

TILINPÄÄTÖS 2021



VEHMAA



SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS.....	1
1.1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	1
1.1.1. KUNNANJOHTAJAN KATSAUS.....	1
1.1.2. KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET.....	3
1.1.3. YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS	7
1.1.4. OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA.....	9
1.1.5. KUNNAN HENKILÖSTÖ.....	11
1.1.6. YMPÄRISTÖASIAT SEKÄ KESTÄVÄ KEHITYS.....	12
1.1.7. ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ	12
1.1.8. ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ MUISTA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA	12
1.2. SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	12
1.3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	13
1.3.1. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN.....	13
1.3.2. TOIMINNAN RAHOITUS	14
1.4. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	18
1.5. KOKONAISTULOT JA -MENOT.....	21
1.6. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	23
1.6.1. YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTUVISTÄ YHTEISÖISTÄ.....	23
1.6.2. KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS	23
1.6.3. OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT	24
1.6.4. ARVIO KONSERNIN TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ.....	24
1.6.5. SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	24
1.6.6. KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT	24
1.7. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET.....	31
1.7.1. ASIAA KOSKEVA SÄÄTELY	31
1.7.2. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	31
1.7.3. TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET	32
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	33
2.1. SEURANTAA KOSKEVA SÄÄNTELY	33
2.2. VALTUUSTON JA KUNNANHALLITUKSEN TULOSKORTIT.....	34
2.3. KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....	36
2.3.1. VAALIT	36
2.4. TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	38
2.4.1. TILINTARKASTUS	38
2.5. KUNNANHALLITUS	40
2.5.1. KUNNANHALLITUS	40
2.5.2. MUUT PALVELUT	43
2.5.3. TALOUS- JA HALLINTOPALVELUIDEN TOIMIALA	45
2.5.4. HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN.....	48
2.5.5. KESKUSKEITTIÖ.....	50
2.5.6. MAASEUTUTOIMI	53
2.5.7. KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ.....	55
2.6. SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA	56
2.6.1. SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUIDEN HALLINTO	56
2.6.2. SOSIAALITYÖ.....	58
2.6.3. IÄKKÄIDEN PALVELUT	60

2.6.4. VAMMAISTEN PALVELUT.....	62
2.6.5. PERUSTERVEYDENHUOLTO	64
2.6.6. ERIKOISSAIRAANHOITO	66
2.6.7. SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ.....	68
2.7. KOULULAUTAKUNTA	69
2.7.1. SIVISTYSTOIMEN HALLINTO	69
2.7.2. VARHAISKASVATUSPALVELUT	71
2.7.3. PERUSOPETUSPALVELUT	74
2.7.4. VAPAA SIVISTYSTYÖ	76
2.7.5. MUSIIKKIOPETUS	78
2.7.6. KOULULAUTAKUNTA YHTEENSÄ.....	80
2.8. KIRJASTO-KULTTUURILAUTAKUNTA	81
2.8.1. KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUIDEN HALLINTO.....	81
2.8.2. KIRJASTOPALVELUT.....	82
2.8.3. KULTTUURIPALVELUT	84
2.8.4. KIRJASTO- JA KULTTUURILAUTAKUNTA YHTEENSÄ	86
2.9. VAPAA-AIKALAUTAKUNTA.....	87
2.9.1. VAPAA-AIKAPALVELUIDEN HALLINTO.....	87
2.9.2. NUORISOPALVELUT	89
2.9.3. LIIKUNTA- JA ULKOILUPALVELUT	92
2.9.4. VAPAA-AIKALAUTAKUNTA YHTEENSÄ	94
2.10. TEKNINEN LAUTAKUNTA	95
2.10.1. TEKNISEN TOIMEN HALLINTO	95
2.10.2. TILAPALVELUT	96
2.10.3. YLEISTEN ALUEIDEN YLLÄPITO JA KEHITTÄMINEN	98
2.10.4. ALUEELLINEN JÄTEHUOLTO	99
2.10.5. RAKENNUSVALVONTA	101
2.10.6. YMPÄRISTÖNSUOJELU	103
2.10.7. TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ.....	104
2.11. LOMITUSLAUTAKUNTA.....	105
2.11.1. LOMITUSTOIMI	105
2.12. TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN.....	107
2.13. INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN	108
2.14. RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN	110
2.15. YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIoidEN TOTEUTUMISESTA.....	111
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	112
3.1. TULOSLASKELMA	112
3.2. RAHOITUSLASKELMA.....	113
3.3. TASE.....	114
3.4. KONSERNILASKELMAT	116
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	120
4.1. TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	120
4.2. KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	120
4.3. TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT	121
4.4. TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	123
4.4.1. AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET	123
4.4.2. SIOITUKSET.....	124
4.5. OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT	124
4.6. TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	126

4.7. VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT	127
4.8. HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	128
5. ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT.....	130
6. LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN LAJEISTA: VEHMAAN KUNNAN TALOUSARVIOASETELMA.....	131

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1.1. Kunnanjohtajan katsaus

YLEISTÄ VUODESTA 2021

Lähes koko vuotta 2021 on maailman laajuisesti varjostanut Covid 19- pandemia. Pandemia on aiheuttanut maailmanlaajuisia haasteita niin talouselämälle kuin myös erityisesti terveydenhuollolle. Kunnan väkiluku on laskenut vuonna 2021, väkiluku oli 2271 asukasta vuoden viimeisenä päivänä 2021. Jatkossa haasteena onkin väkiluvun alenemisen pysäyttäminen ja sen kääntäminen uudelleen kasvuun. Vuoden 2021 tilinpäätös on 825 989,10 euroa ylijäämäinen. Tilanne parani edelleen verrattuna vuoteen 2020, jolloin kunnalla oli taseessa ylijäämää 274 070 euroa. Ylijäämää jää siten taseeseen vuoden 2021 tilinpäätöksen jälkeen 1 100 059,10 euroa. Hyvään tulokseen vaikutti ratkaisevasti valtuuston jo aiemmin 2019 hyväksymä talousohjelma ja sen toteuttamisen jatkaminen edelleen vuonna 2021. Omien toimenpiteiden lisäksi myös valtio on huolehtinut omalta osaltaan kuntien tukemisesta pandemia tilanteessa. Vuoden 2021 tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen onkin toivottavaa, että Vehmaa ”vapautuisi” valtion asettamasta talouden arviointimenettelystä.



TAPAHTUMIA VUONNA 2021

Tonttikampanjaa on vuonna 2021 markkinoitu; tontti 1 €/m². Vehmaalla on myös maksettu nk. vauvarahaa, 300 € / syntynyt lapsi. **Vauvarahoja on maksettu 25 kappaletta vuonna 2021, yhteensä 7 500 €. Vuonna 2020 vauvarahaa maksettiin 16 lapsesta. Kasvua yhdeksän lasta.**

Tekninen toimiala jatkoi vuonna 2021 Vehmaan koulun läheisyyteen rakennettavan lähiliikuntapaikan rakentamista. Suunnittelua kunnanviraston toimintojen siirtämiseksi pois nykyisistä tiloista Saarikontieltä jatkettiin edelleen. Varhaiskasvatuksen osalta remontit ovat jatkuneet Kirkonkylän koulun alueella, jonne on tarkoitus keskittää koko kunnan varhaiskasvatustoiminta. Väkiluvun laskusta huolimatta varhaiskasvatuksen palvelujen kysyntä on lisääntynyt, mikä tarkoittaa sitä, että kunnallamme on vetovoimaa lapsiperheiden suunnalla. Tätä tukee myös kasvanut myönnettyjen vauvarahojen määrä.

Valtakunnan tasolla selvitykset sote-/maakuntauudistuksesta jatkuivat edelleen vuonna 2021. Laki sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisestä tuli voimaan vuonna 2021 ja lain pohjalta perustettavat hyvinvointialueet aloittavat koko valtakunnassa toimintansa 1.1.2023. Kuntien sosiaali- ja terveydenhuollon henkilöstö siirtyy kokonaisuudessaan Varsinais-Suomen hyvinvointialueen palvelukseen 1.1.2023. Hyvinvointialueet tulevat huolehtimaan kokonaisuudessaan alueensa sosiaali- ja terveydenhuollon palveluista. Vehmaan tulee uudessa tilanteessa huolehtia sosiaali- ja terveydenhuollon lähipalvelujen turvaamisesta kuntalaisille.

Vehmaan uusi valtuusto hyväksyi 29.11.2021 uuden kuntastrategian vuosille 2021-2025. Strategian visiona: ”Kasvava Vehmaa”. Ja slogan: ”Puusta koulu – maasta ruoka”, ”Pikkuisen paremmin Vehmaalla”.

LOPUKSI

Pitkäjänteinen ja hyvä yhteistyö viran- ja toimenhaltijoiden sekä luottamushenkilöiden välillä tuotti hyvän tuloksen vuoden 2021 tilinpäätökseen. Strategiamme suunnan mukaisesti tulemme yhdessä ”tekemään Vehmaasta vielä pikkuisen paremman”.

Kiitos kaikille luottamushenkilöille sekä viran-, että toimenhaltijoille.

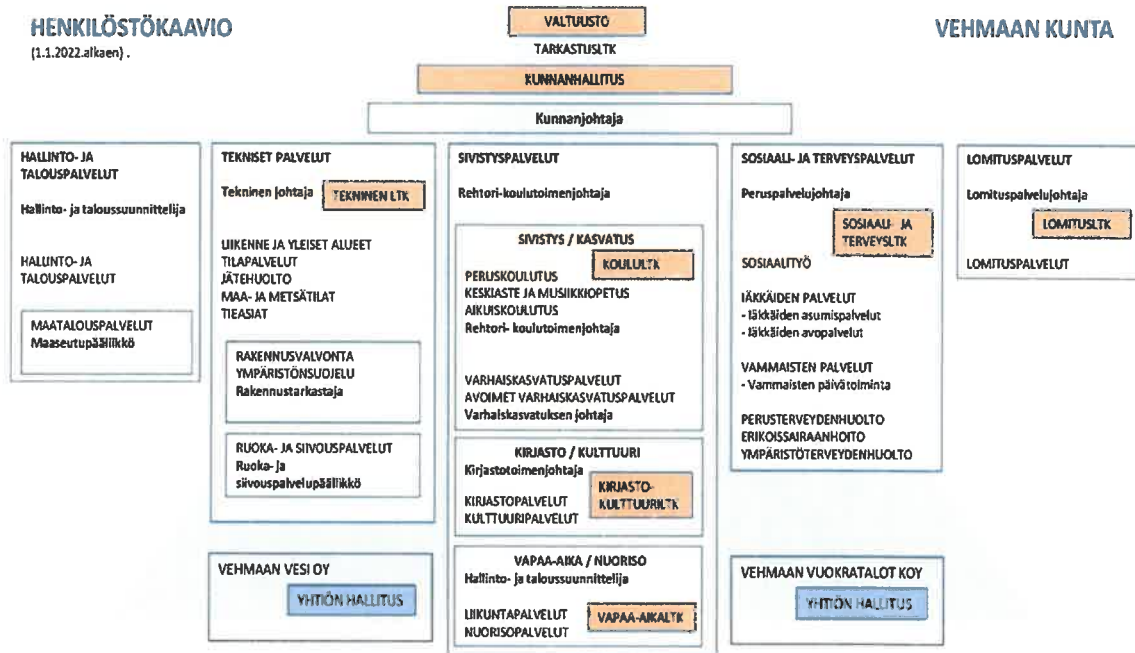
11.3.2022

Ari Koskinen
kunnanjohtaja



1.1.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Taulukko 1. Kunnan lautakunta- sekä henkilöstöorganisaatio.



KUNNAN HALLINTO

Luottamushenkilöorganisaatio:

Valtuusto	21 jäsentä
Kunnanhallitus	7 jäsentä
Keskusvaalilautakunta	5 jäsentä
Suhteellisten vaalien lautakunta	5 jäsentä
Tarkastuslautakunta	4 jäsentä
Sosiaali- ja terveyslautakunta	7 jäsentä
Tekninen lautakunta	9 jäsentä
Vapaa-aikalautakunta	9 jäsentä
Lomituslautakunta	5 jäsentä
Koululautakunta	9 jäsentä
Kirjasto- ja kulttuurilautakunta	7 jäsentä

Valtuusto

Kunnan ylintä päätösvaltaa käyttää 21-jäseninen valtuusto.

Asioiden valmistelu, täytäntöönpano ja muu hallinto on kunnanhallituksen sekä sen valvonnan alaisten lautakuntien ja viranhaltijoiden tehtävänä. Kunnan hallinnon ja talouden tarkastamista varten valtuusto on valinnut tarkastuslautakunnan, johon kuuluu neljä jäsentä. Kunta ostaa tilintarkastajan palvelut BDO Audiator Oy:ltä. Vastuunalaisen tilintarkastajana toimii JHTT, KHT Sari Isaksson.

Kunnanhallituksen yleisenä tehtävänä on johtaa kunnan hallintoa, valvoa kunnan etua ja edustaa kuntaa, tehdä kunnan puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet, jollei toisin ole säädetty tai ohje- taikka johtosäännössä määrätty. Lisäksi hallituksen tehtävänä on valmistella valtuuston käsiteltävät asiat ja huolehtia valtuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Tilivelvolliset toimielimet 2021:

Kunnanhallitus, keskusvaalilautakunta, lomitustoimen lautakunta, sosiaali- ja terveyslautakunta, koululautakunta, vapaa-aikalautakunta, kirjasto-kulttuurilautakunta ja tekninen lautakunta.

Tilivelvolliset viranhaltijat v. 2021:

- Yleishallinto ja muut palvelut: kunnanjohtaja ja hallinto- ja taloussuunnittelija
- Talous- ja hallintopalveluiden toimiala: hallinto- ja taloussuunnittelija
- Keskusvaalilautakunta: hallinto- ja taloussuunnittelija
- Keskuskeittiö: ravitsemispäällikkö
- Maaseututoimi: maaseutupäällikkö
- Lomitustoimi: lomitustoimen johtaja
- Sosiaali-terveyslautakunnan hallinto, sosiaalityö, vammaisten palvelut, vanhusten palvelut, perusterveydenhuolto, erikoissairaanhoido: peruspalvelujohtaja
- Varhaiskasvatus: varhaiskasvatuksen johtaja
- Koululautakunta: rehtori-koulutoimenjohtaja
- Kirjasto-kulttuurilautakunta: kirjastotoimenjohtaja
- Vapaa-aikalautakunta: hallinto- ja taloussuunnittelija
- Tekninen lautakunta: tekninen johtaja



Valtuusto ja kunnanhallitus kaudella 2017-2021

<u>Valtuustoryhmä</u>	<u>Valtuutettuja</u>
Keskusta	9
Yhteislista Uudistuva Vehmaa 22.6.2020 alkaen	(4) 2
Liike Nyt 22.6.2020 alkaen	2
Kansallinen kokoomus 11.1.2020 alkaen	(3) 2
Vasemmistoliitto	3
Suomen Sosialidemokraattinen Puolue	2
Ryhmä "Teppo Kataja" 11.1.2020 alkaen	1

Valtuuston puheenjohtajana toimi Simo Virtanen (SDP), I varapuheenjohtajana Mika Munkki (KESK), II varapuheenjohtajana Petri Soranko (UV), III varapuheenjohtajana Reijo Lehtonen (KESK) ja IV varapuheenjohtajana Petteri Kainu (KOK).

Kunnanhallitukseen kuuluu 7 jäsentä. Edustus on ollut seuraava: KESK 3, KOK 1, SDP 1, UV 1 ja VAS 1. Kunnanhallituksen esittelijänä toimi kunnanjohtaja ja sihteerinä hallinto- ja taloussuunnittelija. Kunnanhallituksen puheenjohtajana toimi Anna Kaskinen.

Valtuutetut 2017-2021

Ahala Janne KOK
Davidow Elviira VAS
Haukka Mika KESK
Jaakkola Jussi KESK
Kainu Petteri KOK
Kaskinen Anna KESK
Kataja Teppo
Kotiranta Ullamaija UV
Laine Tino SDP
Lehtonen Katja KESK
Luotonen Riitta KESK
Lehtonen Reijo KESK
Lännistö Mia UV
Munkki Mika KESK
Mäkelä Rami KESK
Salonen Johanna KESK
Soranko Petri Liike Nyt
Susi Jyrki Liike Nyt
Söderholm Eira VAS
Tammelin Pirkko VAS
Virtanen Simo SDP

Kunnanhallituksen jäsenet 2019-2021:

Kaskinen Anna KESK
Haukka Mika KESK
Laine Tino SDP
Mäkelä Rami KESK
Ullamaija Kotiranta UV
Tammelin Pirkko VAS
Ahala Janne KOK



Valtuusto ja kunnanhallitus kaudella 2021-2025

<u>Valtuustoryhmä</u>	<u>Valtuutettuja</u>
Keskusta	7 jäsentä
Liike Nyt	4 jäsentä
SDP	3 jäsentä
Kokoomus	3 jäsentä
Perussuomalaiset	2 jäsentä
Vasemmistoliitto	2 jäsentä

Valtuuston puheenjohtajana toimi Simo Virtanen (SDP), I varapuheenjohtajana Mika Munkki (KESK), II varapuheenjohtajana Petri Soranko (Liike Nyt), III varapuheenjohtajana Sami Nurminen (PS) ja IV varapuheenjohtajana Reijo Lehtonen (KESK).

Kunnanhallitukseen kuuluu 7 jäsentä. Edustus on ollut seuraava: KESK 2, KOK 2, SDP 1, Liike Nyt 1 ja VAS 1. Kunnanhallituksen esittelijänä toimi kunnanjohtaja ja sihteerinä hallinto- ja taloussuunnittelija. Kunnanhallituksen puheenjohtajana toimi Anna Kaskinen.

Valtuutetut 2021-2025:

Ahala Janne KOK
Ahtiainen Meiri LIIK
Fagerström Mikko PS
Gerke Maija VAS
Haukka Mika KESK
Jaakkola Jussi KESK
Kainu Petteri KOK
Karppi Eemeli KESK
Kaskinen Anna KESK
Laine Tino SDP
Lehtonen Reijo KESK
Munkki Mika KESK
Mäkelä Nina SDP
Nurminen Sami PS
Raitakari Anne KOK
Salonen Johanna KESK
Seppälä Ritva LIIK
Soranko Petri LIIK
Susi Jyrki LIIK
Tammelin Pirkko VAS
Virtanen Simo SDP

Kunnanhallituksen jäsenet 2021-2023:

Kaskinen Anna KESK
Laine Tino SDP
Tammelin Pirkko VAS
Ahala Janne KOK
Raitakari Anne KOK
Susi Jyrki LIIK
Haukka Mika KESK

1.1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

YLEINEN TALOUDEN KEHITYS

Kuntaliiton kuntatalouden ennakkollisen tilinpäätösanalyysin mukaan vuotta 2021 kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulokset säilyivät vahvoina toisenkin koronavuoden jäljiltä. Talous vahvistui myös kuntayhtymissä. Tilikauden tulos on 1,5 mrd euroa. Tulos on kuntatalousohjelman kehitysarvion mukainen eikä jäänyt kauas huippuvuoden 2020 poikkeuksellisesta 1,7 miljardin euron tuloksesta.

Korona kasvatti osaltaan vuonna 2021 kuntien ja kuntayhtymien menoja voimakkaasti, vajaa 8 prosenttia edellisvuoden erityisen maltilliseen kasvuun verrattuna. Tulokehitys pysyi kuitenkin menojen kehityksessä mukana: kuntien verokehitys oli hyvää jo toista vuotta peräjälkeen. Kuntien tuloja lisäsivät myös korona-avustukset, jotka ovat olleet esimerkiksi välittömien koronasta johtuvien sosiaali- ja terveystoimen menojen osalta täysimääräisiä.

Ennen pandemiaa kuntien verotulojen kasvu on madellut noin kahden prosentin tuntumassa, mutta nyt verotulojen kehitys lähentelee jo 7 prosenttia. Kuntien yhteisövero lisääntyi talouden elpymisen ja kuntien määräaikaisen yhteisöveron jako-osuuskorotuksen vuoksi viime vuonna lähes 45 prosenttia. Kertaluonteiset koronatuot tai muut tulot eivät ratkaise kuntatalouden rakenteellisia ongelmia, kuten kroonista tulojen ja menojen epätasapainoa tai mittavia investointitarpeita. Kuntien ja kuntakonsernien lainakanta on jo nyt suuri, ja esimerkiksi korkotason nousu loisi lisäpainetta rahoituksen riittävyteen.

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

Vuoden 2021 tulos on sellaista tasoa, jolla kuntatalous voisi hyvin, jos pysyisimme samoissa lukemissa tulevina vuosina. Näkymää haastavat kuitenkin määräaikaiset koronatuot ja sote-uudistus, joka siirtää kustannuksia ja tuloja valtiolle ja jättää kuntien niskaan mittavat velat ja kiinteistöt. Lähikuukausina tulee päättää uusista työllisyystoimista, kohdistaa julkisen sektorin resurssit tuottavasti sekä osoittaa julkisen sektorin laajeneville tehtäville aidosti riittävä ja kestävä rahoitus.



VARSINAIS-SUOMEN KEHITYS

Varsinais-Suomen liiton analyysin mukaan koronapandemian alku lähes kaksi vuotta sitten teki merkittävän loven Varsinais-Suomen yritysten liikevaihtoon. Pahimmin koronakriisistä ovat kärsineet palvelualat ja erityisesti matkailu, jonka liikevaihdosta hävisi yli puolet heti keväällä 2020. Seurannassa olevista toimialoista vain kauppa ja ICT-ala ovat selvinneet korona-ajasta kolhuitta. Koronakriisistä elpyminen on kuitenkin käynnistynyt kaikilla toimialoilla. Useilla aloilla, kuten teollisuudessa, rakentamisessa ja palvelualoilla yritysten liikevaihto kääntyi kasvuun heti ensimmäisen koronakevään jälkeen. Sen sijaan matkailu- ja tapahtuma-alalla liikevaihto lähti kasvuun vasta vuotta myöhemmin keväällä 2021. Nähtäväksi jää, millaisen kuopan omikron-variantin aiheuttamat rajoitukset aiheuttavat yritysten liikevaihdon kasvuun. Viime syksynä nopeimmin kasvavat alat olivat teollisuus, matkailuklusteri ja rakentaminen. Matkailuyritysten liikevaihdon kasvu korona-aallon pohjalta onkin ollut nopeaa, joskin koronakriisiä edeltävään tasoon on vielä matkaa. Hitaimmin ovat kasvaneet kaupan ala ja ICT. Nämä toimialat ovat tosin kasvaneet tasaisesti koko pandemian ajan, joten niiden osalta ei voida puhua elpymisestä. Muilla aloilla nopea kasvu selittyikin selvästi alemmasta vertailutasosta syksyllä 2020. Seutukunnittain tarkasteltuna kaikilla Varsinais-Suomen alueilla yritysten liikevaihdon kasvu on vahvaa. Lounaistiedossa seurataan yritysten suhdannekehitystä kahdesti vuodessa. Seuranta perustuu työ- ja elinkeinoministeriön kautta saataviin päätoimialojen suhdan-
netietoihin sekä Varsinais-Suomen liiton hankkimiin täydentäviin tietoihin valmistavan teknologiateollisuudesta, liike-elämän palveluista sekä matkailuklusterista ja ICT-alalta. Seuraava tilannekatsaus tehdään elokuussa 2022, jolloin tarkastellaan yritysten liikevaihdon kehitystä kevääseen 2022 saakka.

Varsinais-Suomen väestönkasvu on nopeutunut huomattavasti koronapandemian aikana. Maakunnan asukasluku oli kasvanut lokakuun 2021 lopussa 2 700 asukkaalla lokakuuhun 2020 verrattuna, kun vuonna 2019 väestö kasvoi vain 760 asukkaalla. Väestönkasvun nopeutuminen johtuu lisääntyneestä muuttovoitosta, sillä Varsinais-Suomen syntyvyys on huomattavasti kuolleisuutta pienempi. Muuttovoittoa maakuntaan tulee sekä ulkomailta että muista maakunnista. Suurin muutos maakunnan väestökehityksessä on kuitenkin väestönkasvun painopisteen siirtyminen Turusta kaupunkiseudun kehyskuntiin. Muutokset Turun seudun väestökehityksessä johtuvat ennen kaikkea kuntien välisessä muuttoliikkeessä tapahtuneista muutoksista. Turun muuttovoitto muualta Suomesta on kääntynyt koronan aikana muuttotappioksi. Kehyskunnat puolestaan saavat yhä enemmän muuttovoittoa muista kunnista. Turun kasvu tuleeikin tällä hetkellä yksinomaan maahanmuutosta.

Varsinais-Suomen työllisyysasteen trendiluku oli vuoden 2021 kolmannella neljänneksellä 74,2 %. Työllisyysasteen trendi kasvoi kaksi prosenttiyksikköä edellisvuoteeseen verrattuna, ja kasvuvauhti oli nopeampaa kuin useimmissa maakunnissa. Työllisyysasteen kasvu tasoittui hieman kevään tilanteesta, mutta trendikehitys on yhä selvästi nousujohteinen. Varsinais-Suomen työllisyysasteen trendiluku oli maan neljänneksi korkein ja lähes tasoissa Uudenmaan kanssa. Työllisyysaste oli 1,9 %-yksikköä koko maan tasoa korkeampi ja 2,6 %-yksikköä Pirkanmaan edellä.



VEHMAAN KUNNAN TALOUDELLINEN KEHITYS

Vehmaan kunta teki alijäämäiset tilinpäätökset sekä vuonna 2018 että vuonna 2019, taseessa oli alijäämää vuoden 2019 lopussa yhteensä 1 488 896,68 euroa.

Valtionvarainministeriö päätti asettaa Vehmaan kunnan arviointimenettelyyn, koska kuntakonsernin tilinpäätös osoitti 31.12.2018 alijäämää 1 182 euroa/asukas ja vuonna 2017 alijäämää oli kertynyt -631 euroa/asukas. Arviointimenettelyä varten perustettiin työryhmä valmistelemaan arviointiraporttia. Laaditun suunnitelman tavoitteena on saada kunnan talous tasapainoon seuraavan neljän vuoden aikana.

Suoritettujen tiukkojen talouden tasapainottamistoimenpiteiden (mm. vuodeosaston lakkauttaminen) sekä valtionosuustulojen kasvun ja keväällä 2020 palvelujen tuottamisessa saatujen säästöjen avulla, vuoden 2020 tilinpäätös osoitti ylijäämää 1 762 966,43 euroa. Vuoden 2020 tilinpäätöksessä taseessa olevan ylijäämän määrä oli näin 274 000 euroa.

Konsernitaseeseen kertyneen alijäämän määrä euroa/asukas saa olla arviointimenettelyyn johtavan "superkriteerin" mukaan enintään 1 000 euroa/asukas ja sitä edeltävänä vuonna 500 euroa/asukas. Kuntakonsernin alijäämä oli Vehmaalla vuoden 2020 tilinpäätöksessä vielä yli 500 euroa/asukas.

Kun vuoden 2021 tilinpäätös osoittaa voittoa lähes 826 000 euroa, kasvaa taseen ylijäämä vuoden 2021 lopussa jo noin 1 100 000 euroaan. Samalla saadaan alitettua myös kuntakonsernin alijäämän raja-arvot. Talouden tasapaino on näin saavutettu alijäämän osalta.



VÄESTÖ- JA TYÖTTÖMYYSKEHITYS

Vehmaan väkiluku 12/2021 oli 2 271 asukasta. Kunnan pinta-ala on yhteensä 202,10 km², maapinta-ala 188,78 km², asukastiheys 12,1 as/maa-km².

VÄESTÖTIETOJA

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Asukasluku 31.12.	2 277	2 316	2 285	2 294	2 292	2 271
Alle 15-vuotiaita	14,2 %	13,4 %	14,0 %	14,0 %	14,4 %	-
65 vuotta täyttäneitä	27,7 %	27,5 %	28,0 %	28,0 %	29,0 %	-
Huoltosuhde	72,0 %	69,0 %	72,0 %	74,0 %	77,0 %	-
Työttömien osuus työvoimasta	11,0 %	8,1 %	7,0 %	8,4 %	7,8 %	-

Kuten edellä olevasta taulukosta näemme, kunnan asukasmäärän kehitys on säilynyt melko hyvänä. Vähennystä oli vuonna 2021 edelliseen vuoteen verrattaessa 21 henkilöä.

Myös työttömyystilanne on säilynyt kunnassa hyvänä. Työttömyysprosentti laski vuoden takaisesta tilanteesta 1,5 prosenttia ollen 12/2021 5,5%.

1.1.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

ORGANISAATIOSSA JA HENKILÖSTÖSSÄ

Organisaatiossa ei tapahtunut suuria muutoksia tilikauden aikana.

Uusi rehtori-koulutoimenjohtaja aloitti virassa 1.8.2021 alkaen. Vammaispalvelun molempien työntekijöiden irtisanouduttua tehtävät hoidettiin sijaisuuksien avulla. Yleisesti voidaan todeta, että henkilöstössä on ollut suurta vaihtuvuutta.

Erityisesti sosiaalipalveluissa sekä varhaiskasvatuksessa on ollut hankaluutta saada palkattua henkilöstöä avoimiin tehtäviin.

KIINTEISTÖJÄ KOSKEVAT MUUTOKSET

Tilikauden aikana ei tehty suuria investointeja. Lähiliikuntapaikan ja koulun yhteyteen valmistui yhtenäiskoulun pallokenttä. Lisäksi kunnostettiin katuväläistusta runsaalla 23 000 eurolla. Taloushallinnon ja asianhallintaohjelman kehittämistä jatkettiin ja kustannukset olivat yhteensä noin 16 000 euroa.

Kunnanvirastossa havaittujen sisäilmaongelmien vuoksi kaikki toiminnot on nyt sijoitettu väliaikaisratkaisuin kunnantalon 2. kerrokseen. Tämän vuoksi valtuuston ja kunnanhallituksen kokoukset on pidetty koulun tiloissa. Koronaepidemian vuoksi kunnanhallituksen kokoukset pidettiin pääasiassa Teamsin välityksellä. Tilikauden aikana selvitettiin eri vaihtoehtoja kunnanviraston uusiksi tiloiksi.

Tonttien markkinointia jatkettiin kampanjalla ”euro/m²”.

TALOUS- JA TULOOPERUSTEIDEN MUUTOKSET

Tuloveroprosentti säilyi vuonna 2021 ennallaan 22,25 %. Kiinteistöveroprosentteja nostiin vuoteen 2021 ja ne olivat yleinen kiinteistöveroprosentin osalta 1,25 %, vakituisten asuinrakennusten osalta 0,60 %, muiden asuinrakennusten osalta 2,00 %.

Valtuusto teki vuonna 2021 muutospäätöksiä talousarviotulo- ja menoarvioihin seuraavasti:

Käyttötalous:

- lisämääräraha lastensuojelun sijaishuollon kustannuksiin 195 000 euroa
- henkilöstömäärärahan siirto varhaiskasvatuksesta tekniseen toimeen 30 000 euroa
- vapaa-aikalautakunnan/liikuntahallin myyntitulojen vähennys 40 000 euroa

Investoinnit:

- päiväkodin luontoryhmän perustamiseen varattu määräraha siirrettiin päiväkodin remontin jatkamiseen/lisätiloihin
- keskuskeittiön irtaimistohankintaan varattu 50 000 euroa siirrettiin käytettäväksi varhaiskasvatuksen keittiön irtaimistohankintoihin
- lähiliikuntapaikan loppuun saattamiseen varattiin uusi 65 000 euron suuruinen määräraha

Vuoden 2021 talousarvioon toteutettiin automaattisen talousraportoinnin vaatimat muutoksen kunnan tilikarttaan. Tämän vuoksi vuosi 2021 ei ole kaikilta osin vertailukelpoinen vuoteen 2020 verrattaessa mm. lomituspalveluissa itse järjestetty lomitus kirjattiin ennen muut kulut -kohtaan ja uudessa tiliointijärjestelmässä kohtaan palvelujen ostot. Myös sosiaalipalveluissa mm. omaishoitajien palkkojen tiliointi siirtyi henkilöstömenoista palveluiden ostoihin.



1.1.5. Kunnan henkilöstö

HENKILÖSTÖORGANISAATIO

Kunnassa on kunnanjohtaja, joka johtaa kunnanhallituksen alaisena hallintoa, taloudenhoitoa sekä muuta toimintaa. Henkilöstö jakaantuu toimielinten alle eri tulosalueisiin. Henkilöstöä johtaa tulosalueella edellä mainitut vastuulliset viranhaltijat.

Vehmaan kunnan henkilöstömäärä on kuntakokoon nähden suuri, koska Vehmaan kunta huolehtii laajan alueen maatalouslomituksista. Toiminta-alueeseen kuuluvat Vehmaan lisäksi Eura, Eurajoki, Kustavi, Masku, Mynämäki, Nakkila, Nousiainen, Pungalaidun, Pyhäranta, Rusko, Säskylä, Taivassalo, Harjavalta, Huittinen, Kokemäki, Naantali, Raisio, Rauma, Uusikaupunki. Vehmaan kunta tuottaa myös maaseutupalvelut naapurikunnille. Palveluiden järjestämisessä nojataan pääasiassa omaan palvelutuotantoon.

Vakinaisen henkilöstön kehitys 31.12. (huomioitava lisäksi määräaikaiset, sijaiset, työllistetyt ja palkkionsaajat)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄT VUOSITTAIN 31.12.

Vuosi	Henkilöstömäärä
TP 2016	272
TP 2017	270
TP 2018	257
TP 2019	250
TP 2020	255
TP 2021	242

PALKAT

Talousarviossa oli henkilöstökuluja varten varattuna 10 863 247 euroa. Henkilöstökulujen toteutuma oli 9 646 270,35 euroa (2020: 9 885 293,68).

HENKILÖSTÖN HYVINVOINTI

Kunnassa toimii YT-lain mukainen kehittämisryhmä, jossa käsitellään merkittävät henkilöstöä koskevat asiat ennen päätöksentekoa.

Henkilöstön työterveyspalvelut tuottaa pääosin U-Sote, lisäksi palveluita tuottavat Mehiläinen Oy, Laitilan työterveys sekä Keski-Satakunnan th:n ky. Palveluun sisältyy myös sairaanhoito.

Henkilöstön sairaspoissaolojen määrä säilyi korkealla tasolla ja lähes ennallaan edelliseen vuoteen verrattuna. Sairaspoissaoloja oli vuonna 2021: 25,31 päivää/henkilö, kun niitä oli vuonna 2020 24,75 päivää/henkilö.

Työnantaja järjestää työkykyä ylläpitävää toimintaa mm. maksamalla uintilipun/viikko/henkilö sekä liikuntarahan 50 €/vuosi. Lisäksi Vehmaan kunnan liikuntahallin kuntosali on kunnan henkilöstön vapaassa käytössä. Vehmaan kunta sai AVI:lta rahoitusta -Hyvää virtaa Vehmaan työpaikkaliikuntaan -hankkeeseensa edelleen vuonna 2021.

Toimialat huolehtivat itse henkilöstönsä koulutuksesta määrärahojen puitteissa. Henkilöstöä on kannustettu osallistumaan työntekoa tukeviin koulutuksiin.

Tarkemmat tiedot henkilöstöä koskevassa [liitteessä](#).



1.1.6. Ympäristöasiat sekä kestävä kehitys

Ympäristönsuojelun viranomaistehtävistä, lupa- ja valvontamenettelystä sekä ympäristön tilan seurannasta ja ympäristön kunnostamisesta on vastannut lupa- ja ympäristölautakunta, joka toimii Uudenkaupungin kaupungin organisaatiossa. Yllättäviin ympäristövahinkoihin tai laajempiin tutkimuksiin ei ole talousarviossa varauduttu, eikä sellaisista ole ilmoitettu.

1.1.7. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

ARVIO TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Kunnan taloudellinen tilanne näyttää toisen ylijäämäisen vuoden jälkeen aiempaa valoisammalta. Tavoitteena ollut talouden tasapainottaminen seuraavien neljän vuoden aikana on saavutettu ja jopa tavoitetta nopeammalla aikataululla. Lainan määrä/asukas ja veroprosentin suuruus ovat kuitenkin edelleen keskimääräistä korkeammalla tasolla, mikä rajoittaa kunnan taloudellista liikkumavaraa, mikäli kustannukset nousevat tulokehitystä nopeammin.

Kun sosiaali- ja terveyspalvelut vuoden 2023 alusta siirtyvät hyvinvointialueelle, myös kunnan riskit yllättäviin menoylityksiin erityisesti terveyspalveluiden kulujen osalta poistuvat. Sen sijaan ei ole vielä varmaa, miten esim. hyvinvointipalveluiden käytössä olevien kiinteistöjen jääminen kunnan omistukseen, vaikuttaa kuntatalouteen pidemmällä aikavälillä.

Kuntatalouteen vaikuttaa myös yleisen tilanteen kehittyminen Euroopassa ja maailmalla. Mm. korkojen nousu voi vaikuttaa nopeasti kunnan taloudelliseen tilanteeseen. Vaikka kunnan talous on saatu alijäämien osalta tasapainoon, talouden tasapainossa pysyminen vaatii kunnalta edelleen kehittämistoimenpiteitä sekä tiukkaa talouskuria.

1.1.8. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Maailman ja Euroopan yleisen ja taloudellisen tilanteen kehittyminen tuo haasteita kunnan talouden hoidolle. Pitkittyessään sotatilanne ja Venäjälle asetut pakotteet vaikuttavat myös kunnan talouteen ja mahdollisesti lainojen korkoihin, koska yleinen taloudellinen tilanne heikkenee. Toiminnan tehostamista sekä säästöjen etsimistä talouden tasapainon säilyttämiseksi pitää tämän vuoksi jatkaa.

Suurin osa Vehmaan kunnanviraston tiloista on poistettu käytöstä sisäilmaongelmien johdosta, osa palveluista on siirretty toisiin tiloihin ja osa kunnanvirastoon jääneestä henkilöstöstä on siirtynyt kokonaan etätöihin. Vuoden 2020-2022 on tehty suunnitelmia uusiin tiloihin siirtymiseksi. Näillä näkymin näyttää siltä, että muutto toisiin tiloihin lykkääntyy edelleen tarvittavien korjausten vuoksi.

1.2. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMINEN

Toiminta- ja omaisuusriskeihin on varauduttu vakuutuksilla. Kunnan vakuutukset perustuvat yhdessä vakuutusyhtiön kanssa tehtyihin kartoituksiin. Vakuutusmaksuja on pyritty minimoimaan asettamalla vahingoille omavastuuarvo. Seuraavalla



kierroksella on syytä arvioida omavastuun riittävyys ja kohdentuminen erilaisille vahinkotyypeille.

OMAISUUDEN HANKINNAN, LUOVUTUKSEN JA HOIDON VALVONTA

Omaisuiden hankinnassa on noudatettu kunnanhallituksen hyväksymiä hankintaohjeita.

SISÄINEN VALVONTA

Kunnanhallitus hyväksyi 29.6.2020 kunnalle uuden yleisohjeen sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta. Ohjeessa annetaan määräyksiä sisäisen valvonnan toteuttamisesta, suunnittelusta, rahatoimen hoidosta, riskienhallinnasta ja hankkeen perustamissuunnittelusta. Lisäksi hallintosäännössä on taloutta koskevia määräyksiä täytäntöönpanosta.

Sisäisen valvonnan toimivuudesta vastaa koko kunnan tasolla kunnanhallitus ja sen toteuttamis- ja valvontavastuu on kunnanjohtajalla ja tilivelvollisilla viranhaltijoilla. Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu merkittäviä puutteita vuonna 2021.

1.3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

TULOSLASKELMA - KUNTA, TIIVIS

(Luvut 1 000 euroja)	TP 2021	TP 2020
Toimintatuotot	6 725	7 190
Toimintakulut	-20 547	-20 289
Toimintakate	-13 823	-13 099
Verotulot	9 309	9 020
Valtionosuudet	6 097	6 705
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	74	47
Muut rahoitustuotot	4	3
Korkokulut	-118	-177
Muut rahoituskulut	0	0
Vuosikate	1 543	2 498
Poistot ja arvonalentumiset	-717	-735
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	826	1 763
Tilikauden yli-/alijäämä	826	1 763

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT - KUNTA

	TP 2021	TP 2020
Toimintatuotot/toimintakulut	32,7 %	35,4 %
Vuosikate/poistot	215,2 %	339,7 %
Vuosikate, euroa/asukas	679	1 090
Asukasmäärä	2 271	2 292

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla, joka lasketaan kaavasta:



Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= 100 * Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)

Luku osoittaa kuinka paljon toiminnan kuluista saadaan katettua palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoitukseen ja lainan lyhennyksiin.

Vuosikate prosenttia poistoista

= 100 * Vuosikate / Poistot

Kun tunnusluvun arvo on vähintään 100%, oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä.

Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko.

1.3.2. Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA - KUNTA, TIIVIS

(Luvut 1 000 euroja)	TP 2021	TP 2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 543	2 498
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	0	-393
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 543	2 105
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-81	-510
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutusvoitot	0	399
Investointien rahavirta yhteensä	-81	-111
Toim. ja inv. rahavirta yhteensä	1 462	1 994
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	0
Antolainasaamisten vähennys	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-977	-1 803
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0	-121
Oman pääoman lisäys	0	0
Oman pääoman vähennys	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	126	0
Vaihto-omaisuuden muutos	-4	-3
Saamisten muutos	-158	-428
Korottomien velkojen muutos	-281	-374
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-1 294	-2 728
Rahavarojen muutos	168	-735
Rahavarat 1.1.	1 649	2 383
Rahavarat 31.12.	1 817	1 649



RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT - KUNTA

	TP 2021	TP 2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-5 883	-7 002
Investointien tulorahoitus, %	1913,0 %	489,6 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,81	1,20
Kassan riittävyys, pv	31	26
Asukasmäärä	2 271	2 292

INVESTOINNIT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä -tunnusluvun positiivinen (yli-jäämäinen) määrä ilmoittaa sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

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 tilinpäätösvoutena on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %

- Laskukaava: $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$
- Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella.

LAINANHOITO

Laskennallinen lainanhoitokate

- Laskukaava: $(\text{Vuosisikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$
- Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennallinen lainanhoitokate lasketaan kaavalla, jossa tuloslaskelman vuosikatteeseen lisätään korkokulut ja jossa saatu summa jaetaan korkokulujen ja laskennallisten lainanlyhennysten summalla. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset.
- Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

MAKSUVALMIUS

Kassan riittävyys (pv)

- Laskukaava: $365 \text{ pv} * \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$
- Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan



rahavaroilla. Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset. Kassasta maksut kootaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä:

- Tuloslaskelmasta:
 - Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön
 - Korkokulut
 - Muut rahoituskulut
- Rahoituslaskelmasta:
 - Investointimenot
 - Antolainojen lisäys
 - Pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset)

VEROTULOT

Kunnan verotulot kertyvät kunnallisverosta, kiinteistöverosta ja yhteisöverosta.

Vehmaan veroprosentti vuonna 2021 oli edelleen 22,25 %.

EFEKTIIVINEN VEROASTE

	Vehmaa	Koko maa
2015	14,27 %	14,94 %
2016	14,17 %	14,85 %
2017	14,50 %	14,51 %
2018	14,20 %	14,28 %
2019	14,29 %	14,30 %
2020	14,26 %	14,43 %
2021 (enn.)	14,46 %	14,40 %

Efektiivinen veroaste kertoo, kuinka paljon verovelvollisen kokonaistulosta maksetaan kunnalle. Erilaisten vähennysten vuoksi kuntien tuloveroprosentti ei vastaa todellista veroastetta kunnissa.

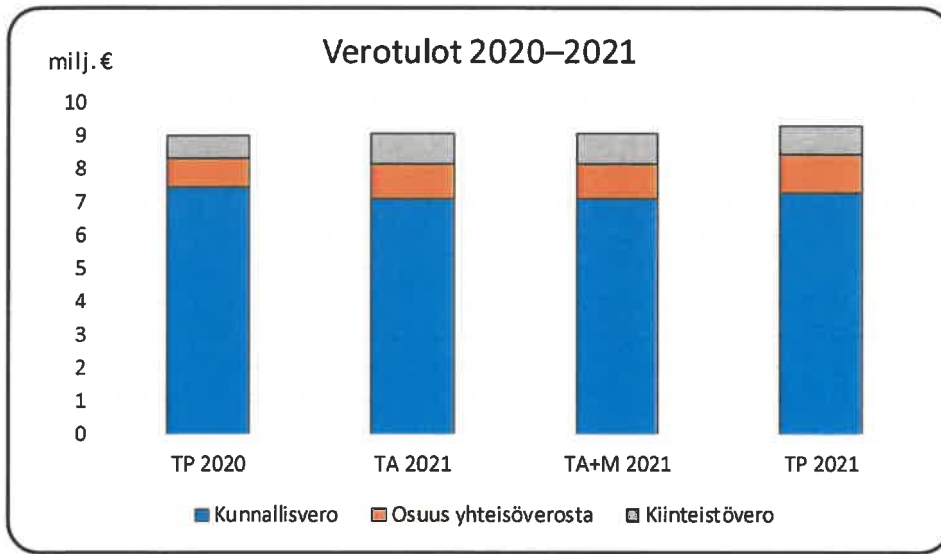
KIINTEISTÖVEROPROSENTIT

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Vakituinen asunto	0,50 %	0,50 %	0,50 %	0,50 %	0,50 %	0,60 %
Muut rakennukset	1,10 %	1,10 %	1,70 %	1,70 %	1,70 %	2,00 %
Yleinen	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,00 %	1,25 %

VEROTULOT

	TP 2020	TA 2021	TA+M 2021	TP 2021	Poikkeama	Tot
Kunnallisvero	7 448 036	7 119 000	7 119 000	7 315 246	196 246	102,76 %
Osuus yhteisöverosta	873 902	1 049 000	1 049 000	1 122 501	73 501	107,01 %
Kiinteistövero	697 705	927 000	927 000	871 134	-55 866	93,97 %
Verotulot yhteensä	9 019 644	9 095 000	9 095 000	9 308 880	213 880	102,35 %





1.4. Rahoitusasema ja sen muutokset

TASE - KUNTA, TIIVIS

(Luvut 1 000 euroja)	TP 2021	TP 2020
VASTAAVAA		
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	106	80
Muut pitkävaikuttaiset menot	62	79
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	169	159
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 073	947
Rakennukset	13 579	14 003
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 041	1 232
Koneet ja kalusto	393	545
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	6	0
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	248	261
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	16 340	16 987
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	2 944	2 943
Muut lainasaamiset	2 183	498
Muut sijoitusten saamiset	0	1 685
Sijoitukset yhteensä	5 127	5 127
Pysyvät vastaavat yhteensä	21 636	22 272
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	17	13
Vaihto-omaisuus yhteensä	17	13
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	104	104
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	485	527
Lainasaamiset	6	0
Muut saamiset	75	81
Siirtosaamiset	920	721
Saamiset yhteensä	1 590	1 432
Rahat ja pankkisaamiset	1 817	1 649
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	3 424	3 094
VASTAAVAA YHTEENSÄ	25 060	25 366



(Luvut 1 000 euroja)	TP 2021	TP 2020
VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
Peruspääoma	5 804	5 804
Edellisten tilikausien ali- ja ylijäämä	274	-1 489
Tilikauden ylijäämä	826	1 763
Oma pääoma yhteensä	6 904	6 078
Toimeksiantojen pääomat		
Lahjoitusrahastojen pääomat	147	21
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	147	21
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	4 950	4 950
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 080	11 057
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	477	477
Saadut ennakot	0	0
Ostovelat	1 089	871
Muut velat	160	160
Siirtovelat	1 254	1 753
Vieras pääoma yhteensä	18 010	19 267
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	25 060	25 366

TASEEN TUNNUSLUVUT - KUNTA

	TP 2021	TP 2020
Omavaraisuusaste, %	27,5 %	24,0 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	81,4 %	84,1 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	1 100	274
Kertynyt yli-/alijäämä, €/ asukas	484	120
Lainakanta 31.12., 1 000 €	15 507	16 484
Lainakanta 31.12., €/ asukas	6 828	7 192
Lainat ja vuokravastuut, 31.12. 1000 €	15 715	16 680
Lainat ja vuokravastuut, €/ asukas	6 920	7 278
Lainasaamiset, 1000 €	2 183	2 183
Asukasmäärä	2 271	2 292

TASEEN TUNNUSLUVUT

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, %

- Laskukaava: $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$
- Koko pääomalla tarkoitetaan taseen vastattavien loppusummaa. Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70 %:n omavaraisuutta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

- Laskukaava: $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$
- Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuloista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

- Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kertynyt alijäämä (ylijäämä)

- Laskukaava: Edellisten tilikausien alijäämä (ylijäämä) + Tilikauden alijäämä (ylijäämä)
- Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Kertynyt alijäämä (ylijäämä), € / asukas

- Laskukaava: [Edellisten tilikausien alijäämä (ylijäämä) + Tilikauden alijäämä (ylijäämä)] / Asukasmäärä
- Luku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän. Asukasmääränä käytetään tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaista asukasmäärää.

Lainakanta 31.12.

- Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)
- Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Lainat euroa/ asukas

- Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

- Laskukaava: Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut
- Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä huomioidaan liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena.

Lainat ja vuokravastuut, euroa/ asukas

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

Lainasaamiset 31.12.

- Laskukaava: Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset
- Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.
- Pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset)



VUOSIKATE

Vuosi	Vuosikate €/asukas		Vuosikate/poistot	
	Vehmaa	Koko maa	Vehmaa	Koko maa
TP 2015	-155 €	348 €	-91,0 %	91,0 %
TP 2016	-178 €	494 €	-41,0 %	128,0 %
TP 2017	312 €	585 €	184,0 %	149,0 %
TP 2018	-429 €	376 €	-259,0 %	94,0 %
TP 2019	307 €	316 €	111,0 %	75,0 %
TP 2020	1 090 €	740 €	340,0 %	170,0 %
TP 2021	679 €	649 €	215,0 %	151,0 %

KUNNAN LAINAT

Vuosi	Kunnan lainakanta	€/asukas	
		Vehmaa	Koko maa
TP 2016	7 974 000 €	3 502 €	2 933 €
TP 2017	8 449 735 €	3 648 €	2 921 €
TP 2018	15 371 729 €	6 727 €	3 239 €
TP 2019	18 407 523 €	8 024 €	3 342 €
TP 2020	16 484 241 €	7 192 €	3 458 €
TP 2021	15 507 113 €	6 828 €	3 469 €

KONSERNIN LAINAT

Vuosi	Konsernin lainakanta	€/asukas	
		Vehmaa	Koko maa
TP 2015	10 463 709 €	4 597 €	5 975 €
TP 2016	10 838 609 €	4 760 €	6 148 €
TP 2017	11 187 803 €	4 831 €	6 299 €
TP 2018	16 132 164 €	7 060 €	6 537 €
TP 2019	20 933 969 €	9 126 €	7 084 €
TP 2020	18 865 670 €	8 231 €	7 454 €
TP 2021	17 579 425 €	7 741 €	-



1.5. Kokonaistulot ja -menot

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT

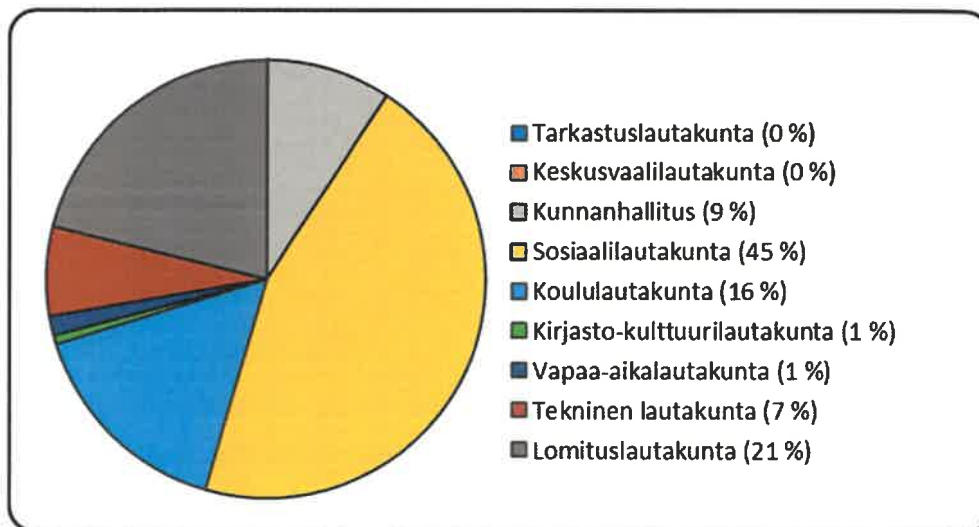
	TP 2021	%
TULOT		
Toiminta		
Toimintatulot	6 724 718	30,3
Verotulot	9 308 880	41,9
Valtionosuudet	6 097 399	27,5
Korkotuotot	73 534	0,3
Muut rahoitustuotot	4 302	0,0
Satunnaiset tuotot	0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	0	0,0
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0,0
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutustulot	0	0,0
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäys	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0,0
Oman pääoman lisäys	0	0,0
TULOT YHTEENSÄ	22 208 833	100,0

	TP 2021	%
MENOT		
Toiminta		
Toimintakulut	-20 547 451	94,6
- Valmistus omaan käyttöön	0	0,0
Korkokulut	-118 418	0,5
Muut rahoituskulut	-63	0,0
Satunnaiset kulut	0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät		
Pakollisten varausten muutos		
- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	0	0,0
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	0	0,0
Investoinnit		
Investointimenot	-80 654	0,4
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäys	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-977 128	4,5
Ostovelat	0	0,0
Muut velat	0	0,0
MENOT YHTEENSÄ	-21 723 713	100,0

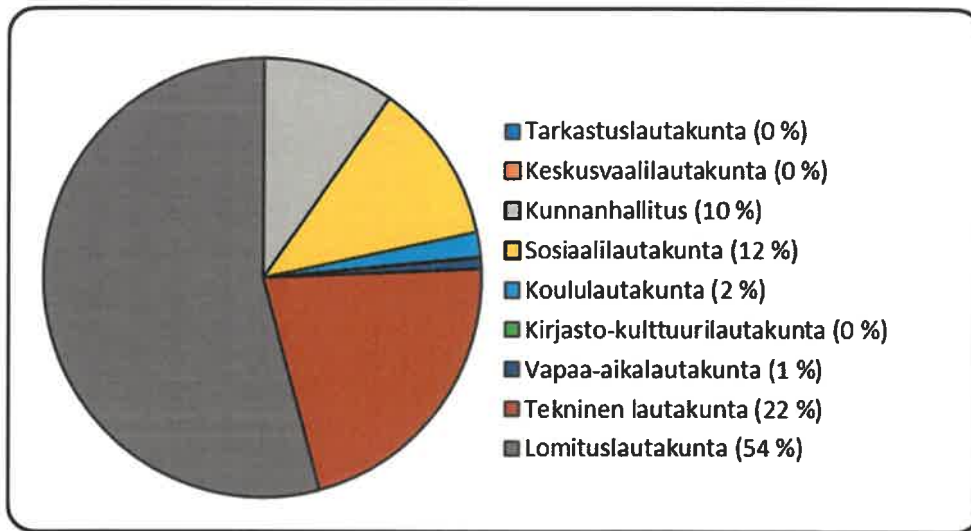
TOIMINTAKATE

Vuosi	Toimintakate €/asukas	
	Vehmaa	Koko maa
TP 2015	-5 853 €	-5 181 €
TP 2016	-6 030 €	-5 192 €
TP 2017	-5 427 €	-5 125 €
TP 2018	-6 363 €	-5 299 €
TP 2019	-5 992 €	-5 520 €
TP 2020	-5 715 €	-5 880 €
TP 2021	-6 087 €	-5 977 €

TOIMINTAKULUT VUONNA 2021



TOIMINTATULOT VUONNA 2021



INVESTOINNIT

Poistot ovat tilinpäätöksessä -716 913,14 euroa (2020: -735 351,61).

Investointeja varten oli vuoden 2021 talousarviossa varattu yhteensä -398 968 euroa. Investointeja toteutui -80 653,68 euroa (ilman rahoitusosuuksia).

1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous

1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Vehmaan Vesi Oy ja Kiinteistö Oy Vehmaan Vuokratalot ovat kunnan täysin omistamia konserniyhtiöitä, joiden hallituksissa on 5 (viisi) jäsentä. Hallituksen jäsenet valitsee yhtiökokous. Kunnanjohtajalla on läsnäolo- ja puheoikeus yhtiöiden hallitusten kokouksissa.

Lisäksi konsernitilinpäätökseen lasketaan osuudet:

- Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin ky.
- Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin ky.

1.6.2. Konsernin toiminnan ohjaus

Konsernin omistajaohjaukselle luodaan puitteet konserniohjeen avulla. Vehmaan kunnan konserniohje on hyväksytty 31.12.2016.

Konsernijohto, konsernijohtoon tehtävät sekä toimivalta on määritelty kunnan hallintosäännössä.

Konserniohjeen mukaan valtuusto asettaa talousarviossa tytäryhteisöille toiminnan ja talouden tavoitteita, jotka on johdettu kuntastrategiasta ja siihen liittyvästä omistajapolitiikasta sekä yhteisön liiketoiminnasta. Tytäryhteisöjen taloussuunnitelman tulee perustua valtuuston niille asettamiin tavoitteisiin. Yhteistyön tuloksena asetetuilla tavoitteilla pyritään varmistamaan, että tytäryhtiöiden toiminta on kuntakonsernin kokonaisedun mukaista.

Tytäryhteisöjen tulee antaa seuranta varten kunnalle puolivuositain/neljännesvuositain raportti sille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta, toiminnan ja talouden kehittymisestä sekä arvio niihin liittyvistä riskeistä. Todennäköisesti realisoituvista riskeistä on raportoitava välittömästi konsernijohtolle.

Konsernisäännöissä on määritelty ne päätökset, joissa jo ennen päätöksentekoa on velvollisuus hankkia kunnan kanta asiaan.

1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Vehmaan Vesi Oy

Vehmaan Vesi Oy ei korottanut maksujaan vuonna 2021. Edelliset korotukset ovat olleet:

- 2020 n. 5 % alkaen 1.7.2020
- 2019 n. 8 %
- 2018 n. 4,5 %.

Laskuttamattoman talousveden osuus vuonna 2021 oli 0,4 %. Edeltävät lukemat ovat olleet:

- 2020 7,8 %
- 2019 0,8 %
- 2018 10,7 %
- 2017 28,2 %

Kiinteistö Oy Vehmaan Vuokratalot

Yhtiössä suoritettiin tilikauden aikana normaaleja korjauksia 59 846,84 eurolla.

1.6.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Suunnitelmassa oleva Rautilan runkoviemärin uusiminen tulee rasittamaan toteutuessaan Vehmaan Vesi Oy:n taloutta. Kiinteistö Oy Vehmaan Vuokratalojen taloustilanne jatkuu edelleen melko haastavana peruskorjauksien vuoksi, huoneistoja on edelleen myös tyhjillään.

1.6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kunnan tytäryhteisöjen tilintarkastajana toimii pääsääntöisesti kunnan tilintarkastusyhteisö.

Tarkastuslautakunnalla on oikeus pyytää ja saada tytäryhteisöiltä tietoja valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumisen ja kuntakonsernin tuloksellisuuden arviointia varten.

Sisäisellä tarkastuksella on oikeus pyytää ja saada tytäryhteisöiltä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi- ja kehittämistoiminnan sekä muun tarkastustoiminnan edellyttämät tiedot. Sisäisellä tarkastuksella on oikeus tarkasta tytäryhteisön toimintaa ja taloutta sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämiseen liittyviä prosesseja

1.6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

TULOSLASKELMA - KONSERNI

	TP 2021	TP 2020
Toimintatuotot	16 449 484	16 455 672
Toimintakulut	-29 500 399	-28 863 199
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	13 441	9 579
Toimintakate	-13 037 474	-12 397 948



	TP 2021	TP 2020
Verotulot	9 308 880	9 019 644
Valtionosuudet	6 097 399	6 704 903
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	32 909	7 777
Muut rahoitustuotot	11 508	5 348
Korkokulut	-154 940	-216 470
Muut rahoituskulut	-937	-717
Rahoitustuotot ja kulut yhteensä	-111 460	-204 061
Vuosikate	2 257 345	3 122 539
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 238 134	-1 272 833
Arvonalentumiset	0	0
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-1 238 134	-1 272 833
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	1 019 211	1 849 706
Tilinpäätössiirrot	0	0
Tuloslaskelman vähemmistöosuudet	-109	-2 340
Tilikauden yli-/alijäämä	1 019 102	1 847 366

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT - KONSERNI

	TP 2021	TP 2020
Toimintatuotot/ Toimintakulut, %	55,8 %	57,0 %
Vuosikate/ Poistot, %	182,3 %	245,3 %
Vuosikate, euroa/ asukas	994	1 362
Asukasmäärä	2 271	2 292

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

- Laskukaava: $100 * \text{Toimintatuotot} / \text{Toimintakulut}$
- Konsernin koko ja konserniin kuuluvien yhteisöjen luonne vaikuttavat tunnusluvun arvoon ja selittävät konsernikohtaisia eroja.

Vuosikate prosenttia poistoista

- Laskukaava: $100 * \text{Vuosikate} / (\text{Suunnitelman mukaiset poistot} + \text{Arvonalentumiset})$
- Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan konsernin tulorahoituksen olevan riittävä.
- Jos vuosikate on negatiivinen, on konsernin tulorahoitus heikko.

Vuosikate, euroa/ asukas

- Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa.



RAHOITUSLASKELMA - KONSERNI

	TP 2021	TP 2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 257 345	3 122 539
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	9 438	-415 048
Toiminnan rahavirta yhteensä	2 266 783	2 707 491
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-419 713	-1 000 439
Rahoitusosuudet investointimenoihin	18 085	23 987
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutusvoitot	5 781	430 066
Investointien rahavirta yhteensä	-395 847	-546 386
Toim. ja inv. rahavirta yhteensä	1 870 936	2 161 105
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	-86
Antolainasaamisten vähennys	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	203 650	163 130
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 485 785	-2 321 016
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	193 695
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	-4 110	-130 478
Oman pääoman lisäys	0	0
Oman pääoman vähennys	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	123 565	-795
Vaihto-omaisuuden muutos	26 910	-96 859
Saamisten muutos	-160 928	-378 559
Korottomien velkojen muutos	-288 567	-347 760
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-1 585 265	-2 918 728
Rahavarojen muutos	285 671	-757 623
Rahavarat 1.1.	2 273 522	3 031 142
Rahavarat 31.12.	2 559 193	2 273 519



RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT - KONSERNI

	TP 2021	TP 2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-4 802	-7 483
Investointien tulorahoitus, %	562,0 %	319,8 %
Laskennallinen lainanhoitokate	1,0	1,3
Kassan riittävyys, pv	30	26
Asukasmäärä	2 271	2 292

INVESTOINNIT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä

Rahoituslaskelman välitulokset "Toiminnan ja investointien rahavirta" itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää antolainaukseen, 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 tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä siltä osin kuin kertymä on laskettavissa.

Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuotena on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %

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

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella. Investointien omahankintamenoilla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

LAINANHOITO

Laskennallinen lainanhoitokate

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

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennallinen lainanhoitokate lasketaan kaavalla, jossa tuloslaskelman vuosikatteeseen lisätään korkokulut ja jossa saatu summa jaetaan korkokulujen ja laskennallisten lainanlyhennysten summalla. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla konsernitaseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset.

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Luotettavan kuvan konsernin lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Konsernin lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1 - 2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

MAKSUVALMIUS

Kassan riittävyys (pv)

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

Konsernin maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa konsernin rahavaroilla. Rahavarioihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset. Kassasta maksut kootaan seuraavista konsernin tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä:

Konsernin tuloslaskelmasta:

- Toimintakulut
- Korkokulut
- Muut rahoituskulut
- Tilikauden verot

Konsernin rahoituslaskelmasta:



- Investointimenot
- Antolainojen lisäykset
- Pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset)

TASE - KONSERNI

	TP 2021	TP 2020
VASTAAVAA		
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	189 098	166 776
Muut pitkävaikutteiset menot	65 310	81 831
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	254 408	248 606
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 316 836	1 184 630
Rakennukset	17 988 817	18 564 221
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 824 847	2 108 028
Koneet ja kalusto	874 099	1 028 488
Muut aineelliset hyödykkeet	8 195	2 308
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	453 596	460 220
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	22 466 390	23 347 895
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	301 925	295 122
Muut lainasaamiset	15 029	1 865
Muut sijoitusten saamiset	0	13 164
Sijoitukset yhteensä	316 954	310 151
Toimeksiantojen varat		
Lahjoitusrahastojen varat	13 523	11 221
Toimeksiantojen varat yhteensä	13 523	11 221
Pysyvät vastaavat yhteensä	23 051 275	23 917 873
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	174 797	201 698
Ennakkomaksut	0	9
Vaihto-omaisuus yhteensä	174 797	201 707
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	0	18
Muut saamiset	1 449	265 719
Lyhytaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	6 000	0
Myyntisaamiset	921 176	950 516
Muut saamiset	218 441	210 328
Siirtosaamiset	1 304 741	808 827
Saamiset yhteensä	2 451 807	2 235 406
Rahoitusarvopaperit		
Sijoitukset	10 365	10 104
Rahoitusarvopaperit yhteensä	10 365	10 104
Rahat ja pankkisaamiset	2 548 828	2 263 419
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	5 185 797	4 710 636
VASTAAVAA YHTEENSÄ	28 237 072	28 628 509



	TP 2021	TP 2020
VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
Peruspääoma	5 803 803	5 803 803
Muut rahastot	5 627	5 627
Edellisten tilikausien ali- ja ylijäämä	-1 324 518	-3 171 884
Tilikauden ylijäämä	1 019 102	1 847 366
Oma pääoma yhteensä	5 504 014	4 484 912
Vähemmistöosuudet	2 099	7 060
Pakolliset varaukset		
Eläkevaraukset	1 118	1 142
Muut pakolliset varaukset	361 662	343 783
Pakolliset varaukset yhteensä	362 780	344 926
Toimeksiantojen pääomat		
Lahjoitusrahastojen pääomat	159 790	33 923
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	159 790	33 923
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen		
Korolliset		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 326 860	12 461 787
Lainat julkisyhteisöiltä	5 339 431	5 413 184
Lainat muilta luotonantajilta	804	804
Korottomat		
Saadut ennakot	37 964	12 091
Liittymismaksut	400 492	400 492
Muut pitkäaikaiset velat	0	23 739
Lyhytaikainen		
Korolliset		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	853 577	931 753
Lainat julkisyhteisöiltä	58 753	58 142
Korottomat		
Saadut ennakot	33 044	30 682
Ostovelat	1 587 803	1 299 119
Muut velat	283 384	275 205
Siirtovelat	2 286 279	2 850 691
Vieras pääoma yhteensä	22 208 389	23 757 689
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	28 237 072	28 628 510

TASEEN TUNNUSLUVUT - KONSERNI

	TP 2021	TP 2020
Omavaraisuusaste, %	19,5 %	15,7 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	70	74
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	-305	-1 325
Kertynyt yli-/alijäämä, €/ asukas	-134	-578
Lainakanta 31.12., 1 000 €	17 579	18 866
Lainakanta 31.12., €/asukas	7 741	8 231
Lainat ja vuokravastuut, 31.12. 1000 €	19 006 707	20 812 248
Lainat ja vuokravastuut, €/ asukas	8 369	9 080
Lainasaamiset, 1000 €	15	15
Asukasmäärä	2 271	2 292

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

Konsernitaseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat konsernin omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, %

= $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Vähemmistöosuus} + \text{Konsernireservi}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Koko pääoma kaavassa tarkoittaa taseen vastattavien loppusummaa. Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Omavaraisuuden tavoitetasona voidaan pitää 50 %:n ylittävää omavaraisuutta.

Alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntakonsernissa merkittävää velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

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

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet konsernilla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €

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

Luku osoittaa, paljonko konsernilla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), € / asukas

= $[\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}] / \text{Asukasmäärä}$

Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €

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

Konsernin lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Lainat ja vuokravastuut, 31.12.

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

Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä konsernin lainakantaan vuokravastuiden määrä.

Vuokravastuiden määrä huomioidaan konsernitilinpäätöksen liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena.

Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €

= Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja konsernin omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.



1.7. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

1.7.1. Asiaa koskeva säätely

Kuntalain mukaan (110 §) kunnan on katettava taseeseen kertynyt alijäämä neljän vuoden kuluessa.

Valtioneuvosto on säätänyt peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain rahoituksen riittävyttä ja vakavaraisuutta kuvaavien kunnan talouden tunnuslukujen raja-arvoista seuraavaa:

Arviointimenettely voidaan käynnistää, jos asukasta kohden laskettu alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa.

Raja-arvot alittuvat myös, jos kunnan rahoituksen riittävyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kaikki seuraavat edellytykset:

- Kuntakonsernin vuosikate on ilman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain 30 §:n mukaan myönnettyä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta negatiivinen;
- Kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroveroprosentti
- Asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla;
- Kuntakonsernin taseessa on kertynyttä alijäämää.
- Kuntakonsernin omavaraisuusaste on alle 50 prosenttia (omavaraisuusaste = oma pääoma / (taseen loppusumma – saadut ennakot) * 100)
- Kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia.



VEHMAAN KUNNAN TALOUDELLINEN TILANNE

	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021
Vuosikate	-319 208	901 993	2 178 318	1 542 902
Konsernin lainakanta, Vehmaa	16 132 164	20 933 969	18 865 670	17 579 425
Asukaskohtainen, Vehmaa	7 060	9 126	8 231	7 741
Asukaskohtainen, koko maa	6 537	7 084	7 454	-
Taseen kertynyt ali-/ylijäämä	-1 029 292	-1 488 897	274 070	1 100 059
Konsernitaseen kertynyt ali-/ylijäämä	-2 700 870	-3 171 884	-1 324 518	-305 416
Asukaskohtainen, Vehmaa	-1 182	-1 383	-578	-134
Tuloveroprosentti, Vehmaa	22,25 %	22,25 %	22,25 %	22,25 %
Tuloveroprosentti, kaikki kunnat	19,86 %	19,88 %	19,97 %	20,00 %
Kuntakonsernin omavaraisuusaste	13,00 %	9,00 %	16,00 %	19,00 %
Kuntakonsernin suht. velkaantuminen	70,00 %	85,00 %	74,00 %	70,00 %

1.7.2. Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kunnanhallitus esittää tilikauden 825 989,10 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

Ylijäämä 825 989,10 euroa kirjataan tilikauden yli-/alijäämätilille.

1.7.3. Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kunta laati vuoden 2019 aikana talousohjelman, jossa toimintamenoja leikattiin kuntatasolla vuonna 0,5 % vuonna 2019 ja 2 % vuonna 2020 (joka huomioitiin talousarvioraamissa vuodelle 2020). Talousohjelman tavoitteena on niin ikään, että vuosina 2021 ja 2020 toimintamenot eivät saa kasvaa vuoden 2020 tasosta.

Valtionvarainministeriön arviointimenettelyn yhteydessä käytettiin ulkopuolisia asiantuntijoita sosiaali- ja terveys- sekä sivistystoimen palveluita arvioitaessa. Arvioinnissa todettiin, että Vehmaan sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden kustannukset ovat 18 prosenttia yli maan keskiarvon. Sosiaali- ja terveydenhuoltopalveluihin tehtiin vuosille 2020–2026 SOTE-rakenne ja muutosohjelma, jonka perusteella vuosina 2020–2022 sekä vuosina 2023–2026 kustannuksia leikataan yhteensä 18 prosenttia.

Toimenpiteitä ovat:

1. terveyskeskusvuodeosastotoiminnan lakkauttaminen Vehmaalla
2. terveydenhuollon vastaanottotoimintojen muutokset
3. vammaispalvelujen kehittäminen
4. osaamisen parantaminen (hoivakuntoutus)
5. hoitoketjujen optimointi
6. tehostetun palveluasumisen paikkojen tehokkaampi käyttö

Keväällä 2020 koronaepidemian vaikutukset kunnan talouteen ennakoitiin hyvin negatiivisiksi. Näytti siltä, että asetettuja talouden tasapainottamistavoitteita ei pystytä saavuttamaan epidemiasta johtuen. Kunta päätti palkata erityisasiantuntija Hannu Laurilan BDO:sta antamaan jatkotoimenpide-ehdotukset Vehmaan kunnan talouden tasapainoon saamiseksi. Hänen raporttiinsa kirjattiin seuraavat suositukset:

- toimintatulojen ja menojen muutokset pitää viedä talousarviomuutoksina valtuuston hyväksyttäväksi
- hankintarajoitusten käyttöön otto
- kunnan talouden suunnittelun, raportoinnin ja laskentatoimen asiantuntijatehtävien keskittäminen organisaatiossa, jotta valmistelu olisi riittävän yksityiskohtaista ja laskelmin perusteltua
- vesilaitoksen toiminta-alueen määrittely tulee ottaa pikaisesti työn alle
- kunnan toiminnan ja palveluiden kustannusrakenteiden ja toimintatapojen tarkastelua tulee jatkaa, ensi vaiheessa sosiaali- ja terveyspalveluiden osalta

Toiminnan tehostamista ja työtä säästöjen löytämiseksi on jatkettu edelleen vuonna 2021 kunnan kaikissa toiminnoissa. Mm. ruoka- ja siivouspalveluissa toteutettiin kehittämishanke, jonka tavoitteena oli päivittää ruoka- ja siivouspalvelun toimintamalleja syksyllä 2020 tehdyn selvityksen mukaisesti, yhdistää ruoka- ja siivouspalvelu erilliseksi tukipalveluyksiköksi teknisen toimen alaisuuteen, laskea palveluille toteutun perusteiset kiinteistökohtaiset hinnat sekä tehostaa toimintaa kilpailukykyiselle tasolle. Hankkeella saatiin ruoka- ja siivouspalveluiden kustannuksia alennettua vuositasolla noin 90 000 eurolla.



2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1. Seurantaa koskeva sääntely

Talousarviossa hyväksytään kunnan toiminnalliset, taloudelliset ja laatutavoitteet. Sitovaksi merkityt tavoitteet sitovat valtuustoa alempia viranomaisia samalla tavoin kuin määräraha. Kunnanhallitus tai lautakunta voi esittää talousarvioesityksessään valtuustolle sitoviksi tarkoitettujen tavoitteiden lisäksi perusteluina ja informaationa muita toimintaa tai taloutta kuvaavia ja määrärahaa perustelevia tavoitteita.

Vuoden 2021 talousarvion on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien toimintakate on valtuustoon nähden sitova.

Talousarvion verotulot, valtionosuudet, korkotulot ja -menot sekä satunnaiset erät ovat valtuustoon nähden sitovia määrärahoja. Investointitulot ja -menot ovat sitovia projektiryhmille tai yksiköille.



2.2. Valtuuston ja kunnanhallituksen tuloskortit

VALTUUSTON TULOSKORTTI

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous:			
Talouden tasapainoitus ja itäsenäisenä kuntana säilyminen 1. Arviointiryhmän raportin ja Hannu Laurilan esityksen pohjalta laaditun talousohjelman toteuttaminen (kunnanhallitus).	1. Talousohjelmassa suunniteltujen toimenpiteiden toteutus.	1. Tilinpäätöksen tulos suunnitelman mukainen.	Talousarvion toteutunut suunnitellusti.
Positiivinen väestökehitys 2. Asukasluvun kasvu (kunnanhallitus).	2.1. Myönteisen ja houkuttelevan kuntakuvan luominen 2.2. Kaavoitus	2. Väestötilasto	Väestömäärä on laskenut, mutta lapsia syntyi edellisvuotta enemmän (2021: 25 lasta, 2020: 16 lasta)
Asiakas/palvelut:			
Toimivat palvelut 1. Tehokkaasti tuotetut peruspalvelut lähellä (kunnanhallitus).	1. oman toiminnan kehittämisen	1. Suoritteiden yksikköhinnat ovat enintään samalla tasolla kuin vertailukuntien suoritehinnat	Vertailu kesken.
2. Ennaltaehkäisevien palveluiden kehittäminen (kunnanhallitus).	2. olemassa olevien palveluiden sopeuttaminen tarpeeseen	2. yli 75-vuotiaiden laitoshoidossa olevien määrän lasku lähemmäksi valtakunnallista keskiarvoa	Tehostetun palveluasumisen paikat ovat edelleen täynnä.
Elinkeinoelämän toimintaedellytysten turvaaminen 3. Yritysmuotoisen ilmapiirin luominen (kunnanhallitus).	3.1. Kaavoitus 3.2. Mainonta 3.3. Yrityskontaktit	3. Yritysten määrän kasvu	Yrityksiä Vehmaalla yhteensä 357, joista 14 perustettu 2020 ja 17 perustettu 2021.
Prosessit Uuden kuntastrategian valmistelu (kunnanhallitus, toimialat).	Vision laadinta vuodesta 2021 eteenpäin		Visio ja strategia on hyväksytty valtuustossa 29.11.2021.
Henkilöstö			
Hyvinvoiva henkilöstö 1. Kehityskeskustelut käydään strategiaa ohjaavasti (kunnanhallitus, toimialat).	1.1. Kehityskeskustelujen pitäminen 1.2. Varhaisen tuen käytön tehostaminen	1. ja 2: -100 % toteutuneet kehityskeskustelut -Sairauspoissaolojen vähentyminen	Kehityskeskustelut on käyty lähes 100 %:sesti. Sairauspoissaolojen määrä on koronaepidemiasta johtuen säilynyt edelleen korkealla tasolla.
2. Viestinnän parantaminen (kunnanhallitus, toimialat).	2.1. Säännölliset ja toimivat henkilöstöpalaverit osastoitain ja koko kunnan tasolla (Teams) 2.2. Etätyömallin kehittäminen		Henkilöstöpalavereja pidetään säännöllisesti. Etätyöohje koko kuntaa koskien on hyväksytty.

KUNNANHALLITUKSEN TULOSKORTTI

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous			
1. Talouden tasapainotus ja it- senäisenä kuntana säilyminen (kunnanhallitus).	1. Arviointiryhmän raportin ja syyskuussa julkaistun talousra- portin pohjalta laaditun talousoh- jelman toteuttaminen.	1. Talousohjelmassa suunniteltu- jen toimenpiteiden toteuttami- nen	Talousarvion toteutunut suunnitellusti.
2. Positiivinen väestökehitys Vastuu: 1. Kunnanjohtaja, hallinto- ja ta- loussuunnittelija 2. Kunnanjohtaja, tekninen joh- taja 3. Vehmaan Vesi	2.1. Kuntamarkkinointi 2.2. Tonttien myynti/ Kaavoituk- sen avulla lisää tontteja Vinkki- lään (sekä yrityksille että ok-ta- loille) 2.3. Kunnallistekniikan toteuttami- nen kaavoitetuille alueille	2. Väestötilasto	Väestömäärä on laskenut, mutta lapsia syntyi edel- lisvuotta enemmän (2021: 25 lasta, 2020: 16 lasta).
Asiakas/palvelut			
1. Laadukkaat ja kattavat perus- palvelut lähellä 2. Ennaltaehkäisevien palveluiden kehittäminen, 1. ja 2. vastuu: kunnanjohtaja ja toimialajohtajat	1. ja 2. oman toiminnan kehittä- minen sekä pyritään säilyttämään olemassa olevat palvelut ja tuot- tamaan ne taloudellisesti ja te- hokkaasti	1. ja 2. Palveluiden käyttäjien määrät ja palvelukokemus, 2. yli 75-vuotiaiden laitoshoidossa ole- vien määrän lasku lähemmäksi valtakunnallista keskiarvoa, kallii- den ostopalveluiden välttäminen	Tehostetun palveluasumi- sen paikat ovat edelleen täynnä.
3. Yritysmuotoisen ilmapiirin luo- minen (kunnanjohtaja ja tekninen johtaja)	3.1. Kaavoitus (yritystontit) 3.2. Mainonta 3.3. Yrityskontaktit	3.1. Kaavoituksen lisääminen 3.2. Mainoskylttien lisääminen teiden varsille 3.3. Yritysten määrän kasvu	Mainoskyltit valmiita.
Prosessit			
1. Uuden kuntastrategian valmis- telu	1. Strategiatyön organisointi ja ai- kataulutus.	1. Strategia valmis 31.12.2021.	Visio ja strategia on hy- väksytty valtuustossa 29.11.2021.
2. Tiedonhallinnan kehittäminen (vastuu kunnanjohtaja ja hallinto- ja taloussuunnittelija)	2. Sähköisen asianhallintaohjel- man käyttöönotto	2. Ohjelma on käytössä vuoden 2021 kuluessa.	Asianhallintaohjelma on otettu käyttöön, proses- seja kehitetään edelleen.
Henkilöstö			
1. Hyvinvoiva henkilöstö (kunnanjohtaja, toimialajohtajat)	1.1. Kehityskeskustelujen käymi- nen strategiaa ohjaavasti 1.2. Henkilöstön koulutus ja moti- vointi 1.3. Säännölliset esimiesinfot ja osasto- ja ym. palaverit 1.4. Varhaisen tuen mallin käytön tehostaminen	1. 100 % toteutuneet kehitys- keskustelut 2. Koulutussuunnitelman laadinta ja toteutumisen seuranta 3. Palaverien toteuttaminen suun- nitelmien mukaisesti 4. Sairauspoissaolojen vähenemi- nen - sairaslomapäivien ja käytyjen (varhaisen puuttumisen) keskus- telun määrän raportointi esimiehittäin kolmen kuukauden välein - tarvittaessa toimenpiteisiin ryhtyminen työilmapiirin parantamiseksi yhteistyössä työ- terveyshuollon kanssa	Kehityskeskustelut on käyty lähes 100 %:sesti. Koulutussuunnitelman to- teutusta seurataan. Palaverit ovat toteutu- neet suunnitellusti. Sairauspoissaolojen määrä on koronaepidemi- asta johtuen säilynyt edel- leen korkealla tasolla. Säännölliset esimies- kyselyt.

2.3. Keskusvaalilautakunta

2.3.1. Vaalit

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Hallinto- ja taloussuunnittelija

TOIMINTA-AJATUS

Vaalien suorittaminen annettujen säännösten ja ohjeiden mukaisesti. Suunnitelma-
vuosina 2021–2023 toteutuvat kuntavaalit vuonna 2021, aluevaalit vuonna 2022 ja
eduskuntavaalit vuonna 2023.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Kuntavaalien valmistelu on ollut käynnissä alkuvuoden ajan. Koronaepidemian varo-
toimenpiteiden huomioiminen on työllistänyt keskusvaalilautakuntaa. Koronaepide-
miasta johtuen kuntavaalien ajankohtaa siirrettiin huhtikuulta kesäkuuhun. Ennak-
koäänestysaikaa pidennettiin kahteen viikkoon. Ennakoäänestys toteutettiin 26.5.-
8.6.2021 välisenä aikana ja varsinainen vaalipäivä oli 13.6.2021.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Touko – kesäkuun koronatilanteen ennakointi ja varautuminen lisäsivät työmäärää.
Ennakoäänestystä hoitavien vaalivirkailijoiden määrää jouduttiin lisäämään. Vaali-
lautakunta oli vaalipäivänä vaalipaikalla koko ajan varajäsenenineen. Tämän lisäksi vaa-
lipäivään varauduttiin varahenkilöjärjestelmällä.



SUORITEMÄÄRÄT: VAALIT

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Äänioikeutettujen määrä, EU- vaalit	0	0	0
Äänioikeutettujen määrä, eduskuntavaalit	0	0	0
Äänioikeutettujen määrä, pre- sidentinvaalit	0	0	0
Äänioikeutettujen määrä, kun- tavaalit	0	1 925	1 861

TALOUSTIEDOT: VAALIT

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	0	0	0	0	-	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	2 629	-	2 629
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	2 629	-	2 629
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	0	-3 408	0	-3 408	-3 223	94,6 %	185
Palvelujen ostot	0	-2 000	0	-2 000	-2 936	146,8 %	-936
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-2 000	0	-2 000	-594	29,7 %	1 406
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	0	0	0	0	0	-	0
Muut kulut	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut yht.	0	-7 408	0	-7 408	-6 753	91,2 %	655
Toimintakate	0	-7 408	0	-7 408	-4 124	55,7 %	3 284
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	0	-7 408	0	-7 408	-4 124	55,7 %	3 284

2.4. Tarkastuslautakunta

2.4.1. Tilintarkastus

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: -

TOIMINTA-AJATUS

Tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja vastaavat kunnan ulkoisesta valvonnasta kuntalain ja kunnan hallintosäännön mukaisesti. Lautakunta pitää huolta valvonnan kokonaisuudesta ja huolehtii, että tilintarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat.

Tarkastuslautakunta on sidonnaisuusrekisterin rekisterinpitäjä.

Lautakunta antaa valtuustolle vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä käsiteltäväksi arvioinnin valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kunnassa. Tarkastuslautakunnan menoista pääosan muodostavat tilintarkastuspalvelujen ostaminen ja arviointityöhön liittyvät kouluttautumisen- ja kokouskulut.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Tarkastuslautakunnan toimintaan ei liity kunnan toiminnan kannalta merkittäviä riskejä.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous - Talousarvio pidetään vuoden 2020 tasolla	Kokousten ja koulutusten määrä pidetään talousarvion mukainen	Talousarviossa pysyminen	Tavoite toteutui
Asiakas/palvelut - Tarkastuslautakunta antaa valtuustolle rakentavan arviointikertomuksen, jolla saadaan aikaan vaikutuksia kunnan toimintaan käytännössä	Tarkastuslautakunta esittelee arviointikertomuksen valtuustolle luovutuksen yhteydessä	Esittelyn toteutuminen valtuuston kokouksessa	Tavoite ei toteutunut
Prosessit - Tilintarkastus suoritetaan kuntalain ja julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti	Varmistetaan, että tilintarkastuksella on riittävät resurssit (sopimus ja keskustelut tilintarkastusyhteisön kanssa)	Valtuusto saa tilintarkastuskertomuksen toukokuun loppuun mennessä	Tavoite toteutui
Henkilöstö - Tarkastuslautakunnan alaisuudessa ei ole henkilöstöä	---	---	---

SUORITEMÄÄRÄT: TILINTARKASTUS

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Lautakunnan kokoukset	4	4	4
Tarkastuspäivät	6	6	6

TALOUSTIEDOT: TILINTARKASTUS

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	0	0	0	0	-	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-589	-729	0	-729	-369	50,6 %	360
Palvelujen ostot	-8 150	-7 850	0	-7 850	-4 771	60,8 %	3 079
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-100	0	-100	-12	11,9 %	88
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	0	0	0	0	0	-	0
Muut kulut	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut yht.	-8 739	-8 679	0	-8 679	-5 151	59,4 %	3 528
Toimintakate	-8 739	-8 679	0	-8 679	-5 151	59,4 %	3 528
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-8 739	-8 679	0	-8 679	-5 151	59,4 %	3 528

2.5. Kunnanhallitus

2.5.1. Kunnanhallitus

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Kunnanjohtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy: kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, rakennukset ja tilat, toiminnan tukeminen, kuntien yhteistoiminta ja jäsenyyskulut, työsuojelu, viestintä ja markkinointi sekä löytöeläimet

TOIMINTA-AJATUS

Päätöksenteon joustavuus, luotettavuus ja taloudellinen tehokkuus.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Asioiden hyvä ja huolellinen valmistelu luottamuselimille. Riskinä oikaisuvaatimusten ja valitusten aiheuttama iso työmäärä, joka kuluttaa valmistelijoiden resursseja erityisesti talous- ja hallintopalveluiden toimialalla.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous Hyväksytyt talousohjelman toteuttaminen.	Talousohjelmassa suunniteltujen toimenpiteiden toteutus.	Tilinpäätöksen tulos on suunnitelman mukainen.	Talousarvio on toteutunut suunniteltua paremmin, kunnan ylijäämä 825 989,10 euroa.
Positiivinen väestökehitys	Kuntamarkkinointi	Väestötilasto	Väestökehitys on ollut laskeva, mutta lapsia on syntynyt edellisvuotta enemmän: 2021: 25 lasta 2020: 16 lasta
Asiakas/palvelut Toimialojen johtaminen siten, että peruspalvelut ovat laadukkaita ja ne tuotetaan tehokkaasti. Ennaltaehkäisevien palveluiden kehittäminen.	Oman toiminnan kehittämisen, pyritään säilyttämään olemassa olevat palvelut ja tuottamaan ne taloudellisesti ja tehokkaasti, raportointi ja seuranta, tarvittaessa toimialojen ohjaus.	Palveluiden käyttäjien määrät ja palvelukokemus, yli 75-vuotiaiden laitoshoidossa olevien määrän lasku lähemmäksi valtakunnallista keskiarvoa, kalliiden ostopalveluiden välttäminen	Tehostetun palveluasumisen asiakaskunta on säilynyt lukumäärältään ennallaan. Palvelut pyrittiin järjestämään ensisijaisesti omana palveluna, ellei ostopalvelu ole ollut edullisempi vaihtoehto.
Prosessit Uuden kuntastrategian valmistelu.	Strategiatyön organisointi ja aikataulutus.	Strategia valmis 31.12.2021	Strategia on hyväksytty valtuustossa 29.11.2021.
Henkilöstö Hyvinvoiva henkilöstö	Työsuojelutoiminta säädösten mukaista.	Ei huomautettavaa työsuojelutoiminnassa.	Noudatetaan AVI:n määräyksiä ja ohjeita.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Koronapandemia, etätyö ja lukuisat yksityishenkilön kunnallisvalitukset työllistäneet kunnanhallitusta. Tila- ja kiinteistökytymykset valmistelussa.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Koronapandemia ja sen mahdolliset talousvaikutukset. Jatkuvat kantelut ja kunnallisvalitukset koettelevat henkilöstön voimavaroja ja jaksamista.

SUORITEMÄÄRÄT: KUNNANHALLITUS

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Asukkaat	2 292	2 320	2 271

TALOUSTIEDOT: KUNNANHALLITUS

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	0	0	0	8 450	-	8 450
Maksutuotot	0	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	14 353	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	321 860	50 000	0	50 000	0	0,0 %	-50 000
Toimintatuotot yht.	336 213	50 000	0	50 000	8 450	16,9 %	-41 550
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-144 031	24 378	0	24 378	-138 217	-567,0 %	-162 595
Palvelujen ostot	-99 176	-73 900	0	-73 900	-85 652	115,9 %	-11 752
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 610	-12 800	0	-12 800	-15 808	123,5 %	-3 008
Avustukset	-55 627	-9 900	0	-9 900	-16 750	169,2 %	-6 850
Vuokrat	-84 374	-164 400	0	-164 400	-132 288	80,5 %	32 112
Muut kulut	-26 828	-22 000	0	-22 000	-5 291	24,0 %	16 709
Toimintakulut yht.	-414 646	-258 622	0	-258 622	-394 006	152,3 %	-135 384
Toimintakate	-78 433	-208 622	0	-208 622	-385 555	184,8 %	-176 933
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-78 433	-208 622	0	-208 622	-385 555	184,8 %	-176 933

2.5.2. Muut palvelut

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Kunnanjohtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy:

- Kaavoitus/mittaus (yhdyskuntasuunnittelu)
- Elinkeinoelämän edistäminen
- Palo- ja pelastustoimi
- Joukkoliikenteen tukeminen
- Muut palvelut

TOIMINTA-AJATUS

Järjestää yleisiä edellytyksiä elinkeinoelämän kehittymiselle ja kuntalaisten työssäkäynnille. Huolehtia turvallisuudesta ja viihtyvyydestä.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Painopisteinä asukasluvun kasvattaminen ja elinkeinopolitiikan tehostaminen. Riskinä yleisen talouskehityksen epävakaus.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous Hyväksytyin talousohjelman toteuttaminen.	Taloussuunnitelmassa suunniteltujen toimenpiteiden toteutus.	Tilinpäätöksen tulos suunnitelman mukainen.	Toteuma talousarvion mukainen.
Asukasluvun kasvattaminen.	Tonttien lisäkaavoitus.	Väestötilasto, kaavatonttien määrä.	Väestökehitys on ollut laskeva.
Asiakas/palvelut Yritysmuotoisen ilmapiirin luominen.	Kaavoituksen ja yrityskontaktien avulla.	Yritysten määrän ja yrityksille sopivien kaavatonttien määrä.	Yrityskontakteja on ylläpidetty.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Pienen kunnan haasteet suunnittelussa ja kehittämisessä. Kuitenkin Vehmaalla selvitty pandemiasta mm. verotulojen osalta kohtuullisesti. Työttömien määrä on vähentynyt vuositasolla 1,5 %, joulukuussa 2021 työttömyysprosentti oli 5,5%. Se on alhaisempia verrattaessa Varsinais-Suomen muiden kuntien työttömyystilanteeseen.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Koronapandemia on lisännyt yritysten haasteita ja riskejä. Yleinen epävarmuus.

TALOUSTIEDOT: MUUT PALVELUT

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	0	0	0	0	-	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	72 325	76 000	0	76 000	72 465	95,3 %	-3 535
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	72 325	76 000	0	76 000	72 465	95,3 %	-3 535
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-4 867	-5 233	0	-5 233	-4 867	93,0 %	366
Palvelujen ostot	-191 064	-203 900	0	-203 900	-192 206	94,3 %	11 694
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 330	0	0	0	0	-	0
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	-64 475	-6 000	0	-6 000	-64 895	1081,6 %	-58 895
Muut kulut	-560	0	0	0	-144	-	-144
Toimintakulut yht.	-262 296	-215 133	0	-215 133	-262 111	121,8 %	-46 978
Toimintakate	-189 971	-139 133	0	-139 133	-189 647	136,3 %	-50 514
Poistot ja arvonalentumiset	-14 885	-12 541	0	-12 541	-10 866	86,6 %	1 675
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-204 856	-151 674	0	-151 674	-200 513	132,2 %	-48 839

2.5.3. Talous- ja hallintopalveluiden toimiala

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Hallinto- ja taloussuunnittelija

Tehtäväalueeseen sisältyy:

- Talous- ja hallintopalvelut
- Tietohallinto / IT
- Verotus
- Rahoituspalvelut/toimintakatteen jälkeiset erät
- Pääluottamusmiehet
- Työterveyspalvelut
- Työhyvinvointipalvelut
- Koulutus

TOIMINTA-AJATUS

Talous- ja hallintopalvelut vastaa yhteisesti tuotettavista talous-, hallinto-, henkilöstö-, tietohallinto ym. palveluista.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Yleishallinnon painopistealueena on vuonna 2021 automaattisen talousraportoinnin edellyttämien kehittämistoimien ja raportoinnin edelleen kehittäminen sekä asiallintaohjelman käyttöönotto. Lisäksi tilikauden aikana on tavoitteena tiedonhallintamallin luominen kunnille annetun veloitteen mukaisesti.

Haasteena ja riskinä on tehtävien monimutkaistuminen, joka edellyttää erikoisosamista, jota pienen kunnan henkilöstöorganisaatiossa ei aina ole. Hallintakeinona ulkopuolisten palveluiden hankinta erityisesti tietoteknisissä sekä tiedonhallintaan liittyvissä asioissa. Ohjelmistojen kalleus rasittaa kunnan taloutta.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous Hyväksytyin talousohjelman toteuttaminen.	Talousohjelmassa suunniteltujen toimenpiteiden toteutus.	Tilinpäätöksen tulos suunnitelman mukainen	Toteutunut suunnitellusti.
Asiakas/palvelut/Prosessit Tiedonhallintamallin ja tiedonhallinnan saavutettavuuden kehittäminen sidosryhmien tiedonsaantia tukevaksi.	Tiedonhallintamallin luonti. Kunnan www – sivujen kehittämissuunnitelman laatiminen. Saavutettavuuden parantaminen kunnan verkkosivuja kehittämällä.	Tiedonhallintamalli ja www-sivujen kehittämissuunnitelmat ovat valmiina vuoden lopussa. Verkkosivujen kehittäminen valmis vuoden loppuun mennessä.	Tiedonhallintamalli on saatu valmiiksi, siihen liittyvä TOS:n muokkaaminen käynnissä muun työn ohella. Verkkosivujen kilpailutuksen valmistelu aloitettu.
Asianhallintaohjelman käytön jalkautus hallintokuntiin.	Asianhallintaohjelmaan liit-tyvä koulutus ja opastus.	Asianhallintaohjelma on täysi-määräisesti hallintokuntien käytössä vuoden lopussa.	Asianhallintaohjelma on otettu käyttöön.
Uuden automaattisen talousraportoinnin vaatimien uusien kustannuslaskennan toimenpiteiden jalkauttaminen ja edelleen kehittäminen.	Taloushallinto-ohjelman ja automaattisen talousraportoinnin käyttöönotto.		Vuoden 2021 talousarvio, tilinpäätöstiedot sekä raportit on saatu lähettämään vaaditun aikataulun mukaan. Uudet tilipuitteistot ovat käytössä.
Henkilöstö Hyvinvoiva henkilöstö.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kehityskeskustelujen käyminen strategiaa ohjaavasti 2. Henkilöstön koulutus ja motivointi 3. Säännölliset esimiesinfot ja osasto- ja ym. palaverit 4. Varhaisen tuen mallin käytön tehostaminen 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 100 % toteutuneet kehityskeskustelut 2. Koulutussuunnitelman laadinta ja toteutumisen seuranta 	<p>Kehityskeskustelut käyty toukokuussa.</p> <p>Vuoden 2020 koulutuksen toteumatiedot toimitettu ja saatu koulutuskorvausta työllisyysrahastolta sen perusteella.</p>

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Pro Economican kirjanpito-ohjelman uuden kannan käyttöönotto sekä automaattisen talousraportoinnin vaatiman tilipuitteiston sekä muun ohjeistuksen (Aurakäsi-kirja) käyttöönotto on työllistänyt taloushallinnon henkilökuntaa. Käyttöönotossa on ollut vaikeuksia, mutta mm. annettuja automaattisen talousraportoinnin aikatauluja on pystytty noudattamaan. Erityisesti myyntilaskituksen integroinnissa on ollut ongelmia ja laskuja ei ole pystytty lähettämään aikataulun mukaisesti kaikilta osin.

Asianhallintajärjestelmä Twebin käyttöönotto on puolestaan työllistänyt hallinto-henkilökuntaa.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Henkilöstön voimavaroja on koeteltu muutostilanteessa. Riskinä on henkilöstön väsyminen. Tämän vuoksi on nyt erityisen tärkeää huolehtia henkilöstön voimavaroista riittävien lepotaukojen ja normaaliin työryhtiin palaamisen muodossa.

Myös jatkuvat kantelut ja kunnallisvalitukset koettelevat henkilöstön voimavaroja ja jaksamista.

TALOUSTIEDOT: TALOUS JA HALLINTO

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	14 916	22 500	0	22 500	22 176	98,6 %	-324
Maksutuotot	259 253	3 800	0	3 800	0	0,0 %	-3 800
Tuet ja avustukset	53 796	30 000	0	30 000	42 912	143,0 %	12 912
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	327 966	56 300	0	56 300	65 089	115,6 %	8 789
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-279 881	-276 672	0	-276 672	-295 611	106,8 %	-18 939
Palvelujen ostot	-317 733	-262 561	0	-262 561	-294 773	112,3 %	-32 212
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 943	-5 000	0	-5 000	-13 039	260,8 %	-8 039
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	-58 779	-56 272	0	-56 272	-54 317	96,5 %	1 955
Muut kulut	-1 744	-1 000	0	-1 000	-1 467	146,7 %	-467
Toimintakulut yht.	-669 080	-601 505	0	-601 505	-659 208	109,6 %	-57 703
Toimintakate	-341 113	-545 205	0	-545 205	-594 119	109,0 %	-48 914
Poistot ja arvonalentumiset	-32 101	-41 744	0	-41 744	-44 611	106,9 %	-2 867
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-373 214	-586 949	0	-586 949	-638 730	108,8 %	-51 781

2.5.4. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Hallinto- ja taloussuunnittelija

Tehtäväalueeseen sisältyy:

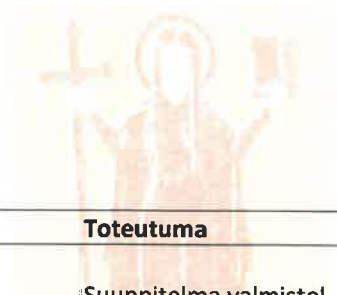
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

TOIMINTA-AJATUS

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen kunnassa poikkihallinnollisesti hyvinvointisuunnitelmaan kirjattujen tavoitteiden pohjalta.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Uuden hyvinvointikertomuksen laatiminen uudelle valtuustokaudelle hallintokuntien yhteistyönä, vuosittainen raportointi. Riskinä on, että henkilöstöressurssin vähäisyys supistaa toiminnan lakisääteiseen minimiin.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Prosessit Uuden hyvinvointisuunnitelman laatiminen uudelle valtuustokaudelle (hallinto- ja taloussuunnittelija).	Suunnitelman laadinta yhteistyössä toimialojen kanssa.	Suunnitelma valmis 31.12.2021 mennessä.	Suunnitelma valmistellaan uuden valtuuston hyväksyttäväksi vuoden 2022 puolella.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Hallinto- ja taloussuunnittelijan työaika on mennyt alkuvuoden aikana pääosin muiden tehtävien hoitamiseen (mm. ohjelmistojen ym. uusiminen, vapaa-aikalautakunta sekä kuntavaalit). Hyvinvointikertomusraportti vuodelta 2020 on valmisteltu kesäkuun valtuustoon.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on tärkeä osa-alue, jonka hoitamiseen pitäisi olla riittävästi aikaa. Koronaepidemia on lisännyt yleistä pahoinvointia, jonka ennaltaehkäisyyn ja torjumiseen on nyt löydettävä uusia keinoja ja voimavaroja.

TALOUSTIEDOT: HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	0	0	0	0	-	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	0	-6 087	0	-6 087	-3 530	58,0 %	2 557
Palvelujen ostot	0	-100	0	-100	-501	501,3 %	-401
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	-	0
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	0	0	0	0	0	-	0
Muut kulut	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut yht.	0	-6 187	0	-6 187	-4 032	65,2 %	2 155
Toimintakate	0	-6 187	0	-6 187	-4 032	65,2 %	2 155
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	0	-6 187	0	-6 187	-4 032	65,2 %	2 155

2.5.5. Keskuskeittiö

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Ravitsemispäällikkö

Tehtäväalueeseen sisältyy: Vehmaan keskuskeittiö

TOIMINTA-AJATUS

Vehmaan kunnan keskuskeittiö tuottaa laadukkaita ja edullisia ravitsemuspalveluita omana toimintana kunnan ulkoisille ja sisäisille asiakkaille.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Uusien ruokatrendien huomioiminen tarjonnassa, valmistusprosessien uudistaminen koulutusta lisäämällä ja tarvittavia välineitä hankkimalla.

Keskuskeittiön ateriamäärä on noin 800 ateriaa päivässä ja se on avoinna klo 6–18 jokaisena päivänä. Toimintamenot koostuvat pääasiassa elintarvikkeista ja henkilöstökuluista.

Riskinä on vanhojen koneiden mahdollinen rikkoutuminen.

Vuodeosaston ateriamäärän pienemistä voidaan korvata ainakin osittain avopalvelun ateriamääriä kasvattamalla (kotisairaalan asiakkaat).



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous -Tarjota mahdollisimman hyvää ruokaa. Tuottaa taloudellisesti laadukkaita ja terveellisiä aterioita erityisruokavaliot mukaa huomioiden.	Talousarvion noudattaminen. Sairaslomien sijaisuuksia pyritään mahd. mukaan hoitamaan ilman lisäkustannuksia vajaamiehityksellä.	Seurata ravitsemussuosituksia ja tilinpäätöksen toteumaa. Tarkat ateriahinnat lasketaan Jamix- ruokaohjelman avulla ja laskutus sen mukaisesti.	Koulujen osittainen etäruokailu on lisännyt hienoisesti kokonaiskustannuksia, vaikka toteutettiin tehokkaasti. Päiväkodin välipalat toimitetaan keskitetysti keskuskeittiöltä, joka sekin lisää kustannuksia siellä, mutta vähentää niitä päiväkodilta. Kotiateriapalvelupilotin kustannusvaikutukset (erilliskorvausten väheneminen) näkyvät alkaen 3/2021. Ateriasisältöjen muutokset (mm. lisääntyneet tuorelisäkkeet ja kokojyväviljojen käyttö) lisää hienoisesti kustannuksia

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Asiakas/palvelut -Tarjota hyvää ja mahd. mukaan kotimaista ruokaa sisäisille ja ulkoisille asiakkaille.	Ravitsemuksellisesti tasapainoiset ateriat. Ateriakokonaisuuksien seuranta ja tiedottaminen Jamix-ohjelmalla.	Ravitsemussuositusten noudattaminen. Asiakas- / yhteistyöpalaverit. Asiakastytyväisyyskyselyt kerran vuodessa. Asiakaspalautteet.	Ruokalistan ravitsemuksellinen data ei ole vielä saatavilla. Edellyttää uusien reseptien vakiointia ja uusien os-toartikkelien kiinnittämistä reseptiin. Asiakaskyselyt toteutettu 02/2021. Kyselytulos analysoitu ja viety mm. tuotevalikoimaan. Tilaaja-asiakkaiden kanssa useita palaveria toiminnan kehittämiseksi Palvelukuvaus on kirjattu ja kommentoitavana asiakkailta.
Prosessit -Toimiva valmistusprosessi, edulliset hankinnat.	Henkilökunnan koulutus ja perehdytys.	Koulutuspäiviä 3 krt / vuosi.	Toteutettu useita tiedostustilaisuuksia ja koulutuksia Teamsin välityksellä. Kannustetaan työntekijöitä tutkintopäivityksiin.
Henkilöstö -Ammattitaitoinen sekä tiimihenkinen hyvinvoiva henkilöstö.	Kehityskeskustelut, TYHY-päivät. Työpaikkapalaverit.	100 %:sti toteutuneet kehityskeskustelut, sairaslomien väheneminen.	Kehitysprojektista on toteutettu useita Teams-kokouksia. Jokaisella työntekijällä on oma sähköpostiosoite.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Ruokapalvelut päivittävät toimintamalliaan huomoiden ravitsemussuositukset, asiakastarpeet ja ruokailijoiden toiveet. Toimintamallien päivittämisellä pyritään kilpailukykyiseen hintatasoon ja laadukkaaseen ajantasaiseen palvelutasoon.

Tärkeimmät toimenpiteet:

- Ruoka- ja siivouspalvelun uudelleen organisointi. Yhdistelmätehtävänkuvauksien hyödyntäminen
- Ruoka- ja siivouspalveluiden yhtenäisten uusien toimintamallien jalkauttaminen
- Muutoksia Keskuskeittiössä
 - Ruokalistapäivitykset asiakastoiveiden ja tuotannon vaateiden mukaan huomoiden ravitsemussuositukset

- Kotiaterioiden pakkaaminen arkitunteina (kylmätoimitukset) ja työn siirtäminen viikonlopuilta arkena tehtäväksi.
- Energia- ja tuorelisäkkeiden siirtäminen koulun keittiössä valmistettavaksi
- Siirtyminen noudattamaan aukottomasti elintarvikehankinnoissa sopimusvalikoimaa
- Astioiden uusiminen astiahuoltotyön vähentämiseksi ja hygienian varmistamiseksi

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Epidemiatilanne on suurin riskitekijä. Siihen on varauduttu mm. siivouspalvelun vastuuhenkilön kanssa sovituin toimintamallein, mikäli tilanne Vehmaalla pahenisi. Koh-teissa on vararuokaa äkillisen poikkeusolosuhteen varalle.



SUORITEMÄÄRÄT: KESKUSKEITTIÖ

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Suoritteet	131 952	124 300	139 579

TALOUSTIEDOT: KESKUSKEITTIÖ

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	21 022	7 663	0	7 663	9 848	128,5 %	2 185
Maksutuotot	491 747	517 324	0	517 324	480 717	92,9 %	-36 607
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	512 769	524 987	0	524 987	490 565	93,4 %	-34 422
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-293 177	-273 068	0	-273 068	-239 587	87,7 %	33 481
Palvelujen ostot	-27 057	-12 700	0	-12 700	-6 718	52,9 %	5 982
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-178 745	-174 224	0	-174 224	-187 758	107,8 %	-13 534
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	-29 047	-42 144	0	-42 144	-43 411	103,0 %	-1 267
Muut kulut	-714	0	0	0	-2 239	-	-2 239
Toimintakulut yht.	-528 740	-502 136	0	-502 136	-479 713	95,5 %	22 423
Toimintakate	-15 971	22 851	0	22 851	10 852	47,5 %	-11 999
Poistot ja arvonalentumiset	-6 824	-1 734	0	-1 734	-8 094	466,8 %	-6 360
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-22 795	21 117	0	21 117	2 758	13,1 %	-18 359

2.5.6. Maaseututoimi

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Maaseutupäällikkö

Tehtäväalueeseen sisältyy: Kunnille määrätyt maaseutuhallinnon lakisääteiset tehtävät: Kustavin, Laitilan, Pyhärannan, Taivassalon, Uudenkaupungin ja Vehmaan alueella. Tehtäviä on mm. EU-maataloustukien käsittelyt ja maksattamiset sekä eri rekisterien ajantasainen ylläpito esim. eläintenpitorekisteri ja hukkakaurarekisteri.

TOIMINTA-AJATUS

Asiakaslähtöinen, tasapuolinen ja ammattitaitoinen hallinto koko seutukunnassa.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Vehmaan kunta vastaa koko Vakka-Suomen seutukunnan maaseutuhallinnon tehtävien järjestämisestä. Kokonaistoimintamenoista muut sopimuskunnat maksavat Vehmaalle noin 85 %. Mikäli menot jäävät alle talousarviosta, silloin myös toimintatulot jäävät alle talousarvion. Riittävällä resurssilla lakisääteiset tehtävät tulevat hoidettua asianmukaisesti. Töiden myöhästyminen riski voi johtaa kuntatarkastuksen.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous Hoitaa tehtävät taloudellisesti.	Talousarvion noudattaminen.	Toimintamenot vertauskelpoiset verrattuna naapuriseutujen YTA-alueisiin ja tilinpäätös toteutuu talousarvion mukaisena.	Toteutunut pääosin. Toimintatulot alittuivat arviosta, koska menot eivät toteutuneet arvion mukaisesti.
Asiakas/palvelut Hyvä asiakaspalvelu ja asianmukaiset toimitilat molemmissa toimipisteissä.	Henkilöstön osaamisen ylläpito. Asioiden tiedottaminen asiakkaille ja laadukas ammattitaitoinen asiakaspalvelu.	Tyytyväiset asiakkaat.	Toteutunut. Koronan vuoksi osin on oltu etätyössä ja lähipalvelu ajanvarauspalveluna toimi hyvin. Yhtenäiset asiakaspalveluajat yksikön eri toimipisteissä.
Prosessit Tukihakemusprosessien hoitaminen Ruokaviraston antamien aikataulujen ja määräysten mukaisesti sekä maksajavirastosopimuksen vaatimusten noudattaminen. Etätyön edistäminen.	Maksujen ja takaisinperintöjen päätöskäsittely aikataulussa sekä mm. sisäiset tarkastukset, ettei lomakkeiden tai hakemusten käsittelyä ole jäänyt tekemättä ajoissa.	Kuntatarkastuksessa ja ruokaviraston otannoissa ei huomautettavaa tukihakemusten käsittelystä ja maksattamisessa. Etätyöstä huolimatta palvelutaso säilyi hyvänä.	Toteutunut. Etätyön edistäminen on onnistunut koronapandemia-tilanteen pakottamana ja henkilöstön myönteisellä asenteella asiaan. Sähköinen asiointi lisääntynyt ja kehittynyt.
Henkilöstö Ammattitaitoinen ja tiimihenkinen sekä riittävä henkilöstö tehtävien hoitamiseksi.	Henkilöstön koulutus ja kehityskeskustelut.	Henkilöstön määrä verrattuna naapuriseutujen YTA-alueisiin. Koulutuspäivät 4-5/hlö/v.	Toteutunut, koulutukset on ollut pääosin verkossa esim. teams tai zoom. Tiimityö joustavaa ja on toiminut moitteettomasti.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Vehmaan kunta vastaa koko Vakka-Suomen seutukunnan maaseutuhallinnon tehtävien järjestämisestä. Kokonaistoimintamenoista muut sopimuskunnat maksavat

Vehmaalle noin 85 %. Korona-aikaan palvelu on onnistuttu suorittamaan osin etänä, jolloin on edistetty etätöiden edistämisen tavoitetta ja lisätty henkilöstön terveyttä.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Henkilöstövaihdokset ovat aina riski. Edellisenä vuotena tapahtui isoja muutoksia yksikössä. Tänä vuonna ei ole ollut henkilöstömuutoksia, jolloin lakisääteiset tehtävät ovat tulleet hoidettua asianmukaisesti esim. rekrytointien viivästyminen voisi jopa aiheuttaa maksujen myöhästymisen riskin ja Ruokaviraston kuntatarkastuksen.

SUORITEMÄÄRÄT: MAASEUTUTOIMI

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Käsitellyt hakemukset	3 049	2 700	2 587
Aktiivivilat	706	690	684

TALOUSTIEDOT: MAASEUTUTOIMI

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	250 288	260 000	0	260 000	227 074	87,3 %	-32 926
Maksutuotot	1 826	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	252 114	260 000	0	260 000	227 074	87,3 %	-32 926
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-250 860	-255 591	0	-255 591	-246 888	96,6 %	8 703
Palvelujen ostot	-19 733	-18 200	0	-18 200	-5 819	32,0 %	12 381
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 152	-4 000	0	-4 000	-1 883	47,1 %	2 117
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	-25 380	-28 700	0	-28 700	-25 022	87,2 %	3 678
Muut kulut	-463	-200	0	-200	-2 416	1208,2 %	-2 216
Toimintakulut yht.	-297 588	-306 691	0	-306 691	-282 030	92,0 %	24 661
Toimintakate	-45 474	-46 691	0	-46 691	-54 955	117,7 %	-8 264
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-45 474	-46 691	0	-46 691	-54 955	117,7 %	-8 264

2.5.7. Kunnanhallitus yhteensä

TALOUSTIEDOT: KUNNANHALLITUS (TOIMIELIN)

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	286 227	290 163	0	290 163	267 549	92,2 %	-22 614
Maksutuotot	752 826	521 124	0	521 124	480 717	92,2 %	-40 407
Tuet ja avustukset	53 796	30 000	0	30 000	42 912	143,0 %	12 912
Vuokratuotot	86 678	76 000	0	76 000	72 465	95,3 %	-3 535
Muut toimintatuotot	321 860	50 000	0	50 000	0	0,0 %	-50 000
Toimintatuotot yht.	1 501 387	967 287	0	967 287	863 643	89,3 %	-103 644
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-972 816	-792 273	0	-792 273	-928 702	117,2 %	-136 429
Palvelujen ostot	-654 763	-571 361	0	-571 361	-585 669	102,5 %	-14 308
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-196 781	-196 024	0	-196 024	-218 488	111,5 %	-22 464
Avustukset	-55 627	-9 900	0	-9 900	-16 750	169,2 %	-6 850
Vuokrat	-262 055	-297 516	0	-297 516	-319 933	107,5 %	-22 417
Muut kulut	-30 308	-23 200	0	-23 200	-11 557	49,8 %	11 643
Toimintakulut yht.	-2 172 350	-1 890 274	0	-1 890 274	-2 081 099	110,1 %	-190 825
Toimintakate	-670 963	-922 987	0	-922 987	-1 217 456	131,9 %	-294 469
Poistot ja arvonalentumiset	-53 810	-56 019	0	-56 019	-63 571	113,5 %	-7 552
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-724 773	-979 006	0	-979 006	-1 281 028	130,8 %	-302 022

2.6. Sosiaali- ja terveyslautakunta

2.6.1. Sosiaali- ja terveyspalveluiden hallinto

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: - peruspalvelujohtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy: - Kaikki lakisääteiset sosiaali- ja terveyspalvelut

TOIMINTA-AJATUS

Sosiaali- ja terveyspalvelujen hallinto vastaa ammattitaitoisen henkilöstönsä avulla laadukkaista, joustavista ja monipuolisista Vehmaan kunnan asukkaiden sosiaalipalveluista sekä perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon palvelujen järjestämisestä. Hallinto valmistelee sosiaali- ja terveyslautakunnan kokoukset, vastaa täytäntöpanosta ja tiedottamisesta sekä toiminnan julkisuudesta.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Riskinä on asiakasmäärän hallitsematon kasvu, jolloin asiakastarpeeseen ei pystytä vastamaan. Koko toimialan henkilöstön oikea resurssointi ja osaaminen on tuloksen kannalta keskeiset menestystekijät

VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous -Hyväksytyt talousarviot toteutuminen	Seurataan toteutumaa ja tehdään tarvittavat korjaavat toimet	Toteutuma	Pysytty talousarviossa
Asiakas/palvelut -Laadukkaat sosiaali- ja terveyspalvelut kuntalaisille -Toimintaan paremmin sopivat toimitilat	Ennaltaehkäisevien ja korvaavien palveluiden kriittinen tarkastelu Selvitetään uusia toimitiloja	Nimetään ja kehitetään keskeiset palvelut sote:ssa Uuden toimitilat käytössä	Alustavia suunnitelmia tehty Asia on kesken
Prosessit - Työnjaon selkeyttäminen palveluprosesseissa - SoTe:n kotisivujen uudistaminen	Tehdään prosessikuvaukset keskeisistä toiminnoista -Kaikki toimialat ovat uudistaneet kotisivujen tekstit ja päivittäneet lomakkeet	Tehdyt prosessikuvaukset (3) Kunnan kotisivuilla uudet päivitetyt tekstit ja lomakkeet	Työnjakoa mietitty Kotisivujen uudistaminen on aloitettu
Henkilöstö -Hyvinvoiva henkilöstö - -Osaava henkilöstö	- Käydään kehityskeskustelut säännöllisesti - Tehdään koulutussuunnitelma	Käytyjen kehityskeskustelujen määrä, 100% Valmis koulutussuunnitelma	Kehityskeskustelut käyty 100% Koulutussuunnitelmaa on mietitty

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Kulunut puolivuotta on ollut haastavaa kaikilla toimialoilla.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Resurssien riittävyys ja riittävän tuen saaminen hallinnon uudistuksiin.

SUORITEMÄÄRÄT: SOSIAALITOIMEN HALLINTO

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Lautakunnan kokoukset	9	10	12



TALOUSTIEDOT: SOSIAALITOIMEN HALLINTO

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	0	0	0	0	-	0
Maksutuotot	0	0	0	0	321	-	321
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	321	-	321
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-181 734	-122 196	0	-122 196	-93 270	76,3 %	28 926
Palvelujen ostot	-45 337	-34 350	0	-34 350	-21 415	62,3 %	12 935
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 318	-3 000	0	-3 000	-3 850	128,3 %	-850
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	-17 397	-13 044	0	-13 044	-22 433	172,0 %	-9 389
Muut kulut	-994	0	0	0	-1 947	-	-1 947
Toimintakulut yht.	-247 780	-172 590	0	-172 590	-142 914	82,8 %	29 676
Toimintakate	-247 780	-172 590	0	-172 590	-142 594	82,6 %	29 996
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-247 780	-172 590	0	-172 590	-142 594	82,6 %	29 996

2.6.2. Sosiaalityö

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: -peruspalvelujohtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy:

- Perhe- ja aikuissosiaalityö (Sosiaalihuoltolain mukaisesti)
- Lastensuojelu
- Perhetyö
- Täydentävä- ja ehkäisevä toimeentulotuki
- Työllistämistoiminta

TOIMINTA-AJATUS

Sosiaalityön tehtävänä on tuottaa kohtuulliset valtion ohjeistuksen mukaiset sosiaalipalvelut, tukea perheitä lasten kanssa selviytymisessä ja tehdä tarvittaessa vanhemmuuden arviointeja, huolehtia huollon tarpeessa olevista lapsista sekä lastensuojeluilmoitusten käsittelystä, huolehtia täydentävän ja ennalta ehkäisevän toimeentulotuen myöntämisestä, kuntouttavan työtoiminnan järjestämisestä ja monialaisesta yhteistyöstä



PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

- Riskinä on, että asiakasmäärä kasvaa, eivätkä resurssit riitä kokonaisvaltaiseen asiakastyöhön. Painopiste on raskaissa ja kalliissa korjaavissa toimenpiteissä, eikä ennalta ehkäisevissä kevyimmissä palveluissa

VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous - Hyväksytyin talousarvion toteutuminen	Seurataan toteutumaa ja tehdään tarvittavat korjaavat toimet	-Toteutuma	Lisätalousarvioesitys tehty ja määräraha käytössä
Asiakas/palvelut -Ennaltaehkäisevien palveluiden "koordinointi" -Perheiden palvelutarpeeseen vastaaminen	- Sovitaan 2 ennaltaehkäisevän palvelun toteutuksesta yhteistyössä -Palvelutarpeen arvioinnit tehdään kaikille	- 2 ennaltaehkäisevän palvelun toteutuminen -tehdyt palvelutarpeen arvioit ja toteutuneet palvelut	Yhteistyötä on tehty toimialojen kesken Palvelutarpeenarvioit tehty pääsääntöisesti
Prosessit - Työprosessien selkeyttäminen - Kuntouttavan työtoiminnan kehittäminen	-Nimetään ja kuvataan keskeiset prosessit -Eri toimialojen kanssa mietitään, missä kaikkialla voisi kuty:ä järjestää	Prosessit nimetty ja 1 kuvattu -3 uutta työtoimintapaikkaa/ tehtävää	Ei aloitettu Suunnitelmaa on aloitettu
Henkilöstö -Hyvinvoiva henkilöstö	-käydään kehityskeskustelut säännöllisesti ja tavoitteellisesti	-Toteutuneet kehityskeskustelut, 100%	Toteutuneet 100%

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Perheiden huonovointisuus näkyy sekä aikuissosiaalityön että lastensuojelun työmäärän lisääntymisenä. Erityisesti lastensuojelun työmäärä ja kustannukset nousivat selkeästi edelliseen vuoteen verrattuna.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Resurssien riittävyys vastamaan asiakkaiden palveluiden tarpeeseen.

SUORITEMÄÄRÄT: SOSIAALITYÖ

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Perhehoitoon sijoitetut lapset	5	6	7
Tukiperheessä käyvät lapset	2	2	2
Laitoshiitoon/perhekotiin sijoitetut lapset	1	2	2
Jälkihuollossa olevat lapset	5	4	4
Avopalvelujen piirissä olevat lapset	16	20	30
Lastensuojelun asiakasmäärä	41	30	31
Täydentävä toimeentulotuki taloudet	25	30	36
Ennalta ehkäisevä	7	6	20
SHL:n mukaiset asumispalveluiden asiakkaat	1	1	1
SLH:n mukaiset kuljetuspalvelut	15	15	15



TALOUSTIEDOT: SOSIAALITYÖ

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	15 000	0	15 000	108	0,7 %	-14 892
Maksutuotot	9 756	2 700	0	2 700	13 290	492,2 %	10 590
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	3 528	3 800	0	3 800	3 528	92,9 %	-272
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	1 018	-	1 018
Toimintatuotot yht.	13 284	21 500	0	21 500	17 945	83,5 %	-3 555
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-179 019	-114 774	0	-114 774	-150 807	131,4 %	-36 033
Palvelujen ostot	-343 396	-518 700	-195 000	-713 700	-622 579	87,2 %	91 121
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-294	-1 100	0	-1 100	-306	27,9 %	794
Avustukset	-99 899	-88 000	0	-88 000	-139 870	158,9 %	-51 870
Vuokrat	-2 102	-2 200	0	-2 200	-2 102	95,5 %	98
Muut kulut	0	0	0	0	-6	-	-6
Toimintakulut yht.	-624 710	-724 774	-195 000	-919 774	-915 670	99,6 %	4 104
Toimintakate	-611 426	-703 274	-195 000	-898 274	-897 725	99,9 %	549
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-611 426	-703 274	-195 000	-898 274	-897 725	99,9 %	549

2.6.3. Iäkkäiden palvelut

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: peruspalvelujohtaja

TEHTÄVÄALUEESEEN SISÄLTYY:

- Vanhusten kotihoito,
- Vanhusten asumispalvelut,
- Yli 65-vuotiaiden omaishoidontuki,
- Sosiaalihuoltolain mukainen kuljetuspalvelu

TOIMINTA-AJATUS

Järjestetään ikääntyville hyvinvointia edistäviä ja ylläpitäviä palveluita ammattitaidolla. Tarjotaan palvelutarpeenarvioon perustuvat laadukkaat asiakkaan kuntoutumista, toimintakykyä ja osallisuutta tukevat palvelut. Toimivat hoitoketjut mahdollistavat oikea-aikaiset palvelut.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

- Riskinä on, että asiakkaiden kuntoisuus huononee ja tehostetun palveluasumisen tarve lisääntyy. Osaavan ja työhönsä sitoutuneen henkilöstön saatavuus (+ sijaiset).

VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous - Hyväksytyin talousarvion toteutuminen	-Seurataan toteutumaa ja tehdään tarvittavat korjaavat toimet	Talousarvioin toteutuma	Toteutuma epätarkka laskutusongelmien vuoksi
Asiakas/palvelut -Kotihoidossa otetaan käyttöön toimintakykyä ylläpitäviä toimia	Henkilökunnan koulutus ja toteutus kentällä, liikkumissopimuksen käyttöönotto	Toteutunut koulutus, liikkumissopimusten määrä kpl	Ei aloitettu
-Palvelu- ja kuntoutussuunnitelmien palaverikäytännöt	Uusi strukturoitu palaveri käytäntö asiakkaiden ja omaisten kanssa	Margareetta-kodin asiakkailla ajantasaiset suunnitelmat	Suunnitelmat lähes valmiit, ohjeistus yms puuttuu
Prosessit -RAI-järjestelmän käyttöönotto	RAI:n koulutus ja käyttöönotto	RAI tehty kaikille asukkaille	RAI-järjestelmän käyttöönotto on meneillään
- Omahoitajat asiakkaille	Omahoitajan tehtävänkuva luominen, koulutus	Toteutuneet koulutukset, kaikille asiakkaille nimetty oma hoitaja	Tehtävän kuvaus aloitettu
Henkilöstö - Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö	-Työnkuvien selkeyttäminen, roolit ja vastuut	Tehdyt työnkuvat ja järjestetyt koulutukset	Sairaanhoitajien osalta lähes valmiit

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Covid-pandemian on vaikuttanut iäkkäiden palveluiden toimintaan.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Covid-jatkuu edelleen ja työntekijät väsyvät tilanteen vaativuuteen. Työntekijöiden saatavuus on vaikeutunut huomattavasti.

SUORITEMÄÄRÄT: IÄKKÄIDEN PALVELUT

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Tehostetun palveluasumisen hoitopäivät	12 775	12 775	13 701
Ulkopaikkakuntalaisten hoitopäivät	0	0	0
Kotihoitotalouksien määrä	49	57	55
Kotihoitokäyntejä	21 545	20 400	20 856
Päivätoimintakäynnit	450	1 200	40

TALOUSTIEDOT: IÄKKÄIDEN PALVELUT

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	149 611	0	0	0	10 527	-	10 527
Maksutuotot	590 726	555 500	0	555 500	597 032	107,5 %	41 532
Tuet ja avustukset	43 241	50 000	0	50 000	78 325	156,6 %	28 325
Vuokratuotot	168 147	155 000	0	155 000	162 174	104,6 %	7 174
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	880	-	880
Toimintatuotot yht.	951 725	760 500	0	760 500	848 937	111,6 %	88 437
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-2 232 147	-2 415 075	0	-2 415 075	-2 173 636	90,0 %	241 439
Palvelujen ostot	-524 008	-485 854	0	-485 854	-504 484	103,8 %	-18 630
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-74 897	-60 300	0	-60 300	-66 292	109,9 %	-5 992
Avustukset	0	-60 000	0	-60 000	-75 240	125,4 %	-15 240
Vuokrat	-253 001	-304 208	0	-304 208	-332 960	109,5 %	-28 752
Muut kulut	-5 292	0	0	0	-13 006	-	-13 006
Toimintakulut yht.	-3 089 345	-3 325 437	0	-3 325 437	-3 165 619	95,2 %	159 818
Toimintakate	-2 137 620	-2 564 937	0	-2 564 937	-2 316 681	90,3 %	248 256
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	-12 516	-	-12 516
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 137 620	-2 564 937	0	-2 564 937	-2 329 198	90,8 %	235 739

2.6.4. Vammaisten palvelut

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Peruspalvelujohtaja

TEHTÄVÄALUEESEEN SISÄLTYY

- Vammaisten laitospalvelut
- Yhteistyö Varsinais-Suomen erityishuoltopiiriin ky:n kanssa
- Vammaispalvelulain järjestämisvelvoitepalvelut
- Vammaispalvelulain määrärahasidonnaiset palvelut

TOIMINTA-AJATUS

Vammaispalvelujen ensisijaisena tehtävänä on järjestää erityispalveluita ja myöntää taloudellisia tukitoimia, joiden tarkoituksena on ehkäistä ja poistaa vammaisuudesta aiheutuvia haittoja ja esteitä.

Kunnalla on erityinen sitova velvollisuus järjestää ne palvelut ja tukitoimet, jotka ovat välttämättömiä vaikeavammaisen henkilön suoriutumiseksi itsenäisesti tavanomaisista elämän toiminnoista. Tällaisia ovat kuljetuspalvelut, palveluasuminen, päivätoiminta, henkilökohtainen apu sekä asunnon muutostyöt ja asuntoon kuuluvat välineet ja laitteet.

Lisäksi kunta järjestää asiakkaille sosiaalihuoltolain ja vammaispalvelulain mukaisia asumispalveluja. Vammaisten palveluihin kuuluu myös kehitysvammaisten palvelut ja vammaisten omaishoidontuki.



PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Riskinä on, että asiakkaiden kuntoisuus laskee ja heille joudutaan järjestämään raskasta laitoshoidtoa.

VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOAVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous - Hyväksytyt talousarvion toteutuminen	Seurataan toteutumaa ja tehdään tarvittavat korjaavat toimet	Talousarvion toteutuma	Toteutuma talousarviossa
Asiakas/palvelut -Päivä- ja työtoiminnan sisällytys ja asiakasmäärän kasvattaminen - Toimintaan paremmin soveltuvat toimitilat	Selkeytetään sisältöä ja otetaan aktiivisesti asiakkaita mukaan toimintaan -Kartoitetaan mahdolliset toimitilat	- Uudistettu toimintaa sisällytys osalta ja saatu uusia asiakkaita toimintaan -Uudet tilat käytössä	Ei aloitettu Uudet tilat otettu käyttöön
Prosessit - Asiakkaille selkeät lomakkeet ja tiedot kunnan kotisivuilla	Uudistetaan kaikki lomakkeet ja kotisivujen tekstit	Kunnan kotisivut on päivitetty ja uudet lomakkeet otettu käyttöön	Kotisivujen uudistaminen on aloitettu
Henkilöstö - Hyvinvoiva henkilöstö	-Käydään kehityskeskustelut säännöllisesti	-Käytyjen kehityskeskustelujen määrä, 100%	toteutunut 100%

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Vammaispalveluissa on uudet toimitilat saatu käyttöön. Covid-pandemiasta huolimatta toiminta on voinut toteutua hyvin.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Asiakasmäärä nousee sellaiseksi, ettei heidän palvelutarpeeseensa pystytä vastaamaan. Osaavan henkilöstön puute.

SUORITEMÄÄRÄT: VAMMAISTEN PALVELUT

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Vammaishuollon laitoshoido	0	0	0
Vammaishuollon palveluasunnot	7	7	7
Kotona asuvat	9	7	7
Päivätoiminta asiakkaat	4	4	2
Työtoiminta asiakkaat	4	3	3
Avotyötoiminta asiakkaat	1	1	1
Vammaispalvelut/kuljetuspalvelut	36	38	38

TALOUSTIEDOT: VAMMAISTEN PALVELUT

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	0	0	0	80	-	80
Maksutuotot	4 228	3 500	0	3 500	7 218	206,2 %	3 718
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	68	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	4 295	3 500	0	3 500	7 298	208,5 %	3 798
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-150 816	-79 843	0	-79 843	-79 601	99,7 %	242
Palvelujen ostot	-567 407	-721 472	0	-721 472	-658 951	91,3 %	62 521
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 095	-2 050	0	-2 050	-938	45,7 %	1 112
Avustukset	-10 454	-72 500	0	-72 500	-35 010	48,3 %	37 490
Vuokrat	-7 020	-7 000	0	-7 000	-18 486	264,1 %	-11 486
Muut kulut	-3 087	0	0	0	-253	-	-253
Toimintakulut yht.	-739 880	-882 865	0	-882 865	-793 239	89,8 %	89 626
Toimintakate	-735 585	-879 365	0	-879 365	-785 941	89,4 %	93 424
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-735 585	-879 365	0	-879 365	-785 941	89,4 %	93 424

2.6.5. Perusterveydenhuolto

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: - peruspalvelujohtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy: perusterveyden huollon avohoito; lääkärin ja hoitajien vastaanotto, neuvola ja suunterveydenhuolto, koulu- ja opiskeluterveydenhuolto, mielenterveys- ja päihdepalvelut, vuodeosastonhoito sekä ympäristöterveydenhuolto.

Vehmaalla tehdään perusterveydenhuollon osalta palvelutasopäätös, jonka mukaan palveluja kohdennetaan toimialalla.

TOIMINTA-AJATUS

Tuottaa seudulle perusterveydenhuollon ja ympäristöterveydenhuollon palvelut

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Painopiteenä on vuoropuhelun lisääminen U-soten ja Vehmaan kunnan välillä.

Riskinä on, ettei päästä yhteisymmärrykseen siitä, mitkä toiminnan supistukset ovat kunnan ja kuntalaisten osalta keskeiset/ tarpeelliset.

VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma 1-9 kk
Talous			
-Talousarvioin toteutuminen	Seurataan talousarvion toteutusta mahdollisimman tarkasti	Talousarvioin toteutuminen	Talousarvioissa ylitys U-soten tasalaskutuksesta johtuen
Asiakas/palvelut			
-Tuotetaan asiakkaille riittävät peruspalvelut oman kunnan alueella	Käydään läpi terveystalouden palvelutarjonta	Asiakastyytyväisyys, palveluiden saatavuus	Ei aloitettu
Prosessit			
-Työnjaon ja toimintojen solmukohtien selkeyttäminen	Sovitaan uusista työ- ja toimintakäytännöistä	Kaksi työ- tai toimintakäytäntöä on otettu käyttöön	Yhteistyöpalaveri pidetty
Henkilöstö			
-Henkilöstöt voimavaroina	Tehdään laajaa yhteistyötä	Onnistunut yhteistyö	Yhteistyössä tehty ikäihmisten rokotukset

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Covid-pandemia on koitellut toimintaa laajasti. Rokotukset on saatu toteutettua suunnitelmallisesti

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Terveystalouden asiakasmäärän lisääntyminen ja työntekijäresurssien riittävyys covid-pandemian aiheuttamien työntekijäsiirtojen vuoksi

SUORITEMÄÄRÄT: PERUSTERVEYDENHUOLTO

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Terveyskeskuksen vuodeosasto - hoitopäivät	1 381	1 825	919

TALOUSTIEDOT: PERUSTERVEYDENHUOLTO

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	0	0	0	0	-	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	237 292	120 000	0	120 000	182 480	152,1 %	62 480
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	237 292	120 000	0	120 000	182 480	152,1 %	62 480
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-79 296	-76 940	0	-76 940	-78 541	102,1 %	-1 601
Palvelujen ostot	-2 242 709	-1 849 000	0	-1 849 000	-2 069 013	111,9 %	-220 013
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	-	0
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	-285 364	-132 156	0	-132 156	-134 182	101,5 %	-2 026
Muut kulut	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut yht.	-2 607 369	-2 058 096	0	-2 058 096	-2 281 736	110,9 %	-223 640
Toimintakate	-2 370 077	-1 938 096	0	-1 938 096	-2 099 255	108,3 %	-161 159
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 370 077	-1 938 096	0	-1 938 096	-2 099 255	108,3 %	-161 159

2.6.6. Erikoissairaanhoito

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Peruspalvelujohtaja

TEHTÄVÄALUEESEEN SISÄLTYY

- Kaikki erikoissairaanhoidon palvelut, jotka tuottaa Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri. Tehtäväalueen toiminnot on kirjattu terveydenhuoltolakiin

TOIMINTA-AJATUS

- Tuottaa väestön tarpeisiin perustuvia erikoissairaanhoidon palveluja siten, että perusterveydenhuolto ja erikoissairaanhoito muodostavat toiminnallisen kokonaisuuden.
- Vastata erikoissairaanhoidon järjestämisestä yhtenäisin lääketieteellisin ja hammaslääketieteellisin perustein
- Vastata terveyskeskusten laboratorio- ja kuvantamispalvelujen, lääkinnällisen kuntoutuksen sekä muiden vastaavien erityispalvelujen kehittämisen ohjauksesta ja laadun valvonnasta.
- Huolehtia tehtäväalueensa tutkimus-, kehittämis- ja koulutustoiminnasta sekä kunnallisen terveydenhuollon tietojärjestelmien yhteensovittamisesta yhteistyössä terveyskeskusten kanssa.
- Järjestää alueensa ensihoitopalvelu yhteistyössä päivystävien terveydenhuollon toimipisteiden kanssa siten, että muodostuu alueellisesti toiminnallinen kokonaisuus.
- Päättää yhteistyössä kuntien kanssa alueellisesta varautumisesta suuronnettomuuksiin ja terveydenhuollon erityistilanteisiin ja laatia yhteistyössä alueensa kuntien kanssa terveydenhuollon alueellinen valmiussuunnitelma.



PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Riskinä on kulujen kasvaminen vehmaalaisten sairastavuuden lisääntymisenä niin, että tarvitaan erikoissairaanhoidon palveluja tai ettei perusterveydenhuolto pysty huolehtimaan toimialansa asiakkaista

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Alkuvuonna ei ole erityisiä tapahtumia covid-pandemiaa lukuun ottamatta.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Asiakasmäärän lisääntyminen

SUORITEMÄÄRÄT: ERIKOISSAIRAANHOITO

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Avohoitokäynnit yhteensä	5 567	6 204	5 885
Hoitojaksot yhteensä	275	303	271

TALOUSTIEDOT: ERIKOISSAIRAANHOITO

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	0	0	0	0	-	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-29 647	-41 293	0	-41 293	-29 139	70,6 %	12 154
Palvelujen ostot	-3 036 171	-3 405 000	0	-3 405 000	-2 961 542	87,0 %	443 458
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	-	0
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	0	0	0	0	0	-	0
Muut kulut	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut yht.	-3 065 818	-3 446 293	0	-3 446 293	-2 990 681	86,8 %	455 612
Toimintakate	-3 065 818	-3 446 293	0	-3 446 293	-2 990 681	86,8 %	455 612
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 065 818	-3 446 293	0	-3 446 293	-2 990 681	86,8 %	455 612

2.6.7. Sosiaali- ja terveyslautakunta yhteensä

TALOUSTIEDOT: SOSIAALILAUTAKUNTA

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	149 611	15 000	0	15 000	10 715	71,4 %	-4 285
Maksutuotot	604 709	561 700	0	561 700	617 860	110,0 %	56 160
Tuet ja avustukset	43 241	50 000	0	50 000	78 325	156,6 %	28 325
Vuokratuotot	408 968	278 800	0	278 800	348 183	124,9 %	69 383
Muut toimintatuotot	68	0	0	0	1 898	-	1 898
Toimintatuotot yht.	1 206 597	905 500	0	905 500	1 056 981	116,7 %	151 481
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-2 852 660	-2 850 121	0	-2 850 121	-2 604 994	91,4 %	245 127
Palvelujen ostot	-6 759 030	-7 014 376	-195 000	-7 209 376	-6 837 985	94,8 %	371 391
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-78 604	-66 450	0	-66 450	-71 386	107,4 %	-4 936
Avustukset	-110 353	-220 500	0	-220 500	-250 120	113,4 %	-29 620
Vuokrat	-564 884	-458 608	0	-458 608	-510 162	111,2 %	-51 554
Muut kulut	-9 372	0	0	0	-15 212	-	-15 212
Toimintakulut yht.	-10 374 903	-10 610 055	-195 000	-10 805 055	-10 289 859	95,2 %	515 196
Toimintakate	-9 168 306	-9 704 555	-195 000	-9 899 555	-9 232 878	93,3 %	666 677
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	-12 516	-	-12 516
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-9 168 306	-9 704 555	-195 000	-9 899 555	-9 245 394	93,4 %	654 161

2.7. Koululautakunta

2.7.1. Sivistystoimen hallinto

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: - Rehtori/ koulutoimenjohtaja Esa Vehviläinen

Tehtäväalueeseen sisältyy: - Koulutoimen hallinto

TOIMINTA-AJATUS

Koulutuksen organisointi varhaiskasvatuksesta toiselle asteelle kokonaisvaltaisesti, hyvin ja tehokkaasti koulutetun, ammattitaitoisen henkilöstön avulla. Kuntalaisilla on myös mahdollisuus elinikäiseen oppimiseen.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Koulutuksen järjestäminen yksin (varhaiskasvatus ja perusopetus) sekä yhteistyössä Vakkaopiston ja Vakka-Suomen musiikkiopiston kanssa.

Riskinä on jatkuvasti muuttuvat Vehmaan kunnan henkilöstö-, talous- ja hallinto-ohjelmat sekä valtakunnalliset nopeassa aikataulussa tapahtuvat uudistukset, joilla on vaikutusta kunnan rahoitukseen. Henkilöstön kuormittuneisuus on suurta.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous -Ensimmäinen tavoite: Hallitusti johdettu opetustoimi -Toinen tavoite: Järjestelmällinen elinikäinen oppiminen	Koulutustarjonta varhaiskasvatuksesta aikuisopetukseen, Resurssien mitoituus toimenpiteisiin	Hyvä varhais- ja perusopetus suhteessa valtakunnalliseen tasoon	TA-2021 suunnitelma kyetään alittamaan.
Asiakas/palvelut -Ensimmäinen tavoite: opiskeluympäristöt vastaavat vehmaalaisten oppijoiden tarpeita	Asiakkaiden välttämättömiin tarpeisiin vastaava koulutustarjonta	Kuntalaisten akuutteihin tarpeisiin vastaaminen.	Koulun fyysinen ympäristö on hyvässä kunnossa ja ammattitaitoisen henkilökunta tarjoaa laadukasta arjenkasvatusta.
Prosessit -Toiminta vastaa kuntalaisten tarpeita	Monipuolinen opetuksen tarjonta suhteutettuna resursseihin.	Opetus huomioi kunnan resurssit	Opetuksessa huomioitu kevään etätyö- ja koronaohjeistukset. Syksy on ollut lähiopetusta
Henkilöstö -Henkilöstö motivoitunut, riittävä ja koulutettu	Koulutustarjontaa henkilökunnalle Kehityskeskustelut kerran vuodessa	Työhyvinvoiva henkilöstö	Tyhy-toimintaa on tarjolla henkilökunnalle. Poissaolot selittyvät kausittain kiertävillä infektioilla.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Vuosiluokat 4.–9. olivat etäopetuksessa helmi- maaliskuussa sekä joulukuussa ja 1.–3.luokat lähiopetuksessa, samoin erityisentuen oppilaat. Kaikki oppilaat olivat lähiopetuksessa maaliskuun jälkeen. Koulunkäynti aloitettiin syksyllä lähiopetuksessa ja lähiopetus on jatkunut raportointiajanjaksolla.

Varhaiskasvatuksen lisätilojen suunnittelua kasvaville lapsiryhmille. Lautakunta on tehnyt esityksen varhaiskasvatuksen lisätiloista.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Oppilailia: syrjäytymisvaara sekä opinnoista jälkeen jääminen.

Opettajat: Pätevän henkilökunnan rekrytoinnin vaikeus.

Muu henkilökunta: Resurssin riittäminen tukea tarvitsevien oppilaiden tarpeisiin.

TALOUSTIEDOT: SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	4 845	0	0	0	0	-	0
Maksutuotot	33	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	4 878	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-68 115	-78 471	0	-78 471	-55 222	70,4 %	23 249
Palvelujen ostot	-124 975	-6 380	0	-6 380	-2 574	40,3 %	3 806
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 910	-1 700	0	-1 700	-600	35,3 %	1 100
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	0	0	0	0	0	-	0
Muut kulut	-789	0	0	0	-1 976	-	-1 976
Toimintakulut yht.	-195 791	-86 551	0	-86 551	-60 371	69,8 %	26 180
Toimintakate	-190 913	-86 551	0	-86 551	-60 371	69,8 %	26 180
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-190 913	-86 551	0	-86 551	-60 371	69,8 %	26 180

2.7.2. Varhaiskasvatuspalvelut

Tilivelvollinen/ vastuhenkilö: Varhaiskasvatuksen johtaja

TEHTÄVÄALUEESEEN SISÄLTYY

Varhaiskasvatuksen palvelut (päiväkotihoido, perhepäivähoito, esiopetus ja lasten kotihoidontuet)

TOIMINTA-AJATUS

Tavoitteena on edistää lasten tervettä kasvua, oppimista ja hyvinvointia sekä laaja-alaista osaamista. Lasten omaehtoinen, henkilöstön ja lasten yhdessä ideoima sekä henkilöstön johdolla suunniteltu toiminta täydentävät toisiaan. Varhaiskasvatuksen pedagoginen toiminta läpäisee kasvatuksen, opetuksen ja hoidon kokonaisuuden.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Vehmaan varhaiskasvatuksen painopisteet ovat musiikki ja liikunta. Tämän lisäksi toiminnan periaatteita ovat kokopäiväpedagogiikka, pienryhmätoiminta sekä osallisuus, joilla on tärkeä rooli päivittäisessä toiminnassa, sen suunnittelussa ja arvioinnissa. Palveluiden tarpeen ennakoitavuus ja riittävyys on haasteellista, riippuen lapsiperheiden työllisyysilanteesta ja muuttovirrasta. Ammattitaitoisen henkilöstön, erityisesti varhaiskasvatuksen opettajien mutta myös varhaiskasvatuksen lastenhoitajien rekrytointi on ollut haastavaa.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteuma
Talous			Budjetissa pysytty.
Budjettitasapaino	Seurataan ja arvioidaan varhaiskasvatuksen kustannuksia neljännesvuosittain.	Varhaiskasvatuksen hinta asukasta kohden ei nouse.	Esiopetusryhmän siirtyminen Vinkkilään, sekä vuorohoidon uudelleen järjestely vaati henkilökuntaresursseja. Kuten myös varhaiskasvatuslain muutokset 1.8.2021, (36§).
Varhaiskasvatuksen asiakkaan palveluntarve ohjaa palvelujen tuottamista.			Asiakasmaksujen alentaminen 1.8.alkaen.
Oikein kohdennettu ja mitoitettu henkilökunta	Työvuorosuunnittelun kehittäminen ja lapsimäärän ajantasaainen seuraaminen.	Sijaishenkilökunnan tarpeen minimointi.	
Asiakas/palvelut			
Asiakkaiden osallisuus palveluissa	Lapsilähtöinen ja hyvä arki varhaiskasvatuksessa.	Vasukeskustelut kaikkien vanhempien kanssa kaksi kertaa vuodessa.	Varhaiskasvatuspalvelut on järjestetty riittävinä ja tasa-arvoisina kunnan alueella.
Kunnioittavan asiakaskohtamisen kulttuurin vahvistaminen	Asiakkaan varhaisen tuen tunnistaminen ja henkilökohtainen ohjaus.	Asiakaskyselyn tulosten analysointi ja johtopäätösten teko.	Kaikille lapsille on järjestynyt hoitopaikka. Varhaiskasvatuksen arvioinnin kehittämisprojekti.
Prosessit			
Monipuolinen varhaiskasvatuksen palveluverkko	Asiakkaiden valinnanvapauden lisääminen.	Kaikille lapsille löydetty sopiva hoitomuoto	Vuorohoitoa tarjoava ryhmä perustettiin Vinkkilään vanhan päiväkodin tiloihin.

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteuma
Henkilöstö Osaava henkilöstö Hyvä esimiestyö Hyvinvoiva työyhteisö	Joustavat työaika-, loma-aika sekä koulutusjärjestelyt ja työvuorosuunnittelu tukevat perustehtävää. Hyvinvointikysely Kehityskeskustelut henkilökunnan kanssa.	Henkilöstön lyhytaikaisten poissaolojen määrän vähentyminen. Käydyt kehityskeskustelut 100%	Koronasta johtuvat poissaolot kasvaneet. Hyvä perehdytys uusille työntekijöille. Avoimiin toimiin ei ole saatu koulutettua henkilökuntaa.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Ryhmiksen lapset siirtyivät kesän alussa päiväkotiin ja toiminta loppui Vinkkilässä. Pienten lasten lisääntyneeseen hoidontarpeeseen perustettiin päiväkotiin kaksi pienten alle 3-vuotiaiden lasten ryhmää. Toisesta isompien lasten ryhmästä muodostettiin 15 lapsen ryhmä, jossa hoidetaan erilaista tukea tarvitsevia lapsia (erityisesti kommunikoinnin haasteet). Toinen isompien lasten ryhmä siirtyi Pörräisten yläkertaan ja esiopetusryhmälle järjestettiin tilat Vinkkilään vanhan päiväkodin kiinteistöön.

Syyskuun alussa vuorohoitoa tarvitsevien lasten määrä on lisääntynyt, niin ettei kaikkia lapsia ole voitu sijoittaa perhepäivähoitoon. Vuorohoitoa tarjoava Ryhmis on perustettu Vinkkilään vanhan päiväkodin tiloihin 6.9.2021

Päiväkodista on pyritty löytämään lisätiloja uusille ryhmille, mm muutostöillä ja väliseinäratkaisuilla. Kustannustehokasta olisi hoitaa sekä esiopetus että vuorolapset päiväkodissa.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Päiväkodin lapsiryhmät ovat olleet pitkään täynnä. Erityisesti pienten alle kolmevuotiaiden ryhmiin on tulossa paljon lapsia. Varhaiskasvatustilain muutokset henkilöstömitoituksesta poikkeamisen osalta ja henkilöstön ilmoitusvelvollisuudesta (57§ a,b) tuovat lisää vaatimuksia kunnalle. Varhaiskasvatustilain muutokset kolmiportaisen tuen osalta työllistävät henkilökuntaa ja vaativat lisää resurssointia ryhmiin; erityisvarhaiskasvatuksen opettajan ja avustajan palkkaaminen tarpeellista.

Erityistä haastetta on ollut sopivan, koulutetun henkilökunnan rekrytoinnissa.

Pitkittynyt Korona on tuonut paljon, pitkiä poissaoloja sekä suurta epävarmuutta työyhteisössä. Työssä olevan henkilökunnan jaksaminen on ollut todella kovilla, ja pelko omasta sairastumisesta on ollut kuormittavaa. Sijaisjärjestelyt ovat olleet väliaikaisia ja rekrytointi ei ole tuonut luotettavia sijaisia. Henkilökunta on joutunut joustamaan ja ryhmiin ei ole pystytty aina palkkaamaan sijaisia.

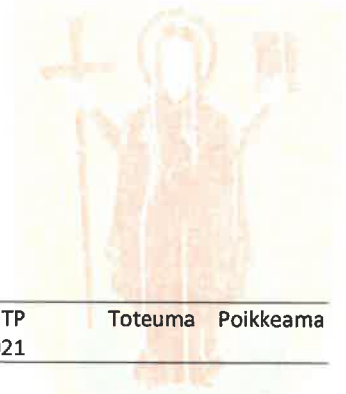


SUORITEMÄÄRÄT: VARHAISKASVATUS

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Lapsia kokopäivähoidossa	86	90	102
Hoitopäivät yhteensä	11 800	15 000	14 936
Hoitopäivät päiväkotii	10 711	13 400	13 689
Hoitopäivät pphoito	1 089	1 600	1 247
Hoitopaikkoja	62	62	70
Esiopetus	24	24	20
Kotihoidon tuen saajat	29	33	33
Lapsia päivähoitossa alle 1 v.	1	1	0
Lapsia päivähoitossa 1 v.	11	10	8
Lapsia päivähoitossa 2 v.	12	13	16
Lapsia päivähoitossa 3 v.	15	13	14
Lapsia päivähoitossa 4 v.	13	13	12
Lapsia päivähoitossa 5 v.	17	18	16
Lapsia päivähoitossa 6 v.	17	17	16
Lapsia päivähoitossa 7 v.	0	0	0
Esiopetus	24	24	20

TALOUSTIEDOT: VARHAISKASVATUS

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	5 790	0	0	0	-140	-	-140
Maksutuotot	79 669	70 000	0	70 000	87 283	124,7 %	17 283
Tuet ja avustukset	10 000	15 000	0	15 000	13 560	90,4 %	-1 440
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	95 459	85 000	0	85 000	100 703	118,5 %	15 703
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-693 011	-841 776	30 000	-811 776	-749 244	92,3 %	62 532
Palvelujen ostot	-122 312	-140 860	0	-140 860	-125 842	89,3 %	15 018
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 888	-36 850	0	-36 850	-35 570	96,5 %	1 280
Avustukset	-99 267	-106 000	0	-106 000	-106 186	100,2 %	-186
Vuokrat	-93 076	-122 320	0	-122 320	-198 677	162,4 %	-76 357
Muut kulut	-7 725	-2 000	0	-2 000	-6 152	307,6 %	-4 152
Toimintakulut yht.	-1 042 279	-1 249 806	30 000	-1 219 806	-1 221 672	100,2 %	-1 866
Toimintakate	-946 820	-1 164 806	30 000	-1 134 806	-1 120 969	98,8 %	13 837
Poistot ja arvonalentumiset	-3 928	0	0	0	-16 943	-	-16 943
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-950 749	-1 164 806	30 000	-1 134 806	-1 137 911	100,3 %	-3 105



2.7.3. Perusopetuspalvelut

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: rehtori/ koulutoimenjohtaja Esa Vehviläinen

TEHTÄVÄALUEESEEN SISÄLTYY

Vehmaan koulu, perusopetuksen hankkeet, muissa kouluissa opiskelevat, aamu- ja iltapäivätoiminta ja koulukuraattori

TOIMINTA-AJATUS

kaikille Vehmaan kunnan oppilaille tarjotaan laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut, jotka mahdollistavat perusopetuksen jälkeiset opinnot

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Kustannustehokas opetus sekä laadukkaat ja riittävät palvelut, jotta kunnan oppilaat pystyvät käymään lähikoulussa.

Riskinä on liian pieni yksikkö, joka on herkästi haavoittuva, kunnan taloustilanne vaikeuttaa resurssien riittävyyttä. Vehmaalla paljon tuentarpeen oppilaita ja oikea-aikaisilla tukitoimilla on merkitystä perusopetuksen läpäisemisessä ja jatko-opinnoissa.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET:

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous -Ensimmäinen tavoite: talousarvion raamit tasapainotusohjelman mukaisesti -Toinen tavoite: kustannustehokas toiminta	1. resurssien oikea mitoittaminen 2. resurssien kohdentaminen tarveharkitusti	1. talousarvion toteutuminen 2. toiminnan tavoitteiden saavuttaminen talousarvioon varatulla resurssilla	Vehmaan koulun talous ylittää hieman TA-2021 suunnitelman budjetin. Perusopetuksen hankkeissa on käytettävissä valtionosuuksia, joita siirretään mahdollisuuksien mukaan vuodelle 2022.
Asiakas/palvelut -Ensimmäinen tavoite: Kaikki oppilaat lähikoulussa -Toinen tavoite: Laadukas opetus lisää opiskelijoita	1. Laadukas ja riittävä perus- ja erityisopetus oikein mitoituilla resursseilla. 2. Monipuolinen opetus, sähköisen materiaalin hyödyntäminen	1. Oppilasmäärä 2. Perusopetuksesta jatko-opintoihin	Resurssit suhteutettu oppilaiden tarpeisiin. 9. luokkalaiset osallistuvat yhteishakuun. Kaikki 9. luokkalaiset saivat päättötodistuksen ja pääsivät jatkaamaan toisella asteella. Kaikki oppilaat opiskelevat lähiopetuksessa.
Prosessit Opetussuunnitelman mukainen opetus	Opetussuunnitelman tarpeelliset päivitykset	Valtakunnalliset kokeet	Valtakunnallisiin kokeisiin valmistauduttu ja kokeet pidettiin. Koulun tulokset Karvin matematiikan arvioinnissa keväältä 2021 ylittivät valtakunnallisen keskitason.
Henkilöstö Motivoitunut ja työkykyinen henkilöstö	Kehityskeskustelut, työterveyden palvelut sekä koulutukset	Hyvinvoiva henkilöstö, sairauspoissaolot, toteutuneet kehityskeskustelut	Henkilöstön hyvinvointiin on tarjottu välineitä. Tyhy-toiminta on palannut normaaliin.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Yhteishaku onnistui koronasta johtuvista poikkeusoloista huolimatta ja päättöluokan oppilaat pääsivät toisen asteen opiskelupaikkoihin. Koulu käynnistyi lähiopetuksena syksyllä 2021 ja syyslukukausi etenee ilman epidemian aiheuttamia haittoja.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Koronan aiheuttama oppimisen vaje näkyy lisääntyneenä tuen tarpeena.

SUORITEMÄÄRÄT: PERUSOPETUS

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Oppilaat yhteensä	210	211	215
1.-6. luokat	143	142	146
7.-9. luokat	67	69	69
Opetustunnit Vehmaan koulu	12 578	13 262	12 825
Opetustunnit Vehmaan koulun eo	2 128	1 900	1 976
Erityisoppilaiden määrä, te	31	31	43



TALOUSTIEDOT: PERUSOPETUS

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	19 806	13 250	0	13 250	22 764	171,8 %	9 514
Maksutuotot	6 163	9 000	0	9 000	10 917	121,3 %	1 917
Tuet ja avustukset	22 329	14 274	0	14 274	18 774	131,5 %	4 500
Vuokratuotot	1 214	0	0	0	1 219	-	1 219
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	8 192	-	8 192
Toimintatuotot yht.	49 511	36 524	0	36 524	61 866	169,4 %	25 342
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1 199 538	-1 312 888	0	-1 312 888	-1 267 499	96,5 %	45 389
Palvelujen ostot	-348 290	-398 958	0	-398 958	-421 195	105,6 %	-22 237
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-77 630	-71 856	0	-71 856	-83 921	116,8 %	-12 065
Avustukset	0	0	0	0	-1 420	-	-1 420
Vuokrat	-400 690	-352 200	0	-352 200	-446 669	126,8 %	-94 469
Muut kulut	-7 703	-2 000	0	-2 000	-7 264	363,2 %	-5 264
Toimintakulut yht.	-2 033 850	-2 137 902	0	-2 137 902	-2 227 968	104,2 %	-90 066
Toimintakate	-1 984 339	-2 101 378	0	-2 101 378	-2 166 102	103,1 %	-64 724
Poistot ja arvonalentumiset	-100 657	-100 658	0	-100 658	-100 657	100,0 %	1
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 084 996	-2 202 036	0	-2 202 036	-2 266 759	102,9 %	-64 723

2.7.4. Vapaa sivistystyö

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Rehtori/ koulutoimenjohtaja ja Vakkaopiston rehtori

TEHTÄVÄALUEESEEN SISÄLTYY

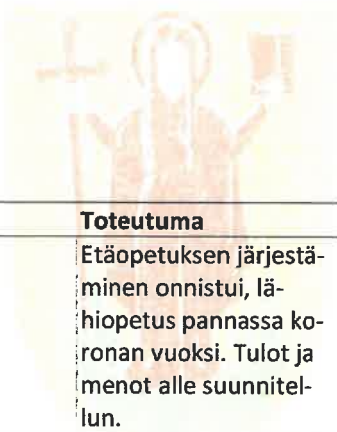
Vakkaopiston järjestämä kansalaisopistotoiminta

TOIMINTA-AJATUS

- Tarjota vehmaalaisille hyvinvointia lisäävää virkistys- ja harrastustoimintaa.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

- Vehmaan kunnan asukkaiden hyvinvoinnin lisääminen ja toimintakunnan ylläpito, riskinä osallistujien vähyys, toiminta ei vastaa kuntalaisten tarpeita/ toiveita.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous -Ensimmäinen tavoite: Tarjotut resurssit suhteessa Vehmaan kunnantilanteeseen	Koulutustarjonta tasapainoon suhteessa tarpeisiin	Kurssien toteutuminen	Etäopetuksen järjestäminen onnistui, lähiopetus pannassa koronan vuoksi. Tulot ja menot alle suunnitellun.
Asiakas/palvelut -Ensimmäinen tavoite: Opetustarjonta vastaa kysyntää	Monipuolinen opetustarjonta	Opetukseen osallistuvien määrä, opiskelijakyselyt	Opetustarjonta mahdollisuuksien mukaan vuosisuunnitelman mukaisesti.
Prosessit - Joustava toiminta lähellä	Seudullisesti yhteistyössä toteutettu koulutus	Kursien ja oppituntien määrä	Etäopetusta sekä lasten lähiopetusta.
Henkilöstö -Pätevä ja osaava henkilöstö	Henkilöstön koulutus ja työhyvinvointi		Koulutettu henkilökunta toteuttaa opiston kurseja.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Etäopetusta on kehitetty. Syksyllä on päästy aloittamaan lähiopetus ja kurssit ovat toteutettu suunnitellusti.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Opetuksen saavutettavuus ikääntyneidenosalta. Mitä tapahtuu valtionosuuksille koronan vuoksi?

SUORITEMÄÄRÄT: VAPAA SIVISTYSTYÖ

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Opetustuntien määrä	670	750	648
Kurssien määrä	41	35	27
Opiskelijoita	602	250	465

TALOUSTIEDOT: VAPAA SIVISTYSTYÖ

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	0	0	0	0	-	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	1 500	0	1 500	0	0,0 %	-1 500
Muut toimintatuotot	588	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	588	1 500	0	1 500	0	0,0 %	-1 500
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0	-	0
Palvelujen ostot	-21 373	-30 000	0	-30 000	-21 901	73,0 %	8 099
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	-	0
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	0	0	0	0	0	-	0
Muut kulut	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut yht.	-21 373	-30 000	0	-30 000	-21 901	73,0 %	8 099
Toimintakate	-20 785	-28 500	0	-28 500	-21 901	76,8 %	6 599
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-20 785	-28 500	0	-28 500	-21 901	76,8 %	6 599

2.7.5. Musiikkiopetus

Musiikkiopistotoimintaan Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: rehtori/ koulutoimenjohtaja ja Vakka-Suomen musiikkiopisto

TEHTÄVÄALUEESEEN SISÄLTYY

Musiikkiopiston toiminta

TOIMINTA-AJATUS

Vehmaalaisille tarjotaan musiikin perus- ja toisen asteen opintoja yhteistyössä Vakka-Suomen musiikkiopiston, Turun musiikkiopiston ja Turun konservatorion kanssa

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Painopiste opetuksessa on nuorissa, joille tarjotaan omassa kunnassa koulupäivän jälkeen tavoitteellista musiikin opetusta. Riskinä on opiskelijoiden vähäisyys ja kunnan taloudellinen tilanne.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous -Ensimmäinen tavoite: Musiikkiopiston asettamat resurssit huomioiden kunnan taloudellisen tilanteen	Yhteistyössä järjestetty toiminta resurssit huomioiden	Suunnitelmien toteutuminen opiston tavoitteiden mukaisesti	Kevään opetus oli koronan vuoksi suunniteltua niukempaa. Talous on tarkasteluajankohdaksi ylijäämäinen.
Asiakas/palvelut -Ensimmäinen tavoite: Monipuoliset palvelut vehmaalaisille opiskelijoille	Opetus monipuolista	Opiskelijoiden määrä	Lukuvuoden toiminta on jatkunut suunnitellusti myös kevätkaudella. Syksyllä opetus on toteutettu suunnitellusti.
Prosessit - Opetusta lähiopetuksena	Omassa kunnassa järjestetty laadukas musiikin opetus	Oppituntien määrä	Oppilaita on opetettu lähiopetuksessa huomioiden terveysturvallisuusnäkökulmat.
Henkilöstö - Osaava henkilöstö	Henkilöstön koulutus ja kehityskeskustelut	Henkilöstön ammattitaito	Opisto on huolehtinut henkilöstön koulutuksesta.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Lukuvuoden päätöstilaisuus pidettiin perjantaina 28.5.2021. Konsertti pidettiin Vehmaan koululla 1.12.2021

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Koronatilanne on aiheuttanut epävarmuutta opiston tilaisuuksien järjestelyissä, mitkä pyritään kuvaamaan ja tuomaan digitaalisesti yleisön katsottaviksi.

SUORITEMÄÄRÄT: MUSIIKKIOPETUS

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Oppilaat V-S musiikkiopisto	18	23	25
Oppilaat Turun musiikkiopisto	0	0	0
Opetustunnit V-S musiikkiopisto	26	25	26
Opetustunnit Turun musiikkiopisto	0	0	0

TALOUSTIEDOT: MUSIIKKIOPETUS

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	1 596	0	0	0	0	-	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	1 500	0	1 500	917	61,1 %	-583
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	1 596	1 500	0	1 500	917	61,1 %	-583
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0	-	0
Palvelujen ostot	-22 823	-25 000	0	-25 000	-23 464	93,9 %	1 536
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	-	0
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	-69	0	0	0	0	-	0
Muut kulut	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut yht.	-22 891	-25 000	0	-25 000	-23 464	93,9 %	1 536
Toimintakate	-21 295	-23 500	0	-23 500	-22 547	95,9 %	953
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-21 295	-23 500	0	-23 500	-22 547	95,9 %	953

2.7.6. Koululautakunta yhteensä

TALOUSTIEDOT: KOULULAUTAKUNTA

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	32 037	13 250	0	13 250	22 624	170,7 %	9 374
Maksutuotot	85 864	79 000	0	79 000	98 200	124,3 %	19 200
Tuet ja avustukset	32 329	29 274	0	29 274	32 334	110,5 %	3 060
Vuokratuotot	1 214	3 000	0	3 000	2 136	71,2 %	-864
Muut toimintatuotot	588	0	0	0	8 192	-	8 192
Toimintatuotot yht.	152 032	124 524	0	124 524	163 486	131,3 %	38 962
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1 971 417	-2 242 960	30 000	-2 212 960	-2 080 381	94,0 %	132 579
Palvelujen ostot	-639 773	-601 198	0	-601 198	-594 975	99,0 %	6 223
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-106 428	-110 406	0	-110 406	-120 091	108,8 %	-9 685
Avustukset	-99 267	-106 000	0	-106 000	-107 606	101,5 %	-1 606
Vuokrat	-493 834	-474 520	0	-474 520	-645 346	136,0 %	-170 826
Muut kulut	-16 217	-4 000	0	-4 000	-15 393	384,8 %	-11 393
Toimintakulut yht.	-3 326 936	-3 539 084	30 000	-3 509 084	-3 563 792	101,6 %	-54 708
Toimintakate	-3 174 905	-3 414 560	30 000	-3 384 560	-3 400 305	100,5 %	-15 745
Poistot ja arvonalentumiset	-104 585	-100 658	0	-100 658	-117 600	116,8 %	-16 942
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 279 490	-3 515 218	30 000	-3 485 218	-3 517 905	100,9 %	-32 687

2.8. Kirjasto-kulttuurilautakunta

2.8.1. Kirjasto- ja kulttuuripalveluiden hallinto

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Kirjastotoimenjohtaja

TALOUSTIEDOT: KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUIDEN HALLINTO

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	0	0	0	0	-	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-260	-1 217	0	-1 217	-297	24,4 %	920
Palvelujen ostot	-75	-600	0	-600	-632	105,3 %	-32
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16	0	0	0	0	-	0
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	0	0	0	0	0	-	0
Muut kulut	-21	0	0	0	-19	-	-19
Toimintakulut yht.	-372	-1 817	0	-1 817	-948	52,2 %	869
Toimintakate	-372	-1 817	0	-1 817	-948	52,2 %	869
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-372	-1 817	0	-1 817	-948	52,2 %	869

2.8.2. Kirjastopalvelut

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Kirjastotoimenjohtaja

TEHTÄVÄALUEESEEN SISÄLTYY

Kirjastopalvelut

TOIMINTA-AJATUS

Kirjastopalveluiden tehtävänä on huolehtia kuntalaisten kulttuurisesta hyvinvoinnista tarjoamalla riittävät tilat, aukioloajat, ajantasaiset kokoelmat ja ammattitaitoinen henkilökunta lain ja asetuksen mukaisesti. Koha Suomi Oy käyttöön Vaski-kirjastoissa.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Omatoimikirjaston kehittäminen ja markkinointi. Palvelut nykyaikaa vastaaviksi verkkokirjaston, uudistuvan kokoelman, monitoimitilojen ja henkilöstön avulla. Riskit: vanhentunut kokoelma ja asiakaskato. Riskien hallintatoimenpiteet: palvelutaso säilyy, omatoimikirjasto sekä kouluyhteistyö.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Nykyinen palvelutaso säilyy	Omatoimikirjasto ja monipuoliset kokoelmat	lainat/as käynnit/as	Toteutunut suunnitellusti 1.7.2021 alkaen. Kirjasto käynnit ja lainausluvut laskussa.
Koha Suomi Oy käyttöön Vaski-kirjastoissa	Koha Suomi Oy:n osakkeet	Koha Suomi -kirjastojärjestelmä käyttöön v. 2021	Kirjastojärjestelmän vaihto toteutui suunnitelmien mukaisesti: Koha Suomi kirjastojärjestelmä käytössä kaikissa Vaski-kirjastoissa.
Uudistuva kokoelma	Poistot ja hankinta	lainat/as hankinnat/as valtakunnallinen keskitaso	Kirjaston käyttö palautuu hiljalleen. Verkkokirjaston käyttö on lisääntynyt ja varausmäärät kasvaneet.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

- kirjastopalvelut ovat olleet rajoitetusti käytössä koko alkuvuoden 2021
- omatoimikirjasto aloitti toimintansa 1.7.2021
- Kaikki Vaski-kirjastot suljettuina 17.5.-3.6. Koha-asennusten aikana. Järjestelmän vaihto.
- Koha-kirjastojärjestelmä otettiin suunnitellusti käyttöön 4.6.2021 alkaen.
- kirjastot avoinna rajoitetuin palveluin 4.6.2021 alkaen ma, ke, to ja pe kello 12–19
- sulkuaika näkyi luonnollisesti suoraan lainaus- ja käyntiluvuissa
- kirjastopalveluiden luonne muuttui radikaalisti verkkopalveluiden käytön nousun myötä
- Koululaiskäynnit alkoivat taas syyslukukauden alussa. Lapset ja nuoret palasivat kirjastoon.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Asukkaiden epätasoarvo kasvoi, sillä vanhusvoittoisessa kunnassa on runsaasti asukkaita, jotka ovat verkkopalveluiden ulkopuolella ja vaativat asiakaspalvelua.

SUORITEMÄÄRÄT: KIRJASTOPALVELUT

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Lautakunnan kokoukset	3	3	3
Lainaukset	15 858	18 500	14 006
Lainaajat	612	700	510
Käynnit	13 160	18 000	9 862
Kirjastokäynnit/as	6	9	5
Lainaus/as	7	8	7
Omatoimiaika	0	2 080	1 128

TALOUSTIEDOT: KIRJASTOPALVELUT

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	600	0	0	0	112	-	112
Maksutuotot	964	3 000	0	3 000	0	0,0 %	-3 000
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	4 367	-	4 367
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	85	-	85
Toimintatuotot yht.	1 564	3 000	0	3 000	4 563	152,1 %	1 563
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-53 833	-48 704	0	-48 704	-50 847	104,4 %	-2 143
Palvelujen ostot	-21 050	-17 650	0	-17 650	-10 471	59,3 %	7 179
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-29 032	-29 500	0	-29 500	-28 569	96,8 %	931
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	-49 257	-40 800	0	-40 800	-41 625	102,0 %	-825
Muut kulut	-730	0	0	0	-525	-	-525
Toimintakulut yht.	-153 902	-136 654	0	-136 654	-132 038	96,6 %	4 616
Toimintakate	-152 338	-133 654	0	-133 654	-127 474	95,4 %	6 180
Poistot ja arvonalentumiset	-1 112	0	0	0	-4 036	-	-4 036
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-153 449	-133 654	0	-133 654	-131 511	98,4 %	2 143

2.8.3. Kulttuuripalvelut

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Kirjastotoimenjohtaja

TEHTÄVÄALUEESEEN SISÄLTYY

Kulttuuripalvelut

TOIMINTA-AJATUS

Kulttuuripalveluiden tehtävänä on huolehtia kuntalaisten kulttuurisesta hyvinvoinnista lain ja asetuksen mukaisesti.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Aktiivinen näyttelytoiminta ja uusien tilojen tehokas hyödyntäminen. Kansalaisaktiivisuus ja kolmannen sektorin kanssa tehtävä yhteistyö kuntalaisten hyvinvoinnin parhaaksi.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous - Nykyinen palvelutaso säilyy	näyttelyt, konsertit ja teatterikäynnit	käynnit/ tapahtuma	Näyttelyt toteutuivat suunnitelmien mukaan. Tapahtumia ei järjestetty, syksy tuonee muutoksia.
Asiakas/palvelut - tilat aktiivisessa käytössä - toiminnallisuus	yhteistyö Vakka-Opiston, musiikkiopiston, koulun ja kansalaisjärjestöjen kanssa		Kokoustilat varattavissa 1.8. alkaen. Kirjastotiloille runsaasti kysyntää, johon vastattiin 1.9. alkaen
Prosessit -Vakka-Suomen yhteinen näyttelyhaku	Vakka-Suomen kulttuurijaoston kuntien välinen yhteistyö	teatterikäynnit/v näyttelyt/v tapahtumat/v	Näyttelytoiminta toteutui 4.3.alkaen. Ei teatterikäyntejä. Tapahtumia pienimuotoisina.
Henkilöstö -nykyinen taso säilyy	Sijaisuudet täytetään	htv	

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

- Mitään teatteri- tai konserttimatkoja tai -vierailuja ei järjestetty
- Näyttelytoiminta oli mahdollista taas 4.3. alkaen, kun kirjasto avattiin
- Kulttuuritoimi kokonaan jäissä pandemian aikana, pienimuotoisia tapahtumia kesän aikana
- Koululaiskäynnit alkoivat taas syyslukukaudella
- Syksyn tullen kirjastotilat ahkerassa käytössä ja kysyntää on ja siihen on pyritty vastaamaan

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Asiakaskato, henkilökuntapula

SUORITEMÄÄRÄT: KULTTUURIPALVELUT

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Näyttelyt	7	12	10

TALOUSTIEDOT: KULTTUURIPALVELUT

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	0	0	0	200	-	200
Maksutuotot	0	1 700	0	1 700	0	0,0 %	-1 700
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	0	1 700	0	1 700	200	11,8 %	-1 500
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-13 838	-10 345	0	-10 345	-11 073	107,0 %	-728
Palvelujen ostot	-1 029	-6 300	0	-6 300	-2 085	33,1 %	4 215
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	-53	-	-53
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	-645	0	0	0	0	-	0
Muut kulut	-1 630	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut yht.	-17 142	-16 645	0	-16 645	-13 211	79,4 %	3 434
Toimintakate	-17 142	-14 945	0	-14 945	-13 011	87,1 %	1 934
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-17 142	-14 945	0	-14 945	-13 011	87,1 %	1 934

2.8.4. Kirjasto- ja kulttuurilautakunta yhteensä

TALOUSTIEDOT: KIRJASTO-KULTTUURILAUTAKUNTA

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	600	0	0	0	312	-	312
Maksutuotot	964	4 700	0	4 700	0	0,0 %	-4 700
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	4 367	-	4 367
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	85	-	85
Toimintatuotot yht.	1 564	4 700	0	4 700	4 763	101,4 %	63
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-67 931	-60 266	0	-60 266	-62 217	103,2 %	-1 951
Palvelujen ostot	-22 154	-24 550	0	-24 550	-13 189	53,7 %	11 361
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-29 048	-29 500	0	-29 500	-28 622	97,0 %	878
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	-49 902	-40 800	0	-40 800	-41 625	102,0 %	-825
Muut kulut	-2 381	0	0	0	-544	-	-544
Toimintakulut yht.	-171 416	-155 116	0	-155 116	-146 197	94,3 %	8 919
Toimintakate	-169 852	-150 416	0	-150 416	-141 434	94,0 %	8 982
Poistot ja arvonalentumiset	-1 112	0	0	0	-4 036	-	-4 036
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-170 963	-150 416	0	-150 416	-145 470	96,7 %	4 946

2.9. Vapaa-aikalautakunta

2.9.1. Vapaa-aikapalveluiden hallinto

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Hallinto- ja taloussuunnittelija

TEHTÄVÄALUEESEEN SISÄLTYY

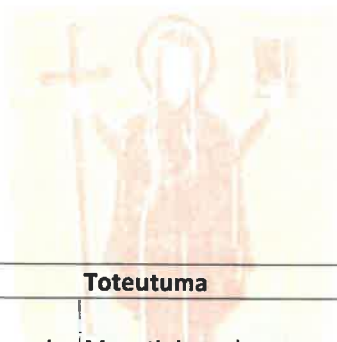
Vapaa-aikapalveluiden hallinto

TOIMINTA-AJATUS

Puitteiden luonti vapaa-aikapalveluiden toteuttamiselle (nuoriso- ja liikuntapalvelut).

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Riskinä on koronaepidemian mahdollisesti jatkuessa palveluiden toteuttaminen suunnitellusti.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous Talousohjelman noudattaminen.	Lautakunta valvoo raportoinnin avulla taloustilanteen kehittymistä ja ryhtyy tarvittaessa toimenpiteisiin tilikauden aikana.	Tilinpäätös ei ylitä talousarviossa varattuja määrärahoja.	Myynti- ja maksutuotot eivät ole kertyneet suunnitellusti koronaepidemiasta johtuen.
Asiakas/palvelut Lautakunta luo puitteet vapaa-aikapalveluiden toteuttamiselle kunnassa.	Säännölliset kokoukset tilikauden aikana.	Vähintään kolme kokousta tilikauden aikana.	Kokouksia on ollut tammi-syyskuun aikana 5 kpl.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Vapaa-aikapalvelujen toiminta on ollut alkuvuoden aikana vähäistä koronaepidemiasta johtuen. Syyskaudella toiminta normalisoitui, mutta koronatilanne paheni uudelleen loppuvuoden aikana.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Riskinä, että talousarvioon varatut tulot eivät tule kertymään suunnitellusti, koska tilat ovat olleet pääsääntöisesti suljettuina alkuvuoden ajan.

SUORITEMÄÄRÄT: VAPAA-AIKAPALVELUIDEN HALLINTO

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Lautakunnan kokoukset	7	4	6

TALOUSTIEDOT: VAPAA-AIKAPALVELUIDEN HALLINTO

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	0	0	0	0	-	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1 506	-10 807	0	-10 807	-8 937	82,7 %	1 870
Palvelujen ostot	-834	-250	0	-250	-905	361,9 %	-655
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-54	-100	0	-100	-21	21,2 %	79
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	-6	0	0	0	-242	-	-242
Muut kulut	0	-100	0	-100	-525	524,8 %	-425
Toimintakulut yht.	-2 399	-11 257	0	-11 257	-10 629	94,4 %	628
Toimintakate	-2 399	-11 257	0	-11 257	-10 629	94,4 %	628
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 399	-11 257	0	-11 257	-10 629	94,4 %	628

2.9.2. Nuorisopalvelut

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Hallinto- ja taloussuunnittelija

TEHTÄVÄALUEESEEN SISÄLTYY:

Nuorisopalvelut

TOIMINTA-AJATUS

Toiminta-ajatuksena on, että vapaa-aikapalvelut tukevat nuorten ja lasten elämänhallinnan ja hyvinvoinnin edistämistä, järjestävät ja tarjoavat mielekkäitä mahdollisuuksia vapaa-ajantoiminnoille. Nuorisotyö huomioi syrjäytymisen ehkäisyn eri toiminnoissaan. Nuorisotila palvelee kolmena iltana viikossa. Etsivä nuorisotyöntekijä auttaa koulutuksen ja työn ulkopuolelle jääneitä nuoria pääsemään tarvitsemiensa palveluiden piiriin.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Palvelualueen painopisteet

- Nuorisotila palvelee nuoria kolmena iltana viikossa
- Nuorten vaikuttamistoiminta
- Etsivän nuorisotyön yksilönohjaus

Keskeiset toimintamenojen ja -tulojen perustelut:

Koronan kestosta riippuen retkien ja matkojen toteutuminen epävarmaa.

Etsivään nuorisotyöhön haetaan avustusta (vuonna 2020: 15 000 euroa).

Nuorisotalolla enää vain nuorisotoimintaa (kohonneet vuokratulot).

Riskiennhallinta

Nuorisotilatyössä riskinä on, että eri-ikäiset nuoret eivät viihdy yhdessä. Etsivässä nuorisotyössä on riskinä, että kaikkia apua tarvitsevia ei tavoiteta. Lisäksi riskinä on etsivän nuorisotyön ja muun nuorisotyön sekoittuminen.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous			
Hyväksytyt talousohjelman noudattaminen.	Toimintatulojen kertymisestä huolehtiminen (perusteet ja laskutus).	Tilinpäätöksen tulos talousarvion mukainen.	Tilinpäätös poikkeaa talousarviosta. Koronasta johtuen tulot eivät ole toteutuneet aiotulla tavalla. Menoja on tullut Nuorisotalon ylläpidosta, huollosta ja korjaamisesta, sekä palkoista.
Asiakas/palvelut			
1. Nuorisotilan runsas käyttö, nuorisotila kaikkien tavoitettavissa.	1. Tiedottaminen.	1. Nuorisotilan aukiolopäivät 3 kertaa/vk ja kävijämäärä/nuokkari-ilta 70 nuorta/viikko.	1. Talo on ollut välillä avoin ja välillä suljettu, Korona on rajoittanut nuorten liikkumista.
2. Etsivä nuorisotyö tavoittaa kohderyhmänsä.	2. Tiedottaminen, koulu- ja oppilaitos- ja viranomaisyhteistyö.	2. Tavoitteena saavuttaa 15-20 nuorta/vuosi.	2. Tavoite ei ole täyttynyt, johtuen liikkumisen rajoitteista.
3. Nuorison osallisuuden, vaikuttamisen ja vastuunoton lisääminen.	3. Nuorisovaltuuston toiminta jatkuu aktiivisena.	8 kokousta/vuosi.	3. Nuorisovaltuuston toiminta on ollut aktiivista, mutta kokouksia on pidetty vuoden aikana vain 5 kpl.
Prosessit			
Toiminnan kehittäminen henkilökunnan toimenkuvia selkiyttämällä.	Toimenkuvien tarkistus.	Toimenkuvat tarkistetaan kehityskeskustelujen yhteydessä.	Vakinaisen työntekijän toimenkuva on laadittu uudestaan.
Henkilöstö			
Kehityskeskustelujen käymisen strategiaa ohjaavasti.	Kehityskeskustelujen pitäminen.	Kehityskeskustelut käyty 100 prosenttisesti maaliskuun loppuun mennessä.	Kehityskeskustelut on pidetty.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Koronaepidemiasta johtunut kävijöiden ja asiakkaiden vähyys kääntyy suuremmiksi määriksi.

Valmistauduttiin aloittamaan nuorten työpajatoiminta syksyllä 2022, mutta Vehmaan kuntaa ei hyväksytty tältä osin valtiosuuskelpoiseksi.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Vähitellen alkaa paljastumaan, miten koronaepidemia on vaikuttanut nuorten elämään ja mm. mielenterveyteen. Huolestuttaa, miten voimme auttaa nuoria ja miten resurssit siihen riittävät.

TALOUSTIEDOT: NUORISOPALVELUT

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	1 073	2 000	0	2 000	1 109	55,5 %	-891
Maksutuotot	0	1 000	0	1 000	0	0,0 %	-1 000
Tuet ja avustukset	15 150	15 000	0	15 000	41 083	273,9 %	26 083
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	16 223	18 000	0	18 000	42 192	234,4 %	24 192
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-48 386	-39 313	0	-39 313	-66 336	168,7 %	-27 023
Palvelujen ostot	-10 945	-8 200	0	-8 200	-6 341	77,3 %	1 859
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 949	-1 200	0	-1 200	-2 303	191,9 %	-1 103
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	-97 922	-26 920	0	-26 920	-30 636	113,8 %	-3 716
Muut kulut	-247	-1 000	0	-1 000	-166	16,6 %	834
Toimintakulut yht.	-159 449	-76 633	0	-76 633	-105 783	138,0 %	-29 150
Toimintakate	-143 226	-58 633	0	-58 633	-63 591	108,5 %	-4 958
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-143 226	-58 633	0	-58 633	-63 591	108,5 %	-4 958

2.9.3. Liikunta- ja ulkoilupalvelut

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Hallinto- ja taloussuunnittelija

Tehtäväalueeseen sisältyy: Liikuntapalvelut

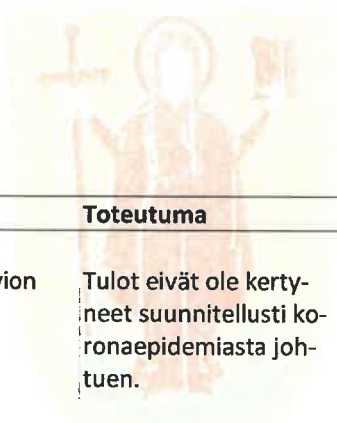
TOIMINTA-AJATUS

Aktiivisten liikuntapalveluiden mahdollistaminen liikuntapaikoilla.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Liikuntapalveluiden painopisteenä on kunnan omistaminen liikuntatilojen hallinnointi ja kuntalaisten liikkumaan aktivointi.

Riskinä on koronaepidemian mahdollisesti jatkuessa toiminnan keskeytyminen ja tätä kautta jääminen ilman tilojen vuokratuloja.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous Hyväksytyn talousohjelman noudattaminen.	Toimintatulojen kertymisestä huolehtiminen.	Tilinpäätös on talousarvion mukainen.	Tulot eivät ole kertyneet suunnitellusti koronaepidemiasta johtuen.
Asiakas/palvelut 1. Tilojen saaminen mahdollisimman laajaan ja kokoaikaiseen käyttöön.	1. Vuorojaon tasapuolisuus ja erilaisen toiminnan huomiointi vuoroja jaettaessa.	Tilikauden vuokratuotot talousarvion mukainen.	Toiminta ei ole toteutunut suunnitellusti koronaepidemiasta johtuen alkuvuoden aikana syyskaudella toiminta on normalisoitui.
2. Kuntalaisten liikkumaan aktivointi.	2. Erilaisiin kuntokampanjoihin osallistuminen ja niistä tiedottaminen.	Osallistujien määrä kasvu.	Osallistuttiin valtakunnalliseen polkupyöräkampanjaan.
Prosessit Liikuntahallin kulunvalvonnan ja varausjärjestelmän kehittäminen,	Kulunvalvonta- ja varausjärjestelmä käyttöönotto.	Järjestelmä on otettu käyttöön vuoden 2021 aikana.	Uusi järjestelmä on saatu käyttöön syyskauden alkaessa.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Tilat ovat olleet pääsääntöisesti suljettuina alkuvuoden aikana. Syyskaudella toiminta normalisoitui, mutta loppuvuoden aikana koronatilanne paheni uudelleen.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Myynti- ja maksutuotot eivät kertyneet suunnitellun mukaisesti. Tämän vuoksi valtuusto hyväksyi talousarviomuutoksen, jolla myyntituloja vähennettiin talousarviossa 40 000 eurolla.

TALOUSTIEDOT: LIIKUNTA- JA ULKOILUPALVELUT

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	38 633	65 000	-40 000	25 000	27 560	110,2 %	2 560
Maksutuotot	0	0	0	0	1 018	-	1 018
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	761	-	761
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	38 633	65 000	-40 000	25 000	29 339	117,4 %	4 339
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1 282	-1 543	0	-1 543	-4 812	311,9 %	-3 269
Palvelujen ostot	-1 408	-4 950	0	-4 950	-4 296	86,8 %	654
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 855	-12 300	0	-12 300	-1 464	11,9 %	10 836
Avustukset	-600	0	0	0	-600	-	-600
Vuokrat	-57 885	-153 260	0	-153 260	-193 240	126,1 %	-39 980
Muut kulut	-1 485	-2 500	0	-2 500	-4 641	185,7 %	-2 141
Toimintakulut yht.	-64 515	-174 553	0	-174 553	-209 054	119,8 %	-34 501
Toimintakate	-25 882	-109 553	-40 000	-149 553	-179 714	120,2 %	-30 161
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-25 882	-109 553	-40 000	-149 553	-179 714	120,2 %	-30 161

2.9.4. Vapaa-aikalautakunta yhteensä

TALOUSTIEDOT: VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	39 706	67 000	-40 000	27 000	28 669	106,2 %	1 669
Maksutuotot	0	1 000	0	1 000	1 018	101,8 %	18
Tuet ja avustukset	15 150	15 000	0	15 000	41 083	273,9 %	26 083
Vuokratuotot	0	0	0	0	761	-	761
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	54 856	83 000	-40 000	43 000	71 531	166,4 %	28 531
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-51 174	-51 663	0	-51 663	-80 085	155,0 %	-28 422
Palvelujen ostot	-13 186	-13 400	0	-13 400	-11 543	86,1 %	1 857
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 858	-13 600	0	-13 600	-3 788	27,9 %	9 812
Avustukset	-600	0	0	0	-600	-	-600
Vuokrat	-155 813	-180 180	0	-180 180	-224 118	124,4 %	-43 938
Muut kulut	-1 732	-3 600	0	-3 600	-5 332	148,1 %	-1 732
Toimintakulut yht.	-226 363	-262 443	0	-262 443	-325 465	124,0 %	-63 022
Toimintakate	-171 507	-179 443	-40 000	-219 443	-253 934	115,7 %	-34 491
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-171 507	-179 443	-40 000	-219 443	-253 934	115,7 %	-34 491

2.10. Tekninen lautakunta

2.10.1. Teknisen toimen hallinto

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy: Teknisen toimen hallinto

TOIMINTA-AJATUS

Kunnallisteknisten palvelujen toteuttaminen ja ylläpitäminen. Teknisen lautakunnan toiminta.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Tekninen lautakunta piti vuoden 2021 aikana 4 kokousta.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

-

SUORITEMÄÄRÄT: TEKNISEN TOIMEN HALLINTO

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Lautakunnan kokoukset	7	8	4

TALOUSTIEDOT: TEKNISEN TOIMEN HALLINTO

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	12	0	0	0	87	-	87
Maksutuotot	556	700	0	700	0	0,0 %	-700
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	565	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	1 133	700	0	700	87	12,4 %	-613
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-60 792	-76 678	0	-76 678	-68 009	88,7 %	8 669
Palvelujen ostot	-11 833	-20 100	0	-20 100	-1 628	8,1 %	18 472
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-271	-2 800	0	-2 800	-558	19,9 %	2 242
Avustukset	-137	0	0	0	-60	-	-60
Vuokrat	-9 350	-11 424	0	-11 424	-17 168	150,3 %	-5 744
Muut kulut	-505	0	0	0	-889	-	-889
Toimintakulut yht.	-82 889	-111 002	0	-111 002	-88 313	79,6 %	22 689
Toimintakate	-81 756	-110 302	0	-110 302	-88 226	80,0 %	22 076
Poistot ja arvonalentumiset	-4 340	-7 416	0	-7 416	-1 485	20,0 %	5 931
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-86 096	-117 718	0	-117 718	-89 711	76,2 %	28 007



2.10.2. Tilapalvelut

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

TEHTÄVÄALUEESEEN SISÄLTYY

Kiinteistöjen huolto- ja kunnossapito

TOIMINTA-AJATUS

Kunnan käytössä olevan rakennuskannan ylläpito, kunnossapito ja huolto.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Kiinteistöjen ylläpitoon liittyvät kulut. Tekninen toimi vyöryttää kulut sisäisenä laskutuksena eri hallintokunnille heidän käytössään olevien tilojen mukaisesti.

VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous			
Kiinteistökulujen seuranta Tyhjätilat saadaan tehokkaasti käyttöön	Tarpeettomien kiinteistöjen myyminen/vuokraaminen.	Kiinteistökulujen pienentäminen.	Kunta ei ole myynyt rakennuksia vuoden 2021 aikana.
Asiakas/palvelut			
Hallintokunnille aiheutuvien kulujen pienentäminen	Pyrkimys pienentää kiinteistö- kuluja ja tarvittaessa ohjeistaa käyttäjiä kustannustehokkaimpiin toimintatapoihin.	Pienentyneet kiinteistökustannukset.	Sähkö- ja lämmityskustannukset kasvaneet n. 30000€ edeltävään vuoteen verrattuna.
Prosessit			
Kunnantalon toiminnot siirretään uusiin tiloihin.	Entisen vuodeosaston tilojen remontointi.	Kunnantalon toiminnot siirtyvät uusiin tiloihin vuoden 2021 aikana.	Selvitykset kunnantalon sijainnille on kesken.
Henkilöstö			
Henkilöstön perehdyttäminen kollegojen työtehtäviin mahdollisuuksien puitteissa.	Henkilöstön perehdyttäminen kollegojen työtehtäviin mahdollisuuksien puitteissa.	Palvelut ja toiminnot pysyvät mahdollisimman hyvin mahdollisten poissaolojen sattuessa.	Perehdyttämistä tehty olemassa olevien resurssien puitteissa.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Ruoka- ja siivouspalvelujen kehittämistä tehty vuoden aikana. Ruokapalvelut siirtyivät teknisen toimen alaisuuteen vuoden 2022 alusta alkaen.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

-

SUORITEMÄÄRÄT: TILAPALVELUT

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Tilat, m2 (kunnan käytössä)	15 214	15 214	15 214
Siivottavat tilat	0	15 214	15 214

TALOUSTIEDOT: TILAPALVELUT

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	107 158	64 000	0	64 000	81 013	126,6 %	17 013
Maksutuotot	12 730	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	1 497 175	1 367 520	0	1 367 520	1 661 415	121,5 %	293 895
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	2 163	-	2 163
Toimintatuotot yht.	1 617 063	1 431 520	0	1 431 520	1 744 591	121,9 %	313 071
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-471 982	-493 950	-30 000	-523 950	-504 866	96,4 %	19 084
Palvelujen ostot	-227 286	-115 000	0	-115 000	-248 137	215,8 %	-133 137
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-349 104	-311 000	0	-311 000	-372 558	119,8 %	-61 558
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	-102 467	-47 760	0	-47 760	-38 889	81,4 %	8 871
Muut kulut	-2 808	0	0	0	-779	-	-779
Toimintakulut yht.	-1 153 647	-967 710	-30 000	-997 710	-1 165 229	116,8 %	-167 519
Toimintakate	463 416	463 810	-30 000	433 810	579 362	133,6 %	145 552
Poistot ja arvonalentumiset	-523 601	-503 037	0	-503 037	-490 024	97,4 %	13 013
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-60 185	-39 227	-30 000	-69 227	89 338	-129,1 %	158 565

2.10.3. Yleisten alueiden ylläpito ja kehittäminen

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Tekninen johtaja

SUORITEMÄÄRÄT: YLEISTEN ALUEIDEN YLLÄPITO JA KEHITTÄMINEN

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Kunnossapidettäviä kaavateitä	9	9	9
Matonpesupaikkoja	2	2	2
Venepaikkoja	37	37	37

TALOUSTIEDOT: YLEISTEN ALUEIDEN YLLÄPITO JA KEHITTÄMINEN

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	26 133	0	0	0	54 818	-	54 818
Maksutuotot	2 992	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	44 368	32 000	0	32 000	33 188	103,7 %	1 188
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	2 571	-	2 571
Toimintatuotot yht.	73 493	32 000	0	32 000	90 577	283,1 %	58 577
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-8 100	0	0	0	-22 675	-	-22 675
Palvelujen ostot	-37 031	-56 300	0	-56 300	-51 773	92,0 %	4 527
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 832	-16 400	0	-16 400	-11 809	72,0 %	4 591
Avustukset	-22 998	-18 000	0	-18 000	-18 000	100,0 %	0
Vuokrat	-7 018	0	0	0	0	-	0
Muut kulut	-148	0	0	0	-4 242	-	-4 242
Toimintakulut yht.	-89 128	-90 700	0	-90 700	-108 499	119,6 %	-17 799
Toimintakate	-15 635	-58 700	0	-58 700	-17 922	30,5 %	40 778
Poistot ja arvonalentumiset	-47 604	-23 876	0	-23 876	-27 680	115,9 %	-3 804
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-63 238	-82 576	0	-82 576	-45 602	55,2 %	36 974

2.10.4. Alueellinen jätehuolto

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy: Hyötyjätekeräyspisteet, ongelmajätekeräys, kotitalousjätteenkeräys

TOIMINTA-AJATUS

Vakituisten ja vapaa-ajanasuntojen jätteenkuljetus on kunnan kilpailuttamaa. Jättekuljetusyrityksenä toimii Remeo Oy. Lisäksi kunnalla on 3 hyötyjätekeräyspistettä (Himoinen, Rautila, Lahdinko). Paperinkeräys Oy on järjestänyt keräyspaperin aluekeräyksen. Tuottajavastuulain mukainen keräyspiste Vinkkilässä (Rinki Oy)

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Kiinteistöjen omistajia on kehoitettu liittymään kunnan kilpailuttaman jätehuollon piiriin. Noin sadalle kiinteistön omistajalle lähetetty kehoitus liittyä Remeon kuljetuksen piiriin. Tavoitteena oli, että vuoden 2021 aikana tullaan kaikkia kiinteistön omistajia, jotka eivät ole Remeon kuljetuksen piirissä muistuttamaan asiasta kirjallisesti. Tähän ei riittänyt resurssit vaan työ pyritään saattamaan loppuun mahdollisimman pian.

Ongelmajätekeräyspäivä järjestettiin kesäkuun aikana.

Kunnan kustantama lääkekeräys on toiminut Vehmaan Apteekissa entiseen malliin.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

-

SUORITEMÄÄRÄT: JÄTEHUOLTO

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Kiinteistöt - kunnan järj.jätehuolto	0	0	0
Jättemäärä tonnia	346	290	337

TALOUSTIEDOT: JÄTEHUOLTO

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	26 601	0	0	0	27 101	-	27 101
Maksutuotot	0	20 000	0	20 000	0	0,0 %	-20 000
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	26 601	20 000	0	20 000	27 101	135,5 %	7 101
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-4 156	-5 020	0	-5 020	-6 376	127,0 %	-1 356
Palvelujen ostot	-3 967	-12 000	0	-12 000	-12 486	104,0 %	-486
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-71	0	0	0	0	-	0
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	-783	0	0	0	0	-	0
Muut kulut	-1 705	0	0	0	-1 289	-	-1 289
Toimintakulut yht.	-10 682	-17 020	0	-17 020	-20 150	118,4 %	-3 130
Toimintakate	15 919	2 980	0	2 980	6 951	233,3 %	3 971
Poistot ja arvonalentumiset	-300	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	15 620	2 980	0	2 980	6 951	233,3 %	3 971



2.10.5. Rakennusvalvonta

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Rakennustarkastaja

TEHTÄVÄALUEESEEN SISÄLTYY

Rakennusvalvonta

TOIMINTA-AJATUS

Rakennusvalvonnan suorittaminen sekä rakennustietokantojen sisältämien tietojen ylläpitäminen.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous Pyrkimys päästä nollatulokseen taloudellisesti.	Tulot koostuvat rakennusvalvontamaksuista, joiden lukumäärään ei pystytä merkittävästi vaikuttamaan.	Menojen ja kulujen tasapaino	Rakennusvalvontaan liittyvät tulot n. 10 000€ pienemmät kuin vuotta aiemmin. Menot kasvaneet n. 8 000€
Asiakas/palvelut Lupien lyhyt käsittelyaika.	Lupa-anomuksien jatkuva käsittely ruuhkien välttämiseksi.	Lupien keskimääräinen käsittelyaika 2-3 viikkoa.	Lupien käsittelyaika on ollut noin 2-5 viikkoa.
Prosessit Keskeneräisten katselmusten loppuunsaattaminen.	Rakentajien/vastaavien ohjeistaminen rakennusprosessiin liittyvien katselmusten tilaamiseksi.	Ei vanhenevia rakennuslupia.	Vanhoja rakennuslupia on edelleen, mutta asiaa on painotettu rakentajille sekä työnjohtajille, sekä soitettu luvan hakijoille, joilla vanhaksi meneviä lupia.
Henkilöstö Koulutus ja muutosten seuranta	Tietojen ja taitojen jatkuva kehittäminen. Koulutuksiin osallistuminen, kirjallisuuden päivitys ja tietolähteiden seuranta	Tiedot ja taidot ajantasalla.	MRL on muuttumassa, joka uudistaa paljon rakennusvalvonnan käytäntöjä sekä uudistaa rakennusjärjestyksen. Koulutuksissa on käyty ja pidetty yhteisiä palaveria lähikuntien rakennusvalvontojen kanssa uudistuksiin liittyen.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Rakennusjärjestyksen päivitys on alustavasti vireillä. Päivitys saatetaan loppuun, kun MRL:n lakiuudistuksista on päätetty.

Kiinteistökartoitus, jossa verrattu kunnan rakennusrekisterin tietoja verottajalta saattuihin tietoihin on saatu valmiiksi. Tällä saattaa olla positiivinen vaikutus kunnan kiinteistöverokertymään.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

-

SUORITEMÄÄRÄT: RAKENNUSVALVONTA

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Käsitellyt m2, kerrosala	3 284	3 600	1 998

TALOUSTIEDOT: RAKENNUSVALVONTA

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	956	70 000	0	70 000	49 207	70,3 %	-20 793
Maksutuotot	62 599	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	63 555	70 000	0	70 000	49 207	70,3 %	-20 793
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-68 857	-71 018	0	-71 018	-76 427	107,6 %	-5 409
Palvelujen ostot	-18 070	-13 500	0	-13 500	-14 919	110,5 %	-1 419
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-326	-1 100	0	-1 100	-103	9,4 %	997
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	-4 633	-5 712	0	-5 712	-7 637	133,7 %	-1 925
Muut kulut	-717	0	0	0	-541	-	-541
Toimintakulut yht.	-92 603	-91 330	0	-91 330	-99 628	109,1 %	-8 298
Toimintakate	-29 049	-21 330	0	-21 330	-50 421	236,4 %	-29 091
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-29 049	-21 330	0	-21 330	-50 421	236,4 %	-29 091

2.10.6. Ympäristönsuojelu

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Tekninen johtaja

TEHTÄVÄALUEESEEN SISÄLTYY

Ympäristönsuojelu

TOIMINTA-AJATUS

Vehmaan kunnan ympäristönsuojelu suoritetaan ostopalveluna Uudestakaupungista.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

Ei olennaisia tapahtumia tiedossa.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

TALOUSTIEDOT: YMPÄRISTÖNSUOJELU

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	0	0	0	0	-	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	-	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0	-	0
Palvelujen ostot	0	-15 400	0	-15 400	-15 112	98,1 %	288
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	-	0
Avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokrat	0	0	0	0	0	-	0
Muut kulut	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut yht.	0	-15 400	0	-15 400	-15 112	98,1 %	288
Toimintakate	0	-15 400	0	-15 400	-15 112	98,1 %	288
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	0	-15 400	0	-15 400	-15 112	98,1 %	288

2.10.7. Tekninen lautakunta yhteensä

TALOUSTIEDOT: TEKNINEN LAUTAKUNTA

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	160 860	134 000	0	134 000	212 227	158,4 %	78 227
Maksutuotot	78 877	20 700	0	20 700	0	0,0 %	-20 700
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	1 541 543	1 399 520	0	1 399 520	1 694 603	121,1 %	295 083
Muut toimintatuotot	565	0	0	0	4 734	-	4 734
Toimintatuotot yht.	1 781 845	1 554 220	0	1 554 220	1 911 564	123,0 %	357 344
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-613 887	-646 666	-30 000	-676 666	-678 353	100,2 %	-1 687
Palvelujen ostot	-298 187	-232 300	0	-232 300	-344 054	148,1 %	-111 754
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-363 604	-331 300	0	-331 300	-385 028	116,2 %	-53 728
Avustukset	-23 135	-18 000	0	-18 000	-18 060	100,3 %	-60
Vuokrat	-124 251	-64 896	0	-64 896	-63 695	98,1 %	1 201
Muut kulut	-5 883	0	0	0	-7 741	-	-7 741
Toimintakulut yht.	-1 428 948	-1 293 162	-30 000	-1 323 162	-1 496 931	113,1 %	-173 769
Toimintakate	352 896	261 058	-30 000	231 058	414 632	179,4 %	183 574
Poistot ja arvonalentumiset	-575 845	-534 329	0	-534 329	-519 190	97,2 %	15 139
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-222 948	-273 271	-30 000	-303 271	-104 557	34,5 %	198 714

2.11. Lomituslautakunta

2.11.1. Lomitustoimi

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: - Lomituspalvelujohtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy: - Euran, Eurajoen, Kustavin, Maskun, Mynämäen, Nakkilan, Nousiaisten, Punkalaitumen, Pyhärannan, Ruskon, Säskylän, Taivassalon ja Vehmaan kunnat sekä Harjavallan, Huittisten, Kokemäen, Laitilan, Naantalın, Raision, Rauman ja Uudenkaupungin kaupungit.

TOIMINTA-AJATUS

Maatalousyrittäjien lomituspalvelujen järjestäminen laadukkaasti ja lainmukaisesti

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Riskit: Työtapaturmat maatalousalalla

Riskiennhallinta: Tilakäynnit, lomittajien ammattitaito, yhteistyö ja verkostot

Melan tärkeimmät mittarit: 1. Asiakastytyväisyys 2. Toiminnan lainmukaisuus 3. Toiminnan taloudellisuus



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOAVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous -Lomituspäivän hinta -Lomitustunnin hinta	Toiminnan tehokkuus Keskiarvo, valtakunnalliset tulokset on julkaistu vuodesta 2020	Valtakunn. tulokset v 2020 X = 218 €/lomituspv X= 32,51 €/lomitush	Viralliset v 2020: 214 €/lomituspv 32,43 €/lomitush
Asiakas/palvelut -Asiakastytyväisyys	Asiakastytyväisyyskysely Tavoitetaso vähintään 4 Asteikko 1-5 Keskiarvo	Lomittajien ammattitaito Lomitushallinnon ammattitaito	Vuosilomalomitus: 4,48 Sijaisapulomitus: 4,29 Asiakaspalvelu: 4,29 Tavoitettavuus: 4,46 Tiedonsaannin riittävyys: 4,46 Sijaisapujen toteutuminen: 4,20 Vuosilomien toteutuminen: 4,20 Tuetun maksullisen saataavuus: 4,18
Prosessit - Lainmukaisuus - Työturvallisuuden parantaminen	Prosessien kuvaukset Tilakäynnit	Laadittu keskeisistä toiminnoista. Tavoitetaso 100 kpl / vuosi	Korona ja pitkä henkilöstöpoissaolo rajoitti tilakäyntien tekemistä. Toteutus 30 kpl
Henkilöstö -Viestinnän parantaminen -Hyvinvoiva henkilöstö	Kehityskeskustelut Varhaisen tuen keskustelut Palaverit ja Teamsit	kerran vuodessa tarve prosessien mukaan	Kehityskeskustelut käytiin koko henkilöstön kanssa.

KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISIMMAT TAPAHTUMAT

STM;n ja Melan hanke ohjasi isoa valtakunnallista paikallisyksikkörakenteen muutosta. Lomitustoimen koko hallintohenkilöstö osallistui aktiivisesti valtakunnalliseen pienryhmätyöhön. Lomitusyksiköiden nykymäärästä 38 kpl tapahtuu muutos 12 lomitusyksikköön v 2023 mennessä.

RISKIT JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT

Uuden suunnittelu ja muutoksen sekä kehittämisen johtaminen on haasteellinen työ. Uudenlainen tiimimalli, hybridimalli, esimiestyö sekä kehittämispäivät luovat työn ja vastuun jakamiseen aivan uusia mahdollisuuksia ja ulottuvuuksia.

SUORITEMÄÄRÄT: LOMITUSPALVELUT

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Lomituspäivät	20 826	20 000	20 660

TALOUSTIEDOT: LOMITUSPALVELUT

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	4 234 260	5 206 602	0	5 206 602	4 217 733	81,0 %	-988 869
Maksutuotot	516 919	400 000	0	400 000	555 603	138,9 %	155 603
Tuet ja avustukset	11 375	30 000	0	30 000	42 885	142,9 %	12 885
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	-	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintatuotot yht.	4 762 554	5 636 602	0	5 636 602	4 816 221	85,4 %	-820 381
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-3 354 820	-4 215 161	0	-4 215 161	-3 207 946	76,1 %	1 007 215
Palvelujen ostot	-519 604	-560 200	0	-560 200	-553 144	98,7 %	7 056
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-37 444	-49 500	0	-49 500	-37 950	76,7 %	11 550
Avustukset	0	-800 000	0	-800 000	-957 281	119,7 %	-157 281
Vuokrat	-23 258	-38 000	0	-38 000	-23 203	61,1 %	14 797
Muut kulut	-914 811	-10 000	0	-10 000	-18 780	187,8 %	-8 780
Toimintakulut yht.	-4 849 938	-5 672 861	0	-5 672 861	-4 798 304	84,6 %	874 557
Toimintakate	-87 384	-36 259	0	-36 259	17 917	-49,4 %	54 176
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-87 384	-36 259	0	-36 259	17 917	-49,4 %	54 176

2.12. Tuloslaskelman toteutuminen

TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

	Talousarvio	Muutokset	TA+muut.	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	5 726 015	-40 000	5 686 015	4 759 829	-926 186
Maksutulot	1 588 224	0	1 588 224	1 753 398	165 174
Tuet ja avustukset	154 274	0	154 274	244 535	90 261
Vuokratuotot	1 757 320	0	1 757 320	2 118 146	360 826
Muut toimintatulot	50 000	0	50 000	14 909	-35 091
Toimintatuotot yhteensä	9 275 833	-40 000	9 235 833	8 890 818	-345 015
Toimintakulut					
Henkilöstömenot	-10 863 247	0	-10 863 247	-9 646 270	1 216 977
Palvelujen ostot	-9 027 235	-195 000	-9 222 235	-8 948 265	273 970
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-798 880	0	-798 880	-865 959	-67 079
Avustukset	-1 154 400	0	-1 154 400	-1 350 416	-196 016
Vuokratulot	-1 554 520	0	-1 554 520	-1 828 081	-273 561
Muut toimintamenot	-40 800	0	-40 800	-74 558	-33 758
Toimintakulut yhteensä	-23 439 082	-195 000	-23 634 082	-22 713 551	920 531
Toimintakate	-14 163 249	-235 000	-14 398 249	-13 822 733	575 516
Verotulot	9 095 000	0	9 095 000	9 308 880	213 880
Valtionosuudet	6 019 900	0	6 019 900	6 097 399	77 499
Rahoitustuotot ja kulut					
Korkotuotot	42 127	0	42 127	73 534	31 407
Muut rahoitustuotot	3 500	0	3 500	4 302	802
Korkokulut	-122 500	0	-122 500	-118 418	4 082
Muut rahoituskulut	0	0	0	-63	-63
Rahoitustuotot ja kulut yhteensä	-76 873	0	-76 873	-40 644	36 229
Vuosikate	874 778	-235 000	639 778	1 542 902	903 124
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-691 006	0	-691 006	-716 913	-25 907
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-691 006	0	-691 006	-716 913	-25 907
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät yhteensä	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	183 772	-235 000	-51 228	825 989	877 217
Tilikauden yli-/alijäämä	183 772	-235 000	-51 228	825 989	877 217

VEROTULOJEN ERITTELY

	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Poikkeama
Kunnallisvero	7 119 000	0	7 119 000	7 315 246	196 246
Osuus yhteisöverosta	1 049 000	0	1 049 000	1 122 501	73 501
Kiinteistövero	927 000	0	927 000	871 134	-55 866
Verotulot yhteensä	9 095 000	0	9 095 000	9 308 880	213 880

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Poikkeama
Peruspalvelujen valtionosuus	5 163 700	0	5 163 700	5 309 411	145 711
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	1 347 700	0	1 347 700	1 229 338	-118 362
Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuudet	-491 500	0	-491 500	-441 350	50 150
Valtionosuudet yhteensä	6 019 900	0	6 019 900	6 097 399	77 499

2.13. Investointien toteutuminen

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Poikkeama
Kunnanhallitus					
Yleishallinto					
900010 Taloushallintojärjestelmän uusiminen					
7010 Investointimenot	-20 000	0	-20 000	-15 862	4 138
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	-20 000	0	-20 000	-15 862	4 138
900002 Varhaiskasvatuksen keittiöremontti					
7010 Investointimenot	-50 000	0	-50 000	0	50 000
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	-50 000	0	-50 000	0	50 000
900008 Kunnantalon kalusteet					
7010 Investointimenot	-10 000	0	-10 000	0	10 000
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	-10 000	0	-10 000	0	10 000
900011 Kaavoitus					
7010 Investointimenot	-10 000	0	-10 000	0	10 000
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	-10 000	0	-10 000	0	10 000
900049 Maa-alueiden ja tonttien hankinta					
7010 Investointimenot	0	0	0	-2 650	-2 650
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	0	0	0	-2 650	-2 650
900144 Vehmaan historia					
7010 Investointimenot	-26 318	0	-26 318	0	26 318
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	-26 318	0	-26 318	0	26 318
Sosiaalilautakunta					
Sosiaalipalvelut					
9000012 RAI-Ohjelma					
7010 Investointimenot	-25 000	0	-25 000	0	25 000
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	-25 000	0	-25 000	0	25 000
Kirjasto-kulttuurilautakunta					
Kirjastotoimi					
900013 Osakkeiden hankinta KOHA					
7010 Investointimenot	-650	0	-650	-344	306
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	-650	0	-650	-344	306
Tekninen lautakunta					
Kiinteistötoimi					
900003 Rautilan paloasema, lämmitysjärj. uusinta					
7010 Investointimenot	-30 000	0	-30 000	0	30 000
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	-30 000	0	-30 000	0	30 000
900004 KK:n päiväkodin lämmitysjärj. uusinta					
7010 Investointimenot	-40 000	0	-40 000	0	40 000
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	-40 000	0	-40 000	0	40 000
900006 Kunnantalon uudet tilat					
7010 Investointimenot	-67 000	0	-67 000	-10 844	56 156
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	-67 000	0	-67 000	-10 844	56 156

	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Poikkeama
9000005 Varhaiskasvatustilojen saneeraus					
7010 Investointimenot	-30 000	0	-30 000	-3 307	26 693
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	-30 000	0	-30 000	-3 307	26 693
9000007 Kunnantalon ilmanvaihto ja sähkötyöt					
7010 Investointimenot	-30 000	0	-30 000	0	30 000
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	-30 000	0	-30 000	0	30 000
900191 Yhtenäiskoulun liikuntapaikka / pallokenttä					
7010 Investointimenot	0	-65 000	-65 000	-21 170	43 830
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	0	0	0	-21 170	-21 170
Liikenne ja yleiset alueet					
9000001 Katuvalaistus					
7010 Investointimenot	-40 000	0	-40 000	-23 211	16 789
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	-40 000	0	-40 000	-23 211	16 789
9000009 Liikuntahallin P-alueen päällystäminen					
7010 Investointimenot	-20 000	0	-20 000	-3 266	16 734
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	-20 000	0	-20 000	-3 266	16 734
Investoinnit yhteensä					
7010 Investointimenot	-398 968	-65 000	-463 968	-80 654	383 314
7033 Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Nettomeno	-398 968	-65 000	-463 968	-80 654	383 314

2.14. Rahoitusosan toteutuminen

TALOUSARVION RAHOITUSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Poikkeama
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	874 778	-235 000	639 778	1 542 902	903 124
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjausevät	0	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta yhteensä	874 778	-235 000	639 778	1 542 902	903 124
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-398 968	0	-398 968	-80 654	318 314
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0	0
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutusvoitot	60 000	0	60 000	0	-60 000
Investointien rahavirta yhteensä	-338 968	0	-338 968	-80 654	258 314
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	535 810	-235 000	300 810	1 462 249	1 161 439
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennys	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-597 641	0	-597 641	-977 128	-379 487
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0	0	0	0	0
Oman pääoman lisäys	0	0	0	0	0
Oman pääoman vähennys	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0	0	0	125 560	125 560
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	-3 602	-3 602
Saamisten muutos	0	0	0	-158 101	-158 101
Korottomien velkojen muutos	0	0	0	-280 704	-280 704
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-597 641	0	-597 641	-1 293 974	-696 333
Rahavarojen muutos	-61 831	-235 000	-296 831	168 274	465 105

2.15. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

	TP 2020	TA 2021	M 2021	TA+M 2021	TP 2021	Toteuma	Poikkeama
Tarkastuslautakunta							
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	-	0
Toimintakulut	-8 739	-8 679	0	-8 679	-5 151	59,4 %	3 528
Toimintakate	-8 739	-8 679	0	-8 679	-5 151	59,4 %	3 528
Keskusvaalilautakunta							
Toimintatuotot	0	0	0	0	2 629	-	2 629
Toimintakulut	0	-7 408	0	-7 408	-6 753	91,2 %	655
Toimintakate	0	-7 408	0	-7 408	-4 124	55,7 %	3 284
Kunnanhallitus							
Toimintatuotot	1 501 387	967 287	0	967 287	863 643	89,3 %	-103 644
Toimintakulut	-2 172 350	-1 890 274	0	-1 890 274	-2 081 099	110,1 %	-190 825
Toimintakate	-670 963	-922 987	0	-922 987	-1 217 456	131,9 %	-294 469
Sosiaalilautakunta							
Toimintatuotot	1 206 597	905 500	0	905 500	1 056 981	116,7 %	151 481
Toimintakulut	-10 374 903	-10 610 055	-195 000	-10 805 055	-10 289 859	95,2 %	515 196
Toimintakate	-9 168 306	-9 704 555	-195 000	-9 899 555	-9 232 878	93,3 %	666 677
Koululautakunta							
Toimintatuotot	152 032	124 524	0	124 524	163 486	131,3 %	38 962
Toimintakulut	-3 326 936	-3 539 084	30 000	-3 509 084	-3 563 792	101,6 %	-54 708
Toimintakate	-3 174 905	-3 414 560	30 000	-3 384 560	-3 400 305	100,5 %	-15 745
Kirjasto-kulttuurilautakunta							
Toimintatuotot	1 564	4 700	0	4 700	4 763	101,4 %	63
Toimintakulut	-171 416	-155 116	0	-155 116	-146 197	94,3 %	8 919
Toimintakate	-169 852	-150 416	0	-150 416	-141 434	94,0 %	8 982
Vapaa-aikalautakunta							
Toimintatuotot	54 856	83 000	-40 000	43 000	71 531	166,4 %	28 531
Toimintakulut	-226 363	-262 443	0	-262 443	-325 465	124,0 %	-63 022
Toimintakate	-171 507	-179 443	-40 000	-219 443	-253 934	115,7 %	-34 491
Tekninen lautakunta							
Toimintatuotot	1 781 845	1 554 220	0	1 554 220	1 911 564	123,0 %	357 344
Toimintakulut	-1 428 948	-1 293 162	-30 000	-1 323 162	-1 496 931	113,1 %	-173 769
Toimintakate	352 896	261 058	-30 000	231 058	414 632	179,4 %	183 574
Lomituslautakunta							
Toimintatuotot	4 762 554	5 636 602	0	5 636 602	4 816 221	85,4 %	-820 381
Toimintakulut	-4 849 938	-5 672 861	0	-5 672 861	-4 798 304	84,6 %	874 557
Toimintakate	-87 384	-36 259	0	-36 259	17 917	-49,4 %	54 176
TOIMINTATALOUS YHTEENSÄ							
Toimintatuotot	9 460 835	9 275 833	-40 000	9 235 833	8 890 818	96,3 %	-345 015
Toimintakulut	-22 559 593	-23 439 082	-195 000	-23 634 082	-22 713 551	96,1 %	920 531
Toimintakate	-13 098 759	-14 163 249	-235 000	-14 398 249	-13 822 733	96,0 %	575 516
Verotulot	9 019 644	9 095 000	0	9 095 000	9 308 880	102,4 %	213 880
Valtionosuudet	6 704 903	6 019 900	0	6 019 900	6 097 399	101,3 %	77 499
Rah.tuotot ja -kulut	-127 470	-76 873	0	-76 873	-40 644	52,9 %	36 229
Vuosikate	2 498 318	874 778	-235 000	639 778	1 542 902	241,2 %	903 124
Poistot ja arvonal.	-735 352	-691 006	0	-691 006	-716 913	103,7 %	-25 907
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden yli-/alijäämä	1 762 966	183 772	-235 000	-51 228	825 989	-1612,4 %	877 217

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1. Tuloslaskelma

TULOSLASKELMA - KUNTA

	TP 2021	TP 2020
Toimintatuotot		
Myyntituotot	4 734 694,35	4 902 856,18
Maksutuotot	1 270 017,24	1 276 047,92
Tuet ja avustukset	244 535,35	155 891,46
Muut toimintatuotot	475 470,70	855 126,43
Toimintatuotot yhteensä	6 724 717,64	7 189 921,99
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-7 574 771,19	-8 050 279,50
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	-1 752 439,16	-1 716 361,95
Muut henkilöstösivukulut	-319 060,00	-341 735,36
Henkilöstökorvaukset	0,00	223 083,13
Palvelujen ostot		
Asiakaspalvelujen ostot	-6 413 477,06	-6 332 000,42
Muiden palvelujen ostot	-2 050 611,43	-1 819 380,32
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-865 959,24	-815 767,56
Avustukset	-1 350 416,41	-288 982,24
Muut toimintakulut	-220 716,10	-1 147 256,55
Toimintakulut yhteensä	-20 547 450,59	-20 288 680,77
Toimintakate	-13 822 732,95	-13 098 758,78
Verotulot	9 308 880,34	9 019 644,10
Valtionosuudet	6 097 399,00	6 704 903,00
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	73 534,46	47 123,79
Muut rahoitustuotot	4 301,90	2 611,94
Korkokulut	-118 417,84	-177 192,21
Muut rahoituskulut	-62,67	-13,80
Rahoitustuotot ja kulut yhteensä	-40 644,15	-127 470,28
Vuosikate	1 542 902,24	2 498 318,04
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-716 913,14	-735 351,61
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-716 913,14	-735 351,61
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00
Satunnaiset kulut	0,00	0,00
Satunnaiset erät yhteensä	0,00	0,00
Tilikauden tulos	825 989,10	1 762 966,43
Tilikauden yli-/alijäämä	825 989,10	1 762 966,43



3.2. Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA - KUNTA

	TP 2021	TP 2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 542 902,24	2 498 318,04
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjaukset	0,00	-393 095,92
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 542 902,24	2 105 222,12
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-80 653,68	-510 233,04
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutusvoitot	0,00	398 946,63
Investointien rahavirta yhteensä	-80 653,68	-111 286,41
Toim. ja inv. rahavirta yhteensä	1 462 248,56	1 993 935,71
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennys	0,00	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-977 128,00	-1 802 768,86
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,00
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0,00	-120 512,84
Oman pääoman lisäys	0,00	0,00
Oman pääoman vähennys	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	125 560,00	0,00
Vaihto-omaisuuden muutos	-3 601,82	-2 550,47
Saamisten muutos	-158 101,06	-428 316,13
Korottomien velkojen muutos	-280 703,51	-374 287,98
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-1 293 974,39	-2 728 436,28
Rahavarojen muutos	168 274,17	-734 500,57
Rahavarat 1.1.	1 648 583,19	2 383 083,76
Rahavarat 31.12.	1 816 857,36	1 648 583,19



3.3. Tase

TASE - KUNTA

	TP 2021	TP 2020
VASTAAVAA		
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	106 499,94	79 968,96
Muut pitkävaikutteiset menot	62 377,63	78 767,71
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	168 877,57	158 736,67
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 073 110,67	946 974,01
Rakennukset	13 579 453,99	14 002 661,47
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 040 608,37	1 231 658,14
Koneet ja kalusto	393 144,04	545 000,66
Muut aineelliset hyödykkeet	5 886,58	0,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	248 226,97	260 880,65
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	16 340 430,62	16 987 174,93
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	2 943 624,40	2 943 280,45
Muut lainasaamiset	2 183 242,51	498 142,51
Muut sijoitusten saamiset	0,00	1 685 100,00
Sijoitukset yhteensä	5 126 866,91	5 126 522,96
Pysyvät vastaavat yhteensä	21 636 175,10	22 272 434,56
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	17 100,28	13 498,46
Vaihto-omaisuus yhteensä	17 100,28	13 498,46
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	103 855,98	103 855,98
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	485 114,54	526 658,25
Lainasaamiset	6 000,00	0,00
Muut saamiset	74 906,06	80 507,87
Siirtosaamiset	920 016,63	720 770,05
Saamiset yhteensä	1 589 893,21	1 431 792,15
Rahat ja pankkisaamiset	1 816 857,36	1 648 583,19
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	3 423 850,85	3 093 873,80
VASTAAVAA YHTEENSÄ	25 060 025,95	25 366 308,36



	TP 2021	TP 2020
VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
Peruspääoma	5 803 771,46	5 803 771,46
Edellisten tilikausien ali- ja ylijäämä	274 069,75	-1 488 896,68
Tilikauden yli-/alijäämä	825 989,10	1 762 966,43
Oma pääoma yhteensä	6 903 830,31	6 077 841,21
Toimeksiantojen pääomat		
Lahjoitusrahastojen pääomat	146 642,76	21 082,76
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	146 642,76	21 082,76
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	4 950 000,00	4 950 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 079 985,00	11 057 113,00
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	477 128,00	477 128,00
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	1 088 605,14	870 928,17
Muut velat	159 869,82	159 590,54
Siirtovelat	1 253 964,92	1 752 624,68
Vieras pääoma yhteensä	18 009 552,88	19 267 384,39
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	25 060 025,95	25 366 308,36



3.4. Konsernilaskelmat

TULOSLASKELMA - KONSERNI

	TP 2021	TP 2020
Toimintatuotot	16 449 484	16 455 672
Toimintakulut	-29 500 399	-28 863 199
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	13 441	9 579
Toimintakate	-13 037 474	-12 397 948
Verotulot	9 308 880	9 019 644
Valtionosuudet	6 097 399	6 704 903
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	32 909	7 777
Muut rahoitustuotot	11 508	5 348
Korkokulut	-154 940	-216 470
Muut rahoituskulut	-937	-717
Rahoitustuotot ja kulut yhteensä	-111 460	-204 061
Vuosikate	2 257 345	3 122 539
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 238 134	-1 272 833
Arvonalentumiset	0	0
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-1 238 134	-1 272 833
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	1 019 211	1 849 706
Tilinpäätössiirrot	0	0
Tuloslaskelman vähemmistöosuudet	-109	-2 340
Tilikauden yli-/alijäämä	1 019 102	1 847 366



RAHOITUSLASKELMA - KONSERNI

	TP 2021	TP 2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 257 345	3 122 539
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjaukset	9 438	-415 048
Toiminnan rahavirta yhteensä	2 266 783	2 707 491
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-419 713	-1 000 439
Rahoitusosuudet investointimenoihin	18 085	23 987
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutusvoitot	5 781	430 066
Investointien rahavirta yhteensä	-395 847	-546 386
Toim. ja inv. rahavirta yhteensä	1 870 936	2 161 105
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	-86
Antolainasaamisten vähennys	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	203 650	163 130
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 485 785	-2 321 016
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	193 695
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	-4 110	-130 478
Oman pääoman lisäys	0	0
Oman pääoman vähennys	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	123 565	-795
Vaihto-omaisuuden muutos	26 910	-96 859
Saamisten muutos	-160 928	-378 559
Korottomien velkojen muutos	-288 567	-347 760
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-1 585 265	-2 918 728
Rahavarojen muutos	285 671	-757 623
Rahavarat 1.1.	2 273 522	3 031 142
Rahavarat 31.12.	2 559 193	2 273 519



TASE - KONSERNI

	TP 2021	TP 2020
VASTAAVAA		
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	189 098	166 776
Muut pitkävaikutteiset menot	65 310	81 831
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	254 408	248 606
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 316 836	1 184 630
Rakennukset	17 988 817	18 564 221
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 824 847	2 108 028
Koneet ja kalusto	874 099	1 028 488
Muut aineelliset hyödykkeet	8 195	2 308
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	453 596	460 220
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	22 466 390	23 347 895
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	301 925	295 122
Muut lainasaamiset	15 029	1 865
Muut sijoitusten saamiset	0	13 164
Sijoitukset yhteensä	316 954	310 151
Toimeksiantojen varat		
Lahjoitusrahastojen varat	13 523	11 221
Toimeksiantojen varat yhteensä	13 523	11 221
Pysyvät vastaavat yhteensä	23 051 275	23 917 873
Vaihtuvat vastaavat		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	174 797	201 698
Ennakkomaksut	0	9
Vaihto-omaisuus yhteensä	174 797	201 707
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	0	18
Muut saamiset	1 449	265 719
Lyhytaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	6 000	0
Myyntisaamiset	921 176	950 516
Muut saamiset	218 441	210 328
Siirtosaamiset	1 304 741	808 827
Saamiset yhteensä	2 451 807	2 235 406
Rahoitusarvopaperit		
Sijoitukset	10 365	10 104
Rahoitusarvopaperit yhteensä	10 365	10 104
Rahat ja pankkisaamiset	2 548 828	2 263 419
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	5 185 797	4 710 636
VASTAAVAA YHTEENSÄ	28 237 072	28 628 509



	TP 2021	TP 2020
VASTATTAVAA		
Oma pääoma		
Peruspääoma	5 803 803	5 803 803
Muut rahastot	5 627	5 627
Edellisten tilikausien ali- ja ylijäämä	-1 324 518	-3 171 884
Tilikauden alijäämä	1 019 102	1 847 366
Oma pääoma yhteensä	5 504 014	4 484 912
Vähemmistöosuudet	2 099	7 060
Pakolliset varaukset		
Eläkevaraukset	1 118	1 142
Muut pakolliset varaukset	361 662	343 783
Pakolliset varaukset yhteensä	362 780	344 926
Toimeksiantojen pääomat		
Lahjoitusrahastojen pääomat	159 790	33 923
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	159 790	33 923
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen		
Korolliset		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 326 860	12 461 787
Lainat julkisyhteisöiltä	5 339 431	5 413 184
Lainat muilta luotonantajilta	804	804
Korottomat		
Saadut ennakot	37 964	12 091
Liittymismaksut	400 492	400 492
Muut pitkäaikaiset velat	0	23 739
Lyhytaikainen		
Korolliset		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	853 577	931 753
Lainat julkisyhteisöiltä	58 753	58 142
Korottomat		
Saadut ennakot	33 044	30 682
Ostovelat	1 587 803	1 299 119
Muut velat	283 384	275 205
Siirtovelat	2 286 279	2 850 691
Vieras pääoma yhteensä	22 208 389	23 757 689
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	28 237 072	28 628 510



4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jakotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

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

Pysyvien vastaavien arvostus

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

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoonsa tai sitä alempaan arvoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseessa hankintamenoonsa.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

JOHDANNAISSOPIMUSTEN KÄSITTELY

Johdannaiset sisältävät koronavaihtosopimuksen. Suojaamistarkoituksessa tehty koronavaihtosopimus on esitetty liitetiedoissa kohdassa Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt. Kunta on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronavaihtosopimuksella kiinteään korkoon. Korkojohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokulujen oikaisuksi. Sopimus on voimassa 31.12.2035 asti. Kunnan Nordeassa olevan koronavaihtosopimuksen määrä on 1,5 miljoonaa euroa, markkina-arvoltaan - 437 414 euroa.

Vehmaan kunnan osuus Varsinais-Suomen Sairaanhoidopiirin koronavaihtosopimuksesta on 0,9772% eli 736 157,33 euroa, markkina-arvoltaan -121 525,89 euroa.

4.2. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt. Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä paitsi Varsinais-Suomen



liiton kuntayhtymä sekä Vakka-Suomen Media osuuskunta. Kunnan osuus näiden varoista ja veloista ei ole rahamäärältään olennainen konsernitaseen kannalta.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISPERIAATTEET

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

4.3. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

ULKOISET TOIMINTATUOTOT TOIMIELIMITTÄIN (LIITE 1)

	TP 2021	TP 2020
Keskusvaalilautakunta	2 629	0
Yleishallinto	62 836	76 715
Muut palvelut	72 465	389 202
Tk:n keittiö	7 681	29 292
Maaseututoimi	227 074	252 114
Lomitustoimi	4 816 221	4 762 554
Sosiaali- ja terv.toimi	1 043 078	1 197 877
Opetustoimi	163 486	152 032
Kirjasto- ja kulttuuritoimi	4 763	1 564
Vapaa-aikatoimi	71 531	54 856
Tekninen toimi	252 952	273 716
Yhteensä	6 724 718	7 189 922

VEROTULOJEN ERITTELY (LIITE 2)

	TP 2021	TP 2020
Kunnallisvero	7 315 246	7 448 036
Osuus yhteisöverosta	1 122 501	873 902
Kiinteistövero	871 134	697 705
Verotulot yhteensä	9 308 880	9 019 644

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY (LIITE 2)

	TP 2021	TP 2020
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	5 118 357	5 836 559
josta verotuloihin perustuva v.os. tasaus	1 229 338	1 518 396
josta harkinnanvarainen v.os. korotus	0	320 000
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	-441 350	-491 496
Verotulomenetysten korvaus	1 420 392	1 359 840
Valtionosuudet yhteensä	6 097 399	6 704 903

PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY (LIITE 3)

	TP 2021	TP 2020
Asiakaspalvelujen ostot	6 413 477	6 332 000
Muiden palvelujen ostot	2 050 611	1 819 380
Yhteensä	8 464 088	8 151 380



SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA KUNNAN TILINPÄÄTÖKSESSÄ

Poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioitun taloudellisen käyttöiän mukaan.

VEHMAAN KUNNAN POISTOSUUNNITELMA

Arvioitujen poistoaikojen ja niitä vastaavien vuotuisen poistoprosentin sekä poistomenetelmien ovat:

Aineettomat hyödykkeet	<u>Tasapoisto</u>
aineettomat oikeudet	5 – 20 vuotta
muut pitkävaikutteiset menot	2 – 10 vuotta
Aineelliset hyödykkeet	
Rakennukset ja rakennelmat	
hallinto- ja laitosrakennukset	20 – 50 vuotta
vapaa-ajan rakennukset	20 – 30 vuotta
asuinrakennukset	30 - 50 vuotta
Kiinteät rakenteet	
kadut, tiet, torit ja puistot	15 – 20 vuotta
sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15 – 20 vuotta
muut putki- ja kaapeliverkot	15 – 20 vuotta
kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 – 20 vuotta
muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 – 15 vuotta
Koneet ja kalusto	
kuljetusvälineet	4 – 10 vuotta
ATK-laitteet	3 – 5 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	3 – 5 vuotta



Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 5 000 euroa, kirjataan vuosikuluksi.

PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET (LIITE 4)

	Konserni		Kunta	
	TP 2021	TP 2020	TP 2021	TP 2020
Eläkevaraus				
Eläkevaraus 1.1.	1 142	1 186	0	0
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	-24	-44	0	0
Eläkevastuu 31.12.	1 118	1 142	0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu				
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	343 783	343 603	0	0
Lisäykset tilikaudella	17 878	180	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	361 662	343 783	0	0
Pakolliset varaukset 31.12. yhteensä	362 780	344 926	0	0

PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSVOIOT JA -TAPPIOT (LIITE 5)

	Konserni		Kunta	
	TP 2021	TP 2020	TP 2021	TP 2020
Luovutusvoiot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoiot	1 234	402 443	0	402 186
Rakennusten luovutusvoiot	1 493	2 078	0	0
Muut luovutusvoiot	835 727	14 103	0	0
Luovutusvoiot yhteensä	838 454	418 624	0	402 186
Luovutustappiot				
Kiinteistön luovutustappio	0	-9 090	0	-9 090
Muut myyntitappiot	58	0	0	0
Luovutustappiot yhteensä	58	-9 090	0	-9 090

SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT

	Konserni		Kunta	
	TP 2021	TP 2020	TP 2021	TP 2020
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0
Satunnaiset tuotot yhteensä	0	0	0	0
Satunnaiset kulut				
Vehmaan Palvelukeskussäätiön lainat	0	0	0	0
Satunnaiset kulut yhteensä	0	0	0	0
Satunnaiset tuotot ja kulut yhteensä	0	0	0	0

OSINKO- JA PERUSPÄÄOMAN KORKOTUOTTOJEN ERITTELY (LIITE 6)

	TP 2021	TP 2020
Osinkotuotot muista yhteisöistä	2 641	1 720
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	973	0
Yhteensä	3 615	1 720

Kunnalla ei ole kirjattuja poistoeroja.

4.4. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Kunnalla ei ole joukkovelkakirjalainoja.

Tilikaudella ei ole tehty arvonkorotuksia.

Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

4.4.1. Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET (LIITE 7)

	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaik. menot	Ennakkomaksut	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	79 968,96	78 767,71	0,00	158 736,67
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	67 102,88	0,00	0,00	67 102,88
Tilikauden poisto	-40 571,90	-16 390,08	0,00	-56 961,98
Arvonlennukset ja -palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivoidut korkomenot	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	106 499,94	62 377,63	0,00	168 877,57

AINEELLISET HYÖDYKKEET (LIITE 7)

	Maa- ja vesi- alueet	Rakennukset	Kiinteät ra- kenteet	Koneet ja ka- lusto	Muut aineelli- set hyödyk- keet	Enn.maksut ja kesk.er.h.	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	946 974,01	14 002 661,47	1 231 658,14	545 000,66	0,00	260 880,65	16 987 174,93
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 653,68	80 653,68
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	126 136,66	0,00	-100 276,13	-5 886,58	5 886,58	-93 307,36	-67 446,83
Tilikauden poisto	0,00	-423 207,48	-90 773,64	-145 970,04	0,00	0,00	-659 951,16
Arvonlennukset ja -palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivoidut korkomenot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	1 073 110,67	13 579 453,99	1 040 608,37	393 144,04	5 886,58	248 226,97	16 340 430,62

4.4.2. Sijoitukset

OSAKKEET JA OSUUDET (LIITE 7)

	Konserniyhtiöt	Omistus- yhteisöt	Kuntayht.- osuudet	Muut osak- keet ja os.	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	1 166 963,31	42 723,52	1 627 805,12	105 788,50	2 943 280,45
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	343,95	343,95
Hankintameno 31.12.	1 166 963,31	42 723,52	1 627 805,12	106 132,45	2 943 624,40
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	1 166 963,31	42 723,52	1 627 805,12	106 132,45	2 943 624,40

JVK-, MUUT LAINA- JA MUUT SAAMISET (LIITE 7)

	Jvk-laina- saamiset	Saamiset kon- serniyhteisöt	Saamiset kun- tayhtymät	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	0	2 287 098,49	0	0	2 287 098,49
Lisäykset	0	0	0	0	0
Vähennykset	0	0	0	0	0
Siirrot erien välillä	0	0	0	0	0
Hankintameno 31.12.	0	2 287 098,49	0	0	2 287 098,49
Arvonlennukset	0	0	0	0	0
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0
Poistamaton hankintameno 31.12.	0	2 287 098,49	0	0	2 287 098,49

4.5. Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

OMISTUKSET - TYTÄRYHTEISÖT

(1 000 euroa)	Kiinteistö Oy Veh- maan Vuokratilat	Vehmaan Vesi Oy	Yhteensä
Y-tunnus	1058669-0	2799359-1	
Kunnan omistusosuus	100,00 %	100,00 %	
Konsernin omistusosuus	100,00 %	100,00 %	
Kuntakonsernin osuus omasta pääomasta	-109	716	607
Kuntakonsernin osuus vieraasta pääomasta	1 327	2 260	3 587
Kuntakonsernin osuus tilikauden voitosta/tappiosta	6	-32	-26

OMISTUKSET – KUNTAYHTYMÄT (LIITE 8)

(1 000 euroa)	V-S sairaanhoi- top.ky.	V-S erityishuol- top.ky.	V-S:n liitto ky. (yhdistelemätön)	Yhteensä
Y-tunnus	0828255-9	0136167-6	0922305-9	
Kunnan omistusosuus	0,98 %	1,20 %	0,49 %	
Konsernin omistusosuus	0,98 %	1,20 %	0,49 %	
Kuntakonsernin osuus omasta pääomasta	1 983	79	12	2 074
Kuntakonsernin osuus vieraasta pääomasta	2 868	287	9	3 164
Kuntakonsernin osuus tilikauden voitosta/tappiosta	144	13	0	157

OMISTUKSET – OSAKKUUSYHTEISÖT (LIITE 8)

(1 000 euroa)	Vakka-Suomen Me- dia osk.	Yhteensä
Y-tunnus	2656374-1	
Kunnan omistusosuus	9,09 %	
Konsernin omistusosuus	9,09 %	
Kuntakonsernin osuus omasta pääomasta	89	89
Kuntakonsernin osuus vieraasta pääomasta	35	35
Kuntakonsernin osuus tilikauden voitosta/tappiosta	0	0

SAAMISTEN ERITTELY

SAAMISET (LIITE 9)

	TP 2021		TP 2020	
	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	34 999	0	86 831	0
Lainasaamiset	0	2 287 098	0	2 183 243
Muut saamiset	0	0	0	103 856
Siirtosaamiset	0	0	0	0
Yhteensä	34 999	2 287 098	86 831	2 287 098
Saamiset kuntayhtymiltä				
Myyntisaamiset	0	0	0	0
Lainasaamiset	0	0	0	0
Muut saamiset	0	0	0	0
Siirtosaamiset	301 173	0	210 919	0
Yhteensä	301 173	0	210 919	0
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset	4 973	0	5 323	0
Lainasaamiset	0	0	0	0
Muut saamiset	0	0	0	0
Siirtosaamiset	0	0	0	0
Yhteensä	4 973	0	5 323	0
Saamiset yhteensä	341 145	2 287 098	303 073	2 287 098

4.6. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY (LIITE 10)

	Konserni		Kunta	
	TP 2021	TP 2020	TP 2021	TP 2020
Peruspääoma 1.1.	5 803 803	5 803 803	5 803 771	5 803 771
Muutokset tilikaudella	0	0	0	0
Peruspääoma 31.12.	5 803 803	5 803 803	5 803 771	5 803 771
Arvonkorotusrahasto	0	0	0	0
Muut omat rahastot 1.1.	5 627	5 627	0	0
Muutokset tilikaudella	0	0	0	0
Muut omat rahastot 31.12.	5 627	5 627	0	0
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	-1 324 518	-3 171 884	274 070	-1 488 897
Tilikauden ylijäämä/ alijäämä	1 019 102	1 847 366	825 989	1 762 966
Yhteensä	5 504 014	4 484 912	6 903 830	6 077 841

PITKÄAIKAISET VELAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT VIIDEN VUODEN KULUTTUA (LIITE 11)

	TP 2021	TP 2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	7 416 663	7 899 996
Lainat julkisyhteisöiltä	1 194 811	1 308 605
Yhteensä	8 611 474	9 208 601

JOUKKOVELKAKIRJALAINAT (LIITE 12)

	TP 2021	TP 2020
JVK-laina 2016/65332	4 950 000	4 950 000
-Korko -0,10 %		
-Erääntyy 30.9.2022		
Yhteensä	4 950 000	4 950 000

VIERAS PÄÄOMA (LIITE 13)

	TP 2021		TP 2020	
	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot	0	0	0	0
Ostovelat	21 033	0	34 934	0
Muut velat	0	0	0	0
Siirtovelat	0	0	0	0
Yhteensä	21 033	0	34 934	0
Velat kuntayhtymille				
Saadut ennakot	0	0	0	0
Ostovelat	23 268	0	17 182	0
Muut velat	0	0	0	0
Siirtovelat	0	0	0	0
Yhteensä	23 268	0	17 182	0
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot	0	0	0	0
Ostovelat	310	0	0	0
Muut velat	0	0	0	0
Siirtovelat	0	0	0	0
Yhteensä	310	0	0	0
Velat yhteensä	44 611	0	52 116	0

SIIRTOVELAT (LIITE 14)

	Konserni		Kunta	
	TP 2021	TP 2020	TP 2021	TP 2020
Tuloennakot	55 732	35 774	55 732	35 774
Menojäämät				
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 815 609	1 996 856	1 102 986	1 309 942
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	91 661	77 603	8 040	0
Korkojaksotukset	30 206	54 384	22 566	22 416
Muut menojäämät	321 975	686 075	64 642	384 493
Menojäämät yhteensä	2 259 452	2 814 917	1 198 233	1 716 851
Siirtovelat yhteensä	2 315 183	2 850 691	1 253 965	1 752 625

4.7. Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

VUOKRAVASTUUT (LIITE 15)

	Konserni		Kunta	
	TP 2021	TP 2020	TP 2021	TP 2020
Kaikki vuokravastuut				
Vuokravastuut	1 140 645	1 645 533	0	0
Leasingvastuut	286 637	301 046	208 029	196 150
Yhteensä	1 427 282	1 946 579	208 029	196 150
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus				
Vuokravastuut	102 592	132 503	0	0
Leasingvastuut	131 240	129 972	99 563	93 557
Yhteensä	233 832	262 475	99 563	93 557

VASTUUSITOUMUKSET (LIITE 16)

	Konserni		Kunta	
	TP 2021	TP 2020	TP 2021	TP 2020
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta	262 632	303 158	262 632	303 158
Takaukset muiden puolesta	0	0	0	0
Yhteensä	262 632	303 158	262 632	303 158

TAKAUSVASTUUT (LIITE 17)

	TP 2021	TP 2020
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	16 204 943	15 295 729
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista	0	0
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	10 615	9 531

TASEEN ULKOPUOLISET JÄRJESTELYT (LIITE 18)

	TP 2021	TP 2020
Koronvaihtosopimus Nordea 2136817/3883579	1 500 000	1 500 000
-Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainankorkoriskin suojaamiseksi.		
-Sopimuksen päättymispäivä 31.12.2035		
Yhteensä	1 500 000	1 500 000

4.8. Henkilöstöä koskevat liitetiedot

HENKILÖSTÖ (LIITE 19)

	TP 2019	TP 2020	TP 2021
Kunnanhallitus			
Yleishallinto	8	7	7
Keskuskeittiö	8	8	6
Maaseututoimi	5	5	5
Kunnanhallitus yht.	21	20	18
Lomatoimi			
Lomatoimi	103	101	92
Lomatoimi yht.	103	101	92
Sosiaali-terveystoimi			
Hallinto / Sos.työ	3	4	4
Vanhusten palvelut	50	54	53
Vammaisten palvelut	2	2	1
Sosiaali-terveystoimi yht.	55	60	58
Sivistystoimi			
Hallinto	1	2	2
Varhaiskasvatus	21	21	26
Peruskoulu	29	28	25
Sivistystoimi yht.	51	51	53
Kirjasto-kulttuuritoimi			
Kirjasto-kulttuuritoimi	2	3	3
Kirjasto-kulttuuritoimi yht.	2	3	3
Vapaa-aikatoimi			
Nuorisotoimi	2	1	2
Liikuntatoimi	1	0	0
Vapaa-aikatoimi yht.	3	1	2
Tekninen toimi			
Hallinto	3	3	4
Kiinteistönhallinta	14	16	12
Tekninen toimi yht.	17	19	16
KOKO HENKILÖSTÖ YHT.	252	255	242



HENKILÖSTÖN IKÄJAKAUMA

Ikä	TP 2021
0–29	12,0 %
30–39	16,5 %
40–49	25,2 %
50–59	30,2 %
60–64	14,9 %
65–	1,2 %

Vehmaan kunnan henkilöstöstä noin 83,22 % on naisia ja 16,80 % miehiä.

HENKILÖSTÖKULUJEN KEHITYS (LIITE 20)

	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021
Palkat ja palkkiot	-8 496 867,00	-8 466 094,29	-8 372 011,09	-8 050 279,50	-7 574 771,19
Eläkekulut	-1 984 281,00	-1 808 369,34	-1 563 794,82	-1 716 361,95	-1 752 439,16
Muut henkilöstösivukulut	-514 954,00	-442 985,52	-381 844,30	-341 735,36	-319 060,00
Henkilöstökorvaukset	163 897,00	170 132,59	201 340,63	223 083,13	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	-10 832 205,00	-10 547 316,56	-10 116 309,58	-9 885 293,68	-9 646 270,35

SAIRAUSSOISSAOLOT (LIITE 21)

	TP 2019	TP 2020	TP 2021
Poissaolopäivät			
Kunnanhallitus	165	237	362
Lomatoimi	2 478	2 874	2 710
Sosiaali-terveystoimi	1 584	2 443	1 751
Sivistystoimi	777	423	971
Tekninen toimi	394	333	286
Poissaolopäivät yht.	5 398	6 310	6 080
Päivät/henkilö			
Kunnanhallitus	8,25	11,85	20,11
Lomatoimi	23,83	28,46	29,46
Sosiaali-terveystoimi	28,80	40,72	30,19
Sivistystoimi	14,13	7,69	16,74
Tekninen toimi	24,63	17,53	17,88
Päivät/henkilö ka.	21,00	24,75	25,12

Sairauspoissaolopäivät = kalenteripäiviä, sisältää la ja su vain sairauspoissaolot, ei äitiys- jne. poissaoloja.




5. ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset


Vehmaalla 28 / 3 2022


ANNA KASINEN

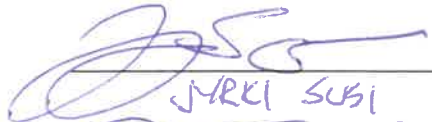

ANNE RAITAKARI



MIKA HAUKKA


JANNE AHOLA


TIINA LAUNE


ARI KOSKINEN


JYRKI SUSI


PIRKKO TAMMINEN

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Vehmaalla 24 / 5 2022



BDO Audiator Oy
Sari Isaksson, JHTT, KHT

6. LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN LAJEISTA: VEHMAAN KUNNAN TALOUSARVIOASETELMA

PÄIVÄKIRJAT

Numero	Päiväkirjat	Tositteet
10	Kassatositteet	1-883
11	Myyntisuoritukset	5 001-5 332
12	Ostolaskujen suoritukset	15 001-15 254
13	Perhehuolto	125 001-125 086
30	Laskutukset keskustoimisto	146 000-146 172
31	Laskutukset tekninen toimisto	181 001-181 187
32	Laskutukset päivähoito	880 000-880 481
33	Laskutukset sosiaalitoimi	98 000-99 572
36	Laskutukset lomitukset	135 000-136 007
37	Laskutukset koulutoimi	26 001-26 254
38	Laskutukset vapaa-aikatoimi	25 001-25 100
40	Laskutukset kirjasto	61 000-61 000
50	Sähköinen kierrätys	200 001-204 568
60	Palkanlaskenta	105 001-105 038
70	Kirjanpito	115 001-115 274
90	Vyörytykset	3 000-3 024



PÄÄKIRJAT

Numero	Pääkirjat	Tositteet
-	Tuloslaskelman ja taseen tileistä	-

VEHMAAN KUNNAN TALOUSARVIOASETELMA

Toimielin – Tulosalue (valt.) – Tulosityksikkö (ltk)

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

-Vaalit

TARKASTUSLAUTAKUNTA

-Tilintarkastus

KUNNANHALLITUS

-Yleishallinto

-Luottamushenkilöhallinto

-Toimistopalvelut

-Henkilöstöhallinto

-Muu yleishallinto

-Muut palvelut

-Oikeudenhoito ja turvallisuus

-Joukkoliikenne

-Yhdyskuntasuunnittelu

-Palo- ja pelastustoimi

-Elinkeinoelämän edistäminen

-Muu toiminta

-Keskuskeittiö

-Maaseututoimi

LOMITUSLAUTAKUNTA

-Lomitustoimi

SOSIAALI- TERVEYSLAUTAKUNTA

-Hallinto

-Sosiaalityö

-Lastensuojelun laitos ja perhehoito

-Muut lasten ja perheiden palvelut

-Päihdehuolto

-Muu sosiaali- ja terveystoimi

-Lasten päivähoito

-Lasten päiväkotihoito

-Lasten perhepäivähoito

-Muu lasten päivähoito

-Esiopetus

-Vanhusten palvelut

-Vanhusten laitospalvelut

-Vanhusten avopalvelut

-Vammaisten palvelut

-Vammaisten laitospalvelut

-Vammaispalvelulain järjestämismenettelypalvelut

-Vammaispalvelulain määrärahasidonnaiset palvelut

-Perusterveydenhuolto

-Perusterveydenhuollon avohoito (pl. hamm.)

-Perusterveydenhuollon hammashuolto

-Perusterveydenhuollon vuodeosastoahoito

-Ympäristöterveydenhuolto

-Erikoissairaanhoito

-Erikoissairaanhoito



Toimielin – Tulosalue (valt.) – Tulosityksikkö (ltk)

KOULULAUTAKUNTA

- Hallinto
- Varhaiskasvatus
 - Lasten päiväkotihoito
 - Lasten perhepäivähoito
 - Muu lasten päivähoito
 - Esiopetus
- Peruskoulutus
 - Vinkkilän koulu
 - Kirkonkylän koulu
 - Koulut yhteisesti
- Keskiasteen koulutus ja musiikkiopetus
- Aikuiskoulutus

KIRJASTO-KULTTUURILAUTAKUNTA

- Kirjastotoimi
- Kulttuuritoimi

VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

- Hallinto
- Liikuntatoimi
- Nuorisotoimi

TEKNINEN LAUTAKUNTA

- Hallinto
 - Liikenne ja yleiset alueet
 - Kiinteistötoimi
 - Kiinteistötoimen hallinto
 - Asuinrakennukset
 - Muut rakennukset
 - Koulut
 - Osakeyhtiöt
 - Vesihuolto
 - Jätehuolto
 - Maa- ja metsätilat
 - Rakennusvalvonta
 - Tieasiat
-

