

Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2019

Sisällysluettelo
Sivu

1 TOIMINTAKERTOMUS.....	2
1.1 Toimintakertomusta koskevat säännökset	2
1.2 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	2
1.2.1 Kuntayhtymän johtajan katsaus vuoteen 2019.....	2
1.2.2 Kuntayhtymän hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	5
1.2.3 Yleinen taloudellinen kehitys	7
1.2.4 Olennaiset muutokset kuntayhtymän toiminnassa ja taloudessa	7
1.2.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	8
1.2.6 Kuntayhtymän henkilöstö	9
1.2.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.....	18
1.3 Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä	18
1.4 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	20
1.4.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	20
1.4.2 Toiminnan rahoitus.....	21
1.5 Rahoitusasema ja sen muutokset	23
1.6 Kokonaistulot ja -menot.....	24
1.7 Tilikauden tuloksen käsittely.....	25
2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	25
2.1 Tavoitteiden toteutuminen	26
2.1.1 Vaalijalan tulokortti, kuntayhtymätaso	26
2.1.2 Yleishallinto ja sisäiset palvelut	27
2.1.3 Nenonpellon yksiköt	29
2.1.4 Asiantuntijapalvelut ja poliklinikat	31
2.1.5 Avopalvelut.....	33
2.1.6 Opetus.....	36
2.1.7 Käyttöpäivätilasto	38
2.2 Määrärahojen toteutuminen	41
2.2.1 Käyttötalouden toteutuminen tehtäväalueittain.....	41
2.2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen (sekä ulkoiset että sisäiset)	52
2.2.3 Investointien toteutuminen	54
2.2.4 Rahoitusosan toteutuminen.....	60
2.2.5 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	60
3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	61
3.1 Tuloslaskelma (vain ulkoiset)	61
3.2 Rahoituslaskelma.....	63
3.3 Tase	64
4 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	78

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Toimintakertomusta koskevat säännökset

Toimintakertomusta koskevat säännökset ovat Kuntalain 115 §:ssä. Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys yhtymäkokouksen asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kuntayhtymässä. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kuntayhtymän talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kuntayhtymän taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Jos kuntayhtymän taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyydestä talouden tasapainottamiseksi.

1.2 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.2.1 Kuntayhtymän johtajan katsaus vuoteen 2019

Valtakunnalliset suuntaukset

Maakunta- ja sote-uudistuksen esivalmistelu jatkui vielä alkuvuodesta, mutta uudistus kuitenkin raukesi eduskunnassa 8.3.2019. VaaliJalan linjaus uudistuksessa oli, että sen kaksi pääpalvelulinjaa, kuntoutus ja avopalvelut jatkavat yhtenäisinä kokonaisuuksina myös tulevaisuudessa samoin VaaliJalan palvelutoiminta säilyy maakunnissa yhtenä kokonaisuutena. Sillä tavalla ne palvelevat parhaiten maakuntia ja erityisosaamisen ylläpito ja kehittäminen turvataan asiakkaiden parhaaksi. Maaliskuun jälkeen jäätiin odottamaan uutta eduskuntaa ja hallitusta, joka käynnistikin sote-uudistuksen valmistelun loppuvuodesta alkaen Uudenmaan tulevasta järjestämisestä. Opetus- ja kulttuuriministeriön erityisopetuksen kehittämisen VIP-verkosto jatkoi toimintaansa läpi vuoden ja siinä VaaliJalalla on merkittävä rooli.

Kun maakunta- ja soteuudistus raukesi, pysähtyi myös siihen kytketty sosiaali- ja terveydenhuollon laaja lainsäädännöllinen uudistus. Valmistelutyö on osin jatkunut ja aikataulu odottaa tulevan sote-uudistuksen aikataulua.

Kehitysvammaisten laitosasumisen lopettaminen vuoteen 2020 Valtioneuvoston periaatepäätöksen mukaisesti toteutuu. Jäljelle jäävät laitospalvelut ovat lyhyt- tai määräaikaista kuntouttavia palveluja. Kaupallinen erityisasumisen rakentaminen on jatkunut Suomessa vilkkaana ennakkoiden tulevia uudistuksia.

Savon erityishuollon kehityksestä

Savossa vammaispalvelujen saatavuus on säilynyt tyydyttävällä tasolla heikentyneestä kuntataloudesta huolimatta.

VaaliJalan toteuttama asunto-ohjelma jatkui. Rautalammissa valmistui Kuutinharjun palvelukodin uudet rakennukset, joissa on 17 asuntoa. Rautalammin kunta purkaa vanhat rakennukset sopimuksen mukaisesti vuoden 2020 aikana. Yhteistyö palvelujen järjestämiseksi kuntien, asiakkaiden ja omaisten kanssa toimi hyvin, tosin hintaneuvotteluissa oli osin kiristynyt tunnelma. Uutta asumista suunniteltaessa asiakkaan kaikki elämän tarpeet huomioidaan päivittäisistä aktiviteeteista perusterveydenhuoltoon. Kunta tai sote-kuntayhtymä on palvelujen järjestämisvastuussa ja tätä kautta merkittävin vallankäyttäjä palveluissa. Palvelujen käyttäjänä asukas on

kuitenkin keskiössä. Vuoden aikana suunniteltiin uutta kevyempää asumista niin Etelä- kuin Pohjois-Savoon.

Päiväaikaisen toiminnan (tekemisen) tuottamista on kehitetty kohti suurempaa yksilöllisyyttä ja liikkuvuutta. Palvelujen saatavuus asiakkaille on säilynyt kohtuullisena. Vammaispalvelulaki antaa vaikeavammaisille oikeuden päivätoimintaan asumisen ulkopuolella viitenä päivänä viikossa, mutta tämä ei kaikkien osalta toteutunut.

Asumispalveluissa oli noin 440 asiakasta ja tekemisen palveluissa noin 400 asiakasta.

VaaliJalan osaamis- ja tukikeskuksen uudistumisprosessi

Laitosasumisen asteittainen loppuminen vuoteen 2020 mennessä merkitsi sitä, että Pieksämäen yksiköissä keskityttiin lyhyt- ja pitkäkestoiseen määräaikaiseen vaativaan ja erityisen vaativaan kuntoutukseen. Vaiheittainen uudistumisprosessi on kestänyt yli 10 vuotta ja työtä tehty järjestelmällisesti palvelujen muuttuvaan kysyntään vastaten. Kuntoutusyksiköissä oli vuoden aikana keskimäärin 166 (178) asiakasta. Pitkäkestoissa palveluissa oli 199 (196) eri asiakasta ja lyhytaikaisissa 208 (221). Kuntoutusyksiköiden palveluja käytti 366 (389) asiakasta ja kuntoutusjaksojen määrä oli 1268 (1169). Suluissa on vuoden 2018 luvut. Kuntoutuksen asiakasmäärä on vähentynyt ja vaatavuustaso kasvanut. Jäsenkuntien ulkopuolelle kuntoutuksen palvelumyynti Nenonpellon yksiköissä oli noin 40 % kapasiteetista. Kaikkiaan palveluja myyntiin 15 maakuntaan. VaaliJala on muodostunut valtakunnalliseksi sosiaali- ja terveydenhuollon erityispalvelujen tuottajaksi Suomessa. Ostajakunnan laajeneminen tukee omistajakuntien käytettävissä olevien palvelujen pysyvyyttä ja monipuolisuutta sekä tuo myönteisiä taloudellisia vaikutuksia omistajakuntien alueelle.

Vuoden aikana lopetettiin kaksi aikuisten kuntoutusyksikköä Saari ja Silta sekä käynnistettiin nuorten yksikkö Luoto Kuntoutusyksikkö Sataman alaisuuteen.

Kuntoutuksen sisällöllinen kehittäminen on jatkunut. Jokaiselle kuntoutusyksikölle on suunniteltu kuntoutuksen viitekehys, joka koostuu tutkituista tai näyttöön perustuvista kuntoutusmenetelmistä. Kuntoutuksen kysyntä on toisinaan ylittänyt tarjonnan, jonossa on ollut 10 - 20 asiakasta. Liikkuvien kuntoutuspalvelujen määrä on vähentynyt. Haasteellisten tilanteiden arviointi ja selvittäminen tulisi tapahtua asiakkaan omassa toimintaympäristössä, mutta näin ei ole riittävästi tapahtunut. Perhekeskeisen työn osuutta on pyritty kasvattamaan ja varhaisen vaikuttamisen tärkeyttä on korostettu.

Kuntoutuksen toteuttaminen edellyttää, että tilat ovat asianmukaiset. Nenonpellon yksiköiden tilojen uudistamistyö jatkui Uuden Kompassin tilojen peruskorjauksen aloittamisella. Hankkeen kustannusarvio on 3,5 M€ (alv 0). Peruskorjaus valmistuu joulukuussa 2020, hanke tulee lisäämään lasten kuntoutuksen paikkoja viidellä.

VaaliJalan Sateenkaaren koulu tuotti perusasteen opetusta keskimäärin 80 oppilaalle, joiden määrä on ollut tasaisessa kasvussa. Uusi koulurakennus ja liikuntapuisto valmistuivat syyslukaukadeksi Nenonpeltoon. Siellä on tilat kuudelle opetusryhmälle. Koulurakennuksen viereen aloitettiin rakentamaan lisärakennusta, jossa on tilat kahdelle opetusryhmälle. Lisärakennus valmistuu syyslukaukadeksi 2020. Sen jälkeen Nenonpellon kaikki perusopetus toteutetaan uusissa tiloissa. Rakennukset on rahoitettu kiinteistöleasingilla. Ammattiopisto Spesia ja Seurakuntaopisto tuottivat toisen opetusta asiakkaille yhteistyössä nuorten oppilaskotien kanssa.

Osaava ja jaksava henkilöstö on toiminnan perusta

VaaliJalan palveluksessa oli kuukausittain keskimäärin 1 364 (1 279) työntekijää. Henkilöstön määrä on ollut kasvussa pääosin asunto-ohjelman toteuttamisen myötä. Erityistason kuntou-

tuksen toteuttaminen edellyttää myös enemmän henkilöstöresursseja kuin aikaisempi laitos-asuminen. Uuden osaavan henkilöstön tarvetta on myös eläköitymisestä johtuen. Koulutettujen työntekijöiden saatavuus on Savossa heikentynyt. Henkilöstön osaavuus edellyttää työnantajalta jatkuvaa täydennyskouluttamista. Se on ollut yksi Vaalijalan vahvuuksista jo vuosia. Täydennyskoulutusta tarjotaan myös muiden työnantajien työntekijöille.

Rekrytoinnin pitkäaikaiset haasteet kohdistuivat pysyvän ja osaavan henkilökunnan ylläpitämiseen. Erityistyöntekijöiden saatavuus vaihtelee ja tästä syystä Vaalijalalla on laaja yhteistyöverkosto konsultoivien asiantuntijoiden käyttämiseksi omien resurssien täydentämiseksi.

Vaalijalan hallinnollinen kehittäminen ja talous

Vaalijalassa toteutettiin laatujärjestelmän sertifiointin ylläpitoauditointi vuoden 2019 aikana suunnitelman mukaisesti. Laatutyötä on tehty järjestelmällisesti vuodesta 2013 alkaen. Laatujärjestelmän viitekehys on ISO 9001:2015 standardi. Laatujärjestelmä rakennettiin sähköiselle alustalle (VISO) ja se kattaa toiminnanohjauksen laajasti.

Vuoden aikana johdon organisaatioita muutettiin toimintasektoripohjaiseksi. Johtoryhmä muodostuu viidestä sektorin johtajasta ja henkilöstöpäälliköstä, muutos tapahtuu kevään 2020 aikana.

Palvelutoiminnan euromääräinen kasvu oli 15,3 % (9,4 %). Kasvun selittävä tekijä on vaativien kuntouttavien asumispalvelujen laajentuminen ja valtakunnallinen palvelutoiminta.

Vuoden 2019 tulos on + 3 333 122,66 euroa. Uusia investointivaroja ei tehty. Vuoden 2019 tilikauden ylijäämä on 3 440 635,70 euroa poistoerokirjausten ja varausten muutoksen jälkeen. Ylijäämä johtuu pääosin lisääntyneestä ulkokuntamyynnistä. Kuntoutuksen uusi palveluhinnottelu otettiin käyttöön vuodesta 2019 alkaen, jolla voitiin edellisen vuoden alijäämä oikaista. Hinnottelu on kokonaisuudessaan voimassa 2020.

Vuoden 2019 ylijäämää palautetaan poikkeuksellisesti jäsenkunnille 1,5 M€ peruspääoman suhteessa.

Ylijäämä ehdotetaan liitettäväksi edellisten vuosien ylijäämiin, joiden määrä taseessa on ennen siirtoa 6,7 M€.

Ilkka Jokinen
kuntayhtymän johtaja

1.2.2 Kuntayhtymän hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Yhtymäkokous

Jäsenkuntien edustajat kokoontuivat yhtymäkokoukseen Vaalijalaan kaksi kertaa, käsiteltyjä asioita oli 27. Puheenjohtajana molemmissa kokouksissa toimi Jorma Kukkonen Rautalamilta. Varapuheenjohtajana toimi ensimmäisessä kokouksessa Yrjö Merikoski Pieksämäeltä ja toisessa kokouksessa Minna Back-Hytönen Vesannolta.

Kesäkuun kokouksessa hyväksyttiin vuoden 2018 tilinpäätös ja toimintakertomus, hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja kehysuunnitelma 2020 - 2022. Yhtymäkokous hyväksyi myös Tervon Kanervan palvelukodin ja korkotukilainan siirron kuntayhtymälle sekä Vaalijalan sijoitustoiminnan perusteet. Merkittiin tiedoksi tarkastuslautakunnan arviointikertomus v. 2018 sekä raportti kuntayhtymän toiminnasta ja taloudesta.

Marraskuun kokouksessa hyväksyttiin talousarvio vuodelle 2020 ja taloussuunnitelma vuosille 2021 - 2022 sekä suoritteiden hinnoittelun perusteet vuodelle 2020. Yhtymäkokous hyväksyi myös kuntayhtymän uuden poistosuunnitelman sekä lisäyksen sidonnaisuusilmoituksista hallintosääntöön. Merkittiin tiedoksi raportti Vaalijalan kuntayhtymän toiminnasta ja taloudesta.

Yhtymäkokoukseen kuului 50 edustajaa 33 eri jäsenkunnasta (suluissa varaedustajat):

Enonkoski	Petri Purhonen (Heikki Kylliäinen)
Hartola	Matti Tanskanen (Mirkku Tammisto-Kiiski)
Hirvensalmi	Timo Marttinen (Jouni Kuitunen)
Iisalmi	Kaarina Korhonen (Elina Puustinen), Sanna Kauppinen (Pasi Raatikainen)
Joroinen	Rauni Janhunen (Pirkko Hämäläinen), Veijo Nevanpää (Hannu Viirimaa)
Juva	Mervi Heinonen (Tauno Holm)
Kaavi	Kaija Julkunen (Hilkka Tiilikainen)
Kangasniemi	Kari Luukkainen (Marjaana Sävilampi), Eija Partanen (Tuula Vornanen)
Keitele	Timo Kolehmainen (Kari Häkkinen)
Kiuruvesi	Risto Juntunen (Eero Kyllönen), Tuija Kastari (Anna-Liisa Härkönen)
Kuopio	Sirpa Miettinen (Hillevi Ruuskanen), Iina Keinänen (Tiina Kukkonen)
Lapinlahti	Tarmo Heiskanen (Jorma Rannio), Noora Knapp (Satu Kuutsa)
Leppävirta	Anne Aholainen (Lauri Roponen)
Mikkeli	Reijo Hämäläinen (Liisa Ahonen), Seija Kuikka (Jukka Saikkonen)
Muurame	Mirjam Rousu (Suvi-Jaana Aho), Simo Oksanen (Sami Niemi)
Mäntyharju	Ismo Partio (Raimo Leppäkumpu), Jaana Lopperi (Seppo Hujanen)
Pertunmaa	Aini Pöyry (Maria Sirén)
Pieksämäki	Yrjö Merikoski (Sinikka Riipinen), Alpo Salo (Anne Poikolainen)
Pielavesi	Timo Pennanen (Taika Kurki), Juha Pääkkönen (Eero Oravainen)
Puumala	Jorma Virta (Kaija Hannula)
Rantasalmi	Olli-Pekka Nykänen (Leena Suhonen)
Rautalampi	Tiina K Puranen (Timo Satuli), Jorma Kukkonen (Tytti Mård)
Rautavaara	Jorma Korhonen (Eero Kukkonen)
Savonlinna	Minna Immonen (Eila Pöyhönen), Miika Soini (Ari Kantanen)
Siilinjärvi	Raija Hassinen (Lauri Katainen)
Sonkajärvi	Seppo Kainulainen (Vesa Hynynen)
Sulkava	Hannamari Tiainen (Vesa Ahonen)
Suonenjoki	Mikko Suihkonen (Johannes Kälkäjä), Marja-Leena Väisänen (Seija Savukoski)
Tervo	Pirjo Hänninen (Maire Nissinen), Hannu Ylönen (Jarmo Tarkkonen)
Tuusniemi	Maija-Leena Räsänen (Tauno Lempinen)
Varkaus	Anita Rikalainen (Katja Saraketo), Suna Sassa (Mervi Pietinen)
Vesanto	Minna Back-Hytönen (Heikki Haatainen), Satu Hänninen (Hannu Haapamaa)
Vieremä	Erkki Mehtonen (Matti Karppinen)

Hallitus

Hallitus kokoontui kertomusvuonna 12 kertaa, joissa käsiteltiin yhteensä 179 asiaa. Hallitus valmisti yhtymäkokouksen päätettäväksi v. 2018 tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen, vuosien 2021 - 2022 taloussuunnitelman ja vuoden 2020 talousarvion sekä hinnoitteluperusteet. Hallitus vahvisti joulukuussa suoritteiden yksikkö hinnat ja hyväksyi palveluhinnaston 1.1.2020 alkaen.

Hallitukseen kuului 13 jäsentä (suluissa varajäsenet):

Anja Manninen, pj., Pieksämäki, KESK (Katariina Mutka, Mäntyharju)
Veijo Koljonen vpj., Suonenjoki, SDP (Pirjo Hänninen, Tervo)
Sirpa Alho-Törrönen, Kuopio, KOK (Hannu Ylönen, Tervo)
Mervi Eskelinen, Pieksämäki, PS (Anne Korhola, Mikkeli)
Seppo Hujanen, Mäntyharju, KOK (Mari Blommendahl, Pieksämäki)
Markku Häkkinen, Juva, SDP (Tauno Nurmio, Enonkoski)
Paavo Karvinen, Pieksämäki, SDP (Kaija Kollanus, Pieksämäki)
Mirja Koski, Mikkeli, VIHR (Tiia Rautio, Mikkeli)
Jaakko Leskinen, Kuopio, KESK (Heikki Haatainen, Vesanto)
Henna Pitkänen, Leppävirta, VAS (Raija Hassinen, Siilinjärvi)
Jorma Räsänen, Kaavi, KESK (Matti Ahonen, Rautavaara)
Miika Soini, Savonlinna, KESK (Ari Kantanen, Savonlinna)
Maarit Tarvainen, Tervo, KESK (Minna Back-Hytönen, Vesanto)

Tilintarkastus ja tarkastuslautakunta

Lautakunta kokoontui kertomusvuonna 6 kertaa, joissa käsiteltiin yhteensä 38 asiaa. Käsitellyistä asioista mainittakoon mm. seuraavat: laadittiin tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2018, tehtiin esitys vuoden 2018 tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille, hyväksyttiin tarkastuslautakunnan toimintasuunnitelma keväälle 2020 sekä merkittiin tiedoksi tilintarkastajan laatima työohjelma vuodelle 2019. Lautakunta teki esityksen hallitukselle ja edelleen yhtymäkokoukselle sidonnaisuusilmoituksiin liittyvien tehtävien lisäämisestä hallintosääntöön.

Tarkastuslautakuntaan kuului 4 jäsentä (suluissa varajäsenet):

Pekka Seppä, pj., Pieksämäki, KOK (Helen Kontturi, Mikkeli)
Anita Rikalainen, vpj., Varkaus, SDP (Reijo Hämäläinen, Mikkeli)
Mervi Heinonen, Juva, KESK (Jari Jalkanen, Mikkeli)
Heikki Ropponen, Leppävirta, KESK (Olli Koponen, Varkaus)

Tilintarkastuksen on hoitanut BDO Audiator Oy. Vastuullisena tilintarkastajana on toiminut tilintarkastaja, HT, JHT Pentti Tanskanen.

Tilivelvolliset viranhaltijat

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia viranhaltijoita ovat asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Vuonna 2019 tilivelvollisia viranhaltijoita ovat olleet:

Kuntayhtymän johtaja Ilkka Jokinen
Avopalvelujen johtaja Kirsi Ruutala
Kuntoutuksen johtaja Maarit Rantakurtakko
Johtava lääkäri Juhani Keinonen

Tilivelvollisia ovat olleet myös hallituksen ja tarkastuslautakunnan jäsenet.

1.2.3 Yleinen taloudellinen kehitys

Kotimainen kysyntä ylläpitää talouskasvua tulevina vuosina, sillä ulkomaankaupan näkymät ovat heikohkot. Julkisen kulutuksen ja investointien merkitys BKT:n kasvuun korostuu varsinkin v. 2020.

Julkisen talouden alijäämä kasvaa v. 2020, kun hallitusohjelman mukaiset menolisäykset astuvat voimaan. Ilman työllisyyttä sekä talouden ja julkisen hallinnon tuottavuutta kohentavia toimia julkinen talous pysyy myös tulevina vuosina alijäämäisenä. Julkinen velka suhteessa BKT:hen kääntyy vähitellen uudelleen kasvuun.

Vuonna 2019 Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan 1,6 %. Asuinrakennusinvestoinnit supistuvat ja tuotannollisten investointien kasvu hidastuu. Yksityisen kulutuksen kasvu jatkuu työllisyyden sekä ansiotason noustessa. Viennin kasvu kiihtyy palveluviennin ja laivatoimitusten seurauksena. Vuonna 2020 BKT kasvaa 1 %. Palveluviennin kasvu jatkuu nopeana ja pitää viennin kasvun vientikysyntää nopeampana. Yksityisen kulutuksen kasvu jatkuu tasaisena. Kotitalouksien tulojen kasvua pitää yllä ansiotason nousu. Julkisen kulutuksen kasvun kiihtymisen nostaa kotimaisen kysynnän osuutta. Yksityisten investointien ennustetaan vähenevän ensi vuonna asuinrakennusinvestointien supistuessa.

Työllisten määrä nousee 0,5 % vuonna 2020. Talouskasvun hidastuminen ja nimellispalkkojen nousu heikentävät työllisyyden kasvua. Nimellisansioiden arvioidaan nousevan 3 %.

Bruttokansantuote kasvaa 1,1 % v. 2021 ja 1,2 % v. 2022. Hitaahko talouskasvu ja kiihtyvä nimellispalkkojen nousu pysäyttävät työvoiman kysynnän kasvun vuosina 2020 - 2021. Työllisyysaste nousee 73,6 prosenttiin vuoteen 2022 mennessä työikäisen väestön edelleen vähenyessä.

(Lähde: Valtiovarainministeriö: Taloudellinen katsaus talvi 2019.)

Itä-Suomen kaikissa neljässä maakunnassa väkiluku pieneni, vähennys oli yhteensä 4810 (v. 18 4629) henkeä (Tilastokeskuksen ennakkotieto). Eniten väkiluku laski Etelä-Savossa ja vähiten Keski-Suomessa. Jatkuvasti heikkenevä väestökehitys yhdessä vanhusvoittoisen ikärakenteen kanssa on Itä-Suomen maakuntien suurimpia taloudellisia uhkia.

Maaliskuussa 2020 alkanut Korona-epidemia tulee vaikuttamaan voimakkaasti negatiivisesti Suomen yksityiseen ja julkiseen talouteen vuoden 2020 aikana.

1.2.4 Olennaiset muutokset kuntayhtymän toiminnassa ja taloudessa

Ulkoisia toimintatuottoja kertyi viime vuonna yhteensä 68,8 miljoonaa euroa, mikä on 7,7 miljoonaa euroa edellisvuotta enemmän. Suurin osa tuotoista muodostuu kunnilta saatavista palvelujen myyntituotoista, joita kertyi yhteensä 64,4 miljoonaa euroa. Tässä oli kasvua edellisvuoteen vuoteen 8 miljoonaa euroa. Kasvu johtui siitä, että palvelujen kysyntä ulkokuntalaisten osalta kasvoi huomattavasti. Jäsenkuntien laskutus kasvoi edellisestä vuodesta noin 1,8 miljoonaa ja oli kokonaisuudessaan 43,4 miljoonaa euroa. Budjetoidusta määrästä jäätettiin jäsenkuntalaskutuksessa 2 miljoonaa euroa. Sen sijaan ulkokuntalaskutus kasvoi edellisestä vuodesta 6,2 miljoonaa ja budjettiin verrattuna ulkokuntalaskutus ylittyi 5,2 miljoonalla eurolla. Asiakkailta kertyi ylläpitomaksuja vuonna 2019 yhteensä noin 2,4 miljoonaa euroa, joka pysyi lähes edellisvuoden tasolla.

Toimintakulut olivat viime vuonna yhteensä 63,2 miljoonaa euroa, jotka kasvoivat edellisvuoteen verrattuna 3,4 miljoonaa euroa. Suurimman osan kuluista muodostavat henkilöstökulut,

jotka olivat yhteensä 50,9 miljoonaa euroa. Henkilöstökulut kasvoivat edellisvuoteen verrattuna 3,3 miljoonaa euroa. Palkkojen osuus henkilöstökuluista oli 40,6 miljoonaa. Maksetut palkat kasvoivat edellisvuoteen verrattuna 2,6 miljoonaa euroa. Palkkamenojen kasvu johtuu henkilöstömäärän kasvusta sekä KVTES:n yleiskorotuksesta ja paikallisesta järjestelyerästä.

1.2.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Uuden valtakunnallisen sote-uudistuksen valmistelu on käynnistynyt keväällä 2020 maakuntatasolla, mutta sen vaikutusta VaaliJalan tulevaan kehitykseen on liian aikaista arvioida. Valtakunnallisia sote-linjauksia on vielä tekemättä. Korona-epidemia tulee vaikuttamaan VaaliJalan talouteen merkittävän negatiivisesti vuoden 2020 aikana, mm. suoritetuottojen menetyksenä.

VaaliJalan sosiaali-terveydenhuollon palvelutoiminta ja perusopetustoiminta ovat ”leveämmillä hartioilla”, joita sote-uudistuksessa kaivataan. Siltä osin VaaliJala on toimintakelpoinen yksikkö omana kuntayhtymänään, mikäli se uudistuksessa on mahdollista. VaaliJala jatkaa kehittymistään neljän maakunnan erityispalvelujen tuottajana tuottaen lisäksi valtakunnallisia palveluja. Vuonna 2019 Nenonpellon ja Pieksämäen kuntoutusyksiköissä oli noin 165 asiakaspaikkaa ja vuoden 2020 lopussa paikkoja on noin 160 kaikki määräaikaisen kuntoutuksen käytössä. Saateenkaaren erityiskoulun toimintaa kehitetään tukemaan neljän maakunnan erityisopetusta yhdessä OKM:n kanssa. Avopalvelujen suurinta kokonaisuutta, asumista, kehitetään kysynnän mukaan kuten tähänkin asti. Sen rinnalla tekemisen palvelut muutetaan hallitusti asiakkaan yhteiskunnallista osallisuutta tukeviksi palveluiksi. Perhehoidon määrää pyritään kasvattamaan, mikäli sopivia yhteistyökumppaneita löytyy. Asiantuntijapalvelujen keskeinen rooli sisäisenä tukena säilyy. Liikkuvia ja ennakkoivia kuntoutuspalveluja kehitetään, siitä huolimatta, että niiden käyttö väheni 2019. Niiden avulla voidaan vähentää kalliiden kuntoutuspalvelujen käyttöä pitkällä aikavälillä.

Kuntayhtymän talous on ollut tasapainossa ja investoinnit on voitu rahoittaa poistoilla ja kassavarjoilla lukuun ottamatta palvelukoteja, jotka on rahoitettu kokonaisuudessaan ARAn tukemilla korkotukilainoilla ja investointiavustuksilla. Peruskorjauksen hinta on noin 3,0 milj. euroa per kuntoutusyksikkö. Rakennusinvestointeihin ja korjauksiin käytetään vuositasolla 4,0 – 4,5 milj. euroa. Tämä johtaa velkamäärän kasvuun vuoden 2022 loppuun mennessä, koska jäsenkunnilta ei peritä erikseen maksuosuuksia investointeihin. Vuonna 2019 kuntayhtymän velkamäärä on noin 17,6 miljoonaa euroa, kaikki korkotukilainoja. Poistojen määrä kasvaa lähivuosina edelleen. Uudisrakennusinvestointien rahoituksessa käytetään myös kiinteistöleasingia, joka vähentää velkaantumistarvetta. Jatkossa asumispalvelujen investointien koko tulee pienemmäksi, koska tarve kohdistuu pienempiin asumisratkaisuihin. Vuokratilojen käyttöä lisätään myös.

Vuosien 2020 ja 2021 taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet ovat vaativampia kuin edellisten vuosien. Vuoden 2020 taloutta tulee rasittamaan erityisesti työehtosopimuksen mukaiset palkkaerät, joiden kokonaissuuruutta ei vielä tiedetä. Vuodelle 2019 Nenonpellon yksikköjen suoritteiden uudistettiin kokonaisuudessaan ja vuoden 2020 aikana se saadaan kokonaisuudessaan voimaan. Kuntatalouden heikkous tulee vaikuttamaan erityisesti jäsenkuntien palveluostoihin. Muutos näkyi selvästi 2019 ja tulee jatkumaan aina sote-uudistuksen toteutumiseen asti.

Nenonpellon kuntoutustoiminnan valtakunnallisuus jatkuu tulevana vuosina ja avopalvelujen tuotantoa kehitetään kysynnän mukaisesti pyrkien kuitenkin kasvattamaan ennakkoivia palveluja.

1.2.6 Kuntayhtymän henkilöstö

Henkilöstön määrä ja rakenne

Vakanssien kokonaismäärä v. 2019 oli 989 (2018/ 859), jotka kaikki olivat kokoaikaisia. Virkoja, joihin liittyy julkisen vallan käyttöä (mm. johtajat, esimiehet, lääkärit) oli yhteensä 68 (2018/ 73). Muut ovat työsuhteessa. Kaikki työntekijät palkataan kuukausipalkkaisiksi. Henkilöstön syntymävuoden perusteella laskettu keski-ikä v. 2019 oli 44 vuotta (v. 2018/ 43 vuotta).

Henkilöstöstä noin 60 % työskentelee osaamis- ja tukikeskuksessa ja 40 % avopalveluissa.

Vakanssit ammattiryhmittäin

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Hallintohenkilöstö	25	28	28	28
Lähityöntekijät	594	648	698	791
Asiantuntijat	58	61	62	107
Muu henkilöstö	54	56	71	63
Yhteensä	731	793	859	989
joista osa-aikaisia	-	-	-	-

Palvelussuhteen luonne (vakituiset ja tilapäiset)

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Viranhaltijat, vakinaiset	68	71	73	68
Työsopimussuhteet, vakinaiset	615	668	786	819
Määräaikaiset	332	402	432	436
Työllistetyt	3	3	5	4
Oppisopimussuhteiset	-	-	-	-

Päätoimisuus (koko henkilöstö, vakinaiset ja sijaiset)

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Kokoaikatyössä olevat	986	1110	1250	1299
Osa-aikatyössä olevat	32	34	46	28
Yhteensä	1018	1144	1296	1327

Opiskelijat ja harjoittelijat sekä täydennyskoulutus

Työssäoppimisen jaksoille otetaan opiskelijoita koulutuksen järjestäjän kanssa tehdyn sopimuksen mukaan. Sopimuksia on 4 oppilaitoksen kanssa.

Oppilaitos	Opiskelijoita v. 2015	Opiskelijoita v. 2016	Opiskelijoita v. 2017	Opiskelijoita v. 2018	Opiskelijoita v. 2019
Diakonia-ammattikorkeakoulu	5	3	7	7	3
Etelä-Savon ammattiopisto	-	26	22	10	6
Seurakuntaopisto, Kirkkopalvelut ry	35	18	9	20	16
Muut oppilaitokset	14	8	8	6	-

VaaliJalan kuntayhtymä teki yhteistyötä mm. Seurakuntaopiston ja Diakonia-ammattikorkeakoulun sekä Itä-Suomen yliopiston kanssa koulutuksen järjestämiseksi. Jo toinen ryhmä Vaali-

jalan henkilöstöä osallistui Itä-Suomen yliopiston perusopintokokonaisuuteen ”Lasten ja nuorten psyykkinen hyvinvointi”, 25 opistopistettä. Osallistujat tekivät opintonsa omalla ajallaan. Opintojen päätyttyä he saivat työnantajalta 600 euron kertapalkkion.

Osaavan henkilöstön saannin turvaamiseksi Nenonpellossa toimii Seurakuntaopiston järjestämä oppisopimuskoulutus lähihoitajatutkintoon. Opinnot aloittaa puolivuositain noin 5 - 7 henkilöä kerrallaan. Opiskelijat on valittu työntekijöistä, joilla ei vielä ole tarvittavaa pätevyyttä toimia hoitajan/ohjaajan tehtävässä, mutta jotka ovat työskennelleet esim. lähiavustajina Vaali-jalassa muutamia kuukausia. Opiskelijoita oli vuoden 2019 aikana yhteensä 29. Oppilaitoksen opettajat toteuttivat teoriaopinnot Nenonpellossa.

Lähihoitajakoulutuksen lisäksi oppisopimuksella kouluttautui yksi laitoshuoltaja (puhtaus- ja kiinteistöpalvelualan at, toimitilahuollon osaamisala).

Syksyllä 2019 aloitti 12 opiskelijan ryhmä Diakonia-ammattikorkeakoulussa noin kolmen vuoden sairaanhoitajatutkintoon johtavat opinnot. Työnantaja korvaa avoimen ammattikorkeakou-lun maksut sekä myöntää kalenterivuodessa 5 palkallista päivää opiskeluun.

Ikätaulukko (vakituiset)

	31.12.2016	%- osuus	31.12.2017	%- osuus	31.12.2018	%- osuus	31.12.2019	%- osuus
20-29-vuotiaat	69	10,10	93	12,58	118	13,85	162	18,26
30-39-vuotiaat	234	34,26	153	20,70	202	23,52	194	21,87
40-49-vuotiaat	179	26,21	201	27,20	222	25,84	232	26,16
50-59-vuotiaat	139	20,35	240	32,48	240	27,94	244	27,51
60-	62	9,08	52	7,04	76	8,85	55	6,20
Yhteensä	603		793		859		887	

Eläkkeelle siirtyminen vuosina 2019 - 2039 Kuntien Eläkevakuutuksen arvion mukaan

Vuosi	Vanhuus- eläkkeet, henk.	Työkyvyttömyys- eläkkeet, henk.	Osatyökyvyttö- myys- eläkkeet, henk.	Eläkkeet yhteensä, henk.	Eläkkeet yhteensä %, kaikki työnantajat yhteensä
2019	16	6	-	22	3,5
2020	12	9	6	27	2,9
2021	18	9	6	33	3,4
2022	21	9	6	35	3,5
2023	22	9	6	36	3,5
2024	18	9	6	32	3,1
2025	24	9	6	39	3,5
2026	24	9	5	38	3,5
2027	25	8	5	38	3,4
2028	22	8	5	35	3,2
2029	24	7	5	36	3,2
2030	22	8	5	35	3,2
2031	22	7	5	34	3,0
2032	18	7	5	30	2,7
2033	19	7	5	30	2,7
2034	19	7	5	30	2,7
2035	17	6	5	28	2,5
2036	18	6	5	28	2,3
2037	19	6	4	29	2,4
2038	18	6	4	28	2,4
2039	18	6	4	28	2,4
Yhteensä	400	152	103	649	59,4

Henkilöstön vaihtuvuus

Vakituisen henkilöstön vaihtuvuus

	v. 2016	v. 2017	v. 2018	v. 2019
Uusia palkattu vak. virka- tai työsuhteeseen	88	100	195	77
Vakituisia erosi	18	27	17	96
Eläkkeelle jäi				
- vanhuuseläke	18	14	21	14
- työkyvyttömyyseläke	7	3	2	5
- osatyökyvyttömyyseläke	-	6	3	-
- osa-aika-eläke	3	-	-	-
- työttömyyseläke	-	-	-	-
- aik. ky:n palveluksessa olleet	-	-	-	-
Lomautetut	-	-	-	-
Irtisanotut	-	-	5	-
Työsopimus purettu	-	2	9	11
Kuollut	-	2	-	-

Vuonna 2019 haasteeksi nousi henkilöstön pitovoima. Vuosina 2017 - 2018 perustettiin kolme uutta isoa yksikköä avopalveluihin sekä kolme uutta yksikköä osaamis- ja tukikeskukseen. Henkilöstömäärä kasvoi uusien yksiköiden vuoksi noin 200 henkilöllä. Kaikki rekrytoidut eivät kuitenkaan kokeneet näitä uusia yksiköitä omikseen ja sen vuoksi samaan paikkaan on jouduttu rekrytoimaan useampaan kertaan.

Rekrytointi

Käytetyt rekrytointikanavat ovat sanomalehdet, ammattilehdet, TE-palvelut, Kuntarekry, Vernerin verkkosivut, VaaliJalan kotisivut ja Facebook, sähköposti sekä virallinen ilmoitustaulu.

Avoimet työpaikat	Hakemukset	Miehet	Naiset	Rekrytoidut	Miehet rekrytoitu	Naiset rekrytoitu
Avohoidon erikoislääkäri (2)	2	0	2	1	0	1
Eriitysluokanopettaja	4	1	3	1	0	1
Farmaseutti	8	2	6	1	0	1
Hoitaja (20)	46	10	36	10	1	9
ICT-tukihenkilö	21	21	0	1	1	0
Isännöitsijä	18	17	1	1	1	0
Johtava psykologi	2	2	0	1	1	0
Johtava sosiaalityöntekijä	3	1	2	1	0	1
Kiinteistönhoitaja	20	20	0	1	1	0
Kouluttaja (2)	18	7	11	1	0	1
Kuntoutuskoordinaattori (3)	32	4	28	2	0	2
Kuntoutusyksikön johtaja (2)	14	2	12	2	1	1
Lähiavustaja (3)	51	7	44	3	1	2
Ohjaaja (87)	305	51	254	61	10	51
Oppilaskodin johtaja (3)	22	5	17	3	1	2
Palvelukodin johtaja	8	2	6	1	0	1
Palvelupäällikkö (2)	45	2	43	2	0	2
Psykologi (3)	8	1	7	1	0	1

Avoimet työpaikat	Hakemukset	Miehet	Naiset	Rekrytoidut	Miehet rekrytoitu	Naiset rekrytoitu
Ravitsemishuoltaja	7	1	6	1	0	1
Sairaanhoitaja (8)	14	1	13	4	1	3
Siivoustyönjohtaja	1	0	1	1	0	1
Siivoustyönohjaaja	3	0	3	1	0	1
Suuhygienisti	3	0	3	1	0	1
Toimintaterapeutti	1	0	1	1	0	1
Työkykykoordinaattori	21	3	18	1	0	1
Työvalmentaja	23	6	17	1	0	1
Vastaava ohjaaja (5)	36	4	32	5	0	5
Vastaava sairaanhoitaja (2)	8	2	6	2	0	2
Yhteensä v. 2019	744	172	572	112	19	93
Yhteensä v. 2018	1033	186	847	143	31	113
Yhteensä v. 2017	1778	292	1486	189	39	150
Yhteensä v. 2016	1276	252	1024	96	20	76

Työaika ja työpanos

Työaikoja seurataan yleisimmin Titania-työvuorosunnitteluohjelmalla. Liukuvaa työaikaa seurataan Esmikko-ohjelmalla.

Keskimääräinen työpanos

Poissaoloseurannassa käytetään laskennan pohjana 240 työpäivää/vuosi. Kun poissaoloja (vuosilomat pois lukien) oli v. 2019 vakanssia kohti 26 päivää (v. 2018/ 26 pv), jää työssäolo-päiviksi/vakanssi 214 päivää (v. 2018/ 214 pv). Vuonna 2019 oli sairauspoissaoloja keskimäärin 17,9 päivää/työntekijä, kun laskentaan otetaan mukaan myös määräaikaiset työntekijät. Vuonna 2018 vastaava luku oli 19,8 päivää.

Keskimääräinen työpanos eri sektoreittain

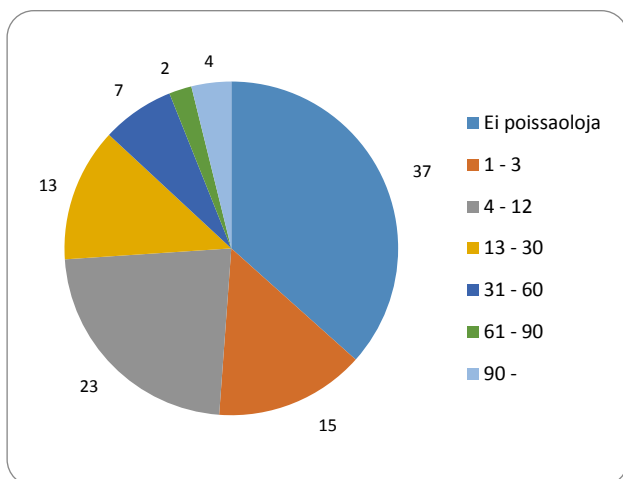
Sektori	Työpanos 2019	Työpanos 2018
Yleishallinto ja sisäiset palvelut	74, kun työntekijöitä 83	75, kun työntekijöitä oli 84
Nenonpellon yksiköt	595, kun työntekijöitä on 667	580, kun työntekijöitä oli 650
Asumispalvelut	-	4,5, kun työntekijöitä oli 5
Avohuolto	60, kun työntekijöitä on 67	64, kun työntekijöitä oli 72
Vammaispalvelut	425, kun työntekijöitä on 477	383, kun työntekijöitä oli 430
Erityisryhmien työllisyyspalvelut	-	4,5, kun työntekijöitä oli 5
Palvelutoiminnan yhteiset	15, kun työntekijöitä on 17	15, kun työntekijöitä oli 17
Peruskoulu	26, kun työntekijöitä on 29	29, kun työntekijöitä oli 33

Yleisimmät syyt sairauspoissaoloihin (palkalliset ja palkattomat) olivat tautiluokittain:

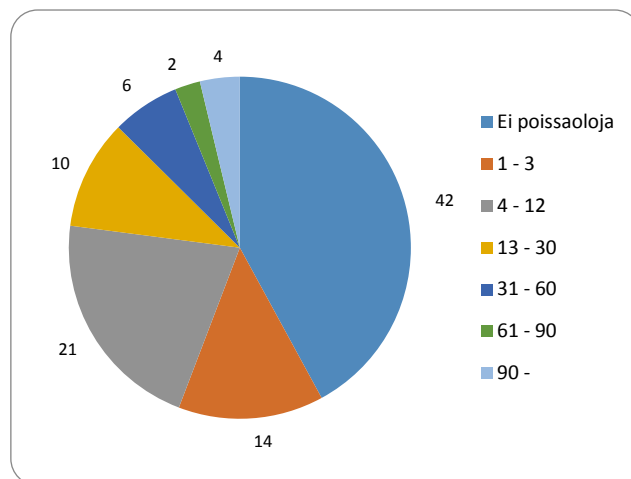
	2015	2016	2017	2018	2019
Tuki- ja liikuntaelinsairaudet	33 %	32 %	31 %	26 %	22 %
Mielenterveyshäiriöt	9 %	11 %	13 %	20 %	22 %
Hengityselinsairaudet	16 %	14 %	13 %	13 %	30 %
Ruoansulatuselinten sairaudet	4 %	2 %	2 %	2 %	4 %
Verenkiertoelinten sairaudet	1 %	1 %	3 %	4 %	3 %
Vamma, myrkytykset, eräät muut		16 %	14 %	13 %	-
Muulla luokittelemattomat oireet					6 %

Terveysprosentti

Sairauslomalla olleiden osuus koko henkilöstöstä (%) vuonna 2019



Sairauslomalla olleiden osuus koko henkilöstöstä (%) vuonna 2018



Vaikka sairauspoissaolopäiviä on vuonna 2019 ollut henkilöä kohti noin 18 päivää, jakaantuvat sairauslomat epätasaisesti henkilöstössä: 37 % henkilöstöstä ei sairastanut kyseisenä vuonna lainkaan (v. 2018 42 %).

Osaaminen ja sen kehittäminen

Henkilöstön kehityskeskustelut käytiin vuoden aikana sektoreittain määriteltynä ajankohtina. Keskustelun pohjana käytettiin HR-työpöydän sähköistä lomaketta. Hyväksyttävä yksilökehityskeskustelulomakkeita tallentui 414 kappaletta, ryhmäkeskusteluja pidettiin seitsemässä yksikössä. Henkilöstön koulutustarpeen arviointi tapahtui kehityskeskustelun yhteydessä.

Henkilöstön koulutus

Henkilöstön koulutuspäivien määrällisenä tavoitteena on 3 pv/työntekijä. Lakisääteistä täydennyskoulutusta on annettu 3 322 koulutuspäivää eli 2,4 pv/työntekijä (v. 2018/3752/2,9 pv). Lakisääteinen täydennyskoulutus koskee koko henkilöstöä, vakituisia ja sijaisia.

Sisäisen täydennyskoulutuksen osuus on 55,5 % koulutuskustannuksista. Lisäksi henkilöstö on osallistunut kuntayhtymän ulkopuolella järjestettäviin koulutuksiin. VaaliJalan kuntayhtymässä koulutukseen käytettiin 1,4 % palkkasummasta.

	2016	2017	2018	2019
Koulutuspäivät yhteensä htpv	3 219	3 679	3 752	3 322
Koulutuspäivät/vakanssi	4,4	4,6	4,4	3,3

Myötätuulen koulutuskeskus

Myötätuulen koulutuskeskuksessa järjestetään täydennyskoulutusta sekä omalle että organisaation ulkopuolisille henkilöille. Suurin käyttäjäryhmä on kuntoutusyksiköiden ja palvelukotien henkilökunta. Myötätuulen koulutuskeskukseen rekrytoitiin neljäs AVEKKI-kouluttaja, ensiapu- ja yhteisökouluttaja.

Myötätuulen koulutusaiheita ovat pätevyyteen liittyvät koulutukset, joiden päivittämistä ohjaavat lait ja asetukset tai työntekijäryhmien osaamisvajae. Eniten koulutusta pidettiin AVEKKI-toimintatavapamallista, peruskoulutuksen jälkeen henkilöstö osallistuu säännöllisin väliajoin ylläpito-koulutuksiin ja yksikkökohtaisiin konsultaatioihin. Koulutusten muita aihealueita olivat ensiapu, alkusammutus, psykososiaalinen kuntoutus, autismi, yhteisöhoito, vuorovaikutus ja kommunikaatio sekä johtaminen. Lääkehoitoon liittyvät koulutukset päivitettiin LOVE-verkkokoulutuksena.

VaaliJalan kesäsijaisille järjestettiin perehdytyskoulutusta autismista, asiakkaiden omatoimisuuden tukemisesta, AVEKKI-toimintatavapamallista, kirjaamisesta ja henkilöstöasioista.

Myötätuulen ulkopuolisia tilauskoulutuksia järjestettiin 17 kappaletta (Etelä-Savo 3, Pohjois-Savo 4, Keski-Suomi 5, Uusimaa 3, Etelä-Karjala 1 ja Pirkanmaa 1 kpl). Tilauskoulutusten aihealueina olivat yhteisöhoito, psyykkisesti oireilevan asiakkaan toimintakyvyn arviointi ja menetelmät, lähi- ja läheisverkostossa toimiminen ja perhetyö, kommunikaatio, tukiviittomat, autismikirjo, seksuaalisuus ja minäkuva adhd- ja autismikirjon henkilöllä, motivoiva haastattelu, vanhemman tukeminen kehitysvammaisen itsenäistymisprosessissa, haastavan käyttäytymisen kohtaaminen ja mielenterveys, seksuaalisuus, AVEKKI-toimintatavapamalli, itsemääräämisoikeuden vahvistaminen ja tukeminen sekä rajoittaminen, itsemääräämisoikeuden (IMO) perusteet sekä soivia ideoita ja iloa yhteisiin musiikkihetkiin. Myötätuulella järjestettäviin koulutuksiin osallistui 42 ulkopuolista henkilöä.

Työterveyshuolto

Työterveyshuolto on ensisijaisesti lakisääteistä, ehkäisevää työterveyshuoltoa. Lakisääteisen työterveyshuollon lisäksi työterveyshuoltoon kuuluu työterveyspainotteinen sairaanhoito, jonka laajuudesta on sovittu erikseen. Sairauksien tutkiminen ja hoito suunnataan ammattitaitoihin ja työperäisiin sekä niiksi epäiltäviin sairauksiin sekä työkykyä rajoittaviin ja uhkaaviin sairauksiin.

Työterveyspalvelut ostettiin Pihlajalinna Oyj:ltä. Sivutoimipisteissä paikalliset toimijat ovat olleet Pihlajalinnan alihankkijoina. Vuoden 2019 lopussa työterveyspalvelut kilpailutettiin ja kilpailutuksen voitti Suomen Terveystalo Oy, jonka kanssa tehtiin määräaikainen sopimus vuoden 2020 alusta alkaen. Työterveyshuollon kilpailutuksessa sekä työkyvyn tukemisen prosessien luomisessa apuna käytettiin asiantuntijatoimija Emkinä.

Työpaikkaselvitykset

Työterveyshuolto tekee työpaikkaselvityksiä 3 - 5 vuoden välein eri työpisteissä, sekä tarvittaessa useammin. Käynnistä laadittu selvitys käsitellään aina työsuojelutoimikunnassa, joka tekee selvityksen johdosta tarpeelliset toimenpide-ehdotukset sekä ao. työpisteelle että johdolle.

Tyhy-toiminta

Tyhy-ryhmän toiminnan painopiste oli vuonna 2019 edelleen henkilökunnan henkisen hyvinvoinnin tukemisessa unohtamatta fyysisen kunnon ylläpitämiseen tarkoitettua liikuntaa. Tyhy-ryhmän jäsenet kuluvalle toimintakaudella olivat Aija Uimonen, Ari-Pekka Wilska, Jouni Vironen, Päivi Salovaara, Eveliina Vauhkonen ja Anu Hyvönen sekä uusina jäseninä ryhmään tulleet Sari Lehmusoksa ja Kari-Pekka Autio.

Työntekijöillä oli mahdollisuus käyttää 5 euron arvoisia Smartum-seteleitä (omavastuu 2 e/seteli) 30 kpl/työntekijä. Smartum-seteleitä lunastettiin kaikkiaan 82 yksiköstä, yhteensä 16 670 kpl.

Yhteisöllisyyden lisäämisen mahdollisti työnantajan antama mahdollisuus käyttää neljä tuntia työaikaan työyhteisön yhteisöllisen toiminnan tukemiseksi. Tätä hyödynnettiin lähes kaikissa yksiköissä. Toiminnassa tyhy-tuntien viettoaiheita olivat mm. ohjattu liikunta, golfaus, frisbeegolf, ja tietenkin mysteeri eli pakohuoneet. Yleensä näihin toimintoihin liittyi yhteinen ruokailu.

Tyhy-vastaavien tapaaminen järjestettiin Partaharjussa elokuussa, johon osallistui 40 innokasta tyhy-vastaavaa eri yksiköistä.

Lokakuussa tyhy-ryhmäläiset osallistuivat Helsingissä vuotuisesti järjestettäville työterveyspäiville.

Yhteistoiminta

Yhteistyötoimikunnan jäseniä ovat ammattijärjestöjen pääluottamusmiehet (4 henkilöä) työsuojeluvaltuutetut (3 henkilöä) ja työnantajan edustajat (5 henkilöä).

Toimikunta antaa lausuntoja henkilöstön asemaan vaikuttavista suunnitelmista ja esityksistä kuten kuntayhtymän taloussuunnitelmasta ja talousarviosta.

Toimikunta merkitsi tiedoksi mm. erilaisia henkilöstöä koskevia tilastoja v. 2018. Toimikunta esitti hallituksen hyväksyttäväksi henkilöstö- ja koulutussuunnitelman 2020.

Vuonna 2019 toimikunta kokoontui kaksi kertaa, käsiteltäviä asioita oli 24.

Työsuojelutoimikunta toimii yhteistyötoimikunnan jaostona. Työsuojeluvaltuutetut (3 henkilöä) sekä muut toimikunnan jäsenet (3 henkilöä) valitaan vaaleilla, joka yleensä on ollut ns. so-
puvaali. Työnantaja nimeää toimikuntaan kaksi edustajaansa. Vuonna 2019 toimikunta kokoontui 4 kertaa.

Toimintaa ohjaa työsuojelun toimintaohjelma, joka on vahvistettu 4.11.2015, päivitetään vuosittain.

Toimikunta käsittelee ja antaa lausuntoja mm. työpaikkaselvityksistä, talousarvioehdotuksesta, rakennusten vuosikorjauksista, suojainten ja kaluston hankinnasta, työterveyshuollon toiminnasta ja rakennusten korjaussuunnitelmista.

Vaarojenarviointi suoritetaan samanaikaisesti työpaikkaselvitysten kanssa. Tilaisuuksissa ovat mukana työsuojeluvaltuutettu, työsuojelupäällikkö, ao. sektorijohtaja, henkilöstöä ja työterveyshuollon edustaja. VaaliJalan kuntayhtymän eri toimintapisteissä (avopalvelujen toimipisteet) toimii 8 työsuojeluasiamiestä.

Aloitetoiminta

Aloitetoimintaa on harrastettu vuodesta 1982 lähtien, jolloin ensimmäinen aloitesääntö vahvistettiin. Vuosittain henkilöstö tekee 5 - 15 aloitetta, joista palkkioon johtaa noin puolet. Palkkioita maksetaan yhdestä aloitteesta 40 - 80 euroa. Aloitteet koskevat yleensä jonkin yksittäisen tehtävän kehittämistä.

Vuonna 2019 aloitteita saapui 11 kpl, joista maksettiin palkkioita yhteensä 240 euroa.

Sisäinen tiedottaminen

VaaliJalan kuntayhtymässä on käytössä VISO-toimintajärjestelmä, joka sisältää ydinprosessi-kuvaukset ja ajantasaiset toimintaan liittyvät ohjeet ja lomakkeet. HR-työpöydällä julkaistaan henkilöstöä koskevat ohjeet. Kaikilla vakituisilla ja pitempiaikaisilla työntekijöillä on oma sähköpostiosoite ja käyttöoikeudet eri ohjelmiin tehtäviensä mukaan. Johdon info järjestettiin Skypellä neljä kertaa.

Työpaikkakokoukset

Kaikissa työpisteissä pidetään ohjeen mukaan vähintään kaksi työpaikkakokousta vuodessa. Näissä käsitellään mm. työpisteen käyttösuunnitelmat, vuosilomalistat, asiakaspalauteet ja

muut yhteiset asiat, kuten yksikön talous. HaiPro-poikkeamat käsitellään yksiköiden palaverissa kolmen viikon välein. Loppuvuodesta 2019 valmistauduttiin ottamaan asiakaspalautejärjestelmä QPro käyttöön.

Työyhteisöjen kehittäminen

Työyhteisöjen kehittämiseksi on järjestetty työnohjausta, jonka lisäksi Vaalijalaan on palkattu oma yhteisökouluttaja sekä ensiavun ja turvallisuuden kouluttaja. Tämän lisäksi vuoden 2020 alusta aloittaa työkykykoordinaattori. Nämä henkilöt tukevat työyhteisöjä eri ongelmatilanteissa.

Lähiesimiehiä pyritään tukemaan heidän johtamistyössä erilaisilla koulutuksilla, kuten työvuorosuunnitteluohjelman käyttökoulutuksella.

Työyhteisöjen kehittämispäiviä on pidetty kerran tai kahdesti vuodessa tarpeen mukaan. Koko henkilöstö ja lähiesimiehet ovat saaneet työhönsä täydennyskoulutusta.

Seutu- ja alueyhteistyö

Työvoimatoimiston kanssa neuvotellaan säännöllisesti henkilöstön rekrytointiin liittyvistä asioista. Lähihoitajakoulutusta on toteutettu Vaalijalan osaamis- ja tukikeskuksen aloitteesta usean vuoden ajan, jonka lisäksi syksyllä 2019 on aloitettu yhteistyö Diak:in kanssa, joka kouluttaa lähihoitajista sairaanhoitajia. Nämä ovat olleet keinoja saada ammattitaitoisia henkilöstöä Vaalijalaan. Rekrytointia on lisätty sekä sosiaalisessa mediassa että erilaisissa rekrytointitilaisuuksissa. Tämän lisäksi Vaalijala on tehnyt markkinointikampanjan Avidly- markkinointitoimiston kanssa.

Alan oppilaitosten opiskelijat harjoittelevat Vaalijalassa ja tekevät työelämälähtöisiä opinnäytteitä, joita voidaan hyödyntää käytäntöön.

Kuntayhtymän johtavat viranhaltijat osallistuvat kutsuttuina myös oppilaitosten työskentelyyn. Näin voidaan vaikuttaa koulutuksen sisältöihin ja työelämän vaatimusten huomioimiseen.

Palkkaus ja henkilöstökustannukset

Palkkausjärjestelmät ja palkitseminen

Palkkaus perustuu työntekijän tehtävien vaativuuteen ja henkilökohtaisiin työtuloksiin ja ammatinhallintaan. Harkinnanvaraisen henkilökohtaisen lisän osuus palkasta on kasvanut aikaisemmista vuosista. Tulospalkkausta ei ole käytössä.

Henkilöstökustannukset

	2016	%- OSUUS	2017	%- OSUUS	2018	%- OSUUS	2019	%- OSUUS
Vuoden aikana maksetut palkat (1000 euroa)								
- Vakinaisen henkilöstön palkat	18 058	58	19785	58	22794	60	25165	62
- Sijaisten ja tilap. palkat	8 475	27	9193	27	9666	25	9326	23
- Erilliskorvaukset	4 133	13	4700	14	5218	14	5808	14
- Muu palkat ja palkkiot	392	2	294	1	382	1	356	1
Yhteensä	31 058	100	33972	100	38060	100	40655	100
Henkilösivukulut								
Sosiaalivakuutusmaksut	2 122	22	1658	18	1827	18	1739	17
Eläkevakuutusmaksut	7 402	78	7380	82	8074	82	8379	83
Yhteensä	9 522	100	9038	100	9902	100	10118	100

Lähes kaikilla työpaikoilla on mahdollisuus ruokailla kuntayhtymän omassa ruokalassa tai vaihtoehtoisesti ostaa palvelukodin keittiöltä ruokaa.

Henkilöstölle vuokrataan työvaatteet pesulalta niihin työpisteisiin ja tehtäviin, joissa ne ovat tarpeen. Avopalveluiden palvelukotien henkilöstö on saanut vaaterahaa suojavaatteiden hankintaan.

Työterveyshuollon kustannuksiin maksaa Kansaneläkelaitos n. 50 - 60 % avustusta.

Henkilöstön virkistystoimintaa tuetaan ylläpitämällä huviloita ja tukemalla vapaa-ajan harrastuksia, erityisesti liikuntatoimintaa.

Henkilöstöpalvelujen kustannuksia

	2016	2017	2018	2019
Suojavaatteiden hankinta	42 302	46703	50165	53466
Työterveyshuolto	434 608	535662	627881	688324
Henkilöstön virkistystoiminnan tukeminen	126 552	119377	111430	78112

Henkilöstöpalvelujen kustannukset ovat kasvaneet viime vuosina aikaisempaa nopeammin. Syynä on henkilöstömäärän kasvu, joka vaikuttaa mm. työterveyshuollon kustannuksiin. Virkistystoiminnan tukemisen kustannukset ovat laskeneet kahtena viime vuonna, sillä henkilöstölle ei ole viime vuosina jaettu ylimääräisiä Smartum-seteleitä, joita he ovat saaneet hyvästä tulo- ja elämäntilanteesta aikaisemmin. Lisäksi vuonna 2019 järjestettiin puurojuhla perinteisten pikkujoulujen sijaan.

Paikalliset säännöt ja sopimukset

Kuntayhtymän hallitus on hyväksynyt tasa-arvo- sekä yhdenvertaisuussuunnitelman kokouksessaan 5.10.2016. Kuntayhtymän hallintosäännön yhtymäkokous hyväksyi 7.6.2017. Hallitus uudisti hallintosäännön täydentäviä määräyksiä 18.12.2019.

Hallitus on hyväksynyt 10.6.2015 paikalliset sopimukset työvuorojen pituudesta sekä hälytysrahasta. Sopimus koskee kaikkia muita paitsi JYTY ry:n jäseniä.

1.2.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen mukaan kunnan on toimintakertomuksessaan arvioitava toiminnan laajuuteen ja rakenteeseen nähden tasapuolisesti ja kattavasti merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä sekä toiminnan kehittymiseen vaikuttavia tekijöitä.

Palvelujärjestelmän toimivuuteen kohdistuvia riskejä

Merkittävimpiä epävarmuustekijöitä ovat sote-uudistus sekä tulevat substanssilakien muutokset, mm. kehitysvammalain kumoaminen. Vaalijalan tulee mahdollisesti organisoida tulevaisuudessa uudelleen.

Henkilöstöriskejä

Henkilöstöriskit kohdistuvat henkilöiden saatavuuteen koko toiminta-alueella, osaamisen kehittämistarpeisiin ja sairastavuuteen. Henkilöstön kokemaa työhyvinvointia on parannettava. Asiat ovat erityisen kehittämisen kohteena vuosina 2020 - 21.

Taloudellisia riskejä

Kuntayhtymää koskevia rahoitusriskejä ovat maksuvalmiuteen, velkaantumiseen ja korkojen nousuun liittyvät riskit. Maksuvalmius on parantunut eikä tilapäislainoja ole tarvinnut ottaa. Kuntayhtymällä on pitkäaikaista lainaa noin 17,6 miljoonaa euroa, joka on palvelukotien rakentamista varten otettua valtion tukemaa korkotukilainaa. Lainojen hoitokulut katetaan asukkailta perittävillä vuokrilla. Asuntojen käyttöaste on yli 95 %, mutta tulevat väestömuutokset ovat riski. Nenonpellon yksiköiden rakennusten peruskorjaukset joudutaan myös tulevaisuudessa osittain rahoittamaan lainarahalla, joten velkaantumisaste nousee edelleen. Lainamäärä kasvoi edellisestä vuodesta 2,2 miljoonaa. Merkittävin lähiajan talouden epävarmuustekijä on jäsenkuntien heikentynyt talous. Talouden epävarmuustekijä on myös tuleva sote-uudistus, jonka hallintomalli ja rahoitus ovat avoimia kysymyksiä.

Tietoriskejä

Uudet tietojärjestelmät vaativat hallittuja käyttöönottoprosesseja ja muutosjohtamista, jotta henkilöstö sitoutuu uudentyyppisiin toimintatapoihin. Tietoriskien osalta kehittämisen kohteena on kokonaisvaltainen kartoitustyö, jossa sekä strategiset että operatiiviset riskit otetaan paremmin hallintaan. GDPR-direktiivin toteuttaminen sekä lisää tietoturvaa että tuo uusia vaatimuksia. Suurin tietoriski on inhimillinen tekijä.

1.3 Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on antanut 17.11.2009 tarkennetun sitovan ohjeen kunnille ja kuntayhtymille tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta. Ohjeen mukaan johdon tulee selvittää toimintakertomuksessa, miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on kuntayhtymässä järjestetty ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää suunnitelmakaudella. Kuntayhtymän hallitus on antanut ohjeet sisäisen valvonnan järjestämisestä vuonna 2007 ohjeen sisäisen valvonnan järjestämisestä Vaalijalan kuntayhtymässä.

Säännösten määräysten ja päätösten noudattaminen

Sektorijohtajat huolehtivat omalla alueellaan sisäisestä valvonnasta. Erityisesti valvotaan henkilöstöä koskevien säännösten ja sopimusten noudattamista mm. tasa-arvoisen kohtelun varmistamiseksi. Valvonta on ollut riittävää, huomattavia poikkeamia ei ole havaittu.

Tavoitteiden toteutus, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Vuoden 2019 toiminnan tulokset on esitetty toimintakertomuksessa ja talousarvion toteutuma-vertailussa. Näitä seurataan kuukausittain ja raportit annetaan jokaiseen hallituksen kokoukseen. Toiminnasta ei ole havaittu huomautettavaa.

Riskien hallinnan järjestäminen

Riskien hallinta- ja kartoitus on ajan tasalla. Kuntayhtymän vakuutukset ja niiden perusteet tarkistetaan vuosittain. Vakuutukset kilpailutettiin vuonna 2010. Vaarojen arviointia suoritetaan työpistekohtaisesti kolmen vuoden välein. Omavalvontasuunnitelmia kehitetään ja niiden toteutumisen seuranta tehdään mm. sisäisissä auditoinneissa.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidonvalvonta

Hankinnat, luovutukset ja hoito ovat sujuneet ongelmitta ja säännösten mukaisesti. Hankintatoimen osittaisesta hoidosta on tehty sopimus Sansia Oy:n, Istekki Oy:n ja Servica Oy:n kanssa. Irtaimiston luettelointi on ohjeistettu.

Sopimustoiminta

Sopimusten noudattamisessa ei ole ollut merkittäviä ongelmia. Sopimusten vanhentumisaikoja seurataan säännöllisesti. Pitkäaikaisia palvelusopimuksia kilpailutetaan vuosien 2020 - 2021 aikana.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Hallitus on antanut ohjeet mm. talouden hoidosta ja sisäisen valvonnan järjestämisestä, hankinnoista ja asukkaiden varojen hoidosta. Ohjeistus on riittävää ja niiden toteutumista seurataan. Sisäisen tarkastuksen nykytila on katsottu riittäväksi. Sisäinen valvonta toteutuu mm. siten, että laskujen tarkastajana ja hyväksyjänä on aina eri henkilö. On tarkasti ohjeistettu laskujen osalta, että laskut tulee olla aina osoitettu kuntayhtymälle. Näin varmistetaan, että huomaamatta maksettaisiin muita kuin kuntayhtymälle kuuluvia laskuja. Myös vuosittain tehtävät kassojen tarkastukset ovat osa sisäistä valvontaa. Lisäksi on varmistettu, että laskujen maksusta hoitava henkilö ei avaa eikä muuta pankkitilejä eikä muitakaan asiakastietoja. Talousohjelmasta saadaan lokilistat asioiden käsittelijöistä sekä käsittelyajankohdista. Kirjanpidossa on dokumentit täsmätyksistä tasetilien osalta kuukausittain. Palkanlaskentaohjelmaan on lisätty vuoden 2020 alussa ylisuuren nettopalkan hälytys, joka aikaisemmin ei ole ollut käytössä. Lisäksi on otettu käyttöön palkanmaksun nettolista/henkilö hyväksyminen.

Yhtymähallituksen kannanotto

Yhtymähallitus esittää kantanaan, että sisäinen valvonta tuottaa pääosin kohtuullisen varmuuden toiminnan laillisuudesta ja hyvän hallintotavan noudattamisesta sekä varojen ja omaisuuden turvaamisessa.

1.4 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.4.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, miten tilikauden tuotot riittävät palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen.

Kuntayhtymän tuloslaskelma ja sen tunnusluvut sisältää ulkoiset tuotot ja kulut

1000 euroa

	2019	2018
Toimintatuotot	68796	61080
Toimintakulut	-63191	-59744
Toimintakate	5605	1336
Rahoitustuotot ja -kulut		
korkotuotot		0
muut rahoitustuotot	32	7
korkokulut	-150	-133
muut rahoituskulut	-27	0
Vuosikate	5460	1210
Poistot ja arvonalennukset	-2127	-1452
Tilikauden tulos	3333	-242
Poistoeron muutos	-356	80
Varausten muutos	464	27
Tilikauden yli-/alijäämä	3441	-135
Tuloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot/toimintakulut %	108,9	102,2
Vuosikate/poistot %	256,7	83,3

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

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

Vuosikate prosenttia poistoista

=100* vuosikate / poistot ja arvonalennukset

Kun tunnusluvun arvo on vähintään 100 %, oletetaan tulo-rahoituksen olevan riittävä. Investointeilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenosta valtionosuuden ja muut rahoitusosuudet.

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus.

Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen osa arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyyttä. Perus oletus on, että tulo-rahoitus on riittävä, mikäli se on vähintään poistojen suuruinen.

Tuotot

VaaliJalan kuntayhtymän ulkoisten toimintatuottojen yhteismäärä oli 68,8 miljoonaa euroa, jossa oli kasvua edelliseen vuoteen 7,7 miljoonaa euroa eli 12,6 %. Toimintatuottoihin kuuluvat myyntituotot, josta merkittävin osa ovat korvaukset kunnilta. Kuntakorvauksia kertyi yhteensä 61,8 miljoonaa euroa. Tässä on kasvua edellisvuoteen verrattuna 8,1 miljoonaa eli 15,1 %. Jäsenkuntien maksamat korvaukset kasvoivat edellisestä vuodesta 1,8 miljoonaa ja kuntayhtymän ulkopuolisten kuntien maksamat korvaukset 6,2 miljoonaa euroa. Tuottojen kasvu johtuu ulkokuntien palvelujen kysynnän lisäyksestä sekä uuden hinnoitteluluokituksen käyttöönotosta. Yhteensä myyntituottoja kertyi 64,4 miljoonaa euroa. Muita toimintatuottoja ovat asiakkailta perittävät maksut, erilaiset tuet ja avustukset sekä vuokratuotot. Maksutuottoja kertyi 2,4 miljoonaa euroa ollen hieman vähemmän edelliseen vuoteen verrattuna. Tukia ja avustuksia saatiin edelliseen vuoteen verrattuna 0,3 miljoonaa euroa vähemmän. Näistä suurin yksittäinen tulo-erä oli Kelan maksama työterveyshuollon korvaus. Vuokratuotot kasvoivat edellisvuodesta 0,1 miljoonaa euroa.

Kulut

Ulkoisia toimintakuluja kertyi yhteensä 63,2 miljoonaa euroa, jossa on kasvua edelliseen vuoteen 3,3 miljoonaa euroa eli 5,8 %. Valtaosan toimintakuluista muodostavat henkilöstökulut, jotka kasvoivat edellisvuodesta 3,3 miljoonaa euroa eli 7,0 %. Henkilöstökulut olivat yhteensä 50,9 miljoonaa euroa. Henkilöstökulujen kasvu johtui enimmäkseen KVTES:n yleiskorotuksesta ja kertaerästä sekä henkilöstön määrän kasvusta. Palvelujen ostot pysyivät edellisvuoden tasolla ollen 6 miljoonaa. Tarvikkeiden ostoihin kului 4,4 miljoonaa eli suunnilleen saman verran kuin edellisenä vuonna. Lainojen korkokulut olivat 150 000 euroa eli 17 000 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna.

Tilikauden tulos kuvaa tilikaudelle kuuluvien tuottojen ja kulujen erotusta. Siinä otetaan huomioon myös pitkävaikutteisten tuotannon tekijöiden käyttöä kuvaavat poistot ja satunnaiset erät. Tilikauden tulos joko lisää tai vähentää kuntayhtymän omaa pääomaa.

Tilikauden tulos oli ennen varausten muutoksia + 3 333 122,66 euroa. Varausten muutosten jälkeen ylijäämä vuodelta 2019 on 3 440 635,70 euroa.

1.4.2 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulo-rahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Tuloslaskelman tavoin rahoituslaskelma sisältää ainoastaan ne erät, jotka ovat syntyneet kuntayhtymän kannalta ulkopuolisiin yksiköihin nähden.

Toiminnan rahavirta, tulo-rahoitus, kuvaa tuloslaskelmassa esitettyjen tuottojen ja kulujen vaikutusta rahavaroihin eli sitä, kuinka paljon varsinainen toiminta on tuottanut rahavaroja.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	2019 1 000 €	2018 1 000 €
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	5460	1210
Tulorahoituksen korjauserät		-22
Toiminnan rahavirta	5460	1188
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-5206	-3582
Rahoitusosuudet investointeihin	1407	1170
Pysyvien vastaavien hyöd. luov.tulot		24
Investointien rahavirta	-3798	-2388
Toiminnan ja investointien rahavirta	1661	-1200
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-33	
Antolainauksen muutokset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2275	1300
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-90	-75
Lainakannan muutokset	2185	1226
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	6	-5
Vaihto-omaisuuden muutos	9	
Saamisten muutos	-403	-751
Korottomien velkojen muutos	455	978
Muut maksuvalmiuden muutokset	67	221
Rahoituksen rahavirta	2219	1446
Rahavarojen muutos	3881	246
Rahavarat 31.12.	8219	4338
Rahavarat 1.1.	4338	4091
Rahavarojen muutos	3881	246
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2019	2018
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-2388	-4163
Investointien omarahoituksen toteutuminen pitemmällä aikavälillä		
Investointien tulorahoitus %	143,8 %	50,2 %
100xvuosikate/Investointien omarahoitusmeno (käyttöomaisuusinvestoinnit-rahoitusosuudet)		
Lainanhoitokate	23,36	6,46
(Vuosikate+korkokulut)/(korkokulut+lainanlyhennys)		
Kassan riittävyys pv	44	25
365 pv x rahavarat 31.12. / kassasta maksut tilikaudella		

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta kertoo prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella.

Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos se on 1 tai enemmän. Kun tunnusluku on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

1.5 Rahoitusasema ja sen muutokset

Kuntayhtymän rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

	2019 €	2018 €		2019 €	2018 €
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT			A OMA PÄÄOMA		
I Aineettomat hyödykkeet	278 924	321 784	I Peruspääoma	2 099 616	2 099 616
II Aineelliset hyödykkeet			II Muut omat rahastot	963 717	963 717
1. Maa- ja vesialueet	193 015	183 893	III Edellisten tilikausien yli/alijäämä	6 693 552	6 828 639
2. Rakennukset	27 665 757	27 359 744	IV Tilikauden yli-/alijäämä	3 440 636	-135 087
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 084 045	840 713	OMA PÄÄOMA	13 197 521	9 756 885
4. Koneet ja kalusto	591 167	488 804			
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat			B POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET		
Keskeneräiset hankinnat	2 055 703	1 004 824	1. Poistoero	3 430 221	3 104 556
5. Ennakkomaksut ja keskener. hankin.	1 004 824	1 004 824	2. Vapaaehtoiset varaukset	3 278 672	3 711 849
Aineelliset hyödykkeet	31 589 687	29 877 979	POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	6 708 893	6 816 406
III Sijoitukset					
Osakkeet ja osuudet			C TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Osakkeet ja osuudet			1. Lahjoitusrahastojen pääomat	156 566	150 462
Muut osakkeet ja osuudet	24 724	22 184	2. Muut toimeksiantojen pääomat	-48	
1. Osakkeet ja osuudet	24 724	22 184	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	156 518	150 462
2. Muut saamiset	219 758	186 208			
Sijoitukset	244 481	208 391	D VIERAS PÄÄOMA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	32 113 092	30 408 154	I Pitkäaikainen		
			1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	17 517 728	15 354 830
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT			2. Ostovelat		
1. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	112 833	113 258	Pitkäaikainen	17 517 728	15 354 830
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	112 833	113 258			
C VAIHTUVAT VASTAAVAT			II Lyhytaikainen		
I Vaihto-omaisuus	34 012	42 933	1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	108 094	86 050
			2. Ostovelat	2 444 529	1 348 864
II Saamiset			3. Muut velat	818 933	647 503
Pitkäaikaiset saamiset			Siirtovelat		
1. Siirtosaamiset	6 517	5 757	Siirtyvät korot	40 843	36 453
Pitkäaikaiset saamiset	6 517	5 757	Lomapalkkajaksoitus	7 529 183	7 004 093
Lyhytaikaiset saamiset			Muut siirtovelat	-2 526	1 339 242
1. Myyntisaamiset	6 982 192	6 272 350	4. Siirtovelat	7 567 500	8 379 788
2. Muut saamiset	544 263	618 270	Lyhytaikainen	10 939 056	10 462 205
Siirtosaamiset			VIERAS PÄÄOMA	28 456 784	25 817 035
Muut siirtosaamiset	508 102	742 003	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	48 519 716	42 540 788
3. Siirtosaamiset					
Lyhytaikaiset saamiset	8 034 557	7 632 623			
Saamiset	8 041 074	7 638 380			
III Rahat ja pankkisaamiset	8 218 705	4 338 062			
VAIHTUVAT VASTAAVAT	16 293 791	12 019 375			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	48 519 716	42 540 788			
			TASEEN TUNNUSLUVUT		
			Omavaraisuusaste, %	41,03 %	38,96 %
			=100 * (Omapääoma + Poistoero ja vapaaeht. varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakot)		
			Suhteellinen velkaantuneisuus, %	41,37 %	42,27 %
			=100 * (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot		
			Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	10134	6694
			=Edell. tilik. ylijäämä (alij.) + Tilikauden ylijäämä (alij.)		
			Lainakanta 31.12, 1000 €	17626	15441
			=Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)		
			Lainat ja vuokravastuut 31.12, 1000€	21732	18277
			=Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut		

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, ja kykyä suoriutua sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuusasteen hyvä tavoitetaso on 70 %. 50 % tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisin maksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

1.6 Kokonaistulot ja -menot

Rahoituslaskelman tavoin kokonaistulot ja -menot laskelmassa on esitetty varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytöt. Rahan lähteet (tuotot) ja käytöt (kulut) on esitetty kuitenkin omina ryhminään ja varsinaisen toiminnan erät on jaoteltu rahoituslaskelmassa tarkemmin.

Kuntayhtymän kokonaistulot v. 2019 olivat 72,5 miljoonaa euroa ja ne kasvoivat edellisestä vuodesta 8,9 miljoonaa euroa eli 14,0 %. Vuoden kokonaismenot olivat 68,5 miljoonaa euroa, jossa oli kasvua edellisvuoteen 5 miljoonaa euroa eli 7,9 %.

KOKONAISTULOT JA -MENOT VUONNA 2019

TULOT	1 000 €	%	MENOT	1 000 €	%
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	68796	94,9	Toimintakulut	63191	92,2
		0,0	-valmistus omaan käyttöön		0,0
Korkotuotot		0,0	Korkokulut	150	0,2
Muut rahoitustuotot	32	0,0	Muut rahoituskulut	27	0,0
Satunnaiset tuotot		0,0	Satunnaiset kulut		0,0
Tulorahoituksen korj.erät		0,0	Tulorahoituksen korj.erät		0,0
		0,0	+/-pakoll.varausten muutos		0,0
-käyttöom.myyntivoitot		0,0	-käyttöom.myyntitappiot		0,0
		0,0			0,0
Investoinnit		0,0	Investoinnit		0,0
Rahoitusos.investointeihin	1404	1,9			0,0
Käyttöom.myyntitulot		0,0	Käyttöom.investoinnit	5045	7,4
		0,0			0,0
Rahoitustoiminta		0,0	Rahoitustoiminta		0,0
Antolainasaamisten vähenn.		0,0	Antolainasaamisten lisäys	34	0,0
Pitkäaik.lainojen lisäys	2275	3,1	Pitkäaik.lainojen vähennys	90	0,1
Lyhytaik.lainojen lisäys		0,0	Lyhytaik.lainojen vähennys		0,0
Peruspääoman lisäys		0,0	Peruspääoman vähennys		0,0
Oman pääoman lisäykset		0,0	Oman pääoman vähennykset		0,0
Kokonaistulot yhteensä	72507	100	Kokonaismenot yhteensä	68537	100

1.7 Tilikauden tuloksen käsittely

Kuntalain 115 §:n mukaan hallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja.

VaaliJalan kuntayhtymän tulos vuodelta 2019 on + 3 847 684,56 euroa.

Tilikauden tuloksesta on tehty poistoerokirjauksia seuraavasti:

Poistoeron lisäykset:

Kompassi peruskorjaus	463 854,47 euroa
Lisäykset yhteensä	- 463 854 47 euroa

Poistoeron vähennykset:

Erannon peruskorjaus	58 030,44 euroa
Savoset, Varkaus	4 482,60 euroa
Korallin peruskorjaus	45 000,00 euroa
Vähennykset yhteensä	107 513,04 euroa

Poistoeron muutos -356 341,43 euroa

Lisäksi on tehty seuraavat varausten muutoskirjaukset:

Investointivarausten vähennys:

Kompassi peruskorjaus	463 854,47 euroa
Vähennykset yhteensä	463 854 47 euroa

Varausten muutos 463 854,47 euroa

Varausten ja rahastojen muutokset 107 513,04 euroa

Hallitus esittää yhtymäkokoukselle, että varausten ja rahastojen muutosten jälkeinen ylijäämä 3 440 635,70 euroa siirretään taseen omaan pääomaan yli-/alijäämätilille.

2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan ja kuntayhtymän on toiminnassa ja taloudessa noudatettava talousarviota. Toteutumavertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja talousarvion toteutuminen. Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelma-osa sekä investointi- ja rahoitusosa. Käyttötalouden toteutuminen, joka sisältää myös sisäiset erät, on esitetty tehtävätasolla toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden osalta, sekä sitovien mittareiden osalta.

2.1 Tavoitteiden toteutuminen

2.1.1 VaaliJalan tulokortti, kuntayhtymätaso

Tilivelvollinen: kuntayhtymän johtaja.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Asiakas	Toiminnan asiakasvaikutuksen mittaaminen ja itsemääräämisoikeuden toteuttaminen ja sen arviointijärjestelmän kehittäminen	Asiakastyytyväisyysmittaristo käytöön IMO-prosessi-mittarit käytössä	Palautejärjestelmän täydentäminen ja mittaritekniikka tuotantokäyttöön	QPro-asiakaspalutejärjestelmä on otettu käyttöön.
Talous	Vuosikate kattaa poistot ja lainojen lyhennykset. Maksuvalmiuden parantaminen	Vuosikatteen seuranta, tuotot miinus kulut, vuosikateprosentti 101	Tuottojen kertymisen seuranta ja menojen arviointi kuukausittain	Vuoden talous ylijäämäinen.
Prosessi	Palveluprosessien täydentäminen ja prosessien kehittäminen Palveluihin pääsyn vasteaikojen lyhentäminen	VISO:oon kuvattu keskeiset alaprosessit joka sektorilta, Prosessien omistajuus ja tiimit kirjattu VISO:oon. Ydinprosessien mittarit Vasteaikojen seuranta ja raportointi	Alaprosessien kuvausten laatiminen sektoreilla ja palvelukuvausten ylläpidon varmistaminen. Prosessien omistajuuden päivittäminen, prosessitiimien käynnistäminen ja prosessimittareiden kehittäminen. Läheteiden käsittelyajan lyhentäminen, esikäyntien vakiinnuttaminen	Asiantuntijapalvelujen ja toiminnallisen kuntoutuksen prosessit on kuvattu VISO-toimintajärjestelmään. Prosessin omistajat ja prosessitiimit on nimetty. Ydinprosessien mittarit ovat käytössä.
Henkilöstö	Rekrytointien tehostaminen Täydennyskoulutuksen suuntaaminen kehittämistavoitteiden mukaiseksi Hyvän työilmapiirin varmistaminen (henkilöstötutkimus ja maakunta- ja sote-uudistus)	Rekrytointien pysyvyys ja hakijamäärät Osaamiskartoitus Henkilöstötutkimukseen perustuvien toimenpiteiden läpivienti	Sidosryhmäyhteistyön tiivistäminen (mm. TE-palvelut, oppilaitokset) Osaamisstrategian kirjaaminen henkilöstö ja koulutus-suunnitelmaan Kehittämistyötä sektoreilla ja yksiköissä	Rekrytointia tehostettu sosiaalisen median avulla, messutoimintaa jatkettu. Osaamiskartoituksessa on edetty yksikkökohtaisen osaamisen määrittämiseen.
Sidosryhmät	Maakunta- ja yhteistyöalueen suhteiden rakentaminen Sateenkaaren koulun toiminnan jatkuvuuden turvaaminen	Itä-Suomen yhteistyöalueen sopimusvalmisteluun osallistuminen Kuntayhtymän perussopimuksen muutoksen selvittäminen	Maakunta- ja soteuudistuksen valmisteluun osallistuminen useassa maakunnassa Myönteisen konsensuksen luonti Pohjois- ja Etelä-Savon maakunnissa	Maakunta- ja soteuudistuksen rauettua yhteistyötä sidosryhmien kanssa jatkettu vanhalta pohjalta. Sateenkaaren koulutilat uudistetaan, valtakunnallinen ja alueellinen yhteistyö käynnissä.

2.1.2 Yleishallinto ja sisäiset palvelut

Palvelut: tilintarkastus, hallitus, sisäiset palvelut, talous- ja henkilöstöpalvelut ja liiketoiminta.
Tilivelvollinen: kuntayhtymän johtaja.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Asiakas	Tuottaa laadukkaat tukipalvelut (talous- ja henkilöstöpalvelut, ateriapalvelut, kiinteistöpalvelut ja materiaalipalvelut) Vaalijalan muille yksiköille ja henkilöstölle.	Arviointiin perustuva asiakaspa-laute	Asiakastyytyväisyystutkimukset	Asiakastyytyväisyys-tutkimukset on tehty lukuun ottamatta kiinteistöpalveluja
Talous	Menot katetaan sisäisillä tuotoilla. Sisäiset hinnat vastaavat todellisia kustannuksia ja niiden nousu on korkeintaan yleisen kustannustason nousun suuruinen.	Tuotot ja kulut ovat yhtä suuret, tavoitteena on 0-tulos	Kehitetään jatkuvasti, tarpeen mukaan läpinäkyvää ja ymmärrettävää hinnoittelua	Ateriapalvelujen hinnoittelua on muutettu vastaamaan kustannuksia. Vyörytysmenoja ja -tuloja on alettu seuraamaan.
Prosessi	Kuvataan loput tukipalvelujen prosessit	Asiakastyytyväisyys on vähintään 2,5 asteikolla 1-4 Palvelupyyntöön vastaamisaika	Sisällytetään asiakastyytyväisyyskyselyyn	Asiakastyytyväisyys tukipalvelujen osalta, pois lukien kiinteistöpalvelut, on 3,8. Tiketöinti-järjestelmä on otettu käyttöön ICT- ja LC-tuessa 12/2019. Muut seuraavat myöhemmin.
Henkilöstö	Henkilöstön ajan tasalla pitäminen yhtiöittämisistä ja muista muutoksista Työhönsä sitoutunut, motivoitunut ja ammattitaitoinen henkilökunta Henkilöstöä on tarpeeksi	Sairauspoissaolot Vähäinen työntekijöiden vaihtuvuus Täydennyskoulutus päivien määrä Yli-, lisätyömääräykset/ saldovapaiden määrä Budjetti	Henkilöstön informoiminen Työhyvinvoinnin edistäminen; tyhy-päivä, kehittämis-päivät Jokaisella työntekijällä on mahdollisuus vähintään kolmeen täydennyskoulutuspäivään vuodessa Osaamiskartoitukset, budjetointi (henkilöstön palkkaus)	Henkilöstöinfot ja tiimikokoukset Tyhy- ja kehittämis-päivät on pidetty Täydennyskoulutuspäivien määrä 1,35 Yli- ja lisätyömääräyksien määrä on pienentynyt ja osa yli- ja lisätöistä annetaan aikana

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Sidosryhmät	Kunnat, Vaalijalan muut yksiköt sekä Vaalijalan henkilöstö luottavat tukipalvelujen tuottamiin palveluihin Omaiset, edunvalvojat, KELA Julkiset toimijat Ohjelmistojen toimittajat Organisaation tunnettuus ja mielikuva	Laskutuksen oikeellisuus reklamaatioiden minimointi. Virheiden ja reklamaatioiden määrä on pienempi verrattuna edelliseen vuoteen	Riittävä koulutus henkilöstölle	Mahdolliset reklamaatiot käsitellään nopeasti. Virheellisten laskujen määrä on saatu vähenemään. Viestintäkampanja toteutettu Itä-Suomessa.

2.1.3 Nenonpellon yksiköt

Palvelut: lyhyt- ja pitkäkestoinen kuntoutus. Kuntoutuksessa noin 180 paikkaa 18 yksikössä, työ- ja päivätoimintaa 8 yksikössä.

Tilivelvollinen: kuntoutuksen johtaja.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Asiakas	Tuottaa laadukkaat tutkimus- ja kuntoutuspalvelut sekä perusopetus Vaalijalan asiakkaiden itsemääräämiskeuhetta kunnioittaen.	Asiakasmäärät Käyttöasteet Palvelujen hinnat Palvelujen kysyntä Palveluihin pääseminen (jonotusajat ja määrät) Vastausaika palvelupyynnöstä korkeintaan yksi viikko	Asiakastytyväisyystutkimukset Asiakasraadit, joiden perusteella tehdään korjauksia toimintaan Asiakaspalautteet Palvelujen ostajapalautteet	Tehty syksyllä 2019. Pidetty huhtikuussa ja lokakuussa. Oleelliset ja pienemmätkin palautteet on huomioitu yksiköissä ja toiminnassa. Jonoja on ollut n. 7 aikuista ja 7 lasta ja nuorta.
Talous	Taloudessa pyritään tasapanoon, jolloin tulot kattavat menot ja poistot. Menot katetaan sisäisillä tuotoilla. Hinnoittelu vastaa todellisia kustannuksia ja hintojen nousu on korkeintaan yleisen kustannustason nousun suuruinen.	Oikea palveluhinnoittelu kullakin asiakkaalla. Sisäisten kulujen kattaminen oikealla hinnoittelulla. Yksikkökohtaiset kulut kattavat menot. Mahdollinen ylijäämä käytetään investointeihin, joka mahdollistaa laadukkaan, kehittyvän ja velattoman toiminnan tulevaisuudessakin.	Tarkastetaan säännöllisesti asiakkaan palvelut/hinta. Palvelukuvaukset ovat mahdollisimman kattavat ja toimivat hinnoittelun mittareina. Menojen kurissa pitäminen.	Uusi palveluhinnoittelu on otettu käyttöön ja palveluhintoja on tarkistettu kesäkuussa 2019 ja ilmoitettu maksajatasolle tuolloin. Toteumat positiivisia paitsi kolme yksikköä negatiivisia. Pyritään positiiviseen tulokseen kaikissa yksiköissä v.2020. Taloudellinen tulos kaiken kaikkiaan vahvasti ylijäämäinen.
Prosessi	Kaikki prosessit ovat kuvattuina VISO:ssä. Prosessit ja niiden toimivuus kuvaavat todellisuutta. Serfikaatti saatu v. 2018. Laatujohtamisen ylläpito. RAI-arviointi osana prosessia integroituna Lifecareen.	Prosessikuvaukset tarkastetaan säännöllisesti, päivämäärät näkyvillä. Sisäiset ja ulkoiset auditointiraportit	Laatupäällikkö huolehtii johdon kanssa prosessien päivityksestä. Prosesseja on päivitetty (esim. toku) Auditointijärjestelmän toteutus	Prosesseja on päivitetty prosessiryhmissä. Sisäiset ja ulkoiset auditoinnit on toteutettu. Visoon on kaikki ohjeistukset päivitetty. RAI-arvioinnin integraatio toteutuu Lifecareen 2/2020.
Henkilöstö	Työhönsä sitoutunut ja motivoitunut ammattitaitoinen henkilöstö.	Sairauspoissaolot. Henkilöstön vaihtuvuus. Täydennyskoulutuspäivien määrä Onnistunut rekrytointi	Työhyvinvoinnin edistäminen ja ohjeistusten ajantasaistaminen. Kannustavan palkkausjärjestelmän kehittäminen. TVA. Osaamiskartoitukset. Kehityskeskustelut x1 /vuosi jokaiselle	Ohjeistuksia on päivitetty. TVA-työskentely on jatkunut ja melkein valmis. Osaamiskartoitusta on tehty tutkimuksen yhteydessä. Kehityskeskustelut ovat toteutuneet kaikissa yksiköissä ja tasoilla.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
		Työtyytyväisyyskyselyt Työturvallisuusilmoitukset Työtapaturmien määrä	Työtyytyväisyyskyselyjen jälkeen tehdään toimenpiteitä sen pohjalta kahden kuukauden kuluessa. HaiPro-käsittelyjen kehittäminen Riskien analysointi ja toimenpiteet	Työtyytyväisyyskyselyt v. 2020. HaiPro käsittelyä on kehitetty ja käsitteilyä jaettu palvelupäällikön ja sektorijohtajan kanssa.
Sidosryhmät	Palvelujen ostajat luottavat VaaliJalan palveluihin. VaaliJala tunnetaan kautta maan osaan ja luotettava palvelujen tuottajana. Verkostotyö ulkoisten ja sisäisten sidosryhmien kanssa saumatonta.	Yhteistyön määrä Palautejärjestelmä Tiedottaminen ja tiedottamisohjelma.	Yhteistyöprojektit Mukana oleminen valtakunnallisissa ja maakunnallisissa kehitysryhmissä Sidosryhmien palautejärjestelmä Neuvottelut ja kehittämisspäivät sidosryhmien kanssa. Kuntakuulemiset	Valtakunnalliset ja maakunnalliset kehittämisyhmät ovat olleet tauolla. Sidosryhmäpalautejärjestelmä on tehty, QPro. Aloitetaan v. 2020 alussa. Kuntakuulemiset on tehty ja kuntien sekä maksajatahojen kanssa on käyty hintaneuvotteluja hyvässä hengessä. Verkostotyötä on tehty ja kuntien edustajia on tutustunut toimintaa laajalti. Erityisesti Helsingin seudulta ja Etelä-Suomesta on tullut pääasiassa uudet pitkäaikaiset asiakkaat sekä tahdosta riippumattoman hoidon asiakkaiden määrä on kasvanut.

2.1.4 Asiantuntijapalvelut ja poliklinikat

Palvelut: kuntoutuksen asiantuntijapalvelut.

Tilivelvollinen: johtava lääkäri.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Asiakas	Asiakaslähtöiset, tavoitteelliset ja yksilölliset kuntoutuspalvelut. Toiminnan asiakasvaikutuksen ja -tyytyväisyyden parantaminen ja arviointijärjestelmän kehittäminen	Asiakastytytyväisyysmittari käytössä kaikilla poliklinikoilla. Asiakaspalautejärjestelmä käytössä asiantuntijapalveluissa Asiakaspalautteen kerääminen säännöllistä.	Määrittelyjen ja arviointijärjestelmän laadinta	Vuoden 2019 lopussa otettiin käyttöön koko VaaliJalan yhteinen asiakaspalautejärjestelmä. Jatkuva asiakaspalautteen kerääminen otettiin käyttöön vuoden 2019 lopulla.
Talous	Palvelut tuotetaan talousarvion mukaisesti.	Vuosikatteen seuranta, tuotot miinus kulut, toimintakateprosentti 105	Tuottojen keräytymisen seuranta ja menojen arviointi kuukausittain	Sisäisen laskutuksen osalta taloustavoitetta ei saavutettu. Ulkoisen laskutuksen tavoite toteutui osittain.
Prosessi	Moniammatillisen työskentelyn tavoitteellisuuden, prosessin arvioinnin ja laadun seurannan kehittäminen yhdessä kuntoutusyksiköiden kanssa. Palveluprosessien yhtenäistäminen poliklinikoilla, akuuttien arvioaikojen ja interventioiden lisääminen. Liikkuvien, asiakkaan toimintaympäristöön tarjottavien palveluprosessien kehittäminen	Kuntoutuksen koordinoinnin eteneminen, avopalvelujen prosessit tarkistettu, palautejärjestelmä valmiina. Yhteydenottojen ja vastaanotto-tyyppien seuranta ja raportointi Toteutuneiden käyntien määrä. Palveluprosessien tarkistaminen	Moniammatillisen tiimin toiminnan arviointi 2-4 kertaa vuodessa yksiköittäin. Laatutyö kohdistetaan palautejärjestelmään. Palveluprosessit on kuvattu VaaliJalan toimintakäsikirjassa ja VISOssa.	Asiantuntija palveluilla poliklinikoilla on omat palveluprosessit VISOssa, joiden avulla työskentelyä kehitetään. Moniammatillista työskentelyä on kehitetty eri ammattiryhmien välillä ja yksiköiden kanssa. Poliklinikoilla on siirrytty käyttämään VaaliJalan yhteistä asiakaspalautejärjestelmää. Poliklinikoiden palveluprosessien yhtenäistämistä on jatkettu. Liikkuvien palvelujen palveluprosessi on osa kuntoutuksen asiantuntijapalvelujen palveluprosessia, joka on kuvattu VISOssa. Vuonna 2019 liikkuvina palveluina toteutui 575 käyntiä, joka on vähemmän kuin edellisinä vuosina. Määrään vähenemiseen vaikutti kuntien uudenlaiset palvelulinjaukset.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Henkilöstö	Asiantuntijoiden rekrytoinnin kehittäminen Asiantuntijuuden ja ammattitaidon kehittäminen ja lisääminen. Täydennyskoulutuksen suuntaaminen kuntayhtymässä sovitujen kehittämistavoitteiden mukaiseksi, myös kansainväliset asiantuntijakoulutukset	Rekrytointien pysyvyys Toteutuneet koulutukset	Rekrytointikavien laajentaminen Osaamistavoitteiden määrittäminen koulutussuunnitelman pohjaksi	Rekrytointitilanne on tyydyttävä. Täydennys koulutustoteutunut. Osaamista on lisätty eri ammattiryhmissä painottaen arviointi- ja menetelmä osaamista sekä psykiatristen asiakkaiden hoitoon liittyvää osaamista.
Sidosryhmät	Alueellisen ja valtakunnallisen sidosryhmäyhteistyön vakiinnuttaminen Sote- ja maakuntauudistukseen valmisteluun osallistuminen	Yhteistyön laajuus verrattuna vuoteen 2018 Osallisuus neljän maakunnan sote-valmisteluun	Yhteistyöaloitteiden suunnittelu ja tekeminen Aktiivisuus valmistelutyöryhmissä	Yhteistyöaloitteita on tehty ja yhteistyötä on tehty hieman edellisvuotta enemmän. Sote- ja maakuntavalmisteluun on osallistuttu aktiivisesti.

2.1.5 Avopalvelut

Palvelut: vammaispalvelulain ja kehitysvammalain mukaisia asumispalveluja sekä tukipalveluja omassa kodissa asuville. Tekemisen palvelut. Palvelujen järjestäjänä 30 toimintayksikköä 16 paikkakunnalla. Perhehoitoa toteutetaan keskimäärin 20 perhekodeissa.

Tilivelvollinen: avopalvelujen johtaja.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Asiakas	Asiakastyön tavoitteellisuus, yksilöllisyys ja vaikuttavuus kehittyä. Asiakkaan osallisuutta ja itsemääräämisoikeuden toteutumista tuetaan.	Minun elämäni suunnitelman sekä työ- ja päivätoimintasuunnitelman käyttö 100 %.	Minun elämäni suunnitelman sekä työ- ja päivätoimintasuunnitelman käyttöä kehitetään yhdessä työntekijöiden kanssa. Työntekijät käyvät kirjaamisvalmennuksessa ja kehittyvät osastaan tavoitteellisen asiakastyön toteuttamisessa.	Suunnitelmat on käytössä kaikkien asiakkaiden osalta. Kaikki työntekijät ovat osallistuneet kirjaamisvalmennuksiin. Kirjaamiseen, tavoitteiden asettamiseen, tuloksellisuuden mittaamiseen ja yhteenvetojen laadintaan liittyvä osaamisen kehittämisen jatkuu.
		Asiakaskirjauksista löytyy palvelun tavoitteet ja niiden toteutumista arvioidaan säännöllisesti yhteenvetokirjauksissa. Itsemääräämisoikeuden tukeminen on asiakaskohtaisesti määritelty ja kirjattu.	Asiakkaan osallisuutta ja IMO:a vahvistavia työmenetelmiä otetaan käyttöön ja levitetään yksiköissä.	RAI:n ja muiden mittareiden vaatimukset linkitetään kirjaamiskäytäntöihin.
	Asiakkailla on tarjolla uusia heidän tarvitsemiaan palveluita.	Asiakaspalautejärjestelmä on viety webropolin.	Sähköisesti koottu asiakaspalaute otetaan käyttöön toiminnan kehittämisen pohjaksi.	Asiakaspalaute on sähköinen (webropol ja QProssa).
		Valmiit tuotteistukset. Uudet tilasuunnitelmat.	Tuotemuotoilu paikakuntakohtaisesti ja alueittain. Palvelujen markkinointi kunnille.	Uusia tilaratkaisuja ja suunnitelmia on tehty Rautalammilla, Varikaudessa, Mäntyharjussa, Savonlinnassa, Siilinjärvellä ja Kuopiossa. ELY-keskuskelle on tuotteistettu työhönvalmennus sekä työ- ja toimintakyvyn arviointipalvelu. Sosiaalista kuntoutusta kehitetään Etelä-Savossa ESR-hankkeessa (Suunta yhdessä).

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Talous	Asumisen hinnoittelu vastaa asiakkaiden yksilöllistä palvelujen ja resurssien tarvetta. Palveluysiköiden toimintakate on 5 % ylijäämäinen ennen hallinnon vyörytyksiä ja poistoja.	Valmiit hinnoittelut Alijäämäisiä yksiköitä ei ole.	Hinnoittelun tarkistukset yhteistyössä maksajakuntien kanssa, luokitettuihin hintoihin siirtymisen vaiheittain. Palveluysiköiden kustannusrakenteen arviointi ja kehittäminen.	Hintaluokituksien kehittämistä on jatkettu ja lisätty asumispalveluissa. Kuntaneuvotteluja on toteutettu tiiviisti isoimpien ostajakuntien kanssa. Tiukoista kuntaneuvotteluista johtuen joitakin yksiköitä jää alijäämäiselle tasolle vuoden 2020 hinnoittelun ja kustannusrakenteen osalta.
Prosessi	Palveluprosessien kuvausten täydentäminen Tuotteistamisessa huomioidaan asiakkaiden itsemääräämisoikeus ja valinnanvapaus	VISO:oon on kuvattu keskeiset prosessit Palveluista viestimistä kehitetty www-sivuilla, esitteissä ja palvelukuvauksissa	Prosessikuvausten, palvelukuvausten ja ohjeistusten täydentäminen ja ylläpito. Palvelut kuvataan www-sivuilla asiakaslähtöisesti, sisältöjen näkökulmasta, paikkakunnittain	Kuvauksia on täydennetty ja keskeiset prosessit on kuvattu VISO:oon. IMO ja valinnanvapaus on tuotteistamisessa huomioitu. Palveluista viestimisen kehittäminen on kesken ja jatkuu vuoden 2020 aikana.
Henkilöstö	Henkilöstön saatavuuteen vaikuttaminen Henkilöstön pysyvyyden ja tyytyväisyyden varmistaminen	Hakijamäärät avoimiin paikkoihin. Sijaisten saatavuus. Henkilöstötutkimuksen tulokset. Irtisanoutuvien työntekijöiden lähtösyiden selvittäminen.	Vammaisalan brändihankkeen suunnittelu. Oppilaitosyhteistyön tiivistäminen. Työntekijöiden ja esimiesten asian tuntijaroolin, osaamisen sekä osallisuuden kehittäminen. Työhyvinvoinnista huolehtiminen.	Oppilaitosyhteistyötä on tiivistetty ja laadittu alueellinen oppilaitosyhteistyön suunnitelma. Oppisopimussuhteita on solmittu suunnitellusti enemmän. Sijaisia on vakinaistettu ja käynnistetty avopalveluihin varahenkilöstön toiminta. Osallistavia keskusteluja on lisätty yksiköissä työntekijöiden, esimiesten ja johdon välillä. Vammaisalan vetovoimaisuutta kehittävä ESR-hankehakemus (VAVE) on valmisteltu yhteistyössä Diakin, Savaksen ja alueen oppilaitosten kanssa.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Sidosryh-mät	VaaliJalan asiantun-tijaroolin vahvistumi-nen	Alueellisten tilai-suuksien määrä ja laadukas toteutumi-nen. Palveluysiköi-den esittelymateri-aali ja www-sivut päivitetty.	Kehittämissyhteistyö alueellisesti ja valta-kunnallisesti kehittä-mishankkeissa ja KVANK:ssa. Alueel-liset tilaisuudet. Vammaisfoorumien työ Etelä- ja Pohjois-Savossa.	Kehittämissyhteistyö on ollut monipuolista KVANK:ssa, Vam-maisfoorumeissa ja muissa yhteistyö-kumppaneiden hallin-noimissa kehittämis-hankkeissa.
	Läheisyhteistyön vahvistuminen	Suunnitelma lä-heisyhteistyön muo-doista.	Läheisyhteistyötä kehitetään palauttei-den perusteella yh-teistyössä läheisten kanssa.	Läheisyhteistyön laatu ja määrä on määritelty asiakas-kohtaisesti. Läheisyh-teistyötä on monipuo-listettu: säännölliset uutiskirje-käytännöt, toimikunta läheisille, läheisten il-tojen lisäksi toiminnal-lisia tapahtumia lähei-sille ja asiakkaille.
	Asiakkaiden yksinäi-syyden torjuminen	Asiakkaiden sosiaa-listen suhteiden li-sääntyminen. Uudet sidosryhmäyhteis-työn muodot.	Palveluysiköt laa-jentavat suunnitel-mallista yhteistyötä sidosryhmien kanssa ystävien löy-tämiseksi asiak-kaille.	Asiakkaiden sosiaali-sia suhteita on laajen-nettu uusilla tavoilla: toiminnallisten tapah-tumien monipuolista-minen, vertaisasukas-toiminta, kommuni-kaatiokerhot asiak-kaille, kirjekaverit, vertaistukiryhmät itse-näisesti asuville, YKS-menetelmän käyttöönotto.
	Toimiva yhteistyö asiakkaiden henkilö-kohtaisten vapaa-ajan avustajien kanssa	Yhteistyön toimi-vuutta tukevat käy-tännöt koottu.	Palveluysiköissä toteutetaan yhteis-työpalaverit avusta-jien ja avustajakes-kusten kanssa.	Yhteistyömuotoja on lisätty avustajien ja avustajakeskusten kanssa suunnittelupa-laverien ja tiedotuskir-jekäytäntöjen avulla. Suunnitelmissa on koulutuksellinen ta-pahtuma avustajille asiakkaan itsemää-räämisoikeuteen liit-tyen.

2.1.6 Opetus

Palvelut: Sateenkaaren koulussa noin 60 oppilasta, joiden lisäksi 10 - 15 oppilasta lyhytaikaisilta kuntoutusjaksoilta.

Tilivelvollinen: kuntoutuksen johtaja.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Asiakas	Mahdollistaa perusopetuksessa eteneminen jokaisen omien oppimisvalmiuksien, edellytysten ja tarpeiden mukaan. Tukea sosiaalisten ja tunne-elämäntaitojen sekä itsetunnon kehittymistä. Tukea itsenäisyyteen.	Oppimistavoitteiden saavuttaminen. Perusopetuksen suoritaneiden määrä. Väli- ja lukuvuositodistukset. Poissaolot. Tyytyväisyyskysely. Kasvatuskeskusteluiden ja Kiva-koulu selvittelyiden määrä. Avustajatarpeen väheneminen. Opinnoissa eteneminen.	HOJKSien laadinta ja arviointi. Oppilastyytyväisyyskyselyn laadinta webropolilla. Kiva-koulu-ohjelman käynnistäminen. Sosiaaliset taidot-harjoitteiden (ART) sisällyttäminen opintoihin. Jatko-opintopaikan saavuttaminen.	HOJKSia laadittu vko 43. Arvioinnit huhti-toukokuun 2019. Tyytyväisyyskysely huhtikuun 2019. Käyttöpäiviä jaksolaisilla 2236 (+16,8%). Päätötotodistukset 20.12.19. Lukuvuositodistukset 1.6.19. Poissaolot: luvalliset 2481 h, luvattomat 226 h, terveydelliset syyt 2058 h. Kiva-koulu selvittelyjä 0. Kasvatuskeskusteluja 53.
Talous	Valtionosuus kattaa vakituisten oppilaiden menot. Kuntien koulutoimet rahoittavat lyhytaikaista kuntoutusta saavien menot.	Valtionosuuden määrä ja kuntien rahoituksen määrä suhteessa kustannuksiin.	Valtionosuuksien, kotikuntakorvausten ja kunnilta tulevien korvausten seuranta ja menojen arviointi.	Valtionosuus, kotikuntakorvaukset ja kunnilta tulevat korvaukset lyhytaikaisesta kuntouttavasta opetuksesta kattoivat koulun menot.
Prosessi	Uuden opetussuunnitelman käyttöönotto 8-9.luokkalaisilla. Koulun monialaisten opintokokonaisuuksien toteutus. Oppilaiden vaikutusmahdollisuuksien lisääminen.	Opetussuunnitelman arviointi. Mono-opintojen suunnitelmat. Tyytyväisyyskyselyt oppilaille ja huoltajille. Oppilaskunnan hallitus: päätetyt asiat → toiminnan muutokset.	Oppilaan mahdollisuus vaikuttaa opintoihinsa lisääntyy. Vastuupariopettajien nimeäminen ja Mono-opintojen suunnittelu teemoitettain. Webropol-kysely oppilaille ja huoltajille. Oppilaskunnan perustaminen.	Uudet OPSit käytössä. Tyytyväisyyskyselyt tehty huhtikuussa 2019. Tulokset käsitelty 14.9.19 kodin ja koulun päivänä. Mono-opinnot toteutettu. Oppilaskunta käsitellyt koulua koskevat arjen asiat.
Henkilöstö	Oman työn kehittäminen ja hyvinvointi työssä. Koulun tyhy-vastavien nimeäminen. Henkilöstötutkimuksen mukaisiin epäkohtiin puuttuminen	AVEKKI-konsultaatiot, sairauspoissaolot, haipro-ilmoitukset. Koulutusten määrä. Tyhy-toimintaan osallistuneiden määrä. Henkilöstötutkimus.	Avekkiresurssien kohdentaminen tarpeen mukaan. Lisätä alan koulutusta. Tyhy-toiminnan järjestäminen. Kehittää toimintaa kyselestä nousseiden asioiden pohjalta.	Konsultaatiot toteutuneet. Väkivalttailmoituksia Wilmaan 80 kpl /2019. Ei pitkiä sairauslomia. Koulutukset ja Tyhyt toteutuneet. Henkilöstötutkimuksen tulokset nostettu vuosisuunnitelmaan.

Näkökulma	Tavoite	Mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma
Sidosryhmät	Yhteisöllisen oppilashuollon kehittäminen. VIP-verkostotoiminta KYSin alueella: Lisätä oman toiminnan tunnetta- vuutta ja kehittää erityisopetuksen palveluita.	Yksilökohtaisen oppilashuollon vähentäminen. Kehittämisen ja yhteistyöverkoston toiminnan raportointi. Alueelliseen erityisopetuksen tarpeeseen vastaaminen.	Kiva-koulu ja Liikkuva-koulu toiminta, TVT-toiminta, oppilaskunnan perustaminen. Alueellinen kehittämistyö, ydinryhmätyö, ydinryhmän puheenjohtajan tehtävä.	Yksilökohtaisia oppilashuoltoja pidetty tuen tarpeen mukaan. VIP-toiminta etenee valtakunnallisen suunnitelman mukaan. Vaatu-toiminta käynnistynyt.

2.1.7 Käyttöpäivätilasto

VAALIJALAN OSAAMIS- JA TUKIKESKUS														
KÄYTTÖPÄIVÄTILASTO 2019 Tammi-joulukuu 2019		PAIKKA- LUKU	VOUDEN TOIMINTA	KÄYTTÖ	MYYDYT	PV:T	KUNT. TYÖ-	SOS.- HUOLL.	KUORMI- TUS	TOTEU- TAVOITE	TUMIS %	KÄYTTÖ-	KÄYTTÖ-	
KP		2019	PV:T	PV:T	PALV.	TOIM.	TYÖT.	PAIKKOINA	PAIKAT	+/-	KPV:T 2019	ÄLLÄ KER- TYMÄLLÄ	PV:T 2018	PV:T 2017
100	Lasten kuntoutus ja tutkimus													
101	Ankkuri	8	365	2621	1079	0	0	7,18	-0,82	2800	93,61	2814	2783	
102	Simpukka	9	365	3613	131	0	0	9,90	0,90	3660	98,72	3646	3427	
103	Majakka	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00		0,00	0	929	
106	Kompassi Nenonpelto	9	365	3093	1049	0	0	8,47	-0,53	3125	98,98	2845	3351	
106	Eetun-talo	5	365	1713	0	0	0	4,69	-0,31	1775	96,51	1645	1736	
119	Jolla	6	365	2044	698	0	0	5,60	-0,40	2000	102,20	1587	310	
	Lasten oppilaskodit yhteensä	37	365	13084	2957	0	0	35,85	-1,15	13360	97,93	12537	12536	
100	Nuorten kuntoutus ja tutkimus													
105	Avain	8	365	2800	1405	0	0	7,67	-0,33	2900	96,55	2703	2590	
107	Koivu 1 ja 2	8	365	2569	515	0	0	7,04	-0,96	2750	93,42	2632	2703	
107	Koivu 3	5	365	1616	361	0	0	4,43	-0,57	1725	93,68	1600	1499	
107	Koivu 4	5	365	1647	338	0	0	4,51	-0,49	1725	95,48	1165	1519	
108	Luotain Nenonpelto	9	365	3122	1753	0	0	8,55	-0,45	3270	95,47	3189	3330	
108	Luotain Pieksämäki	5	365	1664	346	0	0	4,56	-0,44	1725	96,46	1661	1380	
	Nuorten kuntoutus ja tutkimus	40	365	13418	4718	0	0	36,76	-3,24	14095	95,20	12950	13021	
	Lasten ja nuorten oppilaskodit yhteen	77	365	26502	7675	0	0	72,61	-4,39	27455	96,53	25487	25557	
110	Aikuisten kuntoutus ja tutkimus													
111	Sarastus	8	365	2526	687	0	0	6,92	-1,08	2800	90,21	2636	2693	
124	Luoto aloitti 1.8.19	3	153	435	366	0	0	2,84	-0,16	450	96,67			
113	Satama 16.19 22 paikkaa, vuoden keskiarvo 22	20	365	6279	4395	0	0	17,20	-2,80	6480	96,90	5351	6754	
115	Kaisla 13.19 alk. 18 paikkaa, vuoden keskiarvo 18	15	365	5449	831	0	0	14,93	-0,07	5120	106,43	5036	4712	
116	Silta	10	92	568	51	0	0	6,17	-3,83	3800	14,95	3141	3438	
117	Nurmela	9	365	3181	32	0	0	8,72	-0,28	3800	83,71	3674	3893	
118	Tammela	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0	1748	
123	Neliapila	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00		0,00	420	2843	
125	Reimari	10	365	3614	1951	0	0	9,90	-0,10	3600	100,39	3445	3615	
127	Eranto	12	365	3624	409	0	0	9,93	-2,07	4260	85,07	3695	4026	
128	Koralli	9	365	3111	1002	0	0	8,52	-0,48	3100	100,35	2798		
121	Puistola	16	365	5232	188	0	0	14,33	-1,67	5760	90,83	0	6280	
	YHTEENSÄ	112	365	34019	9912	0	0	93,20	-18,80	39170	86,85	30196	33722	
	KUNTOUTUS JA TUTKIMUS YHT.	189	365	60521	17587	0	0	165,81	-23,19	66625	90,84	55683	59279	
120	Vaikeavammaisten hoito													
130	Saari	0	15	73	0	0	0	4,87	4,87		0,00	3370	3900	
	YHTEENSÄ	0	15	73	0	0	0	4,87	4,87	0	0,00	3370	3900	
143	Autismikuntoutusohjaus													
			208	474	3	0	0	2,28	2,28	400	118,50	412	416	
135	Päivä- ja yöhoito Nenonpelto													
	Simpukka		142	142	1	0	0						93	
	Avain		0	0	0	0	0					28	97	
	Tammela		0	0	0	0	0					176	18	
	Päivä- ja yöhoito yhteensä		142	142	1	0	0					0	208	
												204		
	NENONPELLON YKSIKÖT YHTEENSÄ	189	365	60594	17587	0	0	166,01	-22,99	0	0,00	59053	63179	
	(luvussa ei ole mukana autismikunt.ohjaus eikä päivä- ja yöhoito)													
	ASUMISPALVELUT													
	Ohjattu asuminen / palvelukodit													
223	Laavurinne	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0	4960	
226	Pihlajarinne	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0	4035	
	YHTEENSÄ	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0	8995	
251	Tuettu asuminen													
		0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00		1597	
	ASUMISPALVELUT YHTEENSÄ	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0	10592	
	PERHEHOITO													
301	Perhehoito		0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0	507	
302	Erityisperhehoito		0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0	4228	
303	Lyhytaikainen perhehoito		0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0	155	
304	Pitkäaikainen perhehoito	11	365	5016	0			13,74	2,74	4075	123,09	4705		
305	Lyhytaikainen perhehoito	8	91	487	5			5,35	-2,65	1805	26,98	231		
	PERHEHOITO YHTEENSÄ	19	229	5503	5	0	0	24,03	5,03	5880	93,59	4936	4890	
	AVOHOULTO													
	Poliklinikkapalvelut													
401	Pohjois-Savon pkl, Kuopio		259	1413	17	0	0			900	157,00	1503	1109	
402	Etelä-Savon pkl		259	1581	71	0	0			1550	102,00	936	879	
403	Etelä-Savon pkl, Pieksämäki		0	0	0	0	0				0,00	1435	1407	
	POLIKLINIKAT YHTEENSÄ		259	2994	88	0	0			2450	122,20	3874	3395	
	Muut palvelut													
473	Tuettu asuminen omassa asunnossa		200	1879	0	0	0			0	0,00	1725	1546	
	Muut palvelut yhteensä		162	1879	0	0	0			0	0,00	1725	707	

VAALIJALAN OSAAMIS- JA TUKIKESKUS

KÄYTTÖPÄIVÄTILASTO 2019 Tammi-joulukuu 2019		PAIKKA- VUODEN ALUSTA		PV:T		KUNT. SOS.- KUORMI- TYÖ- HUOLL. TUS	TOTEU- TAVOITE TUMIS %/v		KÄYTTÖ- KÄYTTÖ-				
		LUKU TOIMINTA	KÄYTTÖ MYYDYT	PV:T	PALV.		KPV:T ÄLLÄ KER-	PV:T 2018	PV:T 2017				
KP	2019	PV:T	PV:T	PALV.	TOIM.	TYÖT. PAIKKOINA	PAIKAT	2019	TYMÄLLÄ	PV:T 2018	PV:T 2017		
PÄIVÄHOITO													
Osallisuutta edistävä toiminta													
422	Länsirinne, Pieksämäki	23	239	4907	486	0	0	20,53	-2,47	5000	98,14	4983	4554
428	Siekkilän toimintakeskus	7	251	2402	0	0	0	9,57		1400	171,57	2284	
424	Kuutinharju, Rautalampi	12	228	2378	0	0	0	10,43	-1,57	3400	69,94	2782	2751
426	Koivikko Nilsia	15	221	2830	0	0	0	12,81	-2,19	3400	83,24	3080	2856
427	Pihlaja, Varkaus 1.8.10 alkaen	32	229	6846	0	0	0	29,90	-2,10	7300	93,78	7150	7252
462	Linnan Cafe	4	154	495	0	0	0	3,21	-0,79	715	69,23	468	386
421	Sipuli, Kuopio	15	251	3651	251	0	0	14,55	-0,45	3000	121,70	3630	912
429	Marian toimintakeskus, klubitoiminta		32	229	0	0	0	7,16	7,16	2000		46	
	Sääksvuoren toimintakeskus	10	177	1620	1486							0	
	OSALLISUUTTA EDISTÄVÄ TOIMINTA YH	118	189	25358	2223	0	0	134,17	16,17	26215	96,73	24423	18711
Päiväaikainen toiminta palvelukodissa													
425	Haaparinteen päivätoiminta		104	591	0	0	0			300	197,00	299	337
425	Hongisto/ autettu päivätoiminta		251	2595	0	0	0			1900	136,58	2507	2105
425	Latukatu/ ohjattu päivätoiminta		89	276	0	0	0			1000	27,60	650	537
425	Kahvimyllyn päivätoiminta aut.as.		216	832	48	0	0			1200	69,33	1160	1197
425	Koivulan autettu palveluasuminen		251	3046	0	0	0			3100	98,26	3082	3118
425	Kuutinharjun päivätoiminta		245	753	0	0	0			400	188,25	675	806
425	Lukkarin päivätoiminta		132	723	0	0	0			600	120,50	803	996
425	Mäkirinteen päivätoiminta		0	0	0	0	0			90	0,00	15	32
425	Pihlajarinteen päivätoiminta		39	147	9	0	0			120	122,50	254	118
425	Pisan autettu palveluasuminen		0	0	0	0	0			0	0,00	267	1801
425	Kanervan päivätoiminta alkaen		251	2208	316	0	0			2000	110,40	2204	2089
425	Puulan päivätoiminta		251	1413	175	0	0			1500	94,20	1449	1547
425	Harjun päivätoiminta		250	1328	0	0	0			1700	78,12	1623	1782
425	Oravin päivätoiminta		251	1232	0	0	0			1020	120,78	1197	1107
425	Kihmulan päivätoiminta		251	1751	0	0	0			1700	103,00	1766	1716
425	Muurinkosken päivätoiminta 1.4.15 alkaen		249	1952	0	0	0			1500	130,13	1661	1689
425	Marian päivätoiminta 1.6.16 alkaen		239	526	0	0	0			600	87,67	536	605
425	Siekkilän päivätoiminta		251	372	0	0	0			600		368	
425	Sipulin päivätoiminta 1.10.16 alk.		3	3	0	0	0			0		0	194
163	Nenonpelto/ Sinisiipi		180	180	0	0	0					180	118
163	Nenonpelto/ Pilke		166	185	0	0	0					206	368
163	Nenonpelto/ Talkkarit		229	232	0	0	0					290	483
163	Nenonpelto/ Nikkari		151	156	0	0	0			0,00		397	447
163	Nenonpelto/ Aistitupa		15	15	0	0	0					8	
164	Nenonpelto/ Taidepesula		94	289	0	0	0					319	327
164	Nenonpelto/ Vaahtera		226	803	0	0	0					545	341
160	Nenonpelto/ Cafe Sopukka		0	0	0	0	0					0	
167	Nenonpelto/ Eläintoiminta		0	0	0	0	0						
	Päiväaikainen toiminta yhteensä		142	21608	548	0	0			19330	111,78	22521	23860
	PÄIVÄHOITO YHTEENSÄ		61	46966	2771	0	0			45545	103,12	46944	42571
	ilman muuta avohuoltoa												
Työtoiminta (työllistymistä tukeva toiminta)													
451	Juvan monipalvelukeskus	16	244	3825	0	517	413	15,68	-0,32	3730	102,55	3814	3486
452	Mikkelin monipalvelukeskus	70	228	19524	278	1099	1162	85,63	15,63	20000	97,62	19374	20379
453	Mäntyharjun toimintakeskus	25	231	5077	0	10	0	21,98	-3,02	5500	92,31	5427	6087
455	Tervon toimintakeskus	12	231	2455	130	0	211	10,63	-1,37	2450	100,20	2399	2797
456	Varkaus/ K-S monipalv. keskus	43	249	11297	0	1839	269	45,37	2,37	12300	91,85	12556	12261
457	Pieksämäki / K-S monipalv. keskus	30	246	6251	0	1942	895	25,41	-4,59	7400	84,47	7593	7124
462	Linnan Cafe	11	240	1652	0	843	142	6,88	-4,12	2092	78,97	1173	438
	YHTEENSÄ	207	238	50081	408	6250	3092	210,42	3,42	53472	93,66	52336	52572
VAMMAISTEN HENKILÖIDEN TYÖLLISTYmistä TUKEVA TOIMINTA													
Työkeskukset													
461	Pieksämäki / K-S monipalv. keskus	0	174	174	0	0	0	1,00	1,00	0	0,00	261	286
	YHTEENSÄ	0	174	174	0	0	0	1,00	1,00	0	0,00	261	286
VAMMAISPALVELUT													
Palveluasuminen (vammaispalvelut ohjattu asuminen)													
501	Kuutinharjun palvelukoti	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	474	726
502	Latukadun palveluasunnott	26	365	10454	0	0	0	28,64	2,64	9100	114,88	9556	9498
503	Haaparinteen palvelukoti	10	365	3688	0	0	0	10,10	0,10	3200	115,25	4938	3288
505	Mäkirinteen palvelukoti	9	365	3214	0	0	0	8,81	-0,19	3000	107,13	2993	2845
506	Laavunrinteen palvelukoti	15	365	4722	0	0	0	12,94	-2,06	5100	92,59	4795	
507	Pihlajarinteen palvelukoti	12	365	3217	397	0	0	8,81	-3,19	3850	83,56	3860	
	YHTEENSÄ	72	335	25295	397	0	0	75,51	3,51	24250	104,31	26616	16357

KÄYTTÖPÄIVÄTILASTO 2019										TOTEUTUMIS- %			
Tammijouluku 2019													
KP	PAIKKA- LUKU	VOUDEN TOIMINTA	ALUSTA KÄYTTÖ	PV:T MYDYT	KUNT. TYÖ- HUOLL.	SOS.- TUOL.	KUORMI- TUS	+/-	TAVOITE KVP:T	TUMIS ÄLLÄ KER-	KÄYTTÖ- PV:T 2018	KÄYTTÖ- PV:T 2017	
	2019	PV:T	PV:T	PALV.	TOIM.	TYÖT.	PAIKKOINA	PAIKAT	2019	TYMÄLLÄ			
Tehostettu palveluasuminen													
(Vammaispalvelut autettu asuminen)													
531	Kuutinharjun palvelukoti	16	365	5180	0	0	0	14,19	-1,81	6200	83,55	5660	
532	Hongiston palvelukoti	15	365	5405	0	0	0	14,81	-0,19	5250	102,95	5846	
534	Lukkarin palvelukoti	15	365	5511	0	0	0	15,10	0,10	5500	100,20	5439	
535	Pisan palvelukoti	18	365	6432	0	0	0	17,62	-0,38	6250	102,91	6311	
536	Koivulan palvelukoti	18	365	6438	0	0	0	17,64	-0,36	6300	102,19	6503	
537	Kahvimyllyn palvelukoti	14	365	4442	777	0	0	12,17	-1,83	4650	95,53	4425	
538	Kanervan palvelukoti	15	365	5361	653	0	0	14,69	-0,31	5200	103,10	5426	
539	Puulan palvelukoti	14	365	4910	730	0	0	13,45	-0,55	4950	99,19	4914	
540	Harjun palvelukoti	15	365	5029	0	0	0	13,78	-1,22	5250	95,79	5281	
541	Oravin palvelukoti	15	365	5425	0	0	0	14,86	-0,14	5300	102,36	5399	
542	Kihmulan palvelukoti	15	365	5359	0	0	0	14,68	-0,32	5200	103,06	5334	
543	Muurinkosken palvelukoti	15	365	5339	0	0	0	14,63	-0,37	5100	104,69	5150	
544	Marian palvelukoti	15	365	5381	0	0	0	14,74	-0,26	5300	101,53	5061	
545	Sipulin palvelukoti	15	365	5353	365	0	0	14,67	-0,33	5200	102,94	5314	
546	Siekkilän palvelukoti	15	365	5455	361	0	0	14,95		5200	104,90	5168	
547	Sääksvuoren palvelukoti 1.11.2018 alk.	15	365	5080	3871	0	0	13,92		5200	97,69	403	
YHTEENSÄ PAIKAT		245	365	86100	6757	0	0	235,89	-9,11	86050	100,06	81634	
VAMMAISPALVELUT YHTEENSÄ		317	365	111395	7154	0	0	305,19	-11,81	110300	100,99	108250	
KAIKKI PÄIVÄT YHTEENSÄ				280202	28017								

2.2 Määrärahojen toteutuminen

2.2.1 Käyttötalouden toteutuminen tehtäväalueittain

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2018
Yleishallinto ja sisäiset palvelut					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	524.000	537.870,05	-13.870,05	102,6	650.079,17
Muut suoritteiden myyntituotot	800	1.150,00	-350,00	143,8	3.200,00
Sisäiset myyntituotot	4.609.980	5.298.117,70	-688.137,70	114,9	4.676.824,83
Myyntituotot	5.134.780	5.837.137,75	-702.357,75	113,7	5.330.104,00
Tuet ja avustukset	285.000	327.046,25	-42.046,25	114,8	296.149,50
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	7.850	7.372,96	477,04	93,9	3.496,90
Muut toimintatuotot	6.900	2.872,64	4.027,36	41,6	75.500,79
Muut toimintatuotot	14.750	10.245,60	4.504,40	69,5	78.997,69
Sisäiset vuokrat	2.095.710	1.976.675,00	119.035,00	94,3	2.053.754,00
TOIMINTATUOTOT	7.530.240	8.151.104,60	-620.864,60	108,2	7.759.005,19
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-2.775.220	-2.716.732,70	-58.487,30	97,9	-2.614.297,24
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-12.420	-34.613,13	22.193,13	278,7	-2.013,64
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	49.300	79.026,28	-29.726,28	160,3	40.274,29
Palkat ja palkkiot	-2.738.340	-2.672.319,55	-66.020,45	97,6	-2.576.036,59
Henkilösivukulut					
Hlöstösivukulut	-672.690	-670.464,57	-2.225,43	99,7	-668.528,03
Henkilösivukulut	-672.690	-670.464,57	-2.225,43	99,7	-668.528,03
Henkilöstökulut	-3.411.030	-3.342.784,12	-68.245,88	98,0	-3.244.564,62
Palvelujen ostot					
Muiden palvelujen ostot	-2.011.470	-2.141.928,57	130.458,57	106,5	-2.081.361,47
Sisäiset palvelujen ostot	-330.110	-417.082,78	86.972,78	126,3	-319.974,76
Palvelujen ostot	-2.341.580	-2.559.011,35	217.431,35	109,3	-2.401.336,23
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1.615.050	-1.536.854,36	-78.195,64	95,2	-1.531.958,26
Varastojen lisäys/vähennys		-3.789,13	3.789,13	-100,0	-2.045,67
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.615.050	-1.540.643,49	-74.406,51	95,4	-1.534.003,93
Avustukset					
Avustukset	-350		-350,00		-110,00
Avustukset yhteisöille					-75,00
Avustukset	-350		-350,00		-185,00
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-361.800	-289.896,77	-71.903,23	80,1	-267.970,16
Muut toimintakulut	-81.950	-103.412,71	21.462,71	126,2	-82.884,26
Muut toimintakulut	-443.750	-393.309,48	-50.440,52	88,6	-350.854,42
Sisäiset vuokrat	-202.380	-193.517,00	-8.863,00	95,6	-189.004,00
TOIMINTAKULUT	-8.014.140	-8.029.265,44	15.125,44	100,2	-7.719.948,20
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-483.900	121.839,16	-605.739,16	-25,2	39.056,99
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut		-48,14	48,14	-100,0	-49,23
Rahoitustuotot ja -kulut		-48,14	48,14	-100,0	-49,23
VUOSIKATE	-483.900	121.791,02	-605.691,02	-25,2	39.007,76
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-724.670	-1.034.672,88	310.002,88	142,8	-769.531,51
Poistot ja arvonalentumiset	-724.670	-1.034.672,88	310.002,88	142,8	-769.531,51
TILIKAUDEN TULOS	-1.208.570	-912.881,86	-295.688,14	75,5	-730.523,75
Varausten ja rahastojen muutokset					

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2018
Poistoeron muutos		-360.824,03	360.824,03	-100,0	75.556,64
Varausten muutos		463.854,47	-463.854,47	-100,0	27.473,80
Varausten ja rahastojen muutokset		103.030,44	-103.030,44	-100,0	103.030,44
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1.208.570	-809.851,42	-398.718,58	67,0	-627.493,31

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2018
Kuntoutuskeskus					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	55.600	324.644,36	-269.044,36	583,9	353.767,29
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	32.955.310	35.915.950,75	-2.960.640,75	109,0	31.506.192,97
Muut suoritteiden myyntituotot	19.400	37.297,50	-17.897,50	192,3	62.452,00
Sisäiset myyntituotot	5.042.460	4.952.398,58	90.061,42	98,2	4.963.539,23
Myyntituotot	38.072.770	41.230.291,19	-3.157.521,19	108,3	36.885.951,49
Maksutuotot					
Sosiaalitoimen maksut	975.600	942.258,62	33.341,38	96,6	1.004.730,08
Maksutuotot	975.600	942.258,62	33.341,38	96,6	1.004.730,08
Tuet ja avustukset		18.085,44	-18.085,44	-100,0	25.000,00
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	1.750	3.608,24	-1.858,24	206,2	2.188,00
Muut toimintatuotot		9.610,01	-9.610,01	-100,0	3.772,82
Muut toimintatuotot	1.750	13.218,25	-11.468,25	755,3	5.960,82
Sisäiset vuokrat		195,00	-195,00	-100,0	450,00
TOIMINTATUOTOT	39.050.120	42.204.048,50	-3.153.928,50	108,1	37.922.092,39
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-20.102.600	-20.129.891,94	27.291,94	100,1	-20.031.192,95
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-177.630	-216.103,15	38.473,15	121,7	-132.689,69
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	335.650	248.128,55	87.521,45	73,9	410.281,13
Palkat ja palkkiot	-19.944.580	-20.097.866,54	153.286,54	100,8	-19.753.601,51
Henkilösivukulut					
Hlöstösivukulut	-4.817.430	-5.004.032,72	186.602,72	103,9	-5.083.544,87
Henkilösivukulut	-4.817.430	-5.004.032,72	186.602,72	103,9	-5.083.544,87
Henkilöstökulut	-24.762.010	-25.101.899,26	339.889,26	101,4	-24.837.146,38
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot	-15.250	-3.162,78	-12.087,22	20,7	-15.575,02
Muiden palvelujen ostot	-1.825.500	-1.286.831,83	-538.668,17	70,5	-1.451.274,78
Sisäiset palvelujen ostot	-8.200.400	-8.487.961,34	287.561,34	103,5	-8.160.813,42
Palvelujen ostot	-10.041.150	-9.777.955,95	-263.194,05	97,4	-9.627.663,22
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1.411.370	-1.177.277,20	-234.092,80	83,4	-1.227.430,96
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.411.370	-1.177.277,20	-234.092,80	83,4	-1.227.430,96
Avustukset					
Avustukset	-47.600	-31.727,56	-15.872,44	66,7	-33.219,00
Avustukset	-47.600	-31.727,56	-15.872,44	66,7	-33.219,00
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-127.830	-120.963,61	-6.866,39	94,6	-110.100,26
Muut toimintakulut	-20.660	-31.001,53	10.341,53	150,1	-35.806,78
Muut toimintakulut	-148.490	-151.965,14	3.475,14	102,3	-145.907,04
Sisäiset vuokrat	-1.658.020	-1.563.975,00	-94.045,00	94,3	-1.599.689,00
TOIMINTAKULUT	-38.068.640	-37.804.800,11	-263.839,89	99,3	-37.471.055,60
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	981.480	4.399.248,39	-3.417.768,39	448,2	451.036,79
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkokulut		-12,06	12,06	-100,0	
Muut rahoituskulut		-0,05	0,05	-100,0	-11,51
Rahoitustuotot ja -kulut		-12,11	12,11	-100,0	-11,51
VUOSIKATE	981.480	4.399.236,28	-3.417.756,28	448,2	451.025,28
Poistot ja arvonalentumiset					

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2018
Suunnitelman mukaiset poistot	-88.170	-93.734,20	5.564,20	106,3	-115.181,22
Poistot ja arvonalentumiset	-88.170	-93.734,20	5.564,20	106,3	-115.181,22
TILIKAUDEN TULOS	893.310	4.305.502,08	-3.412.192,08	482,0	335.844,06
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	893.310	4.305.502,08	-3.412.192,08	482,0	335.844,06

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2018
Perhehoito					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	475.000	556.341,00	-81.341,00	117,1	484.267,00
Myyntituotot	475.000	556.341,00	-81.341,00	117,1	484.267,00
Maksutuotot					
Sosiaalitoimen maksut	99.000	99.739,67	-739,67	100,7	95.733,61
Maksutuotot	99.000	99.739,67	-739,67	100,7	95.733,61
TOIMINTATUOTOT	574.000	656.080,67	-82.080,67	114,3	580.000,61
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-35.000	-26.416,89	-8.583,11	75,5	-328,00
Jaksotetut palkat ja palkkiot		-455,83	455,83	-100,0	
Henkilöstökorvaukset, henk.kor		-1.467,86	1.467,86	-100,0	-122,63
Palkat ja palkkiot	-35.000	-28.340,58	-6.659,42	81,0	-450,63
Henkilösivukulut					
Hlöstösivukulut	-63.000	-68.402,07	5.402,07	108,6	-58.102,09
Henkilösivukulut	-63.000	-68.402,07	5.402,07	108,6	-58.102,09
Henkilöstökulut	-98.000	-96.742,65	-1.257,35	98,7	-58.552,72
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot	-260.000	-315.580,09	55.580,09	121,4	-284.623,59
Muiden palvelujen ostot	-159.520	-173.191,18	13.671,18	108,6	-158.677,76
Sisäiset palvelujen ostot	-27.000	-26.253,23	-746,77	97,2	-24.274,49
Palvelujen ostot	-446.520	-515.024,50	68.504,50	115,3	-467.575,84
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-8.350	-4.604,28	-3.745,72	55,1	-6.851,45
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8.350	-4.604,28	-3.745,72	55,1	-6.851,45
Muut toimintakulut					
Vuokrat		-330,00	330,00	-100,0	
Muut toimintakulut		-330,00	330,00	-100,0	
Sisäiset vuokrat	-1.000	-195,00	-805,00	19,5	-450,00
TOIMINTAKULUT	-553.870	-616.896,43	63.026,43	111,4	-533.430,01
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	20.130	39.184,24	-19.054,24	194,7	46.570,60
VUOSIKATE	20.130	39.184,24	-19.054,24	194,7	46.570,60
TILIKAUDEN TULOS	20.130	39.184,24	-19.054,24	194,7	46.570,60
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	20.130	39.184,24	-19.054,24	194,7	46.570,60

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2018
Vammaispalvelut					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot		17.287,37	-17.287,37	-100,0	5.528,07
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	19.005.230	19.502.709,00	-497.479,00	102,6	15.833.687,50
Muut suoritteiden myyntituotot	1.550	18.804,20	-17.254,20	1213,2	22.699,80
Sisäiset myyntituotot	670.740	700.282,74	-29.542,74	104,4	625.834,38
Myyntituotot	19.677.520	20.239.083,31	-561.563,31	102,9	16.487.749,75
Maksutuotot					
Sosiaalitoimen maksut	1.046.400	1.096.417,41	-50.017,41	104,8	1.076.621,96
Maksutuotot	1.046.400	1.096.417,41	-50.017,41	104,8	1.076.621,96
Tuet ja avustukset	250	18.548,26	-18.298,26	7419,3	22.957,33
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	1.593.520	1.518.283,95	75.236,05	95,3	1.432.715,82
Muut toimintatuotot		1.772,68	-1.772,68	-100,0	1.331,00
Muut toimintatuotot	1.593.520	1.520.056,63	73.463,37	95,4	1.434.046,82
Sisäiset vuokrat		120.258,07	-120.258,07	-100,0	
TOIMINTATUOTOT	22.317.690	22.994.363,68	-676.673,68	103,0	19.021.375,86
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-13.484.890	-13.902.559,35	417.669,35	103,1	-11.285.639,43
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-171.890	-389.170,16	217.280,16	226,4	-316.407,67
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	108.240	180.007,67	-71.767,67	166,3	206.396,91
Palkat ja palkkiot	-13.548.540	-14.111.721,84	563.181,84	104,2	-11.395.650,19
Henkilösivukulut					
Hlöstösivukulut	-3.304.950	-3.478.747,60	173.797,60	105,3	-3.032.734,56
Henkilösivukulut	-3.304.950	-3.478.747,60	173.797,60	105,3	-3.032.734,56
Henkilöstökulut	-16.853.490	-17.590.469,44	736.979,44	104,4	-14.428.384,75
Palvelujen ostot					
Muiden palvelujen ostot	-1.049.250	-1.031.511,97	-17.738,03	98,3	-868.365,99
Sisäiset palvelujen ostot	-956.830	-1.140.888,19	184.058,19	119,2	-845.224,93
Palvelujen ostot	-2.006.080	-2.172.400,16	166.320,16	108,3	-1.713.590,92
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1.228.630	-1.276.438,37	47.808,37	103,9	-1.151.085,93
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.228.630	-1.276.438,37	47.808,37	103,9	-1.151.085,93
Avustukset					
Avustukset	-3.000	-1.470,00	-1.530,00	49,0	-1.550,00
Avustukset	-3.000	-1.470,00	-1.530,00	49,0	-1.550,00
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-301.170	-272.582,99	-28.587,01	90,5	-292.763,05
Muut toimintakulut	-120.120	-141.448,64	21.328,64	117,8	-136.900,68
Muut toimintakulut	-421.290	-414.031,63	-7.258,37	98,3	-429.663,73
Sisäiset vuokrat		-120.258,07	120.258,07	-100,0	-50,00
TOIMINTAKULUT	-20.512.490	-21.575.067,67	1.062.577,67	105,2	-17.724.325,33
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	1.805.200	1.419.296,01	385.903,99	78,6	1.297.050,53
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkokulut					-13,07
Muut rahoituskulut		-13,92	13,92	-100,0	-5,00
Rahoitustuotot ja -kulut		-13,92	13,92	-100,0	-18,07
VUOSIKATE	1.805.200	1.419.282,09	385.917,91	78,6	1.297.032,46
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-583.070	-725.505,25	142.435,25	124,4	-509.666,40

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2018
Poistot ja arvonalentumiset	-583.070	-725.505,25	142.435,25	124,4	-509.666,40
TILIKAUDEN TULOS	1.222.130	693.776,84	528.353,16	56,8	787.366,06
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1.222.130	693.776,84	528.353,16	56,8	787.366,06

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2018
Avohuolto					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	534.050	527.463,49	6.586,51	98,8	479.141,50
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	5.384.020	5.038.831,82	345.188,18	93,6	5.190.649,60
Muut suoritteiden myyntituotot	3.150	4.610,00	-1.460,00	146,3	8.014,90
Sisäiset myyntituotot	470.180	391.048,93	79.131,07	83,2	379.029,29
Myyntituotot	6.391.400	5.961.954,24	429.445,76	93,3	6.056.835,29
Maksutuotot					
Sosiaalitoimen maksut	288.010	282.840,42	5.169,58	98,2	298.028,44
Maksutuotot	288.010	282.840,42	5.169,58	98,2	298.028,44
Tuet ja avustukset	28.000	32.160,99	-4.160,99	114,9	54.784,92
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot		329,51	-329,51	-100,0	5.308,98
Muut toimintatuotot		1.500,00	-1.500,00	-100,0	
Muut toimintatuotot		1.829,51	-1.829,51	-100,0	5.308,98
Sisäiset vuokrat		1.075,00	-1.075,00	-100,0	3.625,00
TOIMINTATUOTOT	6.707.410	6.279.860,16	427.549,84	93,6	6.418.582,63
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-2.567.110	-2.433.471,14	-133.638,86	94,8	-2.539.466,41
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-24.770	3.903,55	-28.673,55	-15,8	-21.012,01
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	39.730	47.127,33	-7.397,33	118,6	116.628,20
Palkat ja palkkiot	-2.552.150	-2.382.440,26	-169.709,74	93,4	-2.443.850,22
Henkilösivukulut					
Hlöstösivukulut	-607.630	-627.854,18	20.224,18	103,3	-652.984,34
Henkilösivukulut	-607.630	-627.854,18	20.224,18	103,3	-652.984,34
Henkilöstökulut	-3.159.780	-3.010.294,44	-149.485,56	95,3	-3.096.834,56
Palvelujen ostot					
Muiden palvelujen ostot	-847.950	-739.325,01	-108.624,99	87,2	-850.096,17
Sisäiset palvelujen ostot	-1.259.720	-1.259.560,41	-159,59	100,0	-1.261.481,77
Palvelujen ostot	-2.107.670	-1.998.885,42	-108.784,58	94,8	-2.111.577,94
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-475.620	-412.541,06	-63.078,94	86,7	-452.934,45
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-475.620	-412.541,06	-63.078,94	86,7	-452.934,45
Avustukset					
Avustukset	-216.140	-219.316,95	3.176,95	101,5	-230.751,84
Avustukset	-216.140	-219.316,95	3.176,95	101,5	-230.751,84
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-491.020	-523.434,04	32.414,04	106,6	-452.352,88
Muut toimintakulut	-8.450	-20.638,81	12.188,81	244,2	-7.507,16
Muut toimintakulut	-499.470	-544.072,85	44.602,85	108,9	-459.860,04
Sisäiset vuokrat	-10.580	-10.642,00	62,00	100,6	-9.928,00
TOIMINTAKULUT	-6.469.260	-6.195.752,72	-273.507,28	95,8	-6.361.886,83
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	238.150	84.107,44	154.042,56	35,3	56.695,80
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut					-0,01
Rahoitustuotot ja -kulut					-0,01
VUOSIKATE	238.150	84.107,44	154.042,56	35,3	56.695,79
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-55.050	-267.554,16	212.504,16	486,0	-58.445,49
Poistot ja arvonalentumiset	-55.050	-267.554,16	212.504,16	486,0	-58.445,49

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2018
TILIKAUDEN TULOS	183.100	-183.446,72	366.546,72	-100,2	-1.749,70
Varausten ja rahastojen muutokset					
Poistoeron muutos		4.482,60	-4.482,60	-100,0	4.482,60
Varausten ja rahastojen muutokset		4.482,60	-4.482,60	-100,0	4.482,60
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	183.100	-178.964,12	362.064,12	-97,7	2.732,90

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2018
Palvelutoiminnan yhteiset					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	48.000	68.647,48	-20.647,48	143,0	56.697,47
Muut suoritteiden myyntituotot		500,00	-500,00	-100,0	
Sisäiset myyntituotot	404.660	399.285,40	5.374,60	98,7	378.477,95
Myyntituotot	452.660	468.432,88	-15.772,88	103,5	435.175,42
Tuet ja avustukset	22.000	50.151,77	-28.151,77	228,0	334.337,92
TOIMINTATUOTOT	474.660	518.584,65	-43.924,65	109,3	769.513,34
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-502.480	-580.782,92	78.302,92	115,6	-709.754,57
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-9.800	-26.344,69	16.544,69	268,8	-10.330,17
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	950	626,98	323,02	66,0	17.354,47
Palkat ja palkkiot	-511.330	-606.500,63	95.170,63	118,6	-702.730,27
Henkilösivukulut					
Hlöstösivukulut	-120.970	-145.442,86	24.472,86	120,2	-164.950,33
Henkilösivukulut	-120.970	-145.442,86	24.472,86	120,2	-164.950,33
Henkilöstökulut	-632.300	-751.943,49	119.643,49	118,9	-867.680,60
Palvelujen ostot					
Muiden palvelujen ostot	-365.190	-279.683,47	-85.506,53	76,6	-264.639,26
Sisäiset palvelujen ostot	-150.960	-132.148,12	-18.811,88	87,5	-126.705,06
Palvelujen ostot	-516.150	-411.831,59	-104.318,41	79,8	-391.344,32
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-22.810	-34.053,77	11.243,77	149,3	-34.299,32
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22.810	-34.053,77	11.243,77	149,3	-34.299,32
Avustukset					
Avustukset	-700	-450,00	-250,00	64,3	-400,00
Avustukset yhteisöille		-200,00	200,00	-100,0	
Avustukset	-700	-650,00	-50,00	92,9	-400,00
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-4.550	-5.221,07	671,07	114,7	-24.047,74
Muut toimintakulut	-1.920	-3.984,97	2.064,97	207,6	-3.123,50
Muut toimintakulut	-6.470	-9.206,04	2.736,04	142,3	-27.171,24
Sisäiset vuokrat	-113.730	-108.821,00	-4.909,00	95,7	-109.392,00
TOIMINTAKULUT	-1.292.160	-1.316.505,89	24.345,89	101,9	-1.430.287,48
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-817.500	-797.921,24	-19.578,76	97,6	-660.774,14
VUOSIKATE	-817.500	-797.921,24	-19.578,76	97,6	-660.774,14
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot		-804,80	804,80	-100,0	-6,00
Poistot ja arvonalentumiset		-804,80	804,80	-100,0	-6,00
TILIKAUDEN TULOS	-817.500	-798.726,04	-18.773,96	97,7	-660.780,14
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-817.500	-798.726,04	-18.773,96	97,7	-660.780,14

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2018
Peruskoulu					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	1.040.000	1.066.447,00	-26.447,00	102,5	1.038.567,00
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	620.000	761.170,50	-141.170,50	122,8	650.836,50
Muut suoritteiden myyntituotot	100	1.560,00	-1.460,00	1560,0	1.445,00
Myyntituotot	1.660.100	1.829.177,50	-169.077,50	110,2	1.690.848,50
Tuet ja avustukset		2.500,00	-2.500,00	-100,0	
Muut toimintatuotot					
Muut toimintatuotot					600,00
Muut toimintatuotot					600,00
TOIMINTATUOTOT	1.660.100	1.831.677,50	-171.577,50	110,3	1.691.448,50
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-1.033.500	-864.981,26	-168.518,74	83,7	-879.514,48
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-8.250	-6.473,64	-1.776,36	78,5	-4.623,00
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	98.000	83.291,95	14.708,05	85,0	72.773,63
Palkat ja palkkiot	-943.750	-788.162,95	-155.587,05	83,5	-811.363,85
Henkilösivukulut					
Hlöstösisivukulut	-245.810	-216.478,53	-29.331,47	88,1	-240.832,30
Henkilösivukulut	-245.810	-216.478,53	-29.331,47	88,1	-240.832,30
Henkilöstökulut	-1.189.560	-1.004.641,48	-184.918,52	84,5	-1.052.196,15
Palvelujen ostot					
Muiden palvelujen ostot	-37.550	-33.562,60	-3.987,40	89,4	-44.771,21
Sisäiset palvelujen ostot	-273.000	-277.239,28	4.239,28	101,6	-285.231,25
Palvelujen ostot	-310.550	-310.801,88	251,88	100,1	-330.002,46
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-46.150	-36.300,20	-9.849,80	78,7	-39.379,85
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-46.150	-36.300,20	-9.849,80	78,7	-39.379,85
Avustukset					
Avustukset	-260	-140,00	-120,00	53,8	-200,00
Avustukset	-260	-140,00	-120,00	53,8	-200,00
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-143.350	-37.325,05	-106.024,95	26,0	-13.185,83
Muut toimintakulut	-400	-1.562,52	1.162,52	390,6	-760,06
Muut toimintakulut	-143.750	-38.887,57	-104.862,43	27,1	-13.945,89
Sisäiset vuokrat	-110.000	-100.795,00	-9.205,00	91,6	-149.316,00
TOIMINTAKULUT	-1.800.270	-1.491.566,13	-308.703,87	82,9	-1.585.040,35
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-140.170	340.111,37	-480.281,37	-242,6	106.408,15
VUOSIKATE	-140.170	340.111,37	-480.281,37	-242,6	106.408,15
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot		-4.955,06	4.955,06	-100,0	
Poistot ja arvonalentumiset		-4.955,06	4.955,06	-100,0	
TILIKAUDEN TULOS	-140.170	335.156,31	-475.326,31	-239,1	106.408,15
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-140.170	335.156,31	-475.326,31	-239,1	106.408,15

2.2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen (sekä ulkoiset että sisäiset)

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2018
Vaalijalan kuntayhtymä					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	2.201.650	2.542.359,75	-340.709,75	115,5	2.583.780,50
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	58.439.560	61.775.003,07	-3.335.443,07	105,7	53.665.633,57
Muut suoritteiden myyntituotot	25.000	63.921,70	-38.921,70	255,7	97.811,70
Sisäiset myyntituotot	11.198.020	11.741.133,35	-543.113,35	104,9	11.023.705,68
Myyntituotot	71.864.230	76.122.417,87	-4.258.187,87	105,9	67.370.931,45
Maksutuotot					
Sosiaalitoimen maksut	2.409.010	2.421.256,12	-12.246,12	100,5	2.475.114,09
Maksutuotot	2.409.010	2.421.256,12	-12.246,12	100,5	2.475.114,09
Tuet ja avustukset	335.250	448.492,71	-113.242,71	133,8	733.229,67
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	1.603.120	1.529.594,66	73.525,34	95,4	1.443.709,70
Muut toimintatuotot	6.900	15.755,33	-8.855,33	228,3	81.204,61
Muut toimintatuotot	1.610.020	1.545.349,99	64.670,01	96,0	1.524.914,31
Sisäiset vuokrat	2.095.710	2.098.203,07	-2.493,07	100,1	2.057.829,00
TOIMINTATUOTOT	78.314.220	82.635.719,76	-4.321.499,76	105,5	74.162.018,52
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-40.500.800	-40.654.836,20	154.036,20	100,4	-38.060.193,08
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-404.760	-669.257,05	264.497,05	165,3	-487.076,18
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	631.870	636.740,90	-4.870,90	100,8	863.586,00
Palkat ja palkkiot	-40.273.690	-40.687.352,35	413.662,35	101,0	-37.683.683,26
Henkilösivukulut					
Hlöstösivukulut	-9.832.480	-10.211.422,53	378.942,53	103,9	-9.901.676,52
Henkilösivukulut	-9.832.480	-10.211.422,53	378.942,53	103,9	-9.901.676,52
Henkilöstökulut	-50.106.170	-50.898.774,88	792.604,88	101,6	-47.585.359,78
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot	-275.250	-318.742,87	43.492,87	115,8	-300.198,61
Muiden palvelujen ostot	-6.296.430	-5.686.034,63	-610.395,37	90,3	-5.719.186,64
Sisäiset palvelujen ostot	-11.198.020	-11.741.133,35	543.113,35	104,9	-11.023.705,68
Palvelujen ostot	-17.769.700	-17.745.910,85	-23.789,15	99,9	-17.043.090,93
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-4.807.980	-4.478.069,24	-329.910,76	93,1	-4.443.940,22
Varastojen lisäys/vähennys		-3.789,13	3.789,13	-100,0	-2.045,67
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4.807.980	-4.481.858,37	-326.121,63	93,2	-4.445.985,89
Avustukset					
Avustukset	-268.050	-253.104,51	-14.945,49	94,4	-266.230,84
Avustukset yhteisöille		-200,00	200,00	-100,0	-75,00
Avustukset	-268.050	-253.304,51	-14.745,49	94,5	-266.305,84
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-1.429.720	-1.249.753,53	-179.966,47	87,4	-1.160.419,92
Muut toimintakulut	-233.500	-302.086,04	68.586,04	129,4	-267.041,63
Muut toimintakulut	-1.663.220	-1.551.839,57	-111.380,43	93,3	-1.427.461,55
Sisäiset vuokrat	-2.095.710	-2.098.203,07	2.493,07	100,1	-2.057.829,00
TOIMINTAKULUT	-76.710.830	-77.029.891,25	319.061,25	100,4	-72.826.032,99
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	1.603.390	5.605.828,51	-4.002.438,51	349,6	1.335.985,53
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	10.400	31.970,10	-21.570,10	307,4	7.461,61
Korkokulut	-140.000	-150.068,56	10.068,56	107,2	-132.821,38
Muut rahoituskulut	-5.200	-27.381,04	22.181,04	526,6	-395,02

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %	Toteutuma 2018
Rahoitustuotot ja -kulut	-134.800	-145.479,50	10.679,50	107,9	-125.754,79
VUOSIKATE	1.468.590	5.460.349,01	-3.991.759,01	371,8	1.210.230,74
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1.450.960	-2.127.226,35	676.266,35	146,6	-1.452.830,62
Poistot ja arvonalentumiset	-1.450.960	-2.127.226,35	676.266,35	146,6	-1.452.830,62
TILIKAUDEN TULOS	17.630	3.333.122,66	-3.315.492,66	18906,0	-242.599,88
Varausten ja rahastojen muutokset					
Poistoeron muutos		-356.341,43	356.341,43	-100,0	80.039,24
Varausten muutos		463.854,47	-463.854,47	-100,0	27.473,80
Varausten ja rahastojen muutokset		107.513,04	-107.513,04	-100,0	107.513,04
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	17.630	3.440.635,70	-3.423.005,70	19515,8	-135.086,84

2.2.3 Investointien toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
090128 Sääksvuoren palvelukoti Jyväskylä				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTITULOT				
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN		130.085,00	-130.085,00	-100,0
INVESTOINTITULOT		130.085,00	-130.085,00	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	130.085,00	-130.085,00	-100,0
090161 Kuutinharju palvelukonseptin uudistamine				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT		30.676,71	-30.676,71	-100,0
INVESTOINTIMENOT		30.676,71	-30.676,71	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	30.676,71	-30.676,71	-100,0
090191 Asbestityöt ja huoltokäyt.puhdistus				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-813,37	813,37	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-20.000	-23.823,60	3.823,60	119,1
INVESTOINTIMENOT	-20.000	-24.636,97	4.636,97	123,2
INVESTOINNIT NETTO	-20.000	-24.636,97	4.636,97	123,2
090196 Kuutinharju palvelukoti				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-2.300.000	-2.322.420,08	22.420,08	101,0
INVESTOINTIMENOT	-2.300.000	-2.322.420,08	22.420,08	101,0
INVESTOINTITULOT				
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	1.348.426	1.217.217,00	131.209,00	90,3
MUUT INVESTOINTITULOT		3.636,00	-3.636,00	-100,0
INVESTOINTITULOT	1.348.426	1.220.853,00	127.573,00	90,5
INVESTOINNIT NETTO	-951.574	-1.101.567,08	149.993,08	115,8
090197 Uusi Kompassi, Rak.20 ja 22 peruskorj.				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-1.600.000	-463.854,47	-1.136.145,53	29,0
INVESTOINTIMENOT	-1.600.000	-463.854,47	-1.136.145,53	29,0
INVESTOINNIT NETTO	-1.600.000	-463.854,47	-1.136.145,53	29,0
090199 Vesitorni, piipun/julkisivun kunnostus				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-40.000	-21.648,77	-18.351,23	54,1
INVESTOINTIMENOT	-40.000	-21.648,77	-18.351,23	54,1
INVESTOINNIT NETTO	-40.000	-21.648,77	-18.351,23	54,1
090200 Esteettömyyden parantaminen				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-12.000	-11.093,55	-906,45	92,4
INVESTOINTIMENOT	-12.000	-11.093,55	-906,45	92,4
INVESTOINNIT NETTO	-12.000	-11.093,55	-906,45	92,4
090210 Koulun lähiliikuntapaikka				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-225.000	-255.188,17	30.188,17	113,4
INVESTOINTIMENOT	-225.000	-255.188,17	30.188,17	113,4
INVESTOINTITULOT				
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	60.000	60.000,00		100,0
INVESTOINTITULOT	60.000	60.000,00		100,0
INVESTOINNIT NETTO	-165.000	-195.188,17	30.188,17	118,3
090212 Mikkeli Savoset irtaimisto				

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö-%
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-24.000	-23.999,60	-0,40	100,0
INVESTOINTIMENOT	-24.000	-23.999,60	-0,40	100,0
INVESTOINNIT NETTO	-24.000	-23.999,60	-0,40	100,0
090213 Pakettiauto, kiint.palvelu				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-45.000	-18.059,68	-26.940,32	40,1
INVESTOINTIMENOT	-45.000	-18.059,68	-26.940,32	40,1
INVESTOINNIT NETTO	-45.000	-18.059,68	-26.940,32	40,1
090214 Henkilöturvajärjestelmä				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-24.377,67	24.377,67	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-25.000	-5.306,45	-19.693,55	21,2
INVESTOINTIMENOT	-25.000	-29.684,12	4.684,12	118,7
INVESTOINNIT NETTO	-25.000	-29.684,12	4.684,12	118,7
090215 Sähköverkon kunnostus				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-14.161,50	14.161,50	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-20.000	-1.862,62	-18.137,38	9,3
INVESTOINTIMENOT	-20.000	-16.024,12	-3.975,88	80,1
INVESTOINNIT NETTO	-20.000	-16.024,12	-3.975,88	80,1
090216 Tiestön ja piha-alueiden kunnostus				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-2.098,55	2.098,55	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-30.000	-42.888,92	12.888,92	143,0
INVESTOINTIMENOT	-30.000	-44.987,47	14.987,47	150,0
INVESTOINNIT NETTO	-30.000	-44.987,47	14.987,47	150,0
090218 Vesi, viemärit ja salaojat kunnostus				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-3.244,59	3.244,59	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-80.000	-84.116,14	4.116,14	105,1
INVESTOINTIMENOT	-80.000	-87.360,73	7.360,73	109,2
INVESTOINNIT NETTO	-80.000	-87.360,73	7.360,73	109,2
090219 Haaparinteen pk saunaremontti				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-2.459,37	2.459,37	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-11.000	-8.044,63	-2.955,37	73,1
INVESTOINTIMENOT	-11.000	-10.504,00	-496,00	95,5
INVESTOINNIT NETTO	-11.000	-10.504,00	-496,00	95,5
090222 Palv.toim.tilojen korj.+tilamuutokset				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-180.000		-180.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-180.000		-180.000,00	
INVESTOINNIT NETTO	-180.000	0	-180.000,00	
090223 Kiint. kunto- ja sisäilmatutkimukset				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-25.000	-21.097,82	-3.902,18	84,4
INVESTOINTIMENOT	-25.000	-21.097,82	-3.902,18	84,4

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
INVESTOINNIT NETTO	-25.000	-21.097,82	-3.902,18	84,4
090224 Taloautomaation päivitys/lisääminen				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-15.000	-18.588,00	3.588,00	123,9
INVESTOINTIMENOT	-15.000	-18.588,00	3.588,00	123,9
INVESTOINNIT NETTO	-15.000	-18.588,00	3.588,00	123,9
090225 Ra 5 toimistorak. väliovet ja lukostot				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-7.058,27	7.058,27	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-40.000	-18.926,18	-21.073,82	47,3
INVESTOINTIMENOT	-40.000	-25.984,45	-14.015,55	65,0
INVESTOINNIT NETTO	-40.000	-25.984,45	-14.015,55	65,0
090226 Ra 2, 4 ikkunat ja ulko-ovet				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-30.000	-39.570,70	9.570,70	131,9
INVESTOINTIMENOT	-30.000	-39.570,70	9.570,70	131,9
INVESTOINNIT NETTO	-30.000	-39.570,70	9.570,70	131,9
090227 Ra21 ent. Saaren tilat kunnostus				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-15.927,52	15.927,52	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-40.000	-25.691,36	-14.308,64	64,2
INVESTOINTIMENOT	-40.000	-41.618,88	1.618,88	104,0
INVESTOINNIT NETTO	-40.000	-41.618,88	1.618,88	104,0
090228 Ilmalämpöpumput 23 kpl hankinta				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-19.017,55	19.017,55	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-30.000	-301,65	-29.698,35	1,0
INVESTOINTIMENOT	-30.000	-19.319,20	-10.680,80	64,4
INVESTOINNIT NETTO	-30.000	-19.319,20	-10.680,80	64,4
090229 Eetun talo, Koivistontie piha-alue				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-1.842,20	1.842,20	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-40.000	-17.629,78	-22.370,22	44,1
INVESTOINTIMENOT	-40.000	-19.471,98	-20.528,02	48,7
INVESTOINNIT NETTO	-40.000	-19.471,98	-20.528,02	48,7
090230 Ra33 Avain keittiö, pesuhuone remontti				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-19.631,08	19.631,08	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-40.000	-4.326,98	-35.673,02	10,8
INVESTOINTIMENOT	-40.000	-23.958,06	-16.041,94	59,9
INVESTOINNIT NETTO	-40.000	-23.958,06	-16.041,94	59,9
090231 Ra25,26,27 julkisivu ulkomaalaukset				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-9.721,01	9.721,01	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-24.000	-765,49	-23.234,51	3,2
INVESTOINTIMENOT	-24.000	-10.486,50	-13.513,50	43,7
INVESTOINNIT NETTO	-24.000	-10.486,50	-13.513,50	43,7
090232 Ra24 uimahalli pesu- ja saunatilat laat				
INVESTOINNIT				

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-25.392,72	25.392,72	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-23.000	-2.305,66	-20.694,34	10,0
INVESTOINTIMENOT	-23.000	-27.698,38	4.698,38	120,4
INVESTOINNIT NETTO	-23.000	-27.698,38	4.698,38	120,4
090233 Avopalvelut, ilmastointilaitteet				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-7.705,43	7.705,43	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-20.000	-12.123,12	-7.876,88	60,6
INVESTOINTIMENOT	-20.000	-19.828,55	-171,45	99,1
INVESTOINNIT NETTO	-20.000	-19.828,55	-171,45	99,1
090234 Oravin palvelukoti ovimuutokset				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-12.000		-12.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-12.000		-12.000,00	
INVESTOINNIT NETTO	-12.000	0	-12.000,00	
090235 Kihmulan palvelukoti terassi laajennus				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-1.488,60	1.488,60	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-10.000	-8.523,81	-1.476,19	85,2
INVESTOINTIMENOT	-10.000	-10.012,41	12,41	100,1
INVESTOINNIT NETTO	-10.000	-10.012,41	12,41	100,1
090236 Hongiston palvelukoti pesuhuoneremontti				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-544,80	544,80	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-15.000	-17.845,00	2.845,00	119,0
INVESTOINTIMENOT	-15.000	-18.389,80	3.389,80	122,6
INVESTOINNIT NETTO	-15.000	-18.389,80	3.389,80	122,6
090237 Savonet Juva sisäpuolen muutostyöt				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-30.000		-30.000,00	
INVESTOINNIT NETTO	-30.000	0	-30.000,00	
090238 ICT-ohjelmistohankinnat				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-50.000		-50.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-50.000		-50.000,00	
INVESTOINNIT NETTO	-50.000	0	-50.000,00	
090239 Nenonpellon irtaimisto				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-20.000	-11.800,00	-8.200,00	59,0
INVESTOINTIMENOT	-20.000	-11.800,00	-8.200,00	59,0
INVESTOINNIT NETTO	-20.000	-11.800,00	-8.200,00	59,0
090240 VaaliJalan koulun irtaimisto				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-180.000	-178.382,21	-1.617,79	99,1
INVESTOINTIMENOT	-180.000	-178.382,21	-1.617,79	99,1
INVESTOINNIT NETTO	-180.000	-178.382,21	-1.617,79	99,1
090241 Trukki, Savonet Mikkeli				

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-30.000	-27.500,00	-2.500,00	91,7
INVESTOINTIMENOT	-30.000	-27.500,00	-2.500,00	91,7
INVESTOINNIT NETTO	-30.000	-27.500,00	-2.500,00	91,7
090242 Laavurinne kalusteet ja hankinnat				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-20.000		-20.000,00	
INVESTOINTIMENOT	-20.000		-20.000,00	
INVESTOINNIT NETTO	-20.000	0	-20.000,00	
090243 Kuutinharju palvelukoti irtaimisto				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-50.000	-41.127,55	-8.872,45	82,3
INVESTOINTIMENOT	-50.000	-41.127,55	-8.872,45	82,3
INVESTOINNIT NETTO	-50.000	-41.127,55	-8.872,45	82,3
090244 RA 27 Luotain muutostyo				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-3.699,20	3.699,20	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-25.000	-18.479,12	-6.520,88	73,9
INVESTOINTIMENOT	-25.000	-22.178,32	-2.821,68	88,7
INVESTOINNIT NETTO	-25.000	-22.178,32	-2.821,68	88,7
090245 RA 25 Luoto korjaustyöt				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-1.960,10	1.960,10	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-15.000	-8.358,30	-6.641,70	55,7
INVESTOINTIMENOT	-15.000	-10.318,40	-4.681,60	68,8
INVESTOINNIT NETTO	-15.000	-10.318,40	-4.681,60	68,8
090246 Servica Oy:n osakkeet				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT		-2.540,00	2.540,00	-100,0
INVESTOINTIMENOT		-2.540,00	2.540,00	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	-2.540,00	2.540,00	-100,0
090247 Efecte toiminnanohjausjärjestelmä				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT		-27.035,16	27.035,16	-100,0
INVESTOINTIMENOT		-27.035,16	27.035,16	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	-27.035,16	27.035,16	-100,0
090248 Nenonpellon alue, pyörätie				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT	-40.000	-29.819,52	-10.180,48	74,5
INVESTOINTIMENOT	-40.000	-29.819,52	-10.180,48	74,5
INVESTOINNIT NETTO	-40.000	-29.819,52	-10.180,48	74,5
090249 Auto Volkswagen Golf XON-531				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT		-14.838,71	14.838,71	-100,0
INVESTOINTIMENOT		-14.838,71	14.838,71	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	-14.838,71	14.838,71	-100,0
090250 Auto Volkswagen Golf SMX-398				
INVESTOINNIT				

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT		-14.596,77	14.596,77	-100,0
INVESTOINTIMENOT		-14.596,77	14.596,77	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	-14.596,77	14.596,77	-100,0
090253 Palvelimen hankinta				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT		-51.561,56	51.561,56	-100,0
INVESTOINTIMENOT		-51.561,56	51.561,56	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	-51.561,56	51.561,56	-100,0
090255 Keittiön yleiskone				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT		-16.650,00	16.650,00	-100,0
INVESTOINTIMENOT		-16.650,00	16.650,00	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	-16.650,00	16.650,00	-100,0
090256 Kanervan palvelukoti				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
MUUT INVESTOINTIMENOT		-1.162.759,00	1.162.759,00	-100,0
INVESTOINTIMENOT		-1.162.759,00	1.162.759,00	-100,0
INVESTOINNIT NETTO	0	-1.162.759,00	1.162.759,00	-100,0
Yhteensä				
INVESTOINNIT				
INVESTOINTIMENOT				
OMA RAKENTAMINEN		-161.143,53	161.143,53	-100,0
MUUT INVESTOINTIMENOT	-5.436.000	-5.044.773,42	-391.226,58	92,8
INVESTOINTIMENOT	-5.436.000	-5.205.916,95	-230.083,05	95,8
INVESTOINTITULOT				
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	1.408.426	1.407.302,00	1.124,00	99,9
MUUT INVESTOINTITULOT		3.636,00	-3.636,00	-100,0
INVESTOINTITULOT	1.408.426	1.410.938,00	-2.512,00	100,2
INVESTOINNIT NETTO	-4.027.574	-3.794.978,95	-232.595,05	94,2

2.2.4 Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

	Toteutuma TP 2018	Talousarvio 2019	Toteutuma TP 2019	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit				
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	1 210 230	1 468 590	5 460 349	-4 506 321
Satunnaiset erät	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-22 245	0		0
Toiminnan rahavirta netto	1 187 985	1 468 590	5 460 349	-3 991 759
Investointien rahavirta				0
Investointimenot	-3 582 949	-5 436 000	-5 205 917	-230 083
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 170 741	978 000	1 407 302	-429 302
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	24 194	0		0
Toiminta ja investoinnit netto	-1 200 029	-2 989 410	1 661 734	-4 651 144
Rahoitustoiminta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset			-33 550	33 550
Lainakannan muutokset				
Pitkäaik.lainojen lisäys	1 300 827	2 500 000	2 275 048	224 952
Pitkäaik.lainojen vähennys	-75 149	-80 000	-90 106	10 106
Lyhytaikaisten lainojen muutos				0
Oman pääoman muutokset				0
Muut maksuvalmiuden muutokset	221 150		67 516	-67 516
Vaikutus maksuvalmiuteen	246 799	-569 410	3 880 643	-4 450 053

2.2.5 Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Tehtävä	Budjetti 2019	Toteutuma 01-12 2019	Poikkeama summa	Käyttö- %
Yleishallinto ja sisäiset palvelut Tilikauden tulos	-1 208 570	-912 882	-295 688	75,5
Kuntoutuskeskus Tilikauden tulos	893 310	4 305 502	-3 412 192	482,0
Perhehoito Tilikauden tulos	20 130	39 184	-19 054	194,7
Avohuolto Tilikauden tulos	183 100	-183 447	366 547	-100,2
Vammaispalvelut Tilikauden tulos	1 222 130	693 777	528 353	56,8
Palvelutoiminnan yhteiset Tilikauden tulos	-817 500	-798 726	-18 774	97,7
Peruskoulu Tilikauden tulos	-140 170	335 156	-475 326	-239,1
Rahoitus Tilikauden tulos	-134 800	-145 442	10 642	107,9
Investoinnit Tilikauden tulos	-4 027 574	-3 794 979	-232 595	94,2
YHTEENSÄ	-4 009 944	-461 856	-3 548 088	11,5

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Tuloslaskelma (vain ulkoiset)

Ulkoinen	01.01.2019 – 31.12.2019	
	Toteutuma 2019 01-12	Toteutuma 2018
TULOS LASKELMA		
TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot		
Liiketoiminnan myyntituotot	2.542.359,75	2.583.780,50
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	61.775.003,07	53.665.633,57
Muut suoritteiden myyntituotot	63.921,70	97.811,70
Myyntituotot	64.381.284,52	56.347.225,77
Maksutuotot		
Sosiaalitoimen maksut	2.421.256,12	2.475.114,09
Maksutuotot	2.421.256,12	2.475.114,09
Tuet ja avustukset	448.492,71	733.229,67
Muut toimintatuotot		
Vuokratuotot	1.529.594,66	1.443.709,70
Muut toimintatuotot	15.755,33	81.204,61
Muut toimintatuotot	1.545.349,99	1.524.914,31
TOIMINTATUOTOT	68.796.383,34	61.080.483,84
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot		
Maksetut palkat ja palkkiot	-40.654.836,20	-38.060.193,08
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-669.257,05	-487.076,18
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	636.740,90	863.586,00
Palkat ja palkkiot	-40.687.352,35	-37.683.683,26
Henkilösivukulut		
Hlöstösivukulut	-10.211.422,53	-9.901.676,52
Henkilösivukulut	-10.211.422,53	-9.901.676,52
Henkilöstökulut	-50.898.774,88	-47.585.359,78
Palvelujen ostot		
Asiakaspalvelujen ostot	-318.742,87	-300.198,61
Muiden palvelujen ostot	-5.686.034,63	-5.719.186,64
Palvelujen ostot	-6.004.777,50	-6.019.385,25
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-4.478.069,24	-4.443.940,22
Varastojen lisäys/vähennys	-3.789,13	-2.045,67
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4.481.858,37	-4.445.985,89
Avustukset		
Avustukset	-253.104,51	-266.230,84
Avustukset yhteisöille	-200,00	-75,00
Avustukset	-253.304,51	-266.305,84
Muut toimintakulut		
Vuokrat	-1.249.753,53	-1.160.419,92
Muut toimintakulut	-302.086,04	-267.041,63
Muut toimintakulut	-1.551.839,57	-1.427.461,55
TOIMINTAKULUT	-63.190.554,83	-59.744.498,31
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	5.605.828,51	1.335.985,53
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	31.970,10	7.461,61
Korkokulut	-150.068,56	-132.821,38
Muut rahoituskulut	-27.381,04	-395,02
Rahoitustuotot ja -kulut	-145.479,50	-125.754,79
VUOSIKATE	5.460.349,01	1.210.230,74
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2.127.226,35	-1.452.830,62
Poistot ja arvonalentumiset	-2.127.226,35	-1.452.830,62

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Toteutuma 2019 01-12	Toteutuma 2018
TILIKAUDEN TULOS	3.333.122,66	-242.599,88
Varausten ja rahastojen muutokset		
Poistoeron muutos	-356.341,43	80.039,24
Varausten muutos	463.854,47	27.473,80
Varausten ja rahastojen muutokset	107.513,04	107.513,04
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	3.440.635,70	-135.086,84

3.2 Rahoituslaskelma

Toteutumat
01.01.2019 - 31.12.2019

Ulkoinen

	Toteuma 2019	Toteuma 2018
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	5 460 349	1 210 230
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET		-22 245
TOIMINNAN RAHAVIRTA	5 460 349	1 187 985
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-5 205 917	-3 582 949
RAHOITUSOSUDET INVESTOINTEIHIN	1 407 302	1 170 741
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.		
INVESTOINTIEN VARS.MYYNTITULOT		1 948
INVESTOINTIEN MYYNTIVOITOT/-TAPPIOT		22 245
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.		24 194
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-3 798 615	-2 388 014
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	1 661 734	-1 200 029
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET	-33 550	
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	-33 550	
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	2 275 048	1 300 827
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-90 106	-75 149
LAINAKANNAN MUUTOKSET	2 184 943	1 225 678
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET		
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN	6 482	-5 210
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	8 921	-66
SAAMISTEN MUUTOS	-402 693	-751 680
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	454 807	978 106
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	67 516	221 150
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	2 218 909	1 446 828
 RAHAVAROJEN MUUTOS	 3 880 643	 246 799
 RAHAVARAT 31.12	 8 218 705	 4 338 062
RAHAVARAT 1.1	4 338 062	4 091 263
RAHAVAROJEN MUUTOS	3 880 643	246 799

3.3 Tase

T a s e

Ulkoinen 01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilivuosi 2019 00-12	Ed. vuosi 2018 00-12
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
1005 Tietokoneohjelmistot	240.821,16	254.060,05
1010 Muut pitkävaikutteiset menot	38.103,25	67.723,72
Aineettomat hyödykkeet	278.924,41	321.783,77
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet		
1100 Maa- ja vesialueet	148.412,72	148.412,72
1102 Kiinteistöjen liittymismaksut	44.601,94	35.479,94
Maa- ja vesialueet	193.014,66	183.892,66
Rakennukset		
1110 Asuinrakennukset	171.350,60	199.727,00
1115 Hallinto- ja laitosrakennukset	27.402.814,17	27.055.117,38
1120 Tehdas- ja tuotantorakennukset	20.991,32	29.305,75
1123 Muut rakennukset	70.600,75	75.594,19
Rakennukset	27.665.756,84	27.359.744,32
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
1130 Kadut, tiet, torit ja puistot	231.313,49	173.647,45
1140 Runko- ja lämpöverkko	12.457,83	14.656,59
1141 Sähköjohdot, muuntoas., ulkovaala	115.554,08	144.442,64
1142 Muut putki- ja kaapeliverkot	833,74	1.042,18
1143 Öljysäiliö	606,48	713,64
1144 Jäteveden puhdist. laitteineen	941,49	1.176,93
1145 Vesihuollon uusiminen	22.680,91	26.683,39
1146 Vesi- ja viemärirunkolinjojen p	67.769,11	79.208,23
1150 Muut kiinteät rakenteet ja lai	631.887,75	399.142,32
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1.084.044,88	840.713,37
Koneet ja kalusto		
1160 Kuljetusvälineet	108.376,73	123.601,20
1171 Atk-laitteet, AV-laitteet	22.762,77	34.030,86
1172 Muut laitteet ja kalusteet	365.276,06	233.152,62
1173 Muut liikkuvat työkonet	92.811,36	91.272,36
1174 Sairaalalaitteet	1.940,24	4.527,44
1175 Muut kevyet koneet		2.219,60
Koneet ja kalusto	591.167,16	488.804,08
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hanki		
Keskeneräiset hankinnat		
1195 Keskeneräiset hankinnat	2.055.703,07	1.004.824,22
Keskeneräiset hankinnat	2.055.703,07	1.004.824,22
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hanki	2.055.703,07	1.004.824,22
Aineelliset hyödykkeet	31.589.686,61	29.877.978,65
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet		
Muut osakkeet ja osuudet		
1211 Muut osakkeet ja osuudet	24.723,92	22.183,92
Muut osakkeet ja osuudet	24.723,92	22.183,92
Osakkeet ja osuudet	24.723,92	22.183,92
Muut saamiset		
1244 Muut saamiset omistusyhteyshyht	219.757,51	186.207,51
Muut saamiset	219.757,51	186.207,51
Sijoitukset	244.481,43	208.391,43
PYSYVÄT VASTAAVAT	32.113.092,45	30.408.153,85
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		
1440 FI9753400060900634 Puustisen te	145,78	145,78

T a s e

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilivuosi 2019 00-12	Ed. vuosi 2018 00-12
1441 FI5653400060910781 Kv-stipendir	112.686,89	113.112,49
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	112.832,67	113.258,27
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	112.832,67	113.258,27
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
1502 Ostot,materiaalipalvelut	20.328,90	22.263,23
1504 Keittiön varasto	13.179,10	14.249,63
1520 Polttoöljyvarasto	504,00	165,00
1521 Vaalijalan historiateokset		910,14
1522 Uusi historiateos/100v. arvoja		5.344,99
Vaihto-omaisuus	34.012,00	42.932,99
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Siirtosaamiset		
1690 Vuokravakuudet	6.517,00	5.757,00
Siirtosaamiset	6.517,00	5.757,00
Pitkäaikaiset saamiset	6.517,00	5.757,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset		
1725 Myyntisaamiset kunnat ja ky /	79.103,96	127.346,08
1726 My-saam kunnat ja ky /Effica	6.547.761,60	5.770.921,32
1740 Muut myyntisaamiset /Yleislas	117.053,09	125.480,49
1741 Muut myyntisaamiset / Effica	238.273,41	248.602,51
Myyntisaamiset	6.982.192,06	6.272.350,40
Muut saamiset		
1780 Verotili	50.132,50	89.868,82
18000 Alv-saamiset	492.286,70	520.415,67
1812 Rästitili/palkkakorjaukset	1.843,22	7.985,86
Muut saamiset	544.262,42	618.270,35
Siirtosaamiset		
Muut siirtosaamiset		
1829 Muut siirtosaamiset	508.102,23	742.002,50
Muut siirtosaamiset	508.102,23	742.002,50
Siirtosaamiset	508.102,23	742.002,50
Lyhytaikaiset saamiset	8.034.556,71	7.632.623,25
Saamiset	8.041.073,71	7.638.380,25
Rahat ja pankkisaamiset		
1900 Kassa, kuntoutuskeskus	4.797,50	6.860,65
1902 Kassa, Länsirinteen toimintakeskus	60,50	65,30
1904 Kassa, Savonet Juva	1.298,25	1.284,85
1905 Kassa, Savonet Mikkeli	1.255,15	359,65
1906 Kassa, Savonet Mharju	650,80	252,65
1908 Kassa, Savonet Tervo	128,75	226,60
1909 Kassa, Savonet Varkaus	789,65	1.084,45
1910 Kassa, Savonet Pmk	1.108,70	1.833,95
1911 Kassa, Koivikon toimintakeskus	922,35	648,20
1913 Kassa,Café Linna	779,70	1.269,35
1920 Op FI5953400010001053	1.024.196,47	580.596,69
1921 Op FI9053400020036115	7.010.495,06	3.730.349,23
1922 Op FI7853400020217624 Viestintä	205,65	
1923 Op FI3153400020049787	11.799,02	9.166,80
1924 Op FI9653400020097505	150.745,10	2.042,61
1930 Nordea FI5111023000211937	4.191,47	43,93
1940 Sampo FI6380001901178096	5.281,00	1.977,34
Rahat ja pankkisaamiset	8.218.705,12	4.338.062,25
VAIHTUVAT VASTAAVAT	16.293.790,83	12.019.375,49
VASTAAVAA	48.519.715,95	42.540.787,61

T a s e

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilivuosi 2019 00-12	Ed. vuosi 2018 00-12
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma		
2000 Peruspääoma Kv-huolto	2.099.616,34	2.099.616,34
Peruspääoma	2.099.616,34	2.099.616,34
Muut omat rahastot		
2015 Käyttöraha	963.716,81	963.716,81
Muut omat rahastot	963.716,81	963.716,81
Edellisten tilikausien yli/alijäämä		
2040 Edellisen tilikauden yli-/alijäämä	6.693.552,26	6.828.639,10
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	6.693.552,26	6.828.639,10
Tilikauden yli-/alijäämä		
2050 Tilikauden yli-/alijäämä	3.440.635,70	-135.086,84
Tilikauden yli-/alijäämä	3.440.635,70	-135.086,84
OMA PÄÄOMA	13.197.521,11	9.756.885,41
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero		
2102 Eranto Ra 15 peruskorj.	1.561.986,38	1.620.016,82
2103 Savoset Varkaus katto- ja julki	120.656,26	125.138,86
2104 Kuutinharju palvelukonsepti		30.676,71
2105 Koralli peruskorjaus	1.256.250,00	1.301.250,00
2106 Kompassi peruskorjaus	491.328,27	27.473,80
Poistoero	3.430.220,91	3.104.556,19
Vapaaehtoiset varaukset		
2115 Kuutinharju palvelukonsepti		809.323,29
2117 Kompassi peruskorj.inv.varaus	2.438.671,73	2.902.526,20
2118 Nenonpellon kriisiyksikön uudis	840.000,00	
Vapaaehtoiset varaukset	3.278.671,73	3.711.849,49
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	6.708.892,64	6.816.405,68
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat		
2321 Genelec Oy/musiikkiopetus/lahjo	7.000,00	5.000,00
2322 Kaija Mäkelän testamenttivarat	15.000,00	
2325 Puustisen testamenttivarat	145,78	145,78
2326 Kv-stipendirahto	112.686,89	113.112,49
2332 Alle 18 v. lasten/nuorten virk.	21.733,66	32.204,14
Lahjoitusrahastojen pääomat	156.566,33	150.462,41
Muut toimeksiantojen pääomat		
2365 Ay-jäsenmaksujen tili	-8,35	
2390 Ulosottojen tili	-39,61	
Muut toimeksiantojen pääomat	-47,96	
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	156.518,37	150.462,41
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksi		
2411 OKO 598001-80626775/Lukkarin p	938.760,80	949.598,20
2412 OKO 598001-80838685/Pisan pk,N	1.234.348,40	1.248.276,50
2413 13908/09/Kuntarah./Koiivula pk(	1.241.162,00	1.249.784,00
2414 14704/10 Kuntarah.Kahvimylly p	941.174,00	947.666,00
2415 15423/11 Kuntarah./Puulan pk (	1.121.570,00	1.129.254,00
2416 15978/12 Kuntarahoitto/Harjun	1.258.023,00	1.266.613,00
2417 16229/12 Kuntarah./Oravin pk,Ml	1.095.754,00	1.103.210,00
2418 15616/12 Kuntarah./Kanervan pk	1.184.141,00	
2419 16923/13 Kuntarah./Rihmulan pk,	1.139.294,00	1.146.994,00
2420 16922/13 Kuntarah./Mäkirinteen	336.784,00	340.626,00
2421 17406/14 Kuntarah./Muurinkoske	1.159.398,00	1.165.314,00

T a s e

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilivuosi 2019 00-12	Ed. vuosi 2018 00-12
2422 18011/15 Kuntarah./Marian pk	1.031.472,00	1.034.704,00
2423 18402/16 Kuntarah./Sipuli pk	1.207.039,00	1.212.421,00
2424 18651/17 Kuntarah./Siekkilän p	1.259.646,00	1.264.744,00
2425 19101/18 Kuntarah./Sääksvuoren	1.290.423,00	1.295.625,00
2426 19463/19 Kuntarah./Kuutinharju	1.078.739,20	
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksi	17.517.728,40	15.354.829,70
Pitkäaikainen	17.517.728,40	15.354.829,70
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksi		
2510 OKO 598001-80626775/Lukkarin p	10.837,40	10.837,40
2511 OKO 598001-80838685 Pisan pk,N	13.928,10	8.672,20
2512 13908/09 Kuntarah/Koivula pk(l	8.622,00	8.622,00
2513 14704/10 Kuntarah/Kahvimylly,p	6.492,00	6.492,00
2514 15423/11 Kuntarah/Puulan palve	7.684,00	7.684,00
2515 15978/12 Kuntarah.Harjun pk (l	8.590,00	8.590,00
2516 16229/12 Kuntarah/Oravin pk (l	7.456,00	7.456,00
2517 15616/12 Kuntarah./Kanervan pk	8.112,00	
2518 16923/13 Kuntarah./Kihmulan pk	7.700,00	3.306,00
2519 16922/13 Kuntarah/Mäkirinteen	3.842,00	1.454,00
2520 17406/14 Kuntarah/Muurinkosken	5.916,00	4.022,00
2521 18011/15 Kuntarah./Marian pk	3.232,00	3.232,00
2522 18402/16 Kuntarah./Sipuli pk	5.382,00	5.382,00
2523 18651/17 Kuntarah./Siekkilän p	5.098,00	5.098,00
2524 19101/18 Kuntarah./Sääksvuori	5.202,00	5.202,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksi	108.093,50	86.049,60
Ostovelat		
2545 Ostovelat (l.a)	2.444.529,28	1.348.864,16
Ostovelat	2.444.529,28	1.348.864,16
Muut velat		
2556 Pantit	2.000,00	
2557 Ennakonpidätysvelka (l.a)	780.215,02	613.079,69
2558 Sosiaaliturvamaksuvelka (l.a)	36.717,82	34.423,29
Muut velat	818.932,84	647.502,98
Siirtovelat		
Siirtyvät korot		
2570 Siirtyvät korot (jaks.)	40.843,07	36.452,59
Siirtyvät korot	40.843,07	36.452,59
Lomapalkkajaksoitus		
2580 Lomapalkkajaksoitus	6.806.165,31	5.941.447,49
2581 Jaksopalkat	723.017,66	1.062.646,00
Lomapalkkajaksoitus	7.529.182,97	7.004.093,49
Muut siirtovelat		
2587 Tapaturmavakuutusmaksu	2.997,42	97.494,61
2588 Työttömyysvakuutusmaksu/työna	-6.123,87	116.045,33
2589 Työttömyysvakuutusmaksu/palka	-2.080,46	84.802,36
2591 KuEL-maksu/ työnantaja	-49.248,76	776.917,38
2592 KuEL-maksu/ palkansaaja	-20.081,94	205.490,22
2597 VaEL-eläkemaksu/työnantaja		1.955,05
2598 VaEL-eläkemaksu/ palkansaajat	-116,70	830,65
2599 Muut siirtovelat	72.128,08	55.705,99
Muut siirtovelat	-2.526,23	1.339.241,59
Siirtovelat	7.567.499,81	8.379.787,67
Lyhytaikainen	10.939.055,43	10.462.204,41
VIERAS PÄÄOMA	28.456.783,83	25.817.034,11
VASTATTAVAA	48.519.715,95	42.540.787,61

Tilinpäätöksen laatimista koskeva liitetieto**Liitetieto 1****PYSYVIEN VASTAAVIEN ARVOSTUS**

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

SIJOITUSTEN ARVOSTUS

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet merkitään taseessa hankintameno. Arvostuksen perusteena on hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

VAIHTO-OMAISUUDEN ARVOSTUS

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintamenon keskihinnan mukaan.

RAHOITUSOMAISUUDEN ARVOSTUS

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Liitetieto 2 - 5 Ei ilmoitettavaa

Tuloslaskelmaa koskeva liitetieto

Liitetieto 6 Toimintatuottojen jaottelu tehtävittäin

Toimintatuotot ulkoiset	2019	2018
Yleishallinto ja sisäiset palvelut	876 312	1 028 427
Kuntoutuskeskus	37 251 455	32 958 103
Perhehoito	656 081	580 001
Avohuolto	5 887 736	6 035 928
Vammaispalvelut	22 173 823	18 395 541
Palvelutoiminnan yhteiset erät	119 299	391 035
Peruskoulu	1 831 678	1 691 449
Toimintatuotot yhteensä	68 796 384	61 080 484

Liitetieto 7 Ei ilmoitettavaa

Liitetieto 8 Valtionosuudet eriteltynä

	2019	2018
Opetustoimen valtionosuus	1 066 447	1 038 017

Liitetieto 9 Palvelujen ostot eriteltynä

	2019	2018
Asiakaspalvelujen ostot	318 743	300 199
Muiden palvelujen ostot	5 686 035	5 719 187
Palvelujen ostot yhteensä	6 004 778	6 019 386

Liitetieto 10 Ei ilmoitettavaa

Liitetieto 11

Tuloslaskelman liitetieto

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA

Yhtymäkokouksen 20.11.2019 vahvistama/Euromuutos Kilan kuntajaoston päätöksen 19.12.2001 mukaan. Kuluva käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000,00 €, on kirjattu vuosikuluksi. Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

	POISTO- MENETELMÄ	POISTOAIKA / V	
		Suositus	Vaalijala
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	Tasapoisto	5-20	5
Muut pitkävaikutteiset menot			
Perustamis- ja järjestelymenot	Tasapoisto	3	3
Tutkimus- ja kehittämismenot	Tasapoisto	3	3
Atk-ohjelmistot	Tasapoisto	2-5	3
Muut	Tasapoisto	2-10	3
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	Ei poistoa		
Rakennukset ja rakennelmat			
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto	20-50	30
Hallinto- ja laitosrakennukset, uudisrakentaminen	Tasapoisto	20-50	40
Hallinto- ja laitosrakennukset, perusparannus	Tasapoisto		15
Tuotantorakennukset	Tasapoisto	20-30	20
Talousrakennukset	Tasapoisto	10-20	15
Vapaa-ajan rakennukset	Tasapoisto	20-30	20
Asuinrakennukset	Tasapoisto	30-50	30
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Kadut, tiet, torit ja puistot	Jäännösarvopoisto	15-20 %	20 %
Sillat, laiturit ja uimalat	Jäännösarvopoisto	10-25 %	25 %
Muut maa- ja vesirakenteet	Jäännösarvopoisto	10-20 %	20 %
Vedenjakeluverkosto	Jäännösarvopoisto	7-10 %	10 %
Viemäriverkosto	Jäännösarvopoisto	7-10 %	10 %
Runko- ja lämpöverkko	Jäännösarvopoisto	10-15 %	15 %
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistus	Jäännösarvopoisto	15-20 %	20 %
Puhelinverkko, -vaihe, alakeskukset	Jäännösarvopoisto	20-22 %	22 %
Muut putki- ja kaapeliverkot (mm. ATK)	Jäännösarvopoisto	15-20 %	20 %
Vesi- ym. laitoksen lait.koneet ja laitteet	Jäännösarvopoisto	15-25 %	25 %
Öljysäiliö	Jäännösarvopoisto	10-15 %	15 %
Jäteveden puhdistamo laitteineen	Jäännösarvopoisto	15-20 %	20 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	Jäännösarvopoisto	15-20 %	20 %
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	Jäännösarvopoisto	20-25 %	25 %
Koneet ja kalusto			
Muut kuljetusvälineet	Tasapoisto	4-7	5
Muut liikkuvat työkonet	Tasapoisto	5-10	5
Muut raskaat koneet	Tasapoisto	10-15	10
Muut keyet koneet	Tasapoisto	5-10	5
Sairaalalaitteet	Tasapoisto	5-15	5
Atk-laitteet	Tasapoisto	3-5	3
Muut laitteet ja kalusteet	Tasapoisto	3-5	3
Muut aineelliset hyödykkeet			
Luonnonvarat	Käytön mukaan	käyt.muk	
Taide-esineet	Ei poistoa	-	
Keskeneräiset hankinnat	Ei poistoa	-	
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	Ei poistoa	-	

Liitetieto 12-16

Ei ilmoitettavaa.

Taseen vastaavia koskeva liitetieto

Liitetieto 19

PYSYVÄT VASTAAVAT

	AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	AINEELLISET HYÖDYKKEET	PYSYVIEN VASTAAVIEN SIJOITUKSET						
	Aineettomat hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiint.rak. ja laitteet	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset työt	Osakkeet ja osuudet	Muut saamiset	YHTEENSÄ
HANKINTAMENO 1.1	321 783,77	183 892,66	27 359 744,32	840 713,37	488 804,08	1 004 824,22	22 183,92	186 207,51	30 408 153,85
LISÄYKSET TILIK. AIKANA		9 122,00	1 122 960,29			4 071 294,66	2 540,00	33 550,00	5 239 466,95
VÄHENN.TILIKAUDELLE									0,00
RAHOITUSOS.TILIKAUDELLE			-130 085,00	-60 000,00		-1 217 217,00			-1 407 302,00
SIIRROT ERIEN VÄLILLÄ	78 596,72		883 786,19	493 861,38	346 954,52	-1 803 198,81			0,00
TILIKAUDEN POISTO	-121 456,08		-1 034 734,41	-190 211,43	-244 591,44				-1 590 993,36
OLENNAINEN LISÄPOISTO			-535 914,55	-318,44					-536 232,99
HANKINTAMENO 31.12	278 924,41	193 014,66	27 665 756,84	1 084 044,88	591 167,16	2 055 703,07	24 723,92	219 757,51	32 113 092,45

Lisäpoistoihin sisältyvät vanhat Kuutinharju-tilalta käytöstä poistetut, purettavat rakennukset. Lisäksi osaamis- ja tukikeskuksen alueella olevat muut pienemmät omaisuuserät (korjaukset ja kunnostukset), joiden tasearvo on ollut vuonna 2019 enää alle 5000 euroa ja poistoaika 30 vuotta.

Liitetieto 20 - 23 Ei ilmoitettavaa

Liitetieto 24 Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät

	2019	2018
Ennakkomenot		
Muut siirtosaamiset		
Tth Kela korvaus 2019	323 240	294 925
TVR koulutuskorvaus	23 214	23 700
OTE-hanke, valtionavustus		224 336
Ossi-hanke, valtionavustus		83 802
Suunta yhdessä-hanke,		
ESR:n avustus	26 937	
Puunmyyntituotot	23 420	
Työttömyysvak.maksu		16 264
Keva, eläkemenoperusteinen		
maksuosuus	20 027	3 353
Muut siirtosaamiset yhteensä	416 838	646 380

Taseen vastattavia koskeva liitetieto

Liitetieto 25

Oman pääoman erittelyt

	2019	2018
Peruspääoma 1.1.	2 099 616,34	2 099 616,34
Lisäykset tilikaudella		
Vähennykset tilikaudella		
PERUSPÄÄOMA 31.12.	2 099 616,34	2 099 616,34
Muut omat rahastot		
Käyttörahaso 1.1.	963 716,81	963 716,81
Lisäykset tilikaudella		
Vähennykset tilikaudella		
MUUT OMAT RAHASTOT 31.12.	963 716,81	963 716,81
Edell.tilikausien ylijäämä 1.1.	6 828 639,10	6 723 694,03
Siirto yli/alijäämä	-135 086,84	104 945,07
Edellisen tilikauden virheen oikaisu		
EDELL.TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ 31.12.	6 693 552,26	6 828 639,10
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 440 635,70	-135 086,84
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	13 197 521,11	9 756 885,41

Liitetieto 26

Ei ilmoitettavaa

Liitetieto 27

Pitkäaikaiset velat
(erääntyvät myöhemmin kun 5 vuoden kuluttua)

	2019	2018
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	17 185 945	14 912 012

PERUSPÄÄOMA

Kunta	Tilanne 31.12.2019	
	%	euroa
Kunnan osuus peruspääomasta		
ENONKOSKI	0,7197226	15 111,41371
HARTOLA	1,2272709	25 767,97978
HIRVENSALMI	1,1393454	23 921,88151
IISALMI	4,6327204	97 269,35405
JORONEN	1,1949522	25 089,41245
JUVA	2,7977120	58 741,21797
KAABI	0,8227613	17 274,83144
KANGASNIEMI	1,6758871	35 187,20003
KEITELE	0,5608995	11 776,73726
KIURUVESI	1,9659600	41 277,61852
KUOPIO	19,5302507	410 060,33712
LAPINLAHTI	2,0556845	43 161,48851
LEPPÄVIRTA	3,2021014	67 231,84477
MIKKELI	12,3715100	259 754,24518
MUURAME	3,3339424	70 000,00000
MÄNTYHARJU	3,1357896	65 839,55051
PERTUNMAA	0,5677610	11 920,80291
PIEKSÄMÄKI	7,1133997	149 354,10269
PIELAVESI	1,7506941	36 757,85913
PUUMALA	1,0689287	22 443,40187
RANTASALMI	1,3888536	29 160,59825
RAUTALAMPI	1,6569500	34 789,59252
RAUTAVAARA	0,4597645	9 653,28962
SAVONLINNA	8,7718158	184 174,47860
SIILIJÄRVI	0,8682794	18 230,53612
SONKAJÄRVI	2,0999731	44 091,37875
SULKAVA	1,2350110	25 930,49285
SUONENJOKI	1,7470999	36 682,39598
TERVO	1,6219093	34 053,87360
TUUSNIEMI	0,8201485	17 219,97291
VARKAUS	5,9180753	124 256,87653
VESANTO	1,2522517	26 292,48174
VIEREMÄ	1,2925742	27 139,09924
YHTEENSÄ	100,0000000	2099616,34612

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Liitetieto 28 - 32 Ei ilmoitettavaa

Liitetieto 33	Siirtovelkoihin sisältyvät erät	2019	2018
	Korkojaksotukset	40 843	36 453
	Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	7 529 183	7 004 093
	Muut menoajämät	-2 526	1 339 242
	Siirtovelat yhteensä	7 567 500	8 379 788

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

Liitetieto 34 - 37 Ei ilmoitettavaa

Liitetieto 38	Vuokravastuut	2019	2018
	Vuokravastuut yhteensä 31.12	4 105 762	2 836 312
	Seuraavalla tilikaudella maksettavat	2020	2019
	Kiinteistöleasing Sateenkaaren koulu 1	83 155	
	Step IT Oy (atk-laitteet)	207 466	190 454
	Huolto- ja hankintasopimukset	148 760	163 083
	Toimitilojen vuokravastuut	459 356	539 322
		898 737	892 859
	Myöhemmin maksettavat	2021-	2020-
	Kiinteistöleasing Sateenkaaren koulu 1	1 579 939	
	Step IT Oy (atk-laitteet)	230 569	209 468
	Huolto- ja hankintasopimukset	93 010	147 853
	Toimitilojen vuokravastuut	1 303 507	1 586 133
		3 207 025	1 943 453

Vuoden 2018 vertailutietoihin on lisätty toimitilojen vuokravastuut.

Liitetieto 39 - 40 Ei ilmoitettavaa

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

Liitetieto 41	Muut taloudelliset vastuut	2019	2018
	Muut taloudelliset vastuut yhteensä 31.12	21 321 677	21 286 459
	Yhteistyö- ja kumppanuussopimukset		
	Seuraavalla tilikaudella maksettavat	2020	2019
	Kiinteistöleasing Sateenkaaren koulu 1	5 826	
	Myöhemmin maksettavat	2021-	2020-
	Kiinteistöleasing Sateenkaaren koulu 1	82 463	
	Kiinteistöleasing Sateenkaaren koulu lisärakennus (keskeneräinen hanke) saldo 31.12.2019 on 169 328€		
	Kiinteistöleasing Sateenkaaren koulu 1 -hanke valmistunut 31.12.2019		
		2019	2018
	Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskus	12 147 712	12 017 627
	- investointiavustukset palvelukotien rakentamiseen		
	Käyttö- ja luovutusrajoitukset: Aravalain ja korkotukilainan nojalla tuettuja vuokra-asuntoja (ARA-vuokra-asunnot) koskevat aravarajoituslain (1190/1993) käyttö- ja luovutusrajoitukset. Ko. vuokra-asunnot on luetteloitu tilinpäätökseen liittyvissä erittelyissä ja jälkilaskelmissa.		
	Aluehallintovirasto	278 823	218 823
	- investointiavustukset lähiliikuntapaikan ja kuntoutusyksikön rakentamiseen		
	Arvonlisäveron palautusvastuu	8 806 853	9 050 009

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot
Liitetieto 42 Henkilöstöä koskeva liitetieto

Henkilöstön lukumäärä 31.12. tehtäväalueittain

	2019	2018
Yleishallinto ja sisäiset palvelut	83	84
Kuntoutuskeskus	667	650
Asumispalvelut		5
Avohuolto	67	72
Vammaispalvelut	477	430
Eritysryhmien työll.palvelut		5
Palvelutoiminnan yhteiset	17	17
Peruskoulu	29	33
YHTEENSÄ	1340	1296

Liitetieto 43 Erittely tilikauden henkilöstökuluista, kun henkilöstömenoja aktivoitu taseeseen

	2019	2018
Palkat ja palkkiot	40 687 352	37 683 683
Eläkekulut	8 378 997	8 074 246
Muut henkilöstösivukulut	1 832 425	1 827 431
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	60 901	29 210
Henkilöstökulut yhteensä	50 959 676	47 614 569

Liitetieto 44 Luottamushenkilöiden palkoista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetut luottamushenkilömaksut

	2019	2018
Vihreä puolue	286	308
Perussuomalaisten puolue		
Keskustapuolue	2463	2518
Sosiaalidemokraattinen puolue	1291	895
Vasemmistoliitto	275	220
	4 315,00	3 941,00

**Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia
koskevat liitetiedot**

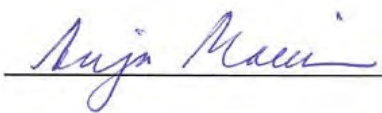
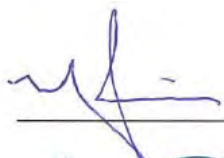
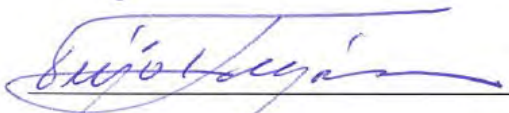
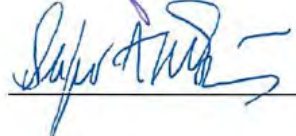
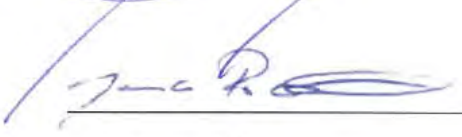
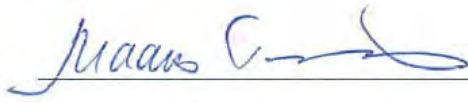
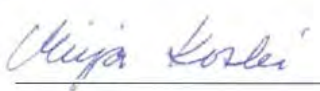
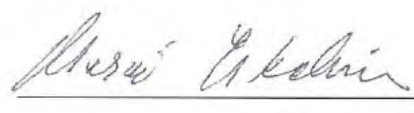
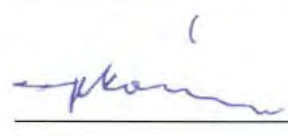
Liitetieto 45 Tilintarkastajan palkkiot

	2019	2018
BDO Audiator Oy		
Lakisääteiset tilintarkastukset	7 021	5 205
Muut palkkiot	2252	1085
	9 273	6 290

Liitetieto 46 Ei ilmoitettavaa

4 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Pieksämäki 20.5.2020

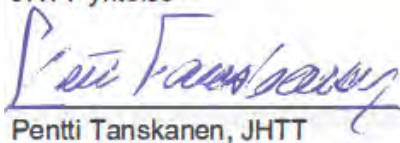
	
	
	
	
	
	
	

Tilintarkastajan tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Pieksämäki, 20.5.2020

Oy Audiator Ab
JHTT-yhteisö



Pentti Tanskanen, JHTT