-34,330	-264,575,31	230,245,31
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-34,330	0	-34,330	-264,575,31	230,245,31
00588144 VESIHUOLTOLAITOKSET					
33000 Toimintatuotot	240,100		240,100	259,063,21	-18,963,21
34000 Toimintakulut	-269,740		-269,740	-293,958,45	24,218,45

Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budjetti 2020	Bu-muutos 2020	Budjetti + muutos	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama
34999 Toimintakate	-29.640	0	-29.640	-34.895,24	5.255,24
36999 Vuosikate	-29.640	0	-29.640	-34.895,24	5.255,24
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-103.600		-103.600	-103.785,75	185,75
38499 Tilikauden tulos	-133.240	0	-133.240	-138.680,99	5.440,99
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-133.240	0	-133.240	-138.680,99	5.440,99
00588146 TIETOIMITUKSET					
34000 Toimintakulut	-32.000		-32.000	-32.161,02	161,02
34999 Toimintakate	-32.000	0	-32.000	-32.161,02	161,02
36999 Vuosikate	-32.000	0	-32.000	-32.161,02	161,02
38499 Tilikauden tulos	-32.000	0	-32.000	-32.161,02	161,02
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-32.000	0	-32.000	-32.161,02	161,02
00588147 RAKENNUSVALVONTA					
33000 Toimintatuotot	18.000		18.000	33.195,17	-15.195,17
34000 Toimintakulut	-43.360		-43.360	-63.025,70	19.665,70
34999 Toimintakate	-25.360	0	-25.360	-29.830,53	4.470,53
36999 Vuosikate	-25.360	0	-25.360	-29.830,53	4.470,53
38499 Tilikauden tulos	-25.360	0	-25.360	-29.830,53	4.470,53
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-25.360	0	-25.360	-29.830,53	4.470,53
00588148 RUOKAPALVELUKESKUS					
33000 Toimintatuotot	386.720		386.720	358.987,03	27.732,97
34000 Toimintakulut	-443.810		-443.810	-374.301,34	-69.508,66
34999 Toimintakate	-57.090	0	-57.090	-15.314,31	-41.775,69
36999 Vuosikate	-57.090	0	-57.090	-15.314,31	-41.775,69
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-4.040		-4.040	-4.043,52	3,52
38499 Tilikauden tulos	-61.130	0	-61.130	-19.357,83	-41.772,17
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-61.130	0	-61.130	-19.357,83	-41.772,17
00058814 TEKNISTEN JA YMP.PALVELUIDEN LTK					
33000 Toimintatuotot	1.622.810		1.622.810	1.556.313,17	66.496,83
33700 Valmistus omaan käyttöön	10.000		10.000	22.653,55	-12.653,55
34000 Toimintakulut	-1.776.730		-1.776.730	-1.912.982,54	136.252,54
34999 Toimintakate	-143.920	0	-143.920	-334.015,82	190.095,82
36999 Vuosikate	-143.920	0	-143.920	-334.015,82	190.095,82
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-533.030		-533.030	-536.641,65	3.611,65
38499 Tilikauden tulos	-676.950	0	-676.950	-870.657,47	193.707,47
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-676.950	0	-676.950	-870.657,47	193.707,47
00000588 PERTUNMAAN KUNTA 2018-					
33000 Toimintatuotot	3.133.940	5.200	3.139.140	1.868.953,92	1.270.186,08
33700 Valmistus omaan käyttöön	10.000		10.000	22.653,55	-12.653,55
34000 Toimintakulut	-13.802.320	-23.790	-13.826.110	-14.354.637,37	528.527,37
34999 Toimintakate	-10.658.380	-18.590	-10.676.970	-12.463.029,90	1.786.059,90
35000 Verotulot	5.843.040		5.843.040	6.217.694,85	-374.654,85
35500 Valtionosuudet	5.834.480		5.834.480	6.342.419,00	-507.939,00
36000 Rahoitustuotot ja -kulut	22.700		22.700	90.602,77	-67.902,77
36999 Vuosikate	1.041.840	-18.590	1.023.250	187.686,72	835.563,28
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-641.840		-641.840	-646.337,92	4.497,92
38499 Tilikauden tulos	400.000	-18.590	381.410	-458.651,20	840.061,20

Toteutumavertailu

EUR

Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budjetti 2020	Bu-muutos 2020	Budjetti + muutos	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama
39999 Tilikauden ylijäämä / alijäämä	400.000	-18.590	381.410	-458.651,20	840.061,20

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Kustannus- arvio	Budjetti 2020	Toteutuma 2020	Poikkeama	Muutokset 2020
908105 KISARANTA, kunnostuskorjauksia					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-20.000		-20.000,00	
7111 OMA RAKENTAMINEN					
8160 Inv/Tarvikkeet oma rak			-531,89	531,89	
8170 Inv/palvelut oma raken			-24.330,32	24.330,32	
8180 Inv/Muut menot oma rak			-6.332,55	6.332,55	
7111 OMA RAKENTAMINEN			-31.194,76	31.194,76	
7110 INVESTOINTIMENOT		-20.000	-31.194,76	11.194,76	
7135 NETTOMENO	0	-20.000	-31.194,76	11.194,76	0
908110 YHTENÄISKOULUN KUNNOSTUS+KALUSTEHANKINNA					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-20.000		-20.000,00	
7112 MUUT INVESTOINTIMENOT					
8260 Inv/Käyttöomaisuuden o			-19.933,78	19.933,78	
7112 MUUT INVESTOINTIMENOT			-19.933,78	19.933,78	
7110 INVESTOINTIMENOT		-20.000	-19.933,78	-66,22	
7135 NETTOMENO	0	-20.000	-19.933,78	-66,22	0
909104 UIMARANTOJEN JA VENEVALKAMIEN KUNNOSTUS					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-10.000		-10.000,00	6.500
7135 NETTOMENO	0	-10.000	0	-10.000,00	6.500
909112 URHEILUPAIKKOJEN KUNNOSTUS					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-10.000		-10.000,00	
7111 OMA RAKENTAMINEN					
8160 Inv/Tarvikkeet oma rak			-4.330,64	4.330,64	

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Kustannus- arvio	Budjetti 2020	Toteutuma 2020	Poikkeama	Muutokset 2020
8170 Inv/palvelut oma raken			-9.730,38	9.730,38	
8180 Inv/Muut menot oma rak			-833,85	833,85	
7111 OMA RAKENTAMINEN			-14.894,87	14.894,87	
7110 INVESTOINTIMENOT		-10.000	-14.894,87	4.894,87	
7135 NETTOMENO	0	-10.000	-14.894,87	4.894,87	0
911183 KK urheilualue varaston lämmitysratkaisu					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-10.000		-10.000,00	
7135 NETTOMENO	0	-10.000	0	-10.000,00	0
910107 TERVEYSASEMA					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-20.000		-20.000,00	-4.000
7135 NETTOMENO	0	-20.000	0	-20.000,00	-4.000
910110 RINNEHOVIN PERUSKORJAUS					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-20.000		-20.000,00	
7135 NETTOMENO	0	-20.000	0	-20.000,00	0
910114 KEINULA pihan kunnostus					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-25.000		-25.000,00	
7111 OMA RAKENTAMINEN					
8160 Inv/Tarvikkeet oma rak			-9.585,54	9.585,54	
8170 Inv/palvelut oma raken			-8.641,09	8.641,09	
8180 Inv/Muut menot oma rak			-11.026,39	11.026,39	-5.000
7111 OMA RAKENTAMINEN			-29.253,02	29.253,02	-5.000

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Kustannus- arvio	Budjetti 2020	Toteutuma 2020	Poikkeama	Muutokset 2020
7110 INVESTOINTIMENOT		-25.000	-29.253,02	4.253,02	-5.000
7135 NETTOMENO	0	-25.000	-29.253,02	4.253,02	-5.000
910124 TUKIASUNTO					
7100 INVESTOINNIT					
7120 INVESTOINTITULOT					
7121 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI					
8350 Inv/Käyttöomaisuuden m			7.328,51	-7.328,51	
7121 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI			7.328,51	-7.328,51	
7120 INVESTOINTITULOT			7.328,51	-7.328,51	
7135 NETTOMENO	0	0	7.328,51	-7.328,51	0
911009 KUNNANVIRASTO					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-20.000		-20.000,00	-4.000
7111 OMA RAKENTAMINEN					
8170 Inv/palvelut oma raken			-9.797,02	9.797,02	
8180 Inv/Muut menot oma rak			-782,40	782,40	
7111 OMA RAKENTAMINEN			-10.579,42	10.579,42	
7110 INVESTOINTIMENOT		-20.000	-10.579,42	-9.420,58	-4.000
7135 NETTOMENO	0	-20.000	-10.579,42	-9.420,58	-4.000
911104 ILTALA-PITKÄLÄ PERUSKORJAUS					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-10.000		-10.000,00	
7135 NETTOMENO	0	-10.000	0	-10.000,00	0
911114 TIEVALAISTUKSEN SANEERAUS					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-30.000		-30.000,00	15.000
7111 OMA RAKENTAMINEN					

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Kustannus- arvio	Budjetti 2020	Toteutuma 2020	Poikkeama	Muutokset 2020
8170 Inv/palvelut oma raken			-29.598,13	29.598,13	
8180 Inv/Muut menot oma rak			-2.888,40	2.888,40	
7111 OMA RAKENTAMINEN			-32.486,53	32.486,53	
7110 INVESTOINTIMENOT		-30.000	-32.486,53	2.486,53	15.000
7135 NETTOMENO	0	-30.000	-32.486,53	2.486,53	15.000
911115 LEIKKIKENTTIEN KUNNOSTUS					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-10.000		-10.000,00	
7135 NETTOMENO	0	-10.000	0	-10.000,00	0
911117 MYLLYAHO peruskorjaus					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-10.000		-10.000,00	
7135 NETTOMENO	0	-10.000	0	-10.000,00	0
911121 MYLLYRINNE peruskorjaus					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-10.000		-10.000,00	8.000
7135 NETTOMENO	0	-10.000	0	-10.000,00	8.000
911134 PÄÄLLYSTYSTYÖT liikenneväylät					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-15.000		-15.000,00	
7111 OMA RAKENTAMINEN					
8170 Inv/palvelut oma raken			-8.539,25	8.539,25	
7111 OMA RAKENTAMINEN			-8.539,25	8.539,25	
7110 INVESTOINTIMENOT		-15.000	-8.539,25	-6.460,75	

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Kustannus- arvio	Budjetti 2020	Toteutuma 2020	Poikkeama	Muutokset 2020
7135 NETTOMENO	0	-15.000	-8.539,25	-6.460,75	0
911140 NUORISOTALON KUNNOSTUSKORJAUKSIA					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-10.000		-10.000,00	
7135 NETTOMENO	0	-10.000	0	-10.000,00	0
911164 TORIPUISTON KUNNOSTUS					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-8.500		-8.500,00	-6.500
7111 OMA RAKENTAMINEN					
8160 Inv/Tarvikkeet oma rak			-89,13	89,13	
8170 Inv/palvelut oma raken			-11.669,55	11.669,55	
8180 Inv/Muut menot oma rak			-1.032,40	1.032,40	
7111 OMA RAKENTAMINEN			-12.791,08	12.791,08	
7110 INVESTOINTIMENOT		-8.500	-12.791,08	4.291,08	-6.500
7135 NETTOMENO	0	-8.500	-12.791,08	4.291,08	-6.500
911182 Voivuori, peruskorjaus					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-80.000		-80.000,00	
7111 OMA RAKENTAMINEN					
8170 Inv/palvelut oma raken			-43.034,81	43.034,81	
8180 Inv/Muut menot oma rak			-1.613,72	1.613,72	
7111 OMA RAKENTAMINEN			-44.648,53	44.648,53	
7112 MUUT INVESTOINTIMENOT					
8281 Inv/Muut menot/Oman kä			-10.510,91	10.510,91	
7112 MUUT INVESTOINTIMENOT			-10.510,91	10.510,91	
7110 INVESTOINTIMENOT		-80.000	-55.159,44	-24.840,56	
7135 NETTOMENO	0	-80.000	-55.159,44	-24.840,56	0

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Kustannus- arvio	Budjetti 2020	Toteutuma 2020	Poikkeama	Muutokset 2020
911184 MUSEOKIINTEISTÖN YLLÄPITO					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT					-15.000
7111 OMA RAKENTAMINEN					
8170 Inv/palvelut oma raken			-10.598,90	10.598,90	
8180 Inv/Muut menot oma rak			-2.977,50	2.977,50	
7111 OMA RAKENTAMINEN			-13.576,40	13.576,40	
7110 INVESTOINTIMENOT			-13.576,40	13.576,40	-15.000
7135 NETTOMENO	0	0	-13.576,40	13.576,40	-15.000
911144 VIEMÄRIVERKOSTO, vuotov. väh. pump+putk.					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-20.000		-20.000,00	
7135 NETTOMENO	0	-20.000	0	-20.000,00	0
911175 VESILAITOS, kunnostustöitä					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-15.000		-15.000,00	
7111 OMA RAKENTAMINEN					
8160 Inv/Tarvikkeet oma rak			-3.406,02	3.406,02	
7111 OMA RAKENTAMINEN			-3.406,02	3.406,02	
7112 MUUT INVESTOINTIMENOT					
8260 Inv/Käyttöomaisuuden o			-5.252,70	5.252,70	
7112 MUUT INVESTOINTIMENOT			-5.252,70	5.252,70	
7110 INVESTOINTIMENOT		-15.000	-8.658,72	-6.341,28	
7135 NETTOMENO	0	-15.000	-8.658,72	-6.341,28	0
00000588 PERTUNMAAN KUNTA 2018-					
7100 INVESTOINNIT					
7110 INVESTOINTIMENOT		-373.500		-373.500,00	

Investointien toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Kustannus- arvio	Budjetti 2020	Toteutuma 2020	Poikkeama	Muutokset 2020
7111 OMA RAKENTAMINEN					
8160 Inv/Tarvikkeet oma rak			-17.943,22	17.943,22	
8170 Inv/palvelut oma raken			-155.939,45	155.939,45	
8180 Inv/Muut menot oma rak			-27.487,21	27.487,21	-5.000
7111 OMA RAKENTAMINEN			-201.369,88	201.369,88	-5.000
7112 MUUT INVESTOINTIMENOT					
8260 Inv/Käyttöomaisuuden o			-25.186,48	25.186,48	
8281 Inv/Muut menot/Oman kä			-10.510,91	10.510,91	
7112 MUUT INVESTOINTIMENOT			-35.697,39	35.697,39	
7110 INVESTOINTIMENOT		-373.500	-237.067,27	-136.432,73	-5.000
7120 INVESTOINTITULOT					
7121 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI					
8350 Inv/Käyttöomaisuuden m			7.328,51	-7.328,51	
7121 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI			7.328,51	-7.328,51	
7120 INVESTOINTITULOT			7.328,51	-7.328,51	
7135 NETTOMENO	0	-373.500	-229.738,76	-143.761,24	-5.000

13.8.RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

	Alkuperäinen talousarvio	Ta- muutokset	Ta + muutokset yhteensä	Toteuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 041 840	-18 590	1 023 250	187 686,72	835 563,28
Satunnaiset erät				-17 171,49	-17 171,49
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-373 500	-5 000	-378 500	-237 067,27	-141 432,73
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot				24 500,00	24 500,00
Toiminta ja investoinnit, netto	668 340	-23 590	644 750	-42 052,04	686 802,04
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset				9 000,00	9 000,00
Antolainasaamisten vähennykset					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-379 590		-379 590	-379 586,68	-3,32
Lyhytaikaisten lainojen muutos				1 200 000,00	1 200 000,00
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset				-24 960,95	-24 960,95
Vaihto-omaisuuden muutos				175,87	175,87
Saamisten muutos				-38 063,36	-38 063,36
Korottomien velkojen muutos				-494 848,22	-494 848,22
Rahoituksen rahavirta	-379 590		-379 590	271 716,66	-651 306,66
Rahavarojen muutos	288 750	-23 590	265 160	229 664,62	35 495,38
Rahavarojen muutos					
Rahavirrat 31.12.				1 414 920,82	
Rahavirrat 1.1.				1 185 256,20	
Rahavarojen muutos				229 664,62	

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA
01.01.2020 – 31.12.2020

	Toteutuma 2020 01-12	Toteutuma 2019 01-12
Toimintatuotot		
Myyntituotot	593 464,46	798 010,19
Maksutuotot	37 289,64	38 932,52
Tuet ja avustukset	218 872,32	202 354,05
Muut toimintatuotot	665 122,60	729 762,72
Valmistus omaan käyttöön	22 653,55	17 839,49
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-2 345 637,87	-2 318 261,27
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-623 347,31	-632 507,02
Muut henkilösivukulut	-56 979,72	-64 720,98
Palvelujen ostot	-9 982 087,71	-10 146 502,73
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-594 978,61	-675 626,49
Avustukset	-316 532,15	-280 859,14
Muut toimintakulut	-80 869,10	-92 104,72
Toimintakate	-12 463 029,90	-12 423 683,38
Verotulot	6 217 694,85	5 893 871,30
Valtionosuudet	6 342 419,00	5 956 186,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	5 263,69	4 718,98
Muut rahoitustuotot	119 195,18	92 030,71
Korkokulut	-33 797,30	-33 624,73
Muut rahoituskulut	-58,80	-32,79
Vuosikate	187 686,72	-510 533,91
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-646 337,92	-691 448,23
Tilikauden tulos	-458 651,20	-1 201 982,14
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-458 651,20	-1 201 982,14

RAHOITUSLASKELMA

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	187 686,72	-510 533,91
Satunnaiset erät, netto		
Tulorahoituksen korjauserät	-17 171,49	12 263,42
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-237 067,27	-142 762,48
Rahoitusosuudet investointeihin		
Pysyvien vastaavien hyöd.luov.tulot	24 500,00	68 200,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-42 052,04	-572 832,97
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys		
Antolainasaamisten vähennys	9 000,00	3 000,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-379 586,68	-379 586,68
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 200 000,00	800 000,00
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-557 696,66	319 646,50
Rahoituksen rahavirta	271 716,66	743 059,82
Rahavarojen muutos	229 664,62	170 226,85
Rahavarat 31.12.	1 414 920,82	1 185 256,20
Rahavarat 1.1.	1 185 256,20	1 015 029,35

TASE**VASTAAVAA**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
A PYSYVÄT VASTAAVAT	10 945 279,92	11 370 879,08
I Aineettomat hyödykkeet	31 176,60	65 187,96
Muut pitkävaikutteiset menot	31 176,60	65 187,96
II Aineelliset hyödykkeet	9 496 080,72	9 878 668,52
Maa- ja vesialueet	1 194 439,92	1 194 439,92
Rakennukset	6 157 225,28	6 425 608,42
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 003 472,33	2 159 832,23
Koneet ja kalusto	85 783,75	98 787,95
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	55 159,44	
III Sijoitukset	1 418 022,60	1 427 022,60
Osakkeet ja osuudet	1 039 087,52	1 039 087,52
Muut lainasaamiset	211 659,98	220 659,98
Muut saamiset	167 275,10	167 275,10
B TOIMEKSIANT.ERITYISKAT.	2 887 997,59	2 938 124,31
Lahjoitusrahastojen varat	2 887 997,59	2 938 124,31
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 285 467,00	2 017 914,89
I Vaihto-omaisuus	10 407,56	10 583,43
II Saamiset	860 138,62	822 075,26
Pitkäaikaiset saamiset	470 515,90	508 826,30
Myyntisaamiset		
Lainasaamiset	470 515,90	508 826,30
Muut saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	389 622,72	313 248,96
Myyntisaamiset	93 076,98	114 198,80
Lainasaamiset	63 310,00	63 310,00
Muut saamiset	66 518,47	23 175,16
Siirtosaamiset	166 717,27	112 565,00
III Rahoitusarvopaperit	114 736,03	108 703,03
Osakkeet ja osuudet	114 736,03	108 703,03
IV Rahat ja pankkisaamiset	1 300 184,79	1 076 553,17
VASTAAVAA YHTEENSÄ	16 118 744,51	16 326 918,28

VASTATTAVAA		2020	2019
A OMA PÄÄOMA		3 381 049,99	3 839 701,19
I Peruspääoma		5 437 102,73	5 437 102,73
IV Edellisen tilik:n yli-/alijäämä		-1 597 401,54	-395 419,40
V Tilikauden yli-/alijäämä		-458 651,20	-1 201 982,14
C PAKOLLISET VARAUKSET			
Muut pakolliset varaukset		66 203,80	66 203,80
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		2 862 640,13	2 937 727,80
Lahjoitusrahastojen pääomat		2 856 365,21	2 935 820,05
Muut toimeksiantojen pääomat		6 274,92	1 907,75
E VIERAS PÄÄOMA		9 808 850,59	9 483 285,49
I Pitkäaikainen		5 943 044,55	6 318 314,83
Lainat rah. -ja vak.laitoksilta		5 692 099,60	6 071 686,28
Lainat muilta lainanantajilta			
Liittymismaksut ja muut velat		250 944,95	246 628,55
II Lyhytaikainen		3 865 806,04	3 164 970,66
Lainat rah. - ja vak.laitoksilta		2 379 586,68	1 179 586,68
Saadut ennakot		61 701,82	12 500,00
Ostovelat		695 972,51	856 658,87
Muut velat		53 226,14	56 289,14
Siirtovelat		675 318,89	1 059 935,97
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		16 118 744,51	16 326 918,28

Pertunmaa kuntakonserni

KONSERNITULOSLASKELMA

	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
Toimintatuotot	10 909 927,70	10 762 017,78
Toimintakulut	-23 045 290,35	-23 014 559,02
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	3 843,71	5 999,56
TOIMINTAKATE	-12 131 518,94	-12 246 541,68
Verotulot	6 210 403,69	5 887 077,51
Valtionosuudet	6 541 310,29	6 142 449,46
<u>Rahoitustuotot ja -kulut</u>		
Korkotuotot	7 332,12	6 649,72
Muut rahoitustuotot	123 926,56	98 726,83
Korkokulut	-53 100,63	-54 606,37
Muut rahoituskulut	-4 158,56	-784,10
Rahoitustuotot ja -kulut	73 999,49	49 986,08
VUOSIKATE	694 194,53	-167 028,63
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>		
Suunnitelman mukaiset poistot	-987 013,85	-926 261,82
Poistot ja arvonalentumiset	-987 013,85	-926 261,82
Satunnaiset erät	0,00	-6 855,62
TILIKAUDEN TULOS	-292 819,32	-1 100 146,07
Tilinpäätössiirrot	-11,52	0,00
Tilikauden verot	0,00	-112,30
Laskennalliset verot	-21 808,40	-12 740,00
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta	-298,03	309,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-314 937,28	-1 112 689,37

Pertunmaa kuntakonserni

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
Toiminnan rahavirta		
VUOSIKATE	694 194,53	-167 028,62
Satunnaiset erät	0,00	-6 855,62
Tilikauden verot	0,00	-112,30
Tulorahoituksen korjaukset	-28 197,02	-41 042,14
Toiminnan rahavirta	<u>665 997,51</u>	<u>-215 038,68</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-687 334,81	-970 418,49
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	37 407,73	72 618,80
Investointien rahavirta	<u>-649 927,08</u>	<u>-897 799,69</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	16 070,43	-1 112 838,37
Rahoituksen rahavirta		
<u>Antolainauksen muutokset</u>		
Antolainasaamisten lisäykset	-22,39	-1 094,57
Antolainasaamisten vähennykset	10,75	0,00
	<u>-11,64</u>	<u>-1 094,57</u>
<u>Lainakannan muutokset</u>		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	346 975,02	674 191,51
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-555 137,65	-540 928,42
Lyhytaikaisten lainojen muutos	881 081,18	709 286,09
	<u>672 918,55</u>	<u>842 549,18</u>
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
<u>Muut maksuvalmiuden muutokset</u>		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-24 478,93	-673,79
Vaihto-omaisuuden muutos	-12 041,11	1 291,94
Saamisten muutos	-19 264,98	71 420,00
Korottomien velkojen muutos	-324 484,26	202 964,87
	<u>-380 269,28</u>	<u>275 003,02</u>
Rahoituksen rahavirta	292 637,63	1 116 457,63
Rahavarojen muutos	308 708,06	3 619,26
Rahavarat 31.12.	1 625 058,01	1 316 349,94
Rahavarat 1.1	1 316 349,94	1 312 730,67
Rahavarojen muutos	308 708,07	3 619,27

Pertunmaa kuntakonserni

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

	31.12.2020	31.12.2019
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	82 822,73	93 177,60
Muut pitkävaikutteiset menot	31 539,12	65 404,30
Aineettomat hyödykkeet	114 361,85	158 581,90
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 333 252,78	1 334 498,33
Rakennukset	9 366 352,82	9 735 548,47
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 098 897,44	2 266 350,66
Koneet ja kalusto	367 831,21	404 321,31
Muut aineelliset hyödykkeet	7 744,09	4 835,43
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	530 677,86	225 099,58
Aineelliset hyödykkeet	13 704 756,20	13 970 653,78
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	21 506,35	17 662,64
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonorotukset	232 005,93	237 460,42
Muut lainasaamiset	6 150,19	6 127,79
Muut saamiset	172 658,16	172 668,91
Sijoitukset	432 320,63	433 919,76
PYSYVÄT VASTAAVAT	14 251 438,67	14 563 155,44
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	99 670,50	51 059,02
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	2 888 637,54	2 938 764,93
Muut toimeksiantojen varat	82,90	82,90
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 988 390,94	2 989 906,85
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	11 477,33	11 291,44
Keskeneräiset tuotteet	71 191,94	59 321,43
Valmiit tuotteet	173,06	188,34
Vaihto-omaisuus	82 842,33	70 801,21
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	470 515,90	508 826,30
Siirtosaamiset	12 876,04	12 876,04
Pitkäaikaiset saamiset	483 391,94	521 702,34
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	672 858,12	689 528,51
Lainasaamiset	63 535,94	63 310,00
Muut saamiset	180 863,40	29 621,99
Siirtosaamiset	468 139,41	545 360,98
Lyhytaikaiset saamiset	1 385 396,87	1 327 821,48
Saamiset	1 868 788,81	1 849 523,82
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	145 423,62	108 703,03
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	20 983,30	24 211,50
Rahoitusarvopaperit	166 406,92	132 914,53
Rahat ja pankkisaamiset	1 458 651,09	1 183 435,41
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 576 689,15	3 236 674,97
VASTAAVAA	20 816 518,76	20 789 737,26

VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	5 437 102,73	5 437 102,73
Arvonkorotusrahasto	5 352,79	6 911,71
Muut omat rahastot	21 551,38	21 551,38
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-1 707 118,97	-594 429,86
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-314 937,28	-1 112 689,11
OMA PÄÄOMA	3 441 950,65	3 758 446,85
VÄHEMMISTÖOSUUDET	21 534,02	20 277,90
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	131 551,73	132 831,44
PAKOLLISET VARAUKSET	131 551,73	132 831,44
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	99 670,50	51 059,02
Lahjoitusrahastojen pääomat	2 857 292,99	2 936 708,71
Muut toimeksiantojen pääomat	11 467,82	6 658,41
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 968 431,31	2 994 426,14
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 387 880,33	4 282 402,40
Lainat julkisyhteisöiltä	4 025 848,90	4 338 768,90
Ostovelat	0,00	1 072,87
Liittymismaksut ja muut velat	253 017,22	249 276,79
Siirtovelat	0,00	5 822,50
Laskennalliset verovelat	86 112,80	64 304,40
Pitkäaikainen vieras pääoma	8 752 859,25	8 941 647,86
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	295 443,02	614 633,01
Lainat julkisyhteisöiltä	2 312 920,00	1 112 920,00
Saadut ennakot	77 038,35	12 500,00
Ostovelat	1 273 317,78	2 026 755,18
Liittymismaksut ja muut velat	144 246,27	63 890,17
Siirtovelat	1 397 226,39	1 111 408,71
Lyhytaikainen vieras pääoma	5 500 191,81	4 942 107,07
VIERAS PÄÄOMA	14 253 051,06	13 883 754,93
VASTATTAVAA	20 816 518,77	20 789 737,26

**VESIHUOLTOLAITOKSEN
TASEYKSIKÖN
TILINPÄÄTÖS**

PERTUNMAAN VESIHUOLTOLAITOKSEN TASEYKSIKÖN TILINPÄÄTÖS

Pertunmaan vesihuoltolaitoksen taseyksikkö

Tase	31.12.2020	31.12.2019
Vastaavaa		
Pysyvät vastaavat		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa-alueet	13 664,51	13 664,51
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 228 927,19	1 323 471,02
Koneet ja kalusto	2 332,55	2 915,75
Aineelliset hyödykkeet	1 244 924,25	1 340 051,28
Sijoitukset		
Muut saamiset	47 872,80	47 872,80
Sijoitukset	47 872,80	47 872,80
Pysyvät vastaavat	1 292 797,05	1 387 924,08
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tervikkeet	9 786,99	9 962,86
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	7 213,50	24 414,25
Muut saamiset	10 019,69	0,00
Saamiset	17 233,19	24 414,25
Vaihtuvat vastaavat	27 020,18	34 377,11
Vastaavaa yhteensä	1 319 817,23	1 422 301,19
Vastattavaa		
Oma pääoma		
Peruspääoma		
Sisäinen pääomasijoitus	2 767 487,07	2 767 487,07
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-1 849 246,89	-1 694 355,60
Tilikauden yli-/alijäämä	-138 680,99	-154 891,29
Oma pääoma	779 559,19	918 240,18
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen		
Laina kunnalta	221 676,07	129 302,63
Liittymismaksut	294 630,62	290 314,22
Lyhytaikainen		
Ostovelat	12 463,40	47 543,88
Siirtovelat	11 487,95	16 565,34
Muut velat		20 334,94
Vieras pääoma	540 258,04	504 061,01
Vastattavaa yhteensä	1 319 817,23	1 422 301,19

Pertunmaan kunnan vesihuoltolaitoksen taseyksikkö

Tuloslaskelma	1.1.-31.12.2020		1.1.-31.12.2019	
Liikevaihto				
Ulkoinen	223 709,98		226 017,17	
Sisäinen	<u>35 353,23</u>	259 063,21	<u>37 609,84</u>	263 627,01
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana				
Ulkoinen	-63 856,54		-62 156,30	
Palvelujen ostot				
Ulkoinen	-117 142,06		-115 505,14	
Sisäinen	<u>-21 494,39</u>	-202 492,99	<u>-27 133,10</u>	-204 794,54
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-72 706,94		-78 871,51	
Henkilöstösivukulut				
Eläkkeet	-15 277,30		-15 181,63	
Muut henkilöstösivuk.	<u>-1 247,89</u>	-89 232,13	<u>-2 782,28</u>	-96 835,42
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunitelman mukaiset poistot		-103 785,75		-113 691,00
Liiketoiminnan muut kulut				
Ulkoinen	-166,41			
Sisäinen	<u>-2 066,92</u>	-2 233,33		<u>-3 197,34</u>
		-138 680,99		-154 891,29

Pertunmaan vesihuoltolaitoksen taseyksikkö

Rahoituslaskelma	31.12.2020	31.12.2019
Toiminnan rahavirta		
Liikelyli/alijäämä	-138 680,99	-154 891,29
Poistot ja arvonalentumiset	103 785,75	113 691,00
Rahoitustuotot ja kulut		
Tulorahoituksen korjaukset	-34 895,24	-41 200,29
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-8 658,72	
Rahituserätykset investointimenoihin		
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutust.	-8 658,72	
Toiminnan ja investointien rahavirta	-43 553,96	-41 200,29
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys kunnalle		
Antolainasaamisten lisäys muille		
Antolainasaamisten vähennys kunnalta		
Antolainasaamisten vähennys muilta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	92 373,44	10 592,82
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	4 316,40	5 514,30
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta		
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta		
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta	96 689,84	16 107,12
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	175,87	
Saamisten muutos kunnalta		
Saamisten muutos muilta	7 181,06	-6 454,44
Korottomien velkojen muutos kunnalta		
Korottomien velkojen muutos muilta	-60 492,81	31 547,61
Rahoituksen rahavirta	43 553,96	41 200,29
Rahavarojen muutos		
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	0,00	
Rahavarat 1.1.	0,00	

Pertunmaan kunnan vesihuoltolaitoksen taseyksikkö

Talousarvion toteutumisvertailu

	TA 2020	Toteutuma	Poikkeama
Liikevaihto			
Ulkoinen	207 000	223 709,98	-16 709,98
Sisäinen	33 100	35 353,23	-2 253,23
Liikevaihto	240 100	259 063,21	-18 963,21
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Osoto tilikauden aikana			
Ulkoinen	-58 550	-63 856,54	5 306,54
Palvelujen ostot	-124 150	-138 636,45	14 486,45
Ulkoinen	-107 950	-117 142,06	9 192,06
Sisäinen	-16 200	-21 494,39	5 294,39
Materiaalit ja palvelut	-182 700	-202 492,99	19 792,99
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-66 000	-72 706,94	6 706,94
Henkilöstösivukulut			
Eläkkeet	-17 540	-15 277,30	-2 262,70
Muut henkilöstösivukulut	-1 500	-1 247,89	-252,11
Henkilöstökulut	-85 040	-89 232,13	4 192,13
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman muk. poistot	-103 600	-103 785,75	185,75
Poistot ja arvonalentumiset			
Liiketoiminnan muut kulut			
Ulkoinen	0	-166,41	166,41
Sisäinen	-2 000	-2 066,92	66,92
Liiketoiminnan muut kulut	-2 000	-2 233,33	233,33
Liikeyli/alijäämä	-133 240	-138 680,99	5 440,99
Investoinnit	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
911175 Vesilaitos, kunnostustöitä	-15 000	-8658,72	-6 341,28
Investointimenot yhteensä	-15 000	-8658,72	-6 341,28

VESIHUOLTOLAITOS 2020

Vesihuoltolaitoksen toimintakate on alijäämäinen 34 895 €. Tilikauden alijäämä on 138 681 € negatiivinen johtuen osin käyttöomaisuuden poistoista. Suunnitelman mukaiset poistot tilikaudella olivat 103 787,75 €. Vesihuoltolaitoksen taksoja nostettiin keskimäärin 3 %, korotukset astuvat voimaan tämän tilikauden jälkeen 1.1.2021

Kunnan vesi- ja viemärlaitos toimii kirkonkylän ja Kuortin asemakaava-alueilla. Kuortin vedenottamo toimii kunnan päävedenottamona. Kirkonkylän vedenottamo on varalla poikkeustilanteita varten.

Puhtaan veden arvonlisäverollinen kulutusmaksu oli 1.5.2018 alkaen 2,54 €/m³ ja jäteveden arvonlisäverollinen kulutusmaksu oli 3,26 €/m³. Lisäksi veden perusmaksu oli 100,00 €/vuosi.

Siirtoviemäri Kuortti - Heinola valmistui syksyllä 2009 ja Pertunmaan kunnan kaikki jätevedet menevät siirtoviemäriä myöten Heinolan kaupungin puhdistamolle.

Pertunmaan kunta ostaa vettä Heinolan kaupungilta n. 30 m³/vrk ja vesi tulee Kuortin vedenkäsittelylaitokselle. Heinola laskuttaa Pertunmaalta tulevasta jätevedestä 78 % voimassa olevasta maksusta (v. 2020 = 1,58 €/m³ alv 0). Veden käyttömaksu on sama kuin Heinolan kaupungilla (v. 2020 = 1,13 € alv 0).

Pertunmaan kunta myy puhdasta vettä Lihavanpään vesiosuuskunnalle ja vesiosuuskunnan jätevedet tulevat kunnan verkkoon.

Riskienhallinta / vesihuoltolaitos

Pertunmaan kunta on vakuuttanut vesihuoltolaitoksen kiinteistöt sekä koneet ja laitteet.

Sähkökatkosten varalle on asennettu Kuortin vedenkäsittelylaitokselle kiinteä aggregaatti varavoimaksi. Lisäksi häiriötilanteiden varalle on laadittu varautumissuunnitelma yhdessä Etelä-Savon pelastuslaitoksen ja muiden kuntien kanssa.

Laitoksen toimintavarmuuden parantamiseksi on käyty yhteistyöneuvotteluita sekä Heinolan, että Mäntyharjun vesilaitosten kanssa. Syksyllä 2020 aloitettiin Mäntyharjun vesilaitoksen kanssa yhteistyö niin, että he hoitivat joka kolmannen viikonlopun päivystyksen. Kokeilu päättyi helmikuun 2021 loppuun. Alkusysäys tälle toiminnalle oli Pertunmaan ja Mäntyharjun kuntien teettämä konsulttiselvitys laitosten mahdollisesta yhteistyöstä tai niiden ulkoistamisesta. Konsulttityön teki Inspira Oy.

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

8. Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja menetelmät sekä jaksotusperiaatteet

Liitetieto 1

Jaksotusperiaatteet (2016)

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

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen vähennettyinä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kunnanvaltuusto on 9.12.2013 päättänyt muuttaa poistosuunnitelmaa 1.1.2013 jälkeen hankittujen hyödykkeiden osalta vastaamaan nykyistä suunnitelman mukaisten poistojen suoritusta. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutoiminnassa.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on arvostettu hankintahintaan.

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Liitetieto 2

Tuloslaskelman ja taseen esittämistavan muutos

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 3

Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 4

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 5

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden oikaisu

Ei ilmoitettavaa.

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat tiedot

Konsernitilinpäätöksen laatiminen on toteutettu yhteistyössä Provincia Oy:n kanssa.

Konsernirakenne

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaksi tytäryhteisöä sekä viisi kuntayhtymää, joissa kunnalla on määräysvalta. Yhdistelemättä on jätetty kaksi osakkuusyhteisöä

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäisen omistuksen eliminoinnit on tehty noudattaen Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston konserniyleisohjeen mukaisesti käyttäen ns. sovellettua hankintamenomenetelmää. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudella tilikauden tulokseen.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Konsernissa ei ole käyttöomaisuuden sisäisiä katteita. Konsernin sisäiset kiinteistöverot on eliminoitu konserniyhteisöjen ilmoitusten perusteella. Konsernin sisäisenä eränä eliminoidun kiinteistöveron määrä on 7 291 euroa.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhtiöiden poistot ovat oikaistu vastaamaan kunnan poistosuunnitelman mukaisia poistoja.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Kirjanpitolautakunnan mukaisesti vapaaehtoisten ja verotusperusteisten varausten ja poistoeron muutokset on konsernituloslaskelmassa laskettu laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli-/alijäämään ja vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on konsernitaseessa jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon vähemmistöosuuksien erottamisessa. Laskennallinen verovelka on esitetty kokonaisuudessaan pitkäaikaisena vieraana pääomana.

Osakkuusyhteisöt

Konserniin kuuluu kaksi osakkuusyhteisöä, joita ei vähäisen merkityksen vuoksi ole yhdistelty kuntakonserniin

Konsernirakenteen muutokset tilikaudella

Konsernirakenteessa ei ole tapahtunut muutoksia vuoden 2020 aikana.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Vertailutietoja ei ole korjattu.

Pertunmaa kuntakonserni

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Pertunmaa kuntakonserni

Pertunmaa kunta

Liitetieto 6

Toimintatuotot tehtäväalueittain *)				
	2020	2019	2020	2019
Yleishallinto	97 158,31	113 590,81	58 089,06	63 977,60
Sosiaali- ja terveystuotot	9 137 136,57	8 723 328,52	631,61	4 834,00
Opetus- ja kulttuurituotot	267 293,23	248 024,12	241 416,08	225 394,48
Yhdyskuntatuotot	303 130,94	321 400,01	307 538,80	328 147,50
Muut palvelut	1 105 208,65	1 355 674,32	907 073,47	1 146 705,90
Toimintatuotot yhteensä	10 909 927,70	10 762 017,78	1 514 749,02	1 769 059,48

*) toimintatuottojen erittely esitetään ulkoisista eristä

Liitetieto 7

Verotulojen erittely				
	2020	2019	2020	2019
Kunnan tulovero	4 418 084,63	4 212 458,76	4 418 084,63	4 212 458,76
Osuus yhteisöveron tuotosta	983 768,30	847 561,92	983 768,30	847 561,92
Kiinteistövero	808 550,76	827 056,83	815 841,92	833 850,62
Verotulot yhteensä	6 210 403,69	5 887 077,51	6 217 694,85	5 893 871,30

Liitetieto 8

Valtionosuuksien ja verotulomenetysten korvausten erittely				
	2020	2019	2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	6 722 084,00	6 218 946,00	6 722 084,00	6 218 946,00
<i>Siitä</i> : Verotuloihin perustuva valtionos.tasaus	1 593 674,00	1 709 312,00	1 593 674,00	1 709 312,00
<i>Siitä</i> : Harkinnanvarainen valtionos.korotus	235 000,00	0,00	235 000,00	0,00
Koulutuskuntayhtymien valtionosuus	192 836,43	186 263,46	0,00	0,00
Opetus- ja kulttuuritoim.rahoituslain mukaiset valtionos.	-407 622,00	-262 760,00	-407 622,00	-262 760,00
Muu opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	6 054,86			
Verotulomenetysten korvaus	27 957,00		27 957,00	
Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä	6 535 255,43	6 142 449,46	6 342 419,00	5 956 186,00

Liitetieto 9

Palvelujen ostojen erittely		
	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	8 264 328,47	8 215 846,14
Muiden palvelujen ostot	1 717 759,24	1 930 656,59
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	9 982 087,71	10 146 502,73

Liitetieto 10

Valtuustoryhmien toimintaedellytysten tukemiseksi annetut tuet valtuustoryhmittäin eriteltyinä (KuntaL 19.2§)

Ei ilmoitettavaa

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista kunnan tilinpäätöksessä

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenosta arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Kunnanvaltuusto on muuttanut poistosuunnitelmaa 1.1.2014 alkaen.

Pysyvien vastaavien hyödykeryhmittäiset poistomenetelmät ja perusteet ovat:

Poistosuunnitelma

Pysyvien vastaavien hyödykeryhmä

	Poistomenetelmä	Poisto- peruste	Yleisohjeen suositus
Aineettomat hyödykkeet			
Muut pitkävaikutteiset menot	tasapoisto	5 v	2 - 5 v
Muut pitkävaikutteiset menot mm. laajakaista v. 2011 hanke	tasapoisto	10 v	5 - 10 v
Aineettomat hyödykkeet 1.1.2013 jälkeen hankitut			
Muut pitkävaikutteiset menot	tasapoisto	2 v	2 - 5 v
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa		
Rakennukset ja rakennelmat 1.1.2001 jälkeen hankitut			
Asuinrakennukset	tasapoisto	50 v	30 - 50 v
Hallinto- ja laitosrakennukset	tasapoisto	50 v	20 - 50 v
Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	30 v	20 - 30 v
Muut rakennukset	tasapoisto	20 v	10 - 20 v
Rakennukset ja rakennelmat 1.1.2013 jälkeen hankitut			
Asuinrakennukset	tasapoisto	30 v	30 - 50 v
Hallinto- ja laitosrakennukset	tasapoisto	20 v	20 - 50 v
Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	20 v	20 - 30 v
Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	30 v	20 - 30 v
Muut rakennukset	tasapoisto	10 v	10 - 20 v
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Maa- ja vesirakenteet	menojäännöspoisto	20 %	10 - 20 %
Johtoverkostot	menojäännöspoisto	15 %	15 - 25 %
Muut maa- ja vesirakenteet	menojäännöspoisto	10 %	10 - 20 %

Kiinteät rakenteet ja laitteet 1.1.2001 jälkeen hankitut

Maa- ja vesirakenteet	menojäännöspoisto	10 %	10 - 20 %
Vedenjakeluverkosto	menojäännöspoisto	7 %	7 - 10 %
Viemäriverkosto	menojäännöspoisto	7 %	7 - 10 %
Vesihuoltol. kiinteät rakenteet ja lai	menojäännöspoisto	15 %	15 - 25 %
Kadut ja tiet	menojäännöspoisto	15 %	15 - 20 %
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	menojäännöspoisto	20 %	20 - 25 %

Kiinteät rakenteet ja laitteet 1.1.2013 jälkeen hankitut

Maa- ja vesirakenteet	menojäännöspoisto	20 %	10 - 20 %
Vedenjakeluverkosto	menojäännöspoisto	10 %	7 - 10 %
Viemäriverkosto	menojäännöspoisto	10 %	7 - 10 %
Vesihuoltol. kiinteät rakenteet ja lai	menojäännöspoisto	25 %	15 - 25 %
Kadut ja tiet	menojäännöspoisto	20 %	15 - 20 %
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	menojäännöspoisto	25 %	20 - 25 %
Muut maa- ja vesirakenteet	menojäännöspoisto	20 %	10 - 20 %
Valokuituverkko	tasapoisto	5 v	

Koneet ja kalusto

Muut koneet ja kalusto	menojäännöspoisto	40 %	30 - 40 %
------------------------	-------------------	------	-----------

Koneet ja kalusto 1.1.2001 jälkeen hankitut

Kuljetusvälineet	menojäännöspoisto	25 %	25 - 30 %
Muut koneet ja kalusto	menojäännöspoisto	20 %	30 - 40 %

Koneet ja kalusto 1.1.2013 jälkeen hankitut

Kuljetusvälineet	menojäännöspoisto	30 %	25 - 30 %
Muut koneet ja kalusto	menojäännöspoisto	40 %	30 - 40 %

Ennakkomaksut ja keskeneräiset työ

ei poistoaikaa

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

ei poistoaikaa

Liitetieto 12

Selvitys olennaisista tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista.

Pakollisten varausten muutokset 1 000 €				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Potilasvah.vakuutusmaksuvaraus 1.1.	133	114	0	0
Lisäykset tilikaudella		19	0	0
Vähennykset tilikaudella	-3	0	0	0
Potilasvah.vak.maksuvaraus 31.12.	130	133	0	0
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1			66	0
Lisäykset tilikaudella			0	66
Vähennykset tilikaudella			0	0
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12.			66	66
Muut pakolliset varaukset 1.1.	0	0	0	0
Lisäykset tilikaudella	1	0	0	0
vähennykset tilikaudella	0	0	0	0
Muut pakolliset varaukset 31.12.	2	0	0	0

Liitetieto 13

Selvitys satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä eristä sekä olennaisista muihin toimintatuottoihin sisältyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitoista ja olennaisista muihin toimintakuluihin sisältyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappioista

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	24 000,00	53 940,38	24 000,00	53 940,38
Rakennusten luovutusvoitot				
Muut luovutusvoitot	5 902,11	162,97		
<i>Luovutusvoitot yhteensä</i>	29 902,11	54 103,35	24 000,00	53 940,38
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot				
Muut luovutustappiot	6 828,51		6 828,51	
<i>Luovutustappiot yhteensä</i>	6 828,51	0,00	6 828,51	0,00

Liitetieto 14

Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Satunnaiset kulut				
Koulutuskeskus Salpaus	0,00	6 180,01	0,00	0,00
<i>Satunnaiset kulut yhteensä</i>	0,00	6 180,01	0,00	0,00

Liitetieto 15

Yhteismäärät muihin rahoitustuottoihin sisältyvistä tuotoista, jotka on saatu osuuksista muissa yhteisöissä.

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely		
	2020	2019
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	8516,42	
Osinkotuotot muista yhteisöistä	108 883,14	90 723,62
Peruspääoman korko kuntayhtymiltä	0,00	0,00
<i>Yhteensä</i>	117 399,56	90 723,62

Liitetieto 16

Erittely poistoeron muutoksista.

Ei ilmoitettavaa.

Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Liitetieto 17

Lainan liikkeeseen laskemisesta aiheutuneet kuluksi kirjaamattomat menot ja pääomaalennukset

Ei ilmoitettavaa.

Litetieto 18

Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmääritysmenetelmät.

Vastavien arvostuserät on sisällytetty ko. käyttöomaisuuden eriin.

Konsernitaseeseen sisältyy Koulutuskeskus Salpauksesta tulevat arvonkorotukset. Arvostuserät ovat valtiolta korvauksetta saatuja pysyviä vastaavia. Arvonkorotukset on kirjattu taseen Vastaavaa-puolella pysyvien vastaavien maa-alueiden, rakennusten ja osakkeiden lisäykseksi. Taseen Vastattavaa-puolella arvonkorotus on merkitty omaan pääomaan sisältyvään arvonkorotusrahastoon.

Arvonkorotuksen korhteena olevien maa-alueiden ja rakennusten arvo on määritetty varovaisuuden periaatetta noudattaen.

Litetieto 19

Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti.

	Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet						
	Aineet tomat oikeud et	Muut pitkävaikut teiset menot	Ennak komak sut	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykke et	Ennakkom aksut ja keskenen. hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	65 187,96	0,00	65 187,96	1 194 439,92	6 425 608,42	2 159 832,23	98 787,95	0,00	0,00	9 878 668,52
Lisäykset tilikauden aikana						55 350,58	106 623,47	19 933,78		55 159,44	237 067,27
Rahoitusosuudet tilikauden aikana						-7 328,51					-7 328,51
Vähennykset tilikauden aikana											
Siirrot erien välillä											
Tilikauden poisto		-34 011,36		-34 011,36		-316 405,21	-262 983,37	-32 937,98			-612 326,56
Arvonl. ja niiden palautukset											
Aktivoidut korkomenot											
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	31 176,60	0,00	31 176,60	1 194 439,92	6 157 225,28	2 003 472,33	85 783,75	0,00	55 159,44	9 496 080,72
Arvonkorotukset											
Kirjanpitoarvo 31.12	0,00	31 176,60	0,00	31 176,60	1 194 439,92	6 157 225,28	2 003 472,33	85 783,75	0,00	55 159,44	9 496 080,72
Olennaiset lisäpoistot											
Erittely olennaisista lisäpoistoista											

Sijoitukset

Pysyvien vastaavien sijoitukset										
	Osakkeet ja osuudet					Jvk-, muut laina- ja muut saamiset				
	Osakkeet konserni- yhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kunta- yhtymä- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Jvk-laina- saamiset	Saamiset konserni- yhteisöt	Saamiset kunta- yhtymät	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	107 684,56	0,00	719 358,99	212 043,97	1 039 087,52	0,00	220 659,98	0,00	167 275,10	387 935,08
Lisäykset										
Vähennykset										
Siirrot erien välillä							-9 000,00			-9 000,00
Hankintameno 31.12.	107 684,56	0,00	719 358,99	212 043,97	1 039 087,52	0,00	211 659,98	0,00	167 275,10	378 935,08
Arvonlennukset										
Arvonkorotukset										
Kirjanpitoarvo 31.12.	107 684,56	0,00	719 358,99	212 043,97	1 039 087,52	0,00	211 659,98	0,00	167 275,10	378 935,08

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Liitetieto 20,21,22

Omistukset muissa yhteisöissä						
	Yrityksen virallinen tunnus	Kunnan omistus- osuus %	Konsernin omistus- osuus %	Konsernin osuus omasta pääomasta	Konsernin osuus vieraasta pääomasta	Konsernin osuus tilikauden tuloksesta
Tytäryhteisöt						
Kiinteistö Oy Pertunmetsä	0840306-6	100,00	100,00	47 147,08	717 479,74	0,40
As Oy Mansikkamäki	0614773-2	62,76	62,76	79 855,85	777,18	786,41
Kuntayhtymät						
Etelä-Savon Maakuntaliitto kuntayhtymä	0215839-7	1,15	1,15	13 270,07	7 035,17	2 847,44
Essote kuntayhtymä	1093112-4	2,15	2,15	575 806,78	3 662 526,68	18 657,06
Itä-Suomen Päihdehuollon kuntayhtymä	0207252-6	0,38	0,38	5 197,03	163,21	-572,43
Koulutuskeskus Salpaus kuntayhtymä	0993644-6	0,32	0,32	287 938,03	44 383,82	23 167,79
Vaalijala kuntayhtymä	0207327-0	0,57	0,57	110 441,33	165 277,80	44 027,48
Osakkuusyhteisöt						
As Oy Pertunrinne *	0165880-8	32,13	32,13	74 136,85	2 512,79	958,44
Koy Kuortin Säästöpankintori *	0752220-7	36,40	36,40	162 498,83	670,63	811,68

* Osuus laskettu kirjanpitäjän ilmoituksen mukaan. Yhtiöltä ei ole saatu virallista tilinpäätöstä

Kuntayhtymien tiedot on laskettu omistusosuuden mukaan, tytäryhtiöiden yhtiön alkuperäisistä tiedoista.

Liitetieto 23

Saamisten erittely

Erikseen pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset tytäryhteisöiltä, ky:ltä joissa kunta jäsenenä sekä osakkuus- ja muilta omistusyhteisöiltä.

	2020		2019	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	3000,00	0,00	5168,95
<i>Yhteensä</i>	0,00	3000,00	0,00	5168,95
Saamiset ky:ltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	20836,55	0,00	20901,55
Siirtosaamiset	0,00	12191,74	0,00	15191,23
<i>Yhteensä</i>	0,00	33028,29	0,00	36092,78
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistus yhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Yhteensä</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Saamiset yhteensä</i>	0,00	36028,29	0,00	41261,73

Liitetieto 24

Siirtosaamisiin sisältyvät olennanaiset erät

Siirtosaamisiin sisältyvät olennanaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot		0,00		0,00
Siirtosaamiset	12 876,04	12 876,04		0,00
<i>Pitkäaik. siirtosaamiset yhteensä</i>	12 876,04	12 876,04	0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	599,82	377,69	599,82	375,72
Kelan korvaus työterv.huollosta	30 163,01	15 571,77	15 226,91	15 117,18
EU-tuet ja avustukset	24 780,49	4 422,67	4 928,28	0,00
Siirtosaamiset jäsenkunnilta (Essote)	230 409,97			
Ennakkomenot		0,00		0,00
Muut tulojäämät	182 186,12	524 988,84	145 962,26	97 072,10
<i>Tulojäämät yhteensä</i>	468 139,41	545 360,97	166 717,27	112 565,00
<i>Lyhytaik. siirtosaam. yhteensä</i>	468 139,41	545 360,97	166 717,27	112 565,00

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Liitetieto 25

Tase-eräkohtainen erittely oman pääoman erien lisäyksistä ja vähennyksistä sekä siirroista näiden erien välillä tilikauden aikana.

Oman pääoman erittely				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	5 437 102,73	5 437 102,73	5 437 102,73	5 437 102,73
Lisäys / vähennys		0,00		0,00
Peruspääoma 31.12.	5 437 102,73	5 437 102,73	5 437 102,73	5 437 102,73
Arvonkorotusrahasto 1.1.	6 911,71	8 389,62	0,00	0,00
Lisäys / vähennys	-1 558,93	-1 477,91	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto 31.12.	5 352,78	6 911,71	0,00	0,00
Muut omat rahastot 1.1.	21 551,38	21 551,38	0,00	0,00
Lisäys / vähennys		0,00	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12.	21 551,38	21 551,38	0,00	0,00
Ed. tilikausien yli- / alijäämä 1.1.	-1 707 118,97	-566 773,27	-1 597 401,54	-395 459,40
Lisäys / vähennys		-27 656,59		0,00
Ed. tilikausien yli- / alijäämä 31.12.	-1 707 118,97	-594 429,86	-1 597 401,54	-395 459,40
Tilikauden yli- / alijäämä	-314 937,28	-1 112 689,11	-458 651,20	-1 201 982,14
<i>Oma pääoma 31.12.</i>	3 441 950,65	3 758 446,81	3 381 049,99	3 839 661,19

Liitetieto 26
Erittely poistoerosta

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 27

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

Pitkäaikaiset velat	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 944 043,49	4 660 429,33	4 173 752,88	4 553 504,56
<i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>	5 944 043,49	4 660 429,33	4 173 752,88	4 553 504,56

Vuoden 2020 tilinpäätöksessä esitetään velat ja velkojen osat, jotka erääntyvät 1.1.2026 tai sen jälkeen.

Liitetieto 28

Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 29

Erittely olennaisista pakollisiin varauksiin merkityistä eristä, jos se on tarpeen tase-erien selventämiseksi.

Pakolliset varaukset	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut pakolliset varaukset	1 597,65	193,69		0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	129 954,08	132 637,76		0,00
Osuus Essoten alijäämästä	0,00	0,00	66 203,80	66 203,80
<i>Muut pakolliset varaukset yhteensä</i>	131 551,73	132 831,45	66 203,80	66 203,80

Liitetieto 30

Erikseen pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä ja osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille.

Vieras pääoma				
	2020		2019	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot	0,00		0,00	0,00
Ostovelat	0,00		0,00	14 135,84
Muut velat	0,00		0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	13 455,80	0,00	104,40
<i>Yhteensä</i>	0,00	13 455,80	0,00	14 240,24
Velat ky:lle, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot	0,00		0,00	0,00
Ostovelat	0,00	227 268,60	0,00	375 899,28
Muut velat	0,00		0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	293 257,00	0,00	660 550,00
<i>Yhteensä</i>	0,00	520 525,60	0,00	1 036 449,28
Velat osakkuus- tai sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot	0,00		0,00	0,00
Ostovelat	0,00	904,61	0,00	43,15
Muut velat	0,00		0,00	0,00
Siirtovelat	0,00		0,00	0,00
<i>Yhteensä</i>	0,00	904,61	0,00	43,15
<i>Vieras pääoma yhteensä</i>	0,00	534 886,01	0,00	1 050 732,67

Liitetieto 31

Sekkilimiitti

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 32

Tase-erän Muut velat erittely

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 33

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät.

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot		48 575,61	53 507,49	43 276,44
Menojäämät				
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	913 704,05	371 426,48	288 649,04	317 026,54
Korkojaksotukset	9 741,22		9 505,65	8 262,38
Muut menojäämät	473 781,12	691 406,61	323 656,71	691 370,61
<i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>	1 397 226,39	1 111 408,70	675 318,89	1 059 935,97

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Liitetieto 34

Velat, joista vakuudeksi on annettu kiinnityksiä

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 35, 36, 37

Vakuudet

Ei ilmoitettavaa.

Liitetieto 38

Vuokra- ja leasing sopimusten mukaisten vuokrien jäljellä oleva määrä

Vuokravastuut	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Toimitilojen vuokravastuut	470 359			
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	170 806		78 340	113 812
Maa-alueiden vuokravastuut	49			
Muut vuokravastuut	2 506			
Vuokravastuut yhteensä	643 719	452 316	78 340	113 812
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus				
	2020	2019	2020	2019
Toimitilojen vuokravastuut	163 519			
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	76 079		38 160	42 563
Maa-alueiden vuokravastuut	49			
Muut vuokravastuut	702			
Yhteensä	240 348	247 069	38 160	42 563

Leasingvuokrasopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

Liitetieto 40

Kunnan antamat vastuusitoumukset sen kanssa samaan kons. kuuluvien yhteisöjen puolesta

Vastuusitoumukset

Järjestelyjen tarkoitus				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Takaukset samaan kons. kuul. yht. puolesta				
Alkuperäinen pääoma		0		0
Jäljellä oleva pääoma		0		0
Kunnan antamat muut vastuusitoumukset				
Alkuperäinen pääoma	730 000	730 817	730 000	730 000
Jäljellä oleva pääoma	84 500	104 300	84 500	104 300
Lainojen vakuudeksi annetut				
Kiinteistökiinnitykset	23 672			
Yrityskiinnitykset	32 250			
Erityispanttauokset	74 734			

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
	2020	2019
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	11 273 346	10 312 765
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0	0
Kunnan mahd. vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	7 024	6 785

Muut kuntaa koskevat taseen ulkopuoliset järjestelyt				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Sopimusvastuut				
Sitoumukset avustukseen	59 150	10 633	59 150	10 633
Muut vastuut	754	71 012		0
Sopimusvastuut yhteensä	59 904	81 645	59 150	10 633
Arvonlisäveron palautusvastuu 1)	227 488	322 084	194 048	244 579
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu 2)	2 009 324	2 009 324	2 005 350	2 005 350
<p>1) Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenoista, joihin liittyy mahdollinen palautusvelvollisuus kiinteistöt myytäessä tai niiden käyttötarkoituksen muuttuessa vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan tarkoitukseen (ALV 120§). Palautusvastuuta määriteltäessä otetaan huomioon kiinteistöt, joiden osalta vastuun toteutuminen on todennäköistä investointi- tai taloussuunnitelmaan tai toimenpideohjelmaan perustuen.</p> <p>2) Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä opetus- ja kulttuuritoimen perustamishankkeisiin saatujen valtionosuuksien palautusvastuut, STVOL 4:30 §, L opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta 7:30 § (vastuu voimassa 15 vuotta). Vastuut päättyvät vuosina 2024 – 2025.</p>				

Aravalain ja korkotukilain nojalla tuettuja vuokra-asuntoja (ARA-vuokra-asunnot) koskevat aravarajoituslain (1190/1993) mukaiset käyttö- ja luovutusrajoitukset;

588-410-4-131 (Vuokratalo 5, Laviankulma), rajoitukset voimassa 27.4.2026 saakka,
588-410-11-333 (Vuokratalo 4, Myllyaho), rajoitukset voimassa 26.2.2025 saakka.

Korkojohdannaiset	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Ostetut	26 875	28 875	0	0
Asetetut	-774	-774	0	0
Optiosopimukset	26 101	28 101	0	0
Koronvaihtosopimukset	25 826	25 826	0	0
Koronvaihtosopimukset, markkina-arvo	-4 764	-4 764	0	0

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Liitetieto 42

Henkilöstön lukumäärä 31.12. tehtäväalueittain tai muuta kunnan määrittelemää ryhmittelyä käyttäen.

Henkilöstön lukumäärä 31.12.				
	2020	koko /osa	2019	koko /osa
Yleishallinto	9	0	8	1
Sosiaali- ja terveystoimi (Essote)	0	0	1	0
Sivistys- ja hyvinvointitoimi	36	12	31	15
Yhdyskuntapalvelu	8	1	7	1
Muut palvelut	7	0	8	0
Liiketoiminta	1	0	1	0
<i>Yhteensä</i>	61	13	56	17

Liitetieto 43

Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut.

Henkilöstökulut	2020	2019
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	3 025 964,90	3 015 489,27
Henkilöstökulut yhteensä	3 025 964,90	3 015 489,27

Liitetieto 44

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut (kuntalaki 82.3 §)

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut.		
	2020	2019
Keskusta	1 629,25	1 739,50
Perussuomalaiset	538,50	725,25
Kokoomus	713,25	886,50
Sitoutumattomat	990,50	972,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	3 871,50	4 323,25

Liitetieto 45

Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot		
	2020	2019
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	12 103,10	4 926,35
Tilintarkastajan lausunnot		0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	164,00	0,00
Muut palkkiot		82,00
<i>Yhteensä</i>	12 267,10	5 008,35

LUETTELOT JA SELVITYKSET

Pertunmaan kunta

Käytetyt kirjanpitokirjat

Päiväkirja atk-tulosteena
Pääkirja atk-tulosteena
Ostoreskontra atk-tulosteena
Myyntireskontra atk-tulosteena
Käyttöomaisuuskirjanpito atk tulosteena
Palkkakirjanpito atk-tulosteena
Konsernikirjanpito atk-tulosteina sekä kokonaisuudessaan
sähköisenä versiona kunnan palvelimella

Käytetyt tositelajit

10	Kassatositteet
21	Sähköiset ostolaskut
40	Yleislaskutus
50	Vesilaskutus
70	Myyntireskontran suoritus
80	Palkat
95	Käyttöomaisuuskirjanpito

Pertunmaan kunta

Käytetyt alv-koodit

Palautusjärjestelmä	200	alv 0 %
	210	alv 10 %
	214	alv 14 %
	224	alv 24 %
	255	alv 5 %, laskennallinen
	253	alv 5 %, laskennallinen, palkkaohjelmat
Vähennysjärjestelmä	100	alv 0 %
	110	alv 10 %
	114	alv 14 %
	124	alv 24 %
Myynti	300	alv 0%
	310	alv 10 %
	314	alv 14 %
	324	alv 24 %
	534	alv 24 %, palkat, oman käytön alv
Vähennysrajoitteiset	400	alv 0 %
	410	alv 10 %
	414	alv 14 %
	424	alv 24 %
	vähennysrajoitteiset käytössä vain ohjelmateknisistä syistä	

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Pertunmaan kunta

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Pertunmaalla 31. touko kuuta 2021



Outi Virtanen



Lenita Pitkälä



Esko Kilpinen



Kirsi Vekkelä



JARI LUUKKONEN



Jouni Pekkonen



Leena Ruotsalainen

Pertunmaan kunta

Tilintarkastusmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

8/6 2021 Pertunmaa
BDO Audiator Oy
tilintarkastusyhteisö

Liisa Koskus

Liisa Koskela

JHT, HT