



**TAIPALSAARI**

*Saimaan sydämessä*

**PUOLIVUOTISRAPORTTI 2021**

Kunnanhallitus 28.9.2021  
Kunnanvaltuusto 20.10.2021

## Sisällys

Tuloslaskelma (ulkoiset ja sisäiset erät).....	3
Tuloslaskelma (ulkoiset erät) .....	4
KÄYTTÖTALOUSOSA .....	7
100 Vaalit .....	7
200 Tarkastus ja arviointi .....	7
30 Konsernihallinto .....	8
300 Hallintopalvelut .....	8
310 Tukipalvelut .....	10
320 Kehittämispalvelut.....	10
330 Sosiaali- ja terveystaloudet .....	11
40 Sivistyspalvelut .....	14
400 Sivistyspalveluiden hallinto .....	14
470 Perusopetus .....	15
480 Varhaiskasvatus .....	16
490 Kulttuuri ja vapaa-aika .....	17
50 Tekniset palvelut.....	19
500 Teknisten palveluiden hallinto .....	19
510 Kaavoitus.....	19
570 Rakennusvalvonta- ja lupapalvelut.....	20
575 Liikenneväylät.....	20
580 Kiinteistöhuolto ja yleiset alueet .....	21
590 Vesihuoltolaitos.....	21
INVESTOINTIOSA.....	23
KONSERNIOSA .....	29
Kiinteistö Oy Taipalsaaren asunnot .....	29
Taipalsaaren Lämpö Oy .....	30

**Tuloslaskelma (ulkoiset ja sisäiset erät)**

	TA2021	TA2021 muutettu	Toteuma 06/2021	%	Jäljellä
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	3 414 099	3 414 099	1 729 457	51	1 684 642
Maksutuotot	335 250	335 250	171 731	51	163 519
Tuet ja avustukset	194 800	194 800	381 597	196	-186 797
Muut toimintatuotot	888 222	888 222	357 270	40	530 952
	<b>4 832 371</b>	<b>4 832 371</b>	<b>2 640 054</b>	<b>55</b>	<b>2 192 317</b>
Valmistus omaan käyttöön	0	0	5 909	0	5 909
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Palkat ja palkkiot	5 945 807	5 945 807	2 864 563	48	3 081 244
Eläkekulut	1 366 660	1 366 660	658 780	48	707 880
Muut henkilösivu	243 220	243 220	90 459	37	152 761
Palvelujen ostot	21 077 550	21 118 550	10 965 087	52	10 153 463
Aineet, tarvikkeet, tavarat	1 559 848	1 559 848	853 525	55	706 323
Avustukset	352 330	352 330	207 214	59	145 116
Muut toimintakulut	104 264	104 264	43 391	42	60 873
	<b>30 649 679</b>	<b>30 690 679</b>	<b>15 683 019</b>	<b>51</b>	<b>15 007 660</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-25 817 308</b>	<b>-25 858 308</b>	<b>-13 037 056</b>	<b>50</b>	<b>-12 821 252</b>
Verotulot	20 718 000	20 718 000	10 718 441	52	9 999 559
Valtionosuudet	6 949 845	6 949 845	3 509 851	51	3 439 994
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	7 500	7 500	89	1	7 411
Muut rahoitustuotot	7 000	7 000	2 762	39	4 238
Korkokulut	137 000	137 000	43 518	32	93 482
Muut rahoituskulut	20 000	20 000	4 195	21	15 805
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 708 037</b>	<b>1 667 037</b>	<b>1 146 375</b>	<b>69</b>	<b>520 662</b>
Poistot ja arvonalentumiset	1 715 168	1 715 168	824 879	48	890 289
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-7 131</b>	<b>-48 131</b>	<b>321 496</b>	<b>668</b>	<b>-369 627</b>
Poistoero	92 734	92 734	0	0	92 734
<b>Tilikauden ali/ylijäämä</b>	<b>85 603</b>	<b>44 603</b>	<b>321 496</b>	<b>721</b>	<b>-276 893</b>

**Tuloslaskelma (ulkoiset erät)**

	<b>TA2021</b>	<b>TA2021 muutettu</b>	<b>Toteuma 06/2021</b>	<b>%</b>	<b>Jäljellä</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	1 125 991	1 125 991	571 794	51	554 197
Maksutuotot	335 250	335 250	171 731	51	163 519
Tuet ja avustukset	194 800	194 800	381 597	196	-186 797
Muut toimintatuotot	888 222	888 222	357 248	40	530 974
	<b>2 544 263</b>	<b>2 544 263</b>	<b>1 482 369</b>	<b>58</b>	<b>1 061 894</b>
Valmistus omaan käyttöön	0	0	5 909	0	-5 909
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Palkat ja palkkiot	5 945 807	5 945 807	2 864 563	48	3 081 244
Eläkekulut	1 366 660	1 366 660	658 780	48	707 880
Muut henkilösivu	243 220	243 220	90 459	37	152 761
Palvelujen ostot	18 841 941	18 882 941	9 821 722	52	9 061 219
Aineet, tarvikkeet, tavarat	1 507 349	1 507 349	839 227	56	668 122
Avustukset	352 330	352 330	207 214	59	145 116
Muut toimintakulut	104 264	104 264	43 391	42	60 873
	<b>28 361 571</b>	<b>28 402 571</b>	<b>14 525 356</b>	<b>51</b>	<b>13 877 215</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-25 817 308</b>	<b>-25 858 308</b>	<b>-13 037 056</b>	<b>50</b>	<b>-12 821 252</b>
Verotulot	20 718 000	20 718 000	10 718 441	52	9 999 559
Valtionosuudet	6 949 845	6 949 845	3 509 851	51	3 439 994
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	7 500	7 500	89	1	7 411
Muut rahoitustuotot	7 000	7 000	2 762	39	4 238
Korkokulut	137 000	137 000	43 518	32	93 482
Muut rahoituskulut	20 000	20 000	4 195	21	15 805
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 708 037</b>	<b>1 667 037</b>	<b>1 146 375</b>	<b>69</b>	<b>520 662</b>
Poistot ja arvonalentumiset	1 715 168	1 715 168	824 879	48	890 289
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-7 131</b>	<b>-48 131</b>	<b>321 496</b>	<b>-668</b>	<b>-369 627</b>
Poistoero	92 734	92 734	0	0	92 734
<b>Tilikauden ali/ylijäämä</b>	<b>85 603</b>	<b>44 603</b>	<b>321 496</b>	<b>721</b>	<b>-276 893</b>

## Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

### Toimintatuotot ja toimintakulut

Toimialojen kohdalla on selostettu mahdollisista toimintatuottojen ja toimintakulujen talousarviopoikkeamista tai esim. niihin sisältyvistä ”paineista”.

Sisäisissä erissä edellisen vuoden raporttiin verrattuna on kasvua johtuen kustannus-  
vyörytysten käyttöönotossa mm. kiinteistökulujen osalta.

### Verotulot

Verotulojen kertymä alkuvuonna oli 10,7 (edv. 9,9) milj. euroa. Verotuloihin on vuodelle 2021 budjetoitu 20,7 milj. euroa (2020 toteuma: 20,3 milj. euroa ja 2019 toteuma: 20,2 milj. euroa). Kuntaliitto on Verohallinnon maksuunpanotilastoihin ja tilityserittelyihin sekä verohallinnon ennakkotietoihin perustuen päivittänyt veroennustekehikot toukokuussa 2021 ja elokuussa 2021.

Vuodelle 2020 verotulojen kasvu oli koronapandemiasta johtuen vain 0,1 milj. euroa. Aiemmin vuonna 2019 kunnallisverotilitykset jäivät ansiotulotietojen uudistuneesta ilmoitustavasta johtuen jääneet merkittävästi alhaisemmiksi, mikä osin on voinut korottaa vuoden 2020 vertailuarvoa korkeammaksi.

Kuntaliiton toukokuun 2021 tarkastelujakson aikaisessa ennusteessa (12.5.2021) oletettiin, että verotulot ovat 21,7 milj. euroon, mikä on 1,0 miljoonaa euroa enemmän kuin talousarvioon on arvioitu talousarvion tekohetkestä. Kuntaliiton elokuun ennuste on 1,3 miljoonaa euroa suurempi kuin talousarvio alla olevan taulukon mukaisesti.

### Analyysi kuntaliiton toukokuun 2021 veroennustekehikosta alla jäljempänä

Valtakunnallisesti kunnallisvero kasvoi 2020 peräti 5,1 % verrattuna vuoteen 2019. :Valtakunnallisesti työllisyyden arvioidaan parantuvan kuluvana vuonna ja palkkasumma kasvaisi näin ollen arviolta reilut 2 % /Kuntaliitto 12.5.2021/ Kunnan kunnallisverot pysyivät samansuuruisina vuosien 2019 ja 2020 välillä. Kunnallisveron puolen vuoden kertymän määrä on kasvanut 2021 edellisen vuoden vertailujaksoon nähden 800 tuhatta euroa (+8 % edv) valtakunnallisen kehityksen perässä samalla veroäyriällä.

Kuntaliiton veroennustekehikossa (toukokuu 2021) kunnallisveron määrän kasvu koko vuoden osalta arvioitu + 5,5 %:n suuruiseksi. Kunnallisveron määrän arvioidaan ylittävän talousarvion liki miljoonalla eurolla, ollen 18,5 milj. euroa. Puolen vuoden toteuman 9,8 milj. euroa mukaan tuo arvio erittäin maltillinen arvio.

Yhteisöveron määrän (toukokuu 2021) arvioidaan ylittävän talousarvion 84 tuhannella eurolla. Edelliseen vuoteen kasvua on arvioitu 27 %, mikä vastaa valtakunnallista kasvua. Yhteisöveron määrän kasvu on +8 % talousarvioon verrattuna. Syy hyvän kehitykseen löytyy osin verovuoden 2020 parantuneesta maksuunpanoarviosta sekä alkuvuoden hyvistä verotilityksistä, ja osin selittyy pääosin valtion ohjaaman jakoosan reilun kahden prosenttiyksikön kasvusta. Ensi vuonna 2022 yhteisöveron jakoosuus putoaa taas reilulla 10 % -yksiköllä ja tilitykset samalla arviolta vajaa -17 %. Yhteisöveron määrän arvioidaan olevan vuoden lopulla liki talousarvion suuruinen 1,1 milj. euroa.

Valtakunnallisesti verovuoden 2020 kiinteistöveron kokonaismaksuunpanosta tilittyi tämän vuoden tammi-huhtikuun aikana noin 197 miljoonaa euroa, eli noin 10 % maksettavasta kiinteistöverosta. /Kuntaliitto 12.5.2021/

Alkuvuonna tilitys kiinteistöverosta (toukokuu 2021) kunnalle oli 250 tuhatta euroa. Kuntaliiton arvioiman kunnan kiinteistöveron koko vuoden ennusteessa on kasvua (+13 %), mikä selittyy alkuvuoden osalta valtakunnallisesta vuoden 2020 jälkitilityksestä. Kunnan oma kiinteistöveroprojekti tuottaa myös lisätuloja jatkossa lisää. Kiinteistöveron määrän arvioidaan olevan vuoden lopulla liki talousarvion suuruinen 2,2 milj. euroa.

TILIVUOSI	2019	2020	2021**	2022**	2023**	2024**
<b>Verolaji</b>						
Kunnallisvero	17 293	17 502	18 460	18 675	19 134	19 669
Muutos %	5,2	1,2	5,5	1,2	2,5	2,8
Yhteisövero	875	868	1 102	916	890	925
Muutos %	1,2	-0,8	26,9	-16,9	-2,9	4,0
Kiinteistövero	2 057	1 893	2 147	2 066	2 066	2 066
Muutos %	20,8	-8,0	13,4	-3,8	0,0	0,0
<b>VEROTULOKSI KIRJATTAVA</b>	<b>20 225</b>	<b>20 263</b>	<b>21 709</b>	<b>21 657</b>	<b>22 090</b>	<b>22 660</b>
Muutos %	6,4	0,2	7,1	-0,2	2,0	2,6
<b><i>Taulukoiden luvut on esitetty käyvin hinnoin, eli inflaation vaikutusta ei ole eliminoitu</i></b>						
Kuluttajahintaindeksi, 2000=100	122,6	122,9	123,9	125,3	126,9	128,5
Kuluttajahintaindeksin muutos	1,0	0,7	1,3	1,5	1,5	1,5
Peruspalvelujen hintaindeksi	131,7	132,3	134,6	136,4	138,4	140,5

Kuntaliiton toukokuun 2021 ennuste. Kokonaisuudessaan kasvua on verokehikkoennusteessa yhteensä 7 %.

Alla viimeisin elokuussa julkaistu Kuntaliiton veroennustekehikko, missä vuosikasvu verotuloissa on 0,3 miljoonaa euroa edelliseen toukokuun 2021 ennusteeseen. Kunnallisveron määrän arvioidaan vuoden lopulla ylittävän 1,3 milj. euroa talousarviovaiheessa arvioidun määrän (kuntaliiton elokuun ennuste).

### Verotulojen toteuma, talousarvio ja ennuste:

	TP2019	TP2020	TA2021	Enn2021*
Kunnallisvero	17 293	17 502	17 550	18 693
Yhteisövero	875	868	1 018	1 173
Kiinteistövero	2 057	1 892	2 150	2 147
Yhteensä	20 225	20 262	20 718	22 013

(luvut ovat tuhatta euroa)

Kuntaliiton uusi ennuste elokuu  
2021

### Valtionosuudet

Valtionosuuksien kertymä alkuvuonna oli 3,5 (edv. 3,4) milj. euroa. Valtionosuuksiin on vuodelle 2021 budjetoitu 7,0 milj. euroa (2020 toteuma: 8,2 ja 2019 toteuma: 6,0). On huomioitava, että opetus- ja kulttuuriministeriön (OKM) päätöksellä maksettavaa valtionosuutta tarkistetaan vuosittain jälkikäteen esi- ja perusopetuksen keskimääräisen oppilasmäärän sekä aamu- ja iltapäivätoiminnan toteutuneiden tuntien mukaiseksi. Valtionosuuspäätökseen liittyy edelleen valtionhallinnossa avoinna oleva

kunnan tekemä oikaisuhakemus suuruudeltaan reilut parikymmentä viisituhatta euroa. Päätös asiasta on saatu elokuussa 2021.

### Muut erät

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuottojen ja -kulujen toteutuminen ei noudata talousarvion raportointisykliä (6 kk toteumaan ei ole tehty kaikkia jaksotuskirjauksia aiempien vuosien toimintamallin mukaisesti). Toteutuneet rahoitus tuottojen ja -kulujen netto on kulua 45 tuhatta euroa (edv. 53 t€) euroa. Koko vuodelle budjetoitu netto on 143 tuhatta euroa.

### Henkilöstökustannuksista

Aiempien vuosien toimintamallin mukaisesti ei myöskään ole tehty lomapalkkajaksoituksia 6 kk toteumaan. Lomapalkkavelka on taseessa 31.12.2020 ollut 775 346,33 euroa. Tilanteessa 30.6.2021 raportin ulkopuolella laskettu lomapalkkavelka on suuruudeltaan 1 012 139,14 euroa. Tämä tarkoittaa, että toimintaprosessi lomapalkkojen jaksottamisesta aiheuttaa suuruusluokaltaan 237 tuhannen euron puuttuvan kustannustiedon arvioitaessa alkuvuoden tulosta. Suuruusluokkavaikutus on ollut aiempien vuosien puolivuotisraporteissa ollut samansuuruinen. Ts. kustannusvaikutus tulee takautuvasti koko vuoden palkkasummaan heinäkuussa. Lisäksi TES-korotukset 1.4.2021 vaikuttavat reilun prosentin palkkasumman kehitykseen korottavasti koko loppuvuoden ajan talousarvion mukaisesti.

### Asukasluvun kehitys alkuvuosi 2021

1.1. väkiluku	syntyneet	kuolleet	tulomuutto	lähtömuutto	30.6. väkiluku
4628	9	8	72	57	4644

Väestönmuutosten ennakkotiedot

## KÄYTTÖTALOUSOSA

### 100 Vaalit

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	0	0	0	0,00	0	0,00
Toimintakulut	-17 050	0	-17 050	-31 200,01	183	14 150,01
Toimintakate	-17 050	0	-17 050	-31 200,01	183	14 150,01

### Tehtäväalueen tavoitteet

Vaalilain määräysten toteutuminen. Kuntavaalit järjestettiin touko-kesäkuussa 2021. Kuntavaalien euromääräinen kulujen ylitys 14 tuhatta euroa on koronapandemian suojaumisesta ja lisähenkilöstökustannuksista aiheutunut toteutunut kulu.

### 200 Tarkastus ja arviointi

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	0	0	0	0,00	0	0,00
Toimintakulut	-15 250	0	-15 250	-9 120,12	60	-6 129,88
Toimintakate	-15 250	0	-15 250	-9 120,12	60	-6 129,88

**Tehtäväalueen tavoitteet**

Kuntalain 121 §:n mukaan.

**30 Konsernihallinto****300 Hallintopalvelut**

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	992 192	0	992 192	418 212,98	42	573 979,02
Toimintakulut	-1 564 298	-16 000	-1 580 298	-803 925,49	51	-776 372,51
Toimintakate	-572 106	-16 000	-588 106	-385 712,51	66	-202 393,49

Toimintatuotot ovat alkuvuodelta toteutuneet talousarvioon nähden 42 % (edv. 36%). Toimintakulut ovat 51 % (edv. 40 %) ja oikaistuna puuttuvat reklamoidut 54%. Toimintakatteen tunnusluku on 66 % (edv. 49 %).

**Tehtäväalueen tavoitteet**

Tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Varmistetaan henkilöresurssien riittävyys/toimivuus osaamisen varmistamisella. Rekrytoidaan budjetoitu määrä henkilökuntaa.	Toimenkuvat ja TVA:t ajan tasalla, kun tasapainotustoimenpiteiden siirrot ovat valmiit.	Toimenkuvat ovat ajan tasalla, TVA ajan tasalla. Varahenkilöjärjestelmän suunnittelussa etsitään myös palveluntuottajien tukiratkaisuita esim. sairauspoissaolojen varalle.
Kuntalaisten osallistaminen ja osallistumisen edistäminen erilaisin tavoin, sekä kunnan positiivinen näkyvyys	Kuntalaisillat (krt/vuosi), osallistuva budjetointi, some-näkyvyyden kehitys	Kuntalaisten osallistamisessa on monenlaisia tapoja käytössä; kuntalaisillat, osallistuva budjetointi. Positiivinen some-näkyvyys paranee.
Työhyvinvointiohjelman laatiminen	Työtyytyväisyyden parantuminen (kyselyt) liikuntaaktiivisuuden parantuminen (hanke)	Ohjelma ja tavoitteineen hyväksytty.
Tasapainoinen kuntatalous	Kriisikuntakriteerit	Kuntalain mukainen talouden tasapaino suunnittelukauden aikana



<p>Pitkäaikaistyöttömyyden hoitaminen vastaamalla Eksoten tavoitteisiin mahdollisimman hyvin, kunnan oman talousarvion puitteissa.</p>	<p>Kunnan työmarkkinatuki- osuus &lt;200 000 euroa/vuosi (vuosi 2019/ 176 860 euroa/ennuste ja vuosi 2020 /253 048 euroa, työllistämisaste 20%)</p>	<p>Työllistämisyksikkö toimii ja sen erilaisissa tehtävissä/toimenpiteissä on keskimäärin 10 henkilöä/kk. Jos henkilöitä ei saada esim. kuntouttavaan työtoimintaan, selvitetään mahdollisuuksien rajoissa esteet yhdessä esim. Eksoten kanssa.</p>
--	---	---

## Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

### Taulukon 1. tavoite:

Aikaisempina vuosina aloitettu kuntatason koko henkilöstön tehtävien vaativuuden arviointi ja mallinnus -työ (TVA-työ) on edennyt alkuvuonna hyväksytyyn mallin käyttöönottovaiheeseen. Varahenkilöjärjestelyt ovat soveltuvalla tavalla käytössä. Puolivuotistavoitteet täyttyneet.

### Taulukon 2. tavoite:

Monipuolista toteuttamista. Puolivuotistavoitteet täyttyneet.

### Taulukon 3. tavoite:

Henkilöstöohjelma on mainittu tarkastuslautakunnan raportissa kesäkuu 2021. Vuosina 2019 - 2020 valmistuneita henkilöstöohjelman eri osa-alueita ja työkalut käytetään vakiintuneesti. Henkilöstöohjelman toteuttamisen työkaluista keskitetystä kehittämistoiminnoista henkilöstön osaamisen hallintajärjestelmä on päätösvalihevassa. Henkilöstön kehittäminen ja osaamisen sekä työhyvinvoinnin tietyt tietotekniset hallinnointitoiminnot on mahdollista toteuttaa yhteisellä palveluntuottajan tarjoamalla ohjelmistoalustalla valitun laajuuden mukaisesti. Viestinnällisen osana toteuttamiseksi henkilöstöohjelman konkreettisen tekemisen toiseksi kanavaksi on suunniteltu ja esivalmisteltu toimivan uuden intranetin käyttöönottoa. Ulkopuolisen tietohallinnon palveluntuottajan perus-it-ohjelmiston vaihtoprojektin aloittaminen vaatisi koko tietohallinnon uudelleenjärjestelyn, jotta välttämätön ja tarkoituksenmukaisin perusviestintäkanavaratkaisu olisi toteutettavissa.

Viestintää, toimintatapoja ja ohjeistusta aihealueeseen liittyen on tehty laajasti henkilökunnalle. Työterveyshuollon järjestäjän organisaation muuttumiseen liittyvää kehitystyötä on rakennettu palveluntuottajan kanssa. Henkilöstöohjelmaa tukevaa tietojohdamisen kehittämistä on jatkettu alkuvuoden aikana. Käyttöönottovaiheessa oleva hyväksytty tiedonohjausmalli on osa henkilöstöjohtamista. Tiedonohjausmallissa henkilöstön tehtäväalueet on määritetty tiedonjohtamisen näkökulmasta. Henkilöstöohjelma on kokonaisuus, mikä rakentuu osin projekteissa kehitettäviin digitaalisiin järjestelmiin. Henkilöstöohjelman osa-alueena työhyvinvointiohjelmaan liittyvä kysely toteutettiin alkuvuoden aikana.

Puolivuotistavoitteet täyttyneet.

### Taulukon 4. tavoite:

Kuntatalouden tunnusluvut ovat alkuvuonna parantuneet kertyneen ylijäämän johdosta toteutuneella tarkastelujaksolla. Puolivuotistavoitteet täyttyneet.

**Taulukon 5. tavoite:**

Vuoden 2020 toteutunut lopullinen työmarkkinatuen kuntaosuuskustannus oli 255 252 euroa. Alkuvuoden 2021 kuuden kuukauden toteuma on 143 230 euroa. Työllistämisaste (työllistyneet ja työkokeilut) on 35 % tilanteessa 30.6.2021. Tavoite arvo saavutettu. Koko vuoden ennuste työmarkkinatuen kuntaosuuskustannuksesta on ainakin 286 000 euroa. Tavoitearvo tulee ylittymään.

**310 Tukipalvelut**

Tukipalvelut siivouspalvelut ja ruokapalvelut ovat siirtyneet 1.1.2020 alkaen tekniset palvelut – ja sivistyspalvelut -hallintokuntiin.

**320 Kehittämispalvelut**

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	31 400	0	31 400	11 872,45	38	19 527,55
Toimintakulut	-234 420	0	-234 420	-128 670,17	55	-105 749,83
Toimintakate	-203 020	0	-203 020	-116 797,72	58	-86 222,28

**Tehtäväalueen tavoitteet**

Tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Kirkonkylän-Saimaanharju-Konstun-Ketveleen alueen yleiskaavoitus alkanut	Kaavoitus päätöksenteossa	Strateginen yleiskaava valmistuu 2021-2022
Elinkeinojen edistäminen	Uusien yritysten nettoperustanta, kpl Työpaikkaomavaraisuuden positiivinen kehitys	Hyvä yhteistyö ja toimiva yhteistyö yrittäjäjärjestön ja eri sidosryhmien kanssa tuo kuntaan uutta yrittäjyyttä
Taipoloksen alueen kehittäminen	Kehittäminen osana Konstun alueen kaavoitusta saatu päätöksentekoon	Mahdollistetaan kiinteistössä ja alueella monipuolinen yritystoiminta
Kutilan kanava-hankkeen rahoituksesta saatu päätökset	Kuntin rahoitusosuus korkeintaan 1/3 -osa hankkeen kokonaiskustannuksista	Kanava-alueen maaomistus ja valtiovallan rahoitusosuus varmistettu
Kunnan brändin kirkastaminen ja näkyvyyden parantaminen 450 juhluvuoden kautta	Tavoitetaan yhä useampi kuntalainen ja loma-asuja.	Viestintä ja markkinointi on suunnitelmallista ja kattaa koko vuoden
Saimaan saaristoreitin toimintaedellytysten parantaminen yhteistyössä kuntien ja virkistysalueiden kanssa	Yhteysaluksen asiakasmäärä >1 500	Pyöräilyreitit suosion kasvattaminen

## Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Toimintatuotot ovat alkuvuodelta toteutuneet talousarvioon nähden 38 % (edv. 0 %). Toimintakulut ovat 55 % (edv. 39 %). Toimintakatteen tunnusluku on 58 % (edv. 49 %).

### Taulukon 1. tavoite:

Yleiskaavaa valmistellaan tavoitteellisesti niin, että tavoiteaikataulu on mahdollinen.

### Taulukon 2. tavoite:

Yrittäjäjärjestön kanssa säännölliset kokoukset aloitettu. Yrityserustanta katsotaan vuoden lopun tilanteen mukaan.

### Taulukon 3. tavoite:

Tavoite saavutettu. On osa Konstun alueen kaavoitusta.

### Taulukon 4. tavoite:

Valtion rahoitus ei ole vielä varmistunut.

### Taulukon 5. tavoite:

Markkinointia on tehty suunnitelman mukaisesti, budjetin rajoissa.

### Taulukon 6. tavoite:

Saimaan saaristoreitin liikennöinnin järjestämisestä otti vastuun EKVAS, joka teki pitkän sopimuksen yhteysaluksesta. Rasti-alueen liikennöinti kustannetaan asiakasmaksutuotoilla ka kuntien rahoituksella. Kesän asiakasmäärä oli yli 2 000.

## 330 Sosiaali- ja terveystoimen palvelut

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	137 000	0	137 000	64 116,00	47	72 884,00
Toimintakulut	-15 376 278	0	-15 376 278	-8 015 251,05	52	-7 361 026,95
Toimintakate	-15 239 278	0	-15 239 278	-7 951 135,05	52	-7 288 142,95

### Tehtäväalueen tavoitteet

Tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Palvelusopimuksen toteutus	Talousraamissa pysyminen	Palvelusopimuksen palvelutaso
Toimiva yhteistyö Eksoten kanssa palvelujen toteuttamisessa	Talouden ja toiminnan säännöllinen raportointi	Talouden ja toiminnan raportit ajantasaisia
Hyvinvoinnin edistäminen on osa kunnan talouden ja toiminnan suunnittelua	Hyvinvointisuunnitelmassa on nimettynä selkeät hyvinvoinnin edistämisen painopistealueet	Strategia ja hyvinvointisuunnitelma ohjaavat suunnitelmallisesti hyvinvoinnin edistämisen käytännön toimenpiteitä

Sähköinen hyvinvointikertomus ja sen hyödyntäminen on osa toiminnan ja talouden suunnittelua	TEAvisari	Sähköinen hyvinvointikertomus on käytössä ja työkalua hyödynnetään terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen toimenpiteitä nimittäessä kaikilla toimialoilla
--	-----------	--

## Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

### Taulukon 1. tavoite:

Tavoite on toteutunut. Tosin mm. korona tuo alijäämäriskin tälle vuodelle.

Eksoten alkuvuoden laskutus tilille 5012 asiakaspalvelujen ostot – Eksote on ollut 7,9 milj. euroa. Samansuuruisena loppuvuoden laskutuksena kertymä tulee olemaan 15,9 milj. euroa.

Talousarviota tehtäessä varauduttiin lisämaksuosuuksiin sen hetken kustannuskehityksen mukaisesti. Talousarvioon kuluvalle vuodelle on varattu 15,2 milj. euroa Eksoten maksuosuuksiin. Palvelusopimuksen mukainen laskutus perustuu toteuneen suuruiseen ennustettuun 15,9 milj. euroon. Vuoden 2020 tilinpäätökseen tehdyn pakollisen varauksen purkamisen mahdollisuus selvinnee loppusyksyllä. Mikäli pakollinen varaus voidaan Eksoten talousennusteiden tasapainoisuuden vuoksi purkaa, kasvaa kunnan tulos vastaavan suuruisella määrällä jäljempänä esitettävistä luvuista enintään 0,7 milj. euroa. Raportin tarkastelukauden jälkeen on selvinnyt, että vanhan pakollisen varauksen purkaminen tuloksen kasvamiseksi on erittäin todennäköistä.

Ote talousarvio 2021 s. 26:

Eksoten maksut ja arvioidut maksut ovat eri vuosina:

TP 2019	TA 2020	TA2020e	TA 2021
14 753 542	15 200 000	15 650 000	15 189 268
	*)		**)

\*) arvioitu maksuosuus 14.649 milj. euroa ja alijäämä-varaus 551 t€

\*\*\*) arvioitu maksuosuus 15.855 milj. euroa ja Eksoten mahdollisen positiivisen tuloksen myötä ehdollista poistoeron purkua 0,820 milj. euroa

---

Tämän raportin loppupuolella käytössä olleen viimeisimmän tiedossa olevan Eksoten raportoidun kuluvaan vuoden 4 kuukauden toteumasta johdettu koko vuoden 2021 tulosennuste on 27,9 milj. euroa ylijäämäinen suunnitellun mukaisesti. Ylijäämäennuste alittaa kuitenkin vuoden 2020 alijäämän määrän 28,3 milj. euroa. /Eksote hallituksen pöytäkirja 19.5.2021/

Mikäli Eksote ei saa taloutta tasapainoon, ei kuntien tekemää suunniteltua pakollista varauksen purkua voida loppuvuoden 2021 kunnan kirjanpitoon toteuttaa. Kunnan talousarviossa on varauduttu siihen, että pakollista varausta voitaisiin purkaa 0,7 milj. euroa loppusyksyllä 2021. Tämän raportin tulosraporteissa purkamista ei ole tehty 6 kuukauden raportoinnissa.

### Taulukon 2. tavoite:

Talouden raportointi on säännöllistä, mutta toiminnasta ei saada tilastointia.

### Taulukon 3. tavoite:

Tavoite on toteutunut.

**Tavoite 4. tavoite:**

Ei riittävästi osata hyödyntää, on parannettavaa.

**KONSERNIHALLINTO YHTEENSÄ**

	<b>TA-alkup</b>	<b>TA-muutos</b>	<b>TA + muutos</b>	<b>Tot. euro</b>	<b>Tot-%</b>	<b>Jäljellä</b>
Toimintatuotot	1 160 592	0	1 160 592	494 201,43	43	666 390,57
Toimintakulut	-17 174 996	-16 000	-17 190 996	-8 947 846,71	52	-8 243 149,29
Toimintakate	-16 014 404	-16 000	-16 030 404	-8 453 645,28	53	-7 576 758,72

**Vaalit**

	<b>TA-alkup</b>	<b>TA-muutos</b>	<b>TA + muutos</b>	<b>Tot. euro</b>	<b>Tot-%</b>	<b>Jäljellä</b>
Toimintatuotot	0	0	0	0,00	0	0,00
Toimintakulut	-17 050	0	-17 050	-31 200,01	183	14 150,01
Toimintakate	-17 050	0	-17 050	-31 200,01	183	-14 150,01

**Tarkastus ja arviointi**

	<b>TA-alkup</b>	<b>TA-muutos</b>	<b>TA + muutos</b>	<b>Tot. euro</b>	<b>Tot-%</b>	<b>Jäljellä</b>
Toimintatuotot	0	0	0	0,00	0	0,00
Toimintakulut	-15 250	0	-15 250	-9 120,12	60	-6 129,88
Toimintakate	-15 250	0	-15 250	-9 120,12	60	-6 129,88

## 40 Sivistyspalvelut

### 400 Sivistyspalveluiden hallinto

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	534 910	0	534 910	283 224,51	53	-251 685,49
Toimintakulut	-932 144	0	-932 144	-473 835,56	51	458 308,44
Toimintakate	-397 234	0	-397 234	-190 611,05	48	206 622,95

### Tehtäväalueen tavoitteet

TAVOITE	MITTARI	TAVOITETASO
Tehtäväalueiden perustyön tukeminen ja kehittäminen palvelutarpeen mukaisesti.	Käydyt kehityskeskustelut ja ammatillinen kehittyminen.	1 x kehityskeskustelu /työntekijä Täydennyskoulutussuunnitelma
Henkilöstön työhyvinvointi ja ammatillinen kehittyminen.	Hyvinvointikyselyn tulokset, kehityskeskustelut ja täydennyskoulutussuunnitelma.	Henkilöstön hyvä työmotivaatio ja sitoutuminen, ei kasvua sairauspoissaoloissa, täydennyskoulutussuunnitelman laatiminen.
Yläkoululaisten myönteinen suhtautuminen kouluruokailuun	Asiakastyytyväisyyskysely	Kyselyn tuloksen keskiarvo vähintään 7,2

### Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Kehityskeskustelut ja henkilöstön täydennyskoulutussuunnitelman päivittäminen on ajoitettu syksylle 2021. Sivistyspalveluiden hallinnon henkilöstö on sitoutunut työhönsä. Sivistyspalveluiden hallinnon poissaoloissa on pieni vähennys (7 päivää) vuoden 2020 vastaavaan aikaan verrattuna. Kevään ja kesäkuun 2021 aikana henkilöstö työskenteli valtion suositusten mukaisesti osin etätyössä koronapandemian vuoksi.

Kevään 2021 kouluruokailun asiakastyytyväisyyskysely jäi toteuttamatta. Ruokapalveluiden esimiespalvelut ostettiin ajalla 1–6/2021 Saimaan Tukipalvelut Oy:ltä. Sivistyslautakunnan päätöksen (Sivltk 1.6.2021 § 37) mukaisesti Taipalsaaren kunnan ruokapalvelut tullaan järjestämään jatkossa kunnan omiana toimintana ja sen vuoksi muun muassa ruokapalveluhenkilöstön kehityskeskustelut ja kouluruokailun asiakastyytyväisyyskysely ajoitetaan syksyyn 2021. Ruokapalveluhenkilöstön poissaoloissa oli muutaman päivän (4) lisäys edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

**470 Perusopetus**

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	68 051	0	68 051	330 471,56	486	262 420,56
Toimintakulut	-5 184 371	0	-5 184 371	-2 536 526,39	49	2 647 844,61
Toimintakate	-5 116 320	0	-5 116 320	-2 206 054,83	43	2 910 265,17

**Tehtäväalueen tavoitteet**

TAVOITE	MITTARI	TAVOITETASO
Työskentelytapojen ja oppilasarvioinnin kehittäminen.	Itsearviointi, oppilaskysely.	Innostavat ja vaihtelevat työskentelytavat. Oppilasarvioinnin yhdenvertaisuus ja monipuolisuus.
Kouluyhteisöjen hyvinvointi ja henkilöstön ammatillinen kehittyminen.	Hyvinvointikyselyn tulokset eri kohderyhmille. Henkilöstön sairauspoissaolojen määrä, kehityskeskustelut ja täydennyskoulusuunnitelma.	Kouluyhteisöjen hyvä hyvinvointi. Ei kasvua henkilöstön sairauspoissaoloissa. Pidetyt kehityskeskustelut ja täydennyskoulutussuunnitelmien laatiminen.
Palveluverkkouudistuksen muutosten vakiinnuttaminen.	Toimivuuden ja tyytyväisyyden mittaaminen (kyselyt eri kohderyhmille).	Toimivat organisaatiot, tyytyväiset palvelukäyttäjät.

**Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat**

Työskentelytapojen ja oppilasarvioinnin kehittäminen painopistealueena ovat olleet ajan-kohtaisia tavoitteita koronavirusepidemian vuoksi kevätlukukaudella 2021. Kyseisellä ajanjaksolla kunnassa työstettiin myös Opetushallitukselta tulleena muutosmääräyksenä perusopetuksen opetussuunnitelman eri oppiaineiden päättöarvioinnin kriteerit, joten aiheeseen paneuduttiin vahvasti. Opettajat ja oppilaat reflektoivat toimintaansa itsearvioiden, mutta kyselyä ei järjestetty.

Keväällä 2021 pidettiin kehityskeskustelut (ml. keskustelu täydennyskoulutussuunnitelmista) esi- ja perusopetushenkilöstön kanssa. Henkilöstön jaksaminen on ollut koetuksella pitkittyneen koronavirusepidemian vuoksi. Hyvinvointikysely ajoitetaan syksylle 2021. Sairauspoissaolot vähenivät edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna esi- ja perusopetuksessa 42 päivää ja perusopetuksen hallinnossa 33 päivää.

Kevätlukukauden 2021 lopussa kunta järjesti huoltajakyselyn perusopetuksen osalta kaikkien kunnan koulujen kaikkien vuosiluokkien huoltajille vastikään toteutetun ison kouluverkkomuutoksen vuoksi. Lisäksi Taipalsaaren kirkonkylän koulussa järjestettiin kysely kaikille oppilaille. Koulutoimintaan ollaan pääsääntöisesti tyytyväisiä.

Perusopetuksen toimintatuottojen toteutuman ylitys johtuu pääosin hankkeista.

**480 Varhaiskasvatus**

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	297 340	0	297 340	179 721,96	60	-117 618,04
Toimintakulut	-2 423 092	0	-2 423 092	-1 147 469,50	47	1 275 622,50
Toimintakate	-2 125 752	0	-2 125 752	-967 747,54	46	1 158 004,46

**Tehtäväalueen tavoitteet**

TAVOITE	MITTARI	TAVOITETASO
Lapsiryhmien käyttöasteen tehostaminen	Käyttöaste vähintään 85%	Min. 85%, jonka seuranta kuukausittain
Henkilöstön lomasuunnittelun tehostaminen.	Lomat 90% koulujen loma-aikoina	Lomat 90% koulujen loma-aikoina.
Henkilöstön työhyvinvoinnin parantaminen ja ammatillinen kehittyminen.	Hyvinvointikyselyn tulokset. Henkilöstön sairauspoissaolojen määrä, kehityskeskustelut ja täydennyskoulusuunnitelma.	Työyhteisön hyvinvointi. Ei kasvua henkilöstön sairauspoissaoloissa. Pidetyt kehityskeskustelut ja täydennyskoulutus suunnitelmien laatiminen.

**Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat**

Lapsiryhmien käyttöaste oli Satulaivan päiväkodissa tammi-kesäkuussa 2021 70,4% (vuonna 2020 vastaavana aikana se oli 59,7%). Käyttöaste palautui edellisen vuoden kevään koronapandemian aiheuttamasta alenemisestä normaaliin tasoon.

Toteutusprosentti henkilöstön lomien ajoittamisessa koulujen loma-aikoihin oli noin 85%. Henkilöstön lomat pystyttiin pääosin toteuttamaan koulujen loma-aikoina. Poikkeuksena oli pääsiäisen aika, jolloin henkilöstölle myönnettiin myös lomaa.

Kevään 2021 aikana järjestettiin työterveyden toimesta työpaikkaselvitys päiväkotia Satulaivaan. Selvitys oli tarpeellinen, sillä henkilöstön hyvinvoinnissa on ilmennyt haasteita. Työ selvityksen parissa ja toimenpiteiden kehittämisessä yhteistyössä työterveyden kanssa jatkuu syksyllä 2021. Varhaiskasvatuksen henkilöstön poissaoloissa on vähentymistä 40 päivää edelliseen vuoteen verrattuna.

Kehityskeskusteluista toteutui 86% keväällä 2021. Kehityskeskusteluja jatketaan syksyn aikana. Täydennyskoulutus suunnitelmia ei ole tehty, mutta henkilöstöä on koulutettu ja valmennettu.



**490 Kulttuuri ja vapaa-aika**

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	36 030	0	36 030	57 896,30	161	21 866,30
Toimintakulut	-533 994	-25 000	-558 994	-236 930,47	42	322 063,53
Toimintakate	-497 964	-25 000	-522 964	-179 034,17	34	343 929,83

**Tehtäväalueen tavoitteet**

TAVOITE	MITTARI	TAVOITETASO
Kirjasto toteuttaa lastenkirjastotyötä vuosikellokalenterin mukaisesti	toteutuneet tunnit / ryhmät / lukuvuosi	2 tuntia / ryhmä / lukuvuosi
Perusnuorisotyön tavoitettavuuden ja laadun varmistaminen sekä kehittäminen	nuorisotalon aukiolo nuorisotalon käyntikerrat (Sähköinen tilastointi) Palautekyselyt	5 kertaa/vko, koulujen lukuvuoden aikana 500 käyntikertaa/kk nuoret/sidosryhmät tyytyväisiä nuorisotyöhön
Etsivä nuorisotyön tarjoaman palvelun laadun kehittäminen	Sovari-mittari	asiakkaat tyytyväisiä laatuun
Koulunuorisotyön kehittäminen	nuorisopalveluiden järjestämisen toiminnan määrä koulupäivien aikana	20h/kk lukuvuoden aikana
Ennaltaehkäisevien hyvinvointi- ja kulttuuripalveluiden tarjoaminen ja tukeminen	tapahtumamäärät/liikuntatilojen varausaste/harrastajamäärät/ liikuntakysely	2020 määrät / kuntalaisten tyytyväisyys laatuun

**Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat**

Kirjasto oli avoinna normaalisti 1.1.–3.3.2021. COVID19-pandemiasta johtuen kirjaston palveluita jouduttiin rajoittamaan 4.3.–18.5.2021 niin, että ainoastaan etukäteen varatun aineiston nouto oli mahdollinen. Henkilökunta kokosi myös kirjakasseja asiakkaiden toiveiden perusteella. Lehtisali oli suljettu 1.1.–31.5.2021 ja omatoimikirjasto oli pois käytöstä 4.3.–1.6.2021.

Kirjastossa ei ole ollut tämän vuoden aikana varhaiskasvatus- ja kouluyhteistyöstä vastaavaa kirjastovirkailijaa. Kirjavinkkaukset on hoidettu Lappeenrannan kaupungin kanssa vuonna 2014 tehdyn ostopalvelusopimuksen mukaisesti niin, että pedagogisen informaation työaika on 1,5 h/viikko. Satutunteja ja nukketeatteriesityksiä on ostettu Lappeenrannan kirjastolta ja Katja Sirkiältä "Lasten lauantait -liitton" -hankerahalla. Ajalla 1.1.–30.6.2021 kirjaston järjestämiin kirjavinkkauksiin, nukketeatteriesityksiin ja satutuoki-oihin on osallistunut 39 ryhmää ja 625 henkilöä.

Nuorisotalotyötä toteutettiin ajalla 1.1.–5.6.2021 pääsääntöisesti viitenä iltana viikossa tiistaista lauantaihin. Koronapandemiasta johtuneiden rajoitusten ja suositusten vuoksi nuorisotalo oli suljettuna 1.3.–19.5.2021 välisenä aikana ja tuolloin nuorisotyötä tehtiin verkossa; pääasiassa Discord-palvelimen ja sosiaalisen median kanavien kautta viitenä päivänä viikossa (ma-pe). Kesäkuun (koulujen loman aikana) 2021 nuorisotalo oli avoinna kahtena iltana viikossa.

Alkuvuodesta nuorisotalotyössä osallistumiskertoja oli yhteensä 852 (v. 2020 samalla ajanjaksolla 1876) ja toimintaa järjestettiin 255 tuntia (v. 2020 243 tuntia). Osallistumisker-toihin vaikuttaa koronasta johtuneet henkilömäärärajoitukset, joiden vuoksi nuorisotalolla sai olla yhtä aikaa maksimissaan 20 henkilöä. Virtuaalinuorisotalolla Discordissa ja so-messa toimintaan sekä keskusteluihin osallistumiskertoja oli yhteensä 179 (v. 2020 372) ja toimintaa järjestettiin 244 tuntia (v. 2020 150). Kesäkuun aikana nuorisotalotyössä osal-listumiskertoja oli yhteensä 215 (v. 2020 100) ja toimintaa järjestettiin 52 tuntia (v. 2020 36 tuntia). Perusnuorisotyön tavoitetaso (5 krt/vko) toteutui muuten, mutta ei ajalla 1.3.–19.5.2021, jolloin nuorisotyö tapahtui verkkovälitteisesti. Kuukausittaiset käyntikerrat (325/kk) jäivät alle tavoitetason (500 krt/kk). Järjestetyn kyselyn perusteella asiakkaiden tyytyväisyys asteikolla 1–5 oli 3,27.

Koulunuorisotyötä tehtiin koronasta johtuen hyvin vähän ja pääsääntöisesti verkon välityk-sellä. Nuorisotyöntekijät olivat nuorten tukena muun muassa läksyjen tekemisessä sekä etäkoulunkäynnissä yleisesti. Koulunuorisotyön tuntimääräinen toiminta jäi tavoitetasosta (20h/kk), sillä se oli tammikuussa 13h, helmikuussa 18,5h ja maaliskokuussa noin 5h/kk.

Etsivän asiakkuudessa oli 1.1.–31.3.2021 15 nuorta. Heistä oli 14–17-vuotiaita peruskou-lulaisia nuoria viisi, muut olivat iältään 18–26-vuotiaita. Asiakastapaamisia oli yhteensä 94,5 tuntia (v. 2020 samalla aikavälillä oli 91 tuntia). Maaliskuun 2021 poikkeustilan ai-kana etsivä piti yhteyttä nuoriin puhelimitse, WhatsAppilla ja discord-palvelimella sekä ta-pasi nuoria tarvittaessa nuorisotalolla sekä ulkotiloissa. Asiakkaat olivat tyytyväisiä laa-tuun (ka 4,7 asteikolla 1–5).

Koronapandemian vuoksi aikuisten pelivuorot sekä senioriliikuntaryhmät olivat peruutet-tuja koko kevään 2021 ajan. Savitaipaleen kansalaisopisto järjesti tammi-helmikuussa ryhmäliikuntatunteja työikäisille, mutta 4.3.2021 alkaen liikuntatilat suljettiin kaikilta käyttä-jiltä. Myös kaikki juonioritoiminta kunnan liikuntatiloissa keskeytyi maaliskuun alussa. Kun-tosalit avattiin käyttöön 19.5.2021. Senioriliikuntaryhmät käynnistyivät touko- ja kesäkuun ajaksi, ryhmät pidettiin ulkona. Ryhmäliikuntatunneille osallistui viikoittain 10–25 ikäih-mistä.

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden henkilöstön sairauslomissa oli kuuden päivän li-säys edellisen vuoden samaan ajankohtaan verrattuna. Sairauspoissaoloja oli vuo-den 2021 ensimmäisellä puoliskolla 12, kun niitä edellisenä vuonna oli kuusi.

Kulttuuri ja vapaa-ajan toimintatuottojen toteutuman ylitys johtuu pääosin hankkeista.

## SIVISTYSPALVELUT YHTEENSÄ

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	936 331	0	936 331	851 314,33	91	-85 016,67
Toimintakulut	-9 073 601	-25 000	-9 098 601	-4 394 761,92	48	4 703 839,08
Toimintakate	-8 137 270	-25 000	-8 162 270	-3 543 447,59	43	4 618 822,41

## 50 Tekniset palvelut

### 500 Teknisten palveluiden hallinto

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	8 800	0	8 800	0,00	0	-8 800,00
Toimintakulut	-965 433	0	-965 433	-476 107,56	49	489 325,44
Toimintakate	-956 633	0	-956 633	-476 107,56	50	480 525,44

#### Tehtäväalueen tavoitteet

- Teknisten palveluiden ja tukipalveluiden järjestäminen
- Pappilanniemen satamahankkeet toteutus valmiiksi

#### Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Alkuvuosi 2021 on ollut koronoineen ja toimintojen järjestämisineen hankala vuosi. Henkilöstön poissaolot ovat kuormittaneet toimialaa voimakkaasti ja kaikkia suunniteltuja tehtäviä ei ole saatu hoidettua suunnitelmallisesti.

Teknisten palveluiden ja tukipalveluselvitystä tehtiin kiinteistön- ja yleisten alueiden hoidon, sekä siivouspalveluiden toimesta. Selvitykset avattiin kunnanvaltuustolle ja hallitukselle ja tekninen lautakunta päätyi, että mitään muutoksia teknisen toimen tukipalveluiden osalta ei tehdä.

Pappilanniemen satamanhanke on käynnistetty ja patovallin rakennustyöt suoritetaan joulukuun 2021 mennessä

### 510 Kaavoitus

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	34 000	0	34 000	14 938,87	44	-19 061,13
Toimintakulut	-128 738	0	-128 738	-44 293,77	34	84 444,23
Toimintakate	-94 738	0	-94 738	-29 354,90	31	65 383,10

#### Tehtäväalueen tavoitteet

- Yrityspuistokaavan hyväksyminen
- Jänkasalo- Kattelussaari kaavan hyväksyminen
- Taajamakaavan luonnosvaihe

#### Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Kaava-asioita on saatu kuluvan kevään aikana runsaasti eteenpäin suunnitelmien mukaisesti.

Yrityspuistokaavan laatiminen on aloitettu ja ensimmäiset luonnokset käsitelty teknisesti lautakunnassa

Jänkasalo- Kattelussaari kaava ei tule valmistumaan 2021 puolella, valmistuneen keväällä 2022.

Taajamakaavan luonnosvaiheen kuuleminen on käynnistetty.

## 570 Rakennusvalvonta- ja lupapalvelut

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	73 500	0	73 500	33 339,14	45	-40 160,86
Toimintakulut	-166 390	0	-166 390	-89 467,14	54	76 922,86
Toimintakate	-92 890	0	-92 890	-56 128,00	60	36 762,00

### Tehtäväalueen tavoitteet

- 75 % lupahakemuksista saapuu sähköisesti rakennusvalvontaan
- Kiinteistötietojen tarkastushankkeen loppuunsaattaminen
- Rakennusvalvonnan arkistoinnin digitoinnin aloittaminen

### Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Rakennusvalvonnassa on tapahtunut paljon muutoksia kuluneen vuoden aikana. Alkuvuodesta 2021 silloinen rakennusvalvoja irtisanoutui ja Tekninen lautakunta joutui valitsemaan uutta rakennustarkastajaa kahteen kertaan. Uusi rakennustarkasta ja aloitti tehtävässään kesäkuussa 2021.

75 % lupahakemusmäärään ei ole vielä päästy.

Kiinteistötietojen tarkastushanke viivästyy alkuperäisistä suunnitelmista. Hanketta ei tulla saamaan valmiiksi vuoden 2021 aikana. Rakennustarkastajan puutteen vuoksi toinen hankkeen työntekijöistä hoiti rakennustarkastajan tehtäviä.

Arkistointityötä ei ole vielä aloitettu.

## 575 Liikenneväylät

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	750	0	750	0,00	0	-750,00
Toimintakulut	-319 020	0	-319 020	-194 545,56	61	124 474,44
Toimintakate	-318 270	0	-318 270	-194 545,56	61	123 724,44

- Konstunkaarelle katollisten linja-auto pysäkkien tekeminen
- Saimaanharjun katuvalaistusverkon kaapeleiden saattaminen maahan
- Liikennemerkkien saattaminen uuden tieliikennelain mukaisiksi

### Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Henkilöstö puutteen vuoksi kaikkia suunniteltuja töitä ei ole saatu suoritettua.

Konstunkaaren katoksellisia linja-auto pysäkkejä ei ole vielä hankittu.

Saimaanharjun katuvalaistusverkon kaapeloinnin työtä on päätetty lykätä ja investointeihin varatut rahat laitetaan loppujen vanhojen valaisinten vaihtoon led tekniikalla.

Liikennemerkitystä on uudistettu.

**580 Kiinteistöhuolto ja yleiset alueet**

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	2 018 398	0	2 018 398	976 505,48	48	-1 041 892,52
Toimintakulut	-2 319 231	0	-2 319 231	-1 223 353,20	53	1 095 877,80
Toimintakate	-300 833	0	-300 833	-246 847,72	82	-53 985,28

**Tehtäväalueen tavoitteet**

- Pitkätähtäimen suunnitelmat ja huoltosuunnitelmat
- Sähköisen venepaikkarekisterin käyttöönotto

**Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat**

Henkilöstö puutteen vuoksi kaikkia suunniteltuja töitä ei ole saatu suoritettua.

Pitkän tähtäimen suunnitelmat kunnan kohteista on luotu ja näiden pohjalta saneeraus suunnitelmia kasailtu.

Pitkän tähtäimen suunnitelmat laadittiin kunnan kohteisiin alkuvuoden aikana. PTS suunnitelmista on tuotu korjaustarpeita ja toteutettu niitä. PTS suunnitelmien perusteella on ruvettu laatimaan huolto- ja korjaustarve selvitystä ja investointitarpeita. Tukimusten perusteella korjaustarpeeseen tulee mm. kunnantalon katto ja osa iv-tekniikasta, sekä palolaitos.

Sähköinen venepaikkarekisteri työ on käynnistetty ja valmistuu vuoden 2021 aikana.

**590 Vesihuoltolaitos**

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Jäljellä
Toimintatuotot	600 000	0	600 000	275 664,00	46	-324 336,00
Toimintakulut	-469 970	0	-469 970	-272 323,14	58	197 646,86
Toimintakate	130 030	0	130 030	3 340,86	3	-126 689,14

**Tehtäväalueen tavoitteet**

- Vanhalta sairaalalta, jätevesialtaalle menevän verkoston saneeraaminen

**Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat**

Vesilaitoksella on jätevesialtaat jouduttu tänä vuonna tyhjentämään ja puhdistamaan.

Puhdasvesialtaalla on vaihdettu kalkkikivet ja allas on pesty.

Vanhan sairaalan ja jätevesialtaan välinen viemäriinjan saneerausta ei ole vielä toteutettu.

**TEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ**

	TA-alkup	TA-muutos	TA + muutos	Tot. euro	Tot-%	Poikkeama
Toimintatuotot	2 735 448	0	2 735 448	1 300 447,49	48	-1 435 000,51
Toimintakulut	-4 368 782	0	-4 368 782	-2 300 090,37	53	2 068 691,63
Toimintakate	-1 633 334	0	-1 633 334	-999 642,88	61	633 691,12

## KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ, KOKO KUNTA

	<b>TA-alkup</b>	<b>TA-muutos</b>	<b>TA + muutos</b>	<b>Tot. euro</b>	<b>Tot-%</b>	<b>Jäljellä</b>
Toimintatuotot	4 832 371	0	4 832 371	2 645 963,25	55	-2 186 407,75
Toimintakulut	-30 649 679	-41 000	-30 690 679	-15 683 019,13	51	15 007 659,87
Toimintakate	-25 817 308	-41 000	-25 858 308	-13 037 055,88	50	12 821 252,12

Valmistus omaan käyttöön 5.909 euroa on laskentateknisistä syistä johtuen omana eränään käyttötalouden muuna kuluna sivun 3 tuloslaskelmassa. Valmistus omaan käyttöön muodostuu investointeihin liittyvästä kunnan omasta sisäisestä henkilöstötyökustannuksesta hallintokuntien kesken. Sivun 21 raportissa lukua ei ole eliminoitu. Uuden taloushallintojärjestelmän avulla ns. laskentatekniset erät ovat toteutettavissa raportoinnissa suoraviivaisesti.

## INVESTOINTIOSA

### Investointiosa

#### Konsernihallinnon investoinnit

##### H01 Kiinteän omaisuuden hankinta/myynti

**Hanketavoitteet** Kiinteistö- ja maaomaisuuden strategiset tavoitteet

**Tavoitteiden toteuma** Ei toimenpiteitä valmiina.

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-150 000	0	-150 000	0	-150 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutukset			0	0	0
Investointien rahavirta	-150 000	0	-150 000	0	-150 000

##### H02 Osakkeiden hankinta ja myynti

**Hanketavoitteet** Sidosryhmäosakkeiden hallinnointi. Palvelutoimittaja Meita Oy:n osakassopimuksen velvoitteiden täyttäminen.

**Tavoitteiden toteuma** Meita-osakkeita ei tarjolla. Myyty Etelä-Karjalan Pesula Oy:n ja Efetta Oy:n osakkeita.

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-15 000	0	-15 000	2 109	-17 109
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutukset			0	0	0
Investointien rahavirta	-15 000	0	-15 000	2 109	-17 109

##### H23 Tietojohdaminen ARC-investointi

**Hanketavoitteet** Tiedonhallintalain vaatimusten 31.12.2021 ja 31.12.2022 täyttäminen. Kesken. Käynnissä

**Tavoitteiden toteuma** Suunnitellusti kesken. Osavaiheet valmistuvat 2021-22, jos onnistutaan rekrytoimaan asiaan perehtynyt asiantuntija.

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-20 000	0	-20 000	0	-20 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot			0	0	0
Investointien rahavirta	-20 000	0	-20 000	0	-20 000

##### H25 Tietojohdaminen TOJ-investointi

**Hanketavoitteet** Vaihe 1: Tiedonhallintalain vaatimusten täyttäminen 31.12.2020 mennessä. Valmis.  
Vaihe 2: Asianhallintajärjestelmä Dynasty 10:n käyttöönotto 2.5.2021, mikä siirretty kuntavaalien viivästymisestä johtuen elokuun alkuun 2021 (henkilörekisterit, kv 4.8.2021). Valmis.  
Vaihe 3: Sähköinen allekirjoitus käyttöönotettu 20.8.2021. Valmis.  
Vaihe 4: Sähköinen kokous käyttöönottovalmiina 1.1.2022. Kesken.  
Vaihe 5: Sähköinen arkisto käyttöönottovalmiina 1.1.2022. Kesken.

**Tavoitteiden toteuma** Vaiheet 1-3 suunnitellusti valmiina ja vaiheet 4-5 suunnitellusti kesken. Budjetoitu 2021.

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-146 979	0	-146 979	-15 687	-131 292
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot			0	0	0
Investointien rahavirta	-146 979	0	-146 979	-15 687	-131 292

**H26 Tietojohtaminen Työajanseuranta**

**Hanketavoitteet** henkilökunnalle tarkoituksenmukaisen modernin työajanseuranta- ja kirjausjärjestelmän hankinta.

**Tavotteiden toteuma** projektiorganisaatio muodostettu kesäkuussa. Ei aloitettu.

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-10 000	0	-10 000	0	-10 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot			0	0	0
Investointien rahavirta	-10 000	0	-10 000	0	-10 000

**H27 Kutilan kanava -investointi (esisuunnittelu. Ja luvitusvaihe)**

**Hanketavoitteet** Kutilan kanavan hankeinvestoinnin valmisteluvaiheen investoinnit, suunnittelu ja muut vastaavat

**Tavotteiden toteuma** Valmisteluhankkeita käynnistetty yhdessä Lappeenrannan kaupungin kanssa. Loppuvuonna hanke-euroihin tehtäen korotusesitys, koska hallinnointimalli vaihdettu 02/2021 kuntatase-malliksi (Lappeenrannan kaupungin kustannuseuroja ei ole budjetoitu (nettona 0-vaikutus, ei korotusmäärärahaa kunnan omaan osuuteen))

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-225 000	0	-225 000	0,00	-225 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0,00	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot			0	0,00	0
Investointien rahavirta	-225 000	0	-225 000	0,00	-225 000

**Konsernihallinnon investoinnit yhteensä**

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-566 979	0	-566 979	-13 578	-553 401
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	0	0
Investointien rahavirta	-566 979	0	-566 979	-13 578	-553 401



**Sivistyspalveluiden investoinnit****S13 Kkkoulun laitehankinnat**

**Hanketavoitteet** CromeBook-päätelaitteiden hankinta .

**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken.

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
<b>Investointien talousarvio</b>					
Investointimenot	-14 500	0	-14 500	-11 416,00	-3 084,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot			0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-14 500	0	-14 500	-11 416,00	-3 084,00

**S14 Kkkoulun kalustehankinnat**

**Hanketavoitteet** Aulatilojen kalustaminen.

**Tavoitteiden toteuma** Hanke päättynyt ja toteutunut.

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
<b>Investointien talousarvio</b>					
Investointimenot	-12 000	0	-12 000	-11 851,00	-149,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot			0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-12 000	0	-12 000	-11 851,00	-149,00

**Sivistyspalveluiden investoinnit yhteensä**

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-26 500	0	-26 500	-23 267,00	-3 233,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-26 500	0	-26 500	-23 267,00	-3 233,00

**Teknisten palveluiden investoinnit****T34 Paloas. / tekn. varikon peruskorjaus****Hanketavoitteet** Palolaitoksen / varikon peruskorjaus**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0,00	0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000,00

**T42 Sarviniemen laiturin peruskorjaus****Hanketavoitteet** Laivalaiturin jatkaminen raskasponttoonilaiturilla**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-70 000	0	-70 000	0,00	-70 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0,00	0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-70 000	0	-70 000	0,00	-70 000,00

**T49 Pappilanniemi venesatamat****Hanketavoitteet** Pappilanniemen kärkeen uusi satama**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-700 000	0	-700 000	-6 330,00	-693 670,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	490 000	0	490 000	0,00	490 000,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-210 000	0	-210 000	-6 330,00	-203 670,00

**T63 Infran perusparannuskohteet****Hanketavoitteet** Katuvalaisinverkon loppujen valaisinten vaihto**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken, valmistuu syksyllä 2021

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-100 000	0	-100 000	-17 691,20	-82 308,80
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0,00	0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-100 000	0	-100 000	-17 691,20	-82 308,80

**T66 Vesilaitoksen verkoston saneeraus****Hanketavoitteet** Vesijohtoverkoston saneerauksia ja tutkimuksia**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-100 000	0	-100 000	-4 604,00	-95 396,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0,00	0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-100 000	0	-100 000	-4 604,00	-95 396,00

**T71 Frisbeegolf rata****Hanketavoitteet** Frisbeegolfradan rakentaminen Saimaanharjulle suurlammen ympäristöön**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken, valmistuu 2021

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-10 000	0	-10 000	-505,22	-9 494,78
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0,00	0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-10 000	0	-10 000	-505,22	-9 494,78

**T78 Taipalsaari 450v Laavu****Hanketavoitteet** Laavun rakentaminen Pappilanniemeen**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken, valmistuu syksyille 2021

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0,00	0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000,00

**T79 Kuntoarviot ja PTS suunnitelma****Hanketavoitteet** Kunnan kohteiden kuntoarviot ja PTS suunnitelmat**Tavoitteiden toteuma** Hanke valmis

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-35 000	0	-35 000	-20 921,75	-14 078,25
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0,00	0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-35 000	0	-35 000	-20 921,75	-14 078,25

**T81 Rakennusvalvonnan sähköinen arkisto****Hanketavoitteet** Rakennusvalvonnan dokumentoinnin vieni sähköiseen arkistoon**Tavoitteiden toteuma** Hanke kesken

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0,00	0,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot			0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000,00

***Teknisten palveluiden investoinnit yhteensä***

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-1 055 000	0	-1 055 000	-50 052,17	-1 004 947,83
Rahoitusosuudet investointimenoihin	490 000	0	490 000	0,00	490 000,00
Pysyv. vastaavien hyödykkeiden luov.tulot	0	0	0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-565 000	0	-565 000	-50 052,17	-514 947,83

***Investointiosa yhteensä***

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Investointimenot	-1 648 479	0	-1 648 479	-86 897,34	-1 561 581,66
Rahoitusosuudet investointimenoihin	490 000	0	490 000	0,00	490 000,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	0,00	0,00
Investointien rahavirta	-1 158 479	0	-1 158 479	-86 897,34	-1 071 581,66

Investointihankkeissa on kuluerien takapainotteisia aikatauluja, minkä vuoksi alkuvuoden investointimäärä ei etene tasaisella kuukausivauhdilla.

## KONSERNIOSA

Hyväksytyn talousarvion mukaisesti konsernin tytäryhtiöiden seuranta järjestetään samojen periaatteiden mukaan kuin kunnan talousarvion seuranta, ellei konserniohjeessa ole muuta määrätty.

Konserniohjeen mukaan tytäryhteisöt ja kunnanhallituksen nimeämät edustajat raportoivat kirjallisesti kunnanhallitukselle yhteisön toiminnasta ja taloudesta 4 kuukauden välein.

### Kiinteistö Oy Taipalsaaren asunnot

Kiinteistö Oy Taipalsaaren asunnot liikevaihto on ollut suunnitelman mukainen. Vuokratuotot olivat lähes samaa tasoa kuin edellisvuonna vaikka vuokra-asuntojen kysynnässä on ilmennyt hiipumista. Liikevaihtoon vaikuttavat voimakkaimmin vuokralaisten luottamus, asuntojen vuokra- ja hintakehitys sekä korkotaso. Yhtiön tulos tulee olemaan vuositasolla positiivinen ellei yhtiön rakennuksiin tule suuria korjaustarpeita loppuvuoden aikana.

Korjauksia vuokra-asuntoihin oli tehty katsauskautena n. 40 000 €:lla. Korjauksien rahoitus on hoidettu säästyneillä varoilla ja budjettiin tehdyillä varauksilla. Kiinteistöille suoritettiin kunto- arvioita n. 35 000€:lla.

€	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TA 2021	Tot 1-6/2021	
Liikevaihto	899 185	972 764	948 515	932 021	968 700	483 548	52 %
Liiketoiminnan kulut (sis.poistot)	-820 423	-849 072	-834 588	-799 786	-815 040	-333 042	42 %
Liikevoitto (-tappio)	78 762	123 692	113 927	112 962	153 660	150 506	133 %
Rahoitustuotot ja kulut	-45973	-69 751	-67 810	-58 809	-74 500	-21 144	36 %
Tilikauden tulos (voitto)	32789	53 941	46 117	54 152	79 160	43 120*	

\*poistojaksotuksen jälkeen

Palvelukoti Taipaleen käyttäjät ja asiakkaat – EKSOTE ja SATU - ovat olleet tyytyväisiä Palvelutalon rakennusteknisiin ratkaisuihin ja toimintaan.

Vuokrasaatavia yhtiöllä oli 30.6.2021 yhteensä 2 691,01 € taloissa asuvien osalta. Häädön saaneiden ja/tai poismuuttaneiden velkaosuus 13 074,47 €. Saatavia on pystytty pitämään kurissa tehokkaalla seurannalla ja niiden osalta on ryhdytty perimistöimenpiteisiin heti. Luottotappioihin pitää kuitenkin varautua, koska esim. kaikkia maksamattomia vuokria tai muita saatavia ei todennäköisesti tulla saamaan perintätoimenpiteistä huolimatta. Osa asukkaiden maksuvaikeuksista aiheutui COVID-19 pandemian pitkäaikaisesta vaikutuksesta ja on vaikeuttanut vuokrien maksua. Kunnalle on palkattu asumisen neuvontaa ja -tukea varten asukasneuvoja vuoden 2021 loppuun saakka. Asukasneuvoja on pystynyt ohjaamaan vaikeuksissa olevia henkilöitä tukien piiriin sekä sopimaan vuokrarästeille maksusuunnitelmaa.

Kiinteistö Oy Taipalsaaren asunnot –yhtiöllä on 120 vuokrauskäytössä olevaa vuokra-asuntoa tai tilaa, joista palvelukodin asuntoja on 30 kpl. Käyttöaste on ollut alkuvuoden aikana noin 88 %, Palvelukodin osalta 100%. Tarkasteluajankohtana oli 4 vapaana olevaa vuokra-asuntoa. Tyhjien huoneistojen sijainti sekä koko, eivät selkeästi erottuneet tyhjäkäynnin syyksi. KELAn asumistukikriteerien mukaan osa asunnoista on liian kalliita suhteutettuna ruokakunnan kokoon. Vuokrankorotusten jäädyttämisellä pyritään tulevaisuudessa poistamaan nk ”ylisuurien” asuntojen aiheuttamaa tasapainoa tukien ja vuokrien välillä huomioiden kuitenkin vuokrien vaikutus kannattavuuteen. COVID-19 pandemia ei vaikuttanut merkittävästi vuokrausasteeseen. Palvelutalon asukkaiden vuokrat käsitellään ja määritetään vuosittain EKSOTEn kanssa.

Yhtiön kaksi asuntoa Asunto Oy Saimaanharjun Kuhatie-yhtiössä eivät ole käytössä, koska asunto-osakeyhtiö on päättänyt myydä koko yhtiön asumiskelvottomana. Yhtiön tilanne ei ole muuttunut.

Yhtiön hallitus on aiemmin arvioinut yhtiön toimintaan keskeisesti vaikuttavia riskejä. Arvioitavista asioista tunnistettiin muun muassa:

- valtakunnallisen politiikan mahdolliset vaikutukset vuokralaisten maksuvalmiudessa sekä tyhjenevien asuntojen ja tilojen jälleen vuokraus
- yhtiön operatiiviset riskit liittyvät pääosin kiinteistöjen omaisuusriskeihin, ylläpidon toimintoihin sekä perusparannus- ja uudishankkeiden projektiriskeihin.
- yhtiön rahoitusriskit liittyvät pääosin korko- ja likviditeettiriskeihin sekä vuokrien maksukykyriskiin

Yhtiön omaisuuden ja toiminnan vakuutusriskien vakuuttajana toimii vakuutusyhtiö Pohjola.

Riskien toteutumisen todennäköisyys ja seuraukset on esitetty riskikartoituksessa sekä riskien hallinnan dokumentointi ja raportointi toteutetaan toimintakertomusten yhteydessä.

Vuokra-asuntokysynnän arvioidaan jatkuvan kohtalaisena ja kohdistuvan pääosin pieniin asuntoihin. Kunnassa ei ole ollut jatkuvaa kysyntää perheasunnoille. Kunnan asuntopoliittinen ohjelma on tehty vuosille 2014 - 2020.

Eksote selvittää 1.9.2021 - 31.10.2022 Taipalsaaren kunnan alueiden konkreettiset toimenpidehdotukset ikäystävällisyyden parantamiseksi ja selvittää ikääntyneen väestön asumisratkaisuja tulevaisuuteen. Projektipäällikön tukena on ohjausryhmä, joka koostuu Eksoten ja Taipalsaaren kunnan eri toimialojen edustajista sekä alueellisen yhteistyöhön mukaan lupautuneista tahoista.

## Taipalsaaren Lämpö Oy

Yhtiöllä on sopimuksia

- Kuivaketvele 26 sopimusta – osuus liikevaihdosta 6 % maakaasu\*
  - Saimaanharju 129 sopimusta – osuus liikevaihdosta 66 % hake
  - Kirkonkylä 11 sopimusta – osuus liikevaihdosta 28 % hake
- \*kesäkuu 2021 alkaen hake

### Talous

Lämmön tuotannossa bioenergian käyttöön siirtymisen vuoksi myytävän energian hintaa alennettiin n. 8,3% vuoden 2021 alusta alkaen. Perus- ja energiamaksuista kertyvä liikevaihto riittää kuluihin.

Energian myynti on toteutunut lähes talousarvion mukaisesti. Energian myyntiin on vaikuttanut poikkeuksellisen lämmin alkukesä, josta syystä tuotot ovat hiukan olleet arvioitua pienemmät. Konstu-Saimaanharjun hakevoimala on laskenut lämpöenergian ostokustannuksia heti käyttöönoton jälkeen.

Kuivaketveleen maakaasu-/öljyvoimalan yhteyteen sen korvaajaksi on hankittu käytetty biolämpökeskus. Tarkoitus on saada säästöjä vuositasolla niin, että alueen lämpötuotanto saadaan kannattavaksi alennetuilla hinnoilla. Kuivaketveleen hakelaitos on otettu käyttöön kesäkuussa 2021, jolloin ostettavan energian arvioidaan laskevan. Kuivaketveleen tuloksen arvioidaan kokonaisuudessaan paranevan, koska metsähakkeen käyttö korvaa maakaasun jatkossa.

Perusmaksuilla katetaan hallinnon- ja muun toiminnan kulut.

€	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP2020	TA2021	Tot 1-6/2021
Liikevaihto	1 075 943	1 270 000	1 237 520	1 029 583	1 003 080	595 427
Liiketoiminnan kulut (sis.poistot)	-1 252 076	-1 305 300	-1 268 960	-1 028 190	-783 750	-552 850
Liikevoitto (-tappio)	-176 133	-35 300	-31 440	-1 393	219 330	42 577
Rahoitustuotot ja kulut	-14 368	-14 000	-27 150	-40 798	-48 100	-9 745
Tilikauden voitto (-tappio)	-190 501	-49 300	-58 590	-39 272	34 680	8 208

### Vuosikorjaukset ja -huollot

Ei ole ollut suunniteltuja vuosikorjauksia tai -huoltoja. Tarpeellisia verkoston korjaus- ja huoltotöitä on tehty. Automaatioprojektina on parannettu yhteiskäyttöä liittyen etämittauksiin sekä paine-eroihin Konstu-Saimaanharju alueella.

**Tavoitteet ja niiden toteumat ovat:**

<b>Tavoite</b>	<b>Toteuma</b>
Kunnan vaatimus – yhtiön selvittävä oman liikevaihdon turvin	Tavoitteen mukaiset toimenpiteet on tehty.

Taipalsaaren Lämpö Oy:n tilinpäätöksen mukaan yhtiön merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä ovat oman pääoman menetys, rahoituskulujen ja lainakorkojen muutokset, asiakkaiden maksukyky ja pysyvyys asiakkaina, kiinteistöjen ja verkostojen ylläpidon kustannukset ja onnettomuudet kuten tulipalot.

Lainsäädännön ja asetusten vaatimukset ympäristöpäästöjen raja-arvoista ovat tiukentuneet. Vaatimusten täyttämiseksi yhtiö investoi tarpeen mukaan. Ympäristötekijät otetaan huomioon tuotantolaitoksessa osana tuotannon ohjausta. Kuivaketveleen biovoimala mahdollistaa alueelle mahdollisesti tulevaisuudessa kaavoitettavien kiinteistöjen liittämisen kaukolämpöön. Hankkeen myötä päästäisiin eroon fossiiliperäisistä pääpolttoaineista ja päästötavoitteet voitaisiin saavuttaa.

Saimaanharju-Konstun alueen sekä Kuivaketveleen hakevoimaloiden myötä fossiilisten raaka-ainesten käyttö vähentyy minimiin lämmöntuotannossa tulevaisuudessa lähes kokonaan.