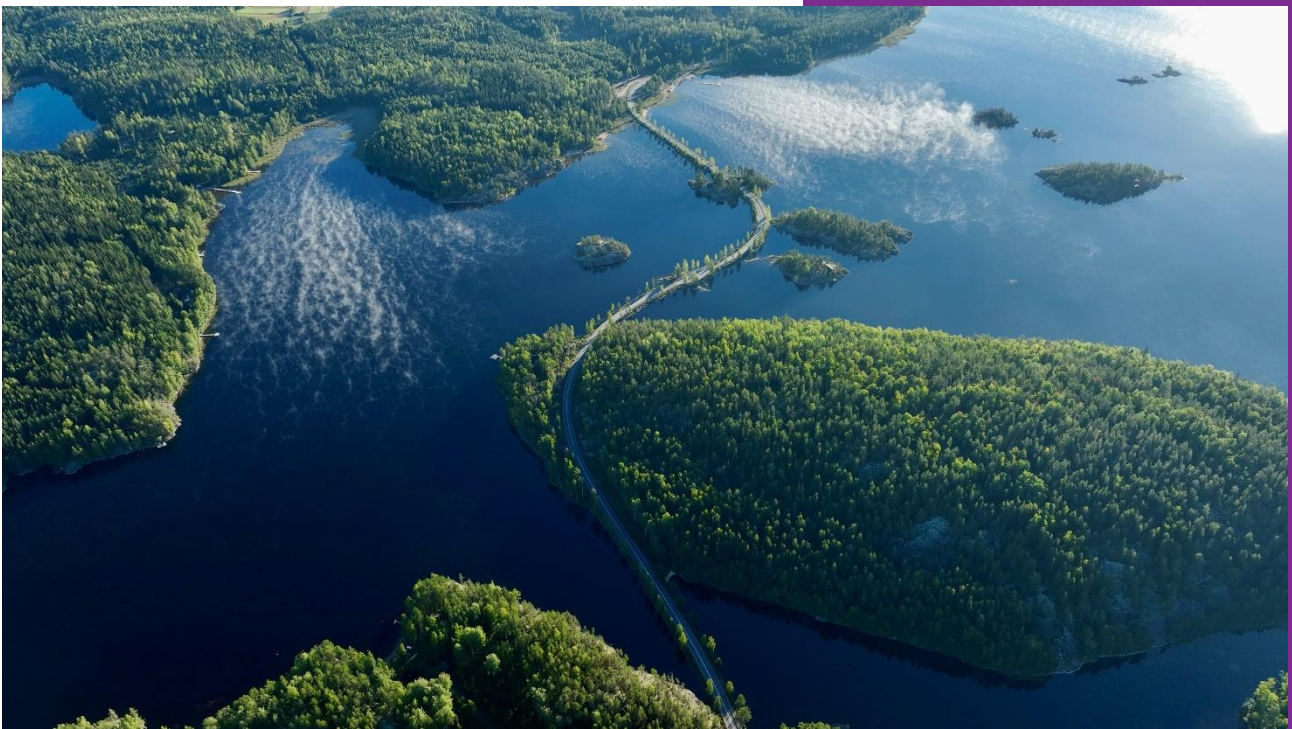


Puumalan kunnan tilinpäätös 2022



Puumala
SAIMAAN KAUNEIN

Sisällys

TOIMINTAKERTOMUS.....	1
KUNNANJOHTAJAN KATSAUS.....	1
KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET	3
YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS	6
OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	12
KUNNAN HENKILÖSTÖ.....	15
YMPÄRISTÖASIAT	15
ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ KEHITYKSESTÄ.....	16
ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ MUISTA TOIMINNAN KEHITTYMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA.....	18
SELONTEKO SISÄISESTÄ VALVONNASTA JA RISKIENHALLINNASTA.....	18
HALLINTOPALVELUIDEN TOIMIALAN SELONTEKO VALVONNASTA JA RISKIENHALLINNASTA	18
HYVINVOINTIPALVELUIDEN TOIMIALAN SELONTEKO VALVONNASTA JA RISKIENHALLINNASTA.....	20
TEKNISTEN PALVELUIDEN TOIMIALAN SELONTEKO VALVONNASTA JA RISKIENHALLINNASTA.....	24
SELONTEKO KUNTAKONSERNIN TOIMINNASTA, TALOUDESTA JA VALVONNASTA	29
ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ	31
KUNTASTRATEGIAN TOTEUTUMINEN	32
TOIMIALOJEN KÄRKITAVOITTEIDEN JA TOIMENPITEIDEN TOTEUMA	35
TALOUSARVION TOTEUMINEN.....	43
KÄYTTÖTALOUSOSA	43
HALLINTOPALVELUIDEN TOIMIALA	43
KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....	43
KUNNANVALTUUSTO.....	44
TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	46
KUNNANHALLITUS.....	46
SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT	48
HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT.....	50
ELINVOIMAPALVELUT	52
HYVINVOINTIPALVELUJEN TOIMIALA.....	55
HYVINVOINTILAUTAKUNTA	55
OPETUSPALVELUT.....	57
VARHAISKASVATUSPALVELUT	60
NUORISO- JA LIIKUNTAPALVELUT	61
AIKUISKOULUTUSPALVELUT	64

KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUT	65
TEKNISTEN PALVELUIDEN TOIMIALA.....	67
TEKNINEN LAUTAKUNTA	67
YHDYSKUNTAPALVELUT	68
PELASTUSPALVELUT	70
KIIINTEISTÖPALVELUT.....	71
YMPÄRISTÖVALVONTA.....	72
KAAVOITUS- JA TONTTIPALVELUT	73
ASUMISPALVELUT.....	74
RUOKAHUOLTO- JA PUHTAANAPITOPALVELUT	75
INVESTOINTIOSA.....	76
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	88
KOKONAISTULOT JA -MENOT (ulkoiset)	88
TALOUSARVION TOTEUMAVERTAILUT.....	89
TULOSLASKELMA (ulkoiset ja sisäiset).....	96
TULOSLASKELMA (ulkoiset)	97
RAHOITUSLASKELMA	98
TASE	99
KONSERNITULOSLASKELMA	101
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA.....	102
KONSERNITASE	103
LIITETIEDOT.....	105
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT.....	122

TOIMINTAKERTOMUS

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Saaristokunta Puumala on vuonna 2026 uuden työn ja rohkeiden ratkaisujen kunta, joka on hyvinvoivien ihmisten turvallinen koti Saimaalla.

Näin kuuluu valtuuston vuonna 2022 päivittämä uusi kuntastrategia vuosille 2022–2026. Uudessa visiossa näkyy vahvasti turvallisuus, minkä painoarvo on noussut maailmantilanteen muututtua voimakkaasti Venäjän Ukrainaan aloittaman hyökkäyssodan johdosta. Puumalan kunta on osallistunut ukrainalaisten auttamiseen taloudellisesti sekä niin sanotun kuntamallin kautta eli tarjoamalla tilapäistä suojelua saaville ukrainalaisille asumisen ja neuvonnan sekä tarvittavat peruspalvelut. Toimintavuonna tarkastettiin lisäksi kunnan omaa varautumista ja valmiutta.

Puumalan kunnan väkiluku oli vuoden lopussa Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan 2 107 henkilöä. Vuosi oli edellisvuosien tavoin muuttovoittoinen, yhteensä 12 henkilön verran. Muuttovoitto syntyi maahanmuuton kautta. Lapsia syntyi edellisvuosiin nähden poikkeuksellisen paljon, yhteensä 15 ja kuolleisuus oli hieman aiempia vuosia alemmalla tasolla. Kokonaisuudessaan väki väheni vain 10 henkilön verran, mikä tarkoittaa 0,5 prosenttia. Vain Mikkelin kaupungin väestökehitys oli maakunnan kunnista Puumalaa positiivisempi.

Keväällä 2022 toteutettiin valtakunnan ensimmäiset aluevaalit ja Puumalasta valtuustopaikan sai Katri Huhtala (ent. Ajanto). Varavaltuutetuiksi valittiin Airi Tella, Unto Pasanen ja Olavi Kietäväinen.

Toimintavuoden aikana valmistauduttiin hyvinvointialueiden aloittamiseen vuoden 2023 alussa. Iso hyvinvointialueen aloittamiseen liittyvä organisatorinen muutos oli ruoka- ja puhtaanapitopalveluiden uudelleenjärjestely. Ruoka- ja puhtaanapitopalvelut siirtyivät liikkeenluovutuksella Järvi-Saimaan Palvelut Oy:lle vuodenvaihteessa ja uudistus koski noin kahtakymmentä työntekijää. Toimintavuonna valmisteltiin hyvinvointialueen kanssa myös sote- ja pelastuspalvelujen kiinteistöjen vuokrasopimukset.

Puumalassa toteutettiin vuonna 2022 kävijämäärällä mitattuna isoja tapahtumia: Juhannuksena pidetyissä, jääkiekon tuplakultajuhlissa vieraili arviolta 3 000 kävijää, Siltakemmakat keräsivät noin 6 700 kävijän ennätysyleisön, Saimaa Cycle Tour toi Puumalaan noin 2 000 pyöräilijää ja Sahanlahden musiikkitapahtumissa kävi satoja vieraita. Näiden lisäksi Puumalassa eri toimijat järjestivät koko joukon muita tapahtumia.

Opetuspalvelut valmistelivat ja käynnistivät toiminnan, jossa Puumalan yhtenäiskouluun tavoitellaan uusia oppilaita ulkopaikkakuntalaisista, yläkouluikäisistä nuorista. Oppilaille remontoitiin asuntolaan asunnot eli kunta tarjoaa asumisen ja opiskelun näille nuorille. Ensimmäinen hakukierros ei vielä tuottanut hakijoita, mutta talvella 2022-2023 toteutettu haku näyttää hieman positiivisemmalta.

Tilikausi muodostui selvästi ylijäämäiseksi erittäin hyvän verotulokehityksen ja kunnan oman palvelutoiminnan maltillisen menokehityksen ansiosta. Kunnan oman toiminnan tulot olivat noin 3 miljoonaa euroa ja toimintamenot 21,1 miljoonaa euroa. Toimintakatteeksi muodostui -18,1 miljoonaa euroa. Tilikauden ylijäämäksi muodostui poistojen jälkeen noin 625 000 euroa ja vuosikate oli 1,3 miljoonaa

euroa. Erityisesti verotulokehitys oli toimintavuonna hyvä, sillä kasvua oli edellisvuoteen noin puoli miljoonaa euroa. Kasvu johtui pääosin kunnallisveron tuoton kasvusta.

Kunnan lainoja pystyttiin lyhentämään tilikauden aikana suunnitelman mukaisesti yhteensä 50 000 eurolla. Kunnan viimeinen lainaerä tullaan maksamaan pois huhtikuussa 2023. Rahavaroja kunnalla on 8,2 miljoonaa euroa ja taseeseen edellisiltä kausilta kertynyttä ylijäämää noin 11,9 miljoonaa euroa. Kunnan taloutta on yksityiskohtaisemmin esitetty seuraavissa luvuissa.

Vuonna 2022 investointimenojen taso oli poikkeuksellisen suuri ja kokonaisuudessaan investointimenot olivat 2 miljoonaa euroa. Investointituloja oli 86 000 euroa, mikä oli pääosin Euroopan aluekehitysrahaston tukea. Investointien nettomenot olivat 1,92 miljoonaa euroa. Lisämäärärahojen kanssa investointeihin oli varattu 2 177 000 euroa, joten määrärahasta käytettiin 88 %.

Suurin investointi oli palvelukeskuksen peruskorjaus, jossa toteutettiin Tupasvillan ja Rantakodin remonttia. Peruskorjauksen yhteydessä uusittiin sekä pintamateriaalit että tehtiin toiminnallisuutta parantavia muutoksia asukkaille ja yleisiin tiloihin. Tilat ovat vuokrattuna Etelä- Savon hyvinvointialue Eloisalle. Urheiluhallilla maalattiin lattia ja toteutettiin ilmanvaihtokoneen remontti. Elinvoimainvestointeja toteutettiin satamaan, Pistohiekalle ja Melka-hallille. Pistohiekalla jatkettiin kunnallistekniikan rakentamista ja uuden leirintäalueyrityksen tarpeisiin hankittiin sähköliittymät. Satamassa mm. uusittiin sähköjä, laajennettiin pienessä määrin torialuetta ja hankittiin uusi yleisö-wc. Ns. Melka- hallilla toteutettiin muutostyöt Saimas Spinnery Oy:n tarpeisiin. Hurissalon Kivisalmeen toteutettiin osin hankerahoituksen turvin laiturin. Haja-asutusalueille uusittiin jätteen aluekeräyspisteitä hankkimalla uusia kontteja ja siistimällä alueita. Asuntolaan remontoitiin kuusi huonetta.

Elinvoimanäkökulmasta merkittävä avaus oli maanvuokrasopimuksen solmiminen Jaana ja Janne Kuivalaisen sekä Markus Heiskasen kanssa Sahanlahti Resortin itäpuolella sijaitsevasta Elsanrannasta. Alue mahdollistaa yli 4 000 k-m2 rakentamisen matkailupalveluiden tarkoitukseen. Lisäksi kesäksi 2023 on valmistumassa Sahanlahden länsipuolelle uutta majoituskapasiteettia. Pistohiekan matkailualue laajeni, kun Pisto Camp Oy:n kanssa solmittiin maanvuokrasopimus ja rakennustyöt alkoivat alueella. Täysimääräisesti leirintäaluetoiminta huoltorakennuksineen pääsee käynnistymään toukokuussa 2023. Kesäkuun 2022 alussa ovensa avasi Pistohiekka Resort Oy.

Laajakaistahankkeita edistettiin solmimalla sopimus Mikkelin Puhelinyhdistyksen kanssa neljän hankealueen kuiduttamisesta, mikäli alueille löytyy riittävästi laajakaistaliittymän tilaajia.

Puumalan kunnan pitkäaikainen viranhaltija, palvelujohtaja Anne Julin siirtyi eläkkeelle ja hallintopäällikkö Annakaisa Arilahti yksityisen sektorin palvelukseen.

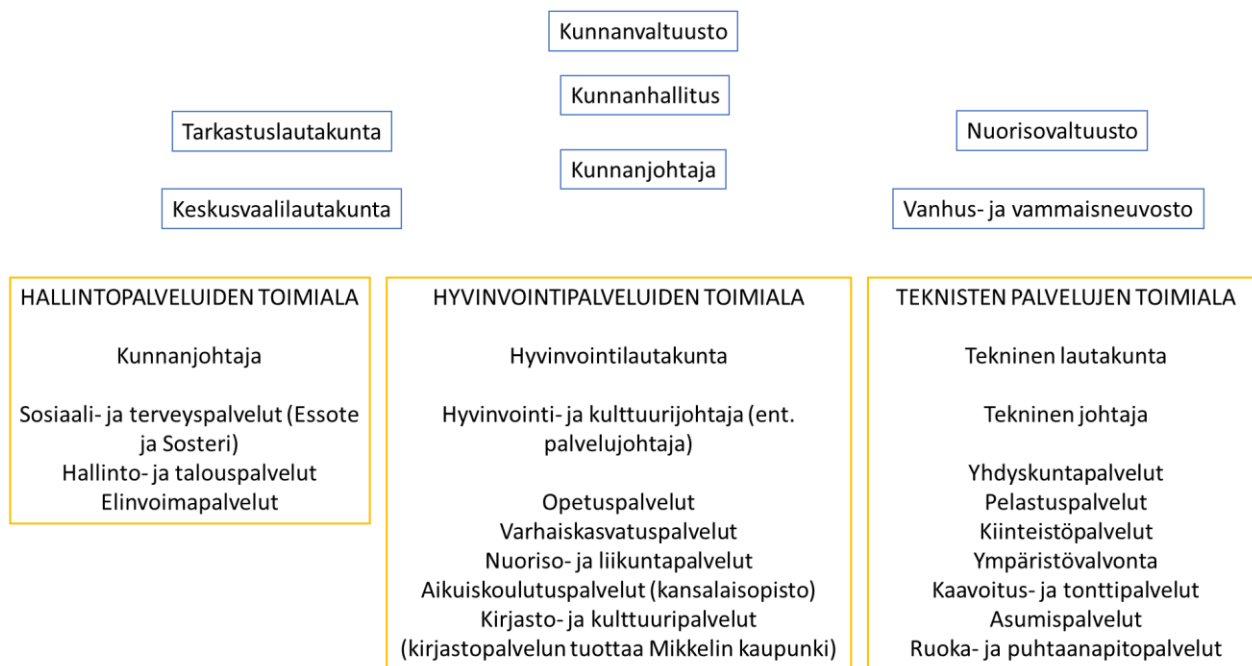
Vuosi 2022 oli muutosten vuosi. Valmistelimme hyvinvointialueuudistusta monella tasolla ja investointilista oli pitkä. Saattelimme henkilöitä eläkkeelle ja uusiin tehtäviin sekä toivotimme tervetulleeksi uutta väkeä.

Suuri kiitos henkilökunnalle ja luottamushenkilöille hyvin sitoutuneesta työstä kuntalaisten ja monipaikkaisen väestömme hyväksi. Kiitos yrittäjille aktiivisesta toiminnasta ja hyvästä yhteistyöstä. Kiitos kolmannelle sektorille elinvoimateoistanne. Kiitos kuntalaiset ja palveluiden käyttäjät, että mahdollistitte toimintamme.

Niina Kauva

Puumalan kunnanjohtaja

KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET



Kunnanvaltuuston kokoonpano 1.8.2021 – 31.7.2025

Keskusta	9 valtuutettua
SDP	5 valtuutettua
Perussuomalaiset	2 valtuutettua
Kokoomus	2 valtuutettua
Kristillisdemokraatit	1 valtuutettu

Puheenjohtajisto 1.8.2021 – 31.7.2023

- Pj. Viialainen Matti (sdp)
- 1 vpj. Pasanen Unto (Kesk)
- 2 vpj. Koivula Vesa (Kok)
- 3. vpj. Kietäväinen Olavi (KD)

Jäsenet

- Granfelt Mari (kesk)
- Hämäläinen Mika (kesk)
- Karjalainen Esa (kesk)
- Kautonen Harri (kesk)
- Korhonen Minna (kesk)
- Kotsalainen Lauri (PS)
- Kuntonen Jaakko (kok)
- Kyhyräinen Paavo (kesk)
- Laine Martti (PS)

Lempiäinen Elisa (sdp)
Luukkonen Olli (kesk)
Montonen Keijo (sdp)
Penttinen Laura (sdp)
Pitkonen Laura (sdp)
Tella Airi (kesk)

Kunnanhallituksen kokoonpano 1.8.2021 – 31.7.2023

Jäsenet

Pj. Kautonen Harri (kesk)
Vpj. Montonen Keijo (sdp)
Hämäläinen Mika (kesk)
Pitkonen Laura (sdp)
Tella Airi (kesk)
Korhonen Minna (kesk)
Laine Martti (PS)

Henkilökohtaiset varajäsenet

Luukkonen Olli (kesk)
Virta Jorma (sdp)
Karjalainen Esa (kesk)
Lempiäinen Elisa (sdp)
Isosaari Eeva-Liisa, Ikonen Seija 15.11.2021 alkaen (kesk)
Hämäläinen Minla (kesk)
Kotsalainen Lauri (PS)

Keskusvaalilautakunnan kokoonpano 1.8.2021 – 31.7.2025

Jäsenet

Pj. Hämäläinen Timo
Vpj. Markkanen Marja Liisa
Valkiainen Pirjo
Lasaroff Sirpa
Kuntonen Jaakko

Varajäsenet kutsumisjärjestyksessä

1. Luukkonen Eero
2. Söderström Riitta
3. Reponen Maija
4. Ahonen Veli-Matti
5. Ylinen Raili

Hyvinvointilautakunnan kokoonpano 1.8.2021 – 31.7.2025

Jäsenet

Pj. Pitkonen Laura
Vpj. Granfelt Mari
Lempiäinen Elisa
Laamanen Kari
Puttonen Jere
Kotsalainen Lauri
Hannula Kaija

Henkilökohtaiset varajäsenet

Söderström Riitta
Savolainen Eine
Montonen Marjo
Kiljunen Oiva
Virtanen Samu
Ahonen Veli-Matti
Lautala Pentti

Tarkastuslautakunnan kokoonpano 1.8.2021 – 31.7.2025**Jäsenet**

Pj. Kunttonen Jaakko
Vpj. Granfelt Mari
Virtanen Samu
Ihanamäki Pirkko
Niemi Sakari

Henkilökohtaiset varajäsenet

Lautala Pentti
Savolainen Eine
Luukkonen Eero
Söderström Riitta
Lasaroff Sirpa

Teknisen lautakunnan kokoonpano**1.8.2021 – 31.7.2025****Jäsenet**

Pj. Hämäläinen Mika
Vpj. Penttinen Laura
Torvinen Leena
Karjalainen Esa
Kyhyräinen Paavo
Laine Martti
Lipo-Lempiäinen Tiina

Henkilökohtaiset varajäsenet

Luukkonen Olli
Söderström Riitta
Ihanamäki Pirkko
Kiljunen Oiva
Matinen Juha-Matti
Valkiainen Pirjo
Lautala Pentti

Valtuuston vaalilautakunnan kokoonpano 1.8.2021 – 31.7.2025**Jäsenet**

Pj. Karjalainen Esa
Vpj. Lempiäinen Elisa
Kietäväinen Olavi

Henkilökohtaiset varajäsenet

Korhonen Minna
Penttinen Laura
Kunttonen Jaakko

YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Valtionvarainministeriön talouskatsauksen mukaan Suomen bruttokansantuote (BKT) kääntyi lievään laskuun syksyllä 2022 ja heikon talouskehityksen odotetaan jatkuvan talven ajan. Vuonna 2023 BKT supistuu 0,2 prosenttia, kun hintojen nousu heikentää kotitalouksien ostovoimaa ja vähentää kulutusta.

Inflaation hidastuminen kääntää kuitenkin reaalitytulot kasvuun jo vuoden 2023 aikana. Suomen talous kasvaakin ennusteen mukaan jälleen vuosina 2024 ja 2025 1,2 ja 1,4 prosenttia. Venäjän hyökkäyssota vaikuttaa taloudessa pidempään, eikä talous palaudu aiemmin ennakoitulle kasvu-uralleen.

Valtionvarainministeriö toteaa, että ennusteeseen liittyy huomattavan paljon epävarmuutta. On mahdollista, että sodan uusilla käänteillä on merkittäviä ja nopeasti leviäviä vaikutuksia talouteen. Myös kotitalouksien kulutuskäyttäytymiseen liittyy riskejä hintojen noustessa ennätyksellisen nopeasti.

Venäjän hyökkäyssota nosti keväällä 2022 merkittävästi energian ja raaka-aineiden hintoja koronakriisiin takia jo valmiiksi korkealta tasolta. Laaja-alainen hintojen nousu on leikannut kotitalouksien ostovoimaa ympäri maailman, kun tulojen kasvu on jäänyt jälkeen hintojen noususta. Lisäksi velkaantuneiden kotitalouksien tilannetta haastavat EKP:n ja muiden keskuspankkien koronnostot, jotka lisäävät lainanhoitokustannuksia. Hintojen nousuun on kuitenkin odotettavissa helpotusta. Raaka-aineiden hintapiikki on jo ohitettu ja koronan aiheuttamat maailmankaupan pullonkaulat ovat helpottaneet. Tavaroiden ja ruuan hintojen odotetaan kääntyvän laskuun. ([Valtionvarainministeriö 2022.](#))

Sähkön hinta on pysynyt korkeana talven ajan, mutta hinnat ovat kääntyneet jo laskuun. Myös laajoilta sähkökatkoilta vältyttiin. Vaikka sähkön hinta luultavasti nousee uudelleen vuoden päästä talvella, ovat Euroopan energiemarkkinat sopeutumassa uuteen tilanteeseen, ja hintojen nousu jää tätä talvea selvästi maltillisemmaksi ([Valtionvarainministeriö 2022](#)).

Vuonna 2023 energian ja monien tavaroiden hinnat laskevat selvästi, mutta hintataso jää lähtötasoa korkeammalle. Vuonna 2023 kuluttajahinnat nousevat ennusteen mukaan 4 prosenttia ja vuosina 2024-2025 hinnat nousevat vajaan 2 prosenttia. Yhdessä nousevien palkkakustannusten kanssa aiempaa korkeammat kustannukset siirtyvät myös palveluiden hintoihin. Tulevina vuosina inflaatio on nopeampaa kuin mihin viime vuosina on totuttu. Tästä huolimatta inflaation hidastuminen helpottaa kotitalouksien tilannetta vuonna 2023, kun palkat ja tulonsiirrot nousevat viime vuosina totuttua enemmän.

Hintojen nousu heikentää kotitalouksien ostovoimaa, mutta hintojen noususta on myös hyötyjiä. Monet yritykset hyötyvät tuotteidensa hintojen noususta, mikä on pitämässä työllisyystilannetta kohtuullisen hyvänä ja vauhdittamassa palkkojen nousua. ([Valtionvarainministeriö 2022.](#))

Työllisyyden toipuminen koronakriisistä oli erittäin nopeaa, työllisyyden kasvu on jatkunut ja työllisyys on reilusti vuoden 2019 tason yläpuolelle. Vuoden 2022 lopulla työllisyys- ja osallistumisaste oli ennätyskorkealla. Myös avoimia työpaikkoja on ollut varsin paljon. Valtionvarainministeriö toteaaakin, että työmarkkinoiden tilanne on siis hyvä, kun Suomi kohtaa heikomman taloustilanteen. ([Valtionvarainministeriö 2022.](#))

Ministeriön arvion mukaan kuluvan vuoden aikana työllisten määrä laskee noin 12 000 hengellä ja työttömyysaste nousee 7,0 prosenttiin tämän vuoden 6,8 prosentista. Vuonna 2024 työttömyysaste kääntyy uudelleen laskuun ja laskee 6,7 prosenttiin vuonna 2025. Samoin työllisyysaste laskee hieman vuonna 2023, mutta nousee vuoteen 2025 mennessä 74,4 prosenttiin.

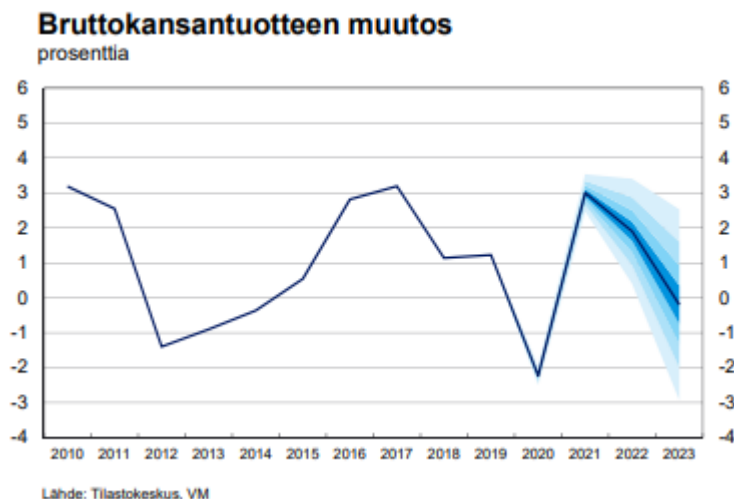
Vaikka työllisyys laskee, Valtionvarainministeriön arvio on, että yritykset tulevat välttämään irtisanomisia. Avoimia työpaikkoja on edelleen paljon ja osaavasta työvoimasta halutaan pitää kiinni. Koronasta toivuttaessa eläkeiän ylittäneiden työllisyys on kasvanut paljon. Hyvä työvoiman kysyntä on saanut osan työntekijöistä viivästyttämään eläkkeelle siirtymistä. Työn kysynnän vaimentuessa eläkkeelle siirtyminen kasvaa.

Julkisyhteisöjen rahoitusasema on kohentunut reippaasti talouden nopean nimelliskasvun ja työllisyyden kasvun vetämänä. Alijäämä alkaa kasvaa vuonna 2023, kun talouskasvu ja siten verotulojen kasvu hiipuvat, minkä lisäksi mm. Venäjän hyökkäyssodan vuoksi tehdyt toimet kasvattavat menoja.

Hyvinvointialueet ovat aloittaneet toimintansa alijäämäisinä suurten investointien takia, ja alijäämän ennakoidaan vähitellen kasvavan, kun kustannukset ja erityisesti henkilöstömenot kasvavat. Menojen kasvu on nopeaa myös kuntahallinnossa. Valtiontaloutta puolestaan rasittavat varautumistoimien lisäksi kasvaneet velanhoitomenot.

Vaikka julkinen velkasuhde on parina viime vuonna supistunut vahvan BKT:n nimelliskasvun vetämänä, alkaa velkasuhde kasvaa uudelleen vuodesta 2023 alkaen.

Valtionhallinnon ja paikallishallinnon mittavat alijäämät sekä kohonneet velanhoitokustannukset pitävät velkasuhteen nousevalla uralla lähitulevaisuudessa. ([Valtionvarainministeriö 2022.](#))



Suomen Pankin tuottamassa talouden seuranta- ja analyysiraportissa todetaan suhdannetilanteen näyttäytyvän edelleen heikkona. Oheiseen kuvioon on tiivistetty vuoden 2022 osalta keskeisten tunnuslukujen muutosta.

INFLAATIO	TYÖTTÖMYYSASTE	BKT:N VOLYYMI
8,8 % ↓ (12/2022, YKHI)	6,7 % ↓ (11/2022, trendi)	1,1 % ↓ (2022N3, vuoden takaa)
TEOLLISUUS- TUOTANTO	KULUTTAJIEN LUOTTAMUS	TEOLLISUUDEN LUOTTAMUS
-3,1 % ↓ (11/2022, vuoden takaa)	-18,5 ↓ (12/2022, saldoluku)	-7,6 ↑ (12/2022, saldoluku)

Kuva 1. Suomen talouden seuranta- ja analyysiraportti 1/2023. Lähde: Suomen Pankin ennustetoimisto.

Väestömuutokset

Tilastokeskuksen väestömuutosten ennakkotietojen mukaan väkiluku väheni Etelä-Savossa vuoden 2022 aikana yhteensä 1 208 henkilön verran (-0,9 prosenttia). Edellisenä vuonna (2021) väkiluku väheni 1 014 henkilön verran. Etelä-Savon ennakkoväkiluku oli joulukuun lopussa 130 480.

Väkiluku kasvoi ennakkotietojen mukaan tammi-joulukuussa 2022 kuudessa maakunnassa, eniten Uudellamaalla (+19 151), Pirkanmaalla (+5 297), Varsinais-Suomessa (+2 202) ja Pohjois-Pohjanmaalla (+929). Väkiluku väheni eniten Kymenlaaksossa (-1 862), Satakunnassa (-1 628) ja Etelä-Savossa (-1 208). Väkilukuun suhteutettuna suurimmat väestötappiot olivat Kymenlaaksossa (-1,15 prosenttia), Kainuussa (-1,05 prosenttia) ja Etelä-Savossa (-0,92 prosenttia väkiluvusta).

Koko maassa väkiluku kasvoi tammi-joulukuun 2022 aikana 17 278 henkilön verran (+0,31 prosenttia). Väestönkasvua ylläpiti muuttovoitto ulkomailta, sillä maahanmuuttoa oli 34 780 enemmän kuin maastamuuttoa. Syntyneitä oli 17 953 vähemmän kuin kuolleita. Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Suomen väkiluku oli joulukuun 2022 lopussa 5 565 519.

Kuntien välisestä muutosta ja siirtolaisuudesta muodostuva kokonaisnettomuutto oli Etelä-Savossa vuoden 2022 tammi-joulukuussa yhteensä 356 henkilön verran positiivinen, kun edellisenä vuonna vastaavaan aikaan kokonaisnettomuutto oli 240 henkilön verran positiivinen.

Kumulatiivinen, eli koko vuoden yhteenlaskettu, muuttoliike on ollut positiivinen vuonna 2022 koko vuoden ajan. Kumulatiivinen muuttoliike oli positiivinen myös koko edellisen vuoden (2021), vaikkakin muutamana yksittäisenä kuukautena tuli muuttotappiota. Aiempina lähivuosina kumulatiivinen muuttoliike on muuttunut negatiiviseksi viimeistään elokuussa.

Kokonaisnettomuutto oli tammi-joulukuussa 2022 positiivinen kaikissa Etelä-Savon seutukunnissa; Mikkelin seutukunnassa +244, Savonlinnan seutukunnassa +52 ja Pieksämäen seutukunnassa +60.

Kokonaisnettomuutto oli positiivinen seitsemässä kunnassa Etelä-Savossa; Mikkelissä (+247), Pieksämäellä (+62), Rantasalmella (+36), Savonlinnassa (+24), Puumalassa (+12), Mäntyharjussa (+3) ja Enonkoskella (+2).

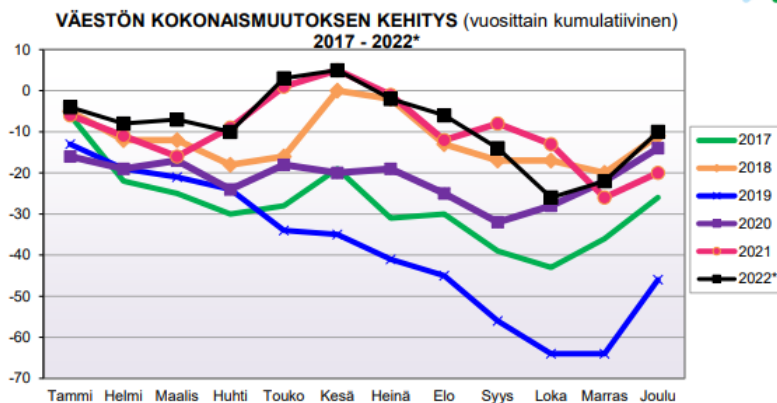
([Tilastot - Etelä-Savon Maakuntaliitto \(esavo.fi\)](https://tilastot.esavo.fi))

	Väkiluku vuodenvaihte 2021/2022	Luonnollinen väestönmuutos			Muuttoliike								Etelä-Savon maakuntaliitto		Väkiluku ENNAKKO 31.12.2022	
		(A)	(B)	(A-B = C)	(D)	(E)	(D-E = F)	(G)	(H)	(G+H = I)	(F+I = J)	(C+J = K)	(L)	(K + L)		
		Elävänä syntyneet	Kuolleet	SYNTYNEIDEN JA KUOLLEIDEN EROTUS (A-B = C)	Kuntaan	Kunnasta	Kuntien välinen nettomuutto (D-E = F)	Maahanmuutto (G)	Maastamuutto (H)	Nettosiirottaisuus (G+H = I)	KOKONAIS- NETTOMUUTTO (F+I = J)	Väestönlisäys 1.1.-31.12.2022 (C+J = K)	Väkiluvun korjaus (L)	KOKONAISMUUTOS 1.1. - 31.12.2022 (K + L)	Kokonaismuutos, % 1.1. - 31.12.2022	
MIKKELIN SEUTUKUNTA	68 879	423	1 044	-621	2 988	3 058	-70	385	71	314	244	-377	18	-359	-0,5	68 520
Hirvensalmi	2 131	10	46	-36	92	114	-22	13	0	13	-9	-45	8	-37	-1,7	2 094
Kangasniemi	5 230	26	104	-78	191	209	-18	21	3	18	0	-78	3	-75	-1,4	5 155
Mikkeli	52 122	345	707	-362	2 275	2 277	-2	305	56	249	247	-115	-6	-121	-0,2	52 001
Mäntyharju	5 635	21	107	-86	244	254	-10	21	8	13	3	-83	10	-73	-1,3	5 562
Pertunmaa	1 644	6	42	-36	94	106	-12	3	0	3	-9	-45	2	-43	-2,6	1 601
Puumala	2 117	15	38	-23	92	98	-6	22	4	18	12	-11	1	-10	-0,5	2 107
SAVOLINNIAN SEUTUKUNTA	39 669	170	773	-603	1 567	1 647	-80	156	24	132	52	-551	-7	-558	-1,4	39 111
Enonkoski	1 362	10	33	-23	82	81	1	1	0	1	2	-21	0	-21	-1,5	1 341
Rantasalmi	3 330	12	70	-58	143	147	-4	43	3	40	36	-22	1	-21	-0,6	3 309
Savonlinna	32 547	132	607	-475	1 237	1 301	-64	103	15	88	24	-451	-8	-459	-1,4	32 088
Sulkava	2 430	16	63	-47	105	118	-13	9	6	3	-10	-57	0	-57	-2,3	2 373
PIEKSÄMÄEN SEUTUKUNTA	23 140	121	467	-346	837	854	-17	101	24	77	60	-286	-5	-291	-1,3	22 849
Juva	5 887	28	145	-117	209	223	-14	15	3	12	-2	-119	1	-118	-2,0	5 769
Pieksämäki	17 253	93	322	-229	628	631	-3	86	21	65	62	-167	-6	-173	-1,0	17 080
ETELÄ-SAVO	131 688	714	2 284	-1 570	5 392	5 559	-167	642	119	523	356	-1 214	6	-1 208	-0,9	130 480

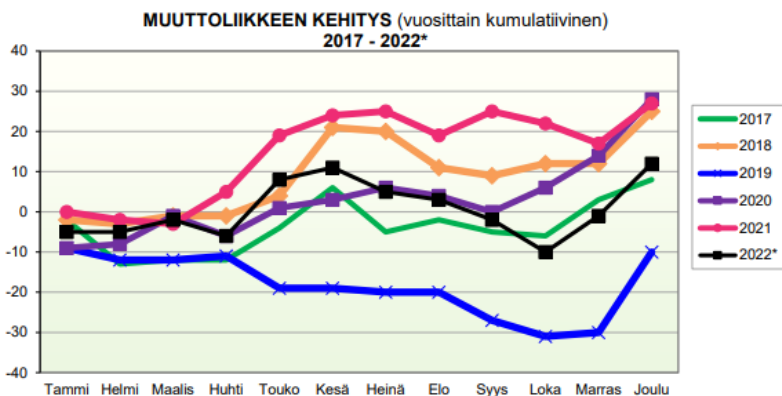
Lähde: Tilastokeskus, 1.1.2022 aluejako

Kuva 2. Väestönmuutosten ennakkotietoja Etelä-Savossa 1.1.-31.12.202 (Lähde: Tilastokeskus, 1.1.2021 aluejako)

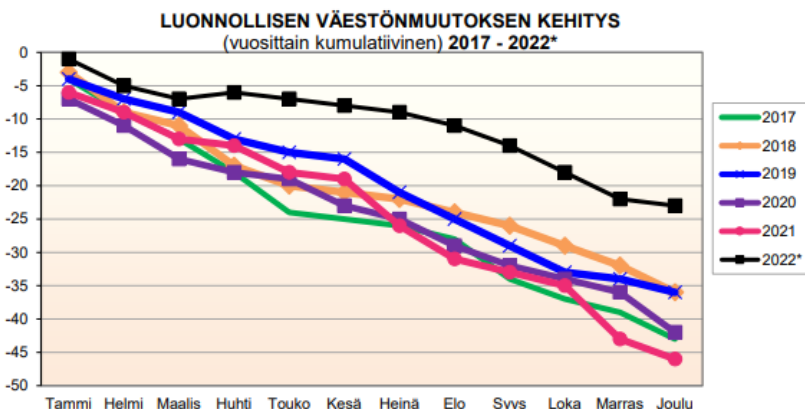
PUUMALA



PUUMALA



PUUMALA



Työllisyyskehitys Etelä-Savossa ja Puumalassa

Etelä-Savossa oli joulukuun lopussa yli 10 700 työnhakijaa, noin 1 100 henkilöä vuodentakaista vähemmän. Työnhakijana olevien miesten määrä aleni noin 500:lla ja naisten yli 600:lla. Työnhakijoista 54 % on miehiä.

Yleisillä työmarkkinoilla työssä olevia työnhakijoita oli Etelä-Savossa joulukuun lopussa noin 2 200, mikä on yli 600 vähemmän kuin vuotta aiemmin. Lähes puolet avoimilla markkinoilla työssä olevista työnhakijoista on osa-aikatyössä. TE-toimiston tuella työllistettyjä oli 556. Työllistymistä edistävässä palvelussa oli 747 henkilöä, koulutuksessa oli 982 ja muualla työvoiman ulkopuolella 318 henkilöä.

Kokonaan työttömiä oli joulukuun lopussa noin 5 300, eli yli 300 vähemmän kuin vuotta aiemmin. Lomautettuja oli 492. Lomautettujen määrä laski 10 % vuodentakaisesta, mutta lähes kaksinkertaistui marraskuusta joulukuuhun.

Etelä-Savon työ- ja elinkeinotoimistossa sekä työllisyyden kuntakokeiluissa oli työttömiä työnhakijoita joulukuun lopussa 5 826, mikä on 387 vähemmän kuin vuosi sitten. Marraskuusta joulukuuhun työttömien määrä nousi noin 700:lla.

Ulkomaalaisia oli Etelä-Savossa joulukuun lopussa työttömänä 494, mikä on 188 henkilöä enemmän kuin vuosi sitten. Aktivointipalveluissa oli yhteensä 361 ulkomaalaista eli 49 henkilöä vähemmän kuin vuosi sitten.

Ulkomaalaisten aktivointiaste Etelä-Savossa oli 42 %: Mikkelin seudun kuntakokeilussa 50 %, Savonlinnan kuntakokeilussa 39 % ja TE-toimistossa 36 %. Ulkomaalaisten työttömyysaste oli joulukuussa Etelä-Savossa 38 %: Mikkelin seutukunnassa 38 %, Pieksämäen seutukunnassa 34 % ja Savonlinnan seutukunnassa 41 %.

Työttömien osuus työvoimasta oli joulukuun lopussa pienin Puumalassa (7,7 %), Sulkavalla (8,5 %) sekä Juvalla ja Rantasalmella (8,7 %). Korkeimmat työttömyysasteet olivat Savonlinnassa (12,0 %), Pertunmaalla (10,4 %) sekä Mikkelissä, Hirvensalmella ja Enonkoskella (10,3 %). Työttömien määrä väheni vuodentakaisesta Enonkoskea ja Pertunmaata lukuun ottamatta kaikissa kunnissa. Suhteellisesti eniten työttömien määrä aleni Sulkavalla (25 %), Puumalassa (22 %) ja Rantasalmella (16 %). ([Etelä-Savon ELY-keskus, Työllisyyskatsaus 2022.](#))

Työttömät työnhakijat ja avoimet työpaikat TE-toimistossa kunnittain

Kunta	Työttömät työnhakijat		Muutos		Työttömistä työnhakijoista lomautetut		Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta		Muutos		Avoimet työpaikat	
	Joulu 2022	Marras 2022	Joulu 2021	Joulu 2022	Joulu 2021	lomaautetut	työvoimasta	Joulu 2022	Marras 2022	Joulu 2021	Joulu 2022	Joulu 2021
Enonkoski	56	47	53	3	6	...	10,3	...	...	...	...	...
Hirvensalmi	90	84	102	-12	-12	13	10,3	7	7	12	-5	-42
Juva	209	186	238	-29	-12	22	8,7	19	28	41	-22	-54
Kangasniemi	203	176	211	-8	-4	21	9,9	14	24	59	-45	-76
Mikkeli	2 420	2 173	2 509	-89	-4	177	10,3	908	425	1 453	-545	-38
Mäntyharju	219	200	232	-13	-6	19	9,9	24	30	49	-25	-51
Pertunmaa	66	60	57	9	16	10	10,4	10	8	...	...	...
Pieksämäki	651	544	679	-28	-4	63	9,2	261	199	243	18	7
Puumala	63	60	81	-18	-22	6	7,7	...	...	51	...	...
Rantasalmi	119	104	141	-22	-16	10	8,7	13	12	38	-25	-66
Savonlinna	1 649	1 408	1 802	-153	-8	142	12,0	339	200	386	-47	-12
Sulkava	81	75	108	-27	-25	...	8,5	11	8	24	-13	-54
Etelä-Savo	5 826	5 117	6 213	-387	-6	492	10,4	1 609	944	2 367	-758	-32

Kuva 3. Työttömät työnhakijat kunnittain.

OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Kuntaorganisaation rakenteessa ei tapahtunut toimintavuonna merkittäviä muutoksia. Kunta jatkoi edelleen Essote-kuntayhtymän jäsenenä, osti kirjastopalvelut Mikkelin kaupungilta ja eläinlääkinnän ja terveysvalvonnan palvelut Sosterilta. Työvoimapalveluita ostettiin Mikkelin kaupungilta osana työllisyyden kuntakokeilua.

Kunnan oman toiminnan tuotot olivat noin 3 miljoonaa euroa, mikä ylitti budjetoidun 15 prosentilla. Tulokertymään vaikuttivat erityisesti sosiaali- ja terveysministeriön maksama covid- korvaus, yhteensä n. 240 000 euroa, sekä hankkeiden tulot mm. opetus- ja vapaa- aikatoimen hankkeista sekä Sytyke-, reitistö-, yritysryhmä- ja muuttoagenttihankeista. Toimintatuotot kasvoivat edellisvuoteen verrattuna noin 360 000 euroa.

Toimintakustannukset olivat yhteensä noin 21,1 miljoonaa euroa. Joulukuun valtuusto myönsi sote-palveluihin 1,2 miljoonan euron lisämäärärahan, joten määrärahamuutoksen jälkeen toimintamenot ylittivät budjetoidun noin 144 000 eurolla. Huomioitavaa on, että kunnan tilinpäätökseen on tehty 400 000 euron pakollinen varaus kohdennettuna sote-palveluihin. Peruste varaukselle on se, että kaikki sote-palveluiden kustannukset eivät ole tilinpäätöksen laatimishetkellä vielä Essote kuntayhtymän eikä kunnan tiedossa. Toimintakulut nousivat edellisvuodesta 1,7 miljoonaa euroa ja ilman varausta noin 1,3 miljoonaa euroa.

Henkilöstökustannukset olivat 4,42 miljoonaa euroa, mikä alitti budjetoidun määrärahan noin 3 prosentilla. Henkilöstökustannukset olivat noin 50 000 euroa edellisvuotta pienemmät.

Kunnan toimintakatteeksi muodostui - 18,1 miljoonaa euroa, joka on noin 250 000 euroa pienempi kuin muutetussa talousarviossa. Alkuperäisen talousarvion toimintakate ylitti noin 6 prosentilla. Toimintakate heikkeni edellisvuodesta 1,3 miljoonaa euroa ja ilman varausta noin 900 000 euroa. Toimintakatteen heikkeneminen on samaa mittaluokkaa kuin sote-kustannusten kasvu vuodesta 2021 vuoteen 2022.

Verotulot kehittyivät tilikaudella 2022 erittäin hyvin. Kokonaisuudessaan verotulot olivat noin 11 miljoonaa euroa, mikä on 500 000 euroa enemmän kuin edellisvuonna. Verotulokasvu kohdentui kunnallisveron tuottoon, jossa kertymä oli 676 000 euroa edellisvuotta parempi. Kiinteistöveron tuotto oli 1,8 miljoonaa euroa, mikä on n. 95 000 euroa edellisvuotta enemmän. Yhteisöveron tuotto laski noin 270 000 e, mikä on pitkälti valtion koronatukielementtinä toimineen yhteisöveron jako-osuuden muutoksen vaikutusta.

Valtionosuudet toteutuivat budjetoitua noin 1,6 % paremmin ja olivat noin 8,4 miljoonaa euroa. Edellisvuoteen verrattuna valtionosuudet laskivat kuitenkin noin 100 000 eurolla.

Vuosikatteen muodostui 1,3 miljoonaa euroa, kun se edellisvuonna oli 2,3 miljoonaa euroa. Poistoja tehtiin noin 720 000 eurolla. Vuosikate riitti siis 1,8-kertaisesti kattamaan poistot. Tilikauden tulokseksi muodostui noin 600 000 euroa.

Osakerahastoja myytiin 25 000 eurolla, joten tilikauden ylijäämä oli 625 000 euroa.

Kunta teki vuonna 2022 merkittäviä investointeja, yhteensä lähes 2 miljoonan euron edestä. Suurin investointi oli palvelukeskuksen peruskorjaus, jossa toteutettiin Tupasvillan ja Rantakodin remonttia. Peruskorjauksen yhteydessä uusittiin sekä pintamateriaalit että tehtiin toiminnallisuutta parantavia muutoksia asukkaille ja yleisiin tiloihin. Tilat ovat vuokrattuna Etelä- Savon hyvinvointialue Eloisalle. Urheiluhallilla maalattiin lattia ja toteutettiin ilmanvaihtokoneen remontti. Elinvoimainvestointeja toteutettiin satamaan, Pistohiekalle ja Melka- hallille. Pistohiekalla jatkettiin kunnallistekniikan rakentamista ja uuden leirintäalueyrityksen tarpeisiin sähköliittymät. Satamassa mm. uusittiin

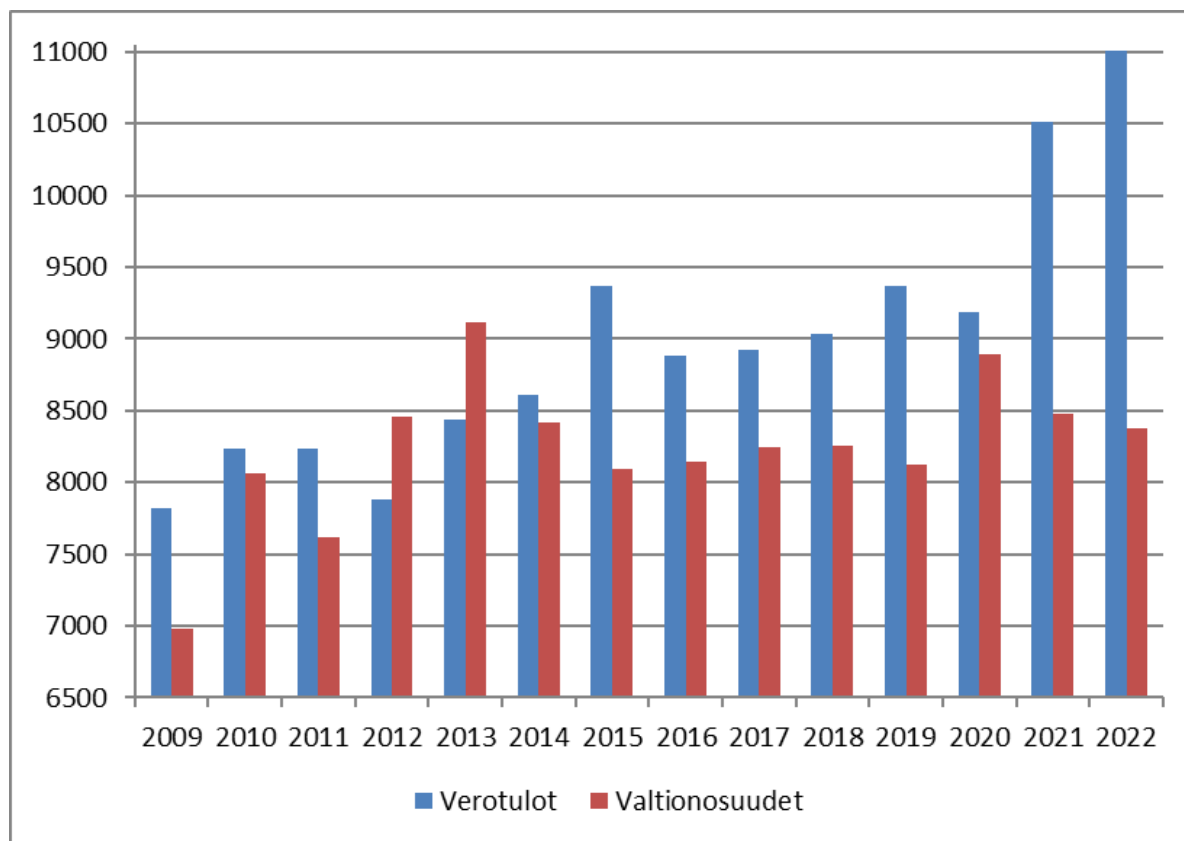
sähköjä, laajennettiin pienessä määrin torialuetta ja hankittiin uusi yleisö-wc. Ns. Melka-hallilla toteutettiin muutostyöt Saimas Spinnery Oy:n tarpeisiin. Hurissalon Kivisalmeen toteutettiin osin hankerahoituksen turvin laiturin laajennus. Haja-asutusalueille uusittiin jätteen aluekeräyspisteitä hankkimalla uusia kontteja ja siistimällä alueita. Asuntolaan remontoitiin kuusi huonetta.

Kunnan lainoja lyhennettiin 50 000 eurolla. Koska todennäköistä on, että uutta lainaa ei ole tarpeen ottaa, tullaan kunnan lainan viimeinen erä, 50 000 euroa, maksamaan pois huhtikuussa 2023.

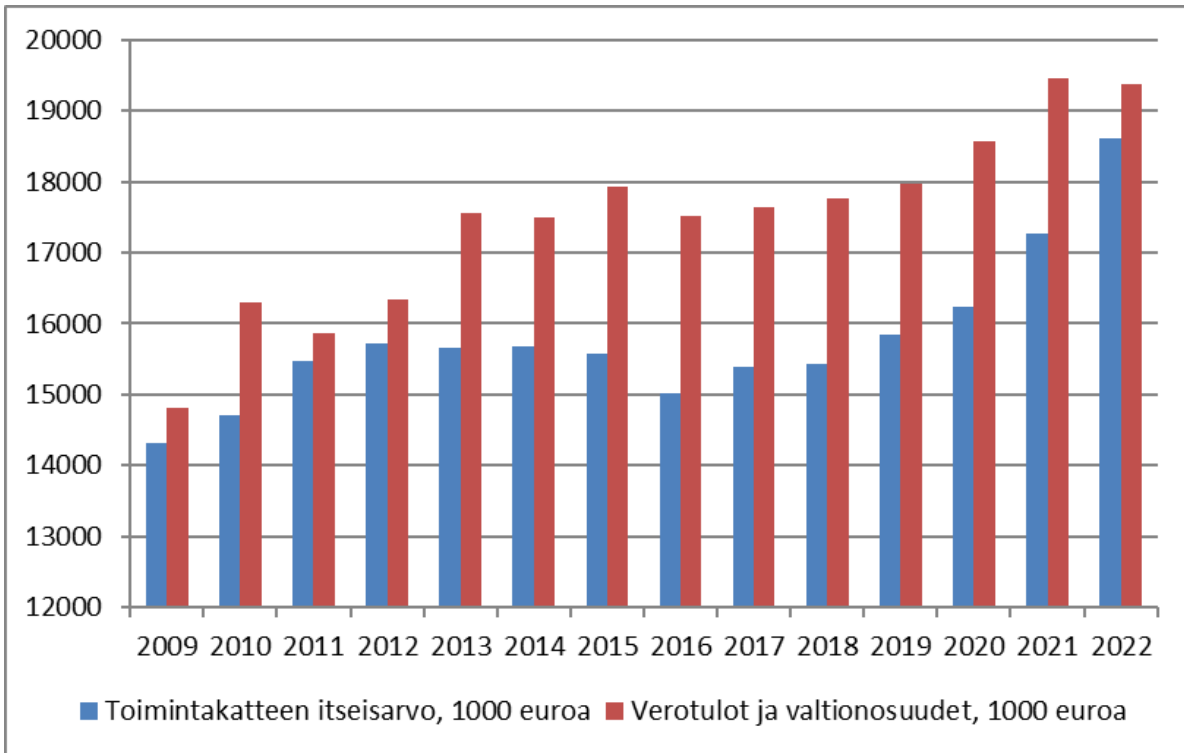
Maailmantilanteesta johtuen kunnan sijoitustoiminta ei tuottanut tilikauden aikana, päinvastoin. Sijoitusten arvo laski noin 175 000 euroa vuoden 2022 aikana. Tilinpäätökseen on kirjattu noin 2 200 euron arvonalennus. Aktian osakesalkun kokonaisarvo oli 31.12.2022 yhteensä 1 308 251 euroa ja Osuuspankin rahastoissa oli 296 341 euroa. Yhteensä rahoitusarvopapereiden arvo oli vuodenvaihteessa 1 602 374 euroa.

Kunnan rahavarat olivat vuoden 2022 lopussa 8,2 miljoonaa euroa ja ne lisääntyivät vuoden alun tilanteesta n. 476 000 euroa. Kassavarojen riittävyys oli 129 päivää.

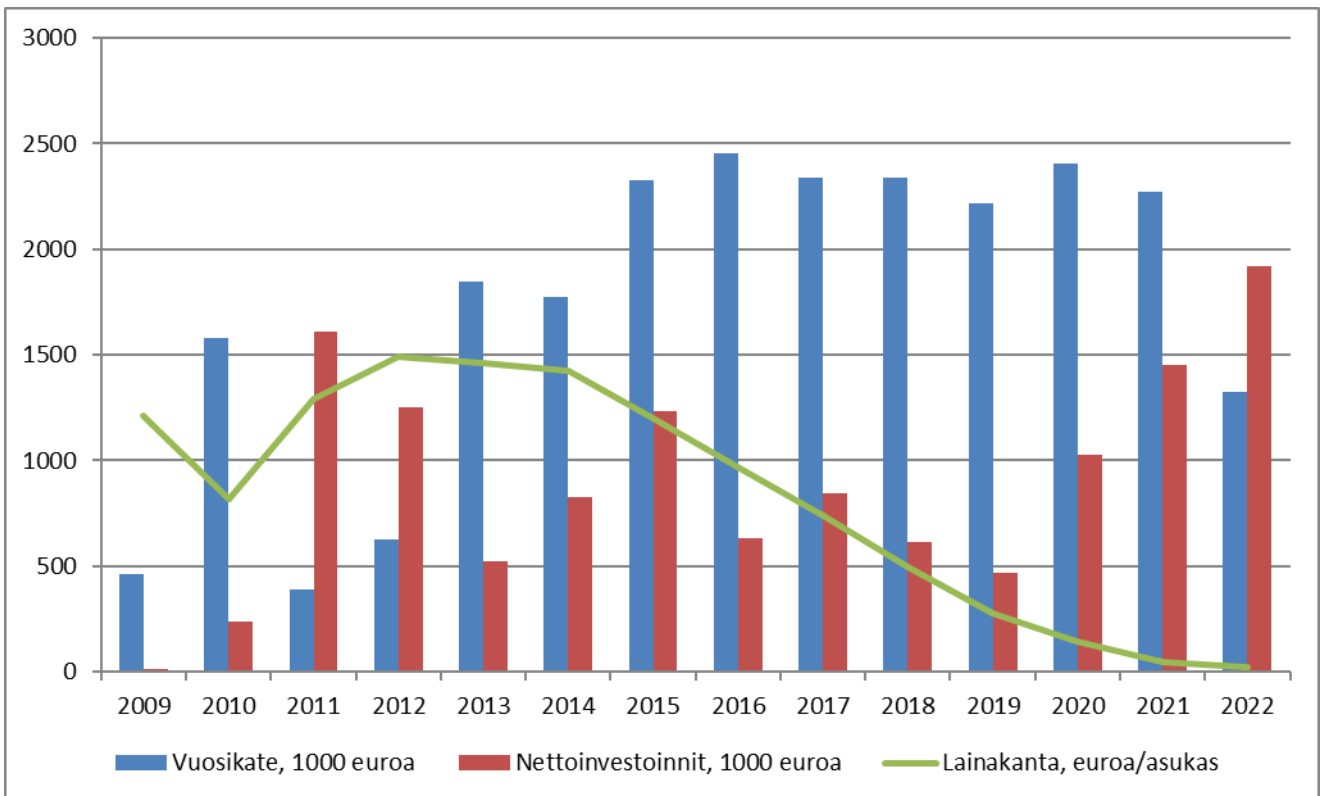
Verotulojen ja valtionosuuksien määrä 2009-2022, tuhatta euroa



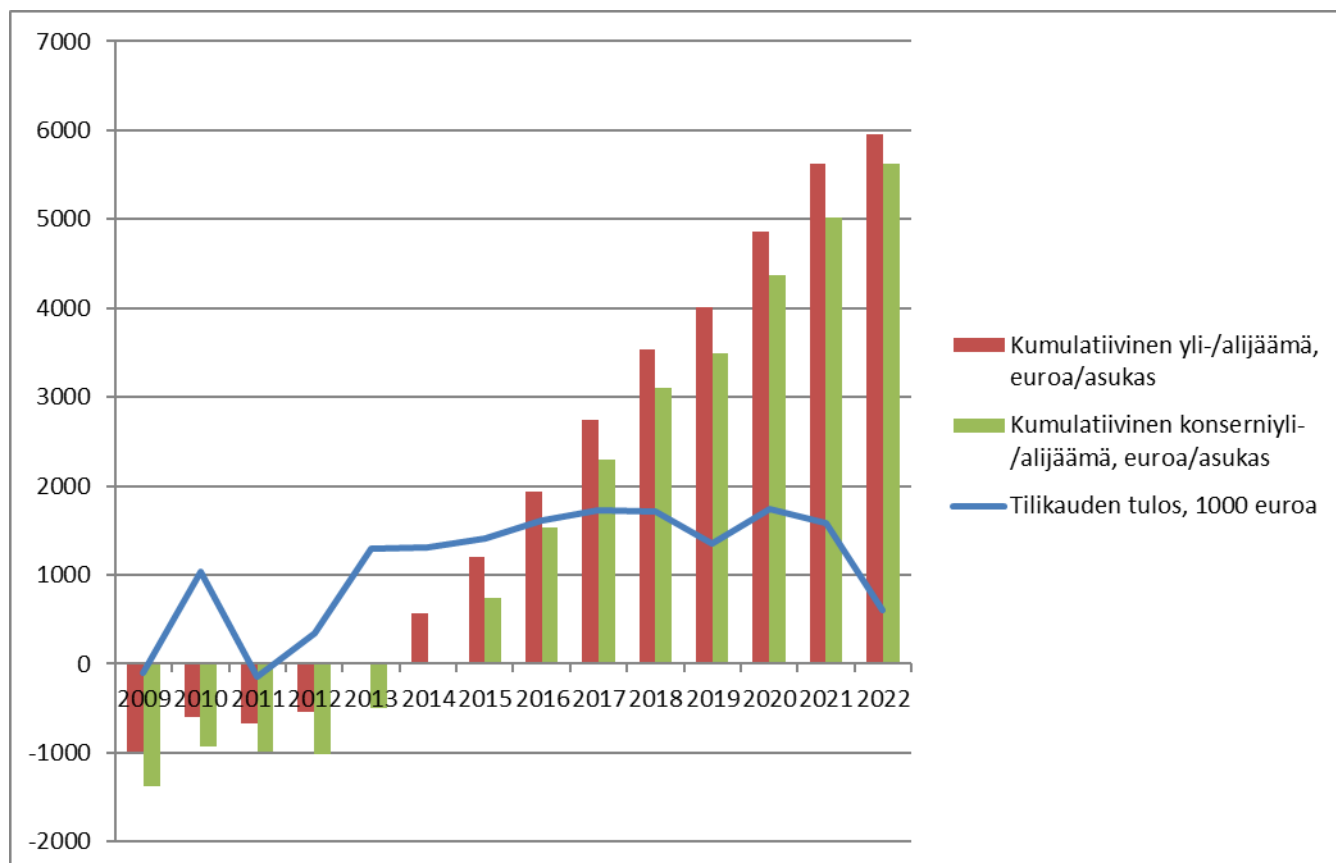
Verorahoituksen ja toimintakatteen kehitys 2009-2022, tuhatta euroa



Kunnan vuosikatteen, vuotuisten nettoinvestointien ja lainakannan kehitys 2009-2022, tuhatta euroa



Kunnan tilikauden tuloksen sekä taseen kertyneen ylijäämän kehitys 2009-2022



KUNNAN HENKILÖSTÖ

Kunnan henkilöstökustannukset olivat vuonna 2022 yhteensä n. 4,4 miljoonaa euroa.

Kunnassa oli 31.12.2022 toistaiseksi voimassa olevassa työsuhteessa 73 henkilöä (-1 vuoteen 2021 verrattuna) ja määräaikaaisia 14 henkilöä (-4 henkilöä). Yhteensä kunnassa tehtiin 89,67 henkilötyövuotta, mikä on n. 2,5 htv vähemmän kuin edellisvuonna.

Erikseen on laadittu henkilöstöraportti, jossa käydään läpi kunnan henkilöstörakenne, työaika, osaamisen kehittäminen, työvoimakustannukset sekä työhyvinvointia tukeneet toimet.

YMPÄRISTÖASIAT

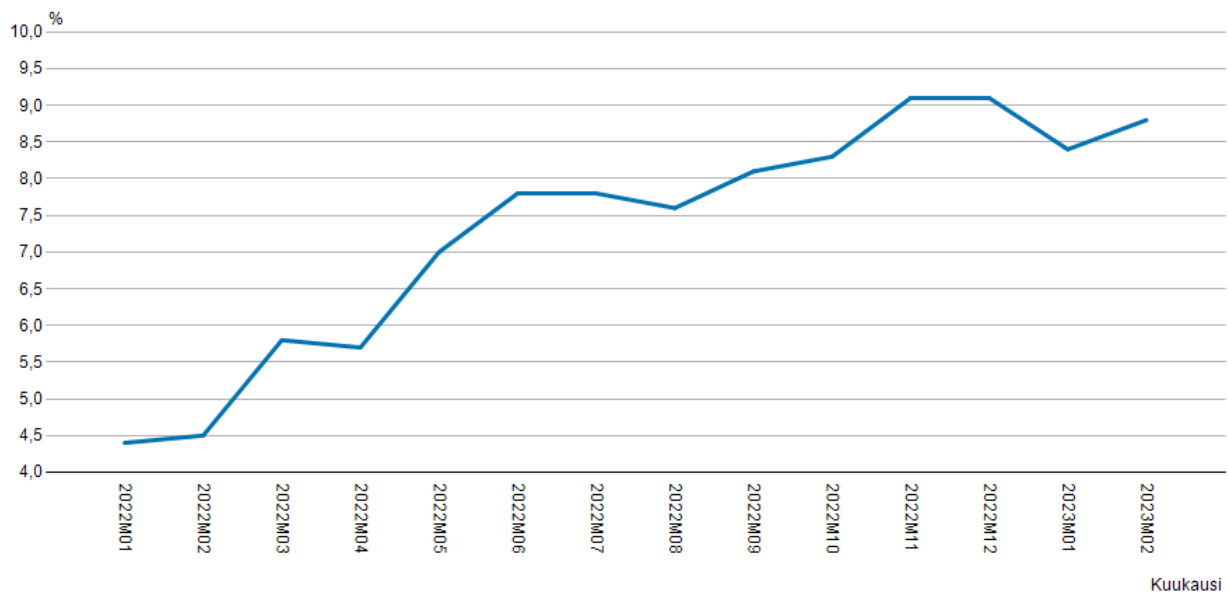
Toimintavuoden aikana ei tullut esille merkittäviä uusia ympäristöön vaikuttavia seikkoja.

ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ KEHITYKSESTÄ

Koronapandemia vaikutti selvästi edellisvuotta enemmän kunnan toimintoihin. Henkilöstöllä oli sairauspoissaoloja ja erityisesti opetuspalveluissa ja varhaiskasvatuksessa lasten ja nuorten covid-tapauksia oli edellisvuotta enemmän. Koronan takia jouduttiin tekemään toimenpiteitä työjärjestelyissä. Kunnasta jaettiin henkilökunnalle, oppilaille ja lapsille covid-testejä, jotta testaaminen olisi mahdollisimman matalan kynnyksen takana. Lisäksi jaettiin hengityssuojaimia.

Helmikuussa 2022 alkanut Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan vaikutti turvallisuuspoliittiseen ympäristöön ja nosti etenkin polttoaineen hintaa sekä sähkönhintaa. Polttoaineen hinnannousu näkyi kesällä 2022 myös Puumalan katukuvassa ja etenkin hiipuneena veneliikenteenä. Inflaatio on ollut 7-9 prosentin luokkaa. Sota tulee vaikuttamaan todennäköisesti vuosia maailmanmarkkinoihin.

Kuluttajahintaindeksin vuosimuutos muuttujina Kuukausi. Vuosimuutos (%).



Kuva 4. Kuluttajahintaindeksin vuosimuutos sodan alusta kevääseen 2023. Lähde: Tilastokeskus.

Puumalan elinkeinorakenne on hyvin monipuolinen, minkä voi ajatella antavan alueelle muutoskestävyyttä. Puumalassa on merkittävät metsävarat ja metsätalous on iso työllistäjä. Matkailun asiakaskunta puolestaan on jo vuosia rakentunut kotimaan matkailijoiden sekä Keski-Euroopan varaan ja venäläisten matkailijoiden määrä on koko ajan vähentynyt. Näin ollen Venäjän tilanne ei todennäköisesti tuo toimialalle merkittäviä negatiivisia vaikutuksia. On kuitenkin syytä tehdä paikallisesti toimia, joilla vahvistetaan etenkin Keski-Euroopan matkailijoiden tuloa alueelle.

Kunnan taloudellinen asema on vahvistunut kymmenen vuoden aikana, joten Puumalan tilanteen voi nähdä useita muita kuntia parempana. Viimeinen lainaerä maksetaan keväällä 2023, mikäli lyhennysuunnitelmaa pystytään noudattamaan. Puumalalla on sekä taloudellista että toiminnallista muutoskestävyyttä. Merkittävä muutos on kuitenkin kuntien tuleva sote-rahoitus, johon vaikuttaa vuoden 2022 toteutuneet sote-kustannukset. Vaikkakin Puumalan valtionosuusrahoitus vuonna 2023 on hyvällä tasolla suhteessa muihin kuntiin, tulee sote-menojen merkittävä kasvu vuonna 2022 leikkaamaan rahoitusta.

Edunvalvonnallisesti tärkeää on, että rahoituslaskelmista eliminoidaan vapaaehtoisten kuntayhtymien tekemät palkkaharmonisoinnit.

Puumalan osalta syntyvyys oli vuonna 2022 hyvällä tasolla ja muuttoliike on ollut muutamaa poikkeusvuotta lukuun ottamatta viimeisen vuosikymmenen aikana positiivinen. Tulevaa kehitystä on tältä osin vaikea kuitenkin arvioida. Kunnan työttömyys- ja verotulokehitys on ollut pääosin muuta maakuntaa positiivisempaa, joskaan tällaisen kehityksen jatkumisellekaan ei voida antaa takuita. Puumalan osalta työttömyyden rakenteellinen ongelma on se, että ikääntyneiden työttömien työttömyysjaksot ovat selvästi naapurikuntia pidemmät.

Rakentamisen kasvuvauhti jatkui vuonna 2022. Loma-asuntoja rakennettiin edellisvuotta vähemmän, mutta kuitenkin 21 kappaletta. Vapaa-ajan asuntoja muutettiin vakituisiksi asunnoiksi 8 kappaletta (edellisvuonna 11). Asuinrakennuksia rakennettiin kaksi. Edeltäviin ”koronavuosiin” verrattuna kuitenkin saunojen rakentamistahti hiipui.

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Loma-asunto	78	44	50	44	31	25	29	17	27	11	15	17	31	39	21
Sauna	61	44	51	35	43	33	33	28	35	19	21	13	40	42	27
Saunan muutos	0	2	1	2	2	0	1	0	1	4	1	0	3	3	1
Savusauna	0	5	0	0	2	3	0	3	0	4	0	0	1	0	0
Tal.rakennus	129	146	109	108	83	64	81	85	115	84	84	71	100	55	42
Muut	88	48	57	86	80	113	101	106	73	78	106	81	89	83	70
Asuinrakennus	13	4	9	17	4	10	5	6	6	2	2	1	3	3	2
Loma-asunnon laajennus	24	24	19	7	16	12	16	10	9	11	12	9	15	14	9
Loma-asunnon muutos vakituisiksi asunnoksi	9	6	7	4	2	2	3	6	7	1	3	3	16	11	8
Asuin.rak. Laaj.	11	11	4	2	3	5	6	2	4	2	2	1	1	1	2
Navetta/Pihatto	0	1	0	0	1	1	0	1	0	1	5	1	1	0	0
Maat.rak. Laaj.	1	0	1	6	7	1	1	2	0	3	1	2	3	6	6
yht.	414	335	308	311	274	269	276	266	277	220	252	199	303	257	188

Kuva 5. Rakennusluopatilat 2008-2022. Lähde: kunnan rekisteri.

Joidenkin hyödykkeiden osalta on sovellettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen mukaisia pidempiä poistoajoja. Poistoajoja on kuitenkin hyödykekohtaisesti kiristetty viime vuosina. Investointien poistoajoja määritettäessä tulee jatkossa noudattaa ohjeistuksen henkeä, ja valita mieluiten mahdollisimman lyhyt poistoajaksi.

Kunnan merkittävin lähivuosisen investointi on vuosina 2022-2024 palvelukeskuksen peruskorjaus, johon voidaan arvioida kuluvan noin 2,5 miljoonaa euroa. Lisäksi kunnan muutkin kiinteistöt ikääntyvät ja jo nyt kiinteistöjen korjauskustannukset ovat alkaneet vuosi vuodelta kasvaa. Peruskorjauksiin on siten varauduttava ja vuoden 2023 aikana laaditaan tilannekuva kunnan ja kunnan vuokratilojen kunnosta, käytöstä ja tulevaisuudesta.

ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ MUISTA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA

Koko kunnan sisäisen valvonnan ohje on hyväksytty kunnanvaltuustossa 2014. Kunnanhallitus on hyväksynyt koko kunnan sisäisen tarkkailun ohjelman ja hallintopalvelujen sisäisen valvonnan suunnitelman.

Kunnassa ei ole tilikaudella havaittu väärinkäytöksiä, eikä merkittävää taloudellista haittaa aiheuttaneita tilanteita ole tullut ilmi. Kunnassa on tehty vuosittain arviointi kunnan vakuutusturvan kattavuudesta. Taloustilanteen kehittymistä seurataan joka kuukausi kunnan johtoryhmässä ja kunnanhallituksen kokouksessa, minkä lisäksi talouden kehityksestä laaditaan kattavampi puolivuotisraportti. Kuukausiseurantaa haastoi vuonna 2022 taloushallinnon resurssipula. Käyttötalouden puolelta ei tullut vuoden aikana ilmi merkittäviä määrärahojen ylityksiä, kiinteistöpalveluita lukuun ottamatta. Kiinteistöpalveluiden määrärahaylitys johtui sähkön hinnannoususta.

Kunnan hallintomenettelyssä ei ole tullut tilikauden aikana ilmi merkittäviä virheitä. Hallinto-oikeudessa tai korkeimmassa hallinto-oikeudessa ei ole yhtään Puumalan kunnan asiaa käsittelyssä vuodenvaihteessa 2022–2023. Oikeusasiamiehellä on käsittelyssä yksi kantelu.

Kokouspöytäkirjat on laadittu, tarkastettu ja pidetty nähtävillä kuntalain ja kunnan hallintosäännön mukaisesti. Lisäksi kunnanhallituksen puheenjohtajalla sekä hyvinvointilautakunnan ja teknisen lautakunnan puheenjohtajilla on katseluoikeus viranhaltijapäätöksiin asianhallintaohjelmassa, ja päätökset näkyvät kunnanhallituksen jäsenille kokousten yhteydessä. Viranhaltijapäätökset julkaistaan internetissä, mutta julkaisu tehdään manuaalisesti, mistä johtuen julkaisuprosessi ei ole täysin automatisoitu. Tämä aiheuttaa joitakin puutteita siihen, miten viranhaltijapäätöksiä on julkaistu verkossa. Kunnanjohtaja on muistuttanut viranhaltijoita julkaisemisesta.

Kunnan tekemien sopimusten ja suunnitelmien ajantasaisuutta seurataan käymällä kaikki sopimukset läpi kerran vuodessa. Sopimusten osalta ei ole tullut ilmi merkittäviä epäkohtia tai riskejä.

SELONTEKO SISÄISESTÄ VALVONNASTA JA RISKIENHALLINNASTA

HALLINTOPALVELUIDEN TOIMIALAN SELONTEKO VALVONNASTA JA RISKIENHALLINNASTA

Toimintaympäristö ja toiminnan organisointi

Toimintaympäristön muutosten ennakoarviointi perustuu kunnassa pitkälti yksittäisten viranhaltijoiden tarkkaavaisuuteen ja omaan ammattiosaamiseen liittyvän tiedon ajantasaisuuteen, sekä esihenkilöiden ja työntekijöiden aktiivisuuteen. Toiminnan häiriöttömään jatkumiseen liittyy kohtalainen riski erityisesti hallintopalvelujen, mutta myös muiden toimialojen sellaisissa tehtävissä, joissa osaaminen on keskittynyt yhdelle tai kahdelle työntekijälle. Riskiä lisäävät myös henkilöstövaihdokset, joita sekä toimintavuonna 2022 että tulevana vuosina tulee olemaan useita. Riski liittyy siihen, että eläköityvien henkilöiden mukana poistuu paljon hiljaista tietoa ja myös ohjelmistojen tuntemusta. Hallintosäännön ja toimivaltuuksien tuntemukseen liittyy myös vähäinen riski. Konserniohjeen tuntemisessa olevat aukot voivat aiheuttaa kohtalaisen riskin.

Suunnittelu- ja seurantajärjestelmä

Tilinpäätös on laadittu perustuen vuonna 2018 hyväksytyyn kuntastrategiaan, jonka aikajänne on vuoteen 2025 saakka. Kuntastrategia rakentuu viiden painopisteen varaan ja jokaiselle painopisteelle on asetettu tavoitteet sekä mittarit. Kuntastrategia päivitettiin vuonna 2022 ja päivitettyä strategiaa noudatetaan vuodesta 2023 eteenpäin.

Toiminnan tuloksellisuuden arviointi on joiltain osin hankalaa tai puutteellista. Talousarvion täydellisuuden arviointi perustuu lähinnä yksittäisten työntekijöiden ja esihenkilöiden tarkkaavaisuuteen budjetoitiprosessin aikana, eikä esimerkiksi tietotekniikkaa hyödynnetä välttämättä niin paljon kuin mahdollista. Accuna-taloudenseurantajärjestelmä on tehostanut talousseurantaa. Koulutusta on annettu, mutta etenkin aktiivisen käytön tarvetta on edelleen.

Päätöksenteko

Päätösten täytäntöönpanolle ei ole systemaattista seurantaa, pois lukien valtuuston päätösten täytäntöönpano. Otto-oikeuskelpoisten päätösten seurantajärjestelmä on myös osin puutteellinen ja perustuu ottavan viranhaltijan erityiseen aktiivisuuteen.

Henkilöstö

Henkilöstölle keskeinen riski on ollut koronavirus, joka aiheutti sairauspoissaoloja vuonna 2022. Henkilöstöllä oli muutamia viikkoja käytössä kasvomaskit. Henkilöstölle hankittiin ja jaettiin koronan kotitestejä. Kunnassa on noudatettu Aluehallintoviraston koronapäätöksiä ja Essoten suosituksia.

Henkilöstövaihdosten yhteydessä uuden henkilön perehdyttämiseen varattu aika on liian vähäinen. Henkilöstön kouluttautuminen nojautuu pitkälti työntekijän omaan aktiivisuuteen ja halukkuuteen, mutta osaamistarvetta kartoitetaan aina palaute- ja tavoitekeskustelun yhteydessä. Koulutuksissa saatua tietoa ei välttämättä jalkauteta riittävästi työyhteisössä. Henkilöstön ja luottamushenkilöiden tietosuoja- ja tietoturvakoulutusta pidetään yllä erillisellä Navisec FLEX -koulutusjärjestelmän avulla. Etätyö on lisääntynyt. Etätyöstä on kunnanhallituksen kirjallinen ohjeistus ja etätyösopimus pohja, jotka ovat päivittämisen tarpeessa. Erillinen henkilöstöraportti on laadittu osana tilinpäätösasiakirjoja.

Tietojärjestelmät

Työsuhteiden päättymisiä ei välttämättä ilmoiteta esimerkiksi ohjelmistojen pääkäyttäjille, joiden tehtävänä on poistaa käyttäjätunnukset, mutta pienen organisaation vuoksi asia ei muodosta merkittävää riskiä. Tietosuojaan on kiinnitetty merkittävästi lisää huomiota viime vuosina, joten riskit ovat pienentyneet. Uusien työntekijöiden ja lähtevien työntekijöiden tiedot käyttöoikeuksineen tulee ilmoittaa erillisellä lomakkeella. Vuosittain laaditaan tilinpäätöksen yhteydessä erillinen tietotilinpäätös.

Talous

Kunnan tulorahoitukseen ja menokehitykseen liittyy tällä hetkellä erityisesti valtionosuusjärjestelmän uudistamisen vuoksi riskejä. Riski on kohtalainen.

Kunnalla on suora takausvastuusitoumus Puumalan Vesiosuuskuntaan, jolla on kunnan takaamaa lainapääomaa jäljellä 159 859 euron edestä. Vuonna 2017 Vesiosuuskunnalle annettiin 500 000 euron laina, jota Vesiosuuskunta on lyhentänyt lyhennysohjelman mukaisesti. Takausmäärä ja antolainausmäärä on

kunnan kantokykyyn nähden pieni. Konsernilainat, erityisesti ESSOTE:n, muodostivat taloudellista riskiä jäsenkunnilleen. Kunnalla on asukaslukuun suhteutettu takausvastuu Kuntien takauskeskuksen kautta toteutetusta varainhankinnasta. Kuntien heikentynyt taloustilanne on kasvattanut riskiä.

Kunnalla on hyväksytyt sijoitustoiminnan periaatteet. Sijoitusten riskipainoa on tietoisesti kasvatettu kunnan kassaylijäämän vuoksi. Sijoitettuihin pääomiin kohdistuu riskiä maailmanlaajuisten taloudellisten heilahtelujen osalta ja osin ne realisoituivat vuonna 2022. Tämän vuoksi tehtiin kirjanpidossa arvonlennuksia. Kunnan kassavarat mahdollistavat sijoitustoiminnan pitkäjänteisyyden ja sitä myötä sijoitustoiminnan perusteiden mukaisen riskien kasvattamisen.

Hankinnat

Hankintojen osalta riskiä on lähinnä yksittäisten hankintaprosessien onnistumisessa, sillä kunnalla ei ole henkilöstössään hankintoja ammatikseen hoitavia henkilöitä. Riskiä on pienennetty käyttämällä yhteishankintayksiköjä. Kunta on mukana kahdessa hankintarenkaassa: Mikkelin hankintarenkaassa ja Sansiassa. Hankintojen osalta on annettu koulutusta viranhaltijoille ja ohjeita kysytään myös Kuntaliitosta sekä Suomen Yrittäjien Etelä-Savon hankintaneuvojalta, joka on osoittautunut tärkeäksi resurssiksi.

Talous- ja henkilöstöhallinnon prosessit

Konsernitilinpäätösten laadinnan viivästyminen on vuosittain jonkinlainen riski, joka liittyy lähinnä kuntayhtymien tilinpäätösaineistojen viivästyminen. Vuoden 2022 tilinpäätös on aikataulullisesti erityisen haastava. Konsernitilinpäätöksen laadintaan jää erittäin vähän aikaa. Riski poistuu vuoden 2023 tilinpäätöksestä eteenpäin hyvinvointialueuudistuksen seurauksena.

Talous- ja henkilöstöhallinnan resurssien ohuus aiheutti vuonna 2022 riskin toimintojen toteuttamiselle. Vuoden 2023 maaliskuussa taloushallinnon resurssi on normalisoitunut.

HYVINVOINTIPALVELUIDEN TOIMIALAN SELONTEKO VALVONNASTA JA RISKIENHALLINNASTA

Hyvinvointilautakunta on valtuuston hyväksymien sisäisen valvonnan ohjeiden mukaisesti hyväksynyt (23.1.2022 § 13) sisäisen valvonnan valvontasuunnitelman vuodelle 2022. Valvontasuunnitelman toteutumisesta on raportoitu hyvinvointilautakunnalle 5.9.2022 § 53 ja 30.1.2023 § 4. Valvonnassa ei ilmennyt epäkohtia. Toimialajohtaja on toteuttanut säännöllistä sisäistä tarkkailua toimialajohtajien toimeenpano-suunnitelman mukaisesti. Näissä ei myöskään ilmennyt epäkohtia.

Riskien hallinnassa on tehty työyksikkökohtaiset riskianalyysit. Niiden pohjalta varaudutaan riskien ennakointiin ja hallitsemiseen. Riskianalyysin seuranta toteutetaan vuosittain. Vastuu riskien hallinnasta on jokaisen tulosalueen vastuuhenkilöllä ja tulosityksikön johtajalla, kokonaisvastuu on toimialajohtajalla.

Toimintaympäristö ja toiminnan organisointi

Lainsäädännön muutoksia seurataan aktiivisesti koko toimialalla. Lain muutosten edellyttämät toiminnan muutokset huomioidaan hyvissä ajoin ennen lain varsinaista voimaantuloa, muutoin toiminnalle asetetuista

tavoitteista jäädään jossain määrin tai merkittävästi. Riskin todennäköisyys on erittäin pieni. Toiminnasta vastaavat seuraavat jatkuvasti lainsäädäntönsä kehittymistä ja valmistelevat tulevia muutoksia hyvissä ajoin.

Viimeisimmät lakitason muutokset hyvinvointipalvelujen toimialalla ovat kohdentuneet nuorisolakiin. Marraskuussa 2022 nuorisolakiin (955/2022) lisättiin uudet säännökset Harrastamisen Suomen mallin mukaisesta nuorten harrastustoiminnasta sekä tähän toimintaan myönnettävästä valtionavustuksesta. Kyseiset muutokset astuivat voimaan 1.1.2023. Opetushallitus puolestaan antoi vuoden 2022 aikana useita määräyksiä sekä esi- ja perusopetuksesta että perusopetukseen valmistavasta opetuksesta. Nämä määräykset ja niiden mukaan tehtävät muutokset tulevat pääsääntöisesti voimaan 1.8.2023.

Opetushallitus antoi alkuvuodesta 2022 valtakunnallisen määräyksen varhaiskasvatussuunnitelman perusteista. Varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden tehtävänä on antaa yhteinen perusta paikallisille suunnitelmille. Perusteasiakirja ohjaa varhaiskasvatuksen järjestämistä, toteuttamista ja kehittämistä sekä edistää laadukkaan ja yhdenvertaisen varhaiskasvatuksen toteutumista koko maassa. Perusteasiakirja sisältää viittauksia varhaiskasvatusta ohjaavaan lainsäädäntöön sekä ohjeita paikallisten varhaiskasvatussuunnitelmien laatimiseen ja kehittämiseen. Puumalan osalta paikallinen, uusien ohjeiden mukaan päivitetty varhaiskasvatussuunnitelma hyväksyttiin hyvinvointilautakunnan toimesta 10.10.2022 § 62.

Kunnan sääntöjen ja ohjeiden noudattamatta jättäminen aiheuttaa sen, että toiminnalle asetetut tavoitteet jäävät jossain määrin saavuttamatta. Riskin todennäköisyys on pieni. Toiminnasta vastaavien sääntöjen ja ohjeiden noudattamista valvoo toimialajohtaja.

Erilaisten ostopalvelusopimusten toteutumattomuus voi aikaansaada sen, että toiminnalle asetetusta tärkeästä tavoitteesta jäädään merkittävästi. Riskin todennäköisyys on kohtalainen. Toiminnasta vastaavan tulee seurata tehtyjen ostopalvelusopimusten noudattamista säännöllisesti ja keskusteltava palvelun tuottajan kanssa epäkohdista.

Oppilashuollon palvelut tuotti Essote-kuntayhtymä vuoden 2022 loppuun (vuoden 2023 alusta Etelä-Savon hyvinvointialue, Eloisa). Palvelujen tuottamisen häiriöissä toiminnalle asetetuista tavoitteista jäädään merkittävästi. Riskin todennäköisyys on suuri. Vuoden 2022 aikana oli erityisiä haasteita riittävien koulupsykologi- ja kuraattoripalveluiden saamisessa.

Hyvinvointipalvelujen organisaatio on pitkäaikaisen kehitystyön johdosta selkeä ja tarkoituksenmukainen.

Suunnittelu- ja seurantajärjestelmä

Tavoitteet asetetaan vuosittain talousarviossa ja taloussuunnitelmassa. Tavoitteet johdetaan kuntastrategiasta ja osin myös sen pohjalta tehdystä hyvinvointipalvelujen toimeenpano-ohjelmasta. Jos toimintaa ei kehitetä, toiminnalle asetetusta tärkeästä tavoitteesta voidaan jäädä merkittävästi. Riskin todennäköisyys on pieni.

Hyvinvointilautakunta hyväksyy talousarvion käyttösuunnitelman vuosittain. Toimialajohtaja seuraa koko toimialan talousarvion toteutumista ja vastuuhenkilöt oman tulosalueen osalta. Toimialajohtaja raportoi hyvinvointilautakunnalle talouden tilanteesta kokouksittain, noin kuusi kertaa vuodessa. Talouden ja toiminnan toteutumisesta raportoidaan kunnanhallitukselle puolivuosisiraportin muodossa ja tilinpäätöksen yhteydessä. Yllättävät tilanteet voivat aiheuttaa sen, että omalle toiminnalle asetettu tavoite ei välttämättä toteudu täysin. Riskin todennäköisyys on pieni. Toiminnasta vastaavalla on vastuu siitä, että yllättävissäkin tilanteissa toiminta järjestetään niin, että tavoitteet toteutuvat.

Vuonna 2022 haasteita toiminnan toteuttamisessa toivat korona-pandemia (edelleen paljon poissaoloja ja rajoituksia toiminnan järjestämisessä) sekä Venäjän Ukrainaan aloittama hyökkäyssota (mm. valmius- ja varautumissuunnitelmien laajat, ajallisia resursseja vaatineet päivitykset). Lisäksi henkilöstön pitkät poissaolot erityisesti perusopetuksen toimialueella toivat omat haasteensa toiminnan järjestämiseen.

Päätöksenteko

Päätöspöytäkirjat laaditaan, tarkastetaan ja pidetään nähtävänä hallintosäännön määräysten mukaisesti. Päätöksiä tehtäessä vaikutusten ennakoarviointi jää usein vähäiselle huomiolle. Riskinä ovat päätöksen ennalta arvaamattomat ja epäedulliset vaikutukset eri tahoille, tällöin toiminnalle asetettu tavoite jää jossain määrin tavoitteesta. Riskin todennäköisyys on pieni. Vuonna 2022 aloitettiin koko kunnan eri toimialoja koskevan ennakkovaikutusten arviointimallin rakentaminen. Tämän valmistuttua tilanne paranee entisestään.

Henkilöstö

Henkilöstöhallinto toteutetaan hallintosäännön sekä talousarviossa olevien ja kunnanhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Hyvinvointipalvelujen johtoryhmän kokouksia pidetään 6–8 kertaa vuodessa ja vastuualue-/työpaikkakokouksia jokaisella vastuualueella/yksikössä tarpeen mukaan. Toiminta- ja työketjut ovat varmistettu niin, että toimialajohtajalle ja vastuuhenkilöille on määrätty sijaiset.

Hyvinvointipalveluihin on saatu tähän saakka pääsääntöisesti ammattitaitoista henkilöstöä mutta on kohtalainen riski, että kelpoista henkilöstöä ei saa rekrytoitua. Etenkin määräaikaisiin työ- ja virkasuhteisiin on haasteellista saada kelpoisuuden omaavaa henkilöä. Ammattitaitoisen henkilöstön puute aiheuttaa sen, että kunnan kannalta olennainen tavoite jää osin saavuttamatta. Tällöin kuntalaiset eivät saa tarvitsemiaan palveluja tai palvelujen taso laskee. Toiminnan pitkän tähtäimen suunnittelu ja ennakointi pienentää epävarmuutta. Vakituisten henkilöstön rekrytointi useiden määräaikaisuuksien sijaan tuo varmuutta.

Henkilöstön kouluttautumishalun hiipuminen voi aiheuttaa sen, että kunnan kannalta olennainen tavoite jää osin saavuttamatta, ja että ei pysytä valtakunnallisen kehityksen mukana. Riski on pieni. Toiminnasta vastaava huolehtii siitä, että henkilöstöä kannustetaan kouluttautumaan ja henkilöstön kouluttautuessa heidän sijaisjärjestelynsä toimivat.

Äkillisissä tilanteissa sijaisen saaminen voi olla vaikeaa. Myös sijaisen perehdyttäminen jää olemattomaksi tai hyvin vähäiseksi ja toiminnalle asetetuista tavoitteista voidaan jäädä merkittävästi. Riski on kohtalainen. Toiminnasta vastaavan on huolehdittava sijaisjärjestelyistä ja riittävästä perehdyttämisestä. Jos käytössä on yksi ja sama sijainen, on hänen perehdyttäminen huomattavasti helpompaa ja riskit vähenevät.

Kun henkilöstö vähenee ja ikääntyy, jaksaminen on riskitekijä. Henkilöstö joutuu vastaamaan suuremmasta työkokonaisuudesta ja tekemään enemmän töitä. Tällöin toiminnalle asetetuista tärkeistä tavoitteista voidaan jäädä merkittävästi. Riskin todennäköisyys on suuri. Toiminnasta vastaavien on yhdessä työsuojelun organisaation ja työterveyshuollon kanssa huolehdittava henkilöstön työhyvinvoinnista ja jaksamisesta.

Koko toimialalla on riski siinä, että vain yksi tai kaksi työntekijä hallitsee tietyn työtehtävän. Jos he ovat työvapaalla, tehtävien hoito kärsii. Riskin todennäköisyys on suuri. Toimialajohtajan ja toiminnasta vastaavien on huolehdittava siitä, että henkilöstön osaamis pohjaa laajennetaan niin, että useampi henkilö hallitsee samat työtehtävät. Lisäksi minimimiehityksellä toimittaessa yhdenkin henkilön yllättävä tai pitkäaikainen poissaolo vaikuttaa toimintojen toteutumiseen. Tällöin toiminnalle asetetusta tärkeästä tavoitteesta voidaan jäädä merkittävästi. Riskin todennäköisyys on kohtalainen. Tämä tuli vahvasti esille vuonna 2022. Vain yksi tai kaksi työntekijää hallitsee esimerkiksi olennaisia ohjelmistoja, joten osaamisperustan vahvistamista lähdettiin laajentamaan loppuvuodesta 2022.

Suurimpia työturvallisuusriskejä ovat sisäilmaongelmat. Jos sisäilma on huono, toiminnalle asetetuista tärkeistä tavoitteista voidaan jäädä merkittävästi. Riskin todennäköisyys on pieni. Toiminnasta vastaava, tekninen toimiala ja työsuojeluorganisaatio huolehtivat siitä, että sisäilmaongelmia ei ole tai ongelmat poistetaan heti, kun ne ilmenevät.

Tietojärjestelmät

Tietoturvallisuus perustuu kunnan yhteiseen tietoturvamennettelyyn ja ohjeistukseen sekä vastuuntuntoiseen työskentelytapaan arkaluontoisten asioiden käsittelyssä. Henkilöstön tulee suorittaa vuosittain tietoturvallisuusasioihin perustuva testi.

Sekä työntekijöiden että asiakkaiden tietoja on erittäin paljon erilaisissa ohjelmistoissa. Mikäli ohjelmisto ei toimi, asioiden hoito vaikeutuu ja joissakin tapauksissa voi loppua kokonaan. Riskin todennäköisyys on pieni. Riskiä hallitaan osaltaan hoitamalla päivitykset sekä ohjeistamalla käyttäjät.

Sähköpostin toimintaongelmat aiheuttavat tiedonkulun ongelmia. Kunnan tiedonhallintajärjestelmän ongelmat hidastavat päätöksentekoa. Tällöin palvelujen tuottaminen myös hidastuu. Riski on pieni.

Atk-tuen poissa ollessa avun saaminen on hyvin vähäistä ja asioiden hoito vaikeutuu. Riskin todennäköisyys on pieni.

Hankinnat

Hankinnat tehdään pääsääntöisesti kilpailuttamisen perusteella. Näin saadaan toiminnot järjestettyä todennäköisimmin kustannustehokkaasti. Hankintojen suunnitelmallisuuteen on kiinnitettävä huomiota. Toiminnasta vastaavien on huomioitava kaluston tärkeys ja kunnossapidon merkitys toimintojen toteutumiselle sekä käyttäjäturvallisuus. Riskeinä ovat kaluston yllättävät korjauskustannukset tai uuden kaluston hankinta. Riskin todennäköisyys on pieni. Toiminnasta vastaavien on tehtävä hankinnat suunnitelmallisesti ja ennakoitava kaluston kunto.

Sopimukset ja projektit

Erilaiset hyvinvointipalvelujen toimialalla tehdyt ostopalvelu- ja yhteistoimintasopimukset ovat toimineet pääsääntöisesti hyvin. Sopimusehtojen noudattamista ja vanhentumisaikoja seurataan jatkuvasti. Kolmannen sektorin toimijoiden kanssa tehtyjen sopimusten osalta riskinä on sopimuksen yllättävä purkautuminen tai toimijan resurssipula, jotka aiheuttavat sen, että toiminnalle asetetut tavoitteet voivat jäädä jossain määrin tavoitteista. Riskin todennäköisyys on pieni. Toiminnasta vastaavien on suunnittelussa huomioitava tämä riski. Tämä haaste tuli esille vuonna 2022 Harrastamisen Suomen mallin puitteissa järjestetyssä, ulkopuoliselta taholta ostetussa palvelussa. Toimintaa ei pystytty järjestämään suunnitellusti järjestävän tahon ohjaajaresurssin vajeen vuoksi.

Projekteja/hankkeita on eri vastuualueilla kiitettävästi ja niihin haetaan aktiivisesti rahoituksia. Niiden avulla kehitetään toimintaa ja niiden vastuut on määritelty projekteja/hankkeita käynnistettäessä. Hanke- ja erityisrahoitusten haku voi jäädä epähuomiossa tekemättä, koska hakeminen on pääsääntöisesti yhden henkilön vastuulla. Tällöin toiminnalle asetetut tavoitteet jäävät jossain määrin tavoitteesta. Riskin todennäköisyys on pieni. Hanke- ja erityisrahoitusten hakuaikoja on seurattava intensiivisesti. Monivuotisten hankkeiden rahoituksen päättyminen kesken suunnitellun hankekauden voi keskeyttää hankkeen. Tällöin toiminnalle asetetusta tärkeästä tavoitteesta voidaan jäädä merkittävästi. Riskin todennäköisyys on pieni. Toiminnasta vastaavien on varauduttava tähän. Hankkeisiin myös resursoitava aikaa, sillä hankehakemusten tekeminen, hankkeen organisointi ja raportointi ovat tavanomaisesti työläitä.

Omaisuus

Kunnan tekninen toimiala vastaa kunnan kiinteistöistä. Koneiden ja laitteiden on oltava asianmukaisia ja turvallisia. Riskinä on henkilöstön ja/tai asiakkaiden loukkaantuminen. Riskin todennäköisyys on pieni. Toiminnasta vastaavien on huolehdittava koneiden ja laitteiden kunnosta ja turvallisuudesta sekä opastettava käyttäjiä.

Talous- ja henkilöstöhallinnon prosessit

Ostolaskujen hyväksymisen sujumattomuus voi aiheuttaa rahallisen riskin viivästyskorkojen muodossa. Riskin suuruus ja todennäköisyys on pieni. Toimialajohtajan on varmistettava laskujen hyväksyjien varahenkilöjärjestelmän toimivuus.

Tiedonkulku

Tiedonkulku henkilöstölle hoidetaan suusanallisesti, sähköpostitse, sähköisillä kanavilla, kirjeitse, hyvinvointipalvelujen johtoryhmän kokouksissa, työpaikkakokouksissa ja työpisteiden ilmoitustauluilla. Tiedottamiseen on jatkuvasti kiinnitettävä huomiota ja sitä on kehitettävä. Tiedottamisessa tulee olla yhdenmukainen linja. Riskinä on tiedottamisen epäonnistuminen, joka voi vaikuttaa myös palvelutuotantoon. Riskin todennäköisyys on pieni.

Asianmukainen ja oikea-aikainen tiedottaminen palvelujen käyttäjille on olennainen osa palvelutuotantoa. Tiedottamisessa tulee olla yhtenäinen linja. Tiedotettaessa tulee huomioida tiedottamisväylät, joita asiakkaat käyttävät. Tämä edellyttää henkilöstön osaamista ja tiedottamiseen sopivaa välineistöä. Riskinä on tiedottamisen epäonnistuminen. Tällöin toiminnalle asetetut tavoitteet voivat jäädä jossain määrin saavuttamatta. Riskinä on myös henkilöstön osaamisen ja välineistön puute. Riskien todennäköisyys on pieni. Kunnan tulee hankkia henkilöstölle tiedottamiskoulutusta ja asianmukaista välineistöä.

Tiedon kulku ja tiedottaminen sekä organisaation sisällä että ulkopuolelle on yhden tai parin henkilön varassa. Jos tieto ei kulje, toiminnalle asetetuista tärkeistä tavoitteista voidaan jäädä merkittävästi. Riskin todennäköisyys on pieni. Tiedottamisesta vastaaville on oltava varahenkilöjärjestelmä.

TEKNISTEN PALVELUIDEN TOIMIALAN SELONTEKO VALVONNASTA JA RISKIENHALLINNASTA

Henkilöstö

Aiemmin suurimman riskin henkilöstölle aiheuttanut koronapandemia hellitti otettaan vuonna 2022. Henkilöstö on osaltaan potanut sairauden läpi asianmukaisin poissaoloin, suurempaa asioidenhoidon viivästymistä ei kuitenkaan ole ollut.

Teknisten palvelujen toimialalla osaavan henkilöstön saatavuus on ollut riittävä. Aiemmin pois lähteneen maankäyttötekniikan tehtävien jako jäljelle jääneille on onnistunut oletettua paremmin, toki palvelussa, esimerkiksi kaavoituskyselyihin vastaamisessa, on ollut viiveitä. Vakinainen henkilöstö on pääsääntöisesti ammattitaitoinen, mutta ammattitaitoisten sijaisten saamisessa tilahuoltajien ja ruokapalveluhenkilöstön osalla oli edelleen haasteita. Ruoka- ja puhtauspalveluiden henkilöstön siirtymistä Järvi-Saimaan Palvelujen alaisuuteen valmisteltiin huolella, eikä valmisteluajana noussut esille ylivoimaiseksi koettuja uhkia. Palvelujen järjestäminen muille hallintokunnille on onnistunut tarkoituksenmukaisesti ja laadukkaasti.

Kuntaan palkatun reitistöasiantuntijan ja muuttoagentin projektiluontoiset tehtävät jatkuivat vuonna 2022. Kiinteistöhoidon puolella yksi henkilö eläköityi ja hänen tilalleen saatiin uusi. Myös ruokapalveluissa yksi henkilö irtisanoutui ja hänenkin tilalleen löydettiin uusi.

Henkilöstölle on järjestetty koulutusmahdollisuuksia mm. oppisopimusmenettelyllä suorittaa ammattitutkinto. Koronasta johtuen koulutusmahdollisuuksien käyttö on teknisellä toimialalla ollut vähäistä. Perehdytyksessä ja palaute/tavoitekeskusteluissa käytetty Sympa HR -järjestelmä on osoittautunut selkeäksi ja toimivaksi.

Teknisten palvelujen toimialan kiinteistöjen kunnossa- ja puhtaanapitotehtävissä on käytetty tarvittaessa ostopalveluja.

Pienistä henkilöstömääristä johtuvaa toimialaosaamista on kehitetty siten, että työntekijän poissa ollessa ko. työtehtävät pystytään pääosin hoitamaan.

Eläköitymistilanteisiin liittyviin riskeihin varaudutaan rekrytoinnin oikea-aikaisuudella ja riittävällä tehtäviin perehdyttämisellä. Henkilöstölle mahdollisesti työturvallisuusriskejä aiheuttavia sisäilmaongelmien toteamista varten on oma toimenpideohjelmansa, kuntaan perustettu sisäilmatyöryhmä ei kokoontunut vuonna 2022.

Tietojärjestelmien toimivuus

Toimialan työntekijöiden ja asiakkaiden tiedot ovat pääasiassa tietokoneella erilaisissa ohjelmistoissa. Mikäli ohjelmisto ei toimi, asioiden hoito vaikeutuu ja joissakin tapauksissa voi loppua kokonaan.

Rakennusvalvonnan käyttämissä ohjelmistoissa on ollut takkuamista myös vuonna 2022.

Teknisen toimialan ohjelmistojen varmuuskopiointi tapahtuu automaattisesti kerran vuorokaudessa. Sähkön jakeluhäiriöiden varalta tietokoneet on varustettu varavirtalähteellä. Lisäksi kunnalle on hankittu varavoima-aggregaatteja. Ohjelmistoilla on voimassa olevat huoltosopimukset.

Palvelinhuone on jatkuvasti lukittuna ja ilmastoituna.

Tietoturva-asioita on käyty läpi muiden valmius- ja varautumisasioiden yhteydessä.

Suhdannevaihtelut

Suhdannevaihtelut vaikuttavat teknisten palvelujen toimialalla lähinnä yksityisen rakentamisen kautta rakennuslupien määrään. Lupien määrä on pudonnut koronapakolaisuusvuosien jälkeen alle 200 luvan tasolle. Rakennustarvikkeiden hinnannousu ei ole hiljentänyt rakentamista merkittävästi Puumalassa, eivätkä kunnan omat rakennushankkeet ole kärsineet merkittävästi kohonneista kustannuksista. Kunnan oman talouden tila vaikuttaa investointien määrään.

Suhdanteen nousukaudella vuokra-asuntojen kysyntä saattaa kasvaa merkittävästi. Vuonna 2022 vuokra-asuntoja on ollut tarjolla niitä tarvitseville, lukuun ottamatta ydinkesän piikkiä, jolloin hetkittäin tietyn kokoisia asuntoja ei ollut tarjolla.

Lainsäädännön muutokset

Lainsäädännön jatkuvasti uusiutuessa riskinä on lain tai määräyksen huomiotta jättäminen ja sitä kautta virheellinen päätös. Lainsäädännön muutoksien aktiiviselle seuraamiselle tuleekin varata resursseja koulutukseen ja ajankäyttöön. Lainsäädäntöjen uusimiset ja muutokset saattavat aiheuttaa yhdyskuntapalvelujen, kiinteistöylläpidon ja -hoidon sekä viranomaispalvelujen osalle usein myös nousevia kustannuksia laitehankintojen ja esim. energiamääräysten vaatimustason nousun johdosta. Jätelaki uusittiin heinäkuussa 2021, siihen kirjatut muutokset mm. kiinteistöjen jätteiden lajittelussa eivät ole aiheuttaneet kunnalta toimenpiteitä vuonna 2022.

Vahinkoriskit

Vahinkoriskejä ovat kunnan omaisuuteen kohdistuvat vahingot, esimerkiksi tulipalot ja vesivuotovahingot, sekä kunnan toiminnan toiselle osapuolelle aiheuttamat vahingot.

Kunnan kiinteistöillä on pääosin tilavuuteen perustuva erilaisilta vahinkotyypeiltä suojaava täys-arvovakuutus ja neliömäärään perustuva irtaimistovakuutus. Teollisuustilojen osalta vakuutusarvot ovat euromääräisiä. Avo- ja hoivapalvelujen sekä opetuspalvelujen käyttämillä kiinteistöillä on lisäksi toiminnan keskeytysvakuutus. Ajoneuvot sekä rakenteet ja laitteet, esim. laiturit, on vakuutettu.

Kunnalla on kaikkia toimialoja koskeva vastuuvakuutus, joka korvaa toiselle osapuolelle aiheutuneet vahingot. Lisäksi kunnalla on erillinen hallinnon vastuuvakuutus kunnanhallituksen jäsenille, johtoryhmän jäsenille, rakennustarkastajalle, ympäristösihteerille ja rehtorille.

Vakuutukset päivitetään tarvittaessa, kuitenkin vähintään kerran vuodessa.

Vuonna 2022 tapahtui yksi viemärin tulviminen, jonka aiheuttamiin kustannuksiin haetaan korvauksia vakuutusyhtiöltä.

Investointeihin liittyvät riskit

Investointeihin liittyy riskejä mm. investointihankkeiden kilpailutuksessa ja toteutuksessa.

Investoinnit kilpailutetaan hankintalain ja kunnan hankintaohjeen mukaisesti. Erityistä tarkkuutta noudatetaan hankinnan ilmoitusvelvollisuuden ja kynnysarvojen suhteen.

Urakoitsijoilta vaaditaan tarjouspyyntövaiheessa todistukset, ettei yrittäjällä ole maksamattomia veroja eikä vakuutusmaksuja. Sopimusvaiheessa urakoitsijoilta vaaditaan YSE:n mukaiset työaikaiset vakuudet hankkeen suorittamiseksi, jotka vaihdetaan työn valmistuttua takuuajaksiin vakuuksiin. Hankkeiden vastaanotto- ja takuutarkastukset pidetään sopimusten mukaisesti.

Kunnan hankinnoista ei ole valitettu markkinaoikeuteen vuonna 2022.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta

Teknisten palvelujen toimialalla sisäinen valvonta toimii sisäisen valvonnan ohjeen mukaisesti. Palvelut ja hallinto on järjestetty säädösten mukaisesti sekä hyvää hallintotapaa noudattaen.

Tulostavoitteet asetetaan vuosittain talousarviossa ja taloussuunnitelmassa. Tekninen lautakunta hyväksyy talousarvion käyttösuunnitelman vuosittain. Toimialajohtaja seuraa koko toimialan talousarvion

toteutumista, vastuuhenkilöt oman tulosalueen ja tulosyksiköiden johtajat oman tulosyksikkönsä osalta. Toimialajohtaja raportoi tekniselle lautakunnalle talouden tilanteesta kaksi kertaa vuodessa puolivuotisraporttien muodossa.

Varsinaisia tuloskeskusteluja ei toimialalla ole käyty.

Hankinnat tehdään hankintaohjeen mukaisesti ja kilpailuttamisen kautta lukuun ottamatta euromäärältään pieniä hankkeita.

Irtaimistokirjanpitoa ei ole.

Henkilöstöhallinto toteutetaan hallintosäännön sekä talousarviossa olevien ja kunnanhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Työpaikkakokouksia pidetään osastopalaverien muodossa kuukausittain.

Kokouspöytäkirjat laaditaan, tarkastetaan ja pidetään nähtävänä hallintosäännön määräysten mukaisesti. Teknisen lautakunnan puheenjohtaja ja kunnanjohtaja valvovat teknisen johtajan viranhaltijapäätöksiä. Lisäksi tekninen johtaja valvoo alaistensa tekemiä viranhaltijapäätöksiä.

Vuoden 2022 aikana teknisen lautakunnan päätöksistä ei ole valitettu hallinto-oikeuteen. Yhdestä teknisen johtajan tekemästä maa-alueen vuokrasopimuksesta on kanneltu eduskunnan oikeusasiamiehelle.

Tietoturvallisuus perustuu kunnan yhteiseen tietoturvamennettelyyn ja ohjeistukseen sekä vastuuntuntoiseen työskentelytapaan asioiden käsittelyssä.

Toiminta- ja työketjut ovat osittain varmistettu niin, että toimialajohtajalle ja vastuuhenkilöille on määrätty sijaiset.

Laadunvarmistuksessa ei ole käytetty varsinaisia laadun arviointimenetelmiä.

Tiedottaminen hoidetaan suusanallisesti, sähköpostitse, työpaikkakokouksissa ja työpisteiden ilmoitustauluilla. Tiedottamiseen on jatkuvasti kiinnitettävä huomiota ja sitä on kehitettävä.

Arviointi

Riskien hallinnassa on tehty riskien kartoitus vuosittaisissa vakuutuspalavereissa kiinteän ja irtaimen omaisuuden sekä toiminnan osalta. Tämän pohjalta kiinteä ja irtain omaisuus on vakuutettu.

Vastuu riskien hallinnasta on jokaisen tulosalueen vastuuhenkilöllä ja tulosyksikön johtajalla, kokonaisvastuu toimialajohtajalla.

Riskien hallinta on vastuutettu ja riskejä sekä niiden hallintaa arvioidaan erillisillä vastuutahojen vuosittain tekemillä lomakkeilla.

Omaisuuden ja toiminnan osalta varautuminen eri riskeihin on ollut riittävää.

Teknisten palvelujen toimiala toimii valmistelijana omaisuuden hankinnan ja myynnin osalla, mutta varsinaiset myyntiehdot hyväksyy joko kunnanhallitus tai kunnanvaltuusto.

Vuoden 2022 aikana hankintojen ja myyntien valmistelu on ollut ao. lakien, asetusten ja ohjeiden mukaista.

Teknisen toimialan sisäisen valvonnan suunnitelmassa määritellään vuosittain noin neljä sisäisen valvonnan kokonaisuutta. Niiden seuranta tapahtuu erillisellä raportilla.

Sopimustoiminta

Teknisten palvelujen toimialan sopimukset ovat toimineet pääasiassa hyvin. Sopimusehtojen noudattamista ja vanhentumisaikoja seurataan jatkuvasti.

Sopimukset ovat ko. toiminnan vaatimien lakien, asetusten ja ohjeiden mukaisia ja sopimuksissa on huomioitu kunnan kokonaistaloudellinen etu.

Sopimukset kattavat sopimusten mukaiset toiminnot hyvin.

Hyvä hallintotapa

Teknisten palvelujen toimialalla toteutuu asiakkaiden oikeus saada asiansa käsitellyksi hyvän hallintotavan mukaisesti viivytyksettä.

Päätökset ovat perusteltuja ja muutoksenhakuoikeus on ilmoitettu päätöksen liitteenä.

SELONTEKO KUNTAKONSERNIN TOIMINNASTA, TALOUDESTA JA VALVONNASTA

Puumalan kunnan tytäryhteisöistä merkittävin on KOY Puumalan Vuokratalot. Yhtiön taseen loppusumma on noin 1,7 miljoonaa euroa. Vuokratalojen liikevaihto nousi edellisvuodesta noin 6 000 eurolla. Yhtiön tilikauden tulos oli noin 25 000 euroa negatiivinen suunnitelman mukaisten poistojen jälkeen. Yhtiöllä on velkaa noin 1,7 miljoonaa euroa, mistä suurella osalla on myös kunnan takaus. Yhtiön maksuvalmius on hyvä.

Yleisesti ottaen voi kunnan vuokra-asuntokannasta todeta niin, että käyttöaste oli vuonna 2022 hyvä, mutta myös korjaustarpeita tuleville vuosille on paljon.

Essote-kuntayhtymän lainan määrä on kasvanut isojen sairaalainvestointien vuoksi ja tulee olemaan hyvinvointialueelle siirryttäessä noin 129 miljoonaa euroa.

Soten kuntalaskutus ja sen myötä kuukausierä nousi edellisvuodesta perusterveydenhuollon ja sosiaalitoimen osalta. Talousarvioon oli vuonna 2022 varattu 10 860 736 euroa sote-palveluihin. Puumalan kunnan maksut Essotelle ennen perussopimuksen mukaista jakoa olivat n. 11 437 000 e ja perussopimuksen mukaisen jyvityksen jälkeen n. 11 545 000 e. Lisälaskua tuli kunnalle 107 763 e, mikä on kirjattu siirtovelkana.

Lisäksi kunnalle tulee maksuun Essoten vuoden 2019 alijäämä, jota ei ole vielä laskutettu kunnilta. Puumalan osuus on 110 907 euroa (kirjattu siirtovelkana). Kalliin hoidon rahaston lisäperintä oli noin 17 000 euroa.

Covid-avustuksia saatiin valtiolta 238 000 euroa ja nämä on kirjattu erikoissairaanhoidon kustannuspaikalle.

Essote on kirjannut omaan tilinpäätökseensä pakollisena varauksena miljoona euroa ns. koronakorvauksen kertaerää (Kvtes). Essoten (Vestala 24.2.2023) mukaan kuntayhtymän tiedossa ei ole, mikä on hoitohenkilökunnalle maksettavien koronakorvausten suuruus eikä summaa ole huomioitu siten kuntalaskutuksessa. Essoten arvio korvausten maksuunpanon ajankohdasta on 31.3.2023, jonka jälkeen selviää kustannuksen suuruus. Kuntayhtymä laskuttaa jäsenkunnilta (tai palauttaa niille) kustannukset varaus huomioiden toteutuneen mukaisesti.

Hyvinvointialue tarkensi kertakorvauksien suuruusluokkaa 13.3.2023 kunnille lähettämässään kirjeessä. Hyvinvointialueen mukaan aluehallitus päättää lopullisesta korvaustasosta kokouksessaan 16.3.2023 ja korvaustaso tulee kaikissa vaihtoehdoissa ylittämään tehdyt em. arviot. Päätöksen mukaisesti tilinpäätöksiä korjataan lausunnon mukaisesti ja ylitys kirjataan ali/ylijäämäksi. Kuntakohtaisesti jako tapahtuu perussopimuksen mukaisesti. Tarkempi tieto kunnille toimitetaan päätösten jälkeen. Tilinpäätösarviot on esitetty seuraavasti: Sosteri 62 000 euroa, Essote 1 200 000 euroa ja Vaalijala 800 000 euroa.

Lopulta Etelä-Savon hyvinvointialueen aluehallitus päätti 16.3.2023, että koronakertapalkkio maksetaan KT:n ja Sote ry:n sovintoratkaisua laajasti tulkiten, jolloin kertapalkkio tulee maksuun 4263 henkilölle. Kustannuksiltaan tämä on yhteensä n. 3,2 miljoonaa euroa sivukuluineen.

Edellä mainittujen laskennan keskeneräisyyksien ja epävarmuuksien vuoksi on Puumalan kunnan tilinpäätökseen sosiaali- ja terveyspalveluihin tehty 400 000 euron pakollinen varaus.

Oheisessa taulukossa on Essoten laskelma kustannusten jakautumisesta ja lisälaskutuksesta. Alemmassa taulukossa on puolestaan Essoten vuoden 2019 alijäämä, joka nyt laskutetaan kunnilta.

	Ta:n maksuosuudet	vuosi 2022		Lisälaskutus perussopimuksen mukaisen laskennan jälkeen; (+) palautus (-) veloitus
		Kuntien maksut ennen perussopimuksen laskutusta	Perussopimuksen mukainen laskutus	
Hirvensalmi	10 532 047,00	11 115 384,79	11 247 497,54	-132 112,75
Juva	29 093 082,00	30 522 029,31	31 052 145,32	-530 116,01
Kangasniemi	26 021 613,00	27 611 748,20	27 808 338,62	-196 590,42
Mikkeli	226 662 878,00	231 804 968,55	251 097 117,75	-19 292 149,20
Mäntyharju	27 766 325,00	30 025 911,11	30 308 483,75	-282 572,64
Pertunmaa	8 754 595,00	9 255 336,82	9 553 484,59	-298 147,77
Puumala	10 860 736,00	11 437 367,90	11 545 131,02	-107 763,12
Joroinen	7 560 147,00	8 560 563,93	8 874 898,21	-314 334,28
Pieksämäki	25 801 577,00	26 496 623,03	28 357 507,69	-1 860 884,66
Yhteensä	373 053 000,00	386 829 933,64	409 844 604,48	-23 014 670,84

Taseessa oleva alijäämä viiden edellisen vuoden maksuosuuksien suhteessa

	Alijäämäosuudet
Hirvensalmi	108 132,43
Juva	296 160,34
Kangasniemi	270 357,69
Mikkeli	2 286 198,34
Mäntyharju	285 631,40
Pertunmaa	89 331,28
Puumala	110 907,37
Joroinen	79 477,10
Pieksämäki	267 950,22
Kaikki yhteensä	3 794 146,18

Sosiaali- ja terveystalot toteutuivat Puumalassa toimintavuonna 2022 erityisesti lääkäripalveluiden ja ikäihmisten palveluiden osalta hyvin. Elokuusta 2022 alkaen Puumalassa työskenteli 2-3 lääkäriä. Hammaslääkärin palveluissa on ollut ajoittain pitkiäkin odotusaikoja. Sosiaalitoimen palveluissa oli henkilöstövaihtuvuutta. Opiskelijaterveydenhuollon palveluiden toteumasta on kerrottu opetuspalveluita koskevassa kappaleessa.

Vuonna 2021 jäsenkuntalaskutuksen toteuma oli 10 623 000 euroa, kun se vuonna 2022 oli 11 545 000 euroa eli noin 922 000 euroa enemmän. Kasvu oli 9,9 %.

ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ

Kuntalain 70 §:n mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että vuoden 2022 tilikauden tulos on 600 103,14 euroa voitollinen. Puumala-rahastosta tuloutetaan käyttöä vastaava 25 000 euroa.

Tilikauden ylijäämä 625 103,14 euroa siirretään edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä -tilille.

KUNTASTRATEGIAN TOTEUTUMINEN



Visiomme

Saaristokunta Puumala 2025 on **uuden työn ja rohkeiden ratkaisujen** kunta, joka on hyvinvoivien ihmisten koti Saimaalla

Arvomme

Asiakaslähtöisyys
Avoimuus
Positiivisuus
Tasa-arvoisuus
Yhteistyökykyisyys

Kuntastrategian toteutumisen mittarit

SAIMAA	TAVOITETASO VUODELLE 2025	SEURANTA
Vierasvenesataman kävijämäärä (yöpymiset)	2500	1225 venettä 2976 henkilöä
Pistohiekka	Alueella on laadukasta matkailutoimintaa	Ravintola- ja saunarakennukset valmistuneet, samoin majoitusyksiköt 10 kpl. Camping-alue rakenteilla ja osin avattu.
Puumalan saaristoreitin lauttaylitykset	Yli 4000/vuosi	Norppa II-lautta: 2183 ylitystä Rasti-lautta, Sarviniemi-Lintusalo: 199
Liikenneviikkaus Puumalan taajamassa kasvaa	Enemmistöllä tilastointiviikoista kehitys positiivinen verrattuna v. 2017	Kesäviikkojen liikenneviikkaus samalla tasolla vuoden 2021 kanssa eli noin 7 600 ajoneuvoa viikossa. Tarkastelussa oli viikot 26-30. On kuitenkin huomioitava, että näyttö oli kolmella viikolla osan viikosta pois käytöstä
Loma-asuntojen lukumäärä	Yli 3900	4002 (vuonna 2021)

YRITTÄJYYS TAVOITETASO VUODELLE 2025 SEURANTA

Yksityisten työpaikkojen lukumäärä	Positiivinen kehitys	v. 2020: 209 v. 2021: 218 (tuorein tieto)
Työttömyysaste	Alle 9 %	8,4 %, maakunnan alhaisin
Työllisten määrä	Kehitys parempi kuin maakunnassa keskimäärin	v. 2021 759 työllistä Etelä-Savo kehitys 2020-2021: +2,17 % Puumalan kehitys 2020-2021: +2,57 %
Työpaikkojen määrä	Kehitys parempi kuin maakunnassa keskimäärin	v. 2020: 594 v. 2021: 593 (tuorein tieto) muutos -0,17 % Etelä-Savo: muutos +2,06 %
Aloittaneiden yritysten lukumäärä/vuosi	Yli 10	21
Aloittaneiden ja lopettaneiden yritysten nettomuutos / vuosi	Positiivinen	9/2022 mennessä +7

LAPSIPERHEET TAVOITETASO VUODELLE 2025 SEURANTA

Alle 15-vuotiaiden muuttoliike	Positiivinen	Vuoden 2021 alle 15-vuotiaiden nettomuuttoliike 0
Koulutuksen ulkopuolelle jääneet 17-24-vuotiaat nuoret	Alle koko maan keskiarvon.	Tuorein kuntakohtainen tieto on vuodelta 2018 (6,1 % Puumalassa), koko maassa 7,9 %.
Lapsiperheiden osuus perheistä kasvaa	v. 2018: 19,4	v. 2020: 19,3 % v. 2021: 17,9 %

HYVINVOINTI TAVOITETASO VUODELLE 2025 SEURANTA

Sairastavuusindeksi (ikävakioitu)	Laskeva	v. 2016: 119,3 v. 2017: 118,6
Kotona itsenäisesti asuvat yli 75-vuotiaat	Yli 92 %	93,7 % (v. 2021 tuorein tieto)
Menetetyt elinvuodet (PYLL), kaikki kuolemansyyt ikävälillä 0-80 v. /100 000 vastaavanikäistä	Alle 6500	Indikaattorin Menetetyt elinvuodet (PYLL), kaikki kuolemansyyt ikävälillä 25 - 80 v. /100 000 vastaavanikäistä arvo on 8 703 Etelä-Savon hyvinvointialueella (v. 2020)

LAATUASUMINEN	TAVOITETASO VUODELLE 2025	SEURANTA
Sähköisten lupahakemusten lukumäärä	90 % luvista haetaan sähköisesti	89 % luvista haettu sähköisesti
Kunnan tonttivaranto	Omarantaisia tontteja on luovutusvalmiina	Kunnalla ei ole omarantaisia omakotitalotontteja Sisäjärvien rannalla kolme vapaata RA-tonttia
Uusien loma-asuntojen ja vakituisten asuntojen rakennusluvut	Etelä-Savon maaseutukuntien kärjessä	Uusien loma-asuntojen lupia haettu 21 kpl ja asuinrakennuksia 2 kpl Omakotitaloja rakennettu 3 (2021)
Ahtaasti asuvat lapsiasuntokunnat, %	Alle 25 % (v. 2018: 29,7 %)	26,2 % (v. 2021 tuorein tieto)
Muuttoliike (maan sisäinen+maahanmuutto)	Positiivinen	Positiivinen +12

TOIMIALOJEN KÄRKITAVOITTEIDEN JA TOIMENPITEIDEN TOTEUMA

Kärkitavoite	Toimenpiteet	Toteuma
PAINOPISTE: LAPSIPERHEET		
Lapsen oikeuksien tunnetuksi tekeminen kuntalaisille ja päättäjille sekä niiden toteutuminen kaikkien lasten kohdalla	Ensimmäisen Lapsiystävällinen kunta - tunnustuksen jälkeinen työskentely lapsiystävällisyyden kehittämiseksi mallin mukaisesti yhdessä UNICEFin kanssa. <ul style="list-style-type: none"> Nykytilanteen uusi kartoitus Uuden toimintasuunnitelman laadinta. 	Nykytilan kartoitus tehty keväällä 2022. Toimintasuunnitelma seuraaville kahdelle vuodelle laadittu (Unicef hyväksyy suunnitelman keväällä 2023, jonka jälkeen suunnitelma tulee päätettäväksi kunnan luottamuselimiin).
Hyvät ja laadukkaat lapsiperheiden palvelut	<p>Varhaiskasvatus</p> <ul style="list-style-type: none"> Pedagogisen vuosisuunnitelman laatiminen Tiimikohtaisten varhaiskasvatussuunnitelmien laadinta Yhteistyön kehittäminen Essoten perheteriimin ja neuvolan kanssa <p>Yhtenäiskoulu</p> <ul style="list-style-type: none"> Kehittämistyö: Tarjotaan elämyksellinen, luonnonläheinen ja turvallinen opinpolku. Painopisteitä ovat positiivinen pedagogiikka ja hyvinvointi sekä Saimaa Geopark ja luontoliikunta. Ulkopaikkakuntalaisten oppilaiden saaminen yläluokille syksyllä 2022 Aamu- ja iltapäivätoiminnan laatukriteerien päivitys Koulun kerhotoiminnan laatukriteerien päivitys 	<p>Pedagogisen vuosisuunnitelman laadinta on aloitettu syksyllä -22. Tiimikohtaiset vasut otettiin käyttöön elokuussa -22 ja niitä täydennetään toimintavuoden aikana. Essoten perheteriimin ja neuvolan kanssa on tehty säännöllistä yhteistyötä. Päiväkodin johtaja on osallistunut yhteistyöpalaveriin.</p> <p>Eri painopisteiden elämyksellinen opinpolku otettiin pilottikäyttöön lv. 2022-2023. Ulkopaikkakuntalaisten oppilaiden rekrytointia jatkettiin, mainoskampanja toteutettiin joulukuussa 2022. Aamu- ja iltapäivätoiminnan laatukriteerit päivitettiin yhdessä ohjaajien kanssa. Kerhotoiminnan laatukriteerien päivitys vuonna 2023.</p>

	<p>Varhaiskasvatuksen ja yhtenäiskoulun ruokakasvatuksen kehittäminen yhteistyössä ruokapalvelujen kanssa.</p> <p>Kulttuurikasvatussuunnitelman käyttöönotto syksyllä 2022</p>	<p>Varhaiskasvatuksen ja yhtenäiskoulun ruokakasvatustyöryhmä kokoontui tammi-, syys ja joulukuussa, mukana oli Essoten ravitsemusterapeutti ja Puumalan ja JSP:n ruokapalvelupäällikkö, päiväkodin johtaja ja keittäjä sekä rehtori.</p> <p>Kulttuurikasvatussuunnitelma hyväksyttiin 6.6.2022. Lv. 2022-2023 taiteenalaksi valittiin kirjallisuus. Kulttuuripolun mukaisia retkiä sekä toimintaa toteutettiin.</p>
PAINOPISTE: HYVINVOINTI		
<p>Kuntalaisten kuulemisen ja osallisuuden uusien mallien kehittäminen</p>	<p>Kaikkea toimintaa suunnitellaan yhdessä kansalaisten kanssa</p> <p>Varhaiskasvatus:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Lastenkokouksien mallin kehittäminen <p>Yhtenäiskoulu:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vanhempainiltojen kehittäminen <p>Liikuntapalvelut</p> <ul style="list-style-type: none"> • Seurojen, yhdistysten ja kunnan yhteiskokous • Liikunnan edistämisen poikkihallinnon työryhmä <p>Nuorisopalvelut</p> <ul style="list-style-type: none"> • Lasten (alle 13 v) osallistumisen välineiden kehittäminen <p>Kansalaisopisto ja kulttuuripalvelut</p> <ul style="list-style-type: none"> • Osallisuuskäytäntöjen kehittäminen 	<p>Päiväkodin oman mallin kehittäminen on käynnissä. Lapset osallistuvat eri tavoin toiminnan suunnitteluun.</p> <p>Työhön paneudutaan vuonna 2023.</p> <p>Poikkihallinnollinen työryhmä perustettiin ja ensimmäinen kokous pidettiin 1.6.2022</p> <p>Koululaisille Avointen ovien päivä kunnantalolla 12.5.2022</p> <p>Tartuttiin palautteisiin, joita saatiin monella tapaa opiskelijoilta</p>

	<p>Osallistavan budjetoinnin kehittäminen siten, että määräraha aktivoi kuntalaisia omaehtoiseen tekemiseen.</p> <p>Monipaikkaisten henkilöiden osallisuusmallin kehittäminen esim. etäinfojen tai kumppanuuspöydän muodostamisen kautta</p> <p>Kyläkierroksen toteuttaminen strategian päivittämisen yhteydessä keväällä 2022</p>	<p>kansalaisopistolle, reagoitiin ja toteutettiin osa toiveista heti lukukauden kuluessa ja osa toteutuu tulevassa ohjelmassa.</p> <p>Kokoa oma poppoo -retket, kulttuuritoimijoiden palaverit. Marraskuussa -22 järjestettiin sekä ikäihmisten seminaari että kulttuurin osallisuusilta.</p> <p>Ei toteutettu vielä</p> <p>Toteutettu kausiasukkaiden tapaaminen kesäkuussa, jolloin kerättiin palautetta palveluiden kehittämiseksi.</p> <p>Neljä kylätilaisuutta keväällä. Kunnanjohtaja kiertänyt myös kylien muissa tilaisuuksissa.</p>
<p>Ennaltaehkäisevän toiminnan järjestäminen ja tunnistetaan syrjiviä rakenteita</p>	<p>Lapsille ja nuorille luodaan edellytykset sujuvaan arkeen</p> <p>Harrastamisen Suomen mallin ja muiden kerhohankkeiden sekä eri toimijoiden yhteistyö</p> <p>Yhtenäiskoulu: Kiusaamisen vastaisen suunnitelman sekä järjestyssääntöjen päivittäminen</p> <p>Nuorisopalvelut: Etsivästä nuorisotyöstä ja ns. nivelvaiheen tuesta tiedottaminen</p>	<p>Kerhotoiminnan suunnittelusta vastaavat tahot ovat tehneet yhteistyötä.</p> <p>Järjestyssääntöjen päivitys aloitettiin oppilaiden kuulemisella, työ jatkuu vuonna 2023. Kiusaamisen vastaisen suunnitelman päivitys vuonna 2023.</p> <p>Etsivä nuorisotyö ja nivelvaiheen tuki: Lisätty kouluyhteistyötä, järjestetty ryhmämuotoista toimintaa,</p>

	<p>Vertaisohjaajatoiminnan kehittäminen</p> <p>Liikuntapalvelut Etsivä liikuntatyö -hanke pääasiassa työikäiselle väestölle. Hankkeessa kartoitetaan liikuntatarjonnan aukkoja sekä selvitetään tekijöitä, jotka estävät kuntalaisia liikkumaan liikuntasuosituksen mukaisesti. Hanke tulee olemaan mukana valtakunnallisessa Liikkuva aikuinen -ohjelmassa, jonka tarkoitus on lisätä jokaisen työikäisen aktiivisuutta ja parantaa liikkumisen asemaa yhteiskunnassa.</p> <p>Kansalaisopisto</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tapahtumatoiminnan kehittäminen: mm. konsertit, näyttelyt • Ennaltaehkäisevien, syrjäytymistä ehkäisevien ja hyvinvointia edistävien kurssien kehittäminen <p>Kulttuuripalvelut</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kulttuurihistoriallinen kävelyreitti kirkonkylään 	<p>matkalla tulevaisuuteen-päivä ja yksilöohjausta peruskoulun päättävälle nuorille.</p> <p>Vertaisohjaajatoimintaa lähdetty kehittämään, nuorilla ei siihen innokkuutta.</p> <p>Etsivä liikuntatyö -hanke saanut haetun avustuksen avilta. Hankkeen puitteissa tehty kysely liikunta-aktiivisuudesta, järjestetty kuntotestaus- ja hyvinvointitapahtuma, kehitetty liikuntaneuvontaa ja järjestetty uusia liikuntaryhmiä.</p> <p>Kevätnäyttely ja konsertti ja tanssiryhmien esitykset toteutuivat keväällä. Seniorikurssit esim. tietotekniikka kurssit ja runsaasti liikunta ja tanssikursseja.</p> <p>Teeman pohjustusta Suvorov-hankkeen työpajassa syksyllä.</p>
<p>Liikkumista edistetään koko elämänskaarella</p>	<p>Hyvinvointipalvelut tarjoaa monipuolista liikuntakasvatusta ja -toimintaa.</p> <p>Kartoitetaan yhdessä niitä tahoja, joille ei ole vielä riittävästi ohjattua toimintaa. Selvitetään, mitkä seikat estävät kuntalaisia liikkumasta.</p> <p>Työergonomiaan panostaminen.</p>	<p>Liikuntapalveluiden Etsivä liikuntatyö -hanke</p> <p>Ei toteutunut suunnitellusti.</p>

	Saimaa Geopark -kohteiden ja Saimaan kulttuuriperinnön tunnettavuuden nostaminen.	Nuoriso- ja liikuntapalvelut järjestäneet toimintaa GeoPark-kohteissa. Yhtenäiskoulu järjestänyt oppimisretkiä elämyspolun mukaisesti. Päiväkodista tehty retkiä Geopark-kohteisiin.
Hyvinvointialueiden perustamisen vuoksi tapahtuvien muutosten valmistelu ruoka- ja puhtaanapitopalveluissa	Neuvottelut Essoten ja yksityisten tahojen kanssa palvelutarjonnan ratkaisumalleista ensimmäisen vuosipuoliskon aikana Kunnan sisäiset neuvottelut ensimmäisen vuosipuoliskon aikana Valmistautuminen uuteen järjestelyyn toisen vuosipuoliskon aikana	Toteutunut Toteutunut. Periaatepäätös toukokuussa JSP-osakkuudesta ja palveluiden ostosta Toteutunut. Sopimukset päätöksenteossa syyslokakuulla.
Positiivisen palvelun Puumala	Palvelu-lauantain kokeileminen huhtilokakuun ajan HUB Puumalan suunnittelu ja toteuttaminen nykyisiin kunnantalon etätyöhuoneisiin ja etätyöläisten integrointi yhteisöön Henkilöstön hyvinvoinnin ja palveluosaamisen vahvistaminen koulutuksin	Toteutunut, asiakkaita vähän Etätyöhuoneet uudistettu ja varusteltu. Varausmahdollisuus netistä. Integraatio ei ole vielä riittävällä tasolla, vaatii kehittämistä. Toteutus syksyllä 2022.
Varautumisen vahvistaminen	Varautumiseen liittyvien suunnitelmien ja toimintojen päivittäminen	Varautumisilta ryhmille toteutettu elokuussa. Ryhmien yhteystiedot päivitetty. Valmiussuunnitelman päivitys aloitettu ja päätöksenteossa keväällä 2023.
Kestävä kuntatalous	Taloudellisesti hallittu siirtymä kohti hyvinvointialuetta	Sote-kustannusten nousu merkittävä, mikä vaikuttaa jatkossa myös valtionosuuksiin.

PAINOPISTE: YRITTÄJYYS		
Yrittäjyyskasvatuksen vahvistaminen yhtenäiskoulussa	Yrittäjyyskasvatuspolun käyttöönotto ja jalkauttaminen.	Toteutui osittain.
Pistohiekan matkailualueen kehittäminen	<p>Pistohiekan markkinoinnin terävöittäminen, mm. infopisteen rakentaminen alueelle</p> <p>Pistohiekan tonttien vuokrauksen ja myynnin edistäminen</p> <p>Pistohiekan vesitse saavutettavuuden parantaminen</p> <p>Caravan-toiminnan järjestäminen</p> <p>Mustien jätevesien jatkokäsittelyn suunnittelu ja luvitus</p>	<p>Markkinointikampanja Talouselämä-lehdessä. Medianäkyvyyttä mm. Ylellä. Infopistettä ei vielä rakennettu, uusipistohiekka.fi -verkkosivut avattu</p> <p>Myynti- ja vuokrahinnat päätetty valtuustossa</p> <p>Laiturisuunnitelmat valmiit. Vesilupa saatu. Rahoitus valmiina kunnan budjetissa ja EAKR-rahoituksen kautta</p> <p>Vuokrattu 4 tonttia 2 korttelissa leirintäaluetarkoitukseen. Leirintäalue aloittanut toiminnan heinäkuussa pienimuotoisesti ja aloittaa keväällä 2023 täysimääräisesti.</p> <p>Suunnittelu tehty. Luvitus siirrytään vuodelle 2023.</p>
Uuden yritystoiminnan mahdollistaminen Puumalaan	<p>Yritystonttien kartoitus, suunnittelu ja kustannustehokas toteuttaminen</p> <p>Kontaktoidaan jokainen uusi yritys</p>	<p>Olemassa olevien vapaiden toimitilojen ja yritystonttien esite levityksessä. Yritystonttien kehittäminen hankekohtaisesti</p> <p>Elinkeinokehittäjä aloittanut helmikuussa. Kontaktoitu ja tavoitettu uudet yrittäjät 14/21.</p>
Kausityöntekijöiden asumisratkaisut	Muuttoagenttitoiminnan kautta yksityisten vuokrattavien asuntojen esille tuonti ja kampanjan toteuttaminen	Muuttoagentti löytänyt lukuisia vuokrattavia huoneita/asuntoja yksityiseltä taholta. Myös entisen luotsiaseman huoneita on ollut vuokrattuina kausityöntekijöille.

Valmistautuminen työllisyyspalveluiden siirtoon kunnille vuonna 2024	Resurssien ja yhteistyöverkoston organisointi	Puumala mukana valmisteltavassa maakunnallisessa esiselvityksessä, jossa tarkastellaan organisoitumista
PAINOPISTE: SAIMAA		
Satama-alueen kehittäminen	FCG:n satama-alueen ja keskustan yleissuunnitelman jatkojalostaminen toteutussuunnitelmiksi Kevyen liikenteen, etenkin pyöräilyn sujuvoittaminen ydinkeskustassa, mm. turvallisia väyliä merkitsemällä ja pyöräparkkeja lisäämällä Laituripaikkojen sähköisen varausjärjestelmän kehittäminen	Toimenpiteitä työstyetty valtuustoseminaarissa elokuussa. Skeittiparkki rakennettu, uusi asiakas-wc rakennettu, sataman sähköjärjestelmä uusittu Uusia, pyöräilyn ja jalankulun turvallisuuteen liittyviä liikennemerkkejä asennettu ei ole toteutettu
Satama-alueen laajentaminen	Luotsiaseman alueen maankäytölliset ratkaisut, investorin hakeminen ja alueen kehittäminen yleissuunnitelman pohjalta	Maankäyttöasia neuvottelussa
Etelä-Savon ensimmäinen hiilineutraali eli Hinku-kunta	Arvioidaan Hinku-kunnaksi hakeutumista ja tarvittavia toimenpiteitä	Ei toteutunut
PAINOPISTE: LAATUASUMINEN		
Seniorikotien yhteisöllisyyden lisääminen	Yhteisöllisen asumisen edistäminen senioriasukkaiden osalta Järjestetään Seniorikotien vajaakäyttöisissä yhteistiloissa teemahetkiä esimerkiksi musiikin, kirjallisuuden, yhteisten aamiaisten myötä	Seniorikotien kerhuhuone annettu ilmaiseksi käyttöön Essoten päivätoiminnan, seurakunnan ja Eläkeliiton järjestämien kokoontumisten, sekä kunnan liikunnanohjaajan vetämien jumppahetkien järjestämiseksi
Puumala kodiksi -projektin toimintamallien hyödyntäminen	Muuttoagentin löytämien uusien ideoiden käytäntöön saattaminen	Muuttoagentti-hanke tuotti kunnan käyttöön materiaalia käyttötarkoituksen muutoksesta. Puumala Advisor-toimintaa jatketaan ja kehitetään.

	<p>Perustetaan käyttötarkoitusten muutoksia varten loma-asunto kodiksi -klinikka</p> <p>Advisor-toiminnan aloittaminen (kummitoimintaa Puumalaan muuttaville ja muuttamista harkitseville)</p>	<p>Asumisen eri teemoihin painottuva Puumala kodiksi -klinikan toiminta käynnistetty. Ajankohta on ollut kunkin kuukauden 1. lauantai klo 12-14.</p> <p>Puumala Kodiksi -advisoreina toimii kaksi henkilöä.</p>
Jätehuollon kehityshanke	<p>Jätehuoltomääräysten päivittäminen uuden jätelain mukaiseksi</p> <p>Jätetaksan tarkistaminen ja jätehuollon asiakasrekisterin päivittäminen taajaman osalta vuonna 2023 mahdollisesti tapahtuvaa perusmaksun käyttöönottoa ajatellen</p> <p>Aluekeräyspisteiden kunnostamisen jatkaminen mm. uusilla pikakonttihankinnoilla</p>	<p>Jätehuoltomääräyksiä päivittäminen käynnissä kuntaliiton ohjeen mukaisesti, ei vielä valmis vuodenvaihteessa.</p> <p>Jätetaksaan ei tehty muutoksia. Jätehuollon asiakasrekisterin päivittäminen taajaman osalta tehty.</p> <p>Uusia kontteja asennettu 5 kpl. Viljakansaaren aluekeräyspistettä kunnostettu.</p>
Tonttitarjonnan laajentaminen	Kanttorilanrannan asuinalueen toteutumisen edistäminen yhteistyössä asukkaiden ja seurakunnan kanssa	Ei edennyt.

TALOUSARVION TOTEUMINEN

KÄYTTÖTALOUSOSA

PUUMALAN KUNTA	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021-2022, %
TALOUS (sis+ulk)							
Toimintatulot	4 105 985 €	4 163 053 €	4 018 276 €	4 018 276 €	4 617 627 €	115 %	11 %
Toimintamenot	-19 868 964 €	-20 946 577 €	-21 167 299 €	-22 399 299 €	-22 745 007 €	102 %	9 %
TOIMINTAKATE	-15 762 979 €	-16 783 524 €	-17 149 023 €	-18 381 023 €	-18 127 381 €	99 %	8 %
Toimintakate euroa/asukas	-7 394 €	-7 920 €	-8 166 €	-8 753 €	-8 603 €	98 %	9 %
TALOUS (ulk)							
Toimintatulot	2 451 394 €	2 659 223 €	2 624 620 €	2 624 620 €	3 022 274 €	115 %	14 %
Toimintamenot	-18 214 373 €	-19 442 748 €	-19 773 643 €	-21 005 643 €	-21 149 655 €	101 %	9 %
TOIMINTAKATE	-15 762 979 €	-16 783 524 €	-17 149 023 €	-18 381 023 €	-18 127 381 €	99 %	8 %

HALLINTOPALVELUIDEN TOIMIALA

KUNNANJOHTAJA	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021-2022, %
TALOUS (sis+ulk)							
Toimintatulot	476 793 €	779 808 €	428 589 €	428 589 €	823 197 €	192 %	6 %
Toimintamenot	-12 156 707 €	-13 056 196 €	-13 162 014 €	-14 394 014 €	-14 527 580 €	101 %	11 %
TOIMINTAKATE	-11 679 914 €	-12 276 388 €	-12 733 425 €	-13 965 425 €	-13 704 383 €	98 %	12 %
Toimintakate euroa/asukas	-5 478 €	-5 793 €	-6 064 €	-6 650 €	-6 504 €	98 %	12 %
TALOUS (ulk)							
Toimintatulot	396 561 €	703 293 €	355 089 €	355 089 €	749 697 €	211 %	7 %
Toimintamenot	-11 913 407 €	-12 756 625 €	-12 865 328 €	-14 097 328 €	-14 236 624 €	101 %	12 %
TOIMINTAKATE	-11 516 709 €	-12 053 331 €	-12 510 239 €	-13 742 239 €	-13 486 926 €	98 %	12 %

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Palvelusuunnitelma:

Vuonna 2022 toimitetaan aluevaalit

Keskusvaalilautakunnan sihteeri	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021- 2022, %
TALOUS (sis+ulk)							
Toimintatulot	0 €	2 715 €	1 350 €	1 350 €	5 219 €	387 %	92 %
Toimintamenot	-137 €	-19 655 €	-11 285 €	-11 285 €	-4 313 €	38 %	-78 %
TOIMINTAKATE	-137 €	-16 941 €	-9 935 €	-9 935 €	906 €	-9 %	-105 %
Toimintakate euroa/asukas	0 €	-8 €	-5 €	-5 €	0 €	-9 %	-105 %
TALOUS (ulk)							
Toimintatulot	0 €	2 715 €	1 350 €	1 350 €	5 219 €	387 %	92 %
Toimintamenot	-137 €	-19 655 €	-11 285 €	-11 285 €	-4 313 €	38 %	-78 %
TOIMINTAKATE	-137 €	-16 941 €	-9 935 €	-9 935 €	906 €	-9 %	-105 %

Toteuma:

Aluevaalit toteutettu. Ei valituksia. Puumalassa on yksi äänestysalue. Ennakoäänestys kunnantalolla oli viikon mittainen sekä yhtenä päivänä ennakoäänestys järjestettiin Hurissalo-talolla.

Aluevaaleissa 2022 oli äänioikeutettuja 1933. Ennakkoon äänestäneiden määrä oli 715 (37%), vaalipäivänä 303 (15,7%), jolloin äänestäneiden määrä yhteensä oli 1018 (52,7%).

Vuoden 2022 aluevaaleista aiheutuneista menoista on saatu valtiolta kertakorvaus 2,70 euroa jokaisesta äänioikeutetusta kunnan asukkaasta. Aluevaaleissa 2022 äänioikeutettuja oli 1933, jolloin kertakorvaus on yhteensä 5 219,10 euroa (1933 x 2,70€).

Keskusvaalilautakunnan toimintatuotot ylittyivät johtuen aluevaaleihin saadusta tuesta. Toiminta-kulut olivat noin -4300 euroa, mikä on 38%. Toimintakatteeksi muodostui noin 900 euroa, toteuma prosentti on -9%.

KUNNANVALTUUSTO**Palvelusuunnitelma:**

Kunnanvaltuusto käyttää kuntalain mukaisesti kunnan ylintä päätösvaltaa. Valtuustossa on 19 jäsentä, joista yksi toimii puheenjohtajana ja kolme varapuheenjohtajina. Puheenjohtajisto valitaan kahdeksi kalenterivuodeksi kerrallaan.

Kunnanjohtaja	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021-2022, %
Valtuuston kokouksia	7	8	6	6	7		
Käsiteltyjä asioita	60	72	45	45	55		
TALOUS (sis+ulk)							
Toimintatulot	348 €	167 €	-50 €	-50 €	41 €	-82 %	-75 %
Toimintamenot	-74 114 €	-54 145 €	-64 725 €	-64 725 €	-53 343 €	82 %	-1 %
TOIMINTAKATE	-73 765 €	-53 978 €	-64 775 €	-64 775 €	-53 302 €	82 %	-1 %
Toimintakate euroa/asukas	-35 €	-25 €	-31 €	-31 €	-25 €	82 %	-1 %
TALOUS (ulk)							
Toimintatulot	348 €	167 €	-50 €	-50 €	41 €	-82 %	-75 %
Toimintamenot	-34 864 €	-32 685 €	-44 750 €	-44 750 €	-33 368 €	75 %	2 %
TOIMINTAKATE	-34 515 €	-32 518 €	-44 800 €	-44 800 €	-33 327 €	74 %	2 %

Toteuma:

Valtuusto kokoontui seitsemän kertaa. Hyvinvointialueelle annettiin selvitys siirtävistä sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen sopimuksista. Valtuusto päätti kansalaisopiston rehtorin ja palvelujohtajan viran yhdistämisestä ja muuttamisesta hyvinvointi- ja kulttuurijohtajaksi. Virkaan valittiin Anna-Mari Summanen.

Kunta sitoutui Kutilan kanavan hankerahoitukseen yhteensä 50 000 eurolla. Keväällä hyväksyttiin kirkonkylän ja sataman kehittämisen yleissuunnitelma sekä Puumalan ilmasto-ohjelma. Kuntastrategia päivitettiin ja hyväksyttiin vuosille 2022-2026. Lisäksi tehtiin periaatepäätös siitä, että ruoka- ja puhtaanapalvelut organisoidaan Järvi-Saimaan Palvelut Oy:n kautta vuoden 2023 alusta alkaen. Sopimusasiakirjat ja lopulliset päätökset tehtiin lokakuussa.

Valtuusto hyväksyi ympäristöterveydenhuollon järjestämisen Savonlinnan kaupungin isäntäkuntamallilla vuoden 2023 alusta alkaen.

Valtuusto päätti vuokrata Pistohiekalta maa-alueen PistoCamp Oy:lle ja Elsanrannasta maa-alueen Jaana ja Janne Kuivalaiselle sekä Markus Heiskaselle. Pirttimäestä myytiin pienet määräalat lisämaata yksityisille toimijoille. Pistohiekan tontit hinnoiteltiin.

Kunta päätti osallistua laajakaistahankkeeseen enintään n. 311 000 euron omarahoituksella seuraavien kahden vuoden aikana.

Valtuustoaloitteita jätettiin kotimaisten raaka-aineiden käytöstä ja salassa- ja vaitiolositoumusten käyttöönnotosta. Lisäksi valtuusto käsitteli vuotta 2021 koskevat tilinpäätösasiakirjat.

Valtuusto valitsi kunnan ja tytäryhteisöjen tilintarkastajaksi Timo Nuutisen tilikausiksi 2023-2027.

Kunnallis- ja kiinteistöveroprosentit päätettiin pitää muutoin ennallaan, mutta yleishyödyllisten yhteisöjen veroprosentiksi päätettiin 0. Lisäksi kunnallisveroprosenttiin tehtiin hyvinvointialueuudistuksen takia leikkaus ja uudeksi veroprosentiksi vahvistettiin 6,86.

Valtuusto päivitti hallintosääntöä ja lisäsi sinne mm. poikkeusolojen johtamista koskevat pykälät.

Joulukuussa valtuusto päätti lisämäärärahaa sote-palveluihin ja palvelukeskuksen sekä urheiluhallin investointeihin.

Valtuuston toimintakate on noin -33 000 euroa eli toteumasprosentti on 74.

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Palvelusuunnitelma:

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida kunnan toimintaa ja johtaa hallinnon ja talouden tarkastusta. Toimikausi on valtuustokausi.

Tarkastuslautakunnan sihteeri	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021- 2022, %
TALOUS (sis+ulk)							
Toimintatulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %	0 %
Toimintamenot	-16 520 €	-18 860 €	-23 780 €	-23 780 €	-21 075 €	89 %	12 %
TOIMINTAKATE	-16 520 €	-18 860 €	-23 780 €	-23 780 €	-21 075 €	89 %	12 %
Toimintakate euroa/asukas	-8 €	-9 €	-11 €	-11 €	-10 €	88 %	12 %
TALOUS (ulk)							
Toimintatulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %	0 %
Toimintamenot	-15 655 €	-17 995 €	-22 910 €	-22 910 €	-20 205 €	88 %	12 %
TOIMINTAKATE	-15 655 €	-17 995 €	-22 910 €	-22 910 €	-20 205 €	88 %	12 %

Toteuma:

Tarkastuslautakunta kokoontui 11 kertaa ja kuuli viranhaltijoita ja työntekijöitä.

Tarkastuslautakunnan toimintakate oli noin -20 200 euroa, mikä on 88 % budjetoidusta.

KUNNANHALLITUS

Palvelusuunnitelma:

Kunnanhallitus johtaa kunnan toimintaa, hallintoa ja taloutta ja käyttää kunnan puhevaltaa kuntalain mukaisesti. Kunnanjohtaja johtaa kunnanhallituksen alaisena kunnan hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa. Kunnanhallitus johtaa myös elinkeinopolitiikkaa, työllistämistoimintaa, saaristoalueiden kehittämistä, maankäytön suunnittelua, maapolitiikkaa, arkistotoimea ja kuntayhteistyötä. Kunnanhallitus johtaa koko kuntakonsernin toimintaa. Kunnanhallitus toimii kunnan jäteviranomaisena. Toimikausi on kaksi vuotta.

Kunnanjohtaja	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021-2022, %
Kunnanhallituksen kokouksia	13	13	11	11	13		
Käsiteltäviä asioita	185	225	180	180	211		
Verotuskustannukset, euroa	50 825	50 296	50 000	50 000	47 465		
Työttömyysaste, keskimäärin	8,5	9,1	8,7	8,7	8,5		
Työmarkkinatuen kuntaosuus, euroa	65 100	93 145	80 000	80 000	90 846		
TALOUS (sis+ulk)							
Toimintatulot	32 183 €	146 931 €	22 250 €	22 250 €	58 191 €	262 %	-60 %
Toimintamenot	-443 403 €	-443 888 €	-547 133 €	-547 133 €	-490 754 €	90 %	11 %
TOIMINTAKATE	-411 219 €	-296 957 €	-524 883 €	-524 883 €	-432 563 €	82 %	46 %
Toimintakate euroa/asukas	-193 €	-140 €	-250 €	-250 €	-205 €	82 %	46 %
TALOUS (ulk)							
Toimintatulot	32 183 €	146 931 €	22 250 €	22 250 €	58 191 €	262 %	-60 %
Toimintamenot	-423 378 €	-432 086 €	-536 760 €	-536 760 €	-480 381 €	89 %	11 %
TOIMINTAKATE	-391 194 €	-285 155 €	-514 510 €	-514 510 €	-422 189 €	82 %	48 %

Toteuma:

Kunnanhallitus kokoontui 13 kertaa ja käsitteli 211 asiakohtaa. Hallitus käsitteli edellä mainittuja valtuustolle esitettyjä asioita ja lisäksi seuraavanlaisia asioita.

4H-yhdistyksen kanssa jatkettiin yhteistyösopimusta, hyväksyttiin tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma, annettiin lausuntoja kuntouttavan työtoiminnan sekä Vaalijalan Sateenkaarenkoulun tilanteesta, hyväksyttiin pyöräliikenteen yhteystarveselvitys, annettiin tukea Ukrainaan, laitettiin liikkeelle Lieviskänjoen vesistökuostuksen esiselvitys ja palvelukeskuksen peruskorjauksen toinen vaihe. Lisäksi hallitus valitsi alueet laajakaistahankkeeseen.

Hallitus nimesi henkilöitä eri työryhmiin sekä kummivaltuutetuiksi nuorisovaltuustolle. Hallintopäälliköksi valittiin Mervi Kelloniitty.

Työllisyyden kuntakokeilun järjestämistä uudelleenorganisoitiin siten, että viranomaistyötä ostetaan jatkossa Mikkelin kaupungilta. Mikkelin vastaanottokeskuksen ja Migrin kanssa tehtiin sopimus kuntamallista. Lisäksi hallitus käsitteli mm. lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman toteutumista ja Etelä-Savon ja Puumalan kunnan uutta lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmaa vuosille 2022-2023. Poikkeamishakemuksia oli käsiteltyä lähes joka hallituksen kokouksessa.

Kunnanhallitus antoi vastaukset 4 valtuustoaloitteeseen, jotka koskivat järjestötoiminnan varmistamista sote-uudistuksen toimeenpanovaiheessa, kulttuuritoimen yhteisen suunnittelutilaisuuden järjestämistä, kuntosalikortin antamista äideille ja siivousseteleiden käyttöönottoa.

Toimintavuoden aikana valmisteltiin useita kaavamuutoksia, joista suurin oli Kirkonkylän korttelia 3 koskeva kaavamuutos. Pienempiä, yksityisten hakemia kaavamuutoksia oli Haapaselän osayleiskaavan alueella, Mannilanniemessä ja itäosien ranta-asemakaavan alueella.

Saaristoasioita on hoidettu saaristoasiain neuvottelukunnan sihteeristön kautta, jonka jäsen kunnanjohtaja on.

Toimintavuotta on haastanut merkittävästi taloushallinnon sijaisjärjestelyt.

Kunnanhallituksen toimintakustannukset olivat 481 000 euroa, mikä on 89 % budjetoidusta. Toimintakate oli -422 000 euroa, joka on 82 % budjetoidusta.

SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

Palvelusuunnitelma:

Sosiaali- ja terveyspalvelujen osalta järjestämisvastuu on Etelä-Savon sote-kuntayhtymällä, pois lukien ympäristöterveydenhuolto, jossa palveluista vastaa Sosteri. Vastuu palvelujen seurannasta, budjetoinnista ja ohjauksesta kuuluu kunnanhallitukselle. Kunnan tavoitteena on vaikuttaa ESSOTE:n toimintaan siten, että palvelujen saatavuus nykytasoisena jatkuu, uusia innovaatioita ja teknologiaa hyödynnetään myös paikallistasolla ja painopistettä viedään ennaltaehkäiseviin, matalan kynnyksen ja perustason palveluihin. Kuntien perusterveydenhuollon ja sosiaalipalvelujen maksuosuudet laskutetaan kuukausittain kuntayhtymän valtuuston hyväksymään talousarvioon perustuvana ennakkomaksuna. Erikoissairaanhoidon laskutus tapahtuu suoriteperusteisesti. Tilikauden päätyttyä suoritetaan tasausmaksu, joka muodostuu perussopimuksen mukaisten toteutuneiden maksuosuuksien ja ennakkomaksujen välisestä erotuksesta. Hyvinvointialueet aloittavat vuonna 2023, jolloin menoista poistuu Essoten kuntalaskutuksen verran. Kuntaan jää vastuut eläkemenoperusteisista maksuista.

Kunnanjohtaja	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021-2022, %
Yli 75-vuotiaiden asukkaiden osuus koko väestöstä	18,1	19,4	19	0	-		
TALOUS (sis+ulk)							
Toimintatulot	204 006 €	300 560 €	201 000 €	201 000 €	424 279 €	211 %	41 %
Toimintamenot	-10 527 607 €	-11 389 630 €	-11 464 972 €	-12 696 972 €	-12 879 103 €	101 %	13 %
TOIMINTAKATE	-10 323 601 €	-11 089 070 €	-11 263 972 €	-12 495 972 €	-12 454 824 €	100 %	12 %
Toimintakate euroa/asukas	-4 842 €	-5 233 €	-5 364 €	-5 950 €	-5 911 €	99 %	13 %
TALOUS (ulk)							
Toimintatulot	204 006 €	300 560 €	201 000,0 €	201 000 €	424 279 €	211 %	41 %
Toimintamenot	-10 411 707 €	-11 168 333 €	-11 240 672,0 €	-12 472 672 €	-12 657 803 €	101 %	13 %
TOIMINTAKATE	-10 207 701 €	-10 867 773 €	-11 039 672,0 €	-12 271 672 €	-12 233 524 €	100 %	13 %

Toteuma

Ympäristöterveydenhuollon kustannukset ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti ja palvelua on ollut saatavilla suunnitelman mukaisesti. Eläinlääkinnän puolella tosin henkilöstövajaus on haastanut toiminnan toteuttamista.

Soten kuntalaskutus ja sen myötä kuukausierä nousi edellisvuodesta perusterveydenhuollon ja sosiaalitoimen osalta. Talousarvioon oli varattu 10 860 736 euroa sote-palveluihin. Puumalan kunnan maksut Essotelle ennen perussopimuksen mukaista jakoa olivat n. 11 437 000 e ja perussopimuksen mukaisen jyvityksen jälkeen n. 11 545 000 e. Lisälaskua tuli kunnalle 107 763 e, mikä on kirjattu siirtovelkana.

Lisäksi kunnalle tulee maksuun Essoten vuoden 2019 alijäämä, jota ei ole vielä laskutettu kunnilta. Puumalan osuus on 110 907 euroa (kirjattu siirtovelkana). Kalliin hoidon rahaston lisäperintä oli noin 17 000 euroa.

Covid-avustuksia saatiin valtiolta 238 000 euroa ja nämä on kirjattu erikoissairaanhoidon kustannuspaikalle.

Essote on kirjannut omaan tilinpäätökseensä pakollisena varauksena miljoona euroa ns. koronakorvauksen kertaerää (Kvtes). Essoten (Vestala 24.2.2023) mukaan kuntayhtymän tiedossa ei ole, mikä on hoitohenkilökunnalle maksettavien koronakorvausten suuruus eikä summaa ole huomioitu siten kuntalaskutuksessa. Essoten arvio korvausten maksuunpanon ajankohdasta on 31.3.2023, jonka jälkeen selviää kustannuksen suuruus. Kuntayhtymä laskuttaa jäsenkunnilta (tai palauttaa niille) kustannukset varaus huomioiden toteutuneen mukaisesti.

Hyvinvointialue tarkensi kertakorvausten suuruusluokkaa 13.3.2023 kunnille lähettämässään kirjeessä. Hyvinvointialueen mukaan aluehallitus päättää lopullisesta korvaustasosta kokouksessaan 16.3.2023 ja korvaustaso tulee kaikissa vaihtoehtoissa ylittämään tehdyt em. arviot. Päätöksen mukaisesti tilinpäätöksiä korjataan lausunnon mukaisesti ja ylitys kirjataan ali/ylijäämäksi. Kuntakohtaisesti jako tapahtuu perussopimuksen mukaisesti. Tarkempi tieto kunnille toimitetaan päätösten jälkeen.

Tilinpäätösarviot on esitetty seuraavasti: Sosteri 62 000 euroa, Essote 1 200 000 euroa ja Vaalijala 800 000 euroa.

Tämän jälkeen aluehallitus päätti maksaa koronakorvauksen ns. laajan tulkinnan mukaan, mikä tarkoittaa yli 3 miljoonan euron kustannusta.

Edellä mainittujen laskennan keskeneräisyyksien ja epävarmuuksien vuoksi on Puumalan kunnan tilinpäätökseen sosiaali- ja terveystalouteen tehty 400 000 euron pakollinen varaus.

Oheisessa taulukossa on Essoten laskelma kustannusten jakautumisesta ja lisälaskutuksesta. Alemmassa taulukossa on puolestaan Essoten vuoden 2019 alijäämä, joka nyt laskutetaan kunnilta.

Sosiaali- ja terveystaloutta toteutuivat Puumalassa toimintavuonna 2022 erityisesti lääkäripalveluiden ja ikäihmisten palveluiden osalta hyvin. Elokuusta 2022 alkaen Puumalassa työskenteli 2-3 lääkäriä. Hammaslääkärin palveluissa on ollut ajoittain pitkiäkin odotusaikoja. Sosiaalitoimen palveluissa oli henkilöstövaihtuvuutta. Opiskelijaterveydenhuollon palveluiden toteumasta on kerrottu opetuspalveluita koskevassa kappaleessa.

Vuonna 2021 jäsenkuntalaskutuksen toteuma oli 10 623 000 euroa, kun se vuonna 2022 oli 11 545 000 euroa eli noin 922 000 euroa enemmän.

	vuosi 2022			
Ta:n maksuosuudet	Kuntien maksut ennen perussopimuksen laskutusta	Perussopimuksen mukainen laskutus	Lisälaskutus perussopimuksen mukaisen laskennan jälkeen; (+) palautus (-) veloitus	
Hirvensalmi	10 532 047,00	11 115 384,79	11 247 497,54	-132 112,75
Juva	29 093 082,00	30 522 029,31	31 052 145,32	-530 116,01
Kangasniemi	26 021 613,00	27 611 748,20	27 808 338,62	-196 590,42
Mikkeli	226 662 878,00	231 804 968,55	251 097 117,75	-19 292 149,20
Mäntyharju	27 766 325,00	30 025 911,11	30 308 483,75	-282 572,64
Pertunmaa	8 754 595,00	9 255 336,82	9 553 484,59	-298 147,77
Puumala	10 860 736,00	11 437 367,90	11 545 131,02	-107 763,12
Joroinen	7 560 147,00	8 560 563,93	8 874 898,21	-314 334,28
Pieksämäki	25 801 577,00	26 496 623,03	28 357 507,69	-1 860 884,66
Yhteensä	373 053 000,00	386 829 933,64	409 844 604,48	-23 014 670,84

Taseessa oleva alijäämä viiden edellisen vuoden maksuosuuksien suhteessa

	Alijäämäosuudet
Hirvensalmi	108 132,43
Juva	296 160,34
Kangasniemi	270 357,69
Mikkeli	2 286 198,34
Mäntyharju	285 631,40
Pertunmaa	89 331,28
Puumala	110 907,37
Joroinen	79 477,10
Pieksämäki	267 950,22
Kaikki yhteensä	3 794 146,18

HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT

Palvelusuunnitelma:

Vastuualueen tehtävänä on tuottaa hallinto-, talous-, atk- ja henkilöstöhallinnon palvelut koko kunnan ja tarvittaessa myös kuntakonsernin ja yhteistoimintakuntien käyttöön. Lisäksi tehtäviin kuuluu muun muassa kunnan yleisasiakaspalvelu, arkistotoimen hoitaminen ja asiointipisteen ylläpito. Lisäksi hallinto- ja talouspalveluiden vastuulla on tietosuojasiat.

Hallintopäällikkö	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021-2022, %
Lähetetyt myyntilaskut kpl	6 441	6 307	275 (huom, tarkoittaa tahoja - ei kpl)	275	2 957		
Työterveyshuollon bruttokulut, euroa	43 120	50 392	46 000	46 000	50 693		
Korkokulut, euroa	11 176	11 740	5 000	5 000	1 614		
TALOUS (sis+ulk)							
Toimintatulot	113 029 €	117 786 €	106 500 €	106 500 €	114 308 €	107 %	-3 %
Toimintamenot	-449 275 €	-512 628 €	-526 537 €	-526 537 €	-524 480 €	100 %	2 %
TOIMINTAKATE	-336 246 €	-394 843 €	-420 037 €	-420 037 €	-410 172 €	98 %	4 %
Toimintakate euroa/asukas	-158 €	-186 €	-200 €	-200 €	-195 €	97 %	4 %
TALOUS (ulk)							
Toimintatulot	32 934 €	41 271 €	33 000 €	33 000 €	40 808 €	124 %	-1 %
Toimintamenot	-401 455 €	-479 992 €	-497 040 €	-497 040 €	-497 714 €	100 %	4 %
TOIMINTAKATE	-368 521 €	-438 721 €	-464 040 €	-464 040 €	-456 905 €	98 %	4 %

Toteuma:

Toteutettiin Laki julkisen hallinnon tiedonhallinnasta (906/2019) vaatimusten mukaisia toimenpiteitä. 1.1.2022 otettiin käyttöön Puumalan kunnan asiakirjajulkisuuskuvaus ja päivitetty Puumalan kunnan tietosuoja- ja tietoturvapoliittikka. Tiedonhallintamallin toimeenpano on jatkunut koko vuoden ajan. Vuonna 2022 käyttöön otettiin tietojärjestelmien käyttöoikeuslomake, jolla esihenkilöt esittävät käyttöoikeudet ja

roolit alaisilleen. Pyyntöjä toteutetaan vain esihenkilöiden pyynnöstä. Suoritettiin käyttöoikeuksien katselmus, jossa käytiin läpi tietojärjestelmien käyttöoikeudet. Kaikki turhat käyttäjätunnukset ja roolit poistettiin.

Kunnanvaltuuston, hyvinvointi- ja teknisen lautakunnan varsinaisille jäsenille sekä valtuuston ensimmäisille varavaltuutetuille pidettiin CaseM-asianhallinnan kokoustyötilan käyttökoulutus. Koulutuksessa käytiin läpi kokouksen kulun alusta loppuun esimerkkikokouksen avulla, sisältäen muistiinpanot, puheenvuoropyynnöt, äänestys, esteellisyys sekä eriävä mielipide.

Kuntien Tiera Oy toteuttaman kilpailutuksen perusteella kunnan puhe- ja datapalveluiden tuottajaksi valittiin DNA Oy vuoden 2022 alusta. Kuntien Tiera Oy käynnisti hankintalain 49 § mukaisen dynaamisen hankintajärjestelmän (DPS) 4.3.2022. Kuntien Tiera Oy toteutti Puumalan kunnan teleoperaattori- ja puhepalvelujen kilpailutuksen. Määräaikaan mennessä kilpailutuksessa jätettiin yksi tarjous DNA Oyj:ltä. Puumalan kunnan teleoperaattoripalveluiden tuottajaksi valittiin 1.1.2023 DNA Oyj.

Luovuttiin Kunta Zef -järjestelmästä ja tilalle hankittiin Lyyti tapahtumien hallintajärjestelmä. Navisec flex tietosuoja- ja tietoturva koulutusjärjestelmä suoritettiin päivitys kesäkuussa. Laskutusta suorittavalle henkilöstölle järjestettiin CGI Pro Economica laskutuskoulutusta. Kaikki luottamushenkilöt ovat saaneet käyttäjätunnukset järjestelmään. Etätyöhuoneiden vuokraus ja maksu mahdollistui asiointipisteen lisäksi myös Digital Bookerin kautta.

Kunnan poikkeusolojen johtoryhmä osallistui Digi- ja väestöviraston (DVV) järjestämään Digitaalisen turvallisuuden Taisto-harjoitukseen 24.11.2022. Suomen suurin digitaalisen turvallisuuden harjoitus Taisto järjestettiin viidettä kertaa. Taisto on kaikille julkisen sektorin organisaatioille avoin ja maksuton harjoitus, jossa organisaatiot pääsivät valmiiseen harjoitukseen testaamaan ja kehittämään omia toimintatapojaan kuvitteellisten häiriötilanteiden kautta. Harjoitus tarjosi turvallisen tilaisuuden harjoitella, testata ja kehittää organisaation omia digiturvan toimintamalleja poikkeuksellisissa olosuhteissa. Harjoituksessa keskityttiin erityisesti häiriötilanteiden hallintaan, johtamiseen ja viestintään. Kokemukset harjoituksesta olivat tietoa lisäävät ja hyödylliset.

Puumalan kunta oli mukana Porin kaupungin vetämässä ”Hankkeiden ja kaavojen käsittely ja julkisuus asianhallinnassa (HAKA)” -hankkeessa. Hankkeen tuloksena saatiin kaavojen ja merkittävimpien hankkeiden käsittelyvaiheet ja niihin liittyvät asiakirjat julkaistua Tiera CaseM asianhallinta -järjestelmästä suoraan verkkoon. Hankkeen tavoitteena oli selventää monivaiheisten kaavoitus- ja hankeprosessien asiakirjahallintaa ja automatisoida tietojen julkaisemista. Kaavoihin ja hankkeisiin liittyvien toimenpiteiden kokoaminen verkkosivuille yhdeksi kokonaisuudeksi helpottaa päätöksenteon seuraamista, tietojen löytymistä sekä osallistumista.

Vuoden 2022 hallintopalveluiden kärkitavoitteena ollut palvelulauantaikokeilu toteutettiin niin, että Puumalan kunnanviraston asiointipiste ja tekninen toimisto oli avoinna yhteensä kuusi lauantaita (2.4.,7.5., 4.6., 2.7.,6.8., 3.9.).

Suur-Savon Osuuspankin ja kunnan kanssa tehtiin määräaikainen yhteistyösopimus asiointipisteessä annettavasta neuvonnasta. Pankin suljettua ovet, muuttui myös kassavarojen tilityskäytäntö.

Digineuvontaa annettiin ostopalveluna 16 henkilölle, yhteensä 19 tuntia.

Sytyke -hanke organisoii vuosia suunnitellun Puumalan kunnantalon avoimien ovien päivän koululaisille ja se toteutettiin 12.5.2022.

Kunnan työterveyshuollon palvelut tuottava Etelä-Savon työterveys Oy liittyi Pihlajalinna-konsernia 1.10.2022 ja yrityksen nimi vaihtui Pihlajalinna Etelä-Savoksi.

Taloushallinnossa ja asiointipisteessä on jouduttu toukokuusta alkaen tekemään sijaisjärjestelyjä pitkän työvapaan vuoksi. Kuntien ja kuntayhtymien AURA-talousraportointi on kuormittanut erityisesti taloushallinnon henkilöstöä, joka on toiminut pääosan vuotta sijaisvoimin.

Kunnan IT-palvelut on toteutettu osana hallintoasiantuntijan tehtävänkuvaa. Lisäksi maaseutuasiamiehen työpanosta on ostettu Mikkelin kaupungilta 20 % ja tähän ostettavaan työpanokseen on kuulunut tieasiat, atk-varahenkilönä toimiminen, joukkoliikenne ja kyläasiat. Hallintoasiantuntija aloitti 1.1.2023 hallintopäällikön virassa, 6 kuukauden koeajalla. Hallintoasiantuntijan tehtävää ei ole tarkoitus ainakaan toistaiseksi täyttää, vaan tehtäviä on jaettu. Hallintopäällikön valinnan myötä selvitettiin eri toteuttamisvaihtoehtoja ja yksi vaihtoehto oli toteuttaa IT-palvelut ostopalvelun kautta. Tällä hetkellä ei ole tarkoituksenmukaista palkata erikseen IT-henkilöä osa-aikaisesti, sillä tehtävään voisi olla hankala saada ammattitaitoista henkilöä ja toisaalta tilanne antoi mahdollisuuden kokeilla uutta toimintatapaa IT-palveluiden järjestämiseksi. IT-palvelut toteuttaa Marski Data Oy 31.8.2023 saakka, sisältäen option vuoden 2023 loppuun saakka.

Toimintatuotot olivat 40 800 euroa, mikä on 124 % budjetoidusta. Toimintakulut olivat 497 700 euroa, mikä on 100 %. Toimintakatteeksi muodostui -456 900, mikä vastaa 98 % budjetoidusta.

ELINVOIMAPALVELUT

Palvelusuunnitelma:

Elinvoimapalvelujen tehtävänä on edistää kunnan elinvoiman myönteistä kehitystä. Erityisesti vastuualueen toiminnassa korostuu vapaa-ajan asukkaiden huomioiminen kunnan toiminnassa. Tämän toteuttamiseksi vastuualueen tulee harjoittaa menestyksellistä elinkeinopolitiikkaa, ja huolehtia mm. seuraavista tehtävistä: maaseudun elinvoiman edistäminen, yleisen viihtyvyyden lisääminen, seudullinen maaseutuhallinto (Mikkelin kaupunki) ja maatalousyrittäjien palveleminen, matkailupalvelut ja -markkinointi sekä yleinen kuntamarkkinointi. Elinvoimapalvelujen tehtävänä on palvella Puumalassa sijaitsevia yrityksiä ja yrityksen perustamista suunnittelevia sekä houkutella kuntaan investointeja, yrityksiä ja matkailijoita. Puumalan ja Sulkavan kunnat tekevät elinvoiman kehittämisessä yhteistyötä ja vuoden 2022 alussa kuntien palveluksessa aloittaa elinkeinokehittäjä, jonka työpanoksesta 60 % suuntautuu Puumalaan ja 40 % Sulkavalle. Elinvoimapalvelujen vastuualueen tehtäviin kuuluu lisäksi kunnan joukkoliikenneolojen kehittäminen.

Kunnanjohtaja	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021-2022, %
Markkinointibudjetti €	57 510 €	48 141 €	41 500	41 500	47 128		
Perustetut yritykset	24	18	15	15	21		
Yrityskanta	242	263	240	240	265		
Asiointiliikenteen matkustajia/reitti	3	3	3	3	3		
Tuettu maksullinen lomitus, päivien lkm	123	106	100	100	92		
Saaristoreitin lauttayliitykset	2 861	2 811	3 200	3 200	2 183		
TALOUS (sis+ulk)							
Toimintatulot	127 226 €	211 650 €	97 539 €	97 539 €	221 158 €	227 %	4 %
Toimintamenot	-645 651 €	-617 389 €	-523 582 €	-523 582 €	-554 512 €	106 %	-10 %
TOIMINTAKATE	-518 425 €	-405 739 €	-426 043 €	-426 043 €	-333 354 €	78 %	-18 %
Toimintakate euroa/asukas	-243 €	-191 €	-203 €	-203 €	-158 €	78 %	-17 %
TALOUS (ulk)							
Toimintatulot	127 226 €	211 650 €	97 539 €	97 539 €	221 158 €	227 %	4 %
Toimintamenot	-626 211 €	-605 879 €	-511 911 €	-511 911 €	-542 841 €	106 %	-10 %
TOIMINTAKATE	-498 985 €	-394 229 €	-414 372 €	-414 372 €	-321 682 €	78 %	-18 %

Toteuma:

Koronaepidemia vaikutti markkinointitoimiin vielä alkuvuodesta, mutta loppuvuotta kohti tilanne normalisoitui. Puumala oli mukana messutapahtumissa Helsingissä, Tampereella ja Mikkelin Farmari-messuilla. Puumala näkyi myös seudullisesti esim. St. Michel-raveissa ja Mikkelin katujunan teippauksissa. Saimaa Cycle Tour -pyöräilytapahtuma järjestettiin toista kertaa ja Puumala sai näkyvyyttä tapahtuman verkkosivuilla ja sosiaalisessa mediassa. Mainontaa ja kampanjoita toteutettiin matkailujulkaisujen lisäksi mm. Ilta-Sanomat-, Suomen Luonto-, Vene- ja Kippari -lehdissä sekä HS:n Suunnannäyttäjät -liitteessä. Norppapolusta toteutettiin kesävideo ja Puumala osallistui seudullisen pyöräilyvideon tuottamiseen yhdessä Lappeenrannan, Imatran ja Savonlinnan kanssa. Organista somemainontaa tehtiin Facebookissa ja Instagramissa.

Puumalan matkailutuotteiden kestävä menekinedistäminen -hanke tuotti Visit Puumala -sivustolle Johku -verkkokaupan, joka on suuri edistysaskel matkailupalveluiden markkinoinnin ja myynnin kannalta. Hankkeessa tuotettiin myös kestävien matkailutuotteiden englanninkielinen tuotemanuaali.

Kesäkuun alussa toteutettiin yhteistyössä Muuttoagentti -hankkeen ja paikallisen kiinteistövälitysyrityksen kanssa tonttikampanja Kotiniemen tonteista. Lisäksi helmikuussa Pistohiekkaa markkinointiin investoreille Talouselämä-lehdessä.

Puumalan saaristoreitin liikennöinti aloitettiin viikonloppuvuoroin jo toukokuun alussa. Hurissalon Kivisalmeen valmistui uusi laituri ja puusee. Reitistä tuotettiin repäisykartta ja osallistuttiin uuden Saimaan pyöräilyoppaan tiedonkeruuseen ja tuottamiseen. Lisäksi julkaistiin Puumalan kesän viikko-ohjelma. Kunnantalon palvelulauantaita kokeiltiin syyskuulle saakka, mutta kävijämäärä ei vastannut odotuksia.

Alkukesän tapahtumista on syytä nostaa esille jääkiekon Tuplakultajuhlat satamassa, joka keräsi hyvin yleisöä – arviolta 2 500 – 3 000 henkeä. Pistohiekan ravintola- ja saunamaailma avautui kesäkuussa ja caravan-alueen rakennustyöt saatiin alkuun. Yhteistyö Saimaa Geoparkin kanssa tiivistyi jälleen uuden puistonjohtajan tultua valituksi.

Maaseutupalveluiden tilanne säilyi edellisvuoteen nähden vakaana. Vuonna 2022 maataloustukia Puumalassa haki 92 (v. 2021 92) tilaa. Sähköisesti tukia haki 97 %.

Asiointiliikenteessä matkustajia/reitti on ollut keskimäärin 2,56 henkilöä (v. 2021 2,52).

Helmikuun alussa aloitti kuntien yhteinen elinkeinokehittäjä. Ensimmäisen 11 kuukauden aikana elinkeinokehittäjä teki Puumalan osalta yhteensä 80 yrittäjätapaamista ja 20 erilaista sidosryhmätapaamista. Tavoitteena oli saada kokonaiskuva mahdollisimman hyvin haltuun ensimmäisen vuoden aikana ja yhteistyö esim. Uusyrityskeskukseen ja rahoittajien kanssa käyntiin ripeästi. Tässä onnistuttiin.

Uusia yrityksiä perustettiin helmi-joulukuun välisenä aikana yhteensä 21, joista 14 yrittäjää on tavannut elinkeinokehittäjän ja saanut palveluita mm. yrityksen perustamiseen, tilaratkaisuihin ja erilaisiin tukimuotoihin.

Elinvoimapalveluissa aloitettiin viikoittaiset tiimikokoukset yhteistyön tiivistämiseksi.

Kahden kunnan yhteinen elinkeinokehittäjä tukee alueellista kehittämistä ja yhteistyötä molempien kuntien osalta. Lisäksi toteutuksessa on nähtävissä erilaisia synergiaetuja. Elinkeinokehittäjä työskentelee pääsääntöisesti maanantai-tiistai Sulkavalla ja keskiviikko-perjantai Puumalassa.

Elinvoimapalveluiden tulot olivat 221 000 euroa, jotka koostuivat elinkeinokehittäjän työpanoksen myynnistä Sulkavalle ja hankeavustuksista (toteuma 227 %). Toimintakustannukset olivat 511 000 e (toteuma 106 %). Toimintakate oli 322 000 euroa (toteuma 78 %).

HYVINVOINTIPALVELUJEN TOIMIALA

HYVINVOINTI- JA KULTTUURIJOHTAJA	TP 2020	TP2021	TA 2022	TP 2022	Käyttö%	Muutos 2021-2022, %
TALOUS (sis+ulk)						
Toimintatulot	186 529	209 489	158 426	166 895	105 %	-20 %
Toimintamenot	-3 344 532	-3 681 546	-3 661 186	-3 743 647	102 %	2 %
TOIMINTAKATE	-3 158 003	-3 472 057	-3 502 760	-3 576 752	102 %	3 %
<i>Toimintakate euroa/asukas</i>	-1 481	-1 639	-1 668	-1 698	102 %	4 %
TALOUS (ulk)						
Toimintatulot	166 589	181 558	136 530	149 643	110 %	-18 %
Toimintamenot	-2 646 474	-2 881 083	-3 041 730	-2 919 767	96 %	1 %
TOIMINTAKATE	-2 479 885	-2 699 525	-2 905 200	-2 770 125	95 %	3 %

Toiminnan ja talouden toteuma:

Hyvinvointipalvelujen toimialan toteuma oli 95 % talousarvioon suunnitellusta. Alitus oli euromääräisesti 135 075. Toimintatuloissa (ulk.) oli ylitystä talousarvioon 9,6 % (13 113 €). Tuloja ovat lisänneet esimerkiksi liikuntapalveluille kohdentuvat vuokratuotot ja valtiolta saadut avustukset. Suurimmat alitukset talousarvioon tehtiin liikuntapalveluissa (toteuma 60 % ja alitus talousarvioon n. 39 000 €) ja opetuspalveluissa (toteuma 96 % ja alitus talousarvioon n. 63 000 €). Vuoden 2021 tilinpäätökseen verrattuna vuoden 2022 toimintakate oli 2,7 % suurempi (72 244 €).

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Palvelusuunnitelma:

Hyvinvointilautakunta hallinnoi opetus-, varhaiskasvatus-, nuoris-, liikunta-, aikuiskoulutus- sekä kirjasto- ja kulttuuripalveluja, koordinoi näiden toimintaa ja ohjaa niitä. Hyvinvointilautakunnan vastuualueella on myös vanhus- ja vammaisneuvosto. Hyvinvointilautakunnan tehtävänä on edistää kuntalaisten hyvinvointia.

HYVINVOINTI- JA KULTTUURIJOHTAJA	TP 2020	TP2021	TA 2022	TP 2022	Käyttö%	Muutos 2021-2022, %
Hyvinvointilautakunnan kokouksia	6	6	6	7		
Käsitellyjä asioita	63	69	60	75		
Vanhus- ja vammaisneuvoston kokouksia	4	4	6	5		
Käsitellyjä asioita	43	33	45	39		
TALOUS (sis+ulk)						
Toimintatulot	0	0	200	161	81 %	0 %
Toimintamenot	-110 915	-125 681	-114 363	-114 623	100 %	-9 %
TOIMINTAKATE	-110 915	-125 681	-114 163	-114 462	100 %	-9 %
Toimintakate euroa/asukas	-52	-59	-54	-54	100 %	-8 %
TALOUS (ulk)						
Toimintatulot	0	0	200	161	81 %	0 %
Toimintamenot	-102 555	-119 712	-109 770	-110 030	100 %	-8 %
TOIMINTAKATE	-102 555	-119 712	-109 570	-109 869	100 %	-8 %

Toiminnan ja talouden toteuma:

Hyvinvointilautakunta kokoontui 7 kertaa ja käsitteli 75 asiaa. Keskeisimmät asiat olivat:

- vuoden 2022 talousarvion käyttösuunnitelma, toimintakertomus vuodelta 2021 ja vuoden 2023 talousarvio,
- sisäisen valvonnan raportti vuodelta 2021, suunnitelma vuodelle 2022 ja raportti I/2022,
- Puumalan kunnan lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman toteuman 2018–2021 arviointi,
- Etelä-Savon ja Puumalan lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma 2022-2023,
- vastineen antaminen aluehallintoviraston selvityspyyntöön,
- Puumala-rahaston jaettava tuotto vuonna 2022, harrastusstipendien haettavaksi julistaminen ja harrastusstipendien myöntäminen,
- Puumalan kunnan kulttuurikasvatussuunnitelma,
- Puumalan kunnan kulttuuripalkinto 2022,
- Liehtalanniemen museotilan toimintakertomus kesältä 2022,
- Puumalan kansalaisopiston tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma 2021–2023,
- Puumalan kansalaisopiston laadunarviointi- / itsearviointiraportti,
- Puumalan kansalaisopiston yksityisille ja yhteisöille maksamat vuokrat,
- nuoriso- ja liikuntapalvelujen kohdeavustusten jakoperusteet 1.2.2022 alkaen,
- aamu- ja iltapäivätoiminnan laatuksiteerit,
- Puumalan yhtenäiskoulun kehittämistyö: kouluun ulkopaikkakuntalaisia oppilaita,
- Puumalan yhtenäiskoulun lukuvuoden 2021-2022 arviointi ja yhtenäiskoulussa kevätlukukaudella 2022 pidettyjen valtakunnallisten kokeiden tulokset,
- muutokset esi- ja perusopetuksen opetussuunnitelman 2014 perusteisiin,
- Puumalan kunnan varhaiskasvatussuunnitelman päivittäminen,
- Tapahtuuko päivähoitossa -kyselyn 2022 tulokset sekä
- varhaiskasvatuksessa olevien lasten tuen tarpeen huomioiminen lasten lukumäärään nähden sekä hallinnollisten päätösten tekeminen varhaiskasvatuksessa annettavasta erityisestä ja tehostetusta tuesta.

Vanhus- ja vammaisneuvosto kokoontui 5 kertaa ja käsitteli 39 asiaa. Keskeisimmät asiat olivat:

- vanhusneuvostopäivän 2021, vammaisneuvostopäivän 2022 ja vanhus- ja vammaisneuvostopäivien 2022 annin käsittely,
- Senioritupa-toiminnan aloittaminen,
- jäsenen valitseminen Etelä-Savon vanhusneuvostoon ja vammaisneuvostoon,
- kansallisen vanhuspalvelujen asiakastyytyväisyyskyselyn tulosten tarkastelu,
- itsemääräämisoikeuden huomioiminen ikääntyneiden ympärivuorokautisissa palveluissa,
- Tulevaisuuden Ikäohjelma -webinaariin osallistuminen
- työryhmän nimeäminen Puumalan kunnan suunnitelmaan ikääntyneen väestön tukemiseksi vuosille 2022–2025 ja suunnitelman työstäminen loppuvuodesta 2022,
- Vanhustenviikon 2022 organisointi,
- Ikäihmisten valtakunnalliseen webinaariin osallistuminen ja
- kansainvälisen vammaistenpäivän tapahtuman järjestäminen.

Hyvinvointilautakunnan talousarvion toteuma oli lähes 100 % (ylitystä noin 300 €). Prosentuaalisesti suurimmat ylitykset ovat painatus- ja ilmoituskuluissa (764 % ja ylitys talousarvioon nähden n. 5 300 €).

Vuoden 2021 tilinpäätökseen verrattuna vuoden 2022 toteutunut toimintakate (109 869 €) oli 8,2 % pienempi (9 843 €).

Hyvinvointipalveluissa tapahtui vuoden 2022 aikana keskeisiä henkilöstövaihdoksia. Palvelujohtaja Anne Julinin ja kansalaisopiston rehtori Leena Viisasen virkasuhteet päättyivät elokuun 2022 lopussa. Näiden kahden viran yhdistämiseksi perustettiin hyvinvointi- ja kulttuurijohtajan virka, johon valittu Anna-Mari Summanen aloitti tehtävässään 22.8.2022.

OPETUSPALVELUT

Palvelusuunnitelma:

Opetuspalvelut tarjoavat esiopetusta, perusopetusta, aamu- ja iltapäivätoimintaa, kerhotoimintaa sekä ostaa taiteen perusopetusta. Oppilaalle turvataan koko yleissivistävän koulutuksen ajan oppimisympäristö, joka tukee häntä perustietojen ja -taitojen sekä tiedon hankinnan ja soveltamisen oppimisessa. Oppilasta tuetaan hyvän opiskelumotivaation ja yhteistyötaitojen saavuttamisessa. Yleissivistävän koulutuksen aikana oppilas kasvaa ihmisenä ja oppii kunnioittamaan ympäristöä.

PERUSKOULUN REHTORI	TP 2020	TP2021	TA 2022	TP 2022	Käyttö%	Muutos 2021-2022, %
Oman perusopetuksen toimintakate €/oppilas	14 485	17 633	18 197	19 510		
Esiopetuksen toimintakate, €/oppilas	10 332	10 952	11 286	10 285		
0-9-luokan oppilaat	119	106	96	96		
Peruskoulun päättäneet saavat jatko-opintopaikan, % oppilaista	100	100	100	100		
Vakinainen henkilöstö osallistuu täydennyskoulutukseen, % henkilöstöstä	100	100	100	100		
Oppilashuollon ammattihenkilöiden läsnäolon toteutuminen, % sovitusta			100	*		
	Koronan aiheuttaman etäopetuksen aikana keväällä kaikkien oppilaiden tuki ei toteutunut tavoitteiden mukaisesti.					
Oppimisen tukea tarvitsevat oppilaat saavat tarvitsemansa tasoisen tuen, % tuen oppilaista		100	100	100		
TALOUS (sis+ulk)						
Toimintatulot	51 250	48 777	42 100	45 445	108 %	-7 %
Toimintamenot	-1 857 731	-1 972 983	-1 957 211	-2 040 042	104 %	3 %
TOIMINTAKATE	-1 806 481	-1 924 206	-1 915 111	-1 994 598	104 %	4 %
Toimintakate euroa/asukas	-847	-908	-912	-947	104 %	4 %
0						
TALOUS (ulk)						
Toimintatulot	51 250	48 777	42 100	45 445	108 %	-7 %
Toimintamenot	-1 498 744	-1 556 392	-1 671 180	-1 610 935	96 %	4 %
TOIMINTAKATE	-1 447 494	-1 507 615	-1 629 080	-1 565 491	96 %	4 %

*Koulupsykologia ei ollut keväällä 2022, kuraattorilla useamman viikon poissaoloja keväällä 2022

Toiminnan ja talouden toteuma:

Koulun kevätlukukautta 2022 luonnehti edelleen koronarajoitukset, joiden vuoksi ei juuri ollut tavallisesta opetuksesta poikkeavia tapahtumia eikä ulkopuolisten lähivierailuja. Koko koulun tai kokonaisen luokan etäopetusta ei tarvinnut järjestää, mutta yksittäisiä oppilaita jäi paljon kevään aikana joko koronaltistumisen tai -tartunnan takia pitkäksi aikaa kotiin, jolloin heille tarjottiin etäopetusta. Etäopetus tapahtui samanaikaisesti lähiopetuksen kanssa. Etäopetuksessa oleville oppilaille tarjottiin mahdollisuus kouluruokaan, joko itse keittiöltä noudettuna tai kotiin kuljetettuna (kuljetusoppilaat). Myös moni koulun henkilökunnasta oli kevään aikana poissa töistä koronaltistumisen tai -tartunnan takia, josta aiheutui merkittävä määrä sijaiskuluja. Peruskoulun rehtori oli maaliskuusta alkaen kahdeksan kuukautta virkavapaalla, sijaisena toimi vararehtori.

Lukuvuoden 2021–2022 teemaksi oli kuntastrategian ja sen hyvinvointipalvelujen toimeenpano-ohjelman kärkitavoitteiden mukaisesti valittu hyvinvointi sekä luonto. Samaa teemaa jatkettiin syyslukukaudella 2022. Teemaa huomioitiin opetukseen luontevasti integroiden, ja oppilaille järjestettiin hyvinvointiaiheinen teemapäivä keväällä. Henkilökunnalle järjestettiin keväällä kaksi hyvinvointiaiheista iltapäivää, joiden aiheina olivat positiivinen pedagogiikka ja sen yhdistäminen yrittäjyyskasvatukseen. Oppilaiden kanssa retkeiltiin keväällä ja syksyllä luonnossa ja toteutettiin vahvasti pedagogiikan kärjeksi nostettua luonto- ja retkeilypedagogiikkaa. Koulun kehittämisryhmä teki tiivistä työtä retkeilypedagogiikan kehittämiseksi sekä suunnitelmia ja toimenpiteitä muilta paikkakunnilta tuleville oppilaille majoitusta tarjoavan yläkoulutoiminnan aloittamiseksi. Yhtenäiskoulun oppilaille aloitettiin suunnitelmalliset tunne- ja vuorovaikutuskasvatustunnit. Henkilökunnan jaksamista kuormittivat erityisesti kevätlukukaudella tiukat terveysturvallisuusmääräykset ja -toimenpiteet sekä oppilaiden pahoinvointi ja käyttäytymisen pulmat.

Kevään 2022 yhteishaussa kaikki päättöluokan oppilaat saivat ensisijaisen hakutoiveensa mukaisen jatko-opintopaikan.

Oppilashuolto on pääsääntöisesti toteutunut lain mukaisesti. Essoten järjestämien koulupsykologin palveluiden saatavuudessa oli katko: koulupsykologi jäi pois tammikuussa eikä uutta koulupsykologia saatu loppukevätlukukauden aikana. Koulupsykologille olisi ollut tarvetta, joten tilanne koettiin oppilashuollossa hankalaksi ja lisäksi se kuormitti kuraattoria ja terveydenhoitajaa. Myös kuraattorilla oli pidempiä poissaoloja. Oppilaiden tarvitsemat psykologin tutkimukset saatiin toteutettua ostopalveluna. Syyslukukaudella 2022 oppilashuollon ammattihenkilöstö on ollut paikalla ja yhteistyö on ollut tiivistä.

Koulun aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestettiin päiväkodin koulusiivessä esiopetuksen tiloissa ma-pe aamuisin klo 7.00-8.55 ja iltapäivisin klo 13.10-16.30. Toimintaan on osallistunut enimmillään 28 lasta keväällä ja 24 lasta syksyllä 2022 eskarilaisista kolmasluokkalaisiin.

Vuonna 2022 toimi paljon erilaisia koulun järjestämiä kerhoja. Kerhojen vetäjinä toimivat opettajat ja koulunkäynninohjaajat. Haja-asutusalueiden oppilaille tarjottiin kerhokuljetusta kahdesti viikossa. Kerhotoimintaa järjestettiin keväällä 2022 Opetushallituksen koulun kerhotoiminnan tukemiseen saadun erityisavustuksen turvin (10 000 €) sekä Aluehallintovirastolta saadun Harrastamisen Suomen malli -rahoituksen turvin (13 000 €). Uutta rahoitusta harrastustoiminnan toteuttamiseen ja kehittämiseen haettiin ja saatiin: Harrastamisen Suomen mallin erityisavustusta 15 000 € ja koulun kerhotoiminnan erityisavustusta 5 500€. Syyslukukauden harrastustoiminta järjestettiin näiden rahoitusten turvin. Aluehallintovirasto myönsi valtionavustusta Liikkuva koulu -hankkeelle 10 000 € loppuvuodesta 2022. Toiminta käynnistyy vuonna 2023.

Valtion erityisavustus esi- ja perusopetukseen koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen (26 100 €) kohdennettiin keväällä 2022 yhden osa-aikaisen ja syksyllä 2022 kahden samanaikaisopettajan palkkakuluihin sekä tukiopetukseen äidinkielessä, vieraissa kielissä ja matemaattisissa aineissa. Uutta valtion erityisavustusta koronaepidemian vaikutusten tasoittamiseksi haettiin ja saatiin, esi- ja perusopetuksen osuus siitä on 10 000 €. Myös uutta valtion erityisavustusta esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen haettiin ja saatiin 20 000 €. Molempien avustusten käyttö alkaa vuonna 2023.

Opetuspalvelut pysyivät hyvin suunnitellussa talousarviossa toimintakatteen ollessa noin 96 %. Esiopetuksessa tilikauden tulos jäi noin 10 % (n. 5 630 €) alle budjetoidun. Myös aamu- ja iltapäivätoiminnassa toimintakate oli 5 % (n. 1 950 €) alle talousarvion. Sama suuntaus oli myös yhtenäiskoulun opetustoimessa ja yhtenäiskoulun hallinnossa (molemmissa toimintakate 95 %; opetustoimi n. 51 700 € alle talousarvion ja hallinto n. 5 800 € alle budjetoidun) sekä yhtenäiskoulun oppilashuollossa (toimintakate 98 %, n. 4 100 € alle talousarvion). Sen sijaan erityisopetuksessa talousarvio ylittyi hieman (9 %, n. 3 500 €).

Opetuspalvelujen toimintatuotot ovat hieman budjetoitua suuremmat (107,9 %, n. 3 350 €) ennakoimattomista, saaduista hankeavustuksista johtuen. Toimintamenot alittavat talousarvion 3,6 %:lla (60 245 €). Vuoden 2022 toimintakate oli edelliseen tilinpäätökseen (v. 2021) verrattuna 3,8 % (57 876 €) suurempi.

VARHAISKASVATUSPALVELUT

Palvelusuunnitelma:

Varhaiskasvatuspalveluja tarjoaa päiväkoti ja perhepäivähoitaja. Lapselle turvataan koko varhaiskasvatuksen ajan hänen ikä- ja kehitystasonsa mukainen kasvatus, opetus ja hoito. Lapsen kasvupolku suunnitellaan yhteistyössä huoltajien ja varhaiskasvatushenkilöstön kanssa. Lapsen kasvu- ja oppimisympäristö on lapsilähtöinen, monipuoliseen leikkiin ja toimintaan kannustava.

PÄIVÄKODIN JOHTAJA	TP 2020	TP2021	TA 2022	TP 2022	Käyttö%	Muutos 2021-2022, %
Päiväkodin toimintakate €/hoitopäivä	80	82	98	102		
Vakinainen henkilöstö osallistuu vuosittain täydennyskoulutukseen, % henkilöstöstä	63	78	100	80		
Eritasoista tukea tarvitsevat lapset saavat tarvitsemansa tuen, % lapsista	60	100	100	100		
TALOUS (sis+ulk)						
Toimintatulot	6 479	14 121	2 850	3 629	127 %	-74 %
Toimintamenot	-483 494	-614 574	-590 411	-644 589	109 %	5 %
TOIMINTAKATE	-477 015	-600 453	-587 561	-640 960	109 %	7 %
Toimintakate euroa/asukas	-224	-283	-280	-304	109 %	7 %
TALOUS (ulk)						
Toimintatulot	6 479	14 121	2 850	3 629	127 %	-74 %
Toimintamenot	-414 128	-510 109	-529 430	-522 671	99 %	2 %
TOIMINTAKATE	-407 649	-495 988	-526 580	-519 042	99 %	5 %

Toiminnan ja talouden toteuma:

Perhepäivähoitaja on hoitanut kahta lasta suunnitelman mukaan omassa ryhmässään kevään 2022. Ohjaaja on käynyt hoitajan luona kaksi kertaa. Elokuun alusta perhepäivähoitajalla olleet kaksi lasta siirtyivät varhaiskasvatukseen toiseen kuntaan. Hoitaja ei ole ollut työssä sen jälkeen.

Päiväkodin kevätkautta 2022 leimasi erityisesti henkilöstövaihdokset. Uusia, koulutettuja työntekijöitä kuitenkin löytyi lähtevien tilalle ja toiminta jatkui normaalisti. Henkilöstön poissaoloja oli koronan ja tiukentuneiden sairauspoissaolo-ohjeiden vuoksi paljon. Sijaisia otettiin ja saatiin jonkin verran.

Syksyllä henkilökunta oli pysyvämpää ja kuntaan muuttaneista saatiin koulutettuja työntekijöitä muun muassa pitkäaikaiseen sijaisuuteen.

Lapsia oli listoilla siten, että kesäkuussa, kun kesähoitoa tarvitsevat koululaiset tulivat päiväkotiin, lapsia oli 24 yli 3-vuotiasta ja 10 alle 3-vuotiasta, yhteensä 34 lasta. Syksyllä lapsia oli 28 kokopäiväisesti ja 8 koululaista osa-aikaisesti ja osin satunnaisesti.

Yli kolmevuotiaiden kanssa tehtiin tammi-kesäkuussa retkiä Geopark-kohteisiin, uimahalliin ja Liehtalanniemen kotiseutumuseoon. Seitsemän lasta osallistui Metsäsydämen joogaryhmään kolme kertaa. Koronan takia kolmesti siirretty nukketeatteriesitys Hiirulainen sirkuksessa toteutui toukokuussa. Syyspuolella opeteltiin kierrätystä ja lajittelua sekä vierailtiin Roope-Saimaa -aluksella. Päiväkodissa vietettiin kirjallisuusviikkoa, käytiin säännöllisesti urheiluhallissa (jokainen lapsi vähintään kerran viikossa) muun muassa liikuntaleikkikoulun ohjelmalla sekä opiskeltiin tunnekasvatusta pienryhmissä. Joulujuhlassa koulun ruokalassa esiintyi Maddaleena, osallistujia oli kaikkien lasten perheistä.

Kevään 2022 aikana järjestettiin vanhempainilta, jonka aiheena oli rajat ja rakkaus ja yhteistyökumppanina Essotesta perheohjaaja Sanna Paunonen ja sosiaalityöntekijä Marika Räisä. Asiakaskysely toteutettiin sähköisenä ja siihen saatiin 20 vastausta. Syksyllä vanhemmat perustivat vanhempaintoimikunnan edistämään perheiden verkostoitumista. Toimikunta suunnitteli perheille yhteistä ohjelmaa, muun muassa puistotreffejä ja joulunavajaislaulua.

Varhaiskasvatuspalveluiden toimintakate vuonna 2022 oli 102 € / päivä. Nousu on huomattava edelliseen vuoteen verrattuna. Tarkastuslaskelma ohjeellisella kaavalla osoittaa, että todellisuudessa vuoden 2021 toimintakate oli 97 € / päivä. Tämä huomioiden nousu on huomattavasti maltillisempi.

Varhaiskasvatuspalvelujen toimintatuotot ylittivät talousarvion 27,3 %:lla (n. 780 €). Toimintakulut alittivat myös talousarvion (toteuma 98,7 %, n. 6 760 €). Vuoden 2021 tilinpäätökseen verrattuna toimintakate oli 4,6 % (n. 23 000 €) suurempi.

NUORISO- JA LIIKUNTAPALVELUT

Palvelusuunnitelma:

Nuorisopalvelut luo edellytyksiä lasten ja nuorten hyvinvointiin, harrastuksiin sekä omaehtoiseen toimintaan nuorisolain edellyttämällä tavalla lähipalveluina sekä digitaalisena nuorisotyönä yhdessä muiden paikallisten ja alueellisten nuorisoalan toimijoiden kanssa. Kaikessa toiminnassa korostuu lasten ja nuorten osallisuus nuorisovaltuuston toimiessa nuorten asioiden virallisena esiintuojana ja kommentoijana. Etsivä nuorisotyö tarjoaa nuorille apua ja löytää ne palvelut, joita nuori tarvitsee päästäkseen elämässään eteenpäin. Liikuntapalvelut järjestää monipuolisia liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon ottaen sekä henkilökohtaista liikuntaneuvontaa. Toiminnan suunnittelussa, toteutuksessa ja arvioinnissa ovat mukana muut Puumalassa liikuntaa järjestävät paikalliset ja alueelliset tahot. Liikuntapalvelut tarjoaa myös toimitiloja ja taloudellista tukea puumalalaisille liikuntaa järjestäville yhdistyksille ja ryhmille.

VAPAA-AIKASIHTEERI	TP 2020	TP2021	TA 2022	TP 2022	Käyttö%	Muutos 2021-2022, %
Nuorisovaltuuston kokoukset/kokoontumiset	8	7	7	7		
Nuorten ja päättäjien yhteiset tilaisuudet	0	1	1	1		
Nuorisotilan avoimien ovien toiminta 13-20 v. nuorille, tuntia	240	333	250	308		
Nuorisotilan avoimien ovien toiminta 9-12 v. nuorille, tuntia	142	100	150	112		
Maksuttomia liikuntaryhmiä eri kohderyhmille		9	9	12		
LIITO-ryhmän kokoontumiskerrat		3	4	4		
Kuntosalin kävijämäärä, käyntikertoja	9468	9 675	12000	10777		
Urheiluhallin käyttäjämaksujen osuus käyttömenoista %	40	51	40	57		
Lisäresurssien saaminen hanketoiminnan kautta, hankkeita	4	4	4	4		
Lasten ja nuorten moniammatillisen työryhmän kokoontumiskerrat	7	6	7	5		
TALOUS (sis+ulk)						
Toimintatulot	76 890	93 174	66 986	77 787	116 %	-17 %
Toimintamenot	-363 416	-434 640	-449 933	-418 935	93 %	-4 %
TOIMINTAKATE	-286 526	-341 466	-382 947	-341 148	89 %	0 %
Toimintakate euroa/asukas	-134	-161	-182	-162	89 %	0 %
TALOUS (ulk)						
Toimintatulot	56 950	65 243	45 090	60 535	134 %	-7 %
Toimintamenot	-167 371	-207 712	-225 260	-194 262	86 %	-6 %
TOIMINTAKATE	-110 421	-142 469	-180 170	-133 727	74 %	-6 %

Toiminnan ja talouden toteuma:

Nuorisopalvelut järjestivät toimintaa lapsille ja nuorille suunnitelmien mukaisesti. Tärkeimmät palvelut olivat tammi-toukokuussa ja syys-joulukuussa nuorisotalon avoimet ovet 7. lk -20 v. nuorille torstai-, perjantai- ja lauantai-iltaisain sekä vastaavaa toimintaa 3.-6. luokkalaisille keväällä ja 5.-6. luokkalaisille syksyllä tarjonnut Minitalo yhtenä päivänä viikossa. Kesäkuun alussa järjestettiin päiväleiri 1.-6. luokkalaisille. Lasten kesäviikko toteutettiin heinäkuussa.

Nuorisovaltuusto on toiminut aktiivisesti nuorten asioiden asiantuntijana. Nuorisovaltuustolla on edustajat Puumalan kunnanvaltuustossa ja lautakunnissa, Etelä-Savon maakunnallisessa nuorisovaltuustossa sekä useissa paikallisissa työryhmissä. Nuorisovaltuuston oma skeittityöryhmä on suunnitellut satamaan skeittipuiston, joka valmistui lokakuun lopussa.

Nuorisopalvelujen toimintaa on monipuolistettu useilla hankerahoituksella. Kerhotoiminnan yhteishanke on saanut aluehallintovirastolta erityisavustusta lasten ja nuorten harrastustoimintaan, jolla rahoitettiin Minitalotoimintaa ja muuta kerhotoimintaa sekä hankkeessa mukana olevan 4H-yhdistyksen kerhotoimintaa. Kansainvälistä nuorisotyötä toteutettiin EU:n Erasmus + -ohjelman mukaisesti kahdella nuorten ryhmävaihdolla, viikolla 9 puumalalaiset nuoret isännöivät islantilaisia nuoria ja viikolla 15 puumalalaisten nuorten ryhmä matkusti Islantiin. Syksyllä nuorten ryhmä kirjoitti uuden hankehakemuksen jatkaakseen

kansainvälistä nuorisotyötä keväällä 2023. Puumalan ja Juvan yhteinen digitaalisen nuorisotyön hanke #DINO järjesti nuorten kanssa lanit, pelitoimintaa ja värkkäilyä nuorille sekä digitaalisen nuorison koulutusta nuorten kanssa työskenteleville.

Etsivä nuorisotyö on osa nuorisopalvelujen tehtäväkenttää. Etsivä nuorisotyö on tavoittanut tuen tarpeessa olevia puumalalaisia 15–29 -vuotiaita nuoria mahdollisimman varhain ja auttanut heitä tarvitsemansa tuen ja palvelujen piiriin. Etsivän nuorisotyön palvelu on aina nuorelle vapaaehtoista. Etsivä nuorisotyöntekijä on pienessä kunnassa ”Ohjaamo-palvelu”, joka neuvoo ja tarvittaessa konkreettisesti menee nuoren kanssa hänen tarvitsemien palvelujen luokse, joista kaikki eivät välttämättä ole tarjolla Puumalassa. Etsivän nuorisotyön tukena Puumalassa on paikallinen, hyvä monialainen verkosto. Etsivään nuorisotyöhön aluehallintovirasto on myöntänyt erityisavustusta 0,5 henkilötyövuoden palkkakustannuksiin 15 000 €.

Nuorisopalvelujen kohdeavustuksia haettiin neljä kertaa, hakijoille myönnettiin kohdeavustuksia yhteensä 3 590,35 €.

Liikuntapalvelut tarjosivat eri kohderyhmille suunnattuja maksuttomia liikuntaryhmiä tammikuusta toukokuuhun ja syyskuusta joulukuuhun sekä henkilökohtaista liikuntaneuvontaa koko toimikauden ajan. Yli 15-vuotiaiden ohjattu liikuntatoiminta oli tauolla paikallisten koronarajoitusten vuoksi tammikuun ajan ja tänä aikana ryhmiä toteutettiin etäyhteyksillä. Liikuntaneuvontaa on annettu terveydenhuollosta ohjautuneille sekä omatoimisesti neuvontaan hakeutuneille henkilöille. Neuvonta on aina henkilökohtaista ja sen sisältö määritellään asiakkaan kanssa yhdessä tarpeiden mukaiseksi.

Uimahalliretkiä Juvan Sampolaan järjestettiin vuoden 2022 aikana 15 kertaa, jokaisella kerralla mukana ikäihmisiä sekä joka toisella kerralla varhaiskasvatuksen tai yhtenäiskoulun oppilaita vuorotellen. Kilpailutoimintaa toteutettiin yhdessä paikallisten urheiluseurojen kanssa tehtyjen yhteistoimintasopimusten mukaisesti. Kuntoliikuntatapahtumia järjestettiin hiihtotapahtumina.

Liikuntapalvelujen palvelutarjontaa kevään aikana tuli monipuolistamaan työikäisten liikuntaan keskittyvä Liiku Puumalassa -hanke, jonka puitteissa teetettiin keväällä opinnäytetyönä kysely Puumalan kunnan työntekijöille heidän liikunta-aktiivisuudestaan. Elokuussa järjestettiin aikuisväestölle maksuton kuntotestaus- ja hyvinvointitapahtuma ja liikuntalajien kokeilujaksoja. Hanke on aluehallintoviraston osarahoittama.

Kuntalaisten osallisuutta liikuntapalveluihin edustava LIITO-työryhmä kokoontui kolme kertaa ja käyttäjäpalautetta varten urheiluhallilla on palautelaatikko. Liikkumisen monialainen työryhmä perustettiin keväällä ja se kokoontui ensimmäisen kerran 1.6.2022.

Liikuntapalvelujen kohdeavustuksia haettiin 12 kertaa, hakijoille myönnettiin kohdeavustuksia yhteensä 5 015,00 €.

Nuoriso- ja liikuntapalvelujen toimintatuotot ylittivät talousarvion 34,3 %:lla (n. 15 450 €). Toimintamenot puolestaan alittivat talousarvion 3,8 %:lla (n. 31 000 €). Toimintakatteen toteuma oli 74,2 % (alitusta talousarvioon n. 46 450 €). Vuoden 2021 tilinpäätökseen verrattuna toimintakate oli 6,1 % pienempi (n. 8 740 €).

AIKUISKOULUTUSPALVELUT

Palvelusuunnitelma:

Puumalan kansalaisopisto järjestää alueen asukkaille vapaan sivistystyön koulutusta. Opiston laaja opetustarjonta tukee yksilöiden persoonallisuuden monipuolista kehittymistä. Opisto tarjoaa myös mahdollisuuksia musiikin perusopetukseen ja avoimeen yliopisto-opetukseen sekä järjestää tarvittaessa maksupalvelukoulutusta. Opiskelu viedään lähelle ihmistä turvaamalla opiskelumahdollisuudet myös haja-asutusalueella. Opiskelu tapahtuu elinikäisen oppimisen sekä kestävästä kehityksen periaatteiden pohjalta. Opisto toimii yhteistyössä muiden oppilaitosten kanssa.

HYVINVOINTI- JA KULTTUURIJOHTAJA	TP 2020	TP2021	TA 2022	TP 2022	Käyttö%	Muutos 2021-2022, %
Opiskelijoiden lukumäärä	1 709	1 476	1 800	1 700		
Opetustuntien lukumäärä	2 703	2 979	3 200	3 086		
Toimintakate €/opetustunti	93	85	86	87		
Toimintakate €/opiskelija	148	172	152	158		
TALOUS (sis+ulk)						
Toimintatulot	37 668	35 013	38 360	33 933	88 %	-3 %
Toimintamenot	-290 354	-288 883	-314 038	-302 059	96 %	5 %
TOIMINTAKATE	-252 686	-253 870	-275 678	-268 126	97 %	6 %
Toimintakate euroa/asukas	-119	-120	-131	-127	97 %	6 %
TALOUS (ulk)						
Toimintatulot	37 668	35 013	38 360	33 933	88 %	-3 %
Toimintamenot	-238 164	-252 822	-282 110	-269 790	96 %	7 %
TOIMINTAKATE	-200 496	-217 809	-243 750	-235 857	97 %	8 %

Toiminnan ja talouden toteuma:

Vuoden 2022 aikana Puumalan kansalaisopistossa annettiin yhteensä 3 086 opetustuntia, opiskelijoita oli eri kursseilla yhteensä 1 700. Näistä naisoletettuja oli 1 367 ja miesoletettuja 333. Jälkimmäisten määrässä oli lisäystä noin 23 % edelliseen vuoteen verrattuna. Netto-opiskelijamäärä oli 495 (naisoletettuja 366, miesoletettuja 129). Näistä 70 (14,1 %) opiskelijan kotikunta oli jokin muu kuin Puumala. Kursseja toteutui 182 vuoden 2022 aikana.

Syyslukukaudella 2022 koronarajoitukset eivät enää vaikuttaneet opetuksen toteuttamiseen, mutta vaikuttivat vielä opiskelijoiden osallistumiseen kansalaisopiston kursseille. Syyslukukaudella 2022 kurssitarjonta monipuolistui hieman ja pitkin syksyä kansalaisopiston toiminnan kehittämistä mietittiin eri ryhmissä, kuten kansalaisopiston vakinaisen henkilöstön tiimeissä, kansalaisopiston laadun ja kehittämisen työryhmässä sekä kansalaisopiston opistolaiskunnassa.

Toteutuneiden opetustuntien lukumäärässä on lisäystä 3,6 % (107 opetustuntia) vuoteen 2021 verrattuna. Myös opiskelijoiden lukumäärässä on lisäystä (224 opiskelijaa ⇨ +15,2 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Lisäys ei kuitenkaan näy toimintatuotoissa, joita oli 3,1 % vähemmän vuonna 2022 vuoteen 2021 verrattuna. Tämä johtunee siitä, että yhä useampi on ostanut lukukausikortin, jolla pystyy osallistumaan usealle kurssille erikoiskursseja ja soitinopetusta lukuun ottamatta.

Syyslukukaudella 2022 tapahtui muutoksia Puumalan kansalaisopiston henkilöstössä. Rehtori Leena Viisanen jäi pois kansalaisopiston palveluksesta elokuun 2022 lopussa. Puumalan kansalaisopiston rehtorin tehtävät sisällytettiin hyvinvointi- ja kulttuurijohtajan työnkuvaan.

Aikuiskoulutuspalvelujen toimintakate oli 97 %. Se oli 8,3 % (n. 18 050 €) suurempi kuin vuoden 2021 tilinpäätöksessä.

KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUT

Palvelusuunnitelma:

Kirjastolaitos edistää kuntalaisten ja kunnassa lomailevien mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden ja taiteen harrastukseen, jatkuvaan tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen sekä kansainvälistymiseen. Lisäksi kirjastolaitos edistää virtuaalisten ja vuorovaikutteisten verkkopalvelujen käyttöä ja niiden sivistyksellistä kehittymistä. Kulttuuripalvelut edistää ihmisten henkistä hyvinvointia. Kulttuuripalvelut järjestää tapahtumia, näyttelyitä ja retkiä sekä edistää paikallisten harrastajien toimintaa ja verkostoitumista. Lisäksi kulttuuripalvelut vastaa Liehtalanniemen museotilan ja Salpaliinja-bunkkerin toiminnasta sekä koordinoi höyrylaiva s/s Wennon toimintaa yhteistyössä Puumalan veneseuran kanssa. Kulttuuripalvelut tukee saumattomasti kunnan matkailupalveluita ja osallistuu kuntamarkkinointiin.

MARKKINOINTIPÄÄLLIKÖ	TP 2020	TP2021	TA 2022	TP 2022	Käyttö%	Muutos 2021-2022, %
Kirjaston aukiolotuntien määrä	2 225	2 971	3 000	3 747		
Lainojen määrä	13 306	17 815	15 000	19 864		
Toimintakate €/laina	10	7	9	5		
Kirjahankintojen määrä/1000 asukasta (OKM:n vähimmäistavoite: 350)	947	442	350	536		
Järjestetyt kulttuuritapahtumat	20	10	20	30		
TALOUS (sis+ulk)						
Toimintatulot	14 243	18 403	7 930	5 940	75 %	-68 %
Toimintamenot	-238 623	-244 785	-235 230	-223 398	95 %	-9 %
TOIMINTAKATE	-224 380	-226 382	-227 300	-217 458	96 %	-4 %
Toimintakate euroa/asukas	-105	-107	-108	-103	95 %	-3 %
TALOUS (ulk)						
Toimintatulot	14 243	18 403	7 930	5 940	75 %	-68 %
Toimintamenot	-225 513	-234 335	-223 980	-212 078	95 %	-9 %
TOIMINTAKATE	-211 270	-215 932	-216 050	-206 138	95 %	-5 %

Toiminnan ja talouden toteuma:

Koronapandemian aiheuttamien palvelurajoitusten vaikutukset näkyvät vielä selvästi alkuvuoden ajan kirjastopalveluiden käytössä. Pandemiarajoitukset purettiin helmikuussa 14.2.2022 alkaen, mutta edellisten vuosien aukiolojen ja omatoimiaikojen leikkaukset näkyivät vielä rajoitusten purkamisen jälkeenkin. Vasta kevään korvalla palvelujen käyttö palautui lähes normaaliksi, mutta pientä viivettä aiheutti kesäkuun alussa toteutettu Koha-kirjastojärjestelmän versiopäivitys, joka edellytti kaikkien Suomen Koha-kirjastojen sulkemisen kahdeksi päiväksi. Kirjaston aukiolotuntien ja lainojen määrässä on kuitenkin iso lisäys vuoteen 2021 verrattuna.

Mikkelin seutukirjaston Puumalan toimipisteessä oli asiakaskäyntejä 3,26 /asukas. Puumalan asukkaista 40 % oli kirjaston lainaajia. Lainauksia tehtiin 9,43 / asukas. Verkkokäyntejä kirjattiin 8414 (määrä jyvitetty asukasluvun perusteella.) Kirjahankintoja 1000 asukasta kohti toteutui 536,31.

Kokoontumisrajoitukset varjostivat edelleen myös tapahtumien järjestämistä. Mukamas-teatteri ja Teatteria 2010! vierailivat päiväkodilla keväällä. Vanhuspalveluissa ja Peippolassa konsertoi muusikko Jendrek Prusak. Huhtikuun alussa toteutettiin Ukrainan tukikonsertti kirkossa, jonka tuotto (4 075 €) osoitettiin Kirkon ulkomaanavun kautta Ukrainan sodan uhreille. Kulttuuritoimijat kutsuttiin koolle huhtikuussa. Liehtalanniemen museotila avautui yleisölle 11. kesäkuuta. Olli Jaatinen Mikkelin valokuvakeskuksesta kokosi ikkunanäyttelyn kunnantalolle kulttuuripalvelujen toimeksiannosta. Näyttelyssä esitellään kymmenen Leo Montosen mustavalkoista valokuvavedosta. Myös perinteinen Puumalan Taideyhdistyksen näyttely oli esillä kunnantalolla. Höyrylaiva s/s Wennon maanantairisteilyt olivat edelleen hyvin suosittuja.

Kulttuuripalvelut tuki kohdeavustuksilla Norpan aika -kesäteatteriesityksen toteuttamista Lintusalossa, Puumalan Kalevalalaiset Naiset ry:tä, Puumala seuraa, Jalkapuuteatteria ja Lasten kuvataideleirin järjestämistä. Kulttuuripalkinto 2022 myönnettiin elokuvayrittäjä Mika Luukkoselle. Kokoa oma poppoo -kulttuurikytyavustusta myönnettiin kuudelle ryhmälle.

Puumala on mukana maakunnallisessa kulttuuritoiminnan Akku-kehittämishankkeessa, jossa luodaan seudullisia kulttuurituotteita ja käytänteitä muun muassa järvikulttuuriin ja saaristolaisuuteen liittyen. Puumalassa toteutettiin keväällä lasten mobiiliseikkailu, maakuntataiteilija Mari Liimataisen vierailut Hurissalossa ja Puumalan satamassa. Veteraanipäivää juhlistettiin huhtikuussa seudullisella juhlatallenteella, jossa esiintyi Puumalan mieskuoro.

Norppapolusta tuotettiin kesävideo ja Norppapolun taidepolku merkittiin maastoon QR-koodien avulla. Myös Hiisipolulle tuotettiin uudet linnustoa esittelevät opastaulut yhteistyössä Puumalan Luontorekijät ry:n kanssa. Lastenviikon ohjelma ja esite valmistui kevään aikana yhteistyössä nuoriso- ja liikuntapalvelujen ja kirjaston kanssa. Kirjakemmakat toteutettiin elokuussa. Puumalan kulttuurihistoriallisen kyläkävelyn -karttasisältö valmistui. Marraskuun 2022 lopussa järjestettiin Kulttuurikahvit -iltatilaisuus puumalalaisen kulttuuritoiminnan kehittämiseksi. Itsenäisyyspäivää juhlittiin joulukuussa viimeistä kertaa yhteistyössä itsenäisen Puumalan seurakunnan kanssa.

Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen toimintatuotot alittivat talousarvion 25,1 %:lla (1 990 €). Toimintatuotoissa on vähenemistä 67,7 % (n. 12 460 €) edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintamenot jäivät 5,3 % (n. 11 900 €) talousarvioon kirjatusta. Toimintakate oli 4,5 % (n. 9 790 €) suurempi kuin vuoden 2021 tilinpäätöksessä.

TEKNISTEN PALVELUIDEN TOIMIALA

TEKNINEN JOHTAJA	TP2020	TP2021	TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021 2022, %
TALOUS (sis+ulk)						
Toimintatulot	3 442 663	3 172 801	3 431 261	3 627 534	106 %	14 %
Toimintamenot	-4 367 726	-4 208 835	-4 347 099	-4 473 779	103 %	6 %
TOIMINTAKATE	-925 063	-1 036 034	-915 838	-846 245	92 %	-18 %
<i>Toimintakate euroa/asukas</i>	<i>-434</i>	<i>-489</i>	<i>-436</i>	<i>-402</i>	<i>92 %</i>	<i>-18 %</i>
TALOUS (ulk)						
Toimintatulot	1 888 107	1 774 372	2 133 001	2 122 934	100 %	20 %
Toimintamenot	-3 654 493	-3 805 041	-3 866 585	-3 993 264	103 %	5 %
TOIMINTAKATE	-1 766 385	-2 030 668	-1 733 584	-1 870 330	108 %	-8 %

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Palvelusuunnitelma:

Kunnossapidon ja rakentamisen hallintotehtävät. Palvelutarjonnan pitäminen vähintäänkin nykytasolla kustannustehokkaasti ja asiakaspalvelun kannalta tarkoituksenmukaisilla toimitiloilla. Pistohiekan matkailualueen onnistunut rakennuttaminen lähivuosina. Teknisen lautakunnan alla on myös maakuntaliiton rahoittama Muuttoagentti-hanke, johon saadaan 80 % tuki.

Tekninen johtaja	TP2020	TP2021	TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021 2022, %
TALOUS (sis+ulk)						
Toimintatulot	9 000	31 812	57 968	50 578	87 %	59 %
Toimintamenot	-169 026	-201 752	-212 645	-199 844	94 %	-1 %
TOIMINTAKATE	-160 026	-169 939	-154 677	-149 266	97 %	-12 %
Toimintakate euroa/asukas	-75	-80	-74	-71	96 %	-12 %
TALOUS (ulk)						
Toimintatulot	9 000	30 838	57 968	50 578	87 %	64 %
Toimintamenot	-138 166	-182 119	-196 348	-183 547	93 %	1 %
TOIMINTAKATE	-129 166	-151 281	-138 380	-132 969	96 %	-12 %

Toteuma:

Tekninen lautakunta kokoontui vuoden 2022 aikana kuusi kertaa.

Pistohiekan alueen kehittäminen jatkui vesihuollon rakenteiden viimeistelyllä. Pistohiekan jätevesijärjestelmän laajentamisesta mustien vesien käsittelyyn on teetetty alustavat suunnitelmat. Pistohiekan laiturikonaisuuden toteutukseen saatiin aluehallintoviraston lupa ja maakuntaliiton 60-prosenttinen avustus. Laitureiden toteutussuunnitelmat olivat vuodenvaihteessa lähes valmiit urakkalaskentaan.

Puumala kodiksi -hankkeen toiminta-aika oli 31.5.2021-30.11.2022 ja sen rahoitti Etelä-Savon maakuntaliitto. Hanke käynnistettiin Taloustutkimus Oy:n toimesta Puumalan kausiasukkaille suunnatulla kyselytutkimuksella, jonka tavoitteena oli selvittää kausiasukkaiden mielipiteitä Puumalasta ja kunnan tarjoamista palveluista. Vastauksista tuli esille kokonaisvaltainen tyytyväisyys omaan mökkikuntaan. Kiitosta saivat kaunis luonto ulkoilureitteineen, monipuolinen palvelutarjonta sekä erilaiset tapahtumat. Tutkimustuloksen mukaan lähes kaikki kausiasukkaat olivat valmiita suosittelemaan Puumalaa mökkikunnaksi. Tutkimuksen mukaan kausiasukkaissa piilee myös paras uusien asukkaiden kuntaan muuttopotentiaali. Taloustutkimus Oy:n mukaan tulos oli lähes loistava verrattuna muihin vastaavankokoisten kuntien tuloksiin. Tulomuuttajia löytyy myös juurilleen palaavista ja rakkauden innoittamista. Uudeksi kohderyhmäksi voisi tänä päivänä nimetä ns. trendimuuttajat, ihmiset, jotka haluavat luonnonläheisyyttä, päämääränä ”hitaampi” ja laadukkaampi arki. Tai ihmiset, joille on syntynyt joku kosketus Puumalaan, esim. kesätyöntekijät.

Hankkeessa kartoitettiin myös Puumalan asuntotarjontaa sekä kunnan että yksityisen sektorin näkökulmasta. Yhteenvetona voi todeta, että kunnan omistuksessa oleva vuokra-asuntokanta on enimmäkseen 1970- luvulta. Myös yksityisten omistuksessa ja palvelujen läheisyydessä olevista asunnoista suurin osa on ns. vanhempaa vuosikertaa. Yksittäisiä laadukkaita Saimaan rantataloja on tarjolla uudehkoilla asuntoaluilla ja yksityisten mailla, mutta korkean hintatason takia ne eivät ole kaikkien saavutettavissa, vaikka kiinnostusta olisikin. Kunnalla on myynnissä noin 30 kappaletta kohtuuhintaisia ja rakentamista vaille valmiita kuivan maan tontteja. Kiinnostus on ollut maltillista, koska Puumalaan tulija haluaa useimmiten vain rantatontin. Uuden asukaspotentiaalın näkökulmasta katsottuna Puumala houkutteleeekin Saimaalla ja upealla luonnolla, mutta sen sijaan vähemmän kiinnostavalla asuntotarjonnalla. Myönteisenä asiana voi todeta, että useille muuttajille asumisratkaisu kuitenkin hankkeen aikana löydettiin.

Hankkeen toimesta on järjestetty erilaisia tilaisuuksia, joissa on tutustuttu Puumalan elinvoimatekijöihin ja erilaisiin asumisen ja rakentamisen teemoihin.

Lautakunnan toimintatulot alittuvat reilulla 7000 eurolla ja menoja oli vajaat 13 000 euroa budjetoitua vähemmän.

YHDYSKUNTAPALVELUT

Palvelusuunnitelma:

Luoda tarkoitukseen sopiva, turvallinen ja viihtyisä asuin- ja toimintaympäristö päämäärätietoisesti suunnitellen ja toimien. Palvelutason säilyttäminen hoito- ja kunnossapitotöissä vähintään nykytasolla kustannustehokkaasti ja asiakaslähtöisesti.

TEKNINEN JOHTAJA	TP2020	TP2021	TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021 2022, %
Valituksia katujen talvikunnossapidossa	2	3	alle 10	alle 5		
Valituksia katujen kesäkunnossapidossa	3	2	alle 10	alle 5		
Katujen kunnossapitohinta €/km	5 978	6 110	6 500	7 326		
Avustettavia tiekunnallisia yksityisteitä km:t	268	268	300	268		
Avustus, €/km	200-300	200-300	230-300	200-300		
Vierasvene- ja kotivenepaikat	ei toteutunut isoille veneille	ei tarjolla kaikille halukkaille	kotivene paikka kaikille	jonossa 15 asiakasta		
Kotivenepaikkatulot/paikka	193	193	275	267		
Retkisatamaverkosto	ei toteutunut	hanke alkanut	hankkeessa sovitut kohteet kunnostetaan	ei edennyt		
Liikuntapaikkojen kunnan seuranta	toteutunut	päivittäin / viikoittain	toteutuu	toteutunut		
Jätehuollon menot €	252 474	284 707	255 000	294 923		
Jätehuollon tulot €	200 233	197 958	220 500	227 434		
Kirjallisista jätemaksumuistutuksista tehdyt päätökset/kpl	2	0	alle 10	0		
TALOUS (sis+ulk)						
Toimintatulot	421 460	392 623	443 530	423 797	96 %	8 %
Toimintamenot	-1 069 493	-1 016 693	-1 015 205	-1 045 368	103 %	3 %
TOIMINTAKATE	-648 033	-624 070	-571 675	-621 571	109 %	0 %
Toimintakate euroa/asukas	-304	-295	-272	-295	108 %	0 %
TALOUS (ulk)						
Toimintatulot	324 870	298 623	348 030	331 297	95 %	11 %
Toimintamenot	-932 793	-935 703	-929 480	-968 143	104 %	3 %
TOIMINTAKATE	-607 923	-637 079	-581 450	-636 846	110 %	0 %

Toteuma:

Palvelutason säilyttämiseksi palkattiin alkuvuonna uusi laitosmies eläköityneen henkilön tilalle ja ympäristönhoitotehtäviin saatiin lisätyövoimaa neljän henkilötyökuukauden verran. Kuntaan palkattu reitistöasiantuntija jatkoi hankkeitaan. 4H-yhdistys vastasi satamatoimintojen pyörittämisestä vanhaan malliin nuorten työntekijöiden ollessa palkkasuhteessa suoraan kuntaan. Kuukauden mittaisiin alueidenhoidon kesätyöpaikkoihin palkattiin viisi nuorta. Sataman sähköjärjestelmä uusittiin ja sinne rakennettiin uusi asiakas-wc. Sataman vuokrattuja myyntialueita ehostettiin torimyyjien toiveiden mukaisesti.

Kotiniemen sataman paikoitusaluetta laajennettiin ja kunnostettiin. Katuverkostolle tehty pieniä korjausluonteisia toimia päätettyjen investointien lisäksi. Kotikujan saneeraus saatiin päätökseen.

Pistohiekan vesihuollon rakenteita viimeisteltiin rakentamalla alueelle uusi tuorevesikaivo ja ottamalla käyttöön harmaiden jätevesien puhdistusyksikkö.

Kunnan järjestämän jätteenkuljetuksen osalta sekajätteen ja biojätteen vastaanotto kilpailutettiin. Kilpailutuksen voitti ainoan tarjouksen jättänyt Metsäsairila Oy. Haja-asutusalueen jätteen kilpailutus ei johtanut urakkasopimuksen solmimiseen kilpailun voittaneen yrityksen ajaututtua talousvaikeuksiin. Haja-

asutusalueen aluekeräyspisteistä kunnostusvuorossa oli Viljakansaaren piste. Talvikunnossapidon urakat katujen ja piha-alueiden osalla kilpailutettiin syksyllä. Entiset, oivallisesti kuntalaisia palvelleet paikalliset yrittäjät jatkavat urakointia. Katuvalaistukset uusittiin Venetielle, Airotielle ja Ojakujalle.

Toimintatulot alittuivat viidellä prosentilla ja -menot ylittyivät neljällä prosentilla talousarvioon nähden. Toimintakate oli sama kuin vuonna 2021.

PELASTUSPALVELUT

Palvelusuunnitelma:

Pelastustoimen palveluja tuottaa Mikkelin kaupungin ylläpitämä Etelä-Savon pelastuslaitos, joka huolehtii 14 kunnan pelastustoimen tehtävistä. Pelastustoimen perustehtävänä on onnettomuusriskien hallinta pitäen sisällään onnettomuuksien todennäköisyyden vähentämisen sekä tapahtuneiden onnettomuuksien rajoittamiseen liittyvät tehtävät. Pelastustoimi siirtyy hyvinvointialueille sote-uudistuksen yhteydessä vuoden 2023 alussa.

TEKNINEN JOHTAJA	TP2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021 2022, %
TALOUS (sis+ulk)						
Toimintatulot	0	4 138	6 000	11 641	194 %	181 %
Toimintamenot	-197 786	-217 242	-235 482	-239 890	102 %	10 %
TOIMINTAKATE	-197 786	-213 104	-229 482	-228 249	99 %	7 %
Toimintakate euroa/asukas	-93	-101	-109	-108	99 %	8 %
TALOUS (ulk)						
Toimintatulot	0	4 138	6 000	11 641	194 %	181 %
Toimintamenot	-197 786	-217 242	-235 482	-239 890	102 %	10 %
TOIMINTAKATE	-197 786	-213 104	-229 482	-228 249	99 %	7 %

Toteuma:

Alueellisen pelastustoimen hallinnosta vastasi vielä vuoden 2022 loppuun saakka Mikkelin kaupunki, jonka ylläpitämä pelastuslaitos vastasi pelastuslain 27 §:n mukaisten tehtävien hoitamisesta Etelä-Savon pelastustoimen alueella vuosille 2020-2022 hyväksytyyn palvelutasopäätöksen mukaisesti.

Pelastustoimen käytössä oleva paloasema on kunnan omistuksessa ja niiden kunnossapito kuuluu kunnalle. Tilat vuokrattiin yhtenäisin perustein Etelä-Savon pelastustoimen alueella ja tilojen käyttökustannuksista vastasi pelastuslaitos. Vuonna 2022 ei pelastustoimen osalla tapahtunut muutoksia. Vapaaehtoisia sopimuspalokuntalaisia tulisi saada Puumalaankin lisää. Kalustohallin suunniteltu lattiakorjaus toteutettiin syksyllä 2022.

Pelastuspalveluiden talous toteutui lähes suunnitellusti, toimintakatteen toteuman ollessa 99 %.

KIINTEISTÖPALVELUT

Palvelusuunnitelma:

Kiinteistöpalvelujen tehtävänä on ylläpitää yritystoiminnan (matkailu, teollisuus, liiketoiminta) käytössä olevia rakennuksia sekä kunnan omassa käytössä olevia rakennuksia ja tiloja (esim. kunnantalo, koulut, palveluasunnot). Tehtävänä on myös ylläpitää, vuokrata käypään vuokra-arvoon sekä myydä aktiivisesti vuokrattavana olevia kiinteistöjä että omassa käytössä tarpeettomaksi tulevia rakennuksia. Kunnalla on turvalliset ja terveet kiinteistöt ja niiden sisäilmaa seurataan toimintaohjelmamme mukaisesti. Vuokra-asuntojen peruskorjauksien yhteydessä otetaan huomioon esteettömyysnäkökulma.

TEKNINEN JOHTAJA	TP2020	TP2021	TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021 2022, %
Kiinteistöjen toimintahäiriöihin reagoiminen		Samana päivänä	käydään samana päivänä	käyty		
Kiinteistöjen menot/m²/kk	2,79	3,02	3,09	3,58		
Kiinteistöjen tulot/m²/kk	1,61	1,15	1,61	1,59		
TALOUS (sis+ulk)						
Toimintatulot	1 417 308	1 362 929	1 420 650	1 404 828	99 %	3 %
Toimintamenot	-1 358 396	-1 211 104	-1 261 533	-1 462 969	116 %	21 %
TOIMINTAKATE	58 913	151 826	159 117	-58 140	-37 %	-138 %
Toimintakate euroa/asukas	28	72	76	-28	-36 %	-139 %
TALOUS (ulk)						
Toimintatulot	379 769	378 020	430 890	412 068	96 %	9 %
Toimintamenot	-913 806	-990 879	-964 740	-1 157 676	120 %	17 %
TOIMINTAKATE	-534 037	-612 859	-533 850	-745 607	140 %	22 %

Toteuma:

Pienehköjä liiketilojen muutostöitä tehtiin kolmeen kunnan omistamaan yritystilaan. Äkillisistä korjauksista suurin oli Poukaman jäädytysyksikön uusiminen. Kolmessa kunnan omistamassa rakennuksessa on ollut vesikattovuotoja ja niihin on reagoitu heti ongelman ilmestyessä. Vesikattovuotokorjauksista suurimmat kustannukset tulivat koulun räystääiden ja auditorion sisäpuolen korjauksista. Palvelukeskuksen saneerauksen ensimmäinen vaihe saatiin päätökseen helmikuussa 2022 ja Melka-hallin tilojen muuttaminen kehräämöksi valmistui pieniä viimeistelyjä lukuun ottamatta keväällä 2022. Palvelukeskuksen peruskorjauksen kakkosvaihe suunniteltiin, kilpailutettiin ja toteutettiin vuoden loppuun mennessä.

Palvelukeskuksen kolmosvaiheen, Koivurannan peruskorjauksen urakat kilpailutettiin loppuvuonna. Kunnan kiinteistöjen kattojen kuntotarkastuksia teetettiin viiteen kohteeseen.

Kiinteistöpalveluiden toimintatulot jäivät 18 000 euroa budjetoidusta. Toimintamenot nousivat lähinnä sähkön kohonneesta hinnasta johtuen lähes 200 000 euroa.

YMPÄRISTÖVALVONTA

Palvelusuunnitelma:

Kunnassa tapahtuvan rakentamisen valvonta ja ohjaus sekä ympäristöasiat. Rakennusvalvontamaksuilla katetaan aiheutuvista menoista 80-100 %. Rakennusvalvonnassa on rakennustarkastajan lisäksi ympäristösihteerin työpanoksesta 30 % lähinnä rakennusten paikan ja korkeusaseman merkintätehtävissä. Olennaista on, että kunnan myöntämät poikkeamisluvat saavat lainvoiman ilman valitusmenettelyä. Asiointiajat mitoitetaan asiakkaiden tarpeiden pohjalta. Joustavoitetaan käyttötarkoituksen muutoksia ja niihin liittyviä vaatimuksia.

RAKENNUSTARKASTAJA	TP2020	TP2021	TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	2021-2022, %
Rakennus- ja toimenpideluvat	303	170	290	151		
Käsittelyaika, kuukautta	alle 1	1 kk	alle 1	alle 1 kk		
Menot €/lupa	480	883	530	826		
Tulot €/lupa	423	704	430	398		
Khall. myöntämät poik.luvat	14	7	12	7		
Tek.ltk:n myöntämät poikk.luvat	2	4	8	3		
Tekn.joht. myöntämät poikkeamisluvat	4	10	10	8		
Ympäristöluvut	1	1	3	0		
Maa-ainesluvut	1	4	3	1		
Käsittelyaika maa-aines- ja ymp.luvat/ kk	alle 3	2 kk	alle 3	7 kk		
TALOUS (sis+ulk)						
Toimintatulot	136 792	129648,08	115 500	87 568	76 %	-32 %
Toimintamenot	-195 771	-194116,97	-208 861	-200 105	96 %	3 %
TOIMINTAKATE	-58 979	-64468,89	-93 361	-112 537	121 %	75 %
Toimintakate euroa/asukas	-28	-30,4242048	-44	-53	120 %	76 %
TALOUS (ulk)						
Toimintatulot	136 792	129648,08	115 500	87 568	76 %	-32 %
Toimintamenot	-162 271	-175792,53	-191 680	-182 923	95 %	4 %
TOIMINTAKATE	-25 479	-46144,45	-76 180	-95 355	125 %	107 %

Toteuma:

Lupamäärissä ollaan vuoden 2022 kahta edeltävää koronavuotta alemmalla tasolla. Vuoden aikana erilaisia lupia oli myönnetty 188 (2021: 257 kpl). Rakennusvalvonnan puolelta ei ole yhtään valitusta hallinto-oikeudessa vuodenvaihteessa. Poikkeamislupia vapaa-ajan asunnon muuttamiseksi vakituiseksi asuinrakennukseksi myönnettiin vuonna 2022 kahdeksan kappaletta.

Toimintatuotot jäivät 76 prosenttiin lähinnä vähäisempien lupamäärien takia, kulujen osalla toteutumisprosentti oli 95.

KAAVOITUS- JA TONTTIPALVELUT

Palvelusuunnitelma:

Kaavoituksen päämääränä on viihtyisä ympäristö kestävän kehityksen periaatteet huomioivalla maankäytön suunnittelulla. Kaavoitukseen sisältyy mittaustoimi ja tonttien myynti, kunnan maa- ja metsätilojen ylläpito. Vakituiseen asumiseen soveltuvien, Saimaan rannalle sijoittuvien alueiden kartoitusta jatketaan ja niiden ostamiseen varaudutaan. Kunnan metsäomaisuutta hoidetaan vuosille 2018-2027 laaditun metsäsuunnitelman mukaisesti maltillisin toimenpitein. Puumalan kunnan metsäalueet liitetään luomukeruualueiksi. Päätetään kartoittaa kunnan metsäomaisuuden liittämisen mahdollisuudet FSC-sertifioinnin piiriin. Kartoitetaan metsäluonnon monimuotoisuuden lisäämiseen soveltuvat alueet. Tonttimarkkinointia terävöitetään tonttihuutokauppaa hyödyntäen. Vuonna 2022 voimaan tuleva uusi kaavoitus- ja rakentamislaki otetaan käyttöön sisäisessä toiminnassa ja asiakkaita palveltaessa.

TEKNINEN JOHTAJA	TP2020	TP2021	TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021 2022, %
Rantayleiskaavojen päivittämiskustannukset maanomistajilta	9 140	0	2 000	0		
Kaavoituksen konsulttipalveluostot	9 968	0	5 000	11 600		
Kanttorilanrannan asemakaava	ei toteutunut	lainvoimainen	luonnosvaihe	ei edennyt		
Taajama-asemakaavamuutokset	valmisteilla	lainvoimainen	valmisteilla	valmisteilla		
Metsäomaisuudenoitokulut €/ha (metsämaata 891 ha)	26	14	15	13		
Tuotto €/ha	126	51	140	108		
TALOUS (sis+ulk)						
Toimintatulot	124 036	53 657	130 000	105 287	81 %	96 %
Toimintamenot	-82 389	-33 731	-44 000	-42 025	96 %	25 %
TOIMINTAKATE	41 647	19 927	86 000	63 261	74 %	217 %
Toimintakate euroa/asukas	20	9	41	30	73 %	219 %
TALOUS (ulk)						
Toimintatulot	124 036	53 657	130 000	105 287	81 %	96 %
Toimintamenot	-77 039	-30 850	-42 050	-40 075	95 %	30 %
TOIMINTAKATE	46 997	22 807	87 950	65 211	74 %	186 %

Toteuma:

Uusi kaavoitus- ja rakennuslaki ei ole vielä astunut voimaan. Pieniä kaavamuutoksia on ollut vireillä yhteensä viisi. Kotiniemestä myytiin yksi omakotitalotontti ja Pirttimäeltä kaksi lisämaata, toinen loma-asumisen ja toinen vakituiseen asumisen tarpeisiin. Pistohiekan ja Sahanlahden alueilta on vuokrattu alueita matkailurakentamista varten.

Vuonna 2021 tehtyihin puukauppoihin liittyvät hakkuut Puumalan kunnan omistamalla Soimäki-tilalla ovat jatkuneet vuoden 2022 aikana. Vuoden 2022 puukauppojen osalta myyntipäätökset siirtyivät tammikuun 2023 puolelle. Kunnan metsäomaisuuden hoidossa ja puukauppojen valmisteluissa mukana ollut henkilö oli viimeistä vuotta apunamme. Uusi asiantuntijataho etsitään keväällä 2023.

Toimintatuotot alittuivat noin 25 000 euroa puunmyyntitulojen budjetoitua pienemmästä määrästä johtuen. Toimintamenot olivat 2000 euroa talousarviota pienemmät. Toimintakate oli 65 000 euroa. "

ASUMISPALVELUT

Palvelusuunnitelma:

Turvataan puumalalaisille ja Puumalaan muuttaville vuokra-asunnon tarvitseville ympäristöltään viihtyisiä ja turvallinen asumisvaihtoehto omistusasumiselle. Edistetään arjessa sujuvuutta ja selviämistä. Kehitetään edelleen kausiyöntekijöiden asumispalveluja mm. tarjoamalla edullista kesäaikaista asumista.

TEKNINEN JOHTAJA	TP2020	TP2021	TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021
Asuntojen käyttöaste, %	76	vuoden- vaihteessa 85	95	87		
Asukaskysely	tehty	ei tehty	ei laadita	ei laadittu		
Riittävä määrä vuokra-asuntoja	ei asunnottomia	kesällä ei	ei asunnottomia	ei asunnottomia		
Esteettömyyskorjaukset seniorikodeissa	tehty asunto- remonttien yhteydessä	remonttien yhteydessä	tehdään asuntoremonttie n yhteydessä	tehdään asuntoeremontt ien yhteydessä		
Vuokramenot kattavat hoitomenot	positiivinen	kyllä	kyllä	kyllä		
TALOUS (sis+ulk)						
Toimintatulot	342 468	356067,31	360 650	390 110	108 %	10 %
Toimintamenot	-268 602	-242789,01	-264 038	-285 191	108 %	17 %
TOIMINTAKATE	73 866	113278,3	96 612	104 919	109 %	-7 %
Toimintakate euroa/asukas	35	53,45837659	46	50	108 %	-7 %
TALOUS (ulk)						
Toimintatulot	310 615	343460,65	347 650	377 110	108 %	10 %
Toimintamenot	-229 919	-209181,69	-230 080	-251 232	109 %	20 %
TOIMINTAKATE	80 696	134278,96	117 570	125 878	107 %	-6 %

Toteuma:

Puumalan kunnan suoraan omistamia asuntoja on yhteensä 91 ja kunnan omistaman Kiinteistö Oy Puumalan Vuokratalojen omistuksessa 95. Vuokra-asuntojen kysyntä on ollut edelleen vahvaa. Puumalaan muuttavia henkilöitä ja perheitä on asunnon löytymisessä auttanut myös määräaikainen muuttoagentti.

Puumalaan tulisi rakentaa uutta asuntokantaa ja yhtä rakentamiselle soveltuvaa paikkaa, Vanhan Sairaalan tonttia, on esitelty kiinnostuneille tahoille alkuvuonna 2022. Hankkeen etenemistä vaikeuttaa kuitenkin yleiskaavassa oleva kohteen suojelumerkintä. Tikkatien seniorikodeilla peruskorjattiin yksi asunto.

Kesätyöntekijöitä oli sijoitettuna oppilasasuntolaan, Tikkatien ja Pappilantien seniorikodeille, Haapaselän luhtikäytävälöihin, hyvinvointiaseman yläkertaan, Paakarintien osakehuoneistoon sekä entiselle luotsiasemalle. Näissä käyttöaste oli kesällä lähes 100%.

Toimintatulot ylittyivät kahdeksan prosenttia (29 459 €) ja toimintamenot yhdeksän prosenttia (21 232 euroa)

RUOKAHUOLTO- JA PUHTAANAPITOPALVELUT

Palvelusuunnitelma:

Ruokapalvelut tuottaa eri ikäisille, ruokapalveluja tarvitseville kuntalaisille joustavasti taloudellisesti ja hygieenisesti laadukkaita ruokapalveluja "vaarista vauvaan" -periaatteella. Lisäksi asiakkaiden tarvitsemat erikoisruokavaliot toteutetaan terveydenhoitajan tai lääkärintodistuksen perusteella. Ateriapalveluissa myös yksilölliset erikoistoiveet toteutetaan. Puhtaanapitopalvelut tuottaa eri ikäisille siivouspalveluja tarvitseville kuntalaisille laadukasta puhtaanapitoa, ylläpitosiivouksia ja peruspesuja kunnan hallinnoimissa kiinteistöissä. Tavoitteena viihtyisät ja turvalliset toimitilat käyttäjille.

RUOKAPALVELUPÄÄLIKKÖ	TP2020	TP2021	TA 2022	TP 2022	Käyttö-%	Muutos 2021 2022, %
Asiakastytyväisyysskyselyn koululaisille	ei kyselyä	ei kyselyä	toteutetaan	kouluruokakysely tehty		
Suoritteiden á-hinnan seuranta €	5,58	6,38	5,69	5,67		
Ateriapalveluasiakkaille lämmin lounasateria myös viikonloppuisin	toteutui	toteutui	toteutuu	toteutui		
Siivouskaluston ajan tasalla pysyminen. Uusien laitteiden hankkiminen vähintään yksi laite vuodessa.	toteutui	1 hankittu	yhden laitteen hankinta	1 hankittu		
TALOUS (sis+ulk)						
Toimintatulot	991 599	841 925,15	896 963	1 153 726	129 %	37 %
Toimintamenot	-1 026 262	-1 091 408,11	-1 105 335	-998 388	90 %	-9 %
TOIMINTAKATE	-34 663	-249 482,96	-208 372	155 337	-75 %	-162 %
Toimintakate euroa/asukas	-16	-117,74	-99	74	-74 %	-163 %
TALOUS (ulk)						
Toimintatulot	603 025	535 987,02	696 963	747 386	107 %	39 %
Toimintamenot	-1 002 712	-1 063 274,08	-1 076 725	-969 778	90 %	-9 %
TOIMINTAKATE	-389 687	-527 287,06	-379 762	-222 393	59 %	-58 %

Toteuma:

Ruokapalveluiden menot ovat toteutuneet hieman alle arvioidun. Tulot ovat toteutuneet arvioitua suurempana. Ruokapalveluostoihin on vaikuttanut suuresti elintarvikkeiden hintojen huomattava nousu sekä muu yleinen kustannusten nousu. Rantakodin remontti on vaikuttanut ruokapalveluiden suoritekertymään alentavasti, koska remontin aikana asukashuoneet ovat tyhjillään, eikä kokopäivähoidon suoritteita ole kertynyt yhtä paljon kuin normaalisti.

Puhtaanapitopalveluissa toimintatuotot ovat jääneet alle arvioidun, johtuen osittain Essoten puhtaanapitopalveluiden liian alhaisista laskutuksista, myös toimintakulut ovat toteutuneet hieman alle arvioidun. Koronasta on aiheutunut ylimääräisiä kuluja: mm. desinfektio-, puhdistusaineita ja suojaimeja.

Puumalan kunnan ruoka- ja puhtaanapitopalvelut siirtyy hyvinvointialueiden aloittaessa toimintansa 1.1.2023 alkaen liikkeenluovutusperiaatteella inhouse-yhtiön toiminnaksi Järvi-Saimaan Palvelut Oy palveluyhtiölle.

INVESTOINTIOSA

INVESTOINTIOSA

Investoinnit yhteensä

9	TP2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot	114 085	115 000	115 000	85783,94	75 %
Toimintamenot	-1 564 971	-2 030 000	-2 292 000	-2005334,61	87 %
<i>Toimintakate</i>	-1 450 886	-1 915 000	-2 177 000	-1919550,67	88 %

Kunnanhallitus yhteensä

950	TP2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot	114 085	25 000	25 000	505,31	2 %
Toimintamenot	-206 037	-200 000	-200 000	-18345,93	9 %
<i>Toimintakate</i>	-91 952	-175 000	-175 000	-17840,62	10 %

Yritystilojen saneeraus ja rakentaminen

9528	TP2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot					
Toimintamenot	-175 207	-25 000	-25 000		0 %
<i>Toimintakate</i>	-175 207	-25 000	-25 000		0 %

Laajakaistahanke

	TP2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
9544					
Toimintatulot					
Toimintamenot		-25 000	-25 000		0 %
<i>Toimintakate</i>	0	-25 000	-25 000		0 %

Määrärahaa ei käytetty johtuen erillisen laajakaistahankeen alkamisesta.

Maa-alueiden osto/myynti

	TP2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
9555					
Toimintatulot	108 219			505,31	
Toimintamenot	0	-100 000	-100 000	0	0 %
<i>Toimintakate</i>	108 219	-100 000	-100 000	505,31	-1 %

Osakkeet osto/myynti

	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
9556					
Toimintatulot	5 866			0	
Toimintamenot	-1 750	0	0	-18345,93	
<i>Toimintakate</i>	4 116	0	0	-18345,93	

Toteuma: Järvi-Saimaan Palvelut Oy yhden osakkeen hankinta sekä Etelä-Savon pääomarahaston osakkeet.

Pro Economica/palkkaohjelma

	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot					
Toimintamenot	0	0	0		
<i>Toimintakate</i>	0	0	0		

Reitistöjen kehittäminen

	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
9558					
Toimintatulot	0				
Toimintamenot	-12 855	0	0		
<i>Toimintakate</i>	-12 855	0	0		

Toteuma: Hankittu opastauluja ja rakenteita, mutta kirjattu käyttötalouden puolelle hankkeen kustannuspaikalle. Maksatus tehty.

Saaristoreitti

	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
9573					
Toimintatulot	0				
Toimintamenot	-16 225	0	0		
<i>Toimintakate</i>	-16 225	0	0		

Retkisatamien kunnostus

	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
9573					
Toimintatulot	0	25 000	25 000		0 %
Toimintamenot	0	-50 000	-50 000		0 %
<i>Toimintakate</i>	0	-25 000	-25 000		0 %

Toteuma: Määrärahaa ei käytetty toimintavuonna. Pidä saaristo siistinä ry on jättänyt vuonna 2022 hankehakemuksen ja retkisatamien kunnostus etenee vuonna 2024.

TEKNISTEN PALVELUJEN TOIMIALA

Teknisten palvelujen toimiala yhteensä

980	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot		90 000	90 000	85278,63	95 %
Toimintamenot	-1 358 934	-1 830 000	-2 092 000	-1986988,68	95 %
<i>Toimintakate</i>	-1 358 934	-1 740 000	-2 002 000	-1901710,05	95 %

Kadut, kirkonkylä

9831	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot		0	0	0	
Toimintamenot	-169 997	-70 000	-70 000	-61511,81	88 %
<i>Toimintakate</i>	-169 997	-70 000	-70 000	-61511,81	88 %

Vuonna 2022: Koskenseläntien alku

Vuonna 2023: Härkösentie

Toteuma: Pakastamon akuutti pihankorjaus ja liittymän laajentaminen, sekä Kotikujan asfaltointi.

Kadut, Kotiniemi

9832	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot					
Toimintamenot					
<i>Toimintakate</i>					

Yleiset alueet

9834	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot					
Toimintamenot					
<i>Toimintakate</i>					

Kk satama-alue

	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
9836					
Toimintatulot	0			0	
Toimintamenot	-108 401	-150 000	-150 000	-144698,59	96 %
<i>Toimintakate</i>	-108 401	-150 000	-150 000	-144698,59	96 %

Sataman ja kirkonkylän yleissuunnitelman toteuttaminen (esim. liikennejärjestelyt, uusi asiakas-wc, skeittialue, sähköistyksen jatkaminen)

Toteuma: Hankittu uusi yleisö-wc, toteutettu skeittialue, uusittu torialueen sähköjä ja suurennettu liittymää, levennetty sataman reuna-aluetta Punaisen kuurin vierestä, toteutettu uusi myyntialue siltatornin viereen.

Liikuntapaikat

	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot					
Toimintamenot				-268,55	
<i>Toimintakate</i>				-268,55	

Palvelukeskus

	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
9823					
Toimintatulot				0	
Toimintamenot	-358 398	-900 000	-1 077 000	-1135385,16	105 %
<i>Toimintakate</i>	-358 398	-900 000	-1 077 000	-1135385,16	105 %

Vuonna 2023 palvelukeskuksen kolmas vaihe: Koivuranta

15.12.2022 valtuusto päätti 177 000 euron lisämäärärahasta palvelukeskuksen remonttiin

Toteuma: Tupasvillan urakka, joka päättyi helmikuussa. Rantakodin urakka alkoi kesäkuun alussa ja päättyi vuoden loppuun. Pääaulan remonttia ei toteutettu. Osa ensimmäisen vaiheen, Tupasvillan, kustannuksista kohdistui vuodelle 2022.

Tori

	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
9838					
Toimintatulot					
Toimintamenot	0	0			
Toimintakate	0	0			

Puumalan koulu

	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
9827					
Toimintatulot			0	0	
Toimintamenot	-5 907	-20 000	-20 000	-15667,24	78 %
Toimintakate	-5 907	-20 000	-20 000	-15667,24	78 %

Koulun takapihan parantaminen 20 000 e

Toteuma: Koulun takapihan valaistusta lisättiin ja piharakenteita uusittiin.

Seniorikodit

	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
9820					
Toimintatulot				0	
Toimintamenot	-22 906	-50 000	-50 000	-27848,85	56 %
Toimintakate	-22 906	-50 000	-50 000	-27848,85	56 %

Seniorikodit 30 te (yksi asunto remontoidaan) + pihan kunnostus 20 te

Toteuma: Tikkatien K-rivitalon asunnon viimeistelyjä

Pistohiekka

9830	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot		65 000	65 000	6460,08	10 %
Toimintamenot	-299 604	-150 000	-150 000	-77492,26	52 %
<i>Toimintakate</i>	-299 604	-85 000	-85 000	-71032,18	84 %

Vuonna 2022: Pistohiekan laituri yhteensä 130 000 e, johon tukea 50 % eli 65 000 e

Vuonna 2022: mustien jätevesien käsittelyn suunnittelu 10 000 e, laiterakennus vesihuollolle (kaivo) 10 000 e

Toteuma: Toteutettu kaivon tekeminen, koska vedensaanti osoittautui riittämättömäksi toukokuussa. Mustien jätevesien käsittelyjärjestelmä suunniteltu. Toteutettu leirintäalueelle sähköliittymien hankinta.

Laituriprojektia varten odotettiin Aluehallintoviraston vesilupaa, joka saatiin marraskuussa 2022. Investointitulo kohdentui Avin vesilupaan.

Urheilukenttä

9839	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot	0				
Toimintamenot	0	0			
<i>Toimintakate</i>	0	0			

Lintusalontie

9840	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot					
Toimintamenot	0	0			
<i>Toimintakate</i>	0	0			

Ruokahuolto/Keittiön irtamisto

9843	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot			0	24479	
Toimintamenot	-49 674	-25 000	-25 000	0	
<i>Toimintakate</i>	-49 674	-25 000	-25 000	24479	

Vuonna 2022: Sekoittava pata keskuskeittiölle 25 000 e

Vuonna 2023: Koulun keittiön koneet ja laitteet (uuni, pata ja hella, mahd. kylmälaitekin) 20 000 e

Toteuma: Vuoden 2022 investointia ei toteutettu johtuen toiminnan liikkeenluovutuksesta Järvi-Saimaan Palvelut Oy:lle. Tuloina nälyy liikkeenluovutuksen ja apporttiluovutuksen yhteydessä kunnalta JSP:lle siirtynyt Metoksin pesutunneli.

Asuntola

9818	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot				0	
Toimintamenot	-20 426	-30 000	-30 000	-26374,82	88 %
<i>Toimintakate</i>	-20 426	-30 000	-30 000	-26374,82	88 %

Asuntolan remontointi 30 000 e (pintaremontti huoneisiin 15 000 e ja kosteat tilat 15 000 e)

Toteuma: Remontoitu kuusi asuinhuonetta

Huoltotilat

9817	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot					
Toimintamenot	-54 124				
<i>Toimintakate</i>	-54 124				

Koulukartano

9819	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot					
Toimintamenot	-4 348				
<i>Toimintakate</i>	-4 348				

Nuorisotalo

9828	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot					
Toimintamenot	-7 855				
<i>Toimintakate</i>	-7 855				

Urheiluhalli

9829	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot				0	
Toimintamenot	-38 150	-15 000	-100 000	-119084,48	119 %
<i>Toimintakate</i>	-38 150	-15 000	-100 000	-119084,48	119 %

Urheiluhallin lattian uudelleenmaalaus

Valtuusto päätti 15.12.2022 yhteensä 85 000 e lisämäärärahasta urheiluhallille.

Toteuma: vuonna 2022 vuodelle 2021 kuulunutta urakkaa eli ilmanvaihtokoneen uusimista, jonka alkuperäinen määräraha oli -150000. Toimitusvaikeuksien vuoksi urakka siirtyi vuodelle 2022 ja siirtyminen varmistui talousarvion hyväksymisen jälkeen.

Urheiluhallin lattia uudelleenmaalattiin elokuussa 2022.

Liehtala

9835	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot	0				
Toimintamenot	-1 679				
<i>Toimintakate</i>	-1 679				

Liikuntapaikat

9837	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot					
Toimintamenot	-50 270	0			
<i>Toimintakate</i>	-50 270	0			

Energiasäästöratkaisut

	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
9842					
Toimintatulot				18870	
Toimintamenot	-146 475	-30 000	-30 000	-30750,07	103 %
<i>Toimintakate</i>	-146 475	-30 000	-30 000	-11880,07	40 %

Aurinkopaneelit kunnantalolle

Toteuma: Aurinkopaneelit asennettu. Tulot ovat Vihreän Hallin lämmitystavan muutokseen liittyviä avustuksia ARAlta.

Melka -halli

	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
9846					
Toimintatulot				0	
Toimintamenot	-20 720	-230 000	-230 000	-232102,44	101 %
<i>Toimintakate</i>	-20 720	-230 000	-230 000	-232102,44	101 %

Kehräämön muutostyöt hallille

Toteuma: Saimas Spinnery Oy:lle eli kehräämölle toteutetut muutostyöt

Kivisalmen laituri

	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
9815					
Toimintatulot	0	25 000	25 000	35469,55	142 %
Toimintamenot	0	-50 000	-50 000	-47674,13	95 %
<i>Toimintakate</i>	0	-25 000	-25 000	-12204,58	49 %

Laituriin haetaan investointitukea 50 %.

Toteuma: Laituri hankittu ja asennettu. Käyntisiltaa korjataan keväällä 2023 ja hankitaan veneaisapaikat. EAKR-rahoituksen ensimmäinen maksatus tehty, mikä näkyy investointitulona.

Lava-auto

9841	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot	0			0	
Toimintamenot	0	-40 000	-40 000	-30927,72	77 %
<i>Toimintakate</i>	0	-40 000	-40 000	-30927,72	77 %

Selvitetään vaihtoehtoisesti leasing-sopimus

Toteuma: Lava-auto hankittu kilpailutuksen jälkeen.

Aluekeräyspisteiden jäteastiat

9810	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot	0			0	
Toimintamenot	0	-30 000	-30 000	-15200,4	51 %
<i>Toimintakate</i>	0	-30 000	-30 000	-15200,4	51 %

Toteuma: Hankittu viisi kahdeksan kuutiometrin ja kaksi neljän kuutiometrin vetoista jätekonttia. Kunnostettu Viljakansaarentien risteyksen jätekeräyspaikka.

Kotiniemen venesatama

9821	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot	0			0	
Toimintamenot	0	-15 000	-15 000	-6906,45	46 %
<i>Toimintakate</i>	0	-15 000	-15 000	-6906,45	46 %

Kotiniemen sataman maa-alueen kohentaminen ja parkkipaikan tekeminen

Toteuma: Kunnostettu ja laajennettu Kotiniemen satama-alueen parkkipaikka.

Veeranranta

9833	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot	0			0	
Toimintamenot	0	-10 000	-10 000	-7596,29	76 %
<i>Toimintakate</i>	0	-10 000	-10 000	-7596,29	76 %

Veeranrannan pyykinpesu ja -kuivauskoneet

Toteuma: Pyykkitorni hankittu

Oikotien asunnot

9822	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot	0			0	
Toimintamenot	0	-15 000	-15 000	-7499,42	50 %
<i>Toimintakate</i>	0	-15 000	-15 000	-7499,42	50 %

Oikotien asunnon pintaremontti ja kalusteet

Toteuma: Remontti toteutettu

Latukone

9844	TP 2021	TA 2022	MUUTETTU TA 2022	TP 2022	Käyttö-% vuonna 2022
Toimintatulot	0	0	0		
Toimintamenot	0	0	0		
<i>Toimintakate</i>	0	0	0		

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

KOKONAISTULOT JA -MENOT (ulkoiset)

KOKONAISTULOT JA MENOT (ulkoiset)

TULOT	2022		2021	
	1 000 €	%	1 000 €	%
Varsinainen toiminta				
Toimintatuotot	3 022	13,4	2 659	12,1
Verotulot	11 007	48,9	10 509	47,8
Valtionosuudet	8 379	37,2	8 483	38,6
Korkotuotot	16	0,1	6	0,0
Muut rahoitustuotot	63	0,3	62	0,3
- myyntivoitot		0,0		0,0
Investoinnit		0,0		0
Rahoitusosuudet investointimenoihin		0,0		0,0
Pys. vast. hyödykkeiden myyntitulo	39	0,2	246	1,1
Rahoitustoiminta		0,0		0
Antolainasaamisten vähennykset		0,0		0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0,0		0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		0,0		0,0
Oman pääoman lisäykset		0,0		0
Kokonaistulot yhteensä	22 526	100,0	21 965	100,0

MENOT	2022		2021	
	1 000 €	%	1 000 €	%
Toiminta				
Toimintakulut	21 150	91,1	19 443	91,6
Korkokulut	2	0,0	4	0,0
Muut rahoituskulut	14	0,1	4	0,0
Satunnaiset kulut		0,0		0,0
- pakollisten varausten väh.		0,0		0,0
- myyntitappiot		0,0		0,0
Investoinnit		0,0		0,0
Investointimenot	2 005	8,6	1 565	7,4
Rahoitustoiminta		0,0		0,0
Antolainasaamisten lisäykset		0,0		0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	50	0,2	200	0,9
Lyhytaikaisten lainojen vähennys		0		0
Oman pääoman vähennykset		0		0
Kokonaismenot yhteensä	23 221	100,0	21 215	100,0

TALOUSARVION TOTEUMAVERTAILUT

TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILUT

Käyttötalous

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama suhteessa muutettuun TA:n
Keskusvaalilautakunta					
Menot	-11 285,00		-11 285,00	-4 312,73	6 972,27
Tulot	1 350,00		1 350,00	5 219,10	3 869,10
Netto	-9 935,00		-9 935,00	906,37	10 841,37
Kunnanvaltuusto					
Menot	-44 750,00		-44 750,00	-33 368,19	11 381,81
Tulot	-50,00		-50,00	41,13	91,13
Netto	-44 800,00		-44 800,00	-33 327,06	11 472,94
Tarkastuslautakunta					
Menot	-22 910,00		-22 910,00	-20 204,52	2 705,48
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Netto	-22 910,00		-22 910,00	-20 204,52	2 705,48
Kunnanhallitus					
Menot	-536 760,00		-536 760,00	-480 380,73	56 379,27
Tulot	22 250,00		22 250,00	58 191,48	35 941,48
Netto	-514 510,00		-514 510,00	-422 189,25	92 320,75
Sosiaali- ja terveyspalvelut					
Menot	-11 240 672,00	-1 232 000	-12 472 672,00	-12 657 803,31	-185 131,31
Tulot	201 000,00		201 000,00	424 279,09	223 279,09
Netto	-11 039 672,00		-11 039 672,00	-12 233 524,22	38 147,78
Hallinto- ja talouspalvelut					
Menot	-497 040,00		-497 040,00	-497 713,54	-673,54
Tulot	33 000,00		33 000,00	40 808,20	7 808,20
Netto	-464 040,00		-464 040,00	-456 905,34	7 134,66
Elinvoimapaalvelut					
Menot	-511 911,00		-511 911,00	-542 840,50	-30 929,50
Tulot	97 539,00		97 539,00	221 158,29	123 619,29
Netto	-414 372,00		-570 965,00	-321 682,21	92 689,79
Hallintopalvelujen toimiala yhteensä					
Menot	-12 865 328,00	-1 232 000,00	-14 097 328,00	-14 236 623,52	-139 295,52
Tulot	355 089,00	0,00	355 089,00	749 697,29	394 608,29
Netto	-12 510 239,00	-1 232 000,00	-13 742 239,00	-13 486 926,23	255 312,77

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama suhteessa muutettuun TA
Hyvinvointilautakunta					
Menot	-109 770,00		-109 770,00	-110 029,81	-259,81
Tulot	200,00		200,00	161,29	-38,71
Netto	-109 570,00		-109 570,00	-109 868,52	-298,52
Opetuspalvelut					
Menot	-1 671 180,00		-1 671 180,00	-1 610 935,43	60 244,57
Tulot	42 100,00		42 100,00	45 444,54	3 344,54
Netto	-1 629 080,00		-1 629 080,00	-1 565 490,89	63 589,11
Varhaiskavatus					
Menot	-529 430,00		-529 430,00	-522 671,12	6 758,88
Tulot	2 850,00		2 850,00	3 629,00	779,00
Netto	-526 580,00		-526 580,00	-519 042,12	7 537,88
Nuoriso- ja liikuntapalvelut					
Menot	-225 260,00		-225 260,00	-194 262,27	30 997,73
Tulot	45 090,00		45 090,00	60 534,79	15 444,79
Netto	-180 170,00		-180 170,00	-133 727,48	46 442,52
Aikuiskoulutuspalvelut					
Menot	-282 110,00		-282 110,00	-269 790,32	12 319,68
Tulot	38 360,00		38 360,00	33 933,17	-4 426,83
Netto	-243 750,00		-243 750,00	-235 857,15	7 892,85
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut					
Menot	-223 980,00		-223 980,00	-212 078,35	11 901,65
Tulot	7 930,00		7 930,00	5 939,88	-1 990,12
Netto	-216 050,00		-216 050,00	-206 138,47	9 911,53
Hyvinvointipalvelujen toimiala yhteensä					
Menot	-3 041 730,00	0,00	-3 041 730,00	-2 919 767,30	121 962,70
Tulot	136 530,00	0,00	136 530,00	149 642,67	13 112,67
Netto	-2 905 200,00	0,00	-2 905 200,00	-2 770 124,63	135 075,37

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama suhteessa muutettuun TA
Tekninen lautakunta					
Menot	-196 348,00		-196 348,00	-183 547,11	12 800,89
Tulot	57 968,00		57 968,00	50 577,99	-7 390,01
Netto	-138 380,00		-138 380,00	-132 969,12	5 410,88
Yhdyskuntapalvelut					
Menot	-929 480,00		-929 480,00	-968 143,40	-38 663,40
Tulot	348 030,00		348 030,00	331 297,37	-16 732,63
Netto	-581 450,00		-581 450,00	-636 846,03	-55 396,03
Pelastuspalvelut					
Menot	-235 482,00		-235 482,00	-239 889,84	-4 407,84
Tulot	6 000,00		6 000,00	11 641,23	5 641,23
Netto	-229 482,00		-229 482,00	-228 248,61	1 233,39
Kiinteistöpalvelut					
Menot	-964 740,00		-964 740,00	-1 157 675,36	-192 935,36
Tulot	430 890,00		430 890,00	412 068,47	-18 821,53
Netto	-533 850,00		-533 850,00	-745 606,89	-211 756,89
Ympäristövalvonta					
Menot	-191 680,00		-191 680,00	-182 922,78	8 757,22
Tulot	115 500,00		115 500,00	87 567,52	-27 932,48
Netto	-76 180,00		-76 180,00	-95 355,26	-19 175,26
Kaavoitus ja tonttipalvelut					
Menot	-42 050,00		-42 050,00	-40 075,29	1 974,71
Tulot	130 000,00		130 000,00	105 286,50	-24 713,50
Netto	87 950,00		87 950,00	65 211,21	-22 738,79
Asumispalvelut					
Menot	-230 080,00		-230 080,00	-251 232,09	-21 152,09
Tulot	347 650,00		347 650,00	377 109,70	29 459,70
Netto	117 570,00		117 570,00	125 877,61	8 307,61
Ruokahuolto ja puhtaanapitopalvelut					
Menot	-1 076 725,00		-1 076 725,00	-969 778,25	106 946,75
Tulot	696 963,00		696 963,00	747 385,66	50 422,66
Netto	-379 762,00		-379 762,00	-222 392,59	157 369,41
Teknisten palvelujen toimiala					
Menot	-3 866 585,00		-3 866 585,00	-3 993 264,12	-126 679,12
Tulot	2 133 001,00		2 133 001,00	2 122 934,44	-10 066,56
Netto	-1 733 584,00		-1 733 584,00	-1 870 329,68	-136 745,68
Käyttötalous yhteensä					
Menot	-19 773 643,00	-1 232 000,00	-21 005 643,00	-21 149 654,94	-144 011,94
Tulot	2 624 620,00	0,00	2 624 620,00	3 022 274,40	397 654,40
Netto	-17 149 023,00	-1 232 000,00	-18 381 023,00	-18 127 380,54	253 642,46

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Investointiosa Kunnanhallitus					
Yritystilojen saneeraus					
Menot	-25 000,00		-25 000,00	0,00	25 000,00
Tulot					
Netto	-25 000,00		-25 000,00	0,00	25 000,00
Maa-alueet osto/myynti					
Menot	-100 000,00		-100 000,00		100 000,00
Tulot				505,31	505,31
Netto	-100 000,00		-100 000,00	505,31	100 505,31
Osakkeet osto/myynti					
Menot	0,00		0,00	-18 345,93	-18 345,93
Tulot			0,00	0,00	0,00
Netto	0,00		0,00	-18 345,93	-18 345,93
Laajakaistahanke					
Menot	-25 000,00		-25 000,00	0,00	25 000,00
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Netto	-25 000,00		0,00	0,00	25 000,00
Reitistöjen kehittäminen					
Menot	0,00		0,00	0,00	0,00
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Netto	0,00		0,00	0,00	0,00
Saaristoreitti					
Menot	0,00		0,00	0,00	0,00
Tulot	0,00				
Netto	0,00		0,00	0,00	0,00
Retkisatamien kunnostus					
Menot	-50 000,00		-50 000,00	0,00	0,00
Tulot	25 000,00		25 000,00	0,00	0,00
Netto	-25 000,00		-25 000,00	0,00	0,00
Kunnanhallitus yhteensä					
Menot	-200 000,00	0,00	-200 000,00	-18 345,93	131 654,07
Tulot	25 000,00	0,00	25 000,00	505,31	505,31
Netto	-175 000,00	0,00	-175 000,00	-17 840,62	132 159,38

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2021	Poikkeama
Tekniset palvelut					
Kadut, kirkonkylä					
Menot	-70 000,00		-70 000,00	-61 511,81	8 488,19
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Netto	-70 000,00		-70 000,00	-61 511,81	8 488,19
Kk-satama-alue					
Menot	-150 000,00		-150 000,00	-144 698,59	5 301,41
Tulot			0,00	0,00	0,00
Netto	-150 000,00		-150 000,00	-144 698,59	5 301,41
Liikuntapaikat					
Menot				-268,55	-268,55
Tulot					0,00
Netto				-268,55	-268,55
Seniorikodit					
Menot	-50 000,00		-50 000,00	-27 848,85	22 151,15
Tulot			0,00		0,00
Netto	-50 000,00		-50 000,00	-27 848,85	22 151,15
Palvelukeskus					
Menot	-900 000,00	-177 000,00	-1 077 000,00	-1 135 385,16	-58 385,16
Tulot			0,00		0,00
Netto	-900 000,00	-177 000,00	-1 077 000,00	-1 135 385,16	-58 385,16
Asuntola					
Menot	-30 000,00		-30 000,00	-26 374,82	3 625,18
Tulot			0,00		
Netto	-30 000,00		-30 000,00	-26 374,82	3 625,18
Pistohiekka					
Menot	-150 000,00		-150 000,00	-77 492,26	72 507,74
Tulot	65 000,00		65 000,00	6 460,08	-58 539,92
Netto	-85 000,00		-85 000,00	-71 032,18	13 967,82
Energiansäästöratkaisut					
Menot	-30 000,00		-30 000,00	-30 750,07	-750,07
Tulot			0,00	18 870,00	18 870,00
Netto	-30 000,00		-30 000,00	-11 880,07	18 119,93
Puumalan koulu					
Menot	-20 000,00		-20 000,00	-15 667,24	4 332,76
Tulot					
Netto	-20 000,00		-20 000,00	-15 667,24	4 332,76
Urheiluhalli					
Menot	-15 000,00	-85000	-100 000,00	-119 084,48	-19 084,48
Tulot	0,00		0,00		0,00
Netto	-15 000,00	-85000	-100 000,00	-119 084,48	-19 084,48
Ruokapalvelut/Keittiön irtaimisto					
Menot	-25 000,00		-25 000,00		25 000,00
Tulot			0,00	24 479,00	24 479,00
Netto	-25 000,00		-25 000,00	24 479,00	49 479,00

Melka -halli						
	Menot	-230 000,00	0,00	-230 000,00	-232 102,44	-2 102,44
	Tulot	0,00		0,00		
	Netto	-230 000,00	0,00	-230 000,00	-232 102,44	-2 102,44
Kivisalmen laituri						
	Menot	-50 000,00		-50 000,00	-47 674,13	2 325,87
	Tulot	25 000,00		25 000,00	35 469,55	10 469,55
	Netto	-25 000,00		-25 000,00	-12 204,58	12 795,42
Aluekeräyspisteen astiat						
	Menot	-30 000,00		-30 000,00	-15 200,00	14 800,00
	Tulot			0,00	0,00	0,00
	Netto	-30 000,00		-30 000,00	-15 200,00	14 800,00
Kotiniemen venesatama						
	Menot	-15 000,00		-15 000,00	-6 906,45	8 093,55
	Tulot			0,00		0,00
	Netto	-15 000,00		-15 000,00	-6 906,45	8 093,55
Oikotien asunnot						
	Menot	-15 000,00		-15 000,00	-7 499,42	7 500,58
	Tulot			0,00		0,00
	Netto	-15 000,00		-15 000,00	-7 499,42	7 500,58
Veeranranta						
	Menot	-10 000,00		-10 000,00	-7 596,29	2 403,71
	Tulot					0,00
	Netto	-10 000,00		-10 000,00	-7 596,29	2 403,71
Lava-auto						
	Menot	-40 000,00		-40 000,00	-30 927,72	9 072,28
	Tulot			0,00		0,00
	Netto	-40 000,00		-40 000,00	-30 927,72	9 072,28
Tekniset palvelut						
yhteensä	Menot	-1 830 000,00	-262 000,00	-2 092 000,00	-1 986 988,28	105 011,72
	Tulot	90 000,00	0,00	90 000,00	85 278,63	-4 721,37
	Netto	-1 740 000,00	-262 000,00	-2 002 000,00	-1 901 709,65	100 290,35
Investoinnit yhteensä						
	Menot	-2 030 000,00	-262 000,00	-2 292 000,00	-2 005 334,21	286 665,79
	Tulot	115 000,00	0,00	115 000,00	85 783,94	-29 216,06
	Netto	-1 915 000,00	-262 000,00	-2 177 000,00	-1 919 550,27	257 449,73

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Rahoitusosa						
Verotulot	Tulot	9 680 000,00		9 680 000,00	11 006 579,85	1 326 579,85
Valtionosuudet	Tulot	8 245 000,00		8 245 000,00	8 379 443,00	134 443,00
Korkomenot	Menot	-5 000,00		-5 000,00	-1 613,55	3 386,45
Korkotulot	Tulot	8 000,00		8 000,00	15 742,94	7 742,94
Rahoitusmenot	Menot	-3 750,00		-3 750,00	-14 349,80	-10 599,80
Rahoitustulot	Tulot	45 000,00		45 000,00	63 465,35	18 465,35
Rahoitusosa yhteensä	Menot	-8 750,00	0,00	-8 750,00	-15 963,35	-7 213,35
	Tulot	17 978 000,00	0,00	17 978 000,00	19 465 231,14	1 487 231,14
	Netto	17 969 250,00	0,00	17 969 250,00	19 449 267,79	1 480 017,79
Määräraha- muutokset	Menot	-21 812 393,00	-1 494 000,00	-23 306 393,00	-23 170 952,50	135 440,50
	Tulot	20 717 620,00	0,00	20 717 620,00	22 573 289,48	1 855 669,48
yhteensä	Netto	-1 094 773,00	-1 494 000,00	-2 588 773,00	-597 663,02	1 991 109,98

TULOSLASKELMA (ulkoiset ja sisäiset)

PUUMALAN KUNTA

TULOSLASKELMA 31.12.2022

(ulkoiset+sisäiset)

	Talousarvio 2022	Muutettu talousarvio 2022	Toteutuma 31.12.2022	Alle/yli	Käyttö % suhteessa muutettu TA	Toteutuma 31.12.2021
TULOSLASKELMA						
Toimintatuotot						
Myyntituotot	1 155 463	1 155 463	1 197 725,67	42 262,67	104 %	895 966,26
Maksutuotot	202 950	202 950	166 787,34	-36 162,66	82 %	193 665,08
Tuet ja avustukset	176 507	176 507	472 028,72	295 521,72	267 %	429 045,58
Muut toimintatuotot	2 483 356	2 483 356	2 781 084,99	297 728,99	112 %	2 644 375,58
Toimintatuotot	4 018 276	4 018 276	4 617 626,72	599 350,72	115 %	4 163 052,50
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-3 395 436	-3 395 436	-3 323 737,92	71 698,08	98 %	-3 370 532,75
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-1 020 483	-1 020 483	-976 588,38	43 894,62	96 %	-975 631,55
Muut henkilösivukulut	-132 837	-132 837	-118 041,76	14 795,24	89 %	-131 399,74
Asiakaspalvelujen ostot	-11 562 588	-12 794 588	-13 015 103,56	-1 452 515,56	102 %	-11 488 748,29
Muiden palvelujen ostot	-2 444 594	-2 444 594	-2 684 457,88	-239 863,88	110 %	-2 433 558,48
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 151 185	-1 151 185	-1 168 437,75	-17 252,75	101 %	-1 078 533,55
Avustukset	-304 900	-304 900	-277 355,12	27 544,88	91 %	-301 363,14
Muut toimintakulut	-1 155 276	-1 155 276	-1 181 284,78	-26 008,78	102 %	-1 166 809,41
Toimintakulut	-21 167 299	-22 399 299	-22 745 007,15	-1 577 708,15	102 %	-20 946 576,91
TOIMINTAKATE	-17 149 023	-18 381 023	-18 127 380,43	-978 357,43	99 %	-16 783 524,41
Verotulot	9 680 000	9 680 000	11 006 579,85	1 326 579,85	114 %	10 508 464,37
Valtionosuudet	8 245 000	8 245 000	8 379 443,00	134 443,00	102 %	8 483 433,00
Rahoitustuotot						
Korkotuotot	8 000	8 000	15 742,94	7 742,94	197 %	6 508,62
Muut rahoitustuotot	45 000	45 000	63 465,35	18 465,35	141 %	62 494,40
Rahoituskulut						
Korkokulut	-5 000	-5 000	-1 613,55	3 386,45	32 %	-4 385,89
Muut rahoituskulut	-3 750	-3 750	-14 349,80	-10 599,80	383 %	-3 727,41
Rahoitustuotot ja -kulut	44 250	44 250	63 244,94	18 994,94	143 %	60 889,72
Rahoitus tulot-menot=netto	17 969 250	17 969 250	19 449 267,79	1 480 017,79	108 %	19 052 787,09
VUOSIKATE	820 227	-411 773	1 321 887,36	501 660,36	-321 %	2 269 262,68
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman muk. poistot	-623 542	-623 542	-721 880,14	-98 338,14	116 %	-711 437,33
Arvonalentumiset						
Satunnaiset tuotot ja kulut			95,92			740,68
TILIKAUDEN TULOS	196 685	-1 035 315	600 103,14	403 418,14	-58 %	1 558 566,03
Poistoeron lis.(-)väh.(+)						
Varausten lis.(-)väh.(+)						
Rahastojen lis.(-)väh.(+)			25 000,00			20 000,00
Tilikauden yli- alijäämä	196 685	-1 035 315	625 103,14	428 418,14	-60 %	1 578 566,03

TULOSLASKELMA (ulkoiset)

TULOSLASKELMA

ulkoinen	01.01. - 31.12.2022		01.01. - 31.12.2021	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	1 197 725,67		895 966,26	
Maksutuotot	166 787,34		193 665,08	
Tuet ja avustukset	472 028,72		429 045,58	
Muut toimintatuotot	1 185 732,78	3 022 274,51	1 140 546,29	2 659 223,21
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-3 323 737,92		-3 370 532,75	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-976 588,38		-975 631,55	
Muut henkilösivukulut	-118 041,76		-131 399,74	
Palvelujen ostot	-15 053 721,61		-13 381 124,76	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 168 437,75		-1 078 533,55	
Avustukset	-277 355,12		-301 363,14	
Muut toimintakulut	-231 772,40	-21 149 654,94	-204 162,13	-19 442 747,62
TOIMINTAKATE		-18 127 380,43		-16 783 524,41
Verotulot		11 006 579,85		10 508 464,37
Valtionosuudet		8 379 443,00		8 483 433,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	15 742,94		6 508,62	
Muut rahoitustuotot	63 465,35		62 494,40	
Korkokulut	-1 613,55		-4 385,89	
Muut rahoituskulut	-14 349,80	63 244,94	-3 727,41	60 889,72
VUOSIKATE		1 321 887,36		2 269 262,68
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunn. muk. poistot		-721 880,14		-711 437,33
Arvonalentumiset				
Satunnaiset erät		95,92		740,68
Satunnaiset tuotot				
TILIKAUDEN TULOS		600 103,14		1 558 566,03
Rahostojen lis.(-)väh(+)		25 000,00		20 000,00
Tilikauden yli- alijäämä		625 103,14		1 578 566,03
TUNNUSLUVUT:				
Toimintatuotot/Toimintakulut, %		14,29		13,68
Vuosikate/Poistot, %		183,12		318,97
Vuosikate, eur/asukas		627,38		1070,91
Asukasmäärä		2107		2119

Tunnuslukujen laskentakaavat:

Toimintatuotot prosentteina toimintakuluista

Vuosikate prosenttia poistoista

RAHOITUSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA				
	1.1. - 31.12.2022		1.1. - 31.12.2021	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	1 321 887,36		2 269 262,68	
Satunnaiset erät	-2121,08		740,68	
Tulorahoituksen korjauserät	385 505,31	1 705 271,59	-131 781,14	2 138 222,22
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 005 334,61		-1 564 971,37	
Rah.osuudet investointimenoihin	60 799,63			
Investointien myynti	24 984,31		114 085,26	
Pys. vast. hyöd. luovutustulot	14 494,69	-1 905 055,98	131 781,14	-1 319 104,97
Toiminnan ja investointien rahavirta		-199 784,39		819 117,25
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten vähennykset				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			4 500,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-50 000,00		-200 000,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos		-50 000,00		-195 500,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	11 501,27		1 020,93	
Vaihto-omaisuuden muutos	343,80		407,47	
Saamisten muutos	6 950,13		617 013,48	
Korottomien velkojen muutos	707 402,14	726 197,34	-442 016,30	176 425,58
Rahoituksen rahavirta		676 197,34		-19 074,42
Rahavarojen muutos		476 412,95	800 042,83	
Rahavarat 31.12.	8 182 629,92		7 706 216,97	
Rahavarat 1.1.	7 706 216,97	476 412,95	6 906 174,14	800 042,83
TUNNUSLUVUT:				
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	5 402		7 092	
Investointien tulorahoitus, %	67,98		145,00	
Pääomamenojen tulorahoitus, %	66,28		128,57	
Laskennallinen lainanhoitokate	168,31		68,75	
Kassastamaksut/vuosi, milj.euroa	23,22		21,09	
Kassan riittävyys, pv	128,62		133,36	
Tunnuslukujen laskentakaavat:				
Investointien tulorahoitus %:	100 * Vuosikate/Investointien omahankintameno			
Pääomamenojen tulorahoitus.%:	100 * Vuosikate/Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset)			
Laskennallinen lainanhoitokate	(Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + (lainakanta/8))			
Kassan riittävyys pv:	365 pv * Kassavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella			

TASE

TASE

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	242 115,48	258 775,08
Tietokoneohjelmistot	17 690,66	22 006,27
Aineettomat hyödykkeet	259 806,14	280 781,35
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 574 749,72	1 575 255,03
Rakennukset	7 717 436,31	6 107 926,65
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 514 260,20	4 047 865,37
Koneet ja kalustot	154 828,52	149 089,15
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	141 005,93	1 019 822,29
Aineelliset hyödykkeet	14 102 280,68	12 899 958,49
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	1 969 820,18	1 951 474,25
Muut lainasaamiset	417 402,74	417 402,74
Sijoitukset	2 387 222,92	2 368 876,99
PYSYVÄT VASTAAVAT	16 749 309,74	15 549 616,83
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot		
Valtion lainat	0,00	0,00
Muut toimeksiannot		
Lahjoitusrahasto	1 000,00	1 000,00
Toimeksiantojen varat	1 000,00	1 000,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet		
Muu vaihto-omaisuus	11 481,72	11 825,52
Vaihto-omaisuus	11 481,72	11 825,52
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	323 561,68	175 938,96
Lainasaamiset	347 500,00	377 500,00
Muut saamiset	196 729,33	218 477,80
Siirtosaamiset	374 270,70	477 095,08
Lyhytaikaiset saamiset	1 242 061,71	1 249 011,84
Saamiset	1 242 061,71	1 249 011,84
Rahoitusarvopaperit		
Muut arvopaperit	1 557 783,00	1 520 000,00
Rahat ja pankkisaamiset		
Kassatilit	200,00	4 941,94
Pankkitilit	6 624 646,93	6 181 275,04
Rahat ja pankkisaamiset	6 624 846,93	6 186 216,98
VAIHTUVAT VASTAAVAT	9 436 173,36	8 967 054,34
VASTAAVAA YHTEENSÄ	26 186 483,10	24 517 671,17

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	10 678 156,24	10 678 156,24
Rahastopääomat	455 000,00	480 000,00
Ed. tilikausien ylijäämä(alijäämä)	11 929 229,12	10 350 663,09
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	625 103,14	1 578 566,03
Oma pääoma	23 687 488,50	23 087 385,36
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	400 000,00	0,00
Pakolliset varaukset	400 000,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	0,00	0,00
Muut toimeksiannot	14 126,40	2 625,13
Toimeksiantojen pääomat	14 126,40	2 625,13
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoituslaitoksilta		50 000,00
Vuokratakuut	4 500,00	4 500,00
Lainat vakuutuslaitoksilta		
Pitkäaikainen vieras pääoma	4 500,00	54 500,00
Lyhytaikainen		
Lainat rahoituslaitoksilta	50 000,00	50 000,00
Lainat vakuutuslaitoksilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat	1 252 544,64	668 980,64
Muut lyhytaikaiset velat	75 527,82	81 031,36
Siirtovelat	702 295,74	573 148,68
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 080 368,20	1 373 160,68
Vieras pääoma	2 084 868,20	1 427 660,68
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	26 186 483,10	24 517 671,17

TUNNUSLUVUT:

Omavaraisuusaste, %	91,91	94,18
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	9,27	6,92
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	12 554	11 929
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	5 958	5 630
Lainakanta 31.12., 1000 eur	55	105
Lainakanta, €/asukas	24	47
Lainat ja vuokravastuut 31.12. (1000 eur)	206	431
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	98	204
Lainasaamiset 31.12., 1000 eur	417	417
Asukasmäärä	2107	2119

Tunnuslukujen laskentakaavat:

Omavaraisuus-%:	$100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaeht. varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$
Suhteellinen vekaantuneisuus-%:	$100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$
Lainakanta 31.12.:	$\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut enn.} + \text{ostov.} + \text{Siirtov.} + \text{Muut velat})$
Lainat ja vuokravastuut	$\text{Lainakanta} + \text{vuokravastuut (liitetiedoista)}$
Lainasaamiset 31.12.:	$\text{Sijoituksiin merkityt lainasaamiset ja muut lainasaamiset}$

KONSERNITULOSLASKELMA

KONSERNITULOSLASKELMA

	01.01. - 31.12.2022		01.01. - 31.12.2021	
Toimintatuotot		17 353 923,17		16 700 499,41
Toimintakulut		-34 949 657,74		-32 896 472,73
Osuus osakkuusyhteisöjen tuloksesta		913,17		707,58
TOIMINTAKATE		-17 594 821,40		-16 195 265,74
Verotulot		11 006 579,85		10 508 464,37
Valtionosuudet		8 379 443,00		8 483 433,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	16 551,74		8 363,23	
Muut rahoitustuotot	70 453,01		91 345,44	
Korkokulut	-32 418,37		-25 326,89	
Muut rahoituskulut	-31 922,97	22 663,41	-4 318,56	70 063,22
VUOSIKATE		1 813 864,86		2 866 694,85
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunn. muk. poistot	-1 148 407,59		-1 336 560,24	
Arvonalentumiset	-2 217,00	-1 150 624,59		-1 336 560,24
Satunnaiset erät		-15 780,07		-48 793,12
TILIKAUDEN TULOS		647 460,20		1 481 341,49
Tilinpäätössiirot		79 857,89		-70 189,01
Vähemmistöosuudet		4 734,31		1 780,44
Tilikauden yli- alijäämä		732 052,40		1 412 932,92
TUNNUSLUVUT:				
Toimintatuotot/Toimintakulut, %		49,65		50,77
Vuosikate/Poistot, %		157,95		214,48
Vuosikate, eur/asukas		860,88		1352,85
Asukasmäärä		2107		2119

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2022		1.1. - 31.12.2021	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	1 813 864,86		2 850 728,80	
Satunnaiset erät	-17 997,07		-48 793,12	
Tulorahoituksen korjauserät	<u>70 456,71</u>	1 866 324,50	<u>209 758,87</u>	3 011 694,55
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 777 785,83		-2 466 887,46	
Rah.osuudet investointimenoihin	97 074,87		666,52	
Investointien myynti			114 085,26	
Pys. vast. hyöd. luovutustulot	<u>55 368,09</u>	-2 625 342,87	<u>199 542,66</u>	-2 152 593,02
Toiminnan ja investointien rahavirta		-759 018,37		859 101,53
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	-101,74		13,80	
Antolainasaamisten vähennykset	<u></u>	-101,74	<u></u>	13,80
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	479 162,15		696 309,94	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-248 655,27		-355 943,42	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	<u>0,00</u>	230 506,88	<u>-96 600,00</u>	243 766,52
Oman pääoman muutokset				-26 822,01
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	11 085,00		7 063,07	
Vaihto-omaisuuden muutos	-1 976,73		16 116,48	
Saamisten muutos	-421 310,29		682 750,43	
Korottomien velkojen muutos	<u>1 120 594,95</u>	708 392,93	<u>-372 784,14</u>	333 145,84
Rahoituksen rahavirta		938 798,07		550 104,15
Rahavarojen muutos		179 779,70		1 409 205,68
Rahavarat 31.12.	9 145 850,41		8 912 007,43	
Rahavarat 1.1.	<u>8 966 070,71</u>	179 779,70	<u>7 502 815,53</u>	1 409 191,90

TUNNUSLUVUT:

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä

5 vuodelta, 1000 €	3 470	1 235
Investointien tulorahoitus, %	67,66	115,59
Pääomamenojen tulorahoitus, %	61,92	101,01
Lainanhoitokate	2,64	6,71
Kassanriittävyys	88,0	100,8

Tunnuslukujen laskentakaavat:

Investointien tulorahoitus %: 100 * Vuosikate/Investointien omahankintameno
Pääomamenojen tulorahoitus.%: 100 * Vuosikate/Investointien omahankintameno +

Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate: (Vuosikate + Korkokulut)/(Korkokulut + Lainanlyhennykset)

KONSERNITASE

KONSERNITASE

	2022	2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Aineettomat oikeudet	373 768,30	426 843,12
Muut pitkävaik. Menot		
AINEETTOMAT HYÖD. YHTEENSÄ	373 768,30	426 843,12
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet	1 620 016,49	1 620 844,07
Rakennukset	12 675 758,13	10 070 050,90
Kiint. Rakenteet ja laitteet	4 643 363,17	4 172 463,61
Koneet ja kalusto	478 289,33	523 589,26
Muut aineelliset hyödykkeet	18 970,50	17 452,80
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	149 357,98	1 728 749,27
AINEELLISET HYÖD. YHTEENSÄ	19 585 755,60	18 133 149,91
SIJOUKSET		
Osakkeet ja osuudet	861 317,30	846 298,47
Muut lainasaamiset	12 689,65	12 689,65
Muut saamiset	5 659,69	5 557,94
SIJOUKSET YHTEENSÄ	879 666,64	864 546,06
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	20 839 190,54	19 424 539,09
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	70 047,08	103 117,53
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS	86 990,15	85 013,42
SAAMISET		
PITKÄAIKAISET SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET	2 942 434,25	2 514 541,54
SAAMISET YHTEENSÄ	2 942 434,25	2 514 541,54
Rahoitusarvopaperit	1 667 783,00	1 777 438,34
RAHAT JA PANKKISAAMISET	7 478 067,41	7 188 632,36
VASTAAVAA YHTEENSÄ	33 084 512,43	31 093 282,28

	2022	2021
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma (kunta)	10 678 156,24	10 678 156,03
Muut omat rahastot	735 067,24	799 605,32
Ed. tilikausien yli-/alijäämä	10 534 466,48	9 222 352,17
Tilikauden yli-/alijäämä	757 843,65	1 412 912,77
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	22 705 533,61	22 113 026,29
VÄHEMMISTÖOSUDET	-2 960,98	-4 425,12
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET		
Kertynyt poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset	23 850,00	23 850,00
VAPAAEHT. VARAUKSET YHTEENSÄ	23 850,00	23 850,00
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	571 432,08	508 364,79
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	571 432,08	508 364,79
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	93 553,07	115 538,50
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen	5 152 277,46	5 043 652,66
Pitkäaikainen koroton	2 626,24	2 655,61
Saadut ennakot		
Lyhytaikainen korollinen	173 671,94	51 789,88
Lyhytaikainen koroton	4 364 529,01	3 238 829,67
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	9 693 104,65	8 336 927,82
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	33 084 512,43	31 093 282,28

TUNNUSLUVUT:

Omavaraisuusaste, %	70,16	72,70
Suhteellinen velkaantuneisuus -%	26,32	23,29
Kertynyt yli-/ alijäämä 1000 €	11 292	10 635
Kertynyt yli-/ alijäämä, €/asukas	5626	5019
Konsernin lainat, €/asukas	2 654	2 405
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	5 326	5 095
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	18	18
Velat ja vastuut % käyttötuloista	29	48
Kunnan asukasmäärä	2007	2119

Tunnuslukujen laskentakaavat:

Omavaraisuus-%:

$100 * (\text{Oma pääoma} + \text{I}) / 100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaeht. Var.}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus-%:

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

Lainakanta 31.12.:

$\text{Vieras pääoma} - (\text{Enn.} + \text{Vieras pääoma} - (\text{Enn.} + \text{ostov.} + \text{Siirtov.} + \text{Muut velat}))$

Lainasaamiset 31.12.:

Sijoituksiin merkityt ja Sijoituksiin merkityt lainasaamiset ja muut lainas.

Velat ja vastuut % käyttötuloista:

$100 * (\text{vieras pääoma} - \text{I}) / 100 * (\text{vieras pääoma} - \text{saadut enn.} + \text{vuokra- ja leasingvastuut}) / (\text{käyttö leasingvastuut}) / \text{käyttötulot}$

LIITETIEDOT

9.1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KUVAAVAT LIITETIEDOT

1. Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Kunta

Tulojen ja menojen kirjaamisperusteet

Tulot ja menot kirjataan suoriteperusteisesti poikkeuksena vähäiset liiketapahtumat sekä verotulot. Verotulot kirjataan tilinpäätöksessä verohallinnon tilitysten suoritusajankohdan mukaan ao. tilikaudelle.

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistolaskennassa on noudatettu Puumalan kunnanvaltuuston päätöstä 8.12.1997 § 83. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet. Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempan arvoon. Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankinta- tai sitä alemman hankintamenoa määrällisesti.

Muut erät

Pitkäaikaisten lainojen v. 2023 lyhennykset on siirretty lyhytaikaisiin lainoihin, lainojen lyhennysten tilille. Lainojen korot on jaksotettu 31.12.2022 saakka. Palkat on maksettu 31.12.2022 saakka. Lomapalkkavelan muutos on kirjattu tilinpäätöksessä palkkoihin ja sosiaalikuluihin menoksi ja taseen siirtovelkoihin lisäykseksi.

Konserni

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty liitetiedoissa 20 ja 21 laajuudessa kaikki kuntakonserniin kuuluvat tytäryhteisöt ja kuntayhtymät. Liitetiedot 20 ja 21 on ilmoitettu konsernin eliminoitujen tietojen pohjalta.

Sisäiset liiketapahtumat

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty. Kunnan ja tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen rakennusten ja rakennelmien poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuiksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero on kirjattu konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuiksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöjä ei ole yhdistetty konsernitiinpäätökseen, vaan ilmoitettu liitetietona.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Vuoden 2022 tilinpäätös on vertailukelpoinen vuoteen 2021 nähden.

2. TULOSLASKELMAN JA TASEEN ESITTÄMISTAPA

Kunta

Tuloslaskelman esittämistavassa ei ole muutoksia edelliseen vuoteen. Uudet tilikauden aikana avatut tilit on lisätty tuloslaskelman rivitietoihin. Taseen esittämistavassa ei ole muutoksia.

Konserni

Tuloslaskelman esittämistavassa ei ole muutoksia edelliseen vuoteen. Taseen esittämistavassa ei ole muutoksia edelliseen vuoteen.

3. OIKAISUT EDELLISEN TILIKAUDEN TIETOIHIN

Kunta

Ei ilmoitettavaa

Konserni

Ei ilmoitettavaa

4. VERTAILUKELPOISUUS

Kunta

Tilinpäätökset ovat vertailukelpoisia. Liitetietojen vertailutiedoissa voi olla vaihtelevuutta laadintateknisten muutosten vuoksi.

5. AIKAISEMPIIN TILIKAUSIIN KOHDISTUVAT TUOTOT JA KULUT

Kunta

Ei ilmoitettavaa

Konserni

Ei ilmoitettavaa

9.2. TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

6. TOIMINTATUOTOT TEHTÄVITTÄIN

Ulkoiset	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Hallintopalvelut			749 697,40	703 293,17
Hyvinvointipalvelut			149 642,67	181 557,84
Tekniset palvelut			2 122 934,44	1 774 372,20
Yhteensä	17 353 923,17	16 700 499,41	3 022 274,51	2 659 223,21

7. VEROTULOT ERITELTYINÄ

	2022	2021
Kunnan tulovero	6 947 414,97	6 271 024,79
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 196 140,89	2 470 016,22
Kiinteistövero	1 863 023,99	1 767 423,36
Verotulot yhteensä	11 006 579,85	10 508 464,37

8. VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

	2022	2021
Opetus- ja kult.toim. valtionosuus	-469 811,35	-458 684,00
Peruspalvelujen valtionosuus	6 922 901,35	6 641 597,00
Verotuloihin perustava valt. tasaus	392 616,00	891 996,00
Verotulomenetyksen kompensatio	1 533 737,00	1 408 524,00
Valtionosuudet yhteensä	8 379 443,00	8 483 433,00

9. PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY

	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	13 015 103,56	11 488 748,29
Muiden palvelujen ostot	2 038 618,05	1 892 376,47
Palvelujen ostot yhteensä	15 053 721,61	13 381 124,76

10. VALTUUSTORYHMILLE ANNETUT TUET, VALTUUSTORYHMITÄIN ERITELTYINÄ

Valtuustoryhmille ei maksettu tukea.

11. POISTOKOHTEIDEN RYMITTELY, POISTOAJAT JA POISTOMENETELMÄT

Ryhmän nimi	Poistomenetelmä	Poistoperuste v/%
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet		
Atk-ohjelmat	Tasapoisto	5 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	20 vuotta
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet		
Asuntotontti	Ei tehdä poistoja	0
Liike- ja teollisuustontit	Ei tehdä poistoja	0
Ulkoilu- ja puistoalueet	Ei tehdä poistoja	0
Metsät	Ei tehdä poistoja	0
Maa-alueet	Ei tehdä poistoja	0
Vesialueet	Ei tehdä poistoja	0
Rakennukset		
Puiset asuinrakennukset	Tasapoisto	30 vuotta
Kiviset asuinrakennukset	Tasapoisto	40 vuotta
Rivitalot	Tasapoisto	40 vuotta
Talous- ja ulkorakennukset	Tasapoisto	30-40 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	Tasapoisto	20 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto	30-50 vuotta
Liikerakennukset	Tasapoisto	30-40 vuotta
Teollisuus- ja tuotantorakennukset	Tasapoisto	20 vuotta
Museorakennukset	Ei tehdä poistoja	0

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Kadut ja puistot	Tasapoisto	15-20 vuotta
Tiet	Tasapoisto	40 vuotta
Torit	Tasapoisto	40 vuotta
Satamat, laiturit ja uimalat, sillat	Tasapoisto	10-30 vuotta
Satama	Tasapoisto	30 vuotta
Silta	Tasapoisto	40 vuotta
Uimala	Tasapoisto	20 vuotta
Urheilu- ja ulkoilurakenteet	Tasapoisto	20 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	Tasapoisto	15-30 vuotta
Puhelinverkko ja keskukset	Tasapoisto	15 vuotta
Sähköjohdot ja kiinteät sähkölaitteet	Tasapoisto	15 vuotta
Muut putki- ja kaapeliverkot	Tasapoisto	15 vuotta
Muut kiinteät koneet ja laitteet	Tasapoisto	10 vuotta
Kaukolämpöverkko	Tasapoisto	15 vuotta
Ulkovalaistuslaitteet	Tasapoisto	20 vuotta
Vedenjakeluverkosto	Tasapoisto	15 vuotta
Viemäriverkosto	Tasapoisto	15 vuotta
Yleiset alueet, sadevesiviemärointi	Tasapoisto	20 vuotta

Koneet ja kalustot

Raskaat koneet ja kalusto	Tasapoisto	15 vuotta
Rautaiset alukset ja veneet	Tasapoisto	15-20 vuotta
Puiset alukset, muut uivat työkoneet	Tasapoisto	10 vuotta
Erikoisajoneuvot	Tasapoisto	15 vuotta
Paketti- ja kuorma-autot	Tasapoisto	10 vuotta
Muut ajoneuvot	Tasapoisto	10 vuotta
Kevyet koneet ja laitteet	Tasapoisto	5-8 vuotta
Atk-laitteet	Jäännösarvopoisto	30 %
Muut laitteet ja kalusteet	Tasapoisto	3-15 vuotta
Muut konttorilaitteet	Tasapoisto	3 vuotta

Muu irtain omaisuus Tasapoisto 15 vuotta
Keskeneräiset hankinnat ei poistoa

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kirjattu vuosikuluksi.

12. PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOS

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1	168 884,40	166 814,40		
Lisäystilikautena	2 547,68	2 070,00		
Vähennystilikautena				
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	171 432,08	168 884,40		

13. KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTIVOITOT JA TAPPIOT

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Muut toimintatuotot ja -kulut				
Luovutusvoitot	63 670,68	114 540,00	14 494,69	131 781,14
Luovutustappiot	8 302,59			

14. SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Satunnaiset tuotot			95,92	1 784,40
Satunnaiset kulut	15 780,07	48 793,12		1 043,72

15. MUUT RAHOITUS TUOTOT

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Osinkotuotot muista yhteisöistä	61 812,36	3 781,20	61 812,56	60 507,29

16. ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

Ei ilmoitettavaa

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

9.3. TASEEN VASTAAVIA KOKSEVAT LIITETIEDOT

17. LAINAN LIIKKEELLE LASKEMISET

Ei ole tässä tarkoitettuja kuluja.

18. ARVONKOROTUKSET

Käyttöomaisuudessa ei ole suoritettu arvonnkorotuksia.

19. TIEDOT PYSYVISTÄ VASTAAVISTA TASE-ERÄKOHTAISESTI

Maa- ja vesialueet

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Maa- ja vesialueet	1 620 016,49	1 620 844,07	1 574 749,72	1 575 255,03
Maa- ja vesialueet yhteensä	1 620 016,49	1 620 844,07	1 574 749,72	1 575 255,03

	2022	2021
Aineettomat hyödykkeet		
Poistamaton hankintameno 1.1.	280 781,35	324 387,19
Lisäykset tilikauden aikana		
Tilikauden poisto	20 975,21	43 605,84
Kirjanpitoarvo 31.12	259 806,14	280 781,35

	Maa ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	1 575 255,03	6 096 041,29	4 325 605,70	149 089,15	764 174,59	12 910 165,76
Lisäykset		371 251,02	309 665,71	53 724,42	1 253 911,44	1 988 552,59
Rahoitusosuudet		18 870,00	35 469,55		6 460,08	60 799,63
Vähennykset tilikauden alkuun	505,31			24 479,00		24 984,31
Siirrot erien välillä		1 635 385,39	224 424,63		-1 870 620,02	-10 810,00
Tilikauden poistot		366 371,39	309 966,29	23 506,04		699 843,72
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 574 749,72	7 717 436,31	4 514 260,20	154 828,53	141 005,93	14 102 280,69

Sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet			Lainasaamiset		
	Osakkeet tytäryhteisö t	Kuntayhtymä - osuudet	Muut osakkeet	Yhteensä	Tytär- yhtiöiltä	Muilta
Hankintameno 1.1. Lisäykset Vähennykset Siirrot erien välillä	303 463,22	870 709,50	777 301,53 18 345,93	1 951 474,25 18 345,93	404 713,09	12 689,65
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	303 463,22	870 709,50	795 647,46	1 969 820,18	404 713,09	12 689,65

9.4 OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ

20-22. LUETTELO TYTÄRYHTEISÖISTÄ, KUNTAYHTYMISTÄ JA OMISTUSYHTEISÖISTÄ

Tytäryhtiöt, kuntayhtiöosuudet sekä osakkuusyhteisöt

20 Tytäryhtiöt

Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus- osuus %	osuus (eur) osake- pääomasta	osuus (eur) vieraasta pääomasta	osuus (eur) tilikauden tuloksesta
As Oy Keskitalo	Puumala	62,5	2 165,42	16 347,01	17,04
Kiint. Oy Plan Vuokratalot	Puumala	100	18 677,00	1 772 497,51	-25 210,38
Kiint. Oy Keskusvarikko	Puumala	82,86	97 552,36	2 529,01	-225,13
Puumalan Venesatama	Puumala	100	3 321,71	0,00	0,00
Pistohiekan Matkailu Oy	Puumala	100	18 000,00	0,00	-191,48
Yhteensä			139 716,49	1 791 373,53	-25 609,95

21 Kuntayhtymät

Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus- osuus %	osuus (eur) perus- pääomasta	osuus (eur) vieraasta pääomasta	osuus (eur) tilikauden tuloksesta
Et-Savon maakuntaliitto	Mikkeli	1,9382	1 597,74	13 754,20	-1 065,06
E-S sosiaali- ja terveystalujen ky	Mikkeli	2,76	816 282,24	5 878 959,63	104 142,93
Vaalijalan ky		1,0689	22 442,80	330 525,83	12 467,13
Yhteensä			840 322,78	6 223 239,66	115 545,01

22 Osakkuusyhteisöt

Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus- osuus %	osuus (eur) koko omasta pääomasta	osuus (eur) vieraasta pääomasta	osuus (eur) tilikauden tuloksesta
As Oy Vuorenpelto II	Puumala	30,73	74 074,56	2 739,43	-2 652,34
Kiit. Oy Liikekeskus	Puumala	26,37	126 911,39	1 578,34	1 838,41
As Oy Puumalan Saimaanrinne	Puumala	33,33	262 361,84	1 372,71	-1 073,23
Yhteensä			463 347,79	5 690,47	-1 887,16

23. SAAMISET KONSERNIN YHTEISÖILTÄ, KUNTAYHTYMILTÄ JA OSAKKUUS/OMISTUSYHTEISÖILTÄ

	2022		2021	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		4 983,45		12 954,00
Lainasaamiset	417 402,74		417 402,74	
Siirtosaamiset				
Saamiset kuntayhtymiltä				
Myyntisaamiset		94 299,09		45 055,65
Siirtosaamiset		105 353,09		193 437,76
Saamiset yhteensä	417 402,74	204635,63	417 402,74	251 447,41

24. SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot seuraavalle vuodelle				
Siirtosaamiset kuntayhtymiltä	223 303,00	248 871,19	105 353,09	193 437,76
Siirtosaamiset muilta	446 325,01	436 314,73	266 677,93	268 681,26
Laskennalliset verosaamiset				
Muut tulojäämät	2 239,68	14 976,06	2 239,68	14 976,06
Siirtosaamiset yhteensä	671867,69	700 161,97	374 270,70	477 095,08

25. RAHOITUSARVOPAPERIT

	2022	2021
Aktia Corporate Bond+ B (Kasvu)		
Aktia Vakaa Korko Kasvu A		
Aktia Nordic High Yield Kasvu A		
Aktia Capital L (Kasvu)		
Aktia Arvo Rein Kasvu A		
Aktia A25 Kasvu A		
Aktia/ Taaleri	1 308 250,61	1 270 000,00
OP Rahoitusyhtiö	296 341,34	250 000,00
Hankintahinta yhteensä		
Arvon alentuminen	2 217,00	
Salkun arvo 31.12.2022	1 602 374,95	1 520 000,00

9.5 TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

26. OMAN PÄÄOMAN ERIEN MUUTOKSET

Oman pääoman erittely	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	10 678 156,24	10 678 156,03	10 678 156,24	10 678 156,24
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12	10 678 156,24	10 678 156,03	10 678 156,24	10 678 156,24
Arvonkorotusrahasto 1.1.				
Lisäykset				
Vähennykset				
Arvonkorotusrahasto 31.12.				
Muut omat rahastot 1.1.	735 067,24	799 605,32	480 000,00	500 000,00
Lisäykset				
Vähennykset			-25 000,00	-20 000,00
Muut omat rahastot 31.12.	735 067,24	799 605,32	455 000,00	480 000,00
Edell. tilik. yli- ja alijäämä 1.1.	10 534 466,48	9 222 352,17	11 929 229,12	10 350 663,09
Edell. tilik. yli- ja alijäämä 31.12.	1 412 912,77	1 786 002,32	1 578 566,03	1 735 591,88
Tilikauden yli- ja alijäämä	757 843,65	1 412 912,77	625 103,14	1 578 566,03
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	22 705 533,61	22 113 026,29	23 687 488,50	23 087 385,36

27. ERITTELY POISTOEROISTA

Ei ilmoitettavaa.

28. PITKÄAIKAISET VELAT

Ei ilmoitettavaa.

29. JOUKKOVELKAKIRJALAINAT

Kyseisiä lainoja ei ole.

30. PAKOLLISET VARAUKSET

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Muut pakolliset varaukset	168 884,40			
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	2 547,68	168 884,40		
Muut pakolliset varaukset	171 432,08		400 000,00	

31. VIERAS PÄÄOMA

	Konserni		Kunta	
	Lyhytaikainen	Lyhytaikainen	Lyhytaikainen	Lyhytaikainen
	2022	2021	2022	2021
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		1 462,80		
Yhteensä		1 462,80		
Velat kuntayhtymille				
Ostovelat	386 213,46	7 918,07	375 833,00	-14 304,30
Yhteensä	386 213,46	7 918,07	375 833,00	-14 304,30
Vieras pääoma yhteensä	386 213,46	9 380,87	375 833,00	-14 304,30

32. SEKKILIMIITTI

	2022	2021
Nordea Bank Oyj	16 818,79	16 818,79
Suur-Savon Osuuspankki		16 818,79
Yhteensä	16 818,79	33 638,58

Ei ole kirjattu velaksi taseeseen.

33. MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Muut velat				
Liittymismaksut pitkäaikainen				
Muut velat, lyhytaikainen/ Liittymismaksut ja muut velat	347 108,60	210 291,97	75 527,82	81 031,36
Laskennalliset verovelat				
Muut velat yhteensä	347 108,60	210 291,97	75 527,82	81 031,36

34. SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Korkojaksotukset			813,66	1 627,32
Lomapalkkavelka			302 686,59	369 554,25
Tilikauden palkkojen sivukulut			62 009,13	75 444,59
Siirtovelat Essotelle			235 750,99	48 008,99
Muut siirtovelat			101 035,37	126 522,52
Siirtovelat yhteensä	4 364 529,01	3 238 829,67	702 295,74	573 148,68

9.6. VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMuKSIA JA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseeseen sisällyttömät vastuusitoumukset ja vastuut

35. VELAT, VAKUUDEKSI ANNETTU KIINNITYKSIÄ

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Lainat rahoituslaitoksilta				
Yrityskiinnitys				
Kiinteistökiinnitys				
Erytyspanttaus	2 386 282,44	2 386 282,44	2 386 282,44	2 386 282,44
Yhteensä	2 386 282,44	2 386 282,44	2 386 282,44	2 386 282,44

36. MUISTA SITOUMUKSISTA KUIN VELOISTA VAKUUDEKSI ANNETUT KIINNITYKSET

Ei ilmoitettavaa

37. VUOKRA- JA LEASINGVASTUIDEN YHTEISMÄÄRÄ

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Vuokravastuut yhteensä	369 048,44	199 786,11	156 482,70	169 901,07
Seuraavalla kaudella maksettava osuus	340 191,63	189 268,89	93 280,69	81 385,50
Leasingvastuut	64 146,29	56 537,79	18 627,00	31 192,59
Seuraavalla kaudella maksettava osuus	53 883,29	47 968,20	8 364,00	22 623,00
Yhteensä	827 269,66	493 560,99	276 754,39	305 102,16

38. VASTUUSITOUMUKSET

	2022	2021
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma	1 374 701,00	1 426 575,00
Jäljellä oleva pääoma	1 322 827,00	1 374 701,00
Takaukset muiden puolesta, Puumalan vesiosuuskunta		
Alkuperäinen pääoma	173 596,75	188 583,67
Jäljellä oleva pääoma	159 858,74	173 596,75

39. VASTUU KUNTIEN TAKAUSKESKUKSEN TAKAUSVASTUUUSTA

	2022	2021
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuusta	16 026 999,00	15 109 059,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	9 268,00	9 897,00

40. MUUT KUNTAA KOSKEVAT TALOUDELLISET VASTUUT

Hankevastuut

Hanke	Rahoituslähde	Kokonaisbudjetti	Kunnan rahoitusosuus	Muu rahoituskanava	Kesto
Puumalan reitistöjen investointihanke	Maaseuturah.	105 560 €	52 780 €		2019-31.5.2022
Puumalan reitistöjen investointihanke, kehittämishanke (hankevetäjä)	Maaseuturah.	33 487 €	8 372 €		31.5.2022 saakka
Etsivä nuorisotyö Puumalassa	AVI	15 000 €	15 000 €		1.1.-31.12.2023
Erityisavustus varhaiskasvatukseen ja esi- ja perusopetukseen koronaepidemian vaikutusten tasoittamiseksi vuosille 2021-2022	Opetus- ja kulttuuriministeriö	30 000 €	1 579 €		6.9.2021-31.12.2022
Kerhotoiminnan yhteishanke	AVI	5 000 €	556 €	Osallistumismaksuja 330 €/2021	1.6.2021-31.5.2022
Esi- ja perusopetuksen tasaa arvoa edistävät toimenpiteet ja laadun kehittäminen	Opetus- ja kulttuuriministeriö	20 000 €	4 000 €		1.8.2022-31.12.2023
Harrastamisen Suomen malli	AVI	13 000 €	3 250 €		1.10.2021-30.6.2022
Harrastamisen Suomen malli	AVI	15 000 €	3 000 €		1.8.2022-31.7.2023
Lukeva koulu -hanke	Opetus- ja kulttuuriministeriö	5 000 €	500 €		1.8.2020-31.7.2022
Tutoropettajatoiminta -hanke	Opetushallitus	5 000 €	1 297 €		1.2.2020-31.1.2022
Koulun kerhohanke	Opetushallitus	10 000 €	4 286 €		2.8.2021-31.12.2022
Puumalan Etsivä Liikuntatyö	AVI	6 150 €	6 150 €		1.3.-31.12.2022
Vapaan sivistystyön opintoseteliavustus 2023	Opetushallitus	2 000 €	0 €		18.6.2021-31.12.2022
Lasten ja nuorten Etelä-Savo - Kasvun ja oppimisen tuen yhteensovittava kehittäminen 2022-2023 / Yhteishanke	Opetushallitus	95 000 €	105 556 €	10 556 €, jonka jyvityksestä Etelä-Savon kuntien kesken ei ole vahvistettua tietoa.	29.3.2022-31.12.2023
Itä-Suomen kalatalousohjelma	MMM	300 000 €	1574 € / v		ohjelmakausi 2014 - 2020
Suvorov	Kaakkois-Suomi-Venäjä CBC -ohjelma	685 000 €	5 000 €		2020 - 30.6.2022
Neljä vuodenaikaa Puumalassa -yrityshanke	Maaseuturah.	143 455 €	0 €	Yritysten osuus 25% = 35864€	31.12.2022 saakka
SYTYKE -nuorista kehitysvauhtia Puumalan yrityksiin	MOKRA - maakunnan omaehtoisen kehittämisen määräraha, Etelä-Savon maakuntaliitto	62 500 €	12 500 €		2.1.2021-31.5.2022
Puumalan retkikohteet kuntoutukseen	Uudenmaan ELY	49 450 €	24 725 €		26.11.2020-31.5.2022
VisitSaimaa2 Lakeland	E-S Maakuntaliitto MOKRA - maakunnan omaehtoisen kehittämisen määräraha, Etelä-Savon maakuntaliitto	2 520 000 €	40 400 €	EAKR- ja valtion rahoitus, yksityinen rahoitus 2 519 596 €	2019-2021
Puumala kodiksi - muuttoagentin palveluiden luominen	Maakuntaliitto	111 613 €	22 322 €		31.5.2021-30.9.2022
Puumalan matkailutuotteiden kestävä menekinedistäminen -yritysrühmähanke	maaseuturahasto	208040	0 €	osallistuvat yritykset hankkeeseen	01.01.2022 - 31.12.2023

9.7 YMPÄRISTÖVASTUIDEN HARKINNANVARAINEN ESITTÄMINEN

Ei ilmoitettavaa.

9.8 HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJIEN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT

41. HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ

Puumalan kunnan henkilöstön määrä 31.12.2022 on 89 henkilöä, jotka jakautuvat alla olevan ryhmittelyn mukaisesti: KUEL:iin kuuluvia virka- ja työsuhteisia 86 henkilöä ja VaEL:iin kuuluvia opettajia 6. VaEL:n kuuluvien opettajien määrä vähenee, koska vuoden 1970 jälkeen syntyneiden opettajien eläkevakuutus on KuEL:ssa.

Henkilöstöraportti laadittu erikseen.

Henkilötyövuosi	2022	2021
Hallintopalvelut	12,28	11,14
Hyvinvointipalvelut	41,19	41,51
Tekniset palvelut	33,47	37,22
Kansalaisopiston tuntiopettajat	2,73	2,22
Yhteensä	89,67	92,09

42. HENKILÖSTÖKULUT

Eritelty tuloslaskelmassa.

43. LUOTTAMUSHENKILÖN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKLÖMAKSUT

	2022	2021
Suomen Keskusta	2 402,00	2 096,00
Suomen Sosialidemokraattinen Puolue	621,00	663,50
Kansallinen Kokoomus	260,00	159,00
Suomen Kristillisdemokraatit	173,00	207,00
Perussuomalaiset	7,00	134,00
Yhteensä	3 463,00	3 259,50

44. TILITARKASTAJIEN PALKKIOT

	2022	2021
Tilintarkastus	5 150,00	6 758,00
Tilintarkastajien lausunnot		
Muut palkkiot		
Yhteensä	5 150,00	6 758,00

45. KUNNAN JA SEN INTRESSITAHOIHIIN KUULUVIEN VÄLISET LIIKETOIMET

Ei ilmoitettavaa.

LUETTELOT JA SELVITYKSET

KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT

	Säilytystapa	Säilytysaika
Kirjanpitokirjat		
Pääkirja vienneittäin	Atk-tulosteina	10 v.
Virallinen päiväkirja	Atk-tulosteina	10 v.
Toteutumisvertailu	Atk-tulosteina	10 v.
Kirjaustason tase	Atk-tulosteina	10 v.
Tase-erittelyt ja liitetiedot	Atk-tulosteina	10 v.
Ostoreskontra	Atk-osakirjanpito	10 v.
Myyntireskontra	Atk-osakirjanpito	10 v.
Tilinpäätös		
Tasekirja	Sidottu	pysyvästi
Palkka kirjanpito		
Palkkakortit	Atk-tulosteina	50 v.
Kirjanpitoerittely	Atk-tulosteina	10 v.
Verottajalle palkkalista	Atk-tulosteina	10 v.
Kuntien Eläkevakuutukselle tiedot	Atk-tulosteina	50 v.
Vakuutusyhtiölle tiedot	Atk-tulosteina	10 v.
Käyttöomaisuuskirjanpito	Atk-tulosteina	13 v.
Konsernikirjanpito	Atk-tulosteina	10 v.

TOSITELAJIT

1	Konserni
001	Tilinavausviennit
002	Muistiot
006	Jaksotukset
009	Käyttöomaisuus viennit
101	Ostoreskontra suoritukset
151	Myyntireskontra viitteet
201	Rahatilit
205	Myyntireskontra, suoritukset
301	Palkat
401	Ostolaskut
402	Konsernin ostolaskut
403	Investointien ostolaskut
404	Kierrätetyt ostolaskut
601	Asuinhuoneistojen vuokralaskut
602	Liikehuoneistojen vuokralaskut
651	Hallintopalveluiden laskut
652	Palveluasuntojen vuokralaskutus
653	Peruspalvelujen laskut
654	Päivähoitomaksujen laskutus
672	Puumalan kansalaisopiston laskutus
683	Venepaikka laskutus
684	Maa-ainesluvat
685	Rakennusvalvonta
686	Jätehuoltolaskutus

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Tilinpäätöksen allekirjoittaminen

Kuntalain 68 § mukaan tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet ja kunnanjohtaja. Seuraavassa vuoden 2022 tilinpäätöksen allekirjoitukset:

Puumalassa 27. maaliskuuta 2023

Harri Kautonen
kunnanhallituksen puheenjohtaja

Keijo Montonen
kunnanhallituksen varapuheenjohtaja

Mika Hämäläinen
kunnanhallituksen jäsen

Minna Korhonen
kunnanhallituksen jäsen

Martti Laine
kunnanhallituksen jäsen

Laura Pitkonen
kunnanhallituksen jäsen

Airi Tella
kunnanhallituksen jäsen

Niina Kuuva
kunnanjohtaja