

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 2021

PYHÄRANNAN KUNTA



PYHÄRANTA

SISÄLLYSLUETTELO

1 TOIMINTAKERTOMUS.....	3
1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	3
1.1.1 Kunnanjohtajan katsaus	3
1.1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	6
1.1.3 Pyhärannan kunnan talous vuonna 2021 verrattuna vuoteen 2020	10
1.1.4 Henkilöstön määrä ja muutokset.....	11
1.1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä ja merkittävistä riskeistä	12
1.2 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	13
1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	15
1.3.1 Tuloslaskelma	15
1.4 Toiminnan rahoitus	17
1.4.1 Rahoituslaskelma	17
1.4.2 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....	18
1.5 Rahoitusasema ja sen muutokset.....	21
1.5.1 Tase ja sen tunnusluvut.....	21
1.6 Kokonaistulot- ja menot	25
1.7 Kuntakonsernin toiminta ja talous	26
1.7.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	26
1.7.2 Konsernin toiminnan ohjaus	27
1.7.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	27
1.7.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	27
1.7.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	27
1.7.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut.....	28
1.8 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	35
1.8.1 Tilikauden tuloksen käsittely	35
1.8.2 Talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	35
1.8.3 Valtioneuvoston asetus kunnan talouden tunnuslukujen eräistä raja- arvoista	36
2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	37
2.1 Tavoitteiden toteutuminen	37
2.1.1 Vastuualueiden toimintakertomukset	37
ELINVOIMA	38
4200 Yhdyskuntapalvelut	38
4300 Toimitilapalvelut	40
4400 Maa- ja metsätilat.....	42
4500 Rakennusvalvonta.....	43
4600 Ympäristönsuojelu.....	44
4700 Yksityistiet.....	45

PYHÄRANTA

5000 Vesihuoltolaitos	46
HYVINVOINTI	48
2000 Terveyspalvelut	48
2200 Lapsiperheiden palvelut	49
2300 Senioripalvelut	51
2400 Arjentuenpalvelut	53
2600 Toimeentuloturva	55
3100 Varhaiskasvatus	57
3200 Esiopetus	59
3300 Perusopetus	61
3400 Toisen asteen koulutus	63
3650 Liikunta ja urheilu	64
3700 Nuorisotyö	66
3800 Kulttuuritoiminta	68
3900 Kirjastotoiminta	70
3950 Muu koulutus	72
TUKIPALVELUT	74
1000 Rahoitus	74
1100 Keskusvaalilautakunta	76
1200 Tarkastuslautakunta ja tilintarkastus	77
1300 Yleinen hallinto	78
1400 Tuki- ja hallintopalvelut	80
2.1.2 Rahoituserät	81
2.2 Käyttötalouden toteutuminen	83
2.3 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	84
Ulkoiset ja sisäiset	84
2.3.1 Verotulojen kehitys	86
2.4 Investointien toteutuminen	87
2.5 Rahoitusosan toteutuminen	88
3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	89
3.1 Tuloslaskelma	89
3.2 Rahoituslaskelma	90
3.3 Tase	91
3.4 Kokonaistulot ja -menot	93
3.5 Konsernituloslaskelma	94
3.6 Konsernirahoituslaskelma	95
3.7 Konsernitase	96
4 Tilinpäätöksen liitetiedot	98

PYHÄRANTA

4.1	Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot	98
4.2	Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	99
4.3	Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	100
4.4	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	102
4.5	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	104
4.6	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia sekä taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskeva liitetiedot	106
4.7	Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot	110
5	VESIHUOLTOLAITOKSEN LASKELMAT	111
5.1	Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma	111
5.2	Vesilaitoksen rahoituslaskelma	113
5.3	Vesihuoltolaitoksen tase	116
5.4	Vesilaitoksen liitetiedot	118
6	LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEISTALUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJOISTA SEKÄ SÄILYTUSTAVOISTA	122
7	TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TASEMERKINTÄ	123
7.1	Tuloksen käsittely	123
7.2	Tilinpäätöksen allekirjoitus	123
7.3	Vuoden 2021 tilinpäätöksen tasemerkintä	124

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Suomen talouden kasvu on vahvistunut kevään ja kesän 2021 aikana odotettua nopeammin huolimatta koronapandemiasta. Syyskuun 2021 väliennusteessa talouskasvu vuonna 2021 arvioitiin nopeammaksi kuin vielä kesäkuun ennusteessa. Ennusteen suurimmat lähiaikojen epävarmuudet liittyvät edelleen pandemian kehitykseen sekä Suomessa että globaalisti. Talouskasvu jatkuu nopeana vielä vuoden 2022, mutta ennustejakson lopulla vuonna 2023 talouskasvun odotetaan hidastuvan ja palautuvan pitkän aikavälin kasvu-uralleen.

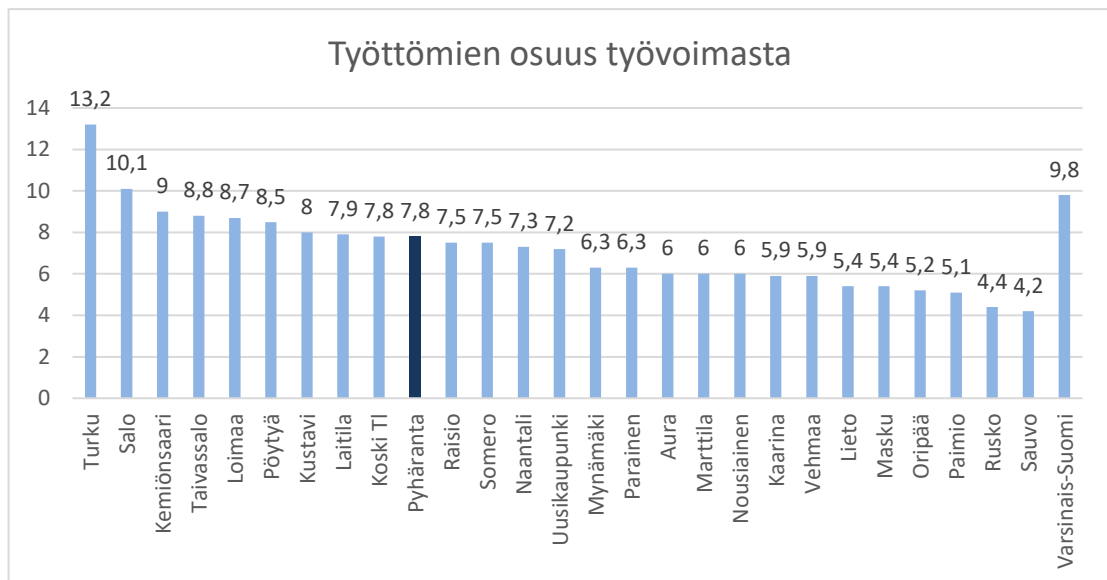
Yleinen kuntatalouden vahvistuminen näkyi Pyhärannassakin vuonna 2020 kasvaneiden valtionosuuksien ansiosta. Vuoden 2021 valtionosuus on odotetusti palautunut niin sanotusti normaalille tasolle. Verotulokehitys on ollut kohtuullista, lähes vuoden 2020 tasoa. Taseessa on edellisten kausien ylijäämää niin, että se tuo tarpeellista turvaa tulevien vuosien varalle. Lainakanta on kuntien keskimääräistä tasoa huomattavasti alhaisempi.

Pyhärannan väkiluku ei ole toiveista huolimatta lähtenyt nousuun. Pyhärannan väkiluku oli 1.12.2021 1986 asukasta. Ero vuoteen 2020 on vain muutama asukas. Maakunnan väkiluku 31. joulukuuta 2021 oli 483 688 henkeä, joten se oli Uudenmaan ja Pirkanmaan jälkeen Suomen kolmanneksi runsasväkisin maakunta. Varsinais-Suomen väestönkasvu on nopeutunut huomattavasti koronapandemian aikana. Maakunnan asukasluku oli kasvanut lokakuun 2021 lopussa 2 700 asukkaalla lokakuuhun 2020 verrattuna.



PYHÄRANTA

Työllisyystilanne Pyhärannassa on parempi kuin koko Varsinais-Suomessa. Vuoden 2021 lopussa työttömien osuus työvoimasta oli 7,8 %. Vakka- Suomen työttömyysaste oli 7,6 %. Varsinais-Suomessa työttömien osuus työvoimasta oli 9,8 prosenttia.



Merkittävin kunnan elinvoiman mittari on yritysten ja työpaikkojen määrä. Vaikutus ulottuu sekä työllisyyteen että kunnan verotuloihin. Tärkeä on myös huomata, että Pyhärannassa on 949 lomarakennusta ja niissä loma-asukkaita, osa jopa ympärivuotisesti.

Vs. kunnanjohtajana minulla ei ole omia kokemuksia Pyhärannan kunnan vuoden 2021 asioista, joten kokemuksen syvällä rintaaänellä en voi tervehdystäni kirjoittaa. Olen tarkastellut vuotta 2021 pääasiassa kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen pöytäkirjoista sekä aikaisemmista talousarvioista ja tilinpäätöksistä. Vertailen Pyhärannan tilannetta myös lukuisten tilastojen ja vertailulukujen valossa.

Kunnan taloudellinen tilanne on hyvä, joskin tulorahoituksen riittävyys on heikentynyt. Talous on kuitenkin sellaisella pohjalla, josta on hyvä jatkaa. Sosiaali- ja terveyspalveluiden ja pelastustoimen siirtyessä hyvinvointialueelle, on hyvä muistaa, että kunnan rooli ei suinkaan heikkene. Hyvinvointipalveluista muodostuu entistä tärkeämpi osa kuntalaisten hyvinvointia. Hyvin suunnitelluilla ja toteutetuilla hyvinvointipalveluilla voidaan lisätä hyvinvointia ja asukkaiden määrää. Aktiivinen elinvoimapolitiikka merkitsee kunnan osalta tiivistä yhteistyötä alueen yritysten kanssa. Pyhärannan tulee olla myös yrityksille houkutteleva sijoituspaikka.

Viime vuosia on leimannut henkilöstön vaihtuvuus ja osittain myös pula hakijoista avoimiin tehtäviin. Se on merkinnyt henkilöstölle työpaineita ja sen vuoksi henkilöstön hyvinvointiin onkin syytä kiinnittää erityistä huomiota. Työvoimapula vaivaa monia ammatteja.

PYHÄRANTA

Erityisesti kuntia rokottaa sosiaali- ja terveydenhuollon, varhaiskasvatuksen ja opetuksen alan osaajien puute. Onnistuneet rekrytoinnit ja henkilöstön pysyvyys ja hyvinvointi ovat menestyksen tae.

Pyhärannalla on käsissään hyvät pelimerkit eikä vähäisin niistä ole sen kaunis luonto ja merellisyys!

Merja Koski

vs. kunnanjohtaja

PYHÄRANTA

1.1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Pyhärannan kunnan organisaatio 1.1.2021-31.12.2021

Kunnanvaltuusto

Tarkastuslautakunta

Keskusvaalilautakunta

Kunnanhallitus

Elinvoimajaosto

Hallintojaosto

Palvelujaosto

Viranomaistoiminnan johtokunta

Kunnan vaikuttamistoimielimet:

Vanhusneuvosto

Yhteistoiminta- ja työsuojeluelin

Itsenäiset hallintokunnat on yhdistetty yhdeksi virastoksi, joka jakautuu kolmelle palvelualueelle, joihin kuuluvat seuraavat vastualueet.

Elinvoima

4200 Yhdyskuntapalvelut

4400 Maa- ja metsätilat

4500 Rakennusvalvonta

4600 Ympäristönsuojelu

4700 Yksityistiet

5000 Vesihuoltolaitos

Hyvinvointi

2000 Terveyspalvelut

2200 Lapsiperheiden palvelut

2300 Senioripalvelut

2400 Arjentuenpalvelut

2600 Toimeentuloturva

3100 Varhaiskasvatus

3200 Esiopetus

3300 Perusopetus

3400 Toisen asteen koulutus

3650 Liikunta ja urheilu

3700 Nuorisotyö

3800 Kulttuuritoiminta

3900 Kirjastotoiminta

3950 Muu koulutus

Tukipalvelut

1000 Rahoitus

1100 Keskusvaalilautakunta

1200 Tarkastuslautakunta ja tilintarkastus

1300 Yleinen hallinto

1400 Tuki- ja hallintopalvelut

4300 toimitilapalvelut

PYHÄRANTA

Kunnanvaltuusto

Kunnanvaltuusto kokoontui vuoden aikana 5 kertaa ja käsitteli 48 asiaa. Kunnanvaltuuston puheenjohtajat, jäsenmäärät ja paikkajako:

1.1-31.7.2021

Paikkajako:

Kokoomus	7
Yhteinen Pyhäranta	3
SDP	5
Keskusta	3
Perussuomalaiset	1

Jäsenet:

Aaltonen Sari	Puheenjohtaja
Arvonen, Heidi	I Varapuheenjohtaja
Pirttinokka, Sinikka	II Varapuheenjohtaja

Aerila, Ville
Fredriksson Veikko
From Sari
Heinonen Jukka
Helminen Mauri
Huttela Helka
Impilä Antti
Joensuu Jukka-Pekka
Laivo Pauli
Lehtinen Riitta
Peltomaa Iiris
Poskiparta Markku
Puonti Mervi
Rantanen Petri
Räsänen Mikko
Valmunen-Karru Teija

1.8.2021-31.12.2021

Paikkajako:

Yhteinen Pyhäranta	13
Kokoomus	5
Perussuomalaiset	1

Roos, Miikka	Puheenjohtaja
Laivo, Pauli	I Varapuheenjohtaja
Uusi-Oukari, Pirkko	II Varapuheenjohtaja

Aerila Ville
Alitalo Mika
Arvonen Heidi
Gottschalk Piia
Halminen Tino
Huttela Helka
Juhola Lauri
Junkola-Lehtonen Maija
Kim Anna
Koivula Hannele
Laine Markku
Lehtinen Janne
Nurmi Jyrki
Pirttinokka Sinikka
Saarnio Juha
Valmunen-Karru Teija

1.1-31.7.2021

Peltomaa, Iiris	Puheenjohtaja
Fredriksson, Veikko	I Varapuheenjohtaja
Malmsten, Tajja	
Rauhala, Piia-Tuulia, tilintarkastaja	Sihteeri

1.8.2021-31.12.2021

Saarnio Juha	Puheenjohtaja
Junkola-Lehtonen Maija	I Varapuheenjohtaja
Keogh Kaisa	
Rauhala, Piia-Tuulia, tilintarkastaja	Sihteeri

PYHÄRANTA

1.1.2.1.1.1.1.1

Keskusvaalilautakunta

1.1.-31.7.2021

Vainio Heikki

Grönroos Vesa

Junnila Taru

Karru Heikki

Peltomaa Iiris

Puheenjohtaja

I Varapuheenjohtaja

1.8.2021-31.12.2021

Kielinen Tiina

Grönroos Vesa

Hyvärinen Mika

Lehtinen Janne

Peltonen Päivi

Puheenjohtaja

I Varapuheenjohtaja

Kunnanhallitus

Kunnanhallituksen kokouksia oli 14. Kunnanhallitus käsitteli 193 asiaa. Kunnanhallituksen puheenjohtajat, jäsenmäärät ja voimasuhteet:

1.1.-31.7.2021

Paikkajako:

Kokoomus

SDP

Keskusta

4 (1 yht. Pyhärinta),

2

1

Jäsenet:

Helminen Mauri

Heinonen Jukka

Puonti Mervi

Huttela Helka

Nurmi Jyrki

Poskiparta Markku

Valmunen-Karru Teija

Puheenjohtaja

I Varapuheenjohtaja

II Varapuheenjohtaja

1.8.2021-31.12.2021

Yhteinen Pyhärinta 5

Kokoomus 2

Nurmi, Jyrki

Huttela, Helka

Aerila Ville

Arvonen Heidi

Kim Anna

Laine Markku

Pirttinokka Sinikka

Puheenjohtaja

I Varapuheenjohtaja

Kunnanhallituksen jaostot 1.1.-31.12.2021

Elinvoimajaosto

Heinonen Jukka

Pirttinokka Sinikka

Hiitiö Harri, vt. Kunnanjohtaja

Puheenjohtaja

I Varapuheenjohtaja

Esittelijä

Hallintojaosto

Puonti Mervi

Poskiparta Markku

Hiitiö Harri, vt. kunnanjohtaja

Puheenjohtaja

I Varapuheenjohtaja

Esittelijä

Palvelujaosto

Pj. Valmunen-Karru Teija

Vpj. Heinonen Jukka

Hiitiö Harri, vt. Kunnanjohtaja

Puheenjohtaja

I Varapuheenjohtaja

Esittelijä

PYHÄRANTA

Viranomaistoiminnan johtokunta

Joensuu Jukka	Puheenjohtaja
Aerila Ville	I Varapuheenjohtaja
Lehtinen Riitta	
Pirttinokka Sinikka	
Tattari Mervi	
Lahtonen Olli, rakennustarkastaja	esittelijä, pöytäkirjanpitäjä

Toimikunnat ja työryhmät

Vanhusneuvosto 1.1-31.7.2021

1.1-31.7.2021

Heikinniemi Antti	Puheenjohtaja
Hola Reijo	I Varapuheenjohtaja
Impilä Antti	
Mäkinen Tiina Pyhärannan	Srk
Kallio Kirsti	SPR
Kraappa Armi-Tuulikki	SPR
Lehto Aila	Eläkeliiton Pyhärannan osasto
Nurmi Markku	Eläkeliiton Pyhärannan osasto
Valpola Riitta-Liisa	Eläkeliiton Pyhärannan osasto
Piironen Hanna, palvelu- ja kehityspäällikkö	Sihteeri

1.8.2021- 31.12.2021

Kaupinsalo Sirpa	Puheenjohtaja
Vpj. Valpola Veikko	I Varapuheenjohtaja
Lindroos Pertti	
Luttinen Rauno	
Mäkinen Tiina	Srk
Kallio Kirsti	SPR
Raunela Anne	SPR
Uusi-Oukari Pirkko	SPR
Punna Seppo	Eläkeliiton Pyhärannan osasto
Ruohola Sirpa	Eläkeliiton Pyhärannan osasto
Piironen Hanna, palvelu- ja kehityspäällikkö	Sihteeri

1.1.3 Pyhärannan kunnan talous vuonna 2021 verrattuna vuoteen 2020

Pyhärannan kunnan vuosi 2021 oli taloudellisesti hyvä koronapandemiasta huolimatta. Kunnan tuloslaskelma on vain 236 000 euroa alijäämäinen.

Tuotot ja kulut

Toimintatuotot 943 000 €.	Laskua 37 000 €.
Myyntituotot 340 528 €.	Laskua 175 €.
Maksutuotot 320 133 €.	Kasvua 1 707 €.
Tuet ja avustukset 52 165 €.	Laskua 28 641 €.
Muut toimintatuotot 230 285 €.	Laskua 10 208 €.
Palveluiden ostot 8 510 688 €.	Kasvua 261 251 €.
Palkat ja palkkiot 2 222 395 €.	Kasvua 174 775 €.

Verotulot ja valtionosuudet verrattuna talousarvioon 2021

Tuloveroprosentti 21,75 % kuten vuonna 2020.

Kunnan tulovero 7 214 609, 28 €	124 391 € arvioitua vähemmän.
Yhteisöveron tuotto 519 916,71 €.	139 916 € arvioitua enemmän.
Kiinteistöveron tuotto 771 883,50 €.	2 117 € arvioitua vähemmän.
Yleinen kiinteistövero 1,8 %,	
vakituinen asuminen 0,7 %	
muut asuinrakennukset 1,8 %.	
Verotulot yhteensä 8 506 409, 49 €.	13 391 € arvioitua vähemmän.
Valtionosuudet 3 650 035 €.	417 000 € arvioitua vähemmän.
Kunnan peruspalvelut 2 531 029, 24 €.	
Verotulontasaus 669 674 €.	
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus -511 934 €.	
Verotulomenetysten kompensatio 961 265 €.	

Lainat

Kunnan lainakanta oli vuoden 2021 lopussa 1 825 000 euroa (v.2020 2 075 000)

Lainakanta /asukas oli 919 euroa (v. 2020 1043).

Varsinais-Suomen lainakanta/asukas on 3159 € ja Satakunnan 2874 €

Kunnalla on käytössä 1 000 000 euron suuruinen kuntatodistustlaina (sisältyy lainakannan lukuun), joka turvaa kassan riittävyyden. Limiittiä nostettiin vuoden 2017 lopulla kahteen miljoonaan, mutta tätä limiitin korotusta ei ole ollut tarvetta käyttää, vaan kassan tilanne on ollut riittävä (80 päivää).

Kunnan investoinnit

Investointien toteutuma oli 531 000 euroa. Talousarviossa lisämäärärahoineen oli investointeihin budjetoitu 1 884 000 euroa.

Poistoista

Poistot on tehty poistosuunnitelman mukaan.

Vuosikate ja tulos

Tilinpäätöksessä kunnan vuoden 2021 vuosikate oli 330 183, kun toteuma 2020 oli 1 588 069 euroa. Vuoden 2020 vuosikatteen selittää koronaan liittyvät valtionosuudet. Tilikauden tulos oli -236 000 euroa.

Edellisten tilikausien ylijäämätilillä oli 2 687 000 euroa eli ylijäämää jää taseeseen **2 474 000** euroa.

1.1.4 Henkilöstön määrä ja muutokset

Henkilöstön määrä 2021 oli 65 henkilöä, kun se oli v. 2019 59 ja 2020 63 henkilöä. Palkkojen ja palkkioiden kokonaissummaa oli 2021 2 222 395 euroa, kun se oli vuonna 2020 2 047 620 euroa. Sairauspoissaolojen määrä on noussut 2,1 %.

Henkilöstöstä on tehty erillinen henkilöstötilinpäätös.

1.1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä ja merkittävistä riskeistä

Korona-pandemiasta huolimatta vuodesta 2021 selvittiin hyvin. Pandemia aiheuttaa edelleen paineita talousarvion 2022 pitävyydelle. Todennäköistä on, että kunnan verotulot tulevat laskemaan ja sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kustannuksissa on kasvupaineet. Kunnan talouteen vaikutukset voivat olla merkittäviä ilman valtion toimenpiteitä. Kansainvälinen tilanne on vuoden 2022 alkupuolella erittäin epävakaa. Venäjän toimet Ukrainassa saattavat vaikuttaa hyvin paljon myös Suomeen ja Pyhärantaan.

Sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen siirtyminen sote-uudistuksen myötä hyvinvointialueille, tulee ravistelemaan kuntien talouden rakennetta enemmän kuin mikään muu rakenneuudistus on koskaan tehnyt. Sinänsä Pyhärannan talouteen ja terveyspalveluihin ei siirtyminen paljonkaan vaikuta. Terveystoimen palvelut on jo nyt ostettu Uudeltakaupungilta. Sosiaalipalveluiden siirtyminen hyvinvointialueelle merkitsee Pyhärannan taloudelle kolmen henkilön palkkakulujen verran.

Henkilöstön saatavuus on merkittävä riski, joka koskee lähes kaikkia kunnallisia aloja. Erityisesti sosiaali- ja terveysalalla, varhaiskasvatuksessa, opetuksessa ja johdon tehtävissä.

Oikeudenkäynnit ja riita-asiat, oikaisuvaatimukset, valitukset, kantelut ja niiden selvittelyihin liittyvä mittava työpanos ovat olleet merkittävä riskitekijä Pyhärannan kunnan toimintaan ja talouteen. Pyhärannan kunta on vastaanottanut Aluehallintovirastolta 13 selvityspyyntöä, joihin on vastattu. Kahdeksaan (8) selvitykseen on saatu päätökset, jotka eivät ole johtaneet Aluehallintoviraston osalta toimenpiteisiin. Yksi Aluehallintovirastoon jätetty kantelu on johtanut Aluehallintoviraston jättämään tutkintapyyntöön. Käsittely on kesken viiden (5) pyynnön osalta. Tietosuojavaltuutetulta on tullut yksi selvityspyyntö, johon on vastattu. Samoin Eduskunnan oikeusasiamiehen kanslia on pyytänyt selvitystä, johon on vastattu ja siitä myös saatu jo päätös. Turun hallinto-oikeudelle on jätetty 2 valitusta, joista ei ole vielä tullut päätöstä. Varsinais-Suomen käräjäoikeuden käsittelyssä on vielä yksi valitus.

1.2 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Yleistä

Kuntien on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa siitä, miten sisäinen valvonta on järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella. Sisäisen valvonnan tulisi toteutua kunnan johtamis-, suunnittelu- ja ohjauskäytännöissä. Sisäisen valvonnan järjestämisestä on vastuussa kunnanhallitus. Sisäinen valvonta on osa johtamista ja sillä varmistetaan, että toimitaan tavoitteiden mukaisesti ja tuloksellisesti, päätösten perustana oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan.

Kunnan sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä

Pyhärannassa on voimassa 1.1.2010 voimaan tullut Sisäistä valvontaa sekä laskutusta ja perintää koskevan ohje. Lisäksi kunnanvaltuusto on 10.11.2014 hyväksynyt Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet Pyhärannan kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakaudella 2017 tehtiin päätös valmistelun aloittamisesta koskien näiden määräysten päivittämisestä uuden johtamisjärjestelmän mukaisiksi, suunnittelutyötä on jatkettu vuonna 2020.

Kunnanhallitus hyväksyy vastuualuekohtaiset tilivelvolliset vuosittain, jotka noudattavat kunnanjohtajan tekemiä toimivallan delegointipäätöksiä. Laskujen hyväksyjistä ja tarkastajista pidetään keskusarkistossa ajantasaista listaa.

Kunnan hallintosääntöön on yhdistetty johtosäännöt, taloussääntö ja tarkastussääntö. Hallintosääntöä pidetään jatkuvasti ajan tasalla ja se on uudistettu vuonna 2016 siten, että uuden valtuustokauden alusta 1.6.2017 on otettu käyttöön uusi hallintosääntö. Kevään 2017 aikana voimassa on ollut aikaisemman hallintosäännön osittainen päivitys, jonka jälkeen vanha hallintosääntö kumoutui. Vuonna 2018 ja 2019 hallintosääntöön ei tehty muutoksia. Viimeisin päivitys tehtiin vuonna 2020.

Kunnanhallitus hyväksyi 22.6.2009 Viestintäohjeen. Johtoryhmä on kokoontunut vuoden 2021 tarpeen mukaisesti.

Kunnanhallitus on käsittellyt kokouksessa 26.10.2020 riskienhallintapolitiikan sekä yleisohjeen.

Sisäistä tarkkailua suoritetaan maksuliikenteessä maksumääräysten tarkistamisen ja hyväksymisen yhteydessä. Käteiskassojen määrä on vähennetty kunnassa 1.1.2014 alkaen kahteen. Maksuliikenne muutamia poikkeuksia lukuun ottamatta suoritetaan ulkoisen palvelutarjoajan Sarastia Oy:n tarjoamia työkaluja hyödyntäen ja palvelutarjoajan tekemillä suorituksilla. Kunnanjohtaja ja vastuualueista vastaavat viranhaltijat ovat tarkastaneet säännöllisesti ostolaskuja ja pääkirjaa kustannuspaikoittain sen varmistamiseksi, että mahdolliset väärin tehdyt kirjaukset korjataan oikeille tileille. Tarvittaessa myös automaattisia reitityksiä on tarkistettu. Viranhaltijoiden päätöksentekoa on tehty avoimemmaksi ja päätöksiä on ryhdytty julkaisemaan verkkosivuilla, jonka lisäksi viranhaltijapäätökset on veloitettu lähettämään otto-oikeusharkintaa varten kunnanhallituksen puheenjohtajalle ja

kunnanjohtajalle.

Taloushallinto on ollut Sarastia Oy:n ylläpitämä ja hoidettavana ja tämän vuoksi sisäistä valvontaa on hoidettu edelleen vuonna 2021. Tämä on ollut osa normaalia toimintaa, eikä tästä ole erikseen raportoitu. Sarastian ja kunnan välisiä yhteisiä Teams-palavereita on pidetty säännöllisesti, jonka lisäksi palvelun häiriöistä on jatkuvasti raportoitu.

Koska sitovuustaso valtuustoon nähden on vastuualueittain, tulee jatkossa kiinnittää yhä enemmän huomiota talouden toteutumisen arviointiin ja siirtää tarvittaessa määrärahoja tulosalueelta toiselle. Joissakin tapauksissa tulosalueen menojen ja tulojen arvioiminen on hankalaa, koska ostopalveluiden lopullisesta kustannuksesta tulee tieto vasta talousarviovuotta seuraavan vuoden helmi-maaliskuussa.

Kunnanhallitus on pyytänyt vuoden aikana lisämäärärahoja valtuustolta kuusi kertaa, yhteensä 430 000 euroa, jotka on myös myönnetty. Tavoitteena tulisi olla realistinen talousarvio.

1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.3.1 Tuloslaskelma

PYHÄRANNAN KUNTA

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2021 1 000 €	2020 1 000 €
Toimintatuotot	943	980
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-12 774	-12 077
Toimintakate	-11 831	-11 097
Verotulot	8 506	8 622
Valtionosuudet	3 650	4 067
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	1	0
Muut rahoitustuotot	8	2
Korkokulut	-4	-7
Muut rahoituskulut	0	1
Vuosikate	330	1 588
Poistot ja arvonalentumiset	-566	-536
Satunnaiset erät	0	-2
Tilikauden tulos	-236	1 050
Tilinpäätössiirrot	23	23
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-213	1 074

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot / Toimintakulut, %	7,4	8,1
Vuosikate / Poistot, %	58	297
Vuosikate, euroa / asukas	166	798
Asukasmäärä	1985	1 990

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

Tunnusluvulla kuvataan maksurahoituksen osuutta toimintamenoista. Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista.

100 x Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)

Toimintatuotot	943 112	980 430
Toimintakulut	12 773 927	12 077 413
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön	12 773 927	12 077 413
	7,4	8,1

Vuosikate prosenttia poistoista

= 100 x Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset

PYHÄRANTA

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainanlyhennyksiin. Mikäli vuosikate on vähintään vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä. Oletusta voidaan pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko.

Vuosikate	330 183	1 588 070
Poistot ja arvonalentumiset	566 361	535 530
	58	297
Vuosikate, euroa / asukas		
Vuosikate	330 183	1 588 070
Asukasmäärä	1 985	1 990
	166	798

PYHÄRANTA

1.4 Toiminnan rahoitus

1.4.1 Rahoituslaskelma

PYHÄRANNAN KUNTA

RAHOITUSLASKELMA

	2021		2020	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	330 183,31		1 588 070	
Satunnaiset erät	0,00		-2 217,04	
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	330 183,31	0,00	1 585 852,94
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-530 896,28		-257 655,65	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00		0,00	
Pysyvien vastaav.hyödykk.luovutustulot	0,00	-530 896,28	0,00	-257 655,65
Toiminnan ja investointien rahavirta		-200 712,97		1 328 197,29
rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	0,00		0,00	
Antolainasaamisten vähennys	0,00	0,00	0,00	0,00
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		0,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-250 000,00		-250 000,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	-250 000,00	0,00	-250 000,00
Oman pääoman muutokset		0,00		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääom.muutos	101 470,00		0,00	
Saamisten muutos	-8 710,35		530 377,84	
Korottomien velkojen muutos	-16 026,06	76 733,59	-167 682,99	362 694,85
Rahoituksen rahavirta		-173 266,41		112 694,85
Rahavarojen muutos		-373 979,38		1 440 892,14
Rahavarat 31.12.	2 957 628,42		3 331 607,80	
Rahavarat 1.1.	3 331 607,80	-373 979,38	1 890 715,66	1 440 892,14

1.4.2 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

PYHÄRANNAN KUNTA

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2021 1 000 €	2020 1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	330	1 588
Satunnaiset erät, netto	0	-2
Tulorahoituksen korjauserät	0	0
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-531	-258
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0
Pysyvien vastaav.hyödykk.luovutustulot	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	-201	1 328
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-250	-250
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0
Oman pääoman muutokset	0	530
Muut maksuvalmiuden muutokset	77	-168
Rahoituksen rahavirta	-173	113
Rahavarojen muutos	-374	1 441
Rahavarat 31.12.	2 958	3 332
Rahavarat 1.1.	3 332	1 891
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	2 203	1 569
Investointien tulorahoitus, %	62,2	616,4
Lainanhoitokate	1,3	6,2
Laskennallinen lainanhoitokate	1,4	6,0
Kassan riittävyys, pv	80	97
Asukasmäärä	1 985	1 990

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

Rahoituslaskelman välitulokseksi Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa. Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvoiton ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omaraahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omaraahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoitolla on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Toiminnan ja investointien rahavirta

v.2017	447 994
v.2018	694 164
v.2019	-66 771
v.2020	1 328 197
v.2021	-200 713

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä yhteensä 2 202 871

Investointien tulorahoitus, %

= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Vuosikate	330 183	1 588 070
Investointimenot	530 896	257 656
./.. Rahoitusosuudet	0	0
	62,2	616,4

Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainalyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo konsernin tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan konserniyhtiöiden omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Vuosikate	330 183	1 588 070
Korkokulut	4 497	7 266
Korkokulut	4 497	7 266
Lainalyhennykset	250 000	250 000
	1,3	6,2

Laskennallinen lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1–2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Vuosikate	330 183	1 588 070
-----------	---------	-----------

PYHÄRANTA

Korkokulut	4 497	334 681	7 266	1 595 336
Korkokulut	4 497		7 266	
Laskennalliset lainanlyhennykset	228 125	232 622	259 375	266 641
		1,4		6,0

Kassan riittävyys, pv

365 pv x rahavarat 31.12 / Kassasta maksut tilikaudella

Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla.

Rahavarat 31.12	2 957 628		3 331 608	
*) Kassasta maksut tilikaudella	13 559 626	80	12 591 572	97
*) Kassasta maksut tilikaudella				
Tuloslaskelmasta				
Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön	12 773 927		12 077 413	
Korkokulut	4 497		7 266	
Muut rahoituskulut	305		-763	
Rahoituslaskelmasta				
Investointimenot	530 896		257 656	
Antolainojen lisäys	0		0	
Pitkäaik.lainojen vähennys (lyhennykset)	250 000	13 559 626	250 000	12 591 572

1.5 Rahoitusasema ja sen muutokset

1.5.1 Tase ja sen tunnusluvut

PYHÄRANNAN KUNTA		TASE JA SEN TUNNUSLUVUT
VASTAAVAA	2021 1 000 €	2020 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	9 777	9 812
Aineettomat hyödykkeet	146	208
Aineettomat oikeudet	12	25
Muut pitkävaikutteiset menot	133	184
Aineelliset hyödykkeet	8 180	8 153
Maa- ja vesialueet	887	887
Rakennukset	2 399	2 481
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 662	4 761
Koneet ja kalusto	41	0
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	190	24
Sijoitukset	1 451	1 451
Osakkeet ja osuudet	1 443	1 443
Muut lainasaamiset	0	0
Muut saamiset	8	8
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2	2
Lahjoitusrahastojen varat	2	2
Muut toimeksiantojen varat	0	0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 359	3 724
Saamiset	401	393
Lyhytaikaiset saamiset	401	393
Myyntisaamiset	212	197
Lainasaamiset	21	21
Muut saamiset	56	46
Siirtosaamiset	112	130
Rahoitusarvopaperit	367	361
Rahat ja pankkisaamiset	2 591	2 971
VASTAAVAA	13 138	13 539

PYHÄRANTA

PYHÄRANNAN KUNTA

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTATTAVAA	2021 1 000 €	2020 1 000 €
OMA PÄÄOMA	8 137	8 350
Peruspääoma	5 663	5 663
Edellisten kausien ylijäämä (alijäämä)	2 687	1 614
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-213	1 074
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET	587	610
Poistoero	587	610
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	195	94
Lahjoitusrahastojen pääomat	156	54
Muut toimeksiantojen pääomat	39	39
VIERAS PÄÄOMA	4 218	4 484
Pitkäaikainen	2 122	2 263
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	575	825
Liittymismaksut ja muut velat	1 547	1 438
Lyhytaikainen	2 096	2 222
Joukkovelkakirjalainat	1 000	1 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	250	250
Saadut ennakot	42	73
Ostovelat	415	402
Muut velat	72	76
Siirtovelat	317	421
VASTATTAVAA	13 138	13 539

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	66,6	66,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	31,9	32,3
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	2 474	2 687
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 247	1 350
Lainakanta 31.12., 1000 €	1 825	2 075
Lainakanta 31.12., €/asukas	919	1 043
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	1 874	2 139
Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	944	1 075
Lainasaamiset, 1000 €	0	0
Asukasmäärä	1 985	1 990

PYHÄRANNAN KUNTA

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %

= $100 \times (\text{oma pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääristä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta.

oma pääoma	8 137 208		8 350 075	
poistoero ja vapaaeht.varaukset	587 119	8 724 327	610 429	8 960 504
koko pääoma	13 137 777		13 538 510	
saadut ennakot, pitkäaikaiset				
saadut ennakot, lyhytaikaiset	41 926	13 095 851	73 415	13 465 095
		66,6		66,5

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= $100 \times (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

vieras pääoma	4 218 257		4 484 283	
saadut ennakot, pitkäaikaiset	0			
saadut ennakot, lyhytaikaiset	41 926	4 176 330	73 415	4 410 867
käyttötulot;				
* tilikauden toimintatuotot	943 112		980 430	
* verotulot	8 506 409		8 622 397	
* valtionosuudet	3 650 035	13 099 557	4 067 083	13 669 911
		31,9		32,3

Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	2 687 224		1 613 591	
Tilikauden yli-/alijäämä	-212 867	2 474 356	1 073 633	2 687 224
		2 474		2 687

Kertynyt yli-/alijäämä, elasukas

Luku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän

Kertynyt yli-/alijäämä	2 474 356	2 687 224
	1 247	1 350

PYHÄRANTA

Lainakanta 31.12., 1000 €

= Vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat)

Lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa

vieras pääoma	4 218 257		4 484 283	
saadut ennakot, lyhytaikaiset	41 926		73 415	
ostovelat lyhytaikaiset	414 595		401 712	
siirtovelat lyhytaikaiset	317 442		420 605	
muut velat pitkäaikaiset	1 547 079		1 437 558	
muut velat lyhytaikaiset	<u>72 214</u>	1 825 000	<u>75 992</u>	2 075 000

Lainakanta = **korollinen vieras pääoma**; tarkistus

lainat rah.ja vakuutuslaitoksilta (pit+lyh)	1 825 000		2 075 000	
lainat muilta luotonantajilta	0	<u>1 825 000</u>	0	<u>2 075 000</u>
		1 825		2 075

Lainakanta 31.12., e/asukas

1 825 000	919	2 075 000	1 043
-----------	-----	-----------	-------

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut

Vieras pääoma	4 218 256,65		4 484 282,71	
Saadut ennakot	41 926,29		73 415,31	
Ostovelat	414 595,22		401 711,83	
Siirtovelat	317 442,46		420 604,92	
Muut velat	1 619 292,68		1 513 550,65	
Vuokravastuut liitetiedoista	<u>49 440,25</u>		<u>64 220,16</u>	
	1 874 440,25	1 874	2 139 220,16	2 139

Lainat ja vuokravastuut, e/asukas

Asukaskohtainen tunnusluku lasketaan jakamalla edellä mainittu lainojen ja vastuiden määrä tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

944,30	1 074,99
--------	----------

Lainasaamiset, 1000 €

= Sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset

Sijoitukset, muut lainasaamiset	0	0	0	0
---------------------------------	---	---	---	---

1.6 Kokonaistulot- ja menot

PYHÄRANNAN KUNTA		KUNNAN KOKONAISTULOT JA - MENOT	
		2021	2020
TULOT			
Toiminta			
Toimintatotot		943 112,21	980 430,13
Verotulot		8 506 409,49	8 622 397,38
Valtionosuudet		3 650 035,14	4 067 083,00
Korkotuotot		1 461,38	123,23
Muut rahoitustuotot		7 894,73	1 952,57
Tulorahoituksen korjauserät		0,00	0,00
Investoinnit			
Rahoitusosuudet investointimenoihin		0,00	0,00
Pysyvien vast.hyöd.luovutustulot		0,00	0,00
Rahoitustoiminta			
Antolainasaamisten vähennykset		0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0,00	0,00
Lyhytaikaisten lainojen lisäys (netto)		0,00	0,00
Kokonaistulot yhteensä		13 108 912,95	13 671 986,31
MENOT			
Toiminta			
Toimintakulut		12 773 927,01	12 077 412,87
Korkokulut		4 497,34	7 266,25
Muut rahoituskulut		305,29	-762,79
Satunnaiset erät		0,00	2 217,04
Tulorahoituksen korjauserät		0,00	0,00
Investoinnit			
Investointimenot		530 896,28	257 655,65
Rahoitustoiminta			
Antolainasaamisten lisäykset		0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		250 000,00	250 000,00
Kokonaismenot yhteensä		13 559 625,92	12 593 789,02
Täsmäytys			
Kokonaistulot - Kokonaismenot		-450 712,97	1 078 197,29
Muut maksuvalmiuden muutokset - Rahavarojen muutos			
Muut maksuvalmiuden muutokset		76 733,59	362 694,85
Rahavarojen muutos		-373 979,38	1 440 892,14
		-450 712,97	1 078 197,29
		0,00	0,00

1.7 Kuntakonsernin toiminta ja talous

1.7.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

PYHÄRANNAN KUNTA

Tilinpäätös 31.12.2021

KONSERNIYHTEISÖT

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Yhdistelty konsernitilinpäätökseen

Pyhärannan kunnan konsernirakenne

Kotikunta

Omistus%

Kuntayhtymät

Varsinais-Suomen Sairaanhoidopiirin Ky	Turku	0,497515
Varsinais-Suomen Erytishuoltopiirin Ky	Paimio	1,228416
Varsinais-Suomen Liitto	Turku	0,469322

Lisäksi on tytäryhtiö Pyhärannan Energia Oy, josta kunnan omistusprosentti on 100 %.
Pyhärannan Energia Oy tullaan lakkauttamaan toimimattomana.

1.7.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kolme kuntayhtymää, joissa kunta on jäsenenä. Lisäksi konsernitilinpäätökseen on yhdistetty tytäryhtiö Pyhärannan Energia Oy, kunnalla ei ole muita tytäryhteisöjä eikä osakkuusyhteisöjä. Pyhärannan kunnalla ei ole täydellisen konsernitilinpäätöksen laadintavelvollisuutta.

Tiedonkulku kunnan ja kuntayhtymien välillä tapahtuu kuntayhtymien hallinnossa olevien kunnan edustajien sekä säännöllisesti toimitettavien hallinnon kokousasiakirjojen ja erilaisten raporttien välityksellä.

1.7.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Ei olennaisia tapahtumia

1.7.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Valtakunnallinen sote-ratkaisu vaikuttaa kunnan konserniin. Konsernitilinpäätöksessä ovat mukana Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri ja erityishuoltopiiri, jotka lakkaavat ja siirtyvät Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle. Koronapandemia on aiheuttanut edelleen vuonna 2021 lisääntyviä terveydenhuoltomenoja. Pandemia tulee vaikuttamaan terveydenhuoltokustannuksiin vielä ainakin vuoden 2022 alkupuolelle.

1.7.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kunnalla on valtuuston hyväksymä konserniohje. Kuntayhtymien toimintaa seurataan säännöllisesti. Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin kustannukset kuuluvat perusturvalautakunnan talousarvioon ja Varsinais-Suomen liiton ja Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kunnanhallituksen talousarvioon. Kunnanhallitus lausuu vuosittain kuntayhtymien talousarvioista. Kunnanjohtaja seuraa kuukausittain sairaanhoitopiirin kustannusten kehitystä ja raportoi niistä kunnanhallitukselle säännöllisesti. Kunnanjohtaja osallistuu myös Varsinais-Suomen liiton ja sairaanhoitopiirin järjestämiin taloutta koskeviin neuvotteluihin. Kunnanjohtaja seuraa myös erityishuoltopiirin kustannuksia. Esityslistat ja pöytäkirjat kuntayhtymistä laitetaan tiedoksi myös kunnanhallitukselle tiedoksi merkittävinä asioina esityslistoihin/pöytäkirjoihin.

1.7.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

PYHÄRANNAN KUNTA

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Toimintatuotot	5 889	5 676
Toimintakulut	-17 430	-16 549
Osuus osakkuusyht.voitosta+/tappiosta-	7	5
Toimintakate	-11 534	-10 868
Verotulot	8 506	8 622
Valtionosuudet	3 650	4 067
Korkotuotot	2	0
Muut rahoitustuotot	11	3
Korkokulut -	-21	-25
Muut rahoituskulut -	-1	0
**Rahoitustuotot ja kulut yht.	-10	-21
Vuosikate	613	1 800
Suunnitelman mukaiset poistot	-769	-739
Satunnaiset tuotot+/kulut-	0	-2
Tilikauden tulos	-157	1 059
Tilinpäätössiirrot	0	0
Laskennalliset verot	0	1
Vähemmistöosuudet	-1	-1
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-	-158	1 059

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot / Toimintakulut, %	33,8	34,3
Vuosikate / Poistot, %	79,6	243,7
Vuosikate, euroa / asukas	308,6	904,7
Asukasmäärä	1985	1 990

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= $100 \times \text{Toimintatuotot} / \text{Toimintakulut}$

Vuosikate osoittaa konsernin tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, on konsernin tulorahoitus riittävä.

Toimintatuotot	5 889 002,36	5 676 096,80
Toimintakulut	-17 429 934,50	-16 549 179,50
	33,79	34,30

Vuosikate prosenttia poistoista

= $100 \times \text{Vuosikate} / (\text{Suunnitelman mukaiset poistot} + \text{arvonalentumiset})$

Vuosikate	612 526,10	1 800 431,75
Poistot	-769 268,74	-738 941,47
	79,62	243,65

Vuosikate euroa / asukas

Vuosikate	612 526,10	1 800 431,75
Asukasmäärä	1 985	1 990
	308,58	904,74

PYHÄRANNAN KUNTA

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2021 1 000 €	2020 1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	613	1 800
Satunnaiset erät	0	-2
Tulorahoituksen korjauserät	-3	-5
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-709	-452
Rahoitusosuudet investointimenoihin	13	24
Pysyvien vastaavien luovutustulot	20	14
Toiminnan ja investointien rahavirta	-66	1 379
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-6	0
Antolainasaamisten vähennykset	6	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	108	13
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-426	-471
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-40	99
Oman pääoman muutokset	0	2
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja po muutos	100	0
Vaihto-omaisuuden muutos	13	-30
Saamisten muutos	-18	564
Korottomien velkojen muutos	4	-143
Rahoituksen rahavirta	-258	32
Rahavarojen muutos	-324	1 411
Rahavarat 31.12.	3 210	3 535
Rahavarat 1.1.	3 535	2 124
	0	0

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	2 651	2 007
Investointien tulorahoitus, %	88,1	420,4
Lainanhoitokate	1,4	3,7
Laskennallinen lainanhoitokate	1,8	4,5
Kassan riittävyys, pv	63	74

PYHÄRANNAN KUNTA

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

Rahoituslaskelman välitulos Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojenlyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavirtoja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa. Tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Toiminnan ja investointien rahavirta	v.2015	-1 117 653
	v.2016	-709 069
	v.2017	568 285
	v.2018	772 514
	v.2019	-2 910
	v.2020	1 378 517
	v.2021	-65 896
		2 650 511

Investointien tulorahoitus, %

= $100 \times \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Vuosikate		612 526
Investointimenot	708 716	
./ Rahoitusosuudet	13 417	695 300
		88,1

Lainanhoitokate

= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainalyhennykset})$

Lainanhoitokate kertoo konsernin tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan konserniyhtiöiden omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Vuosikate	612 526	
Korkokulut (konsernituloslaskelmasta)	21 373	633 899
Korkokulut (konsernituloslaskelmasta)	21 373	
Lainalyhennykset	426 247	447 620
		1,4

Laskennallinen lainanhoitokate

= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainalyhennykset})$

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Konsernin lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1–2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Vuosikate	612 526	
Korkokulut (konsernituloslaskelmasta)	21 373	633 899

PYHÄRANTA

om.riittävyys, pv

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa konsernin rahavaroilla.

Rahavarat 31.12.	3 210 376		3 534 727 17 497	
*) Kassasta maksut tilikaudella	18 591 284	63	549	74
*) Kassasta maksut				
Konsernituloslaskelmasta				
Toimintakulut (konsernituloslaskelmasta)	17 429 934		16 549 179	
Korkokulut	21 373		24 664	
Muut rahoituskulut (konsernituloslaskelmasta)	-880		264	
Konsernirahoituslaskelmasta				
Investointimenot	708 716		452 283	
Antolainasaamisten lisäykset	5 893		44	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	426 247	18 591 284	471 115	17 497 549

PYHÄRANNAN KUNTA

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	11 173	11 254
Aineettomat hyödykkeet	150	213
Aineettomat oikeudet	13	25
Muut pitkävaikutteiset menot	137	188
Ennakkomaksut	0	0
 Aineelliset hyödykkeet	 10 374	 10 393
Maa- ja vesialueet	947	950
Rakennukset	4 182	4 298
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 665	4 764
Koneet ja kalusto	283	243
Muut aineelliset hyödykkeet	1	1
Enn.maksut ja keskeneräiset	295	137
 Sijoitukset	 649	 649
Osakkuusyhteisöosuudet	62	60
Muut osakkeet ja osuudet	570	573
Muut lainasaamiset	0	0
Muut saamiset	16	16
 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	 68	 57
 VAIHTUVAT VASTAAVAT	 4 135	 4 455
Vaihto-omaisuus	65	78
 Saamiset	 860	 843
Pitkäaikaiset saamiset	1	135
Lyhytaikaiset saamiset	860	707
 Rahoitusarvopaperit	 372	 366
 Rahat ja pankkisaamiset	 2 838	 3 169
 VASTAAVAA YHTEENSÄ	 15 376	 15 766

PYHÄRANNAN KUNTA

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	8 948	9 105
Peruspääoma	5 663	5 663
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	0	0
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	3	4
Edellisten tilikausien yli- /alijäämä	3 439	2 380
Tilikauden yli-/ alijäämä	-157	1 059
VÄHEMMISTÖOSUUDET	3	2
PAKOLLISET VARAUKSET	185	176
Eläkevaraukset	1	1
Muut pakolliset varaukset	184	175
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	261	149
VIERAS PÄÄOMA	5 980	6 334
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	1 238	1 557
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	1 553	1 444
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	1 426	1 466
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	1 762	1 868
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	15 376	15 766

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste %	58,4	58,0
Suhteellinen velkaantuneisuus %	32,8	34,0
Kertynyt ylijäämä+/alijäämä, 1000 €	3 282	3 439
Kertynyt ylijäämä+/alijäämä, € / asukas	1 653	1 728
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	2 664	3 023
Konsernin lainat, € / asukas	1 342	1 519
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	3 457 530	4 092 926
Lainat ja vuokravastuut, € / asukas	1 742	2 057
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	0	0
Asukasmäärä	1 985	1 990
Konsernin henkilöstömäärä	115	116

PYHÄRANNAN KUNTA

Omavaraisuusaste, %

$100 \times (\text{oma pääoma} + \text{vähemmistöosuus} + \text{konsernireservi}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$

Lyhennetyssä konsernikaavassa laskennasta voi jättää pois saadut ennakot

Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Tavoitetasona pidetään yli 50%:n ylittävää omavaraisuutta.

oma pääoma	8 947 799,31		9 105 342,65	
Vähemmistöosuus	2 549,26		1 748,55	
Konsernireservi	0,00	8 950 348,57	0,00	9 107 091,21
koko pääoma		15 376 016,50		15 766 234,41
saadut ennakot		57 720,86		57 720,86
		58,43		57,98

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

$= 100 \times (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

vieras pääoma	5 980 113,15		6 334 488,81	
saadut ennakot, pitkäaikaiset	0,00		0,00	
saadut ennakot, lyhytaikaiset	57 720,86	5 922 392,29	88 121,56	6 246 367,25
käyttötulot;				
* tilikauden toimintatuotot	5 889 002,36		5 676 096,80	
* verotulot	8 506 409,49		8 622 397,38	
* valtionosuudet	3 650 035,14	18 045 446,99	4 067 083,00	18 365 577,18
		32,82		34,01

Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	3 438 706,13		2 379 929,76	
Tilikauden yli-/alijäämä	-156 622,67	3 282 083,45	1 058 776,36	3 438 706,13
		3 282,08		3 438,71

Kertynyt yli-/alijäämä, € / asukas	3 282 083,45	1 653,44	3 438 706,13	1 727,99
------------------------------------	--------------	----------	--------------	----------

Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €

= Vieras pääoma - pitkäaikainen ja lyhytaikainen koroton vieraspääoma

vieras pääoma	5 980 113,15		6 334 488,81	
pitkäaikainen koroton vieraspo	1 553 234,64		1 443 714,21	
lyhytaikainen koroton vierapo	1 762 435,96	2 664 442,54	1 868 173,93	3 022 600,66

lainakanta = korollinen vieras pääoma; tarkistus

pitkäaikainen korollinen vieraspo	1 238 195,43		1 556 552,34	
lyhytaikainen korollinen vieraspo	1 426 247,11	2 664 442,54	1 466 048,32	3 022 600,66
		2 664,44		3 022,60

Lainakanta 31.12., el/asukas	2 664 442,54	1 342,29	3 022 600,66	1 518,89
------------------------------	--------------	----------	--------------	----------

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= Vieras pääoma - pitkäaikainen ja lyhytaikainen koroton vieraspääoma + Vuokravastuut

vieras pääoma	5 980 113,15		6 334 488,81	
pitkäaikainen koroton vieraspo	1 553 234,64		1 443 714,21	
lyhytaikainen koroton vierapo	1 762 435,96		1 868 173,93	
Vuokravastuut	793 087,95	3 457 530,49	1 070 324,91	4 092 925,57

Lainat ja vuokravastuut 31.12., el/asukas		1 741,83		2 056,75
---	--	----------	--	----------

Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000€

= Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

Sijoitukset, muut lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
---------------------------------	------	------	------	------

1.8 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

1.8.1 Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallituksen on kuntalain 115 § mukaan tehtävä toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä.

Koska tulo-rahoitus ei ole kattanut poistoja (poistot 566 000, vuosikate 330 000), asettaa se sopeuttamistoimenpiteitä vuodelle 2022. Haasteet eivät ole merkittäviä, mutta kehitystä on ohjattava kuitenkin taloudellisesti terveempään suuntaan.

Kunnanhallitus esittää, että tilikauden alijäämä 236 000 euroa katetaan taseeseen kertyneestä ylijäämästä.

1.8.2 Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kuntalain 115 § mukaan kunnan tulokehitys edellyttää tasapainottamista, mikäli päättyneen tilikauden tulos on alijäämäinen eikä taseessa ole edellisten vuosien ylijäämää sen kattamiseen.

Pyhärannan kunnalla on ollut taseessa ylijäämää vuonna 2021. Edellisten tilikausien ylijäämätilillä oli 2 687 000 euroa eli ylijäämää jää 2 474 000 euroa.

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (*suunnitelmakausi*). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien (Kuntalaki §110). Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

1.8.3 Valtioneuvoston asetus kunnan talouden tunnuslukujen eräistä raja- arvoista

Kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain 63 a §:ssä tarkoitetut raja-arvot alittuvat, jos kunnan tilinpäätöksen mukainen taseen kertynyt alijäämä asukasta kohti oli viimeisessä selvityksen käynnistämistä edeltäneessä hyväksytyssä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa.

Raja-arvot alittuvat myös, jos edellä 1 momentissa tarkoitettujen kunnan tilinpäätösten mukaan kunnan taloudessa täyttyvät kaikki seuraavat edellytykset:

- 1) kunnan vuosikate on ilman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain 30 §:n mukaan myönnettyä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta negatiivinen;
- 2) kunnan tuloveroveroprosentti on vähintään 0,5 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroveroprosentti;
- 3) asukasta kohti laskettu kunnan lainamäärä ylittää kaikkien kuntien keskimääräisen lainmäärän vähintään 50 prosentilla;
- 4) kunnan taseessa on kertynyttä alijäämää;
- 5) kunnan omavaraisuusaste on alle 50 prosenttia; sekä
- 6) kunnan suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia.

2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1 Tavoitteiden toteutuminen

2.1.1 Vastuualueiden toimintakertomukset

KÄYTTÖTALOUSOSA (ulkoinen)

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYNNITUTUOTOT	332 994,00	0,00	332 994,00	793 747,18	460 753,18	138,37%	238,37%	601 481,93	31,97%	601 481,93
320 MAKSUTUOTOT	323 883,00	0,00	323 883,00	765 544,50	441 661,50	136,36%	236,36%	559 481,63	36,83%	559 481,63
330 TUET JA AVUSTUKSET	33 950,00	0,00	33 950,00	52 165,01	18 215,01	53,65%	153,65%	80 806,40	-35,44%	80 806,40
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	238 998,00	0,00	238 998,00	455 497,66	216 499,66	90,59%	190,59%	316 339,29	43,99%	316 339,29
YHTEENSÄ	929 825,00	0,00	929 825,00	2 066 954,35	1 137 129,35	122,29%	222,29%	1 558 109,25	32,66%	1 558 109,25
RAPORTTI YHTEENSÄ										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-2 032 390,00	-52 000,00	-2 084 390,00	-2 222 395,41	-138 005,41	-6,62%	106,62%	-2 047 620,24	8,54%	-2 047 620,24
401 HENKILÖSIVUKULUT	-571 043,00	0,00	-571 043,00	-628 204,28	-57 161,28	-10,01%	110,01%	-583 295,97	7,7%	-583 295,97
430 PALVELUJEN OSTOT	-8 477 991,00	-293 000,00	-8 770 991,00	-9 409 318,37	-638 327,37	-7,28%	107,28%	-8 751 271,36	7,52%	-8 751 271,36
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-525 578,00	-30 000,00	-555 578,00	-664 765,03	-109 187,03	-19,65%	119,65%	-558 889,80	18,94%	-558 889,80
470 AVUSTUKSET	-441 908,00	0,00	-441 908,00	-569 681,17	-127 773,17	-28,91%	128,91%	-507 143,20	12,33%	-507 143,20
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-135 496,00	0,00	-135 496,00	-403 404,89	-267 908,89	-197,72%	297,72%	-206 871,42	95,0%	-206 871,42
YHTEENSÄ	-12 184 406,00	-375 000,00	-12 559 406,00	-13 897 769,15	-1 338 363,15	-10,66%	110,66%	-12 655 091,99	9,82%	-12 655 091,99
TOIMINTAKATE	-11 254 581,00	-375 000,00	-11 629 581,00	-11 830 814,80	-201 233,80	-1,73%	101,73%	-11 096 982,74	6,61%	-11 096 982,74

ELINVOIMA

4200 Yhdyskuntapalvelut

Vastuuhenkilö: Rakennustarkastaja

Henkilökunta: Kiinteistönhoitaja ja rakennustarkastaja

Vastuualueen tehtävät

Liikenneväylien ja yleisten alueiden kunnossapito. Palo- ja pelastustoimen rahoitus.

Jätehuollon valvonta.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Liikenneväylien kunnossapidossa on ollut haasteita, runsaiden lumisateiden johdosta.

Urheilualueiden ylläpito urheiluseurojen vastuulla, kunta mukana kunnostustoimenpiteissä.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Kaavatiet	Sujuva liikennöinti	Kaavatiet on pystytty pitämään liikennöitävässä kunnossa, ongelmia lähinnä liukkaudesta jalankulkijoille
Urheilualueet	Alueet kunnossa	Urheiluseurojen aktiivisen toiminnan kautta saatu alueet pidettyä kunnossa

Ulkoiset ja sisäiset

4200 YHDYSKUNTAPALVELUT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	0,00	0,00	0,00	6 725,00	6 725,00			5 195,24	29,45%	5 195,24
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	9 900,00	0,00	9 900,00	6 390,00	-3 510,00	-35,45%	64,55%	7 700,00	-17,01%	7 700,00
YHTEENSÄ	9 900,00	0,00	9 900,00	13 115,00	3 215,00	32,47%	132,47%	12 895,24	1,7%	12 895,24

4200 YHDYSKUNTAPALVELUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-17 760,00	0,00	-17 760,00	-20 391,35	-2 631,35	-14,82%	114,82%	-20 081,99	1,54%	-20 081,99
401 HENKILÖSIVUKULUT	-4 077,00	0,00	-4 077,00	-4 469,03	-392,03	-9,62%	109,62%	-4 124,11	8,36%	-4 124,11
430 PALVELUJEN OSTOT	-259 150,00	0,00	-259 150,00	-233 309,71	25 840,29	9,97%	90,03%	-241 458,57	-3,37%	-241 458,57
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-23 500,00	0,00	-23 500,00	-22 186,32	1 313,68	5,59%	94,41%	-22 102,02	0,38%	-22 102,02
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-100,00	0,00	-100,00	-18 909,75	-18 809,75	-18 809,75%	18 909,75%	-15 443,66	22,44%	-15 443,66
YHTEENSÄ	-304 587,00	0,00	-304 587,00	-299 266,16	5 320,84	1,75%	98,25%	-303 210,35	-1,3%	-303 210,35
TOIMINTAKATE	-294 687,00	0,00	-294 687,00	-286 151,16	8 535,84	2,9%	97,1%	-290 315,11	-1,43%	-290 315,11

Ulkoiset

4200 YHDYSKUNTAPALVELUT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	0,00	0,00	0,00	6 725,00	6 725,00			5 195,24	29,45%	5 195,24
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	9 900,00	0,00	9 900,00	6 390,00	-3 510,00	-35,45%	64,55%	7 700,00	-17,01%	7 700,00
YHTEENSÄ	9 900,00	0,00	9 900,00	13 115,00	3 215,00	32,47%	132,47%	12 895,24	1,7%	12 895,24

4200 YHDYSKUNTAPALVELUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-17 760,00	0,00	-17 760,00	-20 391,35	-2 631,35	-14,82%	114,82%	-20 081,99	1,54%	-20 081,99
401 HENKILÖSIVUKULUT	-4 077,00	0,00	-4 077,00	-4 469,03	-392,03	-9,62%	109,62%	-4 124,11	8,36%	-4 124,11
430 PALVELUJEN OSTOT	-259 150,00	0,00	-259 150,00	-233 309,71	25 840,29	9,97%	90,03%	-241 458,57	-3,37%	-241 458,57
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-23 500,00	0,00	-23 500,00	-22 186,32	1 313,68	5,59%	94,41%	-22 102,02	0,38%	-22 102,02
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-100,00	0,00	-100,00	-2 886,40	-2 786,40	-2 786,4%	2 886,4%	-343,02	741,47%	-343,02
YHTEENSÄ	-304 587,00	0,00	-304 587,00	-283 242,81	21 344,19	7,01%	92,99%	-288 109,71	-1,69%	-288 109,71
TOIMINTAKATE	-294 687,00	0,00	-294 687,00	-270 127,81	24 559,19	8,33%	91,67%	-275 214,47	-1,85%	-275 214,47

4300 Toimitilapalvelut

Vastuuhenkilö: Rakennustarkastaja

Henkilökunta: 8, Ravitsemuspalvelutyöntekijät, talonmies-siivooja, talonmies, kiinteistöhuoltomies ja rakennustarkastaja

Vastuualueen tehtävät

Kiinteistöjen kunnossapito ja siivous (talonmiespalvelut). Ravitsemuspalveluiden tuottaminen varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Kiinteistöillä tehdään jatkuvia toimenpiteitä sisäisten asiakkaiden palvelupyyntöjen mukaisesti.

Kiinteistöjen kuntoa seurataan ja tehty kartoituksia kunnon selvittämiseksi ja turvallisen käytön varmistamiseksi.

Talouden muutokset

Toimitilapalveluille on myönnetty toukokuussa 20.000 euron lisämääräraha kiinteistöihin tehtäviin korjaustoimenpiteisiin.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Kiinteistöjen käytettävyys	Kiinteistöt kunto ja välineet palvelevat parhaalla mahdollisella tavalla käyttäjiä	Tehty toimenpiteitä käyttäjien toivomusten mukaisesti

Ulkoiset ja sisäiset

4300 TOIMINTALAPVELUT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	1 000,00	0,00	1 000,00	457 983,44	456 983,44	45 698,34%	45 798,34%	261 909,02	74,86%	261 909,02
320 MAKSUTUOTOT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-266,00	-100,0%	-266,00
330 TUET JA AVUSTUKSET	250,00	0,00	250,00	0,00	-250,00	-100,0%	0,0%	0,00		0,00
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	64 000,00	0,00	64 000,00	284 428,79	220 428,79	344,42%	444,42%	147 741,36	92,52%	147 741,36
YHTEENSÄ	65 250,00	0,00	65 250,00	742 412,23	677 162,23	1 037,8%	1 137,8%	409 384,38	81,35%	409 384,38

4300 TOIMINTALAPVELUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-201 743,00	0,00	-201 743,00	-193 426,88	8 316,12	4,12%	95,88%	-185 623,76	4,2%	-185 623,76
401 HENKILÖSIVUKULUT	-39 142,00	0,00	-39 142,00	-39 762,04	-620,04	-1,58%	101,58%	-35 276,60	12,72%	-35 276,60
430 PALVELUJEN OSTOT	-162 900,00	0,00	-162 900,00	-213 926,06	-51 026,06	-31,32%	131,32%	-222 165,02	-3,71%	-222 165,02
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-238 800,00	0,00	-238 800,00	-296 376,01	-57 576,01	-24,11%	124,11%	-229 829,28	28,95%	-229 829,28
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-93 700,00	0,00	-93 700,00	-134 430,84	-40 730,84	-43,47%	143,47%	-103 963,75	29,31%	-103 963,75
YHTEENSÄ	-736 285,00	0,00	-736 285,00	-877 921,83	-141 636,83	-19,24%	119,24%	-776 858,41	13,01%	-776 858,41
TOIMINTAKATE	-671 035,00	0,00	-671 035,00	-135 509,60	535 525,40	79,81%	20,19%	-367 474,03	-63,12%	-367 474,03

Ulkoiset

4300 TOIMINTALAPVELUT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	1 000,00	0,00	1 000,00	4 764,93	3 764,93	376,49%	476,49%	1 429,02	233,44%	1 429,02
320 MAKSUTUOTOT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-266,00	-100,0%	-266,00
330 TUET JA AVUSTUKSET	250,00	0,00	250,00	0,00	-250,00	-100,0%	0,0%	0,00		0,00
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	64 000,00	0,00	64 000,00	59 216,54	-4 783,46	-7,47%	92,53%	71 895,96	-17,64%	71 895,96
YHTEENSÄ	65 250,00	0,00	65 250,00	63 981,47	-1 268,53	-1,94%	98,06%	73 058,98	-12,42%	73 058,98

4300 TOIMINTALAPVELUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-201 743,00	0,00	-201 743,00	-193 426,88	8 316,12	4,12%	95,88%	-185 623,76	4,2%	-185 623,76
401 HENKILÖSIVUKULUT	-39 142,00	0,00	-39 142,00	-39 762,04	-620,04	-1,58%	101,58%	-35 276,60	12,72%	-35 276,60
430 PALVELUJEN OSTOT	-162 900,00	0,00	-162 900,00	-188 237,08	-25 337,08	-15,55%	115,55%	-208 428,48	-9,69%	-208 428,48
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-238 800,00	0,00	-238 800,00	-296 376,01	-57 576,01	-24,11%	124,11%	-229 829,28	28,95%	-229 829,28
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-93 700,00	0,00	-93 700,00	-104 224,89	-10 524,89	-11,23%	111,23%	-73 518,99	41,77%	-73 518,99
YHTEENSÄ	-736 285,00	0,00	-736 285,00	-822 026,90	-85 741,90	-11,65%	111,65%	-732 677,11	12,19%	-732 677,11
TOIMINTAKATE	-671 035,00	0,00	-671 035,00	-758 045,43	-87 010,43	-12,97%	112,97%	-659 618,13	14,92%	-659 618,13

4400 Maa- ja metsätilat

Vastuuhenkilö: Rakennustarkastaja
Henkilökunta: Rakennustarkastaja

Vastuualueen tehtävät

Maa- ja metsätilojen vallinta ja alueiden vuokraus.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Metsätilojen hoito suunnitelmien mukaisesti yhteistyössä metsänhoitoyhdistyksen kanssa.

Ulkoiset ja sisäiset

4400 MAA- JA METSÄTILAT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	7 000,00	0,00	7 000,00	11 437,79	4 437,79	63,4%	163,4%	14 622,31	-21,78%	14 622,31
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	7 700,00	0,00	7 700,00	0,00	-7 700,00	-100,0%	0,0%	841,00	-100,0%	841,00
YHTEENSÄ	14 700,00	0,00	14 700,00	11 437,79	-3 262,21	-22,19%	77,81%	15 463,31	-26,03%	15 463,31

4400 MAA- JA METSÄTILAT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
430 PALVELUJEN OSTOT	-16 700,00	0,00	-16 700,00	-16 963,11	-263,11	-1,58%	101,58%	-28 533,86	-40,55%	-28 533,86
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0,00	0,00	0,00	-2 149,20	-2 149,20	-100,0%	0,0%	-135,24	1 489,17%	-135,24
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-500,00	0,00	-500,00	0,00	500,00	100,0%	0,0%	0,00		0,00
YHTEENSÄ	-17 200,00	0,00	-17 200,00	-19 112,31	-1 912,31	-11,12%	111,12%	-28 669,10	-33,33%	-28 669,10
TOIMINTAKATE	-2 500,00	0,00	-2 500,00	-7 674,52	-5 174,52	-206,98%	306,98%	-13 205,79	-41,89%	-13 205,79

Ulkoiset

4400 MAA- JA METSÄTILAT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	7 000,00	0,00	7 000,00	11 437,79	4 437,79	63,4%	163,4%	14 622,31	-21,78%	14 622,31
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	7 700,00	0,00	7 700,00	0,00	-7 700,00	-100,0%	0,0%	841,00	-100,0%	841,00
YHTEENSÄ	14 700,00	0,00	14 700,00	11 437,79	-3 262,21	-22,19%	77,81%	15 463,31	-26,03%	15 463,31

4400 MAA- JA METSÄTILAT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
430 PALVELUJEN OSTOT	-16 700,00	0,00	-16 700,00	-7 210,87	9 489,13	56,82%	43,18%	-28 533,86	-74,73%	-28 533,86
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0,00	0,00	0,00	-2 149,20	-2 149,20	-100,0%	0,0%	-135,24	1 489,17%	-135,24
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-500,00	0,00	-500,00	0,00	500,00	100,0%	0,0%	0,00		0,00
YHTEENSÄ	-17 200,00	0,00	-17 200,00	-9 360,07	7 839,93	45,58%	54,42%	-28 669,10	-67,35%	-28 669,10
TOIMINTAKATE	-2 500,00	0,00	-2 500,00	2 077,72	4 577,72	183,11%	-83,11%	-13 205,79	-115,73%	-13 205,79

4500 Rakennusvalvonta

Vastuuhenkilö: Rakennustarkastaja

Henkilökunta: Rakennustarkastaja

Vastuualueen tehtävät

Rakentamisen ohjeistus ja ohjaus. Rakennuslupien myöntäminen ja rakentamisen valvonta.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Rakennustoimenpiteet kunnan alueella.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Asiakasohjaus	Asiakas saa riittävää ja ajanmukaista ohjausta rakennushankkeisiinsa	Henkilöstön koulutus avainasia riittävän palvelun tuottamiseen
Sähköinen lupapiste	Hakemukset saapuvat sähköisesti	Suurin osa hakemuksista jo sähköisesti.

Ulkoiset ja sisäiset

4500 RAKENNUSVALVONTA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYNTITUOTOT	0,00	0,00	0,00	120,97	120,97			0,00		0,00
320 MAKSUTUOTOT	14 000,00	0,00	14 000,00	17 945,46	3 945,46	28,18%	128,18%	13 775,93	30,27%	13 775,93
YHTEENSÄ	14 000,00	0,00	14 000,00	18 066,43	4 066,43	29,05%	129,05%	13 775,93	31,14%	13 775,93

4500 RAKENNUSVALVONTA

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-22 333,00	0,00	-22 333,00	-23 806,63	-1 473,63	-6,6%	106,6%	-27 230,73	-12,57%	-27 230,73
401 HENKILÖSIVUKULUT	-7 036,00	0,00	-7 036,00	-6 893,88	142,12	2,02%	97,98%	-6 141,76	12,25%	-6 141,76
430 PALVELUJEN OSTOT	-20 540,00	0,00	-20 540,00	-31 282,12	-10 742,12	-52,3%	152,3%	-20 985,46	49,07%	-20 985,46
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 250,00	0,00	-1 250,00	-145,16	1 104,84	88,39%	11,61%	-104,68	38,67%	-104,68
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0,00	0,00	0,00	-5 884,95	-5 884,95			-3 651,39	61,17%	-3 651,39
YHTEENSÄ	-51 159,00	0,00	-51 159,00	-68 012,74	-16 853,74	-32,94%	132,94%	-58 114,02	17,03%	-58 114,02
TOIMINTAKATE	-37 159,00	0,00	-37 159,00	-49 946,31	-12 787,31	-34,41%	134,41%	-44 338,09	12,65%	-44 338,09

Ulkoiset

4500 RAKENNUSVALVONTA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYNTITUOTOT	0,00	0,00	0,00	120,97	120,97			0,00		0,00
320 MAKSUTUOTOT	14 000,00	0,00	14 000,00	17 945,46	3 945,46	28,18%	128,18%	13 775,93	30,27%	13 775,93
YHTEENSÄ	14 000,00	0,00	14 000,00	18 066,43	4 066,43	29,05%	129,05%	13 775,93	31,14%	13 775,93

4500 RAKENNUSVALVONTA

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-22 333,00	0,00	-22 333,00	-23 806,63	-1 473,63	-6,6%	106,6%	-27 230,73	-12,57%	-27 230,73
401 HENKILÖSIVUKULUT	-7 036,00	0,00	-7 036,00	-6 893,88	142,12	2,02%	97,98%	-6 141,76	12,25%	-6 141,76
430 PALVELUJEN OSTOT	-20 540,00	0,00	-20 540,00	-20 783,54	-243,54	-1,19%	101,19%	-17 174,08	21,02%	-17 174,08
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 250,00	0,00	-1 250,00	-145,16	1 104,84	88,39%	11,61%	-104,68	38,67%	-104,68
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0,00	0,00	0,00	-2 134,10	-2 134,10			-2 136,39	-0,11%	-2 136,39
YHTEENSÄ	-51 159,00	0,00	-51 159,00	-53 763,31	-2 604,31	-5,09%	105,09%	-52 787,64	1,85%	-52 787,64
TOIMINTAKATE	-37 159,00	0,00	-37 159,00	-35 696,88	1 462,12	3,93%	96,07%	-39 011,71	-8,5%	-39 011,71

4600 Ympäristönsuojelu

Vastuuhenkilö: Rakennustarkastaja
Henkilökunta: Rakennustarkastaja

Vastuualueen tehtävät

Ympäristönsuojelu, neuvonta ja valvonta, sekä asiaan liittyvät luvat.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Rakennettu ja rakentamaton ympäristö

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Valvonta	Puututaan epäkohtiin	Ei huomauttamista

Ulkoiset ja Sisäiset

4600 YMPÄRISTÖNSUOJELU

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	1 300,00	0,00	1 300,00	909,00	-391,00	-30,08%	69,92%	909,00	0,0%	909,00
YHTEENSÄ	1 300,00	0,00	1 300,00	909,00	-391,00	-30,08%	69,92%	909,00	0,0%	909,00

4600 YMPÄRISTÖNSUOJELU

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-2 792,00	0,00	-2 792,00	-2 975,84	-183,84	-6,58%	106,58%	-3 153,12	-5,62%	-3 153,12
401 HENKILÖSIVUKULUT	-547,00	0,00	-547,00	-551,53	-4,53	-0,83%	100,83%	-579,54	-4,83%	-579,54
430 PALVELUJEN OSTOT	-6 300,00	0,00	-6 300,00	-2 817,35	3 482,65	55,28%	44,72%	-4 893,55	-42,43%	-4 893,55
YHTEENSÄ	-9 639,00	0,00	-9 639,00	-6 344,72	3 294,28	34,18%	65,82%	-8 626,21	-26,45%	-8 626,21
TOIMINTAKATE	-8 339,00	0,00	-8 339,00	-5 435,72	2 903,28	34,82%	65,18%	-7 717,21	-29,56%	-7 717,21

Ulkoiset

4600 YMPÄRISTÖNSUOJELU

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	1 300,00	0,00	1 300,00	909,00	-391,00	-30,08%	69,92%	909,00	0,0%	909,00
YHTEENSÄ	1 300,00	0,00	1 300,00	909,00	-391,00	-30,08%	69,92%	909,00	0,0%	909,00

4600 YMPÄRISTÖNSUOJELU

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-2 792,00	0,00	-2 792,00	-2 975,84	-183,84	-6,58%	106,58%	-3 153,12	-5,62%	-3 153,12
401 HENKILÖSIVUKULUT	-547,00	0,00	-547,00	-551,53	-4,53	-0,83%	100,83%	-579,54	-4,83%	-579,54
430 PALVELUJEN OSTOT	-6 300,00	0,00	-6 300,00	-2 817,35	3 482,65	55,28%	44,72%	-4 893,55	-42,43%	-4 893,55
YHTEENSÄ	-9 639,00	0,00	-9 639,00	-6 344,72	3 294,28	34,18%	65,82%	-8 626,21	-26,45%	-8 626,21
TOIMINTAKATE	-8 339,00	0,00	-8 339,00	-5 435,72	2 903,28	34,82%	65,18%	-7 717,21	-29,56%	-7 717,21

4700 Yksityistiet

Vastuuhenkilö: Rakennustarkastaja

Henkilökunta: Rakennustarkastaja

Vastuualueen tehtävät

Yksityistieavustusten myöntäminen ja neuvonta tieasioissa.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Yksityistiet

Talouden muutokset

Talousarvion mukaisesti

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Yksityistieavustukset	Myöntää avustukset	Avustukset myönnetty

Ulkoiset ja sisäiset

4700 YKSITYISTIET

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	0,00	0,00	0,00	-656,00	-656,00			3 948,50	-116,61%	3 948,50
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	0,00	0,00	0,00	13 662,42	13 662,42			13 192,74	3,56%	13 192,74
YHTEENSÄ	0,00	0,00	0,00	13 006,42	13 006,42			17 141,24	-24,12%	17 141,24

4700 YKSITYISTIET

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-2 792,00	0,00	-2 792,00	-2 975,84	-183,84	-6,58%	106,58%	-3 153,12	-5,62%	-3 153,12
401 HENKILÖSIVUKULUT	-547,00	0,00	-547,00	-551,53	-4,53	-0,83%	100,83%	-579,54	-4,83%	-579,54
430 PALVELUJEN OSTOT	0,00	0,00	0,00	-439,87	-439,87			-423,59	3,84%	-423,59
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,01	-100,0%	0,01
470 AVUSTUKSET	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-22 339,32	-12 339,32	-123,39%	223,39%	-23 127,94	-3,41%	-23 127,94
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-380,00	0,00	-380,00	0,00	380,00	100,0%	0,0%	0,00		0,00
YHTEENSÄ	-13 719,00	0,00	-13 719,00	-26 306,56	-12 587,56	-91,75%	191,75%	-27 284,18	-3,58%	-27 284,18
TOIMINTAKATE	-13 719,00	0,00	-13 719,00	-13 300,14	418,86	3,05%	96,95%	-10 142,94	31,13%	-10 142,94

Ulkoiset

4700 YKSITYISTIET

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	0,00	0,00	0,00	-656,00	-656,00			3 948,50	-116,61%	3 948,50
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	0,00	0,00	0,00	13 662,42	13 662,42			13 192,74	3,56%	13 192,74
YHTEENSÄ	0,00	0,00	0,00	13 006,42	13 006,42			17 141,24	-24,12%	17 141,24

4700 YKSITYISTIET

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-2 792,00	0,00	-2 792,00	-2 975,84	-183,84	-6,58%	106,58%	-3 153,12	-5,62%	-3 153,12
401 HENKILÖSIVUKULUT	-547,00	0,00	-547,00	-551,53	-4,53	-0,83%	100,83%	-579,54	-4,83%	-579,54
430 PALVELUJEN OSTOT	0,00	0,00	0,00	-439,87	-439,87			-423,59	3,84%	-423,59
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,01	-100,0%	0,01
470 AVUSTUKSET	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-22 339,32	-12 339,32	-123,39%	223,39%	-23 127,94	-3,41%	-23 127,94
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-380,00	0,00	-380,00	0,00	380,00	100,0%	0,0%	0,00		0,00
YHTEENSÄ	-13 719,00	0,00	-13 719,00	-26 306,56	-12 587,56	-91,75%	191,75%	-27 284,18	-3,58%	-27 284,18
TOIMINTAKATE	-13 719,00	0,00	-13 719,00	-13 300,14	418,86	3,05%	96,95%	-10 142,94	31,13%	-10 142,94

5000 Vesihuoltolaitos

Vastuuhenkilö: Rakennustarkastaja

Henkilökunta: Asiantuntija, kiinteistöhuoltomies, rakennustarkastaja

Vastuualueen tehtävät

Vedenjakelun turvaaminen kuntalaisille, varmistaa viemäröinnin toiminta toiminta-alueilla, verkoston rakentaminen ja laitosten ylläpito.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Omat vedenottamot ovat poissa käytöstä jatkossakin. Kaunissaaren vedenottamalla tehty toimenpiteitä, joilla turvataan vedenjakelua huippukulutuksen aikaan. Oltu mukana Vakka-Suomen vesihuoltoyhteistyön kehittämishankkeessa.

Talouden muutokset

Valtuusto myöntänyt 30.000 € lisämäärärahan.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Vedenjakelun turvaaminen	Veden riittäminen kulutushuippujen aikana	Tehty toimenpiteitä, jotta vastaisuudessa vettä riittää asiakkaille kulutushuippujen aikanakin.
Vesihuoltoyhteistyö	Seudullisen vesihuoltoyhteistyön kehittäminen	Tehty selvityksiä ja luotu edellytyksiä yhteistyön jatkamiselle.

Ulkoiset

5000 VESIHUOLTOLAITOS

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITITUOTOT	307 100,00	0,00	307 100,00	302 854,30	-4 245,70	-1,38%	98,62%	305 990,21	-1,02%	305 990,21
YHTEENSÄ	307 100,00	0,00	307 100,00	302 854,30	-4 245,70	-1,38%	98,62%	305 990,21	-1,02%	305 990,21

5000 VESIHUOLTOLAITOS

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-51 202,00	0,00	-51 202,00	-59 301,58	-8 099,58	-15,82%	115,82%	-61 531,91	-3,62%	-61 531,91
401 HENKILÖSIVUKULUT	-9 182,00	0,00	-9 182,00	-11 889,11	-2 707,11	-29,48%	129,48%	-12 237,92	-2,85%	-12 237,92
430 PALVELUJEN OSTOT	-101 240,00	0,00	-101 240,00	-105 416,63	-4 176,63	-4,13%	104,13%	-108 736,23	-3,05%	-108 736,23
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-143 300,00	-30 000,00	-173 300,00	-190 764,23	-17 464,23	-10,08%	110,08%	-178 129,60	7,09%	-178 129,60
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-1 000,00	0,00	-1 000,00	-2 218,34	-1 218,34	-121,83%	221,83%	-1 882,45	17,84%	-1 882,45
YHTEENSÄ	-305 924,00	-30 000,00	-335 924,00	-369 589,89	-33 665,89	-10,02%	110,02%	-362 518,11	1,95%	-362 518,11

Ulkoiset ja sisäiset

5000 VESIHUOLTOLAITOS

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITITUOTOT	307 100,00	0,00	307 100,00	302 854,30	-4 245,70	-1,38%	98,62%	305 691,51	-0,93%	305 691,51
YHTEENSÄ	307 100,00	0,00	307 100,00	302 854,30	-4 245,70	-1,38%	98,62%	305 691,51	-0,93%	305 691,51

5000 VESIHUOLTOLAITOS

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-51 202,00	0,00	-51 202,00	-59 301,58	-8 099,58	-15,82%	115,82%	-61 531,91	-3,62%	-61 531,91
401 HENKILÖSIVUKULUT	-9 182,00	0,00	-9 182,00	-11 889,11	-2 707,11	-29,48%	129,48%	-12 237,92	-2,85%	-12 237,92
430 PALVELUJEN OSTOT	-101 240,00	0,00	-101 240,00	-88 991,87	12 248,13	12,1%	87,9%	-101 897,51	-12,67%	-101 897,51
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-143 300,00	-30 000,00	-173 300,00	-190 764,23	-17 464,23	-10,08%	110,08%	-178 129,60	7,09%	-178 129,60
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-1 000,00	0,00	-1 000,00	-2 218,34	-1 218,34	-121,83%	221,83%	-1 882,45	17,84%	-1 882,45
YHTEENSÄ	-305 924,00	-30 000,00	-335 924,00	-353 165,13	-17 241,13	-5,13%	105,13%	-355 679,39	-0,71%	-355 679,39
TOIMINTAKATE	1 176,00	-30 000,00	-28 824,00	-50 310,83	-21 486,83	-74,54%	174,54%	-49 987,88	0,65%	-49 987,88

HYVINVOINTI

2000 Terveyspalvelut

Vastuuhenkilö: kunnanjohtaja

Vastuualueen tehtävät
 perusterveydenhuollon rahoitus
 hammashoidon rahoitus
 ympäristöterveydenhuollon rahoitus
 päihdehuollon rahoitus
 erikoissairaanhoidon rahoitus

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Ajantasainen tietoisuus rahoituksen riittävydestä

Ulkoiset ja sisäiset

2000 TERVEYSPALVELUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
401 HENKILÖSIVUKULUT	-142 603,00	0,00	-142 603,00	-133 314,60	9 288,40	6,51%	93,49%	-148 604,07	-10,29%	-148 604,07
430 PALVELUJEN OSTOT	-4 193 770,00	0,00	-4 193 770,00	-4 038 033,12	155 736,88	3,71%	96,29%	-4 004 549,19	0,84%	-4 004 549,19
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-14 848,73	-100,0%	-14 848,73
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-2 090,00	-100,0%	-2 090,00
YHTEENSÄ	-4 336 373,00	0,00	-4 336 373,00	-4 171 347,72	165 025,28	3,81%	96,19%	-4 170 091,99	0,03%	-4 170 091,99
TOIMINTAKATE	-4 336 373,00	0,00	-4 336 373,00	-4 171 347,72	165 025,28	3,81%	96,19%	-4 170 091,99	0,03%	-4 170 091,99

Ulkoiset

2000 TERVEYSPALVELUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
401 HENKILÖSIVUKULUT	-142 603,00	0,00	-142 603,00	-133 314,60	9 288,40	6,51%	93,49%	-148 604,07	-10,29%	-148 604,07
430 PALVELUJEN OSTOT	-4 193 770,00	0,00	-4 193 770,00	-4 017 711,87	176 058,13	4,2%	95,8%	-4 004 549,19	0,33%	-4 004 549,19
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-14 848,73	-100,0%	-14 848,73
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-2 090,00	-100,0%	-2 090,00
YHTEENSÄ	-4 336 373,00	0,00	-4 336 373,00	-4 151 026,47	185 346,53	4,27%	95,73%	-4 170 091,99	-0,46%	-4 170 091,99
TOIMINTAKATE	-4 336 373,00	0,00	-4 336 373,00	-4 151 026,47	185 346,53	4,27%	95,73%	-4 170 091,99	-0,46%	-4 170 091,99

PYHÄRANTA

2200 Lapsiperheiden palvelut

Vastuuhenkilö: Johtava sosiaalityöntekijä

Henkilökunta: Eryityssosiaalihoaja, Johtava sosiaalityöntekijä, Perhe- ja yksilöhoaja

Vastuualueen tehtävät

Tuottaa kohtuulliset valtion ohjeistuksen mukaiset, lakisääteiset palvelut. Antaa ohjausta, neuvontaa ja edistää sosiaalisten ongelmien selvittämistä. Vastuualueen tehtävä on tarjota riittäviä tukitoimia, jotka ylläpitävät ja edistävät yksilöiden ja perheiden turvallisuutta sekä arjesta suoriutumista.

Järjestää perhe -ja yksilökohtainen lastensuojelu, kuten avohuollon tukimuodot, perhehoito, sijaishuolto sekä jälkihuolto.

Tukea ja ohjata perheitä ja antaa asiantuntija-apua kasvatus -ja perheasioissa.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Toimintaympäristöihin on tullut muutoksia Covid -19 pandemiasta johtuvista syistä. Asiakkaan kotona tapahtuva työskentely sekä erilaiset verkostotapaamiset ovat vähentyneet ja siirtyneet osittain verkossa oleviin toimintaympäristöihin. Myös henkilökunta on työskennellyt osittain etätyöpisteissä pahentuneen pandemiatilanteen sekä virustalon sisäilmaongelman vuoksi.

Talouden muutokset

Lapsiperheiden vastuualueella kustannusten kasvu liittyy pitkälti lisääntyneeseen sijaishuollon tarpeeseen. Ennaltaehkäisevään työhön on panostettu hyvin, mutta tukitoimet ovat kuitenkin joissain tapauksissa osoittautuneet riittämättömiksi.

Koronapandemia on vaikuttanut lastensuojelussa asiakastilanteiden vaikeutumisena. Se on näkynyt lasten - ja nuorten koulunkäynnin haasteina sekä lisääntyneenä ahdistuneisuutena ja muuna psyykkisenä huonovointisuudella. Lasten oirehtiminen johtui paitsi koulunkäynnin muutoksista myös perheiden vaikeutuneista tilanteista.

Lisäksi kustannuksia lapsiperheiden palveluissa ovat nostaneet vaikeaksi osoittautunut sosiaalityöntekijän resurssin täyttäminen, jota on paikattu ostopalvelun turvin.

Ulkoiset ja sisäiset

2200 LAPSIPERHEIDEN PALVELUT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	1 200,00	0,00	1 200,00	1 423,62	223,62	18,64%	118,64%	982,00	44,97%	982,00
330 TUET JA AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			500,00	-100,0%	500,00
YHTEENSÄ	1 200,00	0,00	1 200,00	1 423,62	223,62	18,64%	118,64%	1 482,00	-3,94%	1 482,00

2200 LAPSIPERHEIDEN PALVELUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-15 632,00	0,00	-15 632,00	-69 879,61	-54 247,61	-347,03%	447,03%	-28 501,97	145,17%	-28 501,97
401 HENKILÖSIVUKULUT	-3 448,00	0,00	-3 448,00	-18 532,83	-15 084,83	-437,5%	537,5%	-6 216,38	198,13%	-6 216,38
430 PALVELUJEN OSTOT	-62 900,00	-280 000,00	-342 900,00	-327 323,30	15 576,70	4,54%	95,46%	-140 445,06	133,06%	-140 445,06
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-500,00	0,00	-500,00	-707,74	-207,74	-41,55%	141,55%	-457,63	54,65%	-457,63
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-1 500,00	0,00	-1 500,00	-10 866,39	-9 366,39	-624,43%	724,43%	-5 225,21	107,96%	-5 225,21
YHTEENSÄ	-83 980,00	-280 000,00	-363 980,00	-427 309,87	-63 329,87	-17,4%	117,4%	-180 846,25	136,28%	-180 846,25
TOIMINTAKATE	-82 780,00	-280 000,00	-362 780,00	-425 886,25	-63 106,25	-17,4%	117,4%	-179 364,25	137,44%	-179 364,25

Ulkoiset

2200 LAPSIPERHEIDEN PALVELUT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	1 200,00	0,00	1 200,00	1 423,62	223,62	18,64%	118,64%	982,00	44,97%	982,00
330 TUET JA AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			500,00	-100,0%	500,00
YHTEENSÄ	1 200,00	0,00	1 200,00	1 423,62	223,62	18,64%	118,64%	1 482,00	-3,94%	1 482,00

2200 LAPSIPERHEIDEN PALVELUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-15 632,00	0,00	-15 632,00	-69 879,61	-54 247,61	-347,03%	447,03%	-28 501,97	145,17%	-28 501,97
401 HENKILÖSIVUKULUT	-3 448,00	0,00	-3 448,00	-18 532,83	-15 084,83	-437,5%	537,5%	-6 216,38	198,13%	-6 216,38
430 PALVELUJEN OSTOT	-62 900,00	-280 000,00	-342 900,00	-306 881,30	36 018,70	10,5%	89,5%	-136 479,95	124,85%	-136 479,95
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-500,00	0,00	-500,00	-707,74	-207,74	-41,55%	141,55%	-457,63	54,65%	-457,63
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-1 500,00	0,00	-1 500,00	-4 114,87	-2 614,87	-174,32%	274,32%	-2 498,21	64,71%	-2 498,21
YHTEENSÄ	-83 980,00	-280 000,00	-363 980,00	-400 116,35	-36 136,35	-9,93%	109,93%	-174 154,14	129,75%	-174 154,14
TOIMINTAKATE	-82 780,00	-280 000,00	-362 780,00	-398 692,73	-35 912,73	-9,9%	109,9%	-172 672,14	130,9%	-172 672,14

2300 Senioripalvelut

Vastuualue: senioripalvelut

Vastuuhenkilö: palvelu- ja kehityspäällikkö

Henkilökunta: 1

Vastuualueen tehtävät

tehostettu palveluasuminen, laitoshoido, perhehoito, muut asumispalvelut
omaishoito (65 v+)
kotihoito, kotihoidon tukipalvelut, kotisairaanhoido
SHL:n mukainen kuljetuspalvelu
päivätoiminta

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Kunta järjestää ikäihmisten lakisääteiset palvelut ostamalla ne eri palveluntuottajilta. Toimintaympäristö vaihtelee ikäihmisen palveluntarpeen mukaan. Ympäristönä on usein asiakkaan oma koti, kodinomainen asumispalveluyksikkö, hoitolaitos tai yhteisö. Yksiköt sijaitsevat pääasiallisesti joko Pyhärannassa tai Pyhärannan rajanaapurikunnissa.

Toimintaympäristöjen haasteita ovat olleet pandemian vaikutukset sekä valtakunnallinen hoitohenkilöpula.

Päivätoiminta on ollut toimintakauden ajan tauolla loppuvuoden ikäihmisten joulujuhlaa lukuun ottamatta. Päivätoimintapaikkana on ollut Kaukan kyläkoti.

Pitkäaikaista palveluasumista ja lyhytaikaista hoivaa on kyetty kunnassa järjestämään asiakkaille ilman jonottamista, ja kotihoidon sekä kotisairaanhoidon palvelut ovat toteutuneet suunnitellusti ilman huomattavaa viivästymistä hoitohenkilöpulasta huolimatta. Pandemian vaikutukset ovat näkyneet asiakkaiden sosiaalisissa suhteissa mm. vähentyneissä kontakteissa kodin ulkopuolella ja järjestettyjen tapahtumien määrässä.

Talouden muutokset

Toimintakulut ylittyivät vuoden 2021 osalta. Erityisesti palvelujen ostoissa oli ylitystä, mikä johtui asiakasmäärän kasvusta. Myös tarvikkehankinnoissa oli prosentuaalisesti huomattava ylitys, joka johtui painehaavahoitolaitteen vuokrasta.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
kotihoidon palvelut	ajantasainen, tarpeisiin vastaava ja laadukas hoito kotiin	hoitoa on kyetty järjestämään ajantasaisesti ja tarpeeseen
asumispalvelut	palveluasumismahdollisuus viivytyksettä, kun hoitopääsykriteerit täyttyvät	palveluasumispaikka on kyetty myöntämään ja osoittamaan asiakkaalle viivytyksettä
päivätoiminta	järjestetään virikkeellistä toimintaa ikäihmisille kodin ulkopuolella	pandemiatilanteen vuoksi toiminnan järjestäminen on lähes kokonaan keskeytetty

Ulkoiset ja sisäiset

2300 SENIORIPALVELUT										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			68,40	-100,0%	68,40
320 MAKSUTUOTOT	199 633,00	0,00	199 633,00	178 246,31	-21 386,69	-10,71%	89,29%	193 625,91	-7,94%	193 625,91
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	136 848,00	0,00	136 848,00	137 128,68	280,68	0,21%	100,21%	136 851,48	0,2%	136 851,48
YHTEENSÄ	336 481,00	0,00	336 481,00	315 374,99	-21 106,01	-6,27%	93,73%	330 545,79	-4,59%	330 545,79
2300 SENIORIPALVELUT										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-33 525,00	0,00	-33 525,00	-36 793,41	-3 268,41	-9,75%	109,75%	-35 879,60	2,55%	-35 879,60
401 HENKILÖSIVUKULUT	-9 506,00	0,00	-9 506,00	-10 965,87	-1 459,87	-15,36%	115,36%	-9 257,68	18,45%	-9 257,68
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 386 213,00	0,00	-1 386 213,00	-1 511 309,80	-125 096,80	-9,02%	109,02%	-1 412 507,15	6,99%	-1 412 507,15
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-10 438,00	0,00	-10 438,00	-28 733,27	-18 295,27	-175,28%	275,28%	-11 743,55	144,67%	-11 743,55
470 AVUSTUKSET	-70 476,00	0,00	-70 476,00	-67 632,58	2 843,42	4,03%	95,97%	-68 005,45	-0,55%	-68 005,45
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-120,00	0,00	-120,00	-10 733,10	-10 613,10	-8 844,25%	8 944,25%	-3 727,41	187,95%	-3 727,41
YHTEENSÄ	-1 510 278,00	0,00	-1 510 278,00	-1 666 168,03	-155 890,03	-10,32%	110,32%	-1 541 120,84	8,11%	-1 541 120,84
TOIMINTAKATE	-1 173 797,00	0,00	-1 173 797,00	-1 350 793,04	-176 996,04	-15,08%	115,08%	-1 210 575,05	11,58%	-1 210 575,05

Ulkoiset

2300 SENIORIPALVELUT										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			68,40	-100,0%	68,40
320 MAKSUTUOTOT	199 633,00	0,00	199 633,00	178 246,31	-21 386,69	-10,71%	89,29%	193 625,91	-7,94%	193 625,91
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	136 848,00	0,00	136 848,00	137 128,68	280,68	0,21%	100,21%	136 851,48	0,2%	136 851,48
YHTEENSÄ	336 481,00	0,00	336 481,00	315 374,99	-21 106,01	-6,27%	93,73%	330 545,79	-4,59%	330 545,79
2300 SENIORIPALVELUT										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-33 525,00	0,00	-33 525,00	-36 793,41	-3 268,41	-9,75%	109,75%	-35 879,60	2,55%	-35 879,60
401 HENKILÖSIVUKULUT	-9 506,00	0,00	-9 506,00	-10 965,87	-1 459,87	-15,36%	115,36%	-9 257,68	18,45%	-9 257,68
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 386 213,00	0,00	-1 386 213,00	-1 499 321,81	-113 108,81	-8,16%	108,16%	-1 409 621,89	6,36%	-1 409 621,89
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-10 438,00	0,00	-10 438,00	-28 733,27	-18 295,27	-175,28%	275,28%	-11 743,55	144,67%	-11 743,55
470 AVUSTUKSET	-70 476,00	0,00	-70 476,00	-67 632,58	2 843,42	4,03%	95,97%	-68 005,45	-0,55%	-68 005,45
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-120,00	0,00	-120,00	-3 981,58	-3 861,58	-3 217,98%	3 317,98%	-1 000,41	297,99%	-1 000,41
YHTEENSÄ	-1 510 278,00	0,00	-1 510 278,00	-1 647 428,52	-137 150,52	-9,08%	109,08%	-1 535 508,58	7,29%	-1 535 508,58
TOIMINTAKATE	-1 173 797,00	0,00	-1 173 797,00	-1 332 053,53	-158 256,53	-13,48%	113,48%	-1 204 962,79	10,55%	-1 204 962,79

2400 Arjentuenpalvelut

Vastuuhenkilö: Johtava sosiaalityöntekijä

Henkilökunta: Erityissosiaaliohjaaja, Johtava sosiaalityöntekijä, Perhe- ja yksilöohjaaja

VASTUUALUEEN TEHTÄVÄT

Tuottaa kohtuulliset valtion ohjeistuksen mukaiset, lakisääteiset palvelut. Huolehtia vammaisista ja pitkäaikaissairaista riittävien tukimuotojen ja palvelujen avulla. Antaa ohjausta ja neuvontaa sekä edistää palvelujen saamista ja itsemääräämisoikeuden toteutumista.

Toiminnan perustana ovat ennen kaikkea asiakaslähtöinen, asiakkaan toimintakyvyn parantamiseen sekä ylläpitämiseen tähtäävä työskentely. Tavoitetilana on nopea hakemusten käsittely ja päätöksenteko, joka mahdollistetaan riittävällä työntekijäresurssilla.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Toimintaympäristöihin on tullut muutoksia Covid -19 pandemiasta johtuvista syistä. Asiakkaan kotona tapahtuva työskentely sekä erilaiset verkostotapaamiset ovat vähentyneet ja siirtyneet osittain verkossa oleviin toimintaympäristöihin. Myös henkilökunta on työskennellyt etätyöpisteissä pahentuneen pandemiatilanteen sekä virustalon sisäilmaongelman vuoksi.

TALOUDEN MUUTOKSET

Arjentuenpalvelujen vastuualueella palveluasumisen sekä hoito- ja tutkimusjaksojen tarpeissa on ollut kasvua, joka on nostanut ostopalvelujen kustannuksia.

Kotitalouksille annetuissa avustuksissa suurimmat kuluerät ovat olleet viimevuosien tapaan asunnon muutostyöt sekä henkilökohtainen apu. Asuntoon tehtävillä riittävillä muutostöillä sekä henkilökohtaisen avun turvin on pystytty mahdollistamaan henkilöiden itsenäinen ja turvallinen kotona asuminen.

Liikkumista tukevissa palveluissa kustannukset ovat laskeneet, johtuen osittain Koronapandemian pahentuneesta tilanteesta, jolloin kuljetuspalvelujen käyttö on vähentynyt.

Ulkoiset ja sisäiset

2400 ARJENTUENPALVELUT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	0,00	0,00	0,00	3 217,33	3 217,33			5 751,27	-44,06%	5 751,27
330 TUET JA AVUSTUKSET	2 500,00	0,00	2 500,00	1 275,00	-1 225,00	-49,0%	51,0%	3 725,84	-65,78%	3 725,84
YHTEENSÄ	2 500,00	0,00	2 500,00	4 492,33	1 992,33	79,69%	179,69%	9 477,11	-52,6%	9 477,11

2400 ARJENTUENPALVELUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-13 232,00	0,00	-13 232,00	-34 215,31	-20 983,31	-158,58%	258,58%	-23 982,87	42,67%	-23 982,87
401 HENKILÖSIVUKULUT	-2 596,00	0,00	-2 596,00	-17 703,06	-15 107,06	-581,94%	681,94%	-15 854,26	11,66%	-15 854,26
430 PALVELUJEN OSTOT	-816 047,00	0,00	-816 047,00	-747 027,65	69 019,35	8,46%	91,54%	-779 824,98	-4,21%	-779 824,98
470 AVUSTUKSET	-184 000,00	0,00	-184 000,00	-241 727,91	-57 727,91	-31,37%	131,37%	-217 872,58	10,95%	-217 872,58
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-500,00	0,00	-500,00	-3 375,76	-2 875,76	-575,15%	675,15%	-1 864,89	81,02%	-1 864,89
YHTEENSÄ	-1 016 375,00	0,00	-1 016 375,00	-1 044 049,69	-27 674,69	-2,72%	102,72%	-1 039 399,58	0,45%	-1 039 399,58
TOIMINTAKATE	-1 013 875,00	0,00	-1 013 875,00	-1 039 557,36	-25 682,36	-2,53%	102,53%	-1 029 922,47	0,94%	-1 029 922,47

Ulkoiset

2400 ARJENTUENPALVELUT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	0,00	0,00	0,00	3 217,33	3 217,33			5 751,27	-44,06%	5 751,27
330 TUET JA AVUSTUKSET	2 500,00	0,00	2 500,00	1 275,00	-1 225,00	-49,0%	51,0%	3 725,84	-65,78%	3 725,84
YHTEENSÄ	2 500,00	0,00	2 500,00	4 492,33	1 992,33	79,69%	179,69%	9 477,11	-52,6%	9 477,11

2400 ARJENTUENPALVELUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-13 232,00	0,00	-13 232,00	-34 215,31	-20 983,31	-158,58%	258,58%	-23 982,87	42,67%	-23 982,87
401 HENKILÖSIVUKULUT	-2 596,00	0,00	-2 596,00	-17 703,06	-15 107,06	-581,94%	681,94%	-15 854,26	11,66%	-15 854,26
430 PALVELUJEN OSTOT	-816 047,00	0,00	-816 047,00	-742 301,57	73 745,43	9,04%	90,96%	-779 824,98	-4,81%	-779 824,98
470 AVUSTUKSET	-184 000,00	0,00	-184 000,00	-241 727,91	-57 727,91	-31,37%	131,37%	-217 872,58	10,95%	-217 872,58
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-500,00	0,00	-500,00	0,00	500,00	100,0%	0,0%	-501,39	-100,0%	-501,39
YHTEENSÄ	-1 016 375,00	0,00	-1 016 375,00	-1 035 947,85	-19 572,85	-1,93%	101,93%	-1 038 036,08	-0,2%	-1 038 036,08
TOIMINTAKATE	-1 013 875,00	0,00	-1 013 875,00	-1 031 455,52	-17 580,52	-1,73%	101,73%	-1 028 558,97	0,28%	-1 028 558,97

2600 Toimeentuloturva

Vastuuhenkilö: palvelu- ja kehityspäällikkö
Henkilökunta: 1

Vastuualueen tehtävät

palveluohjaus
täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki
työllistämispalvelut

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Palveluohjausta ja toimeentulotukeen liittyvää asiakastyötä tehdään pääsääntöisesti joko sosiaalitoimen toimistolla, asiakkaan kotona tai viranomaisverkostojen toimitiloissa. Pandemiatilanteen vuoksi on mahdollistettu joidenkin tapaamisten järjestämistä myös etäyhteydellä, minkä edellytyksenä on luonnollisesti se, että asiakkaalla itsellään on etäyhteyden mahdollistavat välineet kotonaan ja ne ovat käyttökuntoiset. Etäyhteys tuo lisäksi helpotusta pitkiin välimatkoihin. Etäyhteyttä voidaan hyödyntää erityisesti tuttujen pitkäaikaisasiakkaiden kanssa. Uusien, akuuttien asiakasasioiden hoito tapahtuu lähes poikkeuksetta kasvotusten.

Työllistämispalveluiden, tarkemmin kuntouttavan työtoiminnan, asiakkaiden ympäristöinä ovat toimineet kunnantalo, Rohdaisten nuorisotila, yksityispihat, erilaiset ulkoiluympäristöt sekä kunnan kiinteistöt. Toimintaa on jonkin verran rajoittanut pandemiatilanne, mutta turvavälejä on kyetty noudattamaan ja toimintaa muokkaamaan rajoitusten mukaan. Työllistämispalveluihin liittyviä viranomais- ja yhteistyöpalavereja on järjestetty etänä niin, että asiakas on osallistunut tapaamiseen sosiaalitoimistolla yhdessä ohjaajan kanssa. Lisäksi työtoimintaa on järjestetty kunnan ulkopuolella asiakkaan tilanteen niin vaatiessa. Vuonna 2021 kuntouttavaa työtoimintaa järjestettiin Rauman Seudun Katulähetys ry.:llä ja Rauman Seudun Työnhakijat ry.:ssä.

Kunnan talolla kokoontuvan kuntouttavan työtoiminnan ryhmätyöskentely oli tauolla kesäajan toiminnanohjaajan resurssivajeen vuoksi.

Talouden muutokset

Toimintakuluissa oli huomattava ylitys. Ylitys näkyi erityisesti työmarkkinatuen kuntaosuuden voimakkaassa kasvussa. Työmarkkinatuen kuntaosuus on summa, jonka kunta maksaa Kelalle. Työttömien määrä kasvoi kunnassa vuonna 2021, mikä johtui osittain pandemian aiheuttamista lomautuksista ja muista aikakauteen vaikuttaneista työllistymishaasteista. Työmarkkinatuen kuntaosuuden summan lisäksi täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen sekä asiakas- että euromäärät kasvoivat arvioitua suuremmiksi vuonna 2021.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
palveluohjaus	asiakkaita ohjataan tarpeen mukaisesti	asiakkaita on ohjattu ja neuvottu
ehkäisevä ja täydentävä toimeentulotuki	asiakkaita autetaan taloudellisesti lain vaatimin tavoin	asiakkaille on myönnetty lakisääteiset tuet ja palvelut
työllistämispalvelut	asiakkaille järjestetään työllistämistä tukevaa toimintaa/palvelua	asiakkaille on järjestetty työllistämistä tukevaa toimintaa/palvelua joko omana tuotantona tai ostopalveluna

Ulkoiset ja sisäiset

2600 TOIMEENTULOTURVA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
330 TUET JA AVUSTUKSET	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	-6 000,00	-100,0%	0,0%	4 602,65	-100,0%	4 602,65
YHTEENSÄ	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	-6 000,00	-100,0%	0,0%	4 602,65	-100,0%	4 602,65

2600 TOIMEENTULOTURVA

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-6 474,00	0,00	-6 474,00	-20 712,23	-14 238,23	-219,93%	319,93%	-23 387,53	-11,44%	-23 387,53
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 452,00	0,00	-1 452,00	-4 164,32	-2 712,32	-186,8%	286,8%	-4 641,81	-10,29%	-4 641,81
430 PALVELUJEN OSTOT	-4 000,00	0,00	-4 000,00	-8 193,72	-4 193,72	-104,84%	204,84%	-2 257,23	263,0%	-2 257,23
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-650,00	0,00	-650,00	-975,76	-325,76	-50,12%	150,12%	-111,42	775,75%	-111,42
470 AVUSTUKSET	-83 600,00	0,00	-83 600,00	-135 762,66	-52 162,66	-62,4%	162,4%	-93 284,66	45,54%	-93 284,66
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0,00	0,00	0,00	-289,72	-289,72			-72,43	300,0%	-72,43
YHTEENSÄ	-96 176,00	0,00	-96 176,00	-170 098,41	-73 922,41	-76,86%	176,86%	-123 755,08	37,45%	-123 755,08
TOIMINTAKATE	-90 176,00	0,00	-90 176,00	-170 098,41	-79 922,41	-88,63%	188,63%	-119 152,43	42,76%	-119 152,43

Ulkoiset

2600 TOIMEENTULOTURVA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
330 TUET JA AVUSTUKSET	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	-6 000,00	-100,0%	0,0%	4 602,65	-100,0%	4 602,65
YHTEENSÄ	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	-6 000,00	-100,0%	0,0%	4 602,65	-100,0%	4 602,65

2600 TOIMEENTULOTURVA

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-6 474,00	0,00	-6 474,00	-20 712,23	-14 238,23	-219,93%	319,93%	-23 387,53	-11,44%	-23 387,53
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 452,00	0,00	-1 452,00	-4 164,32	-2 712,32	-186,8%	286,8%	-4 641,81	-10,29%	-4 641,81
430 PALVELUJEN OSTOT	-4 000,00	0,00	-4 000,00	-8 193,72	-4 193,72	-104,84%	204,84%	-2 257,23	263,0%	-2 257,23
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-650,00	0,00	-650,00	-975,76	-325,76	-50,12%	150,12%	-111,42	775,75%	-111,42
470 AVUSTUKSET	-83 600,00	0,00	-83 600,00	-135 762,66	-52 162,66	-62,4%	162,4%	-93 284,66	45,54%	-93 284,66
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0,00	0,00	0,00	-289,72	-289,72			-72,43	300,0%	-72,43
YHTEENSÄ	-96 176,00	0,00	-96 176,00	-170 098,41	-73 922,41	-76,86%	176,86%	-123 755,08	37,45%	-123 755,08
TOIMINTAKATE	-90 176,00	0,00	-90 176,00	-170 098,41	-79 922,41	-88,63%	188,63%	-119 152,43	42,76%	-119 152,43

3100 Varhaiskasvatus

Vastuualue: 3100 Pyhärannan varhaiskasvatus

Vastuuhenkilö: Päiväkodinjohtaja

Henkilökunta: 13,5

Vastuualueen tehtävät

Tehtäväni on johtaa työyhteisöä edistämään koko työyhteisön sitoutumista laadukkaaseen Varhaiskasvatukseen. Huolehtia henkilöstön hyvinvoinnista ja tarvittaessa sijaistaa työntekijöiden poissaoloja.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Toimintaympäristöt ovat kolme varhaiskasvatus yksikköä, Reilassa, Rohdaisessa ja Ihodessa. Kaikissa yksiköissä lapsi lukumäärät ovat kasvaneet vuonna 2021. Varhaiskasvatus sai myös OMK:lta erityisavustusta 20 000 € 3.7.2020, avustuksen käyttöaikaa pidennettiin 31.12.2021. Projekti avustuksella varhaiskasvatus sai digimateriaalia, sekä Viiden oppimisen alueen materiaalia jokaiseen varhaiskasvatus yksikköön. (Kielen rikas maailma, Ilmaisun monet muodot, Minä ja meidän yhteisömme, Tutkin ja toimin ympäristössäni, Kasvan, liikun ja kehityn).

Talouden muutokset

Varhaiskasvatusalueelle tarvittava lisämäärä oli arviolta 65 000 euroa, joka myönnettiin varhaiskasvatukselle.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Laadukas varhaiskasvatus	Tarjota laadukasta varhaiskasvatusta ja sekä antaa hyvät valmiudet esiopetukseen	Laadukas Varhaiskasvatus on onnistunut ammattitaitoisen henkilöstön ja riittävien resurssien avulla (esim. sijaiset)

Ulkoiset ja sisäiset

3100 VARHAISKASVATUS

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00			50,00	700,0%	50,00
320 MAKSUTUOTOT	107 650,00	0,00	107 650,00	117 686,11	10 036,11	9,32%	109,32%	97 900,00	20,21%	97 900,00
330 TUET JA AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00			0,00		0,00
YHTEENSÄ	107 650,00	0,00	107 650,00	138 086,11	30 436,11	28,27%	128,27%	97 950,00	40,98%	97 950,00

3100 VARHAISKASVATUS

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-537 626,00	-52 000,00	-589 626,00	-587 878,84	1 747,16	0,3%	99,7%	-525 762,88	11,81%	-525 762,88
401 HENKILÖSIVUKULUT	-113 755,00	0,00	-113 755,00	-126 163,26	-12 408,26	-10,91%	110,91%	-110 834,04	13,83%	-110 834,04
430 PALVELUJEN OSTOT	-35 640,00	-13 000,00	-48 640,00	-246 506,26	-197 866,26	-406,8%	506,8%	-143 363,91	71,94%	-143 363,91
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-14 150,00	0,00	-14 150,00	-27 578,89	-13 428,89	-94,9%	194,9%	-14 501,52	90,18%	-14 501,52
470 AVUSTUKSET	-80 832,00	0,00	-80 832,00	-90 140,24	-9 308,24	-11,52%	111,52%	-89 376,52	0,85%	-89 376,52
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-531,00	0,00	-531,00	-109 618,68	-109 087,68	-20 543,82%	20 643,82%	-3 409,37	3 115,22%	-3 409,37
YHTEENSÄ	-782 534,00	-65 000,00	-847 534,00	-1 187 886,17	-340 352,17	-40,16%	140,16%	-887 248,24	33,88%	-887 248,24
TOIMINTAKATE	-674 884,00	-65 000,00	-739 884,00	-1 049 800,06	-309 916,06	-41,89%	141,89%	-789 298,24	33,0%	-789 298,24

Ulkoiset

3100 VARHAISKASVATUS

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00			50,00	700,0%	50,00
320 MAKSUTUOTOT	107 650,00	0,00	107 650,00	117 686,11	10 036,11	9,32%	109,32%	97 900,00	20,21%	97 900,00
330 TUET JA AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00			0,00		0,00
YHTEENSÄ	107 650,00	0,00	107 650,00	138 086,11	30 436,11	28,27%	128,27%	97 950,00	40,98%	97 950,00

3100 VARHAISKASVATUS

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-537 626,00	-52 000,00	-589 626,00	-587 878,84	1 747,16	0,3%	99,7%	-525 762,88	11,81%	-525 762,88
401 HENKILÖSIVUKULUT	-113 755,00	0,00	-113 755,00	-126 163,26	-12 408,26	-10,91%	110,91%	-110 834,04	13,83%	-110 834,04
430 PALVELUJEN OSTOT	-35 640,00	-13 000,00	-48 640,00	-46 178,29	2 461,71	5,06%	94,94%	-46 909,57	-1,56%	-46 909,57
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-14 150,00	0,00	-14 150,00	-27 578,89	-13 428,89	-94,9%	194,9%	-14 501,52	90,18%	-14 501,52
470 AVUSTUKSET	-80 832,00	0,00	-80 832,00	-90 140,24	-9 308,24	-11,52%	111,52%	-89 376,52	0,85%	-89 376,52
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-531,00	0,00	-531,00	-2 276,92	-1 745,92	-328,8%	428,8%	-2 045,87	11,29%	-2 045,87
YHTEENSÄ	-782 534,00	-65 000,00	-847 534,00	-880 216,44	-32 682,44	-3,86%	103,86%	-789 430,40	11,5%	-789 430,40
TOIMINTAKATE	-674 884,00	-65 000,00	-739 884,00	-742 130,33	-2 246,33	-0,3%	100,3%	-691 480,40	7,32%	-691 480,40

3200 Esiopetus

Vastuuhenkilö: Rehtorit

Henkilökunta: 1 esikoulunopettaja (Ihode), 2 luokanopettajaa (esiopetusryhmät Reilassa ja Rohdaisissa integroitu perusopetuksen vuosiluokkien 1-2 yhteyteen)

Vastuualueen tehtävät

Esiopetuspalvelut

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Ihoden koulussa on oma esiopetusryhmä. Reilan ja Rohdaisten esiopetus on integroitu vuosiluokkien 1-2 opetusryhmiin. Toimintaympäristön suurin muutos oli kaikkiin kouluhin kesällä 2021 asennetut uudet älytaulut, joilla opetusta on saatu sujuvoitettua huomattavan paljon. Vuoden 2021 kevätlukukausi aloitettiin kahden päivän etäopetusjaksolla, mutta muuten esiopetus pystyttiin toteuttamaan lähiopetuksena. Koronavirus alkoi aiheuttaa uudelleen harmia vuoden loppua kohti, jolloin oppilaiden poissaolot tartuntojen takia lähtivät kasvuun.

Talouden muutokset

Talouden osalta ei tapahtunut suuria muutoksia edelliseen vuoteen.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Laadukas esiopetus	Tarjota laadukasta esiopetusta oppilaan lähikoulussa	Laadukas opetus on onnistunut ammattitaitoisen henkilöstön ansiosta. Esiopetuksen integrointi vuosiluokkien 1–2 opetusryhmiin ei ole ihanteellinen ratkaisu, mutta on silti toiminut hyvin.
Oppilaan oppimisen ja kasvun tukeminen	Oppilashuollon palvelujen sujuvoittaminen	Oppilashuollon palveluja on kyetty tarjoamaan aiempaa sujuvammin. Koulukuraattorin kanssa on sovittu tietyt vierailupäivät kouluissa. Koulupsykologin palveluja on saatu tarpeen mukaan ja riittävästi.
Hyvinvoinnin, kouluviihtyvyyden ja terveyden edistäminen	Hyvinvoivat ja koulussa viihtyvät oppilaat	Kyselyjen perusteella oppilaiden kouluviihtyvyys on hyvällä tasolla. Terveyttä ja hyvinvointia pyritään edistämään mm. välituntiaktiviteeteilla, kerhotoiminnalla sekä monipuolisella kouluruoalla.

Ulkoiset ja sisäiset

3200 ESIOPETUS										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-41 271,00	0,00	-41 271,00	-48 455,41	-7 184,41	-17,41%	117,41%	-55 116,02	-12,08%	-55 116,02
401 HENKILÖSIVUKULUT	-7 889,00	0,00	-7 889,00	-9 149,20	-1 260,20	-15,97%	115,97%	-10 410,26	-12,11%	-10 410,26
430 PALVELUJEN OSTOT	-19 700,00	0,00	-19 700,00	-11 443,80	8 256,20	41,91%	58,09%	-17 287,81	-33,8%	-17 287,81
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 990,00	0,00	-3 990,00	-2 475,23	1 514,77	37,96%	62,04%	-1 493,68	65,71%	-1 493,68
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0,00	0,00	0,00	-104,07	-104,07			-131,07	-20,6%	-131,07
YHTEENSÄ	-72 850,00	0,00	-72 850,00	-71 627,71	1 222,29	1,68%	98,32%	-84 438,84	-15,17%	-84 438,84
TOIMINTAKATE	-72 850,00	0,00	-72 850,00	-71 627,71	1 222,29	1,68%	98,32%	-84 438,84	-15,17%	-84 438,84

Ulkoiset

3200 ESIOPETUS										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-41 271,00	0,00	-41 271,00	-48 455,41	-7 184,41	-17,41%	117,41%	-55 116,02	-12,08%	-55 116,02
401 HENKILÖSIVUKULUT	-7 889,00	0,00	-7 889,00	-9 149,20	-1 260,20	-15,97%	115,97%	-10 410,26	-12,11%	-10 410,26
430 PALVELUJEN OSTOT	-19 700,00	0,00	-19 700,00	0,00	19 700,00	100,0%	0,0%	-9 804,15	-100,0%	-9 804,15
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 990,00	0,00	-3 990,00	-2 475,23	1 514,77	37,96%	62,04%	-1 493,68	65,71%	-1 493,68
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0,00	0,00	0,00	-104,07	-104,07			-131,07	-20,6%	-131,07
YHTEENSÄ	-72 850,00	0,00	-72 850,00	-60 183,91	12 666,09	17,39%	82,61%	-76 955,18	-21,79%	-76 955,18
TOIMINTAKATE	-72 850,00	0,00	-72 850,00	-60 183,91	12 666,09	17,39%	82,61%	-76 955,18	-21,79%	-76 955,18

3300 Perusopetus

Vastuuhenkilö: Rehtorit

Henkilökunta: 10 luokanopettajaa, 1 erityisluokanopettaja, 1 monialainen erityisopettaja, 1 erityisopettaja koronahankerahoituksella, 9 koulunkäynninohjaajaa (työskentelevät osittain myös esiopetuksessa sekä aamu- ja iltapäivätoiminnassa)

Vastuualueen tehtävät

Perus- ja erityisopetuspalvelut

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Perus- ja erityisopetusta annetaan Ihoden, Reilan ja Rohdaisten kouluissa. Toimintaympäristön suurin muutos oli kaikkiin kouluihin kesällä 2021 asennetut uudet älytaulut. Samaan aikaan koulut saivat myös lisää Chromebook-tietokoneita. Tällä panostuksella saatiin valtava hyöty opetuksen sujuvuuteen. Oppilaslaitteiden (chromebookit) lisääminen oli perusteltua myös yhdenvertaisuuden näkökulmasta. Hankintojen jälkeen laitteita on joka koulussa vähintään yhden luokan oppilaille kerrallaan. Vuoden 2021 kevätlukukausi aloitettiin kahden päivän etäopetusjaksolla, mutta muuten opetus pystyttiin toteuttamaan lähiopetuksena. Koronavirus alkoi aiheuttaa uudelleen harmia vuoden loppua kohti, jolloin oppilaiden poissaolot tartuntojen takia lähtivät kasvuun. Pyhärannan koulut ovat kuitenkin toistaiseksi selvinneet melko vähällä koronasta, mutta pandemian pitkittyessä ei vielä kyetä arvioimaan, paljonko vaikutuksia koronalla tulee lopulta olemaan oppimiselle.

Talouden muutokset

Talouden osalta ei tapahtunut suuria muutoksia edelliseen vuoteen. Laitehankintoja varten varattiin investointiosaan 45 000 euron summa.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Laadukas perus- ja erityisopetus	Tarjota laadukasta perus- ja erityisopetusta kaikissa kouluissa sekä antaa hyvät valmiudet yläkoulua varten.	Laadukas opetus on onnistunut ammattitaitoisen henkilöstön ja riittävien resurssien ansiosta.
Oppilaan oppimisen ja kasvun tukeminen	Oppilashuollon palvelujen sujuvoittaminen	Oppilashuollon palveluja on kyetty tarjoamaan aiempaa sujuvammin. Koulukuraattorin kanssa on sovittu tietyt vierailupäivät kouluissa. Koulupsykologin palveluja on saatu tarpeen mukaan ja riittävästi.
Hyvinvoinnin, kouluviihtyvyyden ja terveyden edistäminen	Hyvinvoivat ja koulussa viihtyvät oppilaat	Kyselyjen perusteella oppilaiden kouluviihtyvyys on hyvällä tasolla. Terveystta ja hyvinvointia pyritään edistämään mm. välituntiaktiviteeteilla, kerhotoiminnalla sekä monipuolisella kouluruoalla.

Ulkoiset ja sisäiset

3300 PERUSOPETUS

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITITUOTOT	13 594,00	0,00	13 594,00	14 220,00	626,00	4,6%	104,6%	13 611,00	4,47%	13 611,00
330 TUET JA AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	28 799,02	28 799,02			39 213,45	-26,56%	39 213,45
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	0,00	0,00	0,00	90,00	90,00			90,00	0,0%	90,00
YHTEENSÄ	13 594,00	0,00	13 594,00	43 109,02	29 515,02	217,12%	317,12%	52 914,45	-18,53%	52 914,45

3300 PERUSOPETUS

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-674 410,00	0,00	-674 410,00	-755 306,26	-80 896,26	-12,0%	112,0%	-692 685,59	9,04%	-692 685,59
401 HENKILÖSIVUKULUT	-135 171,00	0,00	-135 171,00	-156 300,30	-21 129,30	-15,63%	115,63%	-140 104,36	11,56%	-140 104,36
430 PALVELUJEN OSTOT	-904 026,00	0,00	-904 026,00	-1 295 852,39	-391 826,39	-43,34%	143,34%	-1 096 503,33	18,18%	-1 096 503,33
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-45 500,00	0,00	-45 500,00	-42 951,47	2 548,53	5,6%	94,4%	-49 167,51	-12,64%	-49 167,51
470 AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	840,00	840,00			-1 800,00	-146,67%	-1 800,00
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-7 370,00	0,00	-7 370,00	-15 512,61	-8 142,61	-110,48%	210,48%	-14 018,05	10,66%	-14 018,05
YHTEENSÄ	-1 766 477,00	0,00	-1 766 477,00	-2 265 083,03	-498 606,03	-28,23%	128,23%	-1 994 278,84	13,58%	-1 994 278,84
TOIMINTAKATE	-1 752 883,00	0,00	-1 752 883,00	-2 221 974,01	-469 091,01	-26,76%	126,76%	-1 941 364,39	14,45%	-1 941 364,39

Ulkoiset

3300 PERUSOPETUS

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITITUOTOT	13 594,00	0,00	13 594,00	14 220,00	626,00	4,6%	104,6%	13 611,00	4,47%	13 611,00
330 TUET JA AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	28 799,02	28 799,02			39 213,45	-26,56%	39 213,45
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	0,00	0,00	0,00	90,00	90,00			90,00	0,0%	90,00
YHTEENSÄ	13 594,00	0,00	13 594,00	43 109,02	29 515,02	217,12%	317,12%	52 914,45	-18,53%	52 914,45

3300 PERUSOPETUS

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-674 410,00	0,00	-674 410,00	-755 306,26	-80 896,26	-12,0%	112,0%	-692 685,59	9,04%	-692 685,59
401 HENKILÖSIVUKULUT	-135 171,00	0,00	-135 171,00	-156 300,30	-21 129,30	-15,63%	115,63%	-140 104,36	11,56%	-140 104,36
430 PALVELUJEN OSTOT	-904 026,00	0,00	-904 026,00	-842 380,47	61 645,53	6,82%	93,18%	-783 972,17	7,45%	-783 972,17
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-45 500,00	0,00	-45 500,00	-42 951,47	2 548,53	5,6%	94,4%	-49 167,51	-12,64%	-49 167,51
470 AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	840,00	840,00			-1 800,00	-146,67%	-1 800,00
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-7 370,00	0,00	-7 370,00	-12 136,85	-4 766,85	-64,68%	164,68%	-12 654,55	-4,09%	-12 654,55
YHTEENSÄ	-1 766 477,00	0,00	-1 766 477,00	-1 808 235,35	-41 758,35	-2,36%	102,36%	-1 680 384,18	7,61%	-1 680 384,18
TOIMINTAKATE	-1 752 883,00	0,00	-1 752 883,00	-1 765 126,33	-12 243,33	-0,7%	100,7%	-1 627 469,73	8,46%	-1 627 469,73

3400 Toisen asteen koulutus

vastuuhenkilö: Talous- ja hallintojohtaja

Vastuualueen tehtävät

Toisen asteen koulutuspalvelut

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Koulutusmahdollisuuksien tarjoaminen lukioon ja ammatillisen koulutukseen pyhärantalaisille perusopetuksen päättäneille henkilöille. Tavoitteena on tarjota opiskelupaikka kaikille oppivelvollisuusiässä oleville pyhärantalaisille.

Ulkoiset ja sisäiset

3400 TOISEN ASTEEN KOULUTUS

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
401 HENKILÖSIVUKULUT	-6 049,00	0,00	-6 049,00	-5 654,98	394,02	6,51%	93,49%	-6 005,44	-5,84%	-6 005,44
YHTEENSÄ	-6 049,00	0,00	-6 049,00	-5 654,98	394,02	6,51%	93,49%	-6 005,44	-5,84%	-6 005,44
TOIMINTAKATE	-6 049,00	0,00	-6 049,00	-5 654,98	394,02	6,51%	93,49%	-6 005,44	-5,84%	-6 005,44

Ulkoiset

3400 TOISEN ASTEEN KOULUTUS

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
401 HENKILÖSIVUKULUT	-6 049,00	0,00	-6 049,00	-5 654,98	394,02	6,51%	93,49%	-6 005,44	-5,84%	-6 005,44
YHTEENSÄ	-6 049,00	0,00	-6 049,00	-5 654,98	394,02	6,51%	93,49%	-6 005,44	-5,84%	-6 005,44
TOIMINTAKATE	-6 049,00	0,00	-6 049,00	-5 654,98	394,02	6,51%	93,49%	-6 005,44	-5,84%	-6 005,44

3650 Liikunta ja urheilu

Vastuuhenkilö: asiantuntija liikunta- ja toimistopalvelut
Henkilökunta: 0,2

Vastuualueen tehtävät

Liikuntapalveluiden mahdollistaminen kuntalaisille yhdessä muiden toimijoiden kanssa.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Liikunnan ryhmätoimintojen osalta vuosi 2021 oli edelleen Covid-19 vuoksi poikkeuksellinen. Monenlaisia liikuntatoimintoja oli suunnitteilla, mutta aluehallintoviraston antamien rajoitusten vuoksi kaikkia suunniteltuja toimintoja ei ollut mahdollista käynnistää. Liikuntasalit ja kuntosali olivat joitain viikkoja rajoitusten takia suljettuna kevään ja syksyn aikana.

Kunta osallistui valtakunnalliseen Haastepyöräilykampanjaan ja kuntopoluilla oli käytössä suoritusten kirjausvihot. Rantauimakoulu järjestettiin normaaliin tapaan heinäkuussa. Ostopalveluna järjestettiin aikuisille suunnattua ja toiminnallisuutta ylläpitävää liikuntaa tiistai päivisin koulujen liikuntasaleissa.

Talouden muutokset

Palvelujen ja tarvikkeiden ostaminen on Covid-rajoitusten vuoksi ollut vähäistä.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Kuntalaisten liikuttaminen	Järjestää liikuntapalveluita sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon ottaen. Kuntalaisten liikunta-aktiivisuuden arviointi osana terveydenhuoltolain 1326/2010 § 12 tarkoitettua terveyden ja hyvinvoinnin edistämistä.	Vain osa suunnitellusta yhteistyöstä ja toiminnoista oli mahdollista toteuttaa Covid-19-rajoitusten vuoksi. Liikuntastrategian päivitys sekä kuntalaisille suunnattu liikuntakysely siirtyi tehtäväksi vuonna 2022.
Puitteiden luominen	Liikuntapaikkojen ylläpitäminen ja rakentaminen, liikuntakampanjoihin osallistuminen ja niiden järjestäminen. Seuratoiminnan tukeminen.	Vuonna 2021 hankittiin kolme käytettyä laitetta kuntosalille. Kuntosalikäyttäjiä on ollut merkintöjen mukaan selvästi vuotta 2020 enemmän. Haastepyöräily- ja kuntopolkukilometrejä taas edellisvuotta selvästi vähemmän.
Kuntalaisten kohtauttaminen	Kannustaa kuntalaisia liikkumaan yhdessä, lajikokeilut ja yhteistyö seuratoimijoiden kanssa. Kuntalaisten kuulluksi tuleminen ja mahdollisuus vaikuttaa liikuntaa koskeviin päätöksiin.	Vuonna 2021 Covid-rajoitusten vuoksi kannustettiin liikkumaan lähinnä oman perheen kesken / yksilölajeissa. Edellämainitusta syystä myös liikuntaan liittyvät yhteistyö- ja keskustelutilaisuudet jouduttiin perumaan.

PYHÄRANTA

Ulkoiset ja sisäiset

3650 LIIKUNTA JA URHEILU										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
330 TUET JA AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-125,00	-100,0%	-125,00
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	1 600,00	0,00	1 600,00	2 110,76	510,76	31,92%	131,92%	1 884,91	11,98%	1 884,91
YHTEENSÄ	1 600,00	0,00	1 600,00	2 110,76	510,76	31,92%	131,92%	1 759,91	19,94%	1 759,91

3650 LIIKUNTA JA URHEILU										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-12 984,00	0,00	-12 984,00	-3 094,75	9 889,25	76,16%	23,84%	-11 724,86	-73,61%	-11 724,86
401 HENKILÖSIVUKULUT	-2 562,00	0,00	-2 562,00	-570,54	1 991,46	77,73%	22,27%	-2 159,50	-73,58%	-2 159,50
430 PALVELUJEN OSTOT	-6 750,00	0,00	-6 750,00	-4 555,04	2 194,96	32,52%	67,48%	-5 499,30	-17,17%	-5 499,30
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 450,00	0,00	-4 450,00	-2 723,52	1 726,48	38,8%	61,2%	-2 696,58	1,0%	-2 696,58
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-200,00	0,00	-200,00	-4 098,34	-3 898,34	-1 949,17%	2 049,17%	-1 803,28	127,27%	-1 803,28
YHTEENSÄ	-26 946,00	0,00	-26 946,00	-15 042,19	11 903,81	44,18%	55,82%	-23 883,52	-37,02%	-23 883,52
TOIMINTAKATE	-25 346,00	0,00	-25 346,00	-12 931,43	12 414,57	48,98%	51,02%	-22 123,61	-41,55%	-22 123,61

Ulkoiset

3650 LIIKUNTA JA URHEILU										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
330 TUET JA AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-125,00	-100,0%	-125,00
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	1 600,00	0,00	1 600,00	2 110,76	510,76	31,92%	131,92%	1 884,91	11,98%	1 884,91
YHTEENSÄ	1 600,00	0,00	1 600,00	2 110,76	510,76	31,92%	131,92%	1 759,91	19,94%	1 759,91

3650 LIIKUNTA JA URHEILU										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-12 984,00	0,00	-12 984,00	-3 094,75	9 889,25	76,16%	23,84%	-11 724,86	-73,61%	-11 724,86
401 HENKILÖSIVUKULUT	-2 562,00	0,00	-2 562,00	-570,54	1 991,46	77,73%	22,27%	-2 159,50	-73,58%	-2 159,50
430 PALVELUJEN OSTOT	-6 750,00	0,00	-6 750,00	-3 824,15	2 925,85	43,35%	56,65%	-3 913,62	-2,29%	-3 913,62
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 450,00	0,00	-4 450,00	-2 723,52	1 726,48	38,8%	61,2%	-2 696,58	1,0%	-2 696,58
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-200,00	0,00	-200,00	-722,58	-522,58	-261,29%	361,29%	-439,78	64,3%	-439,78
YHTEENSÄ	-26 946,00	0,00	-26 946,00	-10 935,54	16 010,46	59,42%	40,58%	-20 934,34	-47,76%	-20 934,34
TOIMINTAKATE	-25 346,00	0,00	-25 346,00	-8 824,78	16 521,22	65,18%	34,82%	-19 174,43	-53,98%	-19 174,43

3700 Nuorisotyö

Vastuuhenkilö: Erityisasiantuntija, työllisyys ja nuoriso

Henkilökunta: Asiantuntija, (työtoiminta, nuoriso) 50 % nuorisotyön vastuualueella.

Asiantuntija, (perhetyö, etsivä työ) 10 % nuorisotyön vastuualueella

Vastuualueen tehtävät

Olla nuoren tukena

Mahdollistaa tekeminen, kokeminen ja osallistuminen

Ehkäistä syrjäytymistä

Toimintaympäristön ja talouden muutokset

Vuoden 2021 nuorisopalveluiden rahan käyttö on jäänyt alle budjetoidun. Nuorisopalveluiden toimintakuluissa tuli talousarvioon nähden laskua. Toimintakulujen lasku johtui ensisijaisesti vallitsevasta koronatilanteesta, joten toimintoja ei voitu kevään aikana järjestää suunnitellusti. Myös henkilöstökuluissa tuli säästöä työntekijän puuttuessa reilun kahden kuukauden ajan. Säästöä tuli myös aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankintakustannuksissa. Toimintatuotot jäivät alle talousarvion.

Syksystä alkaen nuorisopalvelut ovat jatkuneet aktiivisesti, nuorisotalotoiminnan, koulunuorisotyön ja yksilötyön muodossa. Nuorisotyö on kohtaavaa, vastuullista ja ennaltaehkäisevää työtä. Sen tavoitteena on tarjota nuorille turvallinen ja luotettava aikuiskontakti sekä kehitysympäristö, joka mahdollistaa vaikeidenkin asioiden käsittelyn sekä vahvistaa vuorovaikutustaitoja ja osallisuutta. Toiminnanohjaaja on osallisena seutukunnallisissa yhteistyöverkostoissa sekä oppilashuollon ohjausryhmässä. Myös ehkäisevä päihdetyö kuuluu oleellisesti nuorisotyöhön.

Nuorisovaltuuston osalta on kartoitettu mahdollisuutta saada perustettua Pyhärantaan oma nuorten vaikuttajaryhmä. Tämä prosessi on käynnissä.

Etsivää nuorisotyötä on toteutettu yhteistyössä toiminnanohjaajan, sosiaalipalveluiden sekä lähikuntien asiantuntijoiden kanssa. Etsivä nuorisotyö on tehnyt yksilötyötä asiakkaiden parissa ja heidän asioitaan hoitaen. Marras-joulukuun aikana toiminnanohjaaja on selvittänyt mahdollisuutta toteuttaa etsivää nuorisotyötä ostopalveluna lähikunnista tai itsenäisesti asiantuntijoita konsultoiden. Lähikuntien resursseissa ei välttämättä varaa.

Ulkoiset ja sisäiset

3700 NUORISOTYÖ										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
330 TUET JA AVUSTUKSET	13 750,00	0,00	13 750,00	9 000,00	-4 750,00	-34,55%	65,45%	6 732,94	33,67%	6 732,94
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	-1 500,00	-100,0%	0,0%	0,00		0,00
YHTEENSÄ	15 250,00	0,00	15 250,00	9 000,00	-6 250,00	-40,98%	59,02%	6 732,94	33,67%	6 732,94

3700 NUORISOTYÖ										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-3 308,00	0,00	-3 308,00	-13 261,56	-9 953,56	-300,89%	400,89%	-22 163,24	-40,16%	-22 163,24
401 HENKILÖSIVUKULUT	-648,00	0,00	-648,00	-2 670,14	-2 022,14	-312,06%	412,06%	-4 327,13	-38,29%	-4 327,13
430 PALVELUJEN OSTOT	-7 500,00	0,00	-7 500,00	-15 165,06	-7 665,06	-102,2%	202,2%	-11 413,80	32,87%	-11 413,80
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 800,00	0,00	-4 800,00	-615,17	4 184,83	87,18%	12,82%	-467,24	31,66%	-467,24
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-200,00	0,00	-200,00	-3 520,32	-3 320,32	-1 660,16%	1 760,16%	-1 443,50	143,87%	-1 443,50
YHTEENSÄ	-16 456,00	0,00	-16 456,00	-35 232,25	-18 776,25	-114,1%	214,1%	-39 814,91	-11,51%	-39 814,91
TOIMINTAKATE	-1 206,00	0,00	-1 206,00	-26 232,25	-25 026,25	-2 075,15%	2 175,15%	-33 081,97	-20,71%	-33 081,97

Ulkoiset

3700 NUORISOTYÖ										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
330 TUET JA AVUSTUKSET	13 750,00	0,00	13 750,00	9 000,00	-4 750,00	-34,55%	65,45%	6 732,94	33,67%	6 732,94
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	-1 500,00	-100,0%	0,0%	0,00		0,00
YHTEENSÄ	15 250,00	0,00	15 250,00	9 000,00	-6 250,00	-40,98%	59,02%	6 732,94	33,67%	6 732,94

3700 NUORISOTYÖ										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-3 308,00	0,00	-3 308,00	-13 261,56	-9 953,56	-300,89%	400,89%	-22 163,24	-40,16%	-22 163,24
401 HENKILÖSIVUKULUT	-648,00	0,00	-648,00	-2 670,14	-2 022,14	-312,06%	412,06%	-4 327,13	-38,29%	-4 327,13
430 PALVELUJEN OSTOT	-7 500,00	0,00	-7 500,00	-713,53	6 786,47	90,49%	9,51%	-1 590,40	-55,14%	-1 590,40
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 800,00	0,00	-4 800,00	-615,17	4 184,83	87,18%	12,82%	-467,24	31,66%	-467,24
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-200,00	0,00	-200,00	-144,56	55,44	27,72%	72,28%	-80,00	80,7%	-80,00
YHTEENSÄ	-16 456,00	0,00	-16 456,00	-17 404,96	-948,96	-5,77%	105,77%	-28 628,01	-39,2%	-28 628,01
TOIMINTAKATE	-1 206,00	0,00	-1 206,00	-8 404,96	-7 198,96	-596,93%	696,93%	-21 895,07	-61,61%	-21 895,07

3800 Kulttuuritoiminta

Vastuuhenkilö: Erityisasiantuntija, tietopalvelut
Henkilökunta: 0,15

Vastuualueen tehtävät

Pyhärannan kulttuuritoimi edistää, tukee ja järjestää kulttuuritoimintaa kunnassa sekä toimii sekä seudullisessa että valtakunnallisessa kulttuuriyhteistyössä muiden kulttuurialan toimijoiden kanssa

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Toimintaympäristössä ei muutoksia aiempaan.

Talouden muutokset

Budjetissa pysyttiin, koronapandemian vuoksi toiminta oli keskeytyneenä pitkiä aikoja ja kaikkea suunniteltua ei pystytty toteuttamaan

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Kulttuuripalvelujen osalta tilanne on haastava, sillä nykyisellään vastuualue on pieni, vaikka sen merkityksen pitäisi paikallisyhteisössä olla merkittävä. Tulee tarkastella, miten kulttuuripalvelut kunnassa järjestettäisiin, että ne saataisiin parhaalla mahdollisella tavalla toteutettua ja kuntalaiset voisivat nauttia kulttuurista aikaisempaa enemmän. Nykyisellään kulttuuritoiminta on ollut pääasiassa kolmannen sektorin (yhdistykset) toiminnan varassa. Yhdistysten toiminta suuntautuu vahvasti yhdistysten kotikyliin, mihin vaikuttaa maantieteelliset seikat.

Kunta järjestää ainoastaan yhden kulttuuritilaisuuden, itsenäisyysjuhlan, johon vuosittainen määräraha menee. Pienimuotoiset kulttuuritilaisuudet on järjestetty yhteistyössä yhdistysten kanssa ja kustannettu pääsymaksutuloilla. Näin taloudelliset riskit on saatu minimoitua toimimalla yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Aktiivisina yhteistyökumppaneina paikallisyhdistyksistä ovat toimineet Hantla, Ihoden Seutuyhdistys ry sekä Mannerheimin Lastensuojeluliiton Pyhärannan paikallisyhdistys ry.

Jatkotoimenpiteinä kunnan tulee ottaa huomioon kulttuuri peruspalveluna ja erityisesti kiinnittää huomiota kulttuuriin tasapuoliseen saavutettavuuteen osana hyvinvointipalveluja. Yhteistyötä kunnan omien toimijoiden sosiaali-, nuoriso- sekä opetustoimen kanssa tulisi lisätä, nyt yhteistyö on lähes olematonta.

Pyhärannan kuntaan on kulttuurista vastaavan viranhaltijan aloitteesta käynnistetty vuoden 2021 lopulla kunnan varhaiskasvatusta sekä kunnassa sijaitsevia kouluja varten kulttuurikasvatussuunnitelman laadinta. Työ jatkuu vuoden 2022 aikana.

Ulkoiset ja sisäiset

3800 KULTTUURITOIMINTA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	650,00	0,00	650,00	0,00	-650,00	-100,0%	0,0%	0,00		0,00
YHTEENSÄ	650,00	0,00	650,00	0,00	-650,00	-100,0%	0,0%	0,00		0,00

3800 KULTTUURITOIMINTA

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-7 700,00	0,00	-7 700,00	-6 089,92	1 610,08	20,91%	79,09%	-5 986,40	1,73%	-5 986,40
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 158,00	0,00	-1 158,00	-1 183,51	-25,51	-2,2%	102,2%	-1 092,71	8,31%	-1 092,71
430 PALVELUJEN OSTOT	-3 220,00	0,00	-3 220,00	-3 188,82	31,18	0,97%	99,03%	-3 500,86	-8,91%	-3 500,86
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 300,00	0,00	-1 300,00	0,00	1 300,00	100,0%	0,0%	-36,36	-100,0%	-36,36
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-1 000,00	0,00	-1 000,00	-220,00	780,00	78,0%	22,0%	0,00		0,00
YHTEENSÄ	-14 378,00	0,00	-14 378,00	-10 682,25	3 695,75	25,7%	74,3%	-10 616,33	0,62%	-10 616,33

Ulkoiset

3800 KULTTUURITOIMINTA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	650,00	0,00	650,00	0,00	-650,00	-100,0%	0,0%	0,00		0,00
YHTEENSÄ	650,00	0,00	650,00	0,00	-650,00	-100,0%	0,0%	0,00		0,00

3800 KULTTUURITOIMINTA

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-7 700,00	0,00	-7 700,00	-6 089,92	1 610,08	20,91%	79,09%	-5 986,40	1,73%	-5 986,40
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 158,00	0,00	-1 158,00	-1 183,51	-25,51	-2,2%	102,2%	-1 092,71	8,31%	-1 092,71
430 PALVELUJEN OSTOT	-3 220,00	0,00	-3 220,00	-1 750,56	1 469,44	45,63%	54,37%	-2 692,37	-34,98%	-2 692,37
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 300,00	0,00	-1 300,00	0,00	1 300,00	100,0%	0,0%	-36,36	-100,0%	-36,36
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-1 000,00	0,00	-1 000,00	-220,00	780,00	78,0%	22,0%	0,00		0,00
YHTEENSÄ	-14 378,00	0,00	-14 378,00	-9 243,99	5 134,01	35,71%	64,29%	-9 807,84	-5,75%	-9 807,84
TOIMINTAKATE	-13 728,00	0,00	-13 728,00	-9 243,99	4 484,01	32,66%	67,34%	-9 807,84	-5,75%	-9 807,84

3900 Kirjastotoiminta

Vastuuhenkilö: Erityisasiantuntija, tietopalvelut
Henkilökunta: 0,6

Vastuualueen tehtävät

Toimivat tieto- ja informaatiopalvelut

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Toimintaympäristö vuoden 2021 aikana muuttui otettaessa käyttöön uusi kirjastojärjestelmä ja asiakaspalvelua annettiin aiempaa enemmän verkossa sosiaalisen median palvelujen välityksellä.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Kirjastojärjestelmä	Järjestelmän vaihdos	Toteutui suunnitellusti

Pyhärannan kirjaston lainaajamäärä oli 2020 247 lainaajaa (kirjastokortti). Määrässä ei oteta huomioon yhteisölainaajia (koulut, varhaiskasvatus), jotka lainaavat aineistoa usealla henkilölle, eikä niitä kävijöitä, jotka käyvät kirjastolla lainaamatta aineistoa. Fyysisiä käyntejä kirjastolla oli viime vuonna 864. Luvuissa näkyy selvästi pandemian vaikutus sekä kirjaston sulkuaika järjestelmän vaihdon yhteydessä ja loma-aikoina. Kirjastolle ei ole palkattu sijaisia. Pyhärannassa kävijämäärä on ollut pieni, johtuen kirjastopalvelujen saavutettavuus ongelmasta.

Kirjojen lainaus on kuitenkin lisääntynyt huomattavasti ja yhtenä syynä tähän on, että muista Vaski-kirjastoista tilataan aineistoa Pyhärannasta. Viime vuonna Pyhärannan kirjastosta lainattiin 6566 nidettä.

Muiden kirjastojen aineistoa Pyhärannassa lainataan lähinnä kirjastoautojen osalta, joiden palvelut kunta ostaa Laitilalta sekä Raumalta. Lainausmäärät Rohdaisissa Laitilan kirjastoautolla ovat vähentyneet, sen sijaan Reilan kirjastoauton lainausluvut ovat kasvaneet.

Pyhärannan kirjaston aineisto on uudistettu, kokoelman uudistamisessa pyritään huomioimaan erityisesti koulujen toiveet sekä varhaiskasvatuksen toiveet muiden kuntalaisten lisäksi.

Kirjastopalveluiden tapahtumatoiminta olematonta koronarajoitusten vuoksi. Kirjasto oli kuitenkin avoinna ja aineistoa sai tilata ja noutaa kirjastosta lyhyiden vierailujen ajan.

Kirjaston toimintaa tulisi jatkossa kehittää siten, että kirjastolain edellyttämä tehtävä tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaisitoimintaan toteutuisi myös Pyhärannassa. Monipuolisen ja uudistuvan kokoelman ylläpito on myös jatkuva tärkeä tehtävä.

Ulkoiset ja sisäiset

3900 KIRJASTOTOIMINTA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
330 TUET JA AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			2 000,00	-100,0%	2 000,00
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	750,00	0,00	750,00	271,00	-479,00	-63,87%	36,13%	21,66	1 151,15%	21,66
YHTEENSÄ	750,00	0,00	750,00	271,00	-479,00	-63,87%	36,13%	2 021,66	-86,6%	2 021,66

3900 KIRJASTOTOIMINTA

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-34 632,00	0,00	-34 632,00	-33 841,22	790,78	2,28%	97,72%	-34 618,56	-2,25%	-34 618,56
401 HENKILÖSIVUKULUT	-7 138,00	0,00	-7 138,00	-6 820,04	317,96	4,45%	95,55%	-6 551,23	4,1%	-6 551,23
430 PALVELUJEN OSTOT	-22 900,00	0,00	-22 900,00	-27 499,76	-4 599,76	-20,09%	120,09%	-24 555,83	11,99%	-24 555,83
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-22 300,00	0,00	-22 300,00	-20 115,83	2 184,17	9,79%	90,21%	-21 569,97	-6,74%	-21 569,97
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-500,00	0,00	-500,00	-851,46	-351,46	-70,29%	170,29%	-2 260,00	-62,32%	-2 260,00
YHTEENSÄ	-87 470,00	0,00	-87 470,00	-89 128,31	-1 658,31	-1,9%	101,9%	-89 555,59	-0,48%	-89 555,59
TOIMINTAKATE	-86 720,00	0,00	-86 720,00	-88 857,31	-2 137,31	-2,46%	102,46%	-87 533,93	1,51%	-87 533,93

Ulkoiset

3900 KIRJASTOTOIMINTA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
330 TUET JA AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			2 000,00	-100,0%	2 000,00
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	750,00	0,00	750,00	271,00	-479,00	-63,87%	36,13%	21,66	1 151,15%	21,66
YHTEENSÄ	750,00	0,00	750,00	271,00	-479,00	-63,87%	36,13%	2 021,66	-86,6%	2 021,66

3900 KIRJASTOTOIMINTA

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-34 632,00	0,00	-34 632,00	-33 841,22	790,78	2,28%	97,72%	-34 618,56	-2,25%	-34 618,56
401 HENKILÖSIVUKULUT	-7 138,00	0,00	-7 138,00	-6 820,04	317,96	4,45%	95,55%	-6 551,23	4,1%	-6 551,23
430 PALVELUJEN OSTOT	-22 900,00	0,00	-22 900,00	-12 969,12	9 930,88	43,37%	56,63%	-13 923,84	-6,86%	-13 923,84
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-22 300,00	0,00	-22 300,00	-20 115,83	2 184,17	9,79%	90,21%	-21 569,97	-6,74%	-21 569,97
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-500,00	0,00	-500,00	-851,46	-351,46	-70,29%	170,29%	-2 260,00	-62,32%	-2 260,00
YHTEENSÄ	-87 470,00	0,00	-87 470,00	-74 597,67	12 872,33	14,72%	85,28%	-78 923,60	-5,48%	-78 923,60
TOIMINTAKATE	-86 720,00	0,00	-86 720,00	-74 326,67	12 393,33	14,29%	85,71%	-76 901,94	-3,35%	-76 901,94

3950 Muu koulutus

Vastuuhenkilö: Erityisasiantuntija, tietopalvelut
Henkilökunta: 0,25

Vastuualueen tehtävät

Vastuualueeseen kuuluvat Vakka-Suomen kansalasiopiston tarjoamat palvelut, Vakka-Suomen musiikkiopiston tarjoamat palvelut sekä Rauman musiikkiopiston tarjoamat palvelut. Pyhäranta on osakaskuntana Vakka-Suomen kansalaisopistossa sekä Vakka-Suomen musiikkiopistossa. Rauman musiikkiopiston palvelujen hankinnalle on pitkät perinteet. Vakka-opisto järjestää toimintaluonsa asukkaille monipuolista vapaan sivistystyön koulutusta, joka tarjoaa mahdollisuuksia omaehtoiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen. Vastuuhenkilö vastaa koulutussuunnittelusta sekä kurssien järjestämisestä ja organisoinnista.

Vakka-Suomen musiikkiopisto sekä Rauman musiikkiopisto vastaavat pyhärantalaisille lapsille ja nuorille tarjottavasta taiteen perusopetuksesta.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Koulutuspalvelujen tarjonta	Koulutusten järjestäminen	opetus toteutui pandemian vuoksi osittain

Koulutustarjonta perustuu Vakka-Opistossa opettajien ja kanssa yhteistyössä tehtyihin suunnitelmiin koulutustarjonnasta. Korona-pandemian ja rajoitusten vuoksi tarjonta ei kaikilta osin toteutunut. Palautusta toteutumattomista kursseista tuli kevään 2022 aikana Vakka-Suomen kansalasiopistosta.

Vakka-Suomen musiikkiopisto on Laitilan kaupungin ylläpitämä valtion tukea saava musiikkioppilaitos. Viime vuoden kuntamaksuosuuksiin tuli korotusta, joiden selvittelyä käydään 1.4.2022 Laitilan kaupungintalolla. Korotuksen tarkka määrä ei ole tiedossa vielä. Kokoukseen on kutsuttu allekirjoittanut sekä Pyhärannan talousjohtaja.

Lisätalousarvioon piti turvautua, sillä alkuperäisessä ei ollut huomioitu Rauman musiikkiopiston palvelujen käyttöä laisinkaan. Rauman musiikkiopistolla niin ikään koronapandemian vaikutukset näkyivät rajoituksissa. Koulutukset kuitenkin saatiin hoidettua.

Ulkoiset ja sisäiset

3950 MUU KOULUTUS										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	5 000,00	0,00	5 000,00	10 531,21	5 531,21	110,62%	210,62%	6 410,00	64,29%	6 410,00
YHTEENSÄ	5 000,00	0,00	5 000,00	10 531,21	5 531,21	110,62%	210,62%	6 410,00	64,29%	6 410,00

3950 MUU KOULUTUS										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-2 400,00	-100,0%	-2 400,00
401 HENKILÖSIVUKULUT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-476,13	-100,0%	-476,13
430 PALVELUJEN OSTOT	-55 900,00	0,00	-55 900,00	-64 482,58	-8 582,58	-15,35%	115,35%	-58 726,39	9,8%	-58 726,39
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0,00	0,00	0,00	-653,18	-653,18			-135,36	382,55%	-135,36
YHTEENSÄ	-55 900,00	0,00	-55 900,00	-65 135,76	-9 235,76	-16,52%	116,52%	-61 737,88	5,5%	-61 737,88

Ulkoiset

3950 MUU KOULUTUS										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	5 000,00	0,00	5 000,00	10 531,21	5 531,21	110,62%	210,62%	6 410,00	64,29%	6 410,00
YHTEENSÄ	5 000,00	0,00	5 000,00	10 531,21	5 531,21	110,62%	210,62%	6 410,00	64,29%	6 410,00

3950 MUU KOULUTUS										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-2 400,00	-100,0%	-2 400,00
401 HENKILÖSIVUKULUT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			-476,13	-100,0%	-476,13
430 PALVELUJEN OSTOT	-55 900,00	0,00	-55 900,00	-64 482,58	-8 582,58	-15,35%	115,35%	-58 726,39	9,8%	-58 726,39
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0,00	0,00	0,00	-653,18	-653,18			-135,36	382,55%	-135,36
YHTEENSÄ	-55 900,00	0,00	-55 900,00	-65 135,76	-9 235,76	-16,52%	116,52%	-61 737,88	5,5%	-61 737,88
TOIMINTAKATE	-50 900,00	0,00	-50 900,00	-54 604,55	-3 704,55	-7,28%	107,28%	-55 327,88	-1,31%	-55 327,88

TUKIPALVELUT

1000 Rahoitus

Tehtävät

Verotulot, valtionosuudet, korkotuotot ja –kulut, rahoitustuotot ja –kulut. Verotulojen seuranta, valtionosuuksien seuranta, muiden rahoituslähteiden seuranta.

Tavoitteet

Verorahoitusmekanismin ymmärtäminen ja tiedon tuottaminen johdolle tarkoituksenmukaisista toimenpiteistä.

Toteutuminen

Ajantasaisen tiedon hankkiminen, koulutuksiin ja seminaareihin osallistuminen sekä verkostojen aktiivinen käyttäminen tiedonhankintaan.

Ulkoiset ja sisäiset

1000 RAHOITUS	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
VEROTULOT	8 493 000	0	8 493 000	8 506 473	13 473	0,16%	100,16%
5000 Kunnan tulovero	7 339 000	0	7 339 000	7 214 609	-124 391	-1,69%	98,31%
5100 Kiinteistövero	774 000	0	774 000	771 947	-2 053	-0,27%	99,73%
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	380 000	0	380 000	519 917	139 917	36,82%	136,82%
VALTIONOSUUDET	3 701 940	0	3 701 940	3 652 472	-49 468	-1,34%	98,66%
5501 Kunnan peruspalv.valt.osuus	3 175 245	0	3 175 245	2 531 905	-643 340	-20,26%	79,74%
5551 Verotuloihin perustuva valtion	0	0	0	669 672	669 672		
5701 Opet- ja kult.toim.muut valtio	-469 114	0	-469 114	-510 365	-41 251	-8,79%	108,79%
5890 Verotulomenetyksen kompensointi	995 809	0	995 809	961 260	-34 549	-3,47%	96,53%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	1 000	0	1 000	1 461	461	46,14%	146,14%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 000	0	1 000	7 205	6 205	620,51%	720,51%
KORKOKULUT	-5 800	0	-5 800	-1 016	4 784	82,48%	17,52%
MUUT RAHOITUSKULUT	-600	0	-600	388	988	164,59%	-64,59%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	-4 400	0	-4 400	8 038	12 438	282,67%	-182,67%
VUOSIKATE	12 190 540	0	12 190 540	12 166 983	-23 557	-0,19%	99,81%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	12 190 540	0	12 190 540	12 166 983	-23 557	-0,19%	99,81%

Ulkoiset

1000 RAHOITUS	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
VEROTULOT	8 493 000	0	8 493 000	8 506 473	13 473	0,16%	100,16%
5000 Kunnan tulovero	7 339 000	0	7 339 000	7 214 609	-124 391	-1,69%	98,31%
5100 Kiinteistövero	774 000	0	774 000	771 947	-2 053	-0,27%	99,73%
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	380 000	0	380 000	519 917	139 917	36,82%	136,82%
VALTIONOSUUDET	3 701 940	0	3 701 940	3 652 472	-49 468	-1,34%	98,66%
5501 Kunnan peruspalv.valt.osuus	3 175 245	0	3 175 245	2 531 905	-643 340	-20,26%	79,74%
5551 Verotuloihin perustuva valtion	0	0	0	669 672	669 672		
5701 Opet- ja kult.toim.muut valtio	-469 114	0	-469 114	-510 365	-41 251	-8,79%	108,79%
5890 Verotulomenetyksen kompensointi	995 809	0	995 809	961 260	-34 549	-3,47%	96,53%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	1 000	0	1 000	1 461	461	46,14%	146,14%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 000	0	1 000	7 205	6 205	620,51%	720,51%
KORKOKULUT	-5 800	0	-5 800	-1 016	4 784	82,48%	17,52%
MUUT RAHOITUSKULUT	-600	0	-600	388	988	164,59%	-64,59%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	-4 400	0	-4 400	8 038	12 438	282,67%	-182,67%
VUOSIKATE	12 190 540	0	12 190 540	12 166 983	-23 557	-0,19%	99,81%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	12 190 540	0	12 190 540	12 166 983	-23 557	-0,19%	99,81%

1100 Keskusvaalilautakunta

vastuuhenkilö: talous- ja hallintojohtaja

Vastuualueen tehtävät

Kuntavaalit. Keskusvaalilautakunnan sekä äänestysalueiden vaalilautakunnan tehtävät.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Vaalien toteuttaminen virheettömästi ja lakien mukaisesti. Tiedottaminen, vaaliviranomaisten kouluttaminen, tietojärjestelmien toimivuuden takaaminen ym.

Ulkoiset ja sisäiset

1100 KESKUSVAALILAUTAKUNTA										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
330 TUET JA AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	2 289,00	2 289,00			0,00		0,00
YHTEENSÄ	0,00	0,00	0,00	2 289,00	2 289,00			0,00		0,00
1100 KESKUSVAALILAUTAKUNTA										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-7 500,00	0,00	-7 500,00	-7 408,24	91,76	1,22%	98,78%	0,00		0,00
401 HENKILÖSIVUKULUT	0,00	0,00	0,00	-283,90	-283,90			0,00		0,00
430 PALVELUJEN OSTOT	-2 300,00	0,00	-2 300,00	-9 190,78	-6 890,78	-299,6%	399,6%	-5,31	172 984,37%	-5,31
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-700,00	0,00	-700,00	-2 146,35	-1 446,35	-206,62%	306,62%	0,00		0,00
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-100,00	0,00	-100,00	0,00	100,00	100,0%	0,0%	0,00		0,00
YHTEENSÄ	-10 600,00	0,00	-10 600,00	-19 029,27	-8 429,27	-79,52%	179,52%	-5,31	358 266,67%	-5,31
TOIMINTAKATE	-10 600,00	0,00	-10 600,00	-16 740,27	-6 140,27	-57,93%	157,93%	-5,31	315 159,32%	-5,31

Ulkoiset

1100 KESKUSVAALILAUTAKUNTA										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
330 TUET JA AVUSTUKSET	0,00	0,00	0,00	2 289,00	2 289,00			0,00		0,00
YHTEENSÄ	0,00	0,00	0,00	2 289,00	2 289,00			0,00		0,00
1100 KESKUSVAALILAUTAKUNTA										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-7 500,00	0,00	-7 500,00	-7 408,24	91,76	1,22%	98,78%	0,00		0,00
401 HENKILÖSIVUKULUT	0,00	0,00	0,00	-283,90	-283,90			0,00		0,00
430 PALVELUJEN OSTOT	-2 300,00	0,00	-2 300,00	-7 441,16	-5 141,16	-223,53%	323,53%	-5,31	140 034,84%	-5,31
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-700,00	0,00	-700,00	-2 146,35	-1 446,35	-206,62%	306,62%	0,00		0,00
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-100,00	0,00	-100,00	0,00	100,00	100,0%	0,0%	0,00		0,00
YHTEENSÄ	-10 600,00	0,00	-10 600,00	-17 279,65	-6 679,65	-63,02%	163,02%	-5,31	325 317,14%	-5,31
TOIMINTAKATE	-10 600,00	0,00	-10 600,00	-14 990,65	-4 390,65	-41,42%	141,42%	-5,31	282 209,79%	-5,31

1200 Tarkastuslautakunta ja tilintarkastus

vastuuhenkilö: talous- ja hallintojohtaja

Vastuualueen tehtävät

Tarkastuslautakunta ja tilintarkastus.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Valtuuston määrittelemien toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen, hallinnon ja talouden tavoitteiden toteutuminen.

Oikean ja ajantasaisen tiedon tuottaminen, arvioinnin suunnittelu, raportointi ja kuuleminen. Arviointikertomus, raportointi epäkohdista ja tarkastusten riittävä määrä.

Ulkoiset ja sisäiset

1200 TARKASTUSLTK JA TILINTARKASTUS

TOIMINTAKULUT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-1 000,00	0,00	-1 000,00	-620,00	380,00	38,0%	62,0%	-940,00	-34,04%	-940,00
401 HENKILÖSIVUKULUT	0,00	0,00	0,00	-12,03	-12,03			0,00		0,00
430 PALVELUJEN OSTOT	-6 400,00	0,00	-6 400,00	-12 979,09	-6 579,09	-102,8%	202,8%	-10 942,34	18,61%	-10 942,34
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-100,00	0,00	-100,00	0,00	100,00	100,0%	0,0%	0,00		0,00
YHTEENSÄ	-7 500,00	0,00	-7 500,00	-13 611,12	-6 111,12	-81,48%	181,48%	-11 882,34	14,55%	-11 882,34
TOIMINTAKATE	-7 500,00	0,00	-7 500,00	-13 611,12	-6 111,12	-81,48%	181,48%	-11 882,34	14,55%	-11 882,34

Ulkoiset

1200 TARKASTUSLTK JA TILINTARKASTUS

TOIMINTAKULUT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-1 000,00	0,00	-1 000,00	-620,00	380,00	38,0%	62,0%	-940,00	-34,04%	-940,00
401 HENKILÖSIVUKULUT	0,00	0,00	0,00	-12,03	-12,03			0,00		0,00
430 PALVELUJEN OSTOT	-6 400,00	0,00	-6 400,00	-12 832,67	-6 432,67	-100,51%	200,51%	-10 834,98	18,44%	-10 834,98
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-100,00	0,00	-100,00	0,00	100,00	100,0%	0,0%	0,00		0,00
YHTEENSÄ	-7 500,00	0,00	-7 500,00	-13 464,70	-5 964,70	-79,53%	179,53%	-11 774,98	14,35%	-11 774,98
TOIMINTAKATE	-7 500,00	0,00	-7 500,00	-13 464,70	-5 964,70	-79,53%	179,53%	-11 774,98	14,35%	-11 774,98

1300 Yleinen hallinto

Vastuuhenkilö: talous- ja hallintojohtaja

Vastuualueen tehtävät

Toiminnan ohjaus ja seuranta, valtuuston ja hallituksen tehtävät, maankäytön suunnittelu, elinkeinoelämän kehittäminen, kuntien välinen yhteistoiminta, joukkoliikenne, maaseututoimi, suhdetoiminta ja edustus, myyntivoitot kiinteistöistä ja irtaimistosta.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Kunnan johtamisjärjestelmän vakiinnuttaminen ja strategian täytäntöönpano. Yksityisten investointien hankkiminen kuntaan ja uusien yritysten syntyminen. Työpaikkojen määrän kehittyminen.

Jalkauttamalla johtamisjärjestelmä, uusien luottamushenkilöiden kouluttaminen, palveluprosessien luominen ja palvelujen läpivirtauksen seuranta, pitkäaikaistyöttömien aktivointimalli.

Ulkoiset ja sisäiset

1300 YLEINEN HALLINTO

TOIMINTATUOTOT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYNTITUOTOT	0,00	0,00	0,00	5,68	5,68			0,00		0,00
320 MAKSUTUOTOT	0,00	0,00	0,00	1 361,29	1 361,29			1 800,00	-24,37%	1 800,00
330 TUET JA AVUSTUKSET	1 250,00	0,00	1 250,00	1 400,00	150,00	12,0%	112,0%	0,00		0,00
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	11 700,00	0,00	11 700,00	884,80	-10 815,20	-92,44%	7,56%	1 606,14	-44,91%	1 606,14
YHTEENSÄ	12 950,00	0,00	12 950,00	3 651,77	-9 298,23	-71,8%	28,2%	3 406,14	7,21%	3 406,14

1300 YLEINEN HALLINTO

TOIMINTAKULUT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-114 181,00	0,00	-114 181,00	-113 538,26	642,74	0,56%	99,44%	-106 367,19	6,74%	-106 367,19
401 HENKILÖSIVUKULUT	-24 232,00	0,00	-24 232,00	-24 333,67	-101,67	-0,42%	100,42%	-20 406,15	19,25%	-20 406,15
430 PALVELUJEN OSTOT	-181 300,00	0,00	-181 300,00	-235 344,64	-54 044,64	-29,81%	129,81%	-181 189,30	29,89%	-181 189,30
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 600,00	0,00	-4 600,00	-6 690,23	-2 090,23	-45,44%	145,44%	-3 860,76	73,29%	-3 860,76
470 AVUSTUKSET	-13 000,00	0,00	-13 000,00	-12 918,46	81,54	0,63%	99,37%	-13 676,05	-5,54%	-13 676,05
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-8 495,00	0,00	-8 495,00	-43 766,22	-35 271,22	-415,2%	515,2%	-25 541,68	71,35%	-25 541,68
YHTEENSÄ	-345 808,00	0,00	-345 808,00	-436 591,48	-90 783,48	-26,25%	126,25%	-351 041,13	24,37%	-351 041,13
TOIMINTAKATE	-332 858,00	0,00	-332 858,00	-432 939,71	-100 081,71	-30,07%	130,07%	-347 634,99	24,54%	-347 634,99

Ulkoiset

1300 YLEINEN HALLINTO

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUTUOTOT	0,00	0,00	0,00	5,68	5,68			0,00		0,00
320 MAKSUTUOTOT	0,00	0,00	0,00	1 361,29	1 361,29			1 800,00	-24,37%	1 800,00
330 TUET JA AVUSTUKSET	1 250,00	0,00	1 250,00	1 400,00	150,00	12,0%	112,0%	0,00		0,00
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	11 700,00	0,00	11 700,00	884,80	-10 815,20	-92,44%	7,56%	1 606,14	-44,91%	1 606,14
YHTEENSÄ	12 950,00	0,00	12 950,00	3 651,77	-9 298,23	-71,8%	28,2%	3 406,14	7,21%	3 406,14

1300 YLEINEN HALLINTO

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-114 181,00	0,00	-114 181,00	-113 538,26	642,74	0,56%	99,44%	-106 367,19	6,74%	-106 367,19
401 HENKILÖSIVUKULUT	-24 232,00	0,00	-24 232,00	-24 333,67	-101,67	-0,42%	100,42%	-20 406,15	19,25%	-20 406,15
430 PALVELUJEN OSTOT	-181 300,00	0,00	-181 300,00	-168 818,22	12 481,78	6,88%	93,12%	-166 830,13	1,19%	-166 830,13
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 600,00	0,00	-4 600,00	-6 690,23	-2 090,23	-45,44%	145,44%	-3 860,76	73,29%	-3 860,76
470 AVUSTUKSET	-13 000,00	0,00	-13 000,00	-12 918,46	81,54	0,63%	99,37%	-13 676,05	-5,54%	-13 676,05
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-8 495,00	0,00	-8 495,00	-28 762,82	-20 267,82	-238,59%	338,59%	-19 481,68	47,64%	-19 481,68
YHTEENSÄ	-345 808,00	0,00	-345 808,00	-355 061,66	-9 253,66	-2,68%	102,68%	-330 621,96	7,39%	-330 621,96
TOIMINTAKATE	-332 858,00	0,00	-332 858,00	-351 409,89	-18 551,89	-5,57%	105,57%	-327 215,82	7,39%	-327 215,82

1400 Tuki- ja hallintopalvelut

Vastuuhenkilö: talous- ja hallintojohtaja

Vastuualueen tehtävät

Keskushallinto, toimistopalvelut, taloushallintopalvelut ja henkilöstöpalvelut.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2021

Tiedon tuottaminen johdon tueksi sekä viranomaisraporteille. Kunnan toimintaprosessien selkeyttäminen ja toimivuuden varmistaminen, tavoitteena palveluiden sujuvuus kuntalaisille. Työhyvinvoinnin ylläpitäminen. Myynti- ja ostolaskutuksen toimivuuden takaaminen. Palkkahallinnon osaamisen takaaminen.

Ohjaus, koulutus ja neuvonta. Prosessien kuvaus ja tunnistaminen. Tiimin vahvistaminen ja asiakirjahallinnon osaamisen vahvistaminen ja uudistaminen.

Ulkoiset ja sisäiset

1400 TUKI- JA HALLINTOPALVELUT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYNNITUTUOTOT	3 650,00	0,00	3 650,00	0,00	-3 650,00	-100,0%	0,0%	35,75	-100,0%	35,75
320 MAKSUTUOTOT	100,00	0,00	100,00	445 411,38	445 311,38	445 311,38%	445 411,38%	241 055,02	84,78%	241 055,02
330 TUET JA AVUSTUKSET	10 200,00	0,00	10 200,00	-10 598,01	-20 798,01	-203,9%	-103,9%	24 156,52	-143,87%	24 156,52
YHTEENSÄ	13 950,00	0,00	13 950,00	434 813,37	420 863,37	3 016,94%	3 116,94%	265 247,29	63,93%	265 247,29

1400 TUKI- AJ HALLINTOPAL

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-230 293,00	0,00	-230 293,00	-188 422,27	41 870,73	18,18%	81,82%	-177 328,90	6,26%	-177 328,90
401 HENKILÖSIVUKULUT	-52 305,00	0,00	-52 305,00	-46 264,91	6 040,09	11,55%	88,45%	-37 415,35	23,65%	-37 415,35
430 PALVELUJEN OSTOT	-202 595,00	0,00	-202 595,00	-247 067,71	-44 472,71	-21,95%	121,95%	-231 503,29	6,72%	-231 503,29
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 250,00	0,00	-5 250,00	-16 777,47	-11 527,47	-219,57%	319,57%	-7 498,68	123,74%	-7 498,68
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-19 300,00	0,00	-19 300,00	-39 004,34	-19 704,34	-102,1%	202,1%	-20 343,28	91,73%	-20 343,28
YHTEENSÄ	-509 743,00	0,00	-509 743,00	-537 536,70	-27 793,70	-5,45%	105,45%	-474 089,50	13,38%	-474 089,50
TOIMINTAKATE	-495 793,00	0,00	-495 793,00	-102 723,33	393 069,67	79,28%	20,72%	-208 842,21	-50,81%	-208 842,21

Ulkoiset

1400 TUKI- JA HALLINTOPALVELUT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYNNITUTUOTOT	3 650,00	0,00	3 650,00	0,00	-3 650,00	-100,0%	0,0%	35,75	-100,0%	35,75
320 MAKSUTUOTOT	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	-100,0%	0,0%	0,00		0,00
330 TUET JA AVUSTUKSET	10 200,00	0,00	10 200,00	-10 598,01	-20 798,01	-203,9%	-103,9%	24 156,52	-143,87%	24 156,52
YHTEENSÄ	13 950,00	0,00	13 950,00	-10 598,01	-24 548,01	-175,97%	-75,97%	24 192,27	-143,81%	24 192,27

1400 TUKI- AJ HALLINTOPAL

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-230 293,00	0,00	-230 293,00	-188 422,27	41 870,73	18,18%	81,82%	-177 328,90	6,26%	-177 328,90
401 HENKILÖSIVUKULUT	-52 305,00	0,00	-52 305,00	-46 264,91	6 040,09	11,55%	88,45%	-37 415,35	23,65%	-37 415,35
430 PALVELUJEN OSTOT	-202 595,00	0,00	-202 595,00	-233 097,17	-30 502,17	-15,06%	115,06%	-214 691,83	8,57%	-214 691,83
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 250,00	0,00	-5 250,00	-16 777,47	-11 527,47	-219,57%	319,57%	-7 498,68	123,74%	-7 498,68
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-19 300,00	0,00	-19 300,00	-13 123,48	6 176,52	32,0%	68,0%	-9 889,78	32,7%	-9 889,78
YHTEENSÄ	-509 743,00	0,00	-509 743,00	-497 685,30	12 057,70	2,37%	97,63%	-446 824,54	11,38%	-446 824,54
TOIMINTAKATE	-495 793,00	0,00	-495 793,00	-508 283,31	-12 490,31	-2,52%	102,52%	-422 632,27	20,27%	-422 632,27

2.1.2 Rahoituserät

Toimielin

Kunnanhallitus

Tulosalue

1000 Rahoituserät / Toimintakatteen jälkeiset erät

Tulosalueen tehtävät

Verotulot, valtionosuudet, korkotuotot ja -kulut, rahoitustuotot ja -kulut

Tavoitteiden toteutuminen 1–12 /2021

Ulkoiset ja sisäiset

1000 RAHOITUS	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
VEROTULOT	8 493 000	0	8 493 000	8 506 473	13 473	0,16%	100,16%
5000 Kunnan tulovero	7 339 000	0	7 339 000	7 214 609	-124 391	-1,69%	98,31%
5100 Kiinteistövero	774 000	0	774 000	771 947	-2 053	-0,27%	99,73%
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	380 000	0	380 000	519 917	139 917	36,82%	136,82%
VALTIONOSUUDET	3 701 940	0	3 701 940	3 652 472	-49 468	-1,34%	98,66%
5501 Kunnan peruspalvel. valt. osuus	3 175 245	0	3 175 245	2 531 905	-643 340	-20,26%	79,74%
5551 Verotuloihin perustuva valtion	0	0	0	669 672	669 672		
5701 Opet- ja kult.toim.muut valtio	-469 114	0	-469 114	-510 365	-41 251	-8,79%	108,79%
5890 Verotulomenetyksen kompensointi	995 809	0	995 809	961 260	-34 549	-3,47%	96,53%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	1 000	0	1 000	1 461	461	46,14%	146,14%
6020 Muut korkotuotot	0	0	0	1 461	1 461		
6030 Maksuliikennetilin korot	1 000	0	1 000	0	-1 000	-100,0%	0,0%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 000	0	1 000	24 453	23 453	2 345,33%	2 445,33%
6100 Osinkotuotot ja osuuspääomien	1 000	0	1 000	1 515	515	51,54%	151,54%
6114 Korvaus peruspääomasta muilta	0	0	0	17 248	17 248		
6120 Verotilitysten korot ja korotus	0	0	0	1	1		
6170 Muut rahoitustuotot	0	0	0	5 689	5 689		
KORKOKULUT	-5 800	0	-5 800	-1 016	4 784	82,48%	17,52%
6210 Korkokulut lain. ulkopuolisilt	-5 800	0	-5 800	-1 016	4 784	82,48%	17,52%
MUUT RAHOITUSKULUT	-600	0	-600	388	988	164,59%	-64,59%
6320 Viivästyskorot ja korotukset	-100	0	-100	0	100	100,0%	0,0%
6380 Muut rahoituskulut	-500	0	-500	388	888	177,51%	-77,51%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	-4 400	0	-4 400	25 286	29 686	674,68%	-574,68%
VUOSIKATE	12 190 540	0	12 190 540	12 184 231	-6 309	-0,05%	99,95%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALLIJÄÄMÄ	12 190 540	0	12 190 540	12 184 231	-6 309	-0,05%	99,95%

Ulkoiset

1000 RAHOITUS	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
VEROTULOT	8 493 000	0	8 493 000	8 506 473	13 473	0,16%	100,16%
5000 Kunnan tulovero	7 339 000	0	7 339 000	7 214 809	-124 391	-1,69%	98,31%
5100 Kiinteistövero	774 000	0	774 000	771 947	-2 053	-0,27%	99,73%
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	380 000	0	380 000	519 917	139 917	36,82%	136,82%
VALTIONOSUUDET	3 701 940	0	3 701 940	3 652 472	-49 468	-1,34%	98,66%
5501 Kunnan peruspalvelus	3 175 245	0	3 175 245	2 531 905	-643 340	-20,26%	79,74%
5551 Verotuloihin perustuva valtion	0	0	0	669 672	669 672		
5701 Opet- ja kult.toim.muut.valtio	-469 114	0	-469 114	-510 385	-41 251	-8,79%	108,79%
5890 Verotulomenetysten kompensointi	995 809	0	995 809	981 280	-14 529	-1,47%	98,53%
RAHOITU STUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	1 000	0	1 000	1 461	461	46,14%	146,14%
6020 Muut korkotuotot	0	0	0	1 461	1 461		
6030 Maksuliikennetiliin korot	1 000	0	1 000	0	-1 000	-100,0%	0,0%
MUUT RAHOITU STUOTOT	1 000	0	1 000	7 205	6 205	620,51%	720,51%
6100 Osinkotuotot ja osuuspääomien	1 000	0	1 000	1 515	515	51,54%	151,54%
6120 Veroliikennetiliin korot ja korot	0	0	0	1	1		
6170 Muut rahoitusuotot	0	0	0	5 689	5 689		
KORKOKULUT	-5 800	0	-5 800	-1 016	4 784	82,48%	17,52%
6210 Korkokulut lain. ulkopuolisilt	-5 800	0	-5 800	-1 016	4 784	82,48%	17,52%
MUUT RAHOITU SKULUT	-600	0	-600	388	988	164,59%	-64,59%
6320 Viivästyskorot ja korotukset	-100	0	-100	0	100	100,0%	0,0%
6380 Muut rahoituskulut	-500	0	-500	388	888	177,51%	-77,51%
RAHOITU STUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	-4 400	0	-4 400	8 038	12 438	282,67%	-182,67%
VUOSIKATE	12 190 540	0	12 190 540	12 166 983	-23 557	-0,19%	99,81%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	12 190 540	0	12 190 540	12 166 983	-23 557	-0,19%	99,81%

2.2 Käyttötalouden toteutuminen

Ulkoinen ja sisäinen

RAPORTTI YHTEENSÄ

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	332 994,00	0,00	332 994,00	793 747,18	460 753,18	138,37%	238,37%	601 481,93	31,97%	601 481,93
320 MAKSUTUOTOT	323 883,00	0,00	323 883,00	765 544,50	441 661,50	136,36%	236,36%	559 481,63	36,83%	559 481,63
330 TUET JA AVUSTUKSET	33 950,00	0,00	33 950,00	52 165,01	18 215,01	53,65%	153,65%	80 806,40	-35,44%	80 806,40
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	238 998,00	0,00	238 998,00	455 497,66	216 499,66	90,59%	190,59%	316 339,29	43,99%	316 339,29
YHTEENSÄ	929 825,00	0,00	929 825,00	2 066 954,35	1 137 129,35	122,29%	222,29%	1 558 109,25	32,66%	1 558 109,25

RAPORTTI YHTEENSÄ

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-2 032 390,00	-52 000,00	-2 084 390,00	-2 222 395,41	-138 005,41	-6,62%	106,62%	-2 047 620,24	8,54%	-2 047 620,24
401 HENKILÖSIVUKULUT	-571 043,00	0,00	-571 043,00	-628 204,28	-57 161,28	-10,01%	110,01%	-583 295,97	7,7%	-583 295,97
430 PALVELUJEN OSTOT	-8 477 991,00	-293 000,00	-8 770 991,00	-9 409 318,37	-638 327,37	-7,28%	107,28%	-8 751 271,36	7,52%	-8 751 271,36
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-525 578,00	-30 000,00	-555 578,00	-664 765,03	-109 187,03	-19,65%	119,65%	-558 889,80	18,94%	-558 889,80
470 AVUSTUKSET	-441 908,00	0,00	-441 908,00	-569 681,17	-127 773,17	-28,91%	128,91%	-507 143,20	12,33%	-507 143,20
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-135 496,00	0,00	-135 496,00	-403 404,89	-267 908,89	-197,72%	297,72%	-206 871,42	95,0%	-206 871,42
YHTEENSÄ	-12 184 406,00	-375 000,00	-12 559 406,00	-13 897 769,15	-1 338 363,15	-10,66%	110,66%	-12 655 091,99	9,82%	-12 655 091,99

TOIMINTAKATE

-11 254 581,00	-375 000,00	-11 629 581,00	-11 830 814,80	-201 233,80	-1,73%	101,73%	-11 096 982,74	6,61%	-11 096 982,74
----------------	-------------	----------------	----------------	-------------	--------	---------	----------------	-------	----------------

Ulkoinen

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMISVERTAILU 1-12/2021

Vastuualue : -, 1000, 1100, 1200, 1300, 1400, 2000, 2100, 2200, 2300, 2400, 2600, 3000, 3100, 3200, 3300, 3400, 3600, 3650, 3700, 3800, 3900, 3950, 4100, 4200, 4300, 4400, 4500, 4600, 4700, 5000

15. 3. 2022 14:53 sivu 26(26)

RAPORTTI YHTEENSÄ

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNITUOTOT	332 994,00	0,00	332 994,00	340 528,67	7 534,67	2,26%	102,26%	340 703,23	-0,05%	340 703,23
320 MAKSUTUOTOT	323 883,00	0,00	323 883,00	320 133,12	-3 749,88	-1,16%	98,84%	318 426,61	0,54%	318 426,61
330 TUET JA AVUSTUKSET	33 950,00	0,00	33 950,00	52 165,01	18 215,01	53,65%	153,65%	80 806,40	-35,44%	80 806,40
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	238 998,00	0,00	238 998,00	230 285,41	-8 712,59	-3,65%	96,35%	240 493,89	-4,24%	240 493,89
YHTEENSÄ	929 825,00	0,00	929 825,00	943 112,21	13 287,21	1,43%	101,43%	980 430,13	-3,81%	980 430,13

RAPORTTI YHTEENSÄ

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-2 032 390,00	-52 000,00	-2 084 390,00	-2 222 395,41	-138 005,41	-6,62%	106,62%	-2 047 620,24	8,54%	-2 047 620,24
401 HENKILÖSIVUKULUT	-571 043,00	0,00	-571 043,00	-628 204,28	-57 161,28	-10,01%	110,01%	-583 295,97	7,7%	-583 295,97
430 PALVELUJEN OSTOT	-8 477 991,00	-293 000,00	-8 770 991,00	-8 510 688,48	260 302,52	2,97%	97,03%	-8 249 437,64	3,17%	-8 249 437,64
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-525 578,00	-30 000,00	-555 578,00	-664 765,03	-109 187,03	-19,65%	119,65%	-558 889,80	18,94%	-558 889,80
470 AVUSTUKSET	-441 908,00	0,00	-441 908,00	-569 681,17	-127 773,17	-28,91%	128,91%	-507 143,20	12,33%	-507 143,20
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-135 496,00	0,00	-135 496,00	-178 192,64	-42 696,64	-31,51%	131,51%	-131 026,02	36,0%	-131 026,02
YHTEENSÄ	-12 184 406,00	-375 000,00	-12 559 406,00	-12 773 927,01	-214 521,01	-1,71%	101,71%	-12 077 412,87	5,77%	-12 077 412,87

TOIMINTAKATE

-11 254 581,00	-375 000,00	-11 629 581,00	-11 830 814,80	-201 233,80	-1,73%	101,73%	-11 096 982,74	6,61%	-11 096 982,74
----------------	-------------	----------------	----------------	-------------	--------	---------	----------------	-------	----------------

2.3 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUOTOT	332 994,00	0,00	332 994,00	793 747,18	460 753,18	138,37%	238,37%
MAKSUTUOTOT	323 883,00	0,00	323 883,00	765 544,50	441 661,50	136,36%	236,36%
TUET JA AVUSTUKSET	33 950,00	0,00	33 950,00	52 165,01	18 215,01	53,65%	153,65%
MUUT TOIMINTATUOTOT	238 998,00	0,00	238 998,00	455 497,66	216 499,66	90,59%	190,59%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	929 825,00	0,00	929 825,00	2 066 954,35	1 137 129,35	122,29%	222,29%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-2 603 433,00	-52 000,00	-2 655 433,00	-2 850 599,69	-195 166,69	-7,35%	107,35%
PALKAT JA PALKKIOT	-2 032 390,00	-52 000,00	-2 084 390,00	-2 222 395,41	-138 005,41	-6,62%	106,62%
HENKILÖSIVUKULUT	-571 043,00	0,00	-571 043,00	-628 204,28	-57 161,28	-10,01%	110,01%
ELÄKEKULUT	-518 952,00	0,00	-518 952,00	-565 324,04	-46 372,04	-8,94%	108,94%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-52 091,00	0,00	-52 091,00	-62 880,24	-10 789,24	-20,71%	120,71%
PALVELUJEN OSTOT	-8 477 991,00	-293 000,00	-8 770 991,00	-9 409 318,37	-638 327,37	-7,28%	107,28%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-525 578,00	-30 000,00	-555 578,00	-664 765,03	-109 187,03	-19,65%	119,65%
AVUSTUKSET	-441 908,00	0,00	-441 908,00	-569 681,17	-127 773,17	-28,91%	128,91%
MUUT TOIMINTAKULUT	-135 496,00	0,00	-135 496,00	-403 404,89	-267 908,89	-197,72%	297,72%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-12 184 406,00	-375 000,00	-12 559 406,00	-13 897 769,15	-1 338 363,15	-10,66%	110,66%
TOIMINTAKATE	-11 254 581,00	-375 000,00	-11 629 581,00	-11 830 814,80	-201 233,80	-1,73%	101,73%
VEROTULOT	8 492 800,00	0,00	8 492 800,00	8 506 409,49	13 609,49	0,16%	100,16%
VALTIONOSUDET	3 701 940,00	0,00	3 701 940,00	3 650 035,14	-51 904,86	-1,4%	98,6%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	1 000,00	0,00	1 000,00	1 461,38	461,38	46,14%	146,14%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	2 000,00	0,00	2 000,00	25 142,93	23 142,93	1 157,15%	1 257,15%
KORKOKULUT	-5 800,00	0,00	-5 800,00	-4 497,34	1 302,66	22,46%	77,54%
MUUT RAHOITUSKULUT	-600,00	0,00	-600,00	-17 553,49	-16 953,49	-2 825,58%	2 925,58%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	-3 400,00	0,00	-3 400,00	4 553,48	7 953,48	233,93%	-133,93%
VUOSIKATE	936 759,00	-375 000,00	561 759,00	330 183,31	-231 575,69	-41,22%	58,78%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-591 579,00	0,00	-591 579,00	-566 360,75	25 218,25	4,26%	95,74%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-591 579,00	0,00	-591 579,00	-566 360,75	25 218,25	4,26%	95,74%
TILIKAUDEN TULOS	345 180,00	-375 000,00	-29 820,00	-236 177,44	-206 357,44	-692,01%	792,01%
POISTOERON MUUTOS	23 310,00	0,00	23 310,00	23 310,02	0,02	0,0%	100,0%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	368 490,00	-375 000,00	-6 510,00	-212 867,42	-206 357,42	-3 169,85%	3 269,85%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

PYHÄRANTA

Ulkoiset

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUOTOT	332 994,00	0,00	332 994,00	340 528,67	7 534,67	2,26%	102,26%
MAKSUTUOTOT	323 883,00	0,00	323 883,00	320 133,12	-3 749,88	-1,16%	98,84%
TUET JA AVUSTUKSET	33 950,00	0,00	33 950,00	52 165,01	18 215,01	53,65%	153,65%
MUUT TOIMINTATUOTOT	238 998,00	0,00	238 998,00	230 285,41	-8 712,59	-3,65%	96,35%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	929 825,00	0,00	929 825,00	943 112,21	13 287,21	1,43%	101,43%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-2 603 433,00	-52 000,00	-2 655 433,00	-2 850 599,69	-195 166,69	-7,35%	107,35%
PALKAT JA PALKKIOT	-2 032 390,00	-52 000,00	-2 084 390,00	-2 222 395,41	-138 005,41	-6,62%	106,62%
HENKILÖSIVUKULUT	-571 043,00	0,00	-571 043,00	-628 204,28	-57 161,28	-10,01%	110,01%
ELÄKEKULUT	-518 952,00	0,00	-518 952,00	-565 324,04	-46 372,04	-8,94%	108,94%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-52 091,00	0,00	-52 091,00	-62 880,24	-10 789,24	-20,71%	120,71%
PALVELUJEN OSTOT	-8 477 991,00	-293 000,00	-8 770 991,00	-8 510 688,48	260 302,52	2,97%	97,03%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-525 578,00	-30 000,00	-555 578,00	-664 765,03	-109 187,03	-19,65%	119,65%
AVUSTUKSET	-441 908,00	0,00	-441 908,00	-569 681,17	-127 773,17	-28,91%	128,91%
MUUT TOIMINTAKULUT	-135 496,00	0,00	-135 496,00	-178 192,64	-42 696,64	-31,51%	131,51%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-12 184 406,00	-375 000,00	-12 559 406,00	-12 773 927,01	-214 521,01	-1,71%	101,71%
TOIMINTAKATE	-11 254 581,00	-375 000,00	-11 629 581,00	-11 830 814,80	-201 233,80	-1,73%	101,73%
VEROTULOT	8 492 800,00	0,00	8 492 800,00	8 506 409,49	13 609,49	0,16%	100,16%
VALTIONOSUUDET	3 701 940,00	0,00	3 701 940,00	3 650 035,14	-51 904,86	-1,4%	98,6%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	1 000,00	0,00	1 000,00	1 461,38	461,38	46,14%	146,14%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	2 000,00	0,00	2 000,00	7 894,73	5 894,73	294,74%	394,74%
KORKOKULUT	-5 800,00	0,00	-5 800,00	-4 497,34	1 302,66	22,46%	77,54%
MUUT RAHOITUSKULUT	-600,00	0,00	-600,00	-305,29	294,71	49,12%	50,88%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	-3 400,00	0,00	-3 400,00	4 553,48	7 953,48	233,93%	-133,93%
VUOSIKATE	936 759,00	-375 000,00	561 759,00	330 183,31	-231 575,69	-41,22%	58,78%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-591 579,00	0,00	-591 579,00	-566 360,75	25 218,25	4,26%	95,74%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-591 579,00	0,00	-591 579,00	-566 360,75	25 218,25	4,26%	95,74%
TILIKAUDEN TULOS	345 180,00	-375 000,00	-29 820,00	-236 177,44	-206 357,44	-692,01%	792,01%
POISTOERON MUUTOS	23 310,00	0,00	23 310,00	23 310,02	0,02	0,0%	100,0%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	368 490,00	-375 000,00	-6 510,00	-212 867,42	-206 357,42	-3 169,85%	3 269,85%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2.3.1 Verotulojen kehitys

VEROTULOT 1-12/2021 (tuhatta euroa)

KK	Kunnan tulovero					Kiinteistövero					Osuus yhteisöveron tuotosta					Yhteensä				
	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%
1	785	785			10,69%	20	20			2,62%	48	48			12,64%	853	853			10,04%
2	693	1 478			20,14%	56	76			9,81%	89	137			36,14%	838	1 691			19,91%
3	648	2 126			28,97%	6	82			10,57%	41	178			46,92%	695	2 386			28,1%
4	682	2 808			38,26%	6	88			11,37%	36	215			56,51%	724	3 110			36,62%
5	714	3 522			47,99%	3	91			11,76%	41	255			67,21%	758	3 868			45,55%
6	658	4 180			56,96%	5	96			12,39%	36	292			76,8%	700	4 568			53,79%
7	716	4 897			66,72%	178	274			35,4%	37	328			86,44%	931	5 499			64,75%
8	466	5 363			73,07%	111	385			49,77%	35	363			95,55%	612	6 111			71,96%
9	418	5 781			78,77%	201	586			75,75%	31	394			103,79%	650	6 761			79,61%
10	504	6 285			85,63%	97	684			88,35%	47	441			116,16%	648	7 410			87,25%
11	522	6 807			92,75%	34	717			92,69%	34	475			125,06%	590	7 999			94,19%
12	408	7 215	7 594	7 339	98,31%	55	772	709	774	99,75%	45	520	319	380	136,82%	507	8 506	8 622	8 493	100,16%

Tulovero %

Tulovero

1 000 €

Verovuosi	2015	21,00	7 212
Verovuosi	2016	21,00	6 992
Verovuosi	2017	21,75	6 960
Verovuosi	2018	21,75	7 202
Verovuosi	2019	21,75	7 175
Verovuosi	2020	21,75	7 594
Verovuosi	2021	21,75	7 215

2.4 Investointien toteutuminen

	2020 TA	2020 TOT	2021 TA	2021 TOT
Ihoden päiväkot	977 000	0	981 000	7 605
Ihoden päiväkot suunnittelu			50 000	3 420
Lämmitysjärjestelmän muutostyöt/Ihoden koulu	100 000	0		
Ihoden pk/kaavanuutos	44 000	29 164	15 000	
Suojalan rantasauna	135 000	10 557	135 000	14 360
Korjaussunnitelmat/Rohdaisten koulu ja Kirsikan päiväkot	25000	11 668		
Rohdaisten koulu, vanha osa			250 000	182 296
Punttisali			45 000	39 655
Punttisalin sos.tilat/Rohdainen	45 000	12 534		
Kirsikan päiväkot, kunnostus	45 000	22 179		
Rohdaisten koulu/padat	21 000	19 829		
Suojalan kunnostus	20 000	20 841		
Reilan koulu/sadevesijärj.	12 000	11 072		
Reilan koulu/tekn työn tilat ym.			35 000	240
Teiden päällystys, Reila	25 000	27 081		
Tievalaistus saneeraus	18 000	17 851	26 000	32 476
Kaavateiden suunnittelu	6 000	8 604		
Kaavateiden rakentaminen			20 000	12 091
Vesijohtoverkot	25 000	15 176	30 000	25 449
Viemäriverkostot	20 000	21 319	35 000	35 061
Siirtoviemäri, vaihe 2	15 000	15 092		
Ihoden osayleiskaava	5 000	6 133		
Rantayleiskaavan päivittäminen			75 000	4 472
Kiinteistöjen kuntotarkastukset			20 000	26 093
Koulun piha-alueet 3 kpl			18 000	20 218
Urheilualueiden kunnostus			12 000	10 958
Maikolantien pumpptaamo			30 000	28 615
Ihoden puhdistamo, saneeraus			17 000	21 780
Kaunissaaren vedenottamo			25 000	19 573
Älytaulut ym.			45 000	46 535
Digiturva, palvelimet			20 000	
Valtuutettujen koneet			20 000	
YHTEENSÄ	153 800	249 100	1 884 000	530 896 28 %

2.5 Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSLASKELMA - TOTEUTUMISVERTAILU 1-12/2021

Kumppani: - - 9300

23. 3. 2022 11:24 sivu 1(1)

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA							
VUOSIKATE	936 759,00	-375 000,00	561 759,00	330 183,31	-231 575,69	-41,22%	58,78%
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
	926 759,00	-375 000,00	551 759,00	330 183,31	-221 575,69	-40,16%	59,84%
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA							
INVESTOINTIMENOT	-2 004 000,00	-20 000,00	-2 024 000,00	-530 896,28	1 493 103,72	73,77%	26,23%
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	-10 000,00	-100,0%	0,0%
	-1 994 000,00	-20 000,00	-2 014 000,00	-530 896,28	1 483 103,72	73,64%	26,36%
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 067 241,00	-395 000,00	-1 462 241,00	-200 712,97	1 261 528,03	86,27%	13,73%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA							
LAINAKANNAN MUUTOKSET							
PITKÄAJAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-380 000,00	0,00	-380 000,00	-250 000,00	130 000,00	34,21%	65,79%
LYHYTAJAKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	-1 000 000,00	-100,0%	0,0%
	620 000,00	0,00	620 000,00	-250 000,00	-870 000,00	-140,32%	-40,32%
MUUT MAKSUVALMIIDEN MUUTOKSET							
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0,00	0,00	0,00	101 470,00	101 470,00		
SAAMISTEN MUUTOS	0,00	0,00	0,00	-8 710,35	-8 710,35		
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0,00	0,00	0,00	-16 026,06	-16 026,06		
	0,00	0,00	0,00	76 733,59	76 733,59		
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	620 000,00	0,00	620 000,00	-173 266,41	-793 266,41	-127,95%	-27,95%
RAHAVAROJEN MUUTOS	-447 241,00	-395 000,00	-842 241,00	-373 979,38	468 261,62	55,6%	44,4%
RAHAVARAT 31. 12.	2 957 628,42						
1. 1.	3 331 607,80			-373 979,38			

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Tuloslaskelma

	2021		2020	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	340 528,67		340 703,23	
Maksutuotot	320 133,12		318 426,61	
Tuet ja avustukset	52 165,01		80 806,40	
Muut toimintatuotot	<u>230 285,41</u>	943 112,21	<u>240 493,89</u>	980 430,13
Valmistus omaan käyttöön		0,00		0,00
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-2 222 395,41		-2 047 620,24	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-565 324,04		-529 552,97	
Muut henkilösivukulut	-62 880,24		-53 743,00	
Palvelujen ostot	-8 510 688,48		-8 249 437,64	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-664 765,03		-558 889,80	
Avustukset	-569 681,17		-507 143,20	
				-12 077
Muut toimintakulut	<u>-178 192,64</u>	-12 773 927,01	<u>-131 026,02</u>	412,87
Toimintakate		-11 830 814,80		982,74
Verotulot		8 506 409,49		8 622 397,38
Valtionosuudet		3 650 035,14		4 067 083,00
Rahoitustuotot ja kulut				
Korkotuotot	1 461,38		123,23	
Muut rahoitustuotot	7 894,73		1 952,57	
Korkokulut	-4 497,34		-7 266,25	
Muut rahoituskulut	<u>-305,29</u>	4 553,48	<u>762,79</u>	-4 427,66
Vuosikate		330 183,31		1 588 069,98
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	<u>-566 360,75</u>	-566 360,75	<u>-535 530,00</u>	-535 530,00
Satunnaiset erät				
Satunnaiset kulut	0,00	0,00	-2 217,04	-2 217,04
Tilikauden tulos		-236 177,44		1 050 322,94
Poistoeron lisäys(-) tai vähenn.(+)		23 310,02		23 310,03
Varausten lisäys(-) tai vähenn.(+)		0,00		0,00
Tilikauden ylijäämä / alijäämä		-212 867,42		1 073 632,97

3.2 Rahoituslaskelma

	2021		2020	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	330 183,31		1 588 070	
Satunnaiset erät	0,00		-2 217,04	
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	330 183,31	0,00	1 585 852,94
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-530 896,28		-257 655,65	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00		0,00	
Pysyvien vastaav.hyödykk.luovutustulot	0,00	-530 896,28	0,00	-257 655,65
Toiminnan ja investointien rahavirta		-200 712,97		1 328 197,29
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	0,00		0,00	
Antolainasaamisten vähennys	0,00	0,00	0,00	0,00
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		0,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-250 000,00		-250 000,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	-250 000,00	0,00	-250 000,00
Oman pääoman muutokset		0,00		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääom.muutos	101 470,00		0,00	
Saamisten muutos	-8 710,35		530 377,84	
Korottomien velkojen muutos	-16 026,06	76 733,59	-167 682,99	362 694,85
Rahoituksen rahavirta		-173 266,41		112 694,85
Rahavarojen muutos		-373 979,38		1 440 892,14
Rahavarat 31.12.	2 957 628,42		3 331 607,80	
Rahavarat 1.1.	3 331 607,80	-373 979,38	1 890 715,66	1 440 892,14

3.3 Tase

VASTAAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	9 776 547,01	9 812 011,48
Aineettomat hyödykkeet	145 979,93	208 465,62
Aineettomat oikeudet	12 484,64	24 965,52
Muut pitkävaikutteiset menot	133 495,29	183 500,10
Aineelliset hyödykkeet	8 179 911,52	8 152 890,30
Maa- ja vesialueet	886 636,47	886 636,47
Rakennukset	2 399 163,02	2 481 274,06
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 662 333,33	4 760 602,82
Koneet ja kalusto	41 350,81	0,00
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	190 427,89	24 376,95
Sijoitukset	1 450 655,56	1 450 655,56
Osakkeet ja osuudet	1 443 095,56	1 443 095,56
Muut lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	7 560,00	7 560,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 209,07	2 208,89
Lahjoitusrahastojen varat	2 209,07	2 208,89
Muut toimeksiantojen varat	0,00	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 359 021,03	3 724 290,06
Saamiset	401 392,61	392 682,26
Lyhytaikaiset saamiset	401 392,61	392 682,26
Myyntisaamiset	212 467,68	197 110,29
Lainasaamiset	20 501,44	20 501,44
Muut saamiset	55 988,06	45 538,33
Siirtosaamiset	112 435,43	129 532,20
Rahoitusarvopaperit	366 678,62	360 597,87
Rahat ja pankkisaamiset	2 590 949,80	2 971 009,93
VASTAAVAA	<u>13 137 777,11</u>	<u>13 538 510,43</u>

PYHÄRANTA

VASTATTAVAA	2021	2020
OMA PÄÄOMA	8 137 207,56	8 350 074,98
Peruspääoma	5 662 851,07	5 662 851,07
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	2 687 223,91	1 613 590,94
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-212 867,42	1 073 632,97
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET	587 119,45	610 429,47
Poistoero	587 119,45	610 429,47
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	195 193,45	93 723,27
Lahjoitusrahastojen pääomat	155 793,57	54 323,39
Muut toimeksiantojen pääomat	39 399,88	39 399,88
VIERAS PÄÄOMA	4 218 256,65	4 484 282,71
Pitkäaikainen	2 122 078,87	2 262 558,44
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	575 000,00	825 000,00
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 547 078,87	1 437 558,44
Lyhytaikainen	2 096 177,78	2 221 724,27
Joukkovelkakirjalainat	1 000 000,00	1 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	250 000,00	250 000,00
Saadut ennakot	41 926,29	73 415,31
Ostovelat	414 595,22	401 711,83
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	72 213,81	75 992,21
Siirtovelat	317 442,46	420 604,92
VASTATTAVAA	<u>13 137 777,11</u>	<u>13 538 510,43</u>

3.4 Kokonaistulot ja -menot

	2021	2020
Toimintatotot	943 112,21	980 430,13
Verotulot	8 506 409,49	8 622 397,38
Valtionosuudet	3 650 035,14	4 067 083,00
Korkotuotot	1 461,38	123,23
Muut rahoitustuotot	7 894,73	1 952,57
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	0,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Pysyvien vast.hyöd.luovutustulot	0,00	0,00
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,00
Lyhytaikaisten lainojen lisäys (netto)	0,00	0,00
Kokonaistulot yhteensä	13 108 912,95	13 671 986,31
Toimintakulut	12 773 927,01	12 077 412,87
Korkokulut	4 497,34	7 266,25
Muut rahoituskulut	305,29	-762,79
Satunnaiset erät	0,00	2 217,04
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	0,00
Investointimenot	530 896,28	257 655,65
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	250 000,00	250 000,00
Kokonaismenot yhteensä	13 559 625,92	12 593 789,02
Täsmäytys		
Kokonaistulot - Kokonaismenot	-450 712,97	1 078 197,29
Muut maksuvalmiuden muutokset - Rahavarojen muutos		
Muut maksuvalmiuden muutokset	76 733,59	362 694,85
Rahavarojen muutos	-373 979,38	1 440 892,14
	-450 712,97	1 078 197,29
	0,00	0,00

3.5 Konsernituloslaskelma

	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Toimintatuotot	5 889	5 676
Toimintakulut	-17 430	-16 549
Osuus osakkuusyht.voitosta+/tappiosta-	7	5
Toimintakate	-11 534	-10 868
Verotulot	8 506	8 622
Valtionosuudet	3 650	4 067
Korkotuotot	2	0
Muut rahoitustuotot	11	3
Korkokulut -	-21	-25
Muut rahoituskulut -	-1	0
**Rahoitustuotot ja kulut yht.	-10	-21
Vuosikate	613	1 800
Suunnitelman mukaiset poistot	-769	-739
Satunnaiset tuotot+/kulut-	0	-2
Tilikauden tulos	-157	1 059
Tilinpäätössiirrot	0	0
Laskennalliset verot	0	1
Vähemmistöosuudet	-1	-1
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-	-158	1 059
KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	33,8	34,3
Vuosikate / Poistot, %	79,6	243,7
Vuosikate, euroa / asukas	308,6	904,7
Asukasmäärä	1985	1 990

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= $100 \times \text{Toimintatuotot} / \text{Toimintakulut}$

Vuosikate osoittaa konsernin tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, on konsernin tulorahoitus riittävä.

Toimintatuotot	5 889 002,36	5 676 096,80
Toimintakulut	-17 429 934,50	-16 549 179,50
	33,79	34,30

Vuosikate prosenttia poistoista

= $100 \times \text{Vuosikate} / (\text{Suunnitelman mukaiset poistot} + \text{arvonalentumiset})$

Vuosikate	612 526,10	1 800 431,75
Poistot	-769 268,74	-738 941,47
	79,62	243,65

Vuosikate euroa / asukas

Vuosikate	612 526,10	1 800 431,75
Asukasmäärä	1 985	1 990
	308,58	904,74

3.6 Konsernirahoituslaskelma

PYHÄRANNAN KUNTA		KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA		
	2021		2020	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	612 526,10		1 800 431,75	
Satunnaiset erät	0,00		-2 217,04	
Tulorahoituksen korjauserät	-3 366,82	609 159,28	-5 166,47	1 793 048,24
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-708 716,28		-452 282,95	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	13 416,58		24 032,52	
Pysyvien vastaavien luovutustulot	20 244,57	-675 055,13	13 719,51	-414 530,93
Toiminnan ja investointien rahavirta		-65 895,86		1 378 517,31
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	-5 893,14		-43,53	
Antolainasaamisten vähennykset	5 893,14	0,00	0,00	-43,53
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	107 890,20		13 000,55	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-426 247,11		-471 115,07	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-39 801,21	-358 158,12	98 614,59	-359 499,92
Oman pääoman muutokset		0,00		1 618,49
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutokset	100 461,83		-406,91	
Vaihto-omaisuuden muutos	13 217,79		-30 139,64	
Saamisten muutos	-17 759,38		563 920,97	
Korottomien velkojen muutos	3 782,46	99 702,71	-143 289,41	390 085,00
Rahoituksen rahavirta		-258 455,41		32 160,03
Rahavarojen muutos		-324 351,27		1 410 677,34
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	3 210 375,70		3 534 726,97	
Rahavarat 1.1.	3 534 726,97	-324 351,27	2 124 049,63	1 410 677,34

3.7 Konsernitase

	TP 2021	TP 2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	11 172 526,14	11 254 283,09
Aineettomat hyödykkeet	149 996,65	212 908,92
Aineettomat oikeudet	12 774,97	25 239,81
Muut pitkävaikutteiset menot	137 221,67	187 669,11
Ennakkomaksut	0,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet	10 373 936,27	10 392 743,23
Maa- ja vesialueet	947 094,32	949 648,02
Rakennukset	4 182 081,21	4 297 627,68
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 665 096,21	4 764 114,97
Koneet ja kalusto	283 246,09	243 114,75
Muut aineelliset hyödykkeet	1 432,28	1 432,28
Enn.maksut ja keskeneräiset hankinnat	294 986,16	136 805,54
Sijoitukset	648 593,23	648 630,94
Osakkuusyhteisöosuudet	62 495,15	59 880,89
Muut osakkeet ja osuudet	569 930,50	572 582,47
Muut lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	16 167,57	16 167,57
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	67 998,33	56 649,62
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 135 492,03	4 455 301,71
Vaihto-omaisuus	64 728,51	77 946,30
Saamiset	860 387,81	842 628,43
Pitkäaikaiset saamiset	737,62	135 283,64
Lyhytaikaiset saamiset	859 650,19	707 344,79
Rahoitusarvopaperit	371 957,54	365 743,92
Rahat ja pankkisaamiset	2 838 418,16	3 168 983,05
VASTAAVAA YHTEENSÄ	15 376 016,50	15 766 234,42

PYHÄRANTA

	TP 2021	TP 2020
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	8 947 799,31	9 105 342,65
Peruspääoma	5 662 851,07	5 662 851,07
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	209,19	209,19
Arvonkorotusraho	0,00	0,00
Muut omat rahastot	2 655,60	3 576,27
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	3 438 706,13	2 379 929,76
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-156 622,67	1 058 776,36
VÄHEMMISTÖOSUUDET	2 549,26	1 748,55
PAKOLLISET VARAUKSET	184 699,39	175 609,56
Eläkevaraukset	569,16	581,60
Muut pakolliset varaukset	184 130,24	175 027,96
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	260 855,39	149 044,84
VIERAS PÄÄOMA	5 980 113,15	6 334 488,81
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	1 238 195,43	1 556 552,34
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	1 553 234,64	1 443 714,21
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	1 426 247,11	1 466 048,32
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	1 762 435,96	1 868 173,93
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>15 376 016,50</u>	<u>15 766 234,41</u>

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1 Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

1. Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Valtion rahoitusosuudet käyttötalousprojekteihin on jaksotettu menoja vastaan tilikaudelle avustuksiin. Seuraavalle tilikaudelle kohdistuvat tulot on kirjattu tilinpäätöksessä taseen ennakkotuloihin.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Pyhärannan kunta on vahvistanut 1.1.2013 jälkeen valmistuneiden hankkeiden suunnitelmapoistojen perusteet (Kvalt 28.1.2013 § 15) Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston uuden yleisohjeen lyhyempien poistoaikojen noudattamisen mukaisiksi. Kunnanhallitus on vahvistanut muiden pitkävaikutteisten menojen poistoaikaksi 5 vuotta tasapoistoin Kvalt. 23.11.2015 § 168. Laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa 11. suunnitelman mukaisten poistojen perusteet. Talousarvion 2014 vahvistamisen yhteydessä (Kvalt 9.12.2013 § 60) kohdassa Investointiosa, on määritelty poistonalaisten investointien pienhankintarajaksi 5.000,00 euroa. Valtuusto vahvisti kokouksessaan (Kvalt 3.6.2019 § 14) että kunnanjohtaja saa oikeudet poistaa jäännearvoaan alle 5000 euroa olevia omaisuuskohteita käyttöomaisuuskirjanpidosta.

Sijoitukset ja vaihto-omaisuus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoa määrittäen. Kunnalla ei ole vaihto-omaisuutta.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoonsa. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan. Tilikaudella on luottotappioitu myyntisaatavia 2 788,98 euroa.

2. Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa
Tuloslaskelma ja tase on laadittu kirjanpitolain säännösten sekä kuntajaoston yleisohjeiden mukaisesti, tuloslaskelmayleisohje v. 2018 ja taseyleisohje v. 2016.
Tilinpäätöksen liitetiedoissa on noudatettu kuntajaoston yleisohjetta v.2019 tilinpäätöksen liitetiedoista sekä ohjeen liitetietonumerointia 1-46.

Eriytettyjen tilinpäätösten yhdisteleminen kunnan tilinpäätökseen
Kunnan vesilaitos taseyksikkö on yhdistetty kunnan tilinpäätökseen. Vesilaitoksen eriytetyt laskelmat liitetietoineen on esitetty kunnan tilinpäätöslaskelmissä.
Hulevesiviemäriointi ei ole esitetty vesihuoltolaitoksen kustannuksissa, koska kunnassa ei rakennettu hulevesijärjestelmää tilikaudella 2021.
3. Tilinpäätöksessä ei ole tehty oikaisuja edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin
4. Edellisen tilikauden tiedot ovat vertailukelpoisia päättyneen tilikauden tietojen kanssa
5. Tilinpäätöksessä ei ole aikaisempiin tilikausiin kohdistuvia tuottoja tai kuluja eikä virheiden korjauksia

4.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet sekä esittämistapa

Kunnan konsernitilinpäätökseen yhdisteltävien yhteisöjen tilinpäätökset on muutettu yhdistelyvaiheessa kunnassa noudatettujen tilinpäätösperiaatteiden mukaisiksi.

Konsernitase on esitetty lyhennetyllä tasekaavalla.

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kolme kuntayhtymää, joissa kunta on jäsenenä sekä tytäryhtiö. Kunnalla ei ole osakkuusyhteisöjä.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot, kulut ja rahoitustapahtumat sekä saamiset ja velat on eliminoitu.

Konsernikuntayhtymien maksamia kiinteistöveroja ei ole eliminoitu konsernitilinpäätöksessä

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan kuntayhtymän laatiman konsernitilinpäätöksen mukaisesti. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämistä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa suoraan kuntayhtymän omien konsernilaskelmien mukaisesti.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen jäsenkuntayhtymien keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty eliminoimalla kunnan osuuksien hankintameno konsernikuntayhtymien oman pääoman eriä vastaan. Eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintakaudelle.

Pyhärannan kunnan konsernirakenne

Kuntayhtymät

Varsinais-Suomen Sairaanhoidopiirin Ky	Turku	0,497515
Varsinais-Suomen Erityishuoltopiirin Ky	Paimio	1,228416
Varsinais-Suomen Liitto	Turku	0,469322

Tytäryhteisöt

Pyhärannan Energia Oy	Pyhäranta	100,00
-----------------------	-----------	--------

4.3 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Pyhärannan kunta

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tuloslaskelman toimintatuotot, ulkoiset	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Kunnan johtaminen	40 353,90	62 287,75	6 891,40	7 301,61
Perusturva	5 233 718,60	5 007 084,87	321 290,94	346 107,55
Sivistys ja vapaa-aika	203 108,10	167 788,96	203 108,10	167 788,96
Tekniikka ja ympäristöpalvelut	108 967,46	132 945,01	108 967,47	133 243,70
Vesihuoltolaitos	302 854,30	305 990,21	302 854,30	305 990,21
<i>Toimintatuotot yhteensä</i>	<i>5 889 002,36</i>	<i>5 676 096,80</i>	<i>943 112,21</i>	<i>960 432,03</i>

Verotulojen erittely	Kunta	
	2021	2020
Kunnan tulovero	7 214 609,28	7 594 211,48
Osuus yhteisöveron tuotosta	519 916,71	318 929,41
Kiinteistövero	771 883,50	709 256,49
<i>Verotulot yhteensä</i>	<i>8 506 409,49</i>	<i>8 622 397,38</i>

Valtionosuuksien erittely	Kunta	
	2021	2020
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	3 200 703,51	3 570 276,00
<i>Siitä:</i> Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseus	669 674,27	768 831,00
<i>Siitä:</i> Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0,00	0,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-511 934,00	-467 921,00
Verotulomenetyksen korvaus	961 265,63	964 728,00
<i>Valtionosuudet yhteensä</i>	<i>3 650 035,14</i>	<i>4 067 083,00</i>

Palvelujen ostojen erittely	Kunta	
	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	7 306 174,15	7 067 024,41
Muiden palvelujen ostot	1 216 062,97	1 189 550,65
<i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i>	<i>8 522 237,12</i>	<i>8 256 575,06</i>

Vertailuvuoden 2020 'Asiakaspalvelujen ostot' vertailuluku muutettu vastaamaan raportin lukua.

Kunta ei ole myöntänyt tilikaudella tukia valtuustoryhmille

Selvitys suunnitelman mukaisista poistoista ja niiden muutoksista

Pyhärannan kunta on vahvistanut poistosuunnitelman kunnanhallituksessa 28.1.2013 § 15, noudatettavaksi 1.1.2013 alkaen valmistuneisiin kohteisiin. Kunnanhallitus on vahvistanut vuoden 2014 talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa 16.12.2013 § 211 pienhankintarajaksi 5 000 euroa. Kunnan hallitus on vahvistanut muiden pitkävaikutteisten menoihin poistoajaksi 5 vuotta tasapoistoin Khall. 23.11.2015 § 168.

Poistosuunnitelman poistomenetelmät ja poistoajat

Aineettomat oikeudet	5	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot		
- Atk-ohjelmat	3	Tasapoisto
- Muut pitkävaikutteiset menot	3	Tasapoisto
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet		
Rakennukset ja rakennelmat		
- Hallinto- ja toimistorakennukset, kiviset	25-40	Tasapoisto
- Hallinto- ja toimistorakennukset, puiset	20-30	Tasapoisto

PYHÄRANTA

- Koulurakennukset, kiviset	25-35	Tasapoisto
- Koulurakennukset, puiset	20-30	Tasapoisto
- Päiväkodit, kiviset	25-30	Tasapoisto
- Päiväkodit, puiset	20-25	Tasapoisto
- Liikuntahallit	25	Tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20-30	Tasapoisto

14.	Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely	Konserni		Kunta	
		2021	2020	2021	2020
	Satunnaiset tuotot		0,00		0,00
	Satunnaiset kulut	0,00	2 217,04	0,00	2 217,04

15.	Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely	Kunta	
		2021	2020
	Osinkotuotot muista yhteisöistä	1 515,42	796,61
	Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	0,00	0,00
	<i>Yhteensä</i>	<i>1 515,42</i>	<i>796,61</i>

16.	Erittely poistoeron muutoksista	Kunta	
		2021	2020
	Investointivaraukseen liittyvä poistoero 1.1.	610 429,47	633 739,50
	Investointivaraukseen liittyvä poistoeron purku tuloslaskelmaan	23 310,02	23 310,03
	<i>Poistoeroa jäljellä 31.12.</i>	<i>587 119,45</i>	<i>610 429,47</i>

4.4 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

17. Kunnalla joukkovelkakirjalainaksi laskettu lyhytaikainen Kuntatodistus laina numero 140956, jonka nimellisarvo on 1.000.000,00 euroa ja koron peruste on ACT/360. Kauppa on tehty 8.12.2021 ja päättymispäivä on 9.6.2022.

18. Tilikaudella ei ole tehty arvonorotuksia.

19. Pysyvät vastaavat, Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet sekä sijoitukset tase-eräkohtaisesti

	1.1.2021	siirrot	*) ostot, lisäykset	myynnit / väh rah.osuudet	poistot	31.12.2021
Aineettomat hyödykkeet						
Aineettomat oikeudet	24 965,52	0,00	0,00	0,00	12 480,88	12 484,64
Muut pitkävaikutteiset menot	183 500,10	0,00	26 093,30	0,00	76 098,11	133 495,29
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	208 465,62	0,00	26 093,30	0,00	88 578,99	145 979,93
Aineelliset hyödykkeet						
Maa- ja vesialueet	886 636,47	0,00	0,00	0,00	0,00	886 636,47
Rakennukset	2 481 274,06	24 376,95	61 619,56	0,00	168 107,55	2 399 163,02
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 760 602,82	0,00	206 220,51	0,00	304 490,00	4 662 333,33
Koneet ja kalusto	0,00	0,00	46 535,02	0,00	5 184,21	41 350,81
Keskeneräiset	24 376,95	-24 376,95	190 427,89	0,00	0,00	190 427,89
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	8 152 890,30	0,00	504 802,98	0,00	477 781,76	8 179 911,52
Sijoitukset						
Tytäryhteisöosakkeet	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
Kuntayhtymäosuudet	886 581,38	0,00	0,00	0,00	0,00	886 581,38
Muut osakkeet ja osuudet	554 014,18	0,00	0,00	0,00	0,00	554 014,18
Sijoitukset yhteensä	1 443 095,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1 443 095,56
Sijoitusten saamiset						
Muut lainasaamiset muilta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset, Liittymismaksut	7 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 560,00
Sijoitusten saamiset yhteensä	7 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 560,00
Pysyvät vastaavat yhteensä	9 812 011,48	0,00	530 896,28	0,00	566 360,75	9 776 547,01

Tilikauden investointimenot yhteensä			530 896,28			
Tilikauden myynnit yhteensä				0,00		
Tilikauden rahoitusosuudet yhteensä				0,00		

Tilikaudella ei tehty arvonalennuksia eikä korkomenoja ole aktivoitu hyödykkeen hankintamenoon

PYHÄRANTA

20.- 22. Omistukset muissa yhteisöissä

Tytäryhteisöt

Pyhärannan Energia Oy

Tytäryhteisöt yhteensä

Kuntayhtymät

Varsinais-Suomen Sairaanhoidtop.Ky

Varsinais-Suomen Erytishuolttop.Ky

Varsinais-Suomen Liitto

Kuntayhtymät yhteensä

kotipaikka	kunnan om.os. %	konsernin om.os.%	kuntakonsernin osuus (1000e)		tilikauden
			OPO:sta	VPO:sta	voitosta/tappiosta
Pyhäranta	100	100	1	0	0
			1	0	0
Turku	0,497515	0,50	1 010	1 460	74
Paimio	1,228416	1,23	81	294	14
Turku	0,469322	0,47	11	9	0
			1 102	1 762	87

Konserniyhtiöiden tilinpäätöstiedot;

Varsinais-Suomen
Sairaanhoidtop.Ky
Varsinais-Suomen
Erytishuolttop.Ky
Varsinais-Suomen Liitto

Yhtiön oma pääoma	Yhtiön vieras pääoma	tilikauden voitto/tappio
202 915 199,14	293 462 167,64	14 777 154,17
6 561 861,74	23 899 827,02	1 119 329,72
2 422 671,85	1 871 569,40	-9 975,68

23. Saamisten erittely	2021		2020	
Konsernin keskinäisten saamisten erittely	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	501,44
yhteensä	0,00	0,00	0,00	501,44
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Siirtosaamiset	0,00	15 832,31	0,00	99 141,00
yhteensä	0,00	15 832,31	0,00	99 141,00
Saamiset yhteensä	0,00	15 832,31	0,00	99 642,44

24. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtosaamiset, tulojäämät				
VSSHP jäsenkuntayhtymä, tasauspalautus	15 753,54	98 647,76	15 832,31	99 141,00
Kela, työterveyshuollon korvaus	35 300,10	44 654,20	13 949,21	24 547,22
Uudenkaupungin kaupunki, terveystasaus	0,00	0,00	76 054,00	0,00
Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos, tasaus	0,00	0,00	698,17	2 472,14
Muut siirtosaamiset muilta	74 649,15	150 722,54	5 901,74	3 371,84
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	125 702,79	294 024,50	112 435,43	129 532,20

4.5 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25.	<i>Oman pääoman erittely</i>	Konserni		Kunta	
		2021	2020	2021	2020
	Peruspääoma 1.1.	5 662 851,07	5 662 851,07	5 662 851,07	5 662 851,07
	Muutokset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
	Peruspääoma 31.12.	5 662 851,07	5 662 851,07	5 662 851,07	5 662 851,07
	Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 1.1.	209,19	209,19	0,00	0,00
	Muutokset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
	Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 31.12.	209,19	209,19	0,00	0,00
	Arvonkorotusrahoisto 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Muutokset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
	Arvonkorotusrahoisto 31.12	0,00	0,00	0,00	0,00
	Muut omat rahastot 1.1.	3 576,27	2 655,60	0,00	0,00
	Muutokset tilikaudella	920,67	920,67	0,00	0,00
	Muut omat rahastot 31.12	2 655,60	3 576,27	0,00	0,00
	Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	3 438 706,12	1 765 718,92	2 687 223,91	1 613 590,94
	Muutokset tilikaudella				
	Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	3 438 706,12	2 379 929,76	2 687 223,91	1 613 590,94
	Tilikauden ylijäämä/alijäämä	156 622,67	1 058 776,36	212 867,42	1 095 039,75
	<i>Oma pääoma yhteensä</i>	<i>8 947 799,31</i>	<i>9 105 342,65</i>	<i>8 137 207,56</i>	<i>9 445 168,73</i>
<i>Korjattu kunnan vertailuvuoden tilikauden ylijäää/alijäämä summa.</i>					
26.	<i>Erittely poistoeroista</i>	Kunta			
		2021	2020		
	<i>Investointivaraukseen liittyvät poistoerot</i>	<i>587 119,45</i>	<i>610 429,47</i>		
	<i>Poistoero yhteensä</i>	<i>587 119,45</i>	<i>610 429,47</i>		
27.	<i>Velat ja velkojen osat jotka erääntyvät 1.1.2025 tai sen jälkeen</i>	Konserni		Kunta	
		2021	2020	2021	2020
	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	263 026,29	223 799,90	0,00	0,00
	Lainat muilta luotonantajilta				
	<i>Yli 5 v:n kuluttua erääntyvät velat</i>	<i>263 026,29</i>	<i>223 799,90</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
28.	<i>Lyhytaikaiseen rahoitukseen käytetyt kuntatodistusslainat</i>	Kunta			
		2021	2020		
	Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistusslainat				
	- korko %			0,00	
	- erääntyvät 9.6.2022	1 000 000,00	1 000 000,00		
29.	<i>Pakolliset varaukset</i>	Konserni		Kunta	
		2021	2020	2021	2020
	Eläkevaraus	569,16	581,60	0,00	0,00
	Muut pakolliset varaukset	184 130,24	175 027,96	0,00	0,00
	<i>Pakolliset varaukset yhteensä</i>	<i>184 699,40</i>	<i>175 609,56</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
30.	<i>Vieras pääoma</i>	2021		2020	
		Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
	<i>Konsernin keskinäisten velkojen erittely</i>				
	Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
	Ostovelat	189,08	14 311,88	0,00	14 311,88
	Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Konsernin keskinäiset velat yhteensä</i>	<i>189,08</i>	<i>14 311,88</i>	<i>0,00</i>	<i>14 311,88</i>

31. Kunnalla ei ole taseeseen merkittyä luotollista sekkivelkaa

32. Muiden velkojen erittely	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Liittymismaksut	1 452 727,19	1 437 558,44	1 547 078,87	1 437 558,44
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Muut velat yhteensä</i>	<i>1 452 727,19</i>	<i>1 437 558,44</i>	<i>1 547 078,87</i>	<i>1 437 558,44</i>

33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat				
VSSH Ky, tasaus kallis hoito	0,00	0,00	0,00	0,00
V-S Erityishuoltopiiri Ky, asumisyksikön kust.	0,00	0,00	0,00	0,00
Lomapalkkavelan jaksoitus	687 488,53	626 641,57	297 519,56	251 666,97
Henkilöstökulut	56 001,22	48 713,51	60 946,43	4 402,43
Laitilan kaupunki, erityisopetus	0,00	0,00	0,00	0,00
Valtionosuusennakot			1 242,00	1 585,00
Muut siirtovelat muille	132 533,75	324 160,38	42 265,53	116 996,52
<i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>	<i>876 023,50</i>	<i>999 515,46</i>	<i>317 442,46</i>	<i>374 650,92</i>

4.6 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia sekä taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskeva liitetiedot

34.	Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	Konserni		Kunta	
		2021	2020	2021	2020
	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	525 000,00	675 000,00	525 000,00	675 000,00
	Vakuudeksi annetut kiinnitykset	33 637,59	33 637,59	33 637,59	33 637,59
	Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	33 637,59	33 637,59	33 637,59	33 637,59

35.-37.	Vakuudet ja takaukset	Konserni		Kunta	
		2021	2020	2021	2020
	Omasta puolesta annetut vakuudet				
	Yrityskiinnitykset	0,00	9 950,30	0,00	0,00
	Muut	33,47	33,47	0,00	0,00
	Yhteensä	33,47	9 983,77	0,00	0,00
	Muiden puolesta annetut vakuudet				
	Takaukset	0,00	0,00	0,00	0,00
	Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

38.	Vuokravastuut	Konserni		Kunta	
		2021	2020	2021	2020
	<i>Vuokravastuut</i>				
	<i>Seuraavalla tilikaudella maksettavat</i>	84 737,09	94 789,54	18 412,98	14 748,24
	<i>Myöhemmin maksettavat</i>	650 699,56	893 384,52	14 336,47	21 400,88
	Vuokravastuut yhteensä	735 436,65	988 174,06	32 749,45	36 149,12
	<i>Leasingvastuut</i>				
	<i>Seuraavalla tilikaudella maksettavat</i>	27 966,63	30 326,75	11 376,56	11 377,71
	<i>Myöhemmin maksettavat</i>	29 684,67	51 824,10	5 314,24	16 693,33
	Leasingvastuut yhteensä	57 651,30	82 150,85	16 690,80	28 071,04
	Kaikki yhteensä	793 087,95	1 070 324,91	49 440,25	64 220,16

39. Vastuusitoumukset, Kunnalla ei ole takauksia samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

40. Muut kunnan vastuusitoumukset. Kunnalla ei ole takauksia muiden yhteisöjen puolesta

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	Kunta	
	2021	2020
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	14 098 017,00	13 367 920,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskesk.rahastoista 31.12	9 235,00	8 329,00

Varsinais-Suomen Erytishuoltopiirin kuntayhtymä esitti muut vastuusitoumukset yhteensä 787.960,00 euroa 25 %:n takauksella.

41. Muut taseen ulkopuoliset vastuut

Arvonlisäveron palautusvastuu		alkup. alv - pal.vastuu	vastuu/ vuodessa	jälj.vastuu/ vuotta tp 2021	Kunta	
					2021	2020
V. 2011	Kiinteistöjen korjaus	18 102,41	1 810,24	0	0,00	1 810,24
V. 2012	Reilan nuorisotilan kunnostus	2 019,76	201,98	1	201,98	403,95
	Tuiskurannan muutostyöt	2 005,73	200,57	1	200,57	401,15
	Ryhmis Kirsikka	1 535,08	153,51	1	153,51	307,02
	Reilan iltapäiväkerho	1 535,06	153,51	1	153,51	307,01
	Reilan koulu	3 592,24	359,22	1	359,22	718,45
V. 2013	Päiväkotikielinen Satakunta	1 770,63	177,06	2	354,13	531,19
	Reilan koulu	6 920,48	692,05	2	1 384,10	2 076,14
	Leirintäalueen lomarakennus	1 635,46	163,55	2	327,09	490,64
v.2014	Ryhmis Kirsikka	4 985,13	498,51	3	1 495,54	1 994,05
	Reilan koulun korjaus	7 104,59	710,46	3	2 131,38	2 841,84
v.2015	Ihoden koulu	585,07	33 758,51	4	135 034,03	168 792,54
	Kirsikan II osan kunnostus	1 787,32	178,73	4	714,93	893,66
	Palv. keskus Ankkuri, muutostyöt	21 370,66	2 137,07	4	8 548,26	10 685,33
	Kuntatalon katto remontti	11 000,40	1 100,04	4	4 400,16	5 500,20
v.2016	Hammashoitola	67 126,53	6 712,65	5	33 563,27	40 275,92
	Kiinteistövalvonnan saneeraus	4 259,99	426,00	5	2 130,00	2 555,99
v.2017	Kiinteistövalvonnan saneeraus 2017	1 320,00	132,00	6	792,00	924,00
v.2018	Päiväkotikielinen Tuiskurannan kunnostus	10 559,30	1 055,93	7	7 391,51	8 447,44
v.2019	Reilan koulun kunnostus	16 688,25	1 668,83	8	13 350,60	15 019,43
	Kunnantalon viemäröinnin saneeraus	7 206,24	720,62	8	5 764,99	6 485,62
	Ilmin rakennuksen kunnostus	4 735,73	473,57	8	3 788,58	4 262,16
v 2020	Kirsikan päiväkodin kunnostus	5 227,00	522,70	9	4 704,30	5 227,00
	Suojalan päärakennus ja ulkoiluala	5 001,81	500,18	9	4 501,63	5 001,81
v 2021	Ihoden päiväkodin rakentaminen	1 825,14	182,51	10	1 825,14	
	Rohdaisten punttisaloon sos. tilojen rakentaminen	12 834,06	1 283,41	10	12 834,06	
	Suojalan rantasaunan rakentaminen	5 979,96	598,00	10	5 979,96	
Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä, kunta					252 084,43	285 952,76
Konsernin arvonlisäveron palautusvastuut					6 850,00	4 102,73
Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä konserni					258 934,43	290 055,49

Arvonlisäveron osuudet hankkeissa (10 v:n saastumisaika), rakennushankkeissa ei ole rakentamivuotena palautusvastuuta.

Johdannaissopimukset	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiriin ky				
Koronvaihtosopimus				
Pohjola Pankki Oyj 75324				
Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.				
Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja				
koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät				
vastaavat toisiaan.				
Nimellisarvot	5 333 333,33	6 666 667,00		
Markkina-arvot	-381 689,01	-626 051,00		
Koronvaihtosopimus 1				
Pohjola Pankki Oyj 268481				
Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.				
Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja				
koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät				
vastaavat toisiaan.				
Nimellisarvot	20 000 000,00	20 000 000,00		
Markkina-arvot	-609 813,58	-1 079 371,00		
Koronvaihtosopimus 2				
Kuntarahoitus Oyj 32062				
Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.				
Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja				
koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät				
vastaavat toisiaan.				
Nimellisarvot	0,00	20 000 000,00		
Markkina-arvot	0,00	-342 615,00		
Koronvaihtosopimus 3				
Kuntarahoitus Oyj 67380				
Sopimus on jatko-oikeudellinen koronvaihtosopimus, jolla on olemassa				
olevan, samaan aikaan päättyvän lainan korko vaihdettu kiinteäksi 25.1.2021				
saakka. Tämän jälkeen sopimuskumppanilla on 20 vuoden jatko-oikeus				
kiinteään 2,5 % korkoon. Mikäli jatko-oikeutta käytetään, kohdistetaan jäl-				
leenrahoitustarvetta varten nostettava tuleva laina sopimusta vastaavasti.				
Nimellisarvot	0,00	20 000 000,00		
Markkina-arvot	0,00	-10 258 664,00		
Koronvaihtosopimus 4				
Kuntarahoitus Oyj 67429				
Sopimus on purkuoikeudellinen koronvaihtosopimus. Sopimuskumppanilla on				
mahdollisuus käyttää purkuoikeutta 30.3.2022, johon saakka sopimuksella				
on vaihdettu olemassa olevan lainan vaihtuva korko kiinteäksi. Mikäli				
Purkuoikeutta käytetään, on purun kustannus shp:lle pieni. Mikäli purkuoike-				
utta ei käytetä, kohdistetaan jälleenrahoitustarvetta varten nostettava tuleva				
laina sopimusta vastaavasti				
Nimellisarvot	30 000 000,00	30 000 000,00		
Markkina-arvot	-4 106 347,54	-6 556 590,00		
Koronvaihtosopimus 5				
Kuntarahoitus Oyj 199093				
Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.				
Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja				
koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät				
vastaavat toisiaan.				
Nimellisarvot	20 000 000,00			
Markkina-arvot	-7 338 282,21			

PYHÄRANTA

Ympäristöasioiden harkinnanvarainen esittäminen

Ympäristötuotot ja -kulut	Kunta	
	2021	2020
Ympäristötuotot	0,00	0,00
Ympäristökulut	12 951,74	12 102,62
Ympäristökulut netto	-12 951,74	-12 102,62

Pysyviin vastaaviin sisältyviä aktivoituja pitkäaikaisia ympäristömenoja	Kunta	
	2021	2020
	0,00	0,00
	0,00	0,00

4.7 Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

42. Henkilöstön lukumäärä 31.12. tehtäväalueittain	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Kunnan johtaminen	6	8	6	7
Perusturva	57	56	6	5
Sivistys ja vapaa-aika	43	43	43	43
Tekniikka ja ympäristöpalvelut	8	8	8	8
Vesihuoltolaitos	1	1	1	1
<i>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</i>	<i>115</i>	<i>116</i>	<i>64</i>	<i>64</i>

43. Tilikausilla 2020-2021 henkilöstökuluja ei ole aktivoitu taseeseen

44. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut	Kunta	
	2021	2020
Kokoomus	246,00	154,00
Keskusta	211,00	178,50
Sosiaalidemokraattinen	32,00	38,50
Perussuomalaiset	254,00	135,00
Sitoutumattomat	125,00	0,00
Pyhärannan työväenyhdistys ry	22,00	174,80
<i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</i>	<i>890,00</i>	<i>680,80</i>

45. Tilintarkastajan palkkiot	Kunta	
	2021	2020
Tarkastusyhteisö BDO Audiator oy		
Tilintarkastuspalkkiot	9 991,00	8 218,81
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	895,00	2 366,23
Muut palkkiot		
<i>Palkkiot yhteensä</i>	<i>10 886,00</i>	<i>10 585,04</i>

46. Intressitahot

Tilikaudella 2021 kunnan intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

5 VESIHUOLTOLAITOKSEN LASKELMAT

5.1 Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

		2021	2020
Liikevaihto		302 854,30	305 990,21
Liiketoiminnan muut tuotot			
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-190 764,23	-178 129,60	
Palvelujen ostot	<u>-105 416,63</u>	<u>-296 180,86</u>	<u>-108 736,23</u>
			-286 865,83
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-59 301,58	-61 531,91	
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-10 231,62	-10 622,37	
Muut henkilösivukulut	<u>-1 657,49</u>	<u>-71 190,69</u>	<u>-1 615,55</u>
			-73 769,83
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-161 102,02	-162 486,01	
Arvonalentumiset	<u>0,00</u>	<u>-161 102,02</u>	<u>0,00</u>
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-2 218,34</u>	<u>-1 882,45</u>
Liikelylijäämä (-alijäämä)		-227 837,61	-219 013,91
Rahoitustuotot ja -kulut			
Muut rahoitustuotot	0,00	0,00	
Korvaus peruspääomasta	-17 248,20	-17 248,20	
Muut rahoituskulut	<u>0,00</u>	<u>-17 248,20</u>	<u>-19,06</u>
			-17 267,26
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-245 085,81	-236 281,17
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-245 085,81	-236 281,17
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		23 310,02	23 310,03
Vapaaeht. Varausten lisäys (-) vähennys (+)		0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-221 775,79	-212 971,14
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT			
Sijoitetun pääoman tuotto, %		-89,60	-44,25
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		-89,60	-44,25
Voitto, %		-80,93	-77,22

Sijoitetun pääoman tuotto, %

= $100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Muille maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Sijoitettu korollinen vieras pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$

Tunnusluku kertoo liikelaitokseen sijoitetun pääoman tuoton eli mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta. Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä	-245 085,81	-236 281,17
Muille maksetut korkokulut	0,00	19,06
Korvaus peruspääomasta	17 248,20	17 248,20
	<u>-227 837,61</u>	<u>-219 013,91</u>
Oma pääoma 1.1.	-233 615,18	-20 644,04
Poistoero 1.1.	610 429,47	633 739,50
Oma pääoma 31.12.	-455 390,97	-233 615,18
Poistoero 31.12.	587 119,45	610 429,47
Oma pääoma keskiarvo	254 271,39	494 954,88
Korollinen vpo 1.1.	0,00	0,00
Korollinen vpo 31.12.	0,00	0,00
Korollinen vpo keskiarvo	0,00	0,00
	<u>254 271,39</u>	<u>494 954,88</u>
	-89,60	-44,25

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

= $100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Lainat kunnalta} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$

Tunnusluku kertoo kunnan liikelaitokseen sijoittaman pääoman tuoton. Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä	-245 085,81	-236 281,17
Korvaus peruspääomasta	17 248,20	17 248,20
	<u>-227 837,61</u>	<u>-219 032,97</u>
Oma pääoma 1.1.	-233 615,18	-20 644,04
Poistoero 1.1.	610 429,47	633 739,50
Oma pääoma 31.12.	-455 390,97	-233 615,18
Poistoero 31.12.	587 119,45	610 429,47
Oma pääoma keskiarvo	254 271,39	494 954,88
	-89,60	-44,25

Voitto, %

= $100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen varauksia} / \text{Liikevaihto})$

Tunnusluku kertoo, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli/alijäämä ennen varauksia ja veroja muodostavat liikevaihdosta. Jos prosenttiluku on negatiivinen, liikelaitoksen toiminta on tappiollista.

Yli-/alijäämä ennen varauksia	-245 085,81	-236 281,17
Liikevaihto	302 854,30	305 990,21
	-80,93	-77,22

5.2 Vesilaitoksen rahoituslaskelma

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Liikeliikettä (-) alijäämä	-227 837,61	-219 013,91
Poistot ja arvonalentumiset	161 102,02	162 486,01
Rahoitustuotot ja -kulut	-17 248,20	-17 267,26
Satunnaiset erät		
Tuloverot		
Tulorahoituksen korjauserät		
	-83 983,79	-73 795,16
Investoinnit		
Investointimenot (-)	-130 478,26	-51 586,28
Rahoitusosuudet investointimenoihin (+)	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	0,00	0,00
	0,00	0,00
	-130 478,26	-51 586,28
Toiminnan ja investointien rahavirta	-214 462,05	-125 381,44
Rahoitustoiminta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Lainakannan muutokset		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos muilta	-97 648,39	20 187,90
Korottomien velkojen muutos kunnalta	198 408,52	0,00
Korottomien velkojen muutos muilta	113 701,92	136 049,61
	214 462,05	156 237,51
Rahoituksen rahavirta	214 462,05	156 237,51
Rahavarojen muutos	0,00	30 856,07
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.		
Rahavarat 1.1.		
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, €	-2 061 803,83	-1 957 412,48
Investointien tulorahoitus, %	-311,31	-773,01
Laskennallinen lainanhoitokate	0,00	0,00
Kassan riittävyys, pv	0,00	0,00
Quick ratio	0,09	0,04
Current ratio	0,09	0,04

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä

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

vuosi 2017	-311 683,60
vuosi 2018	-430 215,85
vuosi 2019	-980 060,89
vuosi 2020	-125 381,44
vuosi 2021	-214 462,05
yhteensä	-2 061 803,83

Investointien tulorahoitus, %

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

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella.

Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-245 085,81	-236 281,17
Poistot ja arvonalentumiset	-161 102,02	-162 486,01
	-406 187,83	-398 767,18
Investointien omahankintameno	130 478,26	51 586,28
	-311,31	-773,01

Laskennallinen lainanhoitokate

$= (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} + \text{Korkokulut} - \text{Tuloverot}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita.

Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-245 085,81	-236 281,17
Poistot ja arvonalentumiset	-161 102,02	-162 486,01
Korkokulut	0,00	-19,06
	-406 187,83	-398 786,24
Korkokulut	0,00	0,00
Laskennalliset lainanlyhennykset	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Kassan riittävyys, pv

$= 365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa tilinpäätöspäivän kassavaroilla.

Rahavarat 31.12.	0,00	0,00
Kassasta maksut		
Tulos; materiaalit ja palvelut	296 180,86	286 865,83
Tulos; henkilöstökulut	71 190,69	73 769,83
Tulos; liiketoiminnan muut kulut	2 218,34	1 882,45
Tulos; korkokulut kunnalle	0,00	0,00
Tulos; korkokulut muille	0,00	-19,06
Tulos; korvaus peruspääomasta	17 248,20	17 248,20
Tulos; muut rahoituskulut	0,00	19,06
Rahoitus; Investointimenot	130 478,26	51 586,28
Rahoitus; pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	0,00	0,00
Rahoitus; pitkäaikaisten lainojen vähennys muille	0,00	0,00
	517 316,35	431 352,59
	0,00	0,00

Quick ratio

$= (\text{rahat ja pankkisaamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Lyhytaikaiset saamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Tunnusluku kuvaa rahoitusomaisuuden riittävyyttä lyhytaikaisten velvoitteiden hoitamiseen. Tunnusluvun luokitusasteikko: hyvä: yli 1, tyydyttävä: 0,5-1, heikko: alle 0,5.

Rahat ja pankkisaamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	<u>170 161,43</u>	<u>72 513,04</u>
	170 161,43	72 513,04
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 882 066,85	1 679 476,84
	0,09	0,04

Current ratio

$= (\text{Vaihto-omaisuus} + \text{Lyhytaikaiset saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Tunnusluku kertoo nopeakiertoisen omaisuuden ja nopeakiertoisten velkojen suhteen. Tunnusluvun luokitusasteikko: hyvä: yli 2, tyydyttävä: 1-2, heikko: alle 1.

Lyhytaikaiset saamiset	170 161,43	72 513,04
Rahat ja pankkisaamiset	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	170 161,43	72 513,04
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 882 066,85	1 679 476,84
	0,09	0,04

5.3 Vesihuoltolaitoksen tase

	2021	2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	3 390 712,77	3 421 336,53
Aineelliset hyödykkeet	3 383 152,77	3 413 776,53
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 383 152,77	3 413 776,53
Koneet ja kalusto	0,00	0,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	0,00
Sijoitukset		
Muut saamiset	7 560,00	7 560,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	170 161,43	72 513,04
Saamiset	170 161,43	72 513,04
Lyhytaikaiset saamiset	170 161,43	72 513,04
Myyntisaamiset	170 161,43	72 258,89
Muut saamiset	0,00	254,15
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 560 874,20	3 493 849,57
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-455 390,97	-233 615,18
Peruspääoma	1 149 880,02	1 149 880,02
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-1 383 495,20	-1 170 524,06
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-221 775,79	-212 971,14
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	587 119,45	610 429,47
Poistoero	587 119,45	610 429,47
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
VIERAS PÄÄOMA	3 429 145,72	3 117 035,28
Pitkäaikainen	1 547 078,87	1 437 558,44
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 547 078,87	1 437 558,44
Lyhytaikainen	1 882 066,85	1 679 476,84
Ostovelat	79 340,67	70 246,95
Muut velat	16 625,39	23 647,09
Korottomat muut velat kunnalta (yhdystili)	1 769 715,14	1 571 306,62
Siirtovelat	16 385,65	14 276,18
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 560 874,20	3 493 849,57
Kunnan liiketoimintaan sijoittama pääoma		
Tase vastaavaa	3 560 874,20	3 493 849,57
Vähennetään poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	-587 119,45	-610 429,47
Vähennetään vieras pääoma	-3 429 145,72	-3 117 035,28
Lisätään ed tilikauden, tilikauden alijäämä	1 605 270,99	1 383 495,20
	1 149 880,02	1 149 880,02
Korvaus peruspääomasta v.2021 =1149880,02*1,5%	17 248,20	17 248,20
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	3,70	10,79
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	1 132,28	1 018,67

PYHÄRANTA

Lainakanta 31.12., 1000 e	0,00	0,00
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 e	0,00	0,00
Lainasaamiset 31.12., 1000 e	0,00	0,00

Omavaraisuusaste, %

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

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakaavaraisuutta ja alijäämän sietokykyä

Oma pääoma	-455 390,97		-233 615,18
Poistoero	587 119,45	131 728,48	610 429,47
Koko pääoma		3 560 874,20	
		3,70	

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

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

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun

Vieras pääoma	3 429 145,72	3 117 035,28
Saadut ennakot	0,00	0,00
	3 429 145,72	3 117 035,28
Käyttötulot	302 854,30	305 990,21
	1 132,28	1 018,67

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 e

Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)

Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

-1 383 495,20	-1 170 524,06
-221 775,79	-212 971,14
-1 605 270,99	-1 383 495,20

Lainakanta 31.12., 1000 e

= $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat} + \text{Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä})$

Liikelaitoksen lainakanta = korollinen vieras pääoma

Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
	0,00	0,00

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat}) + \text{Vuokravastuut}$

Liikelaitoksen lainakanta = korollinen vieras pääoma

Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
	0,00	0,00
Vuokravastuut	0,00	0,00
	0,00	0,00

Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas

0,00	0,00
------	------

Lainasaamiset 31.12., 1000 e

= $\text{Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset}$

Pysyviin vastaaviin merkityt antolainat

0,00	0,00
------	------

5.4 Vesilaitoksen liitetiedot

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

1. Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvosteluperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pyhärannan kunta on eriyttänyt vesilaitoksen liiketoiminnan kirjanpidollisena taseyksikkönä 1.1.2015 alkaen (Kvalt 14.12.2015 § 54).

Avaavassa taseessa peruspääomalle 1.149.880,02 on määritelty vuosittainen kunnalle maksettava 1,5% korko.

Yhdystilin saldo on esitetty taseessa omalla rivillään lyhytaikaisissa veloissa; Korottomat muut velat kunnalta 1.769.715,14 euroa.

Hulevesien viemäröinti on kunnassa kaavateiden rakentamisen kustannuksissa, joten vesilaitos ei esitä näistä eriytettyä kirjanpitoa.

Lomapalkkavelan muutosta kirjattiin 2.109,47 euroa.

Lomapalkkavelan määrä 31.12.2021 oli 16.385,65 euroa.

Edellisten vuosien kertyneet alijäämät ja tilikauden alijäämä käänsivät koko pääoman negatiiviseksi.

2. Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa

Tilinpäätöksen laadinnassa on noudatettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston v.2017 yleisohjetta kunnan ja kuntayhtymän eriytetyn liiketoiminnan kirjanpidon ja tilinpäätöksen sekä toimintakertomuksen laatimisesta.

Tilinpäätöksen liitetiedot on esitetty kirjanpitolautakunnan kuntajaoston v.2019 ohjeiden mukaan vastaavasti kuin Pyhärannan kunnan tilinpäätöksessä noudattaen liitetietonumerointia 1-46.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

6. <i>Tuloslaskelman toimintatuotot</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Ulkoinen liikevaihto	302 854,30	305 691,51
Sisäinen liikevaihto	0,00	298,70
Liiketoiminnan muut ulkoiset tuotot	0,00	0,00
Liiketoiminnan muut sisäiset tuotot	0,00	0,00
<i>Liikelaitoksen toimintatuotot yhteensä</i>	<i>302 854,30</i>	<i>305 990,21</i>

9. <i>Palvelujen ostojen erittely</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Asiakaspalvelujen ostot	13 391,28	17 217,76
Muiden palvelujen ostot	92 025,35	91 518,47
<i>Liikelaitoksen palvelujen ostot yhteensä</i>	<i>105 416,63</i>	<i>108 736,23</i>

11. Selvitys suunnitelman mukaisista poistoista ja niiden muutoksista

Pyhärannan kunta on vahvistanut poistosuunnitelman kunnanhallituksessa 28.1.2013 § 15, noudatettavaksi

1.1.2013 alkaen valmistuneisiin kohteisiin.

Kunnanhallitus on vahvistanut vuoden 2014 talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa 16.12.2013 § 211 pienhankintarajaksi 5.000 eura

Kunnan hallitus on vahvistanut muiden pitkävaikutteisten menoihin poistoajaksi 5 vuotta tasapoistoin Khall. 23.11.2015 § 168.

Poistosuunnitelman poistomenetelmät ja poistoajat

Aineettomat oikeudet	5	Tasapoisto
----------------------	---	------------

Muut pitkävaikutteiset menot

- Atk-ohjelmat	3	Tasapoisto
----------------	---	------------

- Muut pitkävaikutteiset menot	3	Tasapoisto
--------------------------------	---	------------

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

Rakennukset ja rakennelmat

- Hallinto- ja toimistorakennukset, kiviset	25-40	Tasapoisto
---	-------	------------

- Hallinto- ja toimistorakennukset, puiset	20-30	Tasapoisto
--	-------	------------

- Koulurakennukset, kiviset	25-35	Tasapoisto
-----------------------------	-------	------------

- Koulurakennukset, puiset	20-30	Tasapoisto
----------------------------	-------	------------

- Päiväkodit, kiviset	25-30	Tasapoisto
-----------------------	-------	------------

- Päiväkodit, puiset	20-25	Tasapoisto
----------------------	-------	------------

- Liikuntahallit	25	Tasapoisto
------------------	----	------------

Tehdas- ja tuotantorakennukset	20-30	Tasapoisto
--------------------------------	-------	------------

Talousrakennukset	10-20	Tasapoisto
-------------------	-------	------------

- Varastot, kiviset	30	Tasapoisto
---------------------	----	------------

- Varastot, puiset	25	Tasapoisto
--------------------	----	------------

Vapaa-ajanrakennukset	20	Tasapoisto
-----------------------	----	------------

- Urheilukenttien huoltorakennukset	25	Tasapoisto
-------------------------------------	----	------------

- Virkistysalueen mökit/saunamökit	30	Tasapoisto
------------------------------------	----	------------

Asuinrakennukset	30	Tasapoisto
------------------	----	------------

Rakennusten perusparannukset	25	Tasapoisto
------------------------------	----	------------

Kiinteät rakenteet ja laitteet

- Maarakenteet	15	Tasapoisto
----------------	----	------------

- Kadut	15-20	Tasapoisto
---------	-------	------------

Vesirakenteet	15-30	Tasapoisto
---------------	-------	------------

Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15	Tasapoisto
--	----	------------

Kiinteistöjen kaukovalvonta	10	Tasapoisto
-----------------------------	----	------------

Vesi- ja viemäriverkostot	30-40	Tasapoisto
---------------------------	-------	------------

Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10-15	Tasapoisto
-------------------------------------	-------	------------

Koneet ja kalusto		
-------------------	--	--

Kuljetusvälineet	4	Tasapoisto
------------------	---	------------

Atk-laitteet ja -kalusteet	3	Tasapoisto
----------------------------	---	------------

Muut laitteet ja kalusteet	3	Tasapoisto
----------------------------	---	------------

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat		Käytön mukainen poisto
--------------	--	------------------------

Taide-esineet		Ei poistoa
---------------	--	------------

Niissä hyödykeryhmissä, joissa poistosuunnitelmassa on määritetty poistoaikojen ala- ja yläraja, käytetään ensisijaisesti alarajoja.

Kunnanhallitus voi tämän suunnitelman mukaisten poistoajakarajojen puitteissa määritellä yksittäiselle hyödykkeelle alarajasta poikkeavan taloudellisen pitoajan.

TASEEN LIITETIEDOT

19. Pysyvät vastaavat, Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet sekä sijoitukset tase-eräkohtaisesti						
	1.1.2021	siirrot	ostot +	myynnit/rahoitus osuus -	poistot	31.12.2021
Aineelliset hyödykkeet						
Maa- ja vesialueet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rakennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 413 776,53	0,00	130 478,26	0,00	161 102,02	3 383 152,77
Koneet ja kalusto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Keskeneräiset hankinnat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	3 413 776,53	0,00	130 478,26	0,00	161 102,02	3 383 152,77
Sijoitusten saamiset						
Muut saamiset, Liittymismaksut	7 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 560,00
Sijoitusten saamiset yhteensä	7 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 560,00
Pysyvät vastaavat yhteensä	3 421 336,53	0,00	130 478,26	0,00	161 102,02	3 390 712,77

23. Saamisten erittely	2021		2020	
	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Myyntisaamiset jäsenkuntayhtymiltä	0,00	0,00	0,00	0,00
Myyntisaamiset tytäryhteisöiltä	0,00	170 161,43	0,00	72 258,89
Muut myyntisaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Saamiset yhteensä	0,00	170 161,43	0,00	72 258,89

25. Oman pääoman erittely	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	1 149 880,02	1 149 880,02
Peruspääoma 31.12.	1 149 880,02	1 149 880,02
Arvonkorotusrahoitus 1.1.	0,00	0,00
Arvonkorotusrahoitus 31.12	0,00	0,00
Muut omat rahastot 1.1.	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	-1 383 495,20	-1 170 524,06
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	-1 383 495,20	-1 170 524,06
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-221 775,79	-212 971,14
Oma pääoma yhteensä	-455 390,97	-233 615,18

26.	<i>Erittely poistoeroista</i>		
		2021	2020
	<i>Investointivaraukseen liittyvät poistoerot</i>	587 119,45	610 429,47
	Poistoero yhteensä	587 119,45	610 429,47

Kirjattu poistoeronmuutos on kokonaan investointivaraukseen liittyvää poistoeroa.

30.	<i>Vieras pääoma</i>	2021		2020	
		Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
	Velat tytäryhteisöille	0,00	0,00	0,00	0,00
	Velat kuntayhtymille	0,00	0,00	0,00	0,00
	Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisyrityksille	0,00	0,00	0,00	0,00
	Velat muille				
	Ostovelat	0,00	79 340,67	0,00	70 246,95
	Korottomat muut velat kunnalta, yhdistyksi	0,00	1 769 715,14	0,00	1 571 306,62
	Muut velat muille	1 547 078,87	16 625,39	1 437 558,44	23 647,09
	Siirtovelat	0,00	16 385,65	0,00	14 276,18
	<i>Koroton vieras pääoma yhteensä</i>	<i>1 547 078,87</i>	<i>1 882 066,85</i>	<i>1 437 558,44</i>	<i>1 679 476,84</i>

33.	<i>Siirtovelat</i>	2021	2020
	Lyhytaikaiset siirtovelat		
	Lomapalkkavelkajaksotus	16 385,65	14 276,18
	Muut menoajamät	0,00	0,00
	Palkkojen eläke-, tapaturma- ja työttömyysvakuutusmaksut	0,00	0,00
	<i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>	<i>16 385,65</i>	<i>14 276,18</i>

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

42.	<i>Henkilöstön lukumäärä 31.12.</i>		
		2021	2020
	Vesilaitos	1	1

43. Tilikausilla 2020-2021 henkilöstökuluja ei ole aktivoitu taseeseen

LUETTELOT JA SELVITYKSET

Tilinpäätösasiakirjat sekä luettelot kirjanpito- ja kirjasto-asiakirjoista esitetään yhdessä Pyhärannan kunnan tilinpäätöksen kanssa. Liikelaitokselle on laadittu erilliset varmentavat asiakirjat.

6 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEISTALUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJOISTA SEKÄ SÄILYTYSTAVOISTA

LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA

		Säilytysaika
Tasekirja, tilinpäätös ja toimintakertomus	sidottu	pysyvästi
Päiväkirja	atk-tuloste	10 vuotta
Pääkirja	atk-tuloste	10 vuotta
Talousarvion toteutumisvertailut	atk-tuloste	10 vuotta
Palkkakirjanpito	atk-tuloste	10 vuotta
Ostoreskontra	atk-tuloste	10 vuotta
Myyntireskontra	atk-tuloste	10 vuotta
Tase-erittelyt ja saldospelvitykset	arkistokansi	10 vuotta
Liitetietojen erittelyt	arkistokansi	10 vuotta

LUETTELO TOSITELAJEISTA

Alkusaldot	ALKUSA
Talousarvio	BUD
Lisätalousarvio	BUDL
Käyttöomaisuustositteet	KOMTOS
Käyttöomaisuustositteet	KOMMUI
Muistio sisäinen	MUISIS
Muistiotos Rondo	MUIRO2
Muistiotos Rondo	MUIRS2
Muistiotositteet 1	MUIST1
Muistiotositteet 2	MUIST2
Muistiotositteet 3	MUIST3
Ostoreskontra maksut	OMAKSU
Ostolaskut	OSTOT
Palkkatositteet	PALKAT
Pankkien tiliotteet	PANKKI
Laskulaji 10	MRP10
Laskulaji 11	MRP11
Laskulaji 24	MRP24
Laskulaji 27	MRP27
Laskulaji 29	MRP29
Laskulaji 38	MRP38
Laskulaji 48	MRP48
Laskulaji 52	MRP52
Laskulaji 53	MRP53
Laskulaji 55	MRP55
Laskulaji 56	MRP56
Laskulaji 57	MRP57
Laskulaji 75	MRP75
Laskulaji 77	MRP77
Hyvityslask. kuittaus	MRPHYV
Tileistä poisto	MRPK
Manuaalisuoritukset	MRPMAN
Viitesuoritukset	MRPVII
Budjetointitositteet	ZBF

PYHÄRANTA

7 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TASEMERKINTÄ

7.1 Tuloksen käsittely

Kunnanhallitus esittää, että vuoden 2021 tulos, joka osoittaa alijäämää 236 000 euroa, katetaan edellisten vuosien ylijäämätilistä.

7.2 Tilinpäätöksen allekirjoitus

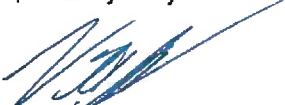
Pyhärannassa 29.3.2022

PYHÄRANNAN

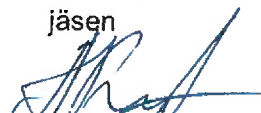
KUNNANHALLITUS


Jyrki Nurmi
puheenjohtaja


Helka Huttela
varapuheenjohtaja


Ville Aerila
jäsen

Heidi Arvonen
jäsen


Anna Kim
jäsen


Pila Gottschalk
varajäsen


Sinikka Pirttinokka
jäsen

Markku Laine
jäsen


Merja Koski
Vs. Kunnanjohtaja


Janne Lehtinen
varajäsen

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

SUORITETUSTA TILINTARKASTUKSESTA
ON TÄNÄÄN ANNETTU
KERTOMUS.

PYHÄRANNASSA 31.5.2022
P. T. JHT
PIIA TUURIA RAUHA
BDO AUDIATOR OY

7.3 Vuoden 2021 tilinpäätöksen tasamerkintä

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitoavan mukaisesti. Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Pyhärannassa __päivänä _____ kuuta 2021

BDO AUDIATOR OY

Piia-Tuulia Rauhala
Tilintarkastaja, JHT