

TUUSNIEMEN KUNTA



OSAVUOSIKATSAUS

1.1. - 30.6.2021

Kunnanhallitus 6.9.2021 § 195

Kunnanvaltuusto xx.xx.2021 § xx

SISÄLLYSLUETTELO

| | |
|---|----|
| 1 KOKONAISTOIMINNAN- JA TALOUDEN TARKASTELU | 2 |
| 1.1 Toimintakatsaus 1.1. – 30.6.2021 | 2 |
| 1.2 Talouskatsaus ajalta 1.1. – 30.6.2021 | 2 |
| 2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 1.1. – 30.6.2021 | 4 |
| 2.1 Toteutuma toimielimittäin (hallintokunnittain) / toiminnoittain..... | 4 |
| 2.2 Tuloslaskelma, sisäiset ja ulkoiset tuotot ja kulut, kunta ja vesihuolto yhteensä | 5 |
| 2.3 Laskennallinen ennuste vuoden 2021 tilinpäätöksestä..... | 6 |
| 3 TALOUSARVION TOTEUTUMAT 1.1. - 30.6.2021 TOIMIALOITTAIN / TEHTÄVITTÄIN | 6 |
| 3.1 KESKUSVAALILAUTAKUNTA..... | 6 |
| 3.2 TARKASTUSLAUTAKUNTA..... | 6 |
| 3.3 KUNNANVALTUUSTO..... | 6 |
| 3.4 KUNNANHALLITUS | 6 |
| 3.4.1 Keskushallinto | 6 |
| 3.4.2 Asuntotoimi | 7 |
| 3.4.3 Elinkeinotoimi | 7 |
| 3.4.4 Henkilöstöhallinto | 7 |
| 3.4.5 Ateriapalvelut | 7 |
| 3.4.6 Talous- ja tietohallinto | 7 |
| 3.4.7 Nuorten työllistäminen..... | 7 |
| 3.4.8 Muu keskus- ja yleishallinto | 8 |
| 3.4.9 Keskusvaalilautakunta, tarkastuslautakunta, kunnanvaltuusto ja kunnanhallitus yhteensä | 8 |
| 3.5 SOSIAALITOIMI | 9 |
| 3.5.1 Lasten ja perheiden palvelut | 9 |
| 3.5.2 Vanhuspalvelut..... | 9 |
| 3.5.3 Vammaispalvelut..... | 10 |
| 3.5.4 Aikuissosiaalityö ja työllisyyspalvelut | 10 |
| 3.5.5 Muu sosiaalitoimi..... | 10 |
| 3.5.6 Sosiaalitoimi yhteensä | 11 |
| 3.6 TERVEYSTOIMI..... | 11 |
| 3.7 SIVISTYSLAUTAKUNTA | 12 |
| 3.7.1 Perusopetus | 12 |
| 3.7.2 Lukio..... | 12 |
| 3.7.3 Varhaiskasvatus..... | 12 |
| 3.7.4 Kirjasto | 12 |
| 3.7.5 Kansalaisopisto | 12 |
| 3.7.6 Vapaa-aikapalvelut..... | 12 |
| 3.7.7 Sivistyslautakunta yhteensä..... | 13 |
| 3.8 TEKINEN LAUTAKUNTA | 14 |
| 3.8.1 Yhdyskuntatekniset palvelut ja teknisen toimen hallinto..... | 14 |
| 3.8.2 Kiinteistötoimi | 14 |
| 3.8.3 Ympäristötoimi | 14 |
| 3.8.4 Tekninen toimi yhteensä | 14 |
| 3.9 VESIHUOLTO | 15 |
| 4 INVESTOINNIT AJALTA 1.1.–30.6.2021 | 15 |

1 KOKONAISTOIMINNAN- JA TALOUDEN TARKASTELU

1.1 Toimintakatsaus 1.1. – 30.6.2021

Kokonaistarkasteluna voidaan todeta, että vuoden 2021 ensimmäinen puolikas on toteutunut toiminnan kannalta suunnitellusti, vaikka koronaviruspandemia on vaikuttanut kunnan toimintaan. Se on aiheuttanut katsausajalla toiminnallisia muutoksia, vaikutuksia käyttötalouden menokehitykseen ja epävarmuutta tuloarvioiden toteutumiseen. Muutosten määrä on kuitenkin katsauskaudella ollut edellistilikautta pienempi. Epidemia ei ole vielä ohi ja sillä voidaan ennakoita olevan pidemmän aikaa vaikutuksia kunnan toimintaan ja talouteen, joskin suunnitellusti etenevät rokotukset tulevat helpottamaan pandemiaa ja sen yhteiskunnallisia vaikutuksia.

1.2 Talouskatsaus ajalta 1.1. – 30.6.2021

Talousarvio vuodelle 2021 on 0,6 miljoonaa euroa alijäämäinen. Myös suunnitelmavuodet ovat alijäämäisiä: vuosi 2022 noin 0,6 miljoonaa euroa ja vuosi 2023 noin 0,3 miljoonaa euroa. Taseeseen aikaisemmin kertyneen kumulatiivisen ylijäämän ansiosta taloussuunnitelma on kuitenkin kuntalain mukainen. Tuusniemen kunnan taseessa on vuoden 2020 alijäämän jälkeen kertynyttä ylijäämää 3 273 421 euroa.

Vuoden 2019 syksyllä tehtiin kolmen vuoden sopeuttamisohjelma kunnan käyttötalouden saamiseksi parempaan tasapainoon. Pohjatyön tekemisen tukena oli Perlacon Oy. Alijäämän määrä on suunnitelmavuosina selvästi laskeva uusien talouden tasapainottamistoimien ansiosta. Tästä huolimatta kunnan talous on edelleen merkittävästi epätasapainossa, mikä edellyttää koko kuntaorganisaatiolta tiukkaa talouskuria, jatkuvaa talouden tasapainottamiskeinojen hakemista ja tulopohjan vahvistamista.

Pohjaa talouden tasapainottamiselta on syönyt etenkin erikoissairaanhoidon kuntalaskutuksen raju kasvu. Pääasiassa tämän takia kunnan alijäämä katsauskauden lopun tilanteessa on jo suurempi kuin alkuperäisessä talousarviossa koko vuoden tilanteessa. Tämä aiheuttaa painetta talousarviomuutosten tekemiselle syksyllä.

Vuoden 2021 talousarvio on – 600 903 € alijäämäinen, joten 30.6. tilanteen mukainen alijäämä saisi tähän nähden olla enintään – 300 451,50 €. Talousarvion toteutuma ensimmäiseltä kuudelta kuukaudelta on – 837 933 €. Talousarvion toteumaa tulee korjaamaan tilinpäätöksessä 111 116 euron suuruisen poistoeron muutos, mikä on otettu huomioon osavuosikatsauksessa talousarvion osalta, mutta ei talouden toteumassa. Vuotta aikaisemmin puolen vuoden alijäämä oli – 524 197 €.

Toimintatuottoja oli kesäkuun loppuun mennessä kertynyt 2 721 667 € eli 50,8 % koko vuoden talousarviossa arvioiduista toimintatuotoista (5 356 689 €). Terveyskeskuksen vuodeosaston kuopiolaisten asiakkaiden käyttö tuloutuu vasta tilinpäätösvaiheessa. Hammaslääkäripalvelujen koronasulku on pienentänyt toimintatuottoja. Tonttien myynneistä on saatu myyntituottoja lähes 96 000 €.

Toimintakulut ovat olleet hieman suuremmat kuin koko vuoden talousarviossa. Kesäkuun loppuun mennessä toimintakulut olivat 12 765 056 € eli 53,2 % koko vuoden talousarviosta (24 005 605 €). Keskeiset menoylitysten aiheuttajat ovat erikoissairaanhoidon suoritehintojen voimakas kasvu sekä sosiaalitoimessa lastensuojelumenojen voimakkaan kasvun jatkuminen.

Maksuvalmius / kassatilanne on heikentynyt viime vuodet lähinnä epätasapainossa olevan käyttötalouden vuoksi. Kunnanvaltuusto päätti vuonna 2019 ottaa käyttöön Kuntarahoitus Oyj:n kuntatodistusohjelman. Kunnan käytössä oleva limiitti on 4 miljoonaa euroa. Heinäkuussa 2021 nostettiin lyhytaikaisista lainaa 500 000 € maksuvalmiuden turvaamiseksi. Lainaa jouduttaneen nostamaan loppuvuonna vielä lisää, koska kuluvan vuoden investointien kustannukset painottuvat loppuvuoteen.

Verotulot ja valtionosuudet

| Verotulot | 1-6 kk / 2020 | 1-6 kk / 2021 | Erotus € | Muutos % |
|------------------|----------------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| Kunnallisverot | 3 528 568 | 3 794 633 | 266 065 | 7,54 |
| Kiinteistöverot | 32 481 | 109 426 | 76 945 | 236,89 |
| Yhteisöverot | 433 843 | 664 476 | 230 633 | 53,16 |
| Yhteensä | 3 994 892 | 4 568 535 | 573 643 | 14,36 |

Verotuloiksi koko vuoden talousarviossa arvioitiin 8 699 840 euroa. Kesäkuun loppuun mennessä verotuloista oli kertynyt noin 52,5 %. Verotulot ovat olleet tänä vuonna 573 643 euroa enemmän kuin vastaavana ajankohtana viime vuonna. Kunnallisverot sekä kiinteistö- ja yhteisöverotulot ovat kertyneet tässä vaiheessa edellisvuoden kesäkuuta suurempina.

Valtionosuuksia on 30.6. mennessä kertynyt 5 069 733 euroa eli 49,8 % koko vuoden talousarviosta, 10 182 570 eurosta. Verrattaessa vastaavan ajankohdan 2020 valtionosuuskertymään, on valtionosuuksia kertynyt 82 861 euroa enemmän.

Tuusniemen kunta haki elokuussa 2021 harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta 1 100 000 euroa.

| Valtionosuudet | 1-6 kk / 2020 | 1-6 kk / 2021 | Erotus € | Muutos % |
|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| | 4 986 872 | 5 069 733 | 82 861 | 1,66 |

Rahoitustuotot ja -kulut kertyvät epätasaisesti vuoden mittaan. Rahoitustuotoista (ilman korkotuottoja) talousarvioon (195 000 euroa) verrattuna on toteutunut 66,5 % eli 129 725 euroa.

Vuosikate puolivälissä vuotta 2021 oli negatiivinen -302 415 €. Vuonna 2020 samaan aikaan vuosikate oli positiivinen 15 035 €.

Poistot on tehty suunnitelman mukaisesti -535 518 € ja niiden toteuma kesäkuussa oli 50 % koko vuoden toteumasta. Poistoissa ei ole odotettavissa suuria muutoksia loppuvuoden aikana. Kesäkuun tilanteessa vuosikate ei riittänyt kattamaan poistoja ja tilanne tuskin korjaantuu vuoden loppuun mentäessä.

2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 1.1. – 30.6.2021

2.1 Toteutuma toimielimittäin (hallintokunnittain) / toiminnoittain

| | Toteutuma 1-6 kk 2020 | Tilinpäätös 2020 | Talousarvio 2021 + muutos | Toteutuma 1-6 kk 2021 | Käyttö % TA:sta | Muutos 1-6 kk 2020 / 2021 |
|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------------|-----------------------|------------------------------------|
| Toimintatuotot yhteensä | 2 477 644 | 5 795 014 | 5 356 689 | 2 721 667 | 50,8 % | 244 023 |
| Keskushallinto (vaalit, tilintark., kvalt., khall.) | -1 098 278 | -2 184 333 | -2 390 783 | -1 168 796 | 48,9 % | -70 518 |
| Sosiaalitoimi | -3 505 661 | -7 101 460 | -6 890 559 | -3 612 788 | 52,4 % | -107 127 |
| Terveydenhuolto | -3 627 080 | -8 676 399 | -7 800 157 | -4 518 541 | 57,9 % | -891 461 |
| Perusterveydenhuolto | -1 561 554 | -3 632 975 | -3 170 066 | -1 557 105 | 49,1 % | 4 448 |
| Erikoissairaanhoido | -2 053 744 | -5 043 425 | -4 630 091 | -2 948 716 | 63,7 % | -894 971 |
| Sivistystoimi | -2 305 287 | -4 732 942 | -5 163 786 | -2 541 859 | 49,2 % | -236 572 |
| Tekninen toimi | -803 377 | -1 528 761 | -1 560 280 | -807 966 | 51,8 % | -4 589 |
| Vesihuolto | -104 045 | -226 533 | -200 040 | -115 105 | 57,5 % | -11 060 |
| Toimintakulut yhteensä | -11 443 728 | -24 450 429 | -24 005 605 | -12 765 056 | 53,2 % | -1 321 327 |
| TOIMINTAKATE | -8 966 085 | -18 655 415 | -18 648 916 | -10 043 389 | 53,9 % | -1 077 304 |
| Rahoitus | | | | | | |
| Verotulot | 3 994 892 | 8 345 274 | 8 699 840 | 4 568 535 | 52,5 % | 573 643 |
| Valtionosuudet | 4 986 872 | 10 942 517 | 10 182 570 | 5 069 733 | 49,8 % | 82 861 |
| Korkotuotot | 0 | 100 | 1 000 | 0 | 0,0 % | 0 |
| Rahoitustuotot | 13 380 | 213 557 | 195 000 | 129 725 | 66,5 % | 116 345 |
| Korkokulut | -13 688 | -35 073 | -55 000 | -11 470 | 20,9 % | 2 218 |
| Rahoituskulut | -337 | -16 221 | -15 479 | -15 549 | 100,5 % | -15 212 |
| VUOSIKATE | 15 035 | 794 740 | 359 015 | -302 415 | -84,2 % | -317 450 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -539 232 | -1 062 097 | -1 071 034 | -535 518 | 50,0 % | 3 714 |
| Satunnaiset tuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Satunnaiset kulut | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| TILIKAUDEN TULOS | -524 197 | -267 357 | -712 019 | -837 933 | 117,7 % | -313 736 |
| Poistoeron lis.(-) tai väh.(+) | 0 | 111 116 | 111 116 | 0 | 0,0 % | 0 |
| Varausten lis.(-) tai väh.(+) | | | | | | 0 |
| Rahastojen lis.(-) tai väh.(+) | | | | | | 0 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | -524 197 | -156 241 | -600 903 | -837 933 | 139,4 % | -313 736 |

2.2 Tuloslaskelma, sisäiset ja ulkoiset tuotot ja kulut, kunta ja vesihuolto yhteensä

| | Toteuma 6/2020 | TP 2020 | TA 2021 | Muutos 2021 | TA + muu- tos 2021 | Toteuma 6/2021 | Käyttö % |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------------|--------------------|-------------|
| TULOSLASKELMA | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | |
| Myyntituotot | 1 523 122 | 3 671 645 | 3 312 015 | 0 | 3 312 015 | 1 519 291 | 45,87 |
| Maksutuotot | 398 058 | 875 131 | 862 600 | 0 | 862 600 | 462 673 | 53,64 |
| Tuet ja avustukset | 160 244 | 400 394 | 377 200 | 0 | 377 200 | 245 576 | 65,11 |
| Muut toimintatuotot | 395 778 | 847 084 | 804 874 | 0 | 804 874 | 496 681 | 61,34 |
| TOIMINTATUOTOT | 2 477 202 | 5 794 254 | 5 356 689 | 0 | 5 356 689 | 2 721 222 | 50,80 |
| Valmistus omaan käyttöön | 441 | 760 | 0 | 0 | 0 | 441 | 0,00 |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -3 657 588 | -7 151 368 | -7 307 719 | 0 | -7 307 719 | -3 685 852 | 50,44 |
| Palkat ja palkkiot | -2 811 641 | -5 504 908 | -5 595 922 | 0 | -5 595 922 | -2 827 477 | 50,53 |
| Eläkekulut | -750 036 | -1 445 723 | -1 480 787 | 0 | -1 480 787 | -758 560 | 51,23 |
| Muut henkilösivukulut | -95 911 | -200 737 | -231 010 | 0 | -231 010 | -99 815 | 43,21 |
| Palvelujen ostot | -6 550 613 | -14 553 403 | -14 209 064 | 0 | -14 209 064 | -7 845 568 | 55,22 |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat | -513 948 | -1 014 424 | -1 012 082 | 0 | -1 012 082 | -512 988 | 50,69 |
| Avustukset | -349 837 | -904 757 | -683 692 | 0 | -683 692 | -333 408 | 48,77 |
| Muut toimintakulut | -371 741 | -826 476 | -793 048 | 0 | -793 048 | -387 239 | 48,83 |
| TOIMINTAKULUT | -11 443 728 | -24 450 429 | -24 005 605 | 0 | -24 005 605 | -12 765 056 | 53,18 |
| TOIMINTAKATE | -8 966 085 | -18 655 415 | -18 648 916 | 0 | -18 648 916 | -10 043 389 | 53,86 |
| Verotulot | 3 994 892 | 8 345 274 | 8 699 840 | 0 | 8 699 840 | 4 568 535 | 52,51 |
| Valtionosuudet | 4 986 872 | 10 942 517 | 10 182 570 | 0 | 10 182 570 | 5 069 733 | 49,79 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | | |
| Korkotuotot | 0 | 100 | 1 000 | 0 | 1 000 | 0 | 0,00 |
| Muut rahoitustuotot | 13 380 | 213 557 | 195 000 | 0 | 195 000 | 129 725 | 66,53 |
| Korkokulut | -13 688 | -35 073 | -55 000 | 0 | -55 000 | -11 470 | 20,85 |
| Muut rahoituskulut | -337 | -16 221 | -15 479 | 0 | -15 479 | -15 549 | 100,45 |
| VUOSIKATE | 15 035 | 794 740 | 359 015 | 0 | 359 015 | -302 415 | -84,23 |
| Poistot ja arvonalentumi- set | | | | | | | |
| Suunn.mukaiset poistot | -539 232 | -1 062 097 | -1 071 034 | 0 | -1 071 034 | -535 518 | 50,00 |
| Satunnaiset erät | | | | | | | |
| Satunnaiset tuotot | | | | | | | |
| Satunnaiset kulut | | | | 0 | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | -524 197 | -267 357 | -712 019 | 0 | -712 019 | -837 933 | 117,68 |
| Poistoeron lis.(-) tai väh.(+) | 0 | 111 116 | 111 116 | 0 | 111 116 | 0 | 0,00 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | -524 197 | -156 241 | -600 903 | 0 | -600 903 | -837 933 | 139,45 |

2.3 Laskennallinen ennuste vuoden 2021 tilinpäätöksestä

Vuoden 2021 talousarvio on -600 903 euroa alijäämäinen. Sosiaalitoimessa on selkeitä talousarvion ylityspaineita etenkin lastensuojelumenojen osalta. Erikoissairaanhoidon menokehitys loppuvuoden aikana on arvaamaton. Mikäli menokehitys on alkuvuotta vastaava, tulee siitä yksistään noin miljoonan ylitys kunnan talousarvioon. Tämän hetken varovainen arvio on, että vuoden 2021 tilinpäätöksessä menot ylittävät talousarvion noin 600 000 euroa. Toimintatuotot näyttävät tämänhetkisen arvion mukaan toteutuvan talousarvion mukaisina. Valtionosuuksien ennakoidaan toteutuvan talousarvion suuruisina ja verotulot noin 100 000 euroa talousarviota suurempina.

Tilikauden 2021 alijäämän ennakoidaan olevan yli miljoona euroa.

Vuoden 2022 talousarvion ja seuraavien vuosien taloussuunnitelmia valmisteltaessa on arvioitava, onko talouden tasapainottamistoimenpiteissä onnistuttu ja päätettävä tulevista toimenpiteistä.

3 TALOUSARVION TOTEUTUMAT 1.1. - 30.6.2021 TOIMIALOITTAIN / TEHTÄVITTÄIN

Kokonaisuutena keskushallinnon toteuma on alle talousarvion (48,9 %). Ylitystä on talous- ja tietohallinnossa (54,10%).

3.1 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Vuonna 2021 pidettiin kuntavaalit kesäkuussa. Uutena palveluna kuntalaisille tarjottiin mahdollisuutta maksuttomaan kuljetukseen Tuusniemen sivukyliltä kunnantalon äänestyspaikalle yhtenä ennakkoäänestyspäivänä. Yhtään ilmoitusta kyytitarpeesta ei kuitenkaan tullut.

3.2 TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastuslautakunta on kokoontunut 5 kertaa. Vuoden 2020 tilinpäätöksen arviointi- ja tarkastuskertomukset luovutettiin 17.5.2021. Tuusniemen kunnan sopimustilintarkastaja vuosina 2019-2021 on Talvea Julkishallinnon Palvelut Oy.

3.3 KUNNANVALTUUSTO

Kunnanvaltuusto kokoontui ensimmäisellä vuosipuoliskolla virallisiin kokouksiin 3 kertaa. Valtuustoseminaareja tai iltakouluja ei järjestetty.

3.4 KUNNANHALLITUS

3.4.1 Keskushallinto

Keskushallintoon sisältyvät kunnanhallitus/kunnanjohtaja, toimikunnat, suhdetoiminta, avustukset, jäsenmaksut ja osuudet keskusjärjestöille, avustusten poistot, Sydän-Savon maaseutupalvelut, satamapalvelut, keskustoimisto ja Tuusniemi 150 v.

Kunnanhallitus kokoontui alkuvuonna 15 kertaa (145 §). Keskushallinnon menot ovat toteutuneet lähes talousarvion mukaisesti. Tuusniemi 150 v tapahtumia ei ole voitu järjestää koronaviruspandemian takia.

3.4.2 Asuntotoimi

Kiinteistö Oy Tuusniemen Turula on Tuusniemen kunnan kokonaan omistama tytäryhtiö. Ajalla 1.1. – 30.6.2021 on saatu vuokratuloja 146 771,72 €, jotka on tilitetty kuukausittain Tuusniemen kunnan tilille. Kunta on maksanut vastikkeita yhtiölle tällä aikajaksolla 148 665,60 €. Kenttätien toinen rivitalo (A-talo) ei ole käytössä ja se puretaan. Tyhjiillään on ollut jatkuvasti 1-2 huoneistoa.

3.4.3 Elinkeinotoimi

Elinkeinotoimeen kuuluvat elinkeinojen kehittäminen, seudullinen yhteistyö ja kuntamarkkinointi.

Tuusniemen Teollisuus Oy toteutti Luontomatkailun kehittämishanke Tuusniemellä ja Kaavilla –projektia 1.8.2020 - 31.7.2021. Hankkeessa kartoitettiin matkailun nykytilanne ja tarpeet, luotiin uusia luontomatkailutuotteita ja laadittiin sähköistä markkinointia varten VisitTuusniemi&Kaavi -sivusto. Metsätalouden sekä puun- ja biojalostuksen kehittämistä varten haetaan hankerahoitusta. OLVI-Säätiö on jo myöntänyt 40.000 euroa hanketta varten.

3.4.4 Henkilöstöhallinto

Henkilöstöhallintoon sisältyvät työterveyshuolto, TYKY-toiminta ja muu henkilöstöhallinto.

Toimintatuotot ja -menot ovat toteutuneet talousarviossa arvioitua pienempänä, mutta niiden toteumisissa on viiveitä, jotka tasoittuvat loppuvuodesta.

3.4.5 Ateriapalvelut

Koronaviruspandemia on aiheuttanut poikkeamia ateriapalvelujen talouteen ja toimintaan. Toimintatuotot olivat suunniteltua pienemmät johtuen palvelukeskuksen ja sairaalan asiakasmäärien vähenemisestä sekä tilaustarjoilujen puuttumisesta. Vastaavasti toimintakulut, esim. siivous- ja pakkausmateriaalikustannusten kohdalla, lisääntyivät korotetun hygieniatason vuoksi. Myös kuljetuspalvelukustannukset lisääntyivät uusien tavaratoimittajien pudotusmaksujen johdosta. Keväällä kouluruoan jako tapahtui linjastolla valmiiksi annostellen. Käytännössä tämä on vaatinut kolmen lisähenkilön palkkaamisen ateriapalveluihin, josta tammi-kesäkuun lisäkustannukset olivat noin 23 000 euroa.

3.4.6 Talous- ja tietohallinto

Tuusniemen kunnan talous- ja palkkapalvelut tuottaa Monetra Pohjois-Savo Oy ja ICT-palvelut Istekki Oy. Talous- ja tietohallinnon toteuma on hieman ylittynyt (toteuma 54,10 %). Taloushallinnossa on ylitystä palkoissa ja ICT-kuluissa sekä Monetra-ostopalveluissa. Palkkojen osalta ylitys tasoittunee vuoden loppupuoliskolla. Istekki Oy:n laskutus on ollut kesäkuun loppuun mennessä hieman ennakoitua suurempi, mikä johtuu lisenssipalvelu- ja palvelinkustannuksista. Myös Monetra Pohjois-Savo Oy:n laskutusta on nostanut kunnille pakollisen automaattisen talousraportoinnin toimeenpanon kustannusten ajoittuminen keväälle 2021.

3.4.7 Nuorten työllistäminen

Nuorten kesätöihin haki 39 nuorta (v. 2020 30 nuorta). Nuorista työllistyi tämän projektin kautta 34 nuorta (v. 2020 22 nuorta), joista kolmella on kaksi työpaikkaa (v. 2020 kahdella nuorella). Yksityiset työllistivät 21 ja kunta 16 nuorta (v. 2020 yksityiset 12 ja kunta 10 nuorta). Nuorten kesätyöllistämisen palkkamenot eivät vielä näy kesäkuun lopun tilanteessa.

3.4.8 Muu keskus- ja yleishallinto

Muuhun keskushallintoon sisältyvät joukkoliikenne ja hankintatoimi. Toimintakulujen toteuma oli 30,42%.

3.4.9 Keskusvaalilautakunta, tarkastuslautakunta, kunnanvaltuusto ja kunnanhallitus yhteensä

| HALLINTOPALVELUT | Tp 1-6 kk 2020 | TA 2021 | Muutokset 2021 | TA muutos- ten jälkeen | Toteutuma 1-6 kk | Käyttö % |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|---------------------|--------------|
| Toimintatuotot | 703 959 | 1 687 020 | 0 | 1 687 020 | 792 835 | 47,00 |
| Keskusvaalilautakunta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Tarkastuslautakunta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Kunnanvaltuusto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Kunnanhallitus | 703 959 | 1 687 020 | 0 | 1 687 020 | 792 835 | 47,00 |
| Keskushallinto | 73 978 | 148 300 | 0 | 148 300 | 77 293 | 52,12 |
| Asuntotoimi | 138 557 | 277 600 | 0 | 277 600 | 148 222 | 53,39 |
| Elinkeinotoimi | 351 | 1 100 | 0 | 1 100 | 0 | 0,00 |
| Henkilöstöhallinto | 19 915 | 105 500 | 0 | 105 500 | 0 | 0,00 |
| Ateriapalvelut | 285 552 | 757 170 | 0 | 757 170 | 375 718 | 49,62 |
| Talous- ja tietohallinto | 184 000 | 380 000 | 0 | 380 000 | 190 388 | 50,10 |
| Nuorten työllistäminen | 0 | 13 000 | 0 | 13 000 | 0 | 0,00 |
| Muu keskus- ja yleishallinto | 1 606 | 4 350 | 0 | 4 350 | 1 214 | 27,91 |
| Toimintakulut | -1 098 278 | -2 390 783 | 0 | -2 390 783 | -1 168 796 | 48,89 |
| Keskusvaalilautakunta | 0 | -9 031 | 0 | -9 031 | -3 098 | 0,00 |
| Tarkastuslautakunta | -7 598 | -20 441 | 0 | -20 441 | -8 093 | 39,59 |
| Kunnanvaltuusto | -14 775 | -42 700 | 0 | -42 700 | -17 498 | 40,98 |
| Kunnanhallitus | -1 075 905 | -2 318 611 | 0 | -2 318 611 | -1 140 107 | 49,17 |
| Keskushallinto | -223 427 | -477 294 | 0 | -477 294 | -241 082 | 50,51 |
| Asuntotoimi | -149 023 | -298 791 | 0 | -298 791 | -163 677 | 54,78 |
| Elinkeinotoimi | -112 156 | -201 600 | 0 | -201 600 | -102 856 | 51,02 |
| Henkilöstöhallinto | -41 816 | -105 858 | 0 | -105 858 | -49 376 | 46,64 |
| Ateriapalvelut | -314 317 | -739 336 | 0 | -739 336 | -340 459 | 46,05 |
| Talous- ja tietohallinto | -224 909 | -423 960 | 0 | -423 960 | -229 453 | 54,12 |
| Nuorten työllistäminen | -2 769 | -30 972 | 0 | -30 972 | -662 | 2,14 |
| Muu keskus- ja yleishallinto | -7 489 | -40 800 | 0 | -40 800 | -12 542 | 30,74 |
| Kate | -394 319 | -703 763 | 0 | -703 763 | -375 961 | 53,42 |
| Keskusvaalilautakunta | 0 | -9 031 | 0 | -9 031 | -3 098 | 34,30 |
| Tarkastuslautakunta | -7 598 | -20 441 | 0 | -20 441 | -8 093 | 39,59 |
| Kunnanvaltuusto | -14 775 | -42 700 | 0 | -42 700 | -17 498 | 40,98 |
| Kunnanhallitus | -371 946 | -631 591 | 0 | -631 591 | -347 272 | 54,98 |
| Keskushallinto | -149 479 | -328 994 | 0 | -328 994 | -163 789 | 49,78 |
| Asuntotoimi | -10 466 | -21 191 | 0 | -21 191 | -15 455 | 72,93 |
| Elinkeinotoimi | -111 805 | -200 500 | 0 | -200 500 | -102 856 | 51,30 |
| Henkilöstöhallinto | -21 900 | -358 | 0 | -358 | -49 376 | 13792,18 |
| Ateriapalvelut | -28 765 | 17 834 | 0 | 17 834 | 35 259 | 197,71 |
| Talous- ja tietohallinto | -40 909 | -43 960 | 0 | -43 960 | -39 065 | 88,86 |
| Nuorten työllistäminen | -2 769 | -17 972 | 0 | -17 972 | -662 | 3,68 |
| Muu keskus- ja yleishallinto | -5 882 | -36 450 | 0 | -36 450 | -11 328 | 31,08 |

3.5 SOSIAALITOIMI

3.5.1 Lasten ja perheiden palvelut

Lasten ja perheiden palveluihin kuuluvat sosiaalityö (sis. koulukuraattoripalvelut), lastensuojelu (sis. avohuolto, sijaishuolto ja jälkihuolto) sekä muut lasten ja perheiden palvelut (sis. perheneuvola, koulu-psykologi, lastenvalvojan tehtävät ja muut lasten ja perheiden avopalvelut).

Sosiaalityöhön varatun määrärahan toteuma on 58,5 % ja talousarvioon nähden ylitystä ajalta 1-6/2021 on muodostunut 20 930 € ja mikäli kustannukset jatkuvat samansuuruisina, ylitys koko vuoden osalta tulee olemaan 41 860 €. Ylitys on palkoissa - henkilökuntaa ei ole lisätty.

Lastensuojeluun (avohuolto, sijaishuolto ja jälkihuolto) varatun määrärahan toteuma on 54,9 % ja talousarvioon nähden ylitystä ajalta 1-6/2021 on muodostunut 40 828 € ja mikäli kustannukset jatkuvat samansuuruisina, ylitys koko vuoden osalta tulee olemaan 99 656 €. Ylitys johtuu budjetoitua suuremmasta lastensuojelun palvelutarpeesta. Budjetoitu määräraha ajalla 1-6/2021 ylittyy perhehoidon hoitopalkkioissa ja kulukorvauksissa sekä laitoshoidon kustannuksissa.

Muut lasten ja perheiden palvelut varatun määrärahan toteuma on 110 % ja talousarvioon nähden ylitystä ajalta 1-6/2021 on muodostunut 46 828 € ja mikäli kustannukset jatkuvat samansuuruisina, ylitys koko vuoden osalta tulee olemaan 93 656 €. Noin puolet ylityksestä johtuu perheneuvola- ja koulupsykologipalvelujen lisääntyneestä tarpeesta ja toinen puoli lapsiperheiden ostopalveluna hankittavien tukiperhe- ja tukihenkilöpalvelujen lisääntyneestä tarpeesta.

Lapsiperhepalvelut olivat ilman sosiaalityöntekijää ajalla 7.6.-1.8.2021. Lapsiperheiden sosiaalityön kiireelliset tehtävät (lastensuojelun avohuolto ja sijaishuolto) turvattiin kyseisenä aikana jakamalla työt aikuissosiaalityöntekijän, sosiaaliohjaajan ja sosiaalijohtajan kesken. Uusi sosiaalityöntekijä on rekrytoitu 2.8.2021 alkaen. Sosiaalityöntekijän puuttumisen vuoksi kesän aikana viranhaltijoiden tehtäviä on priorisoitu ja vuosilomia jaksotettu useampaan jaksoon.

Koronapandemian vuoksi henkilökunta teki edelleen soveltuvin osin osittaista etätyötä, verkostoja järjestettiin runsaasti etäyhteyksin ja asiakastyössä suojauduttiin voimassa olleiden ohjeistusten mukaan.

3.5.2 Vanhuspalvelut

Vanhuspalvelut sisältävät palvelukeskuksen (Mänty- ja Tuomikodin ja Koivukodin) ja kotipalvelun.

Palvelukeskukselle (Mänty- ja Tuomikoti, Koivukoti) varatun määrärahan toteuma on 52,1 % ja talousarvioon nähden ylitystä ajalta 1-6/2021 on muodostunut 50 197 € ja mikäli kustannukset jatkuvat samansuuruisina, ylitys koko vuoden osalta tulee olemaan 100 394 €.

Mänty-, Tuomi- ja Koivukodissa on henkilöstöllä ollut edelleen pitkiä sairauspoissaoloja ja lisäksi henkilökunnassa on ollut vaihtuvuutta. Koulutettujen sijaisten rekrytointihaasteet ovat jatkuneet. Vanhuspalvelujen laskutuksessa oli viivettä työntekijäresurssin puuttumiseen liittyen keväällä. Laskutus saatiin ajan tasalle kesäkuun loppuun mennessä. Asiakasmaksulain muutos 1.7.2021 alkaen toi kertaluontoista lisätyötä (asiakasmaksupäätökset ja laskutus). Palvelukeskuksella on valmisteltu yhden vastaavan sairaanhoitajan malliin siirtymistä. Toinen vastaavan sairaanhoitajan tehtävä on muutettu sairaanhoitajan tehtäväksi. Palvelukeskukselle on tehty Itä-Suomen aluehallintoviraston työsuojelutarkastus. Pohjois-Suomen aluehallintovirasto jatkaa palvelukeskuksen valvontaa.

Kotipalveluun varatun määrärahan toteuma on 51,5 % ja talousarvioon nähden ylitystä ajalta 1-6/2021 on muodostunut 19 229 € ja mikäli kustannukset jatkuvat samansuuruisina, ylitys koko vuoden osalta tulee olemaan 38 458 €.

Kotipalveluun on lisätty henkilöstöresurssia iltavuoroon lisääntyneen palvelutarpeen vuoksi. Kotipalvelusta järjestettiin palveluja lapsiperheille vähäisessä määrin.

Koronapandemia vaikutti edelleen vanhuspalveluihin. Tehostetussa palveluasumisessa ja kotipalvelussa käytettiin hengityssuojaimia asiakastyössä ja aseptista työtä tehostettiin.

3.5.3 Vammaispalvelut

Toimialueeseen kuuluvat vammaispalvelut ja kehitysvammaisten palvelut.

Kehitysvammaisten palveluihin varatun määrärahan toteuma on hyväksytyn talousarvion mukainen.

Vammaispalveluihin varatun määrärahan toteuma on 55,4 % ja talousarvioon nähden ylitystä ajalta 1-6/2021 on muodostunut 26 182 € ja mikäli kustannukset jatkuvat samansuuruisina, ylitys koko vuoden osalta tulee olemaan 52 364 €. Ylitys johtuu vammaispalvelulain mukaisten kuljetuspalvelujen ja työkeskuksen ict-kulujen budjetointivirheestä.

3.5.4 Aikuissosiaalityö ja työllisyyspalvelut

Aikuissosiaalityöhön sisältyy täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki, työllistymistä tukeva toiminta (kuntouttava työtoiminta, työmarkkinatuen kuntaosuus, työelämään aktivointi ja työllistämistoiminta) ja päihdehuollon erityispalvelut.

Toimeentulotukeen, työllistymistä tukevaan toimintaan ja päihdehuollon erityispalveluihin varattujen määrärahojen toteuma on hyväksytyn talousarvion mukainen.

Lapsiperhepalvelujen sosiaalityöntekijävajauksen vuoksi aikuissosiaalityöntekijän työpanosta siirrettiin lapsiperhepalvelujen kiireelliseen sosiaalityöhön (lastensuojelun avohuolto ja sijaishuolto) kesä- (ja heinäkuussa), joten aikuissosiaalityön työpanos työllisyyttä edistävässä palveluissa jäi suunniteltua vähäisemmäksi tuona aikana.

3.5.5 Muu sosiaalitoimi

Muu sosiaalitoimi sisältää omaishoidon tuet, sosiaaliamiespalvelut, sosiaalipäivystyksen, sosiaalihuoltolain mukaisen liikkumisen tuen, vanhus- ja vammaisneuvoston sekä sosiaalihuoltolain mukaisten asumispalvelujen ostopalvelut (mielenterveyskuntoutajat, ikäihmiset).

Omaishoidon tukeen, sosiaaliamiespalveluihin, sosiaalipäivystykseen, sosiaalihuoltolain mukaiseen liikkumisen tukeen sekä vanhus- ja vammaisneuvostolle varattujen määrärahojen toteuma on hyväksytyn talousarvion mukainen.

Sosiaalihuoltolain mukaisten asumispalvelujen ostopalveluihin varatun määrärahan toteuma on 75,1 % ja talousarvioon nähden ylitystä ajalta 1-6/2021 on muodostunut 55 247 € ja mikäli kustannukset jatkuvat samansuuruisina, ylitys koko vuoden osalta tulee olemaan 110 494 €. Ylitys johtuu asumispalvelujen ostopalvelujen palvelutarpeen kasvusta.

3.5.6 Sosiaalitoimi yhteensä

| SOSIAALITOIMI | Tp 1-6 kk 2020 | TA 2021 | Muutokset 2021 | TA muutos- ten jälkeen | Toteutuma 1-6 kk | Käyttö % |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|---------------------|-------------|
| Toimintatuotot | 501 138 | 1 075 268 | 0 | 1 075 268 | 501 467 | 46,6 |
| Lasten ja perheiden palvelut | 42 632 | 87 600 | 0 | 87 600 | 7 994 | 9,1 |
| Vanhuspalvelut | 438 630 | 910 468 | 0 | 910 468 | 457 901 | 50,3 |
| Vammaispalvelut | 11 448 | 16 700 | 0 | 16 700 | 14 448 | 86,5 |
| Aikuissosiaalityö ja työllisyyspalvelut | 2 926 | 45 500 | 0 | 45 500 | 9 053 | 19,9 |
| Muu sosiaalitoimi | 5 502 | 15 000 | 0 | 15 000 | 12 071 | 80,5 |
| Toimintakulut | -3 505 661 | -6 890 559 | 0 | -6 890 559 | -3 612 788 | 52,4 |
| Lasten ja perheiden palvelut | -803 902 | -1 339 197 | 0 | -1 339 197 | -787 185 | 58,8 |
| Vanhuspalvelut | -1 810 572 | -3 662 478 | 0 | -3 662 478 | -1 900 665 | 51,9 |
| Vammaispalvelut | -488 287 | -951 735 | 0 | -951 735 | -500 048 | 52,5 |
| Aikuissosiaalityö ja työllisyyspalvelut | -189 708 | -446 073 | 0 | -446 073 | -150 935 | 33,8 |
| Muu sosiaalitoimi | -213 192 | -491 076 | 0 | -491 076 | -273 955 | 55,8 |
| Kate | -3 004 524 | -5 815 291 | 0 | -5 815 291 | -3 111 321 | 53,5 |
| Lasten ja perheiden palvelut | -761 270 | -1 251 597 | 0 | -1 251 597 | -779 191 | 62,3 |
| Vanhuspalvelut | -1 371 942 | -2 752 010 | 0 | -2 752 010 | -1 442 764 | 52,4 |
| Vammaispalvelut | -476 839 | -935 035 | 0 | -935 035 | -485 600 | 51,9 |
| Aikuissosiaalityö ja työllisyyspalvelut | -186 782 | -400 573 | 0 | -400 573 | -141 882 | 35,4 |
| Muu sosiaalitoimi | -207 691 | -476 076 | 0 | -476 076 | -261 884 | 55,0 |

3.6 TERVEYSTOIMI

Terveystoimeen kuuluu erikoissairaanhoido, perusterveydenhuolto ja muu terveystoimi, joka sisältää veteraanikuntoutuksen.

Perusterveydenhuollon sopimusta (vastuukuntamalli) jatkettiin Kuopion kaupungin kanssa 1.1.2021 alkaen. Vuodeosaston potilaspaikkalukua on pienennetty 18:stä 15 paikkaan keväällä 2021.

Erikoissairaanhoidon kustannukset ovat nousseet voimakkaasti ja kuuden ensimmäisen kuukauden teuma on 63,7 %. Toimitetun tiedon mukaan kustannusten nousu johtuu sekä läheteiden määrän kasvusta että suoritehintojen noususta.

| TERVEYSTOIMI | Tp 1-6 kk 2020 | TA 2021 | Muutokset 2021 | TA muutos- ten jälkeen | Toteutuma 1-6 kk | Käyttö % |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|---------------------|-------------|
| Toimintatuotot | 38 687 | 225 800 | 0 | 225 800 | 33 285 | 14,7 |
| Erikoissairaanhoido | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| Perusterveydenhuolto | 3 078 | 185 800 | 0 | 185 800 | 2 650 | 1,4 |
| Muu terveystoimi | 35 609 | 40 000 | 0 | 40 000 | 33 635 | 84,1 |
| Toimintakulut | -3 627 080 | -7 800 157 | 0 | -7 800 157 | -4 518 542 | 57,9 |
| Erikoissairaanhoido | -2 053 744 | -4 630 091 | 0 | -4 630 091 | -2 948 716 | 63,7 |
| Perusterveydenhuolto | -1 561 554 | -3 130 066 | 0 | -3 130 066 | -1 557 105 | 49,7 |
| Muu terveystoimi | -11 782 | -40 000 | 0 | -40 000 | -12 721 | 31,8 |
| Kate | -3 588 393 | -7 574 357 | 0 | -7 574 357 | -4 482 257 | 59,2 |
| Erikoissairaanhoido | -2 053 744 | -4 630 091 | 0 | -4 630 091 | -2 948 716 | 63,7 |
| Perusterveydenhuolto | -1 558 476 | -2 944 266 | 0 | -2 944 266 | -1 554 455 | 52,8 |
| Muu terveystoimi | 23 827 | 0 | 0 | 0 | 20 914 | 0,0 |

3.7 SIVISTYSLAUTAKUNTA

3.7.1 Perusopetus

Perusopetukselle talousarviossa varatuista toimintakuluista toteutui 49,38 % talousarviokauden ensimmäisellä vuosipuoliskolla. Koronaepidemia on lisännyt kustannuksia pääasiassa kahdella tavalla. Ensimmäkin suojatoimia on pidetty yllä epidemian leviämisen ehkäisemiseksi. Esimerkiksi kouluruokailukäytäntöjen muokkaaminen on lisännyt työvoiman tarvetta ja kasvomaskeja on hankittu ja jaettu henkilökunnalle. Toiseksi jatkuva epidemia ja edellisen vuoden etäopetusjakso ovat lisänneet oppilashuollon ja oppimisen tuen tarvetta. Lisättyyn tukeen on toisaalta haettu ja saatu hankeavustusta opetushallituksesta.

3.7.2 Lukio

Toisen asteen koulutus on ylittänyt talousarviossa myönnetty määrärahat ensimmäisen vuosipuoliskon osalta toteutuneiden toimintakulujen ollessa 53,71 % budjetoidusta. Merkittävin selitys ylitykselle on varautuminen maksuttoman toisen asteen koulutuksen aloittamiseen. Talousarviota valmistellessa uudistuksen taloudellisia vaikutuksia oli erittäin vaikea arvioida. Opiskelijamäärä lukuvuoden alkaessa on 59. Tämä on myös verrattain suuri verrattuna joihinkin aikaisempiin vuosiin.

3.7.3 Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen toimintakulut olivat ensimmäisen kuuden kuukauden aikana 45,03 % talousarviosta. Varhaiskasvatuksessa on varauduttu päiväkodin toiminnan aloittamiseen myös taloudellisin resurssein.

3.7.4 Kirjasto

Kirjastopalvelut tuottaa Kuopion kaupungin kirjasto ostopalveluna ja sen kustannukset toteutuvat talousarviossa määrätyn määrärahan puitteissa. Tuusniemen kirjasto on viime syksystä lähtien toiminut oma-toimikirjastona.

3.7.5 Kansalaisopisto

Kansalaisopiston toiminta on koronaepidemian aikana ollut tavallista huomattavasti vähäisempää. Näin ollen toimintakulutkin ovat toteutuneet ainoastaan 36,89-prosenttisesti. Valtionosuudet ovat säilyneet aikaisempien vuosien tasolla, joten toimintatuotot ovat toteutuneet odotetusti. Kansalaisopiston valtionosuudet tulevat tulevinä vuosina vähentymään nykyisen toiminnan vähäisyyden vuoksi.

3.7.6 Vapaa-aikapalvelut

Vapaa-aikapalvelujen toimintakulut ylittivät budjetoidun toteuman ollessa 56,13 %, vaikka vapaa-aikapalveluidenkin toiminta on koronaepidemian aikana ollut tavanomaista hiljaisempaa. Selitys ylitykselle ensimmäisellä vuosipuoliskolla löytyy siitä, että miltei kaikki kunnan myöntämät järjestö- ja toimintaavustuksen maksetaan jo keväällä.

3.7.7 Sivistyslautakunta yhteensä

Sivistyslautakunnan alaiset toiminnot toteutuivat kokonaisuudessaan talousarvion puitteissa toimintakulujen ollessa 49,22 % koko vuodelle budjetoidusta. Toteuma on suurempi, kuin edellisinä vuosina tyypillisesti tässä vaiheessa vuotta. Toimintakate on kuitenkin 45,12 % lisääntyneiden toimintatuottojen ansiosta. Rahoitusta on saatu etenkin erilaisista hankkeista.

| SIVISTYSTOIMI | Tp 1-6 kk 2020 | TA 2021 | Muutokset 2021 | TA muutosten jälkeen | Toteutuma 1-6 kk | Käyttö % |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|--------------|
| Toimintatuotot | 601 344 | 1 186 400 | 0 | 1 186 400 | 747 110 | 62,97 |
| Perusopetus | 468 952 | 935 400 | 0 | 935 400 | 589 785 | 63,05 |
| Lukio | 16 928 | 50 000 | 0 | 50 000 | 40 116 | 80,23 |
| Varhaiskasvatus | 30 260 | 62 000 | 0 | 62 000 | 38 245 | 61,69 |
| Kirjasto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| Kansalaisopisto | 62 945 | 115 000 | 0 | 115 000 | 63 014 | 54,79 |
| Vapaa-aikapalvelut | 22 259 | 24 000 | 0 | 24 000 | 15 951 | 66,46 |
| Toimintakulut | -2 305 287 | -5 163 786 | 0 | -5 163 786 | -2 541 859 | 49,22 |
| Perusopetus | -1 384 406 | -3 133 837 | 0 | -3 133 837 | -1 547 398 | 49,38 |
| Lukio | -325 805 | -707 987 | 0 | -707 987 | -380 293 | 53,71 |
| Varhaiskasvatus | -292 776 | -645 533 | 0 | -645 533 | -290 675 | 45,03 |
| Kirjasto | -98 095 | -191 141 | 0 | -191 141 | -100 831 | 52,75 |
| Kansalaisopisto | -96 366 | -258 398 | 0 | -258 398 | -95 319 | 36,89 |
| Vapaa-aikapalvelut | -107 840 | -226 890 | 0 | -226 890 | -127 344 | 56,13 |
| Kate | -1 703 943 | -3 977 386 | 0 | -3 977 386 | -1 794 749 | 45,12 |
| Perusopetus | -915 454 | -2 198 437 | 0 | -2 198 437 | -957 613 | 43,56 |
| Lukio | -308 877 | -657 987 | 0 | -657 987 | -340 177 | 51,70 |
| Varhaiskasvatus | -262 516 | -583 533 | 0 | -583 533 | -252 430 | 43,26 |
| Kirjasto | -98 095 | -191 141 | 0 | -191 141 | -100 831 | 52,75 |
| Kansalaisopisto | -33 421 | -143 398 | 0 | -143 398 | -32 305 | 22,53 |
| Vapaa-aikapalvelut | -85 581 | -202 890 | 0 | -202 890 | -111 393 | 54,90 |

3.8 TEKNINEN LAUTAKUNTA

3.8.1 Yhdyskuntatekniset palvelut ja teknisen toimen hallinto

Yhdyskuntatekniset palvelut sisältävät maankäytön ja kaavoituksen, liikenneväylät ja yleiset alueet, jätehuollon, kuljetus- ja työvälineet ja haja-asutusalueen vesihuollon. Teknisen toimen hallinto sisältää pelastuslaitoksen ja väestönsuojelun.

Talousarvioon nähden yhdyskuntatekniset palvelut ja teknisen toimen hallinto ovat suhteellisen tasapainossa. Tuotot ovat hieman alle talousarvion (34,4 %) ja menojen osalta käyttö on 46,3 %.

3.8.2 Kiinteistötoimi

Kiinteistötoimi sisältää kiinteistöosakeyhtiöt, asunto-osakeyhtiöt, muut osakeyhtiöt, asunnot ja huoneistot, rakennukset ja rakenteet, kiinteistönhuoltopalvelut ja maa- ja metsäalueet sekä teknisen toimen jaettavat erät.

Talousarvioon nähden kiinteistötoimen tuotot ovat yli talousarvion toteutuman ollessa 57,6 % (tonttien myynti sekä muu kiinteistökauppa). Toimintakulut ovat hieman yli talousarvion, käyttö 57 %.

3.8.3 Ympäristötoimi

Ympäristötoimi sisältää rakennusvalvonnan, ympäristöpalvelut ja yksityistiet.

Ympäristötoimen osalta toimintatulot ovat toteutuneet 73 %:sti ja vastaavasti menot talousarvioon nähden hieman pienempänä 48,8 %:sti. Kaavi ei ole laskuttanut rakennustarkastajan palkkoja.

3.8.4 Tekninen toimi yhteensä

Osavuositarkastuksen mukaan teknisen toimen toimintatulot ovat toteutuneet 55,8 %:sti ja toimintamenot vastaavasti 51,8 %:sti. Kokonaisuutena tekninen toimi on lähes talousarviossa.

| TEKNINEN LAUTAKUNTA | Tp 1-6 kk 2020 | TA 2021 | Muutokset 2021 | TA muutosten jälkeen | Toteutuma 1-6 kk | Käyttö % |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|-------------|
| Toimintatuotot | 461 856 | 844 531 | - | 844 531 | 471 455 | 55,8 |
| Yhdyskuntatekn. palvelut ja hallinto | 56 047 | 90 800 | | 90 800 | 31 273 | 34,4 |
| Kiinteistötoimi | 389 694 | 716 731 | | 716 731 | 413 154 | 57,6 |
| Ympäristötoimi | 16 115 | 37 000 | | 37 000 | 27 028 | 73,0 |
| Toimintakulut | -803 377 | -1 560 280 | - | -1 560 280 | -807 966 | 51,8 |
| Yhdyskuntatekn. palvelut ja hallinto | -310 537 | -669 502 | | -669 502 | -310 167 | 46,3 |
| Kiinteistötoimi | -429 099 | -768 252 | | -768 252 | -438 053 | 57,0 |
| Ympäristötoimi | -63 740 | -122 526 | | -122 526 | -59 746 | 48,8 |
| Kate | -341 521 | -715 749 | - | -715 749 | -336 511 | 47,0 |
| Yhdyskuntatekn. palvelut ja hallinto | -254 491 | -578 702 | | -578 702 | -278 894 | 48,2 |
| Kiinteistötoimi | -39 405 | -51 521 | | -51 521 | -24 899 | 48,3 |
| Ympäristötoimi | -47 625 | -85 526 | | -85 526 | -32 719 | 38,3 |

3.9 VESIHUOLTO

Vesihuolto sisältää vesi- ja viemärlaitoksen.

Talousarvioon nähden toiminta on lähes tasapainossa, toimintamenot ovat hieman yli talousarvion käytön ollessa 57,5 % ja tuotot ovat toteutuneet 51,1 %:sti.

| VESIHUOLTO | Tp 1-6 kk 2020 | TA 2021 | Muutokset 2021 | TA muutos- ten jälkeen | Toteutuma 1-6 kk | Käyttö % |
|----------------|-------------------|----------|-------------------|---------------------------|---------------------|-------------|
| Toimintatuotot | 170 659 | 337 670 | - | 337 670 | 172 420 | 51,1 |
| Toimintakulut | -104 045 | -200 040 | - | -200 040 | -115 105 | 57,5 |
| Kate | 66 614 | 137 630 | - | 137 630 | 57 315 | 41,6 |

4 INVESTOINNIT AJALTA 1.1.–30.6.2021

| Investoinnit | Tilinpäätös 1-6 kk 2020 | Talousarvio 2021 | Muutokset 2021 | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-6 kk 2021 | Poikkeama |
|---------------------------------|----------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------|
| Investoinnit, kunta | | | | | | |
| Investointitulot | 20 384 | 130 000 | - | 130 000 | 10 515 | 119 485 |
| Investointimenot | -271 249 | -348 000 | -15 000 | -363 000 | -45 426 | 317 574 |
| Investoinnit, vesihuolto | | | | | | |
| Investointitulot | - | - | - | - | - | - |
| Investointimenot | - | -190 000 | - | - | -74 073 | -115 927 |
| INVESTOINNIT yhteensä | | | | | | |
| Investointitulot | 20 384 | 130 000 | - | 130 000 | 10 515 | 119 485 |
| Investointimenot | -271 249 | -538 000 | -15 000 | -553 000 | -119 499 | -433 501 |
| Nettoinvestoinnit | -250 865 | -408 000 | - | -423 000 | -108 984 | -314 016 |

Talousarvioon tehtyjä muutoksia 15 000 euroa, joka muodostuu seuraavasta muutoksesta.

- Keskuskeittiön yhdistelmäuuni 15 000 euroa

Sairaalan sisäpihan suunnittelu on toteutettu ja teknisen toimen kalustohankinnat on tehty. Viemärlaitoksen osalta meijerin pumppaamon saneeraus on valmistunut osittain.

Muut investoinnit ovat loppuvuosipainotteisia.