



**Sonkajärven kunnan
VÄLITILINPÄÄTÖS
1.1.2020– 30.6.2020**

1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1. Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2020 tullaan historiassa muistamaan suurena koronavuotena, aikana, jolloin maailmantalous ja totutut käytännöt mullistuivat. Koronapandemia iski talouteen ennen näkemättömästi, mutta vielä kovemmin se iski ihmisten perusturvallisuuteen. Pandemian vaikutukset näkyivät esimerkiksi koulujen, kirjastojen ja muitten yleisötilojen sulkemisena sekä kokoontumisrajoituksina. Ravintolat sulkeutuivat ja julkinen liikenne seisahtui. Ikäihmisiä ja riskiryhmiin kuuluvia suositeltiin pysymään kotona.

Vapaa liikkuvuus EU:n alueella ja myös Pohjoismaitten välillä poistui. Jopa Uusimaa oli käytännössä eristetty muusta Suomesta ja poliisi valvoi maakuntarajan ylitystä. Rauhan aikana ei Suomessa vastaavaa ole aiemmin koettu.

Maan hallitus teki merkittäviä päätöksiä erilaisista tuista elinkeinoelämälle Business Finlandin, valtiokonttorin ja kuntien kautta. Kuntien kautta on myönnetty yksityrittäjän tukea, joka oli 2.000 euroa ehdot täyttävää yritystä kohti. Massiiviset tuet ovat osaltaan vaikuttaneet siihen, ettei konkurssien määrä ole kasvanut pelätyllä tavalla ja Suomen talouden sukellus on ollut muita maita pienempi. EU:n massiivinen 750 miljardin euron tukipaketti on herättänyt laajaa keskustelua sen hinnasta ja edusta Suomelle.

Pandemian taloudellinen vaikutus on tämän hetken arvioitten mukaan jäämässä pelättyä pienemmäksi, mutta silti talouden ennustetaan supistuvan Suomessa 4 % vuonna 2020. Vuonna 2021 ennustetaan 3 %:n kasvua.

Suomalaisen yhteiskunnan vahvuutena on ollut ja on edelleen joustavuus tarvittaessa. Yhteiskunta on toiminut ennustettua pienemmillä häiriöillä. Etätyö on arkipäivää ja koulujen etäopetuskin sujui odotettua paremmin. Terveystenhoito on selvinnyt poikkeusajasta muuten hyvin, mutta esimerkiksi leikkauksia on siirtynyt pitkälle eteenpäin.

Sonkajärvellä noudatettiin ohjeistusta ja siirryttiin etäopetukseen ja mahdollisuuksien mukaan etätyöhön. Kunnan valmiusjohtoryhmä kokoontui säännöllisesti.

Poikkeukselliseen tilanteeseen oli reagoitava sekä toiminnallisesti että taloudellisesti. Kunnan henkilöstöä lomautettiin toimintojen kiinniolon, toiminnan vähenemisen ja talouden takia. Lomautukset on pyritty hoitamaan niin, että haitta kunnallisille palveluille on mahdollisimman vähäinen.

Välitilinpäätöksen tunnuslukujen perusteella Sonkajärven kunta on selviytynyt poikkeusajasta suhteellisen hyvin. Välitilinpäätös on ylijäämäinen ja asetetut tavoitteet on poikkeustilanne huomioon ottaen kohtuullisen hyvin saavutettu. Tämä auttaa myös varautumisessa mahdolliseen pandemian toiseen aaltoon.

Poikkeusoloista huolimatta on jatkettu toimintojen kehittämistä. Esimerkiksi talous- ja hallintoyksikkö aloitti toimintansa ja koulutoimessa siirryttiin yhtenäiskouluun. Vanhan virastotalon purkuvalmistelu on edennyt ja rakennus puretaan loppuvuonna.

Ensimmäinen vuosipuolisko on ollut kaikkiaan poikkeuksellinen ja erittäin haastava. Kuitenkin kaikki kriisit menevät aikanaan ohi ja tilanne normalisoituu.

Kiitokset kaikille kuntalaisille, luottamusmiehille ja henkilöstölle alkuvuodesta 2020.

Simo Mäkinen
Kunnanjohtaja

2 TULOSLASKELMOSAN TOTEUMAVERTAILU

	Ta 2020	T a- m u Muutettu ta 2020	Toteutunut 30.6.2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
Toimintatuotot	6 094 110	6 094 110	2 761 348	3 332 762	45,3	6 021 151
Myyntituotot	2 768 850	2 768 850	1 229 350	1 539 500	44,4	2 711 375
Maksutuotot	188 920	188 920	58 706	130 214	31,1	198 402
Tuet ja avustukset	263 700	263 700	100 361	163 339	38,1	354 652
Muut toimintatuotot	2 872 640	2 872 640	1 372 931	1 499 709	47,8	2 756 722
Valmistus omaan käyttöön	35 000	35 000		35 000	0,0	27 615
	-33 381					
Toimintakulut	430	-33 381 430	-16 243 698	-17 137 732	48,7	-32 401 479
Henkilöstökulut	-7 526 890	-7 526 890	-3 726 939	-3 799 951	49,5	-7 277 377
Palkat ja palkkiot	-5 668 990	-5 668 990	-2 757 257	-2 911 733	48,6	-5 465 476
Henkilösivukulut	-1 857 900	-1 857 900	-969 682	-888 218	52,2	-1 811 901
	-21 524					
Palvelujen ostot	740	-21 524 740	-10 273 360	-11 251 380	47,7	-20 513 424
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 721 551	-1 721 551	-1 003 448	-718 103	58,3	-1 929 545
Avustukset	-508 750	-508 750	-214 406	-294 344	42,1	-736 547
Muut toimintakulut	-2 099 499	-2 099 499	-1 025 545	-1 073 954	48,8	-1 944 585
	-27 252					
Toimintakate	320	-27 252 320	-13 482 350	-13 769 970	49,5	-26 352 713
Verotulot	13 611 000	13 611 000	6 808 810	6 802 190	50,0	12 727 678
Valtionosuudet	15 320 500	15 320 500	7 885 810	7 434 690	51,5	15 240 876
					-	
					1435,	
Rahoitustuotot ja kulut	-26 890	-26 890	386 011	-412 901	5	377 217
Vuosikate	1 652 290	1 652 290	1 598 281	54 009	96,7	1 993 057
Poistot ja arvonalentumiset	-1 440 210	-1 440 210	-657 873	-782 337	45,7	-1 278 975
Tilikauden tulos	212 080	212 080	940 408	-728 328	443,4	714 082
Poistoeron muutos	111 600	111 600	54 198	57 402	48,6	-579 224
Varausten muutos						295 000
Tilikauden ylijäämä	323 680	323 680	994 606	-670 926	307,3	429 858

Toimintatuotoista on toteutunut 45,3 % ja toimintakuluista 48,7 %. Sekä tuotot että kulut ovat toteutuneet toistaiseksi hieman talousarviota pienempinä. Toimintakatteen toteuma on 49,5 %, vuosikatteen 96,7 % ja Tilikauden tuloksen 443,4 %. Tilikauden ylijäämä 30.6.2020 on 1,0 milj. euroa, kun se alkuperäisen talousarvion mukaan oli 0,3 milj. euroa. Merkittävin yksittäinen ylijäämää kasvattanut tekijä on Savon Energiaholding Oy:n osingot n. 0,4 milj. euroa. Toinen merkittävä ylijäämän kasvamisen johtanut tekijä on se, että Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuus muodostui lopullisessa laskennassa 0,2 milj. euroa alkuperäistä arviota suuremmaksi (valtionosuuksien toteuma 51,5 %).

3 TILINPÄÄTÖSENNUSTE

Vuoden 2020 tilinpäätösennuste on muuttunut merkittävästi talousarviosta 2020. Tähän on syynä ennen muuta maailmanlaajuinen Koronavirusepidemia sekä valtion ja kunnan omat tukitoimenpiteet epidemian talousvaikutusten hillitsemiseksi.

Koronavirusepidemian talousvaikutukset

Tämänhetkisen arvion mukaan koronaepidemiasta tulee aiheutumaan seuraavat talousarviomuutokset:

Koronasta johtuvat talousarviomuutokset v. 2020	
Kunnallisveron lasku	-620 000,00
Kiinteistöveron lasku	-40 000,00
Varhaiskasvatuksen maksutulojen väheneminen	-20 000,00
Työllistämisen myyntitulojen väheneminen	-10 000,00
Työllistämisen lisämenot	-45 000,00
Ylä-Savon SOTE kuntayhtymä, kulujen lisäys	-140 000,00
Yhteisöveron lisäys	500 000,00
Valtionosuuden lisäys	540 000,00
Verotulojen lykkäämisen kompensatio	320 000,00
Lomautukset	150 000,00
Varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen poikkeusolojen vaikutusten tasoittaminen	
- Varhaiskasvatus	20 000,00
- Esi- ja perusopetus	26 000,00
KORONAN NETTOVAIKUTUKSET	681 000,00

Kunnallisveron laskuksi arvioidaan 620 000 euroa ja kiinteistöveron laskuksi 40 000 euroa (maksujen lykkäysmenettelyt ja työllisyysasteen heikkeneminen). Varhaiskasvatuksen maksutulojen ennakoitaan laskevan 20 000 euroa ja työllistämisen tulosalueen myyntitulojen 10 000 euroa. Työllisyystilanteen heikkenemisen vuoksi työmarkkinatuen kuntaosuuden ennakoitaan kasvavan 45 000 euroa. Ylä-Savon SOTE kuntayhtymä on ennustanut, että Koronaepidemiasta aiheutuu Sonkajärven kunnalle 140 000 euron lisälasku.

Valtion kompensoi kuntien verotulojen lykkäyksiä ja Koronasta aiheutuvia ylimääräisiä kustannuksia tukipaketilla, joka sisältää:

- Verotulojen maksun lykkäysmenettelyn kompensatio kunnille + 550 milj. euroa (hallituksen päätös 14.4.). Peritään takaisin korkojen kera vuonna 2021.
- IV LTA 1,4 mrd. euroa (5.6.):
 - Valtionosuuden korotus 770 milj. €

- Yhteisöveron jako-osuuden korotus +10 %-yks., arvio 410 milj. € (*HUOM. Tässä vaiheessa arvio, lopullinen summa määräytyy yhteisöveron kertymisen mukaisesti*)
- Tuki sairaanhoitopiireille 200 milj. €
- Valtionavustuksina myönnettävä tuki 260 milj. € (lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistäminen, tuki joukkoliikenteelle, kestävän elvytyksen toimenpiteitä ja avustuksia)

Sonkajärven kunnalle yhteisveron jako-osuuden kasvattaminen tuo arviolta noin 500 000 euron lisäverotulot. Suoraa valtionosuustukea kunta saa noin 540 000 euroa. Maksujen lykkäysmenettelyn kompensationsa kunta saa noin 320 000 euron kompensationsa, joka peritään takaisin vuonna 2021 korkojen kera.

Kunnan oma välitön toimenpide Koronaepidemiaan reagoimiseksi oli suunnitella ja toteuttaa koko henkilöstön lomautus. Lomautukset suunniteltiin enintään 90 päivää kestäviksi. Suurimmalla osalla henkilöstöä lomautukset olivat 3 pv- 2 viikkoa. Alkuperäinen arvio lomautussäästöistä oli 230 000 euroa. Kun kunnan toimintoja on avattu, on lomautuksia jouduttu perumaan. Tämänhetkinen arvio lomautuksista aiheutuvista henkilöstösäästöistä on 150 000 euroa.

Varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen on haettu ja saatu seuraavasti: Varhaiskasvatus 20 000 euroa ja perusopetus 26 000 euroa.

Muut TA-muutokset

Savon Energiaholding Oy:n osinkojen ja Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksien muutoksen lisäksi kunta varautuu tekemään talousarviomuutoksen, jossa kunta varautuu kattamaan osuutensa Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin vuoden 2019 kertyneestä alijäämästä. Kunnan osuus kertyneestä alijäämästä on noin 180 000 euroa, josta 80 000 euroa on jo merkitty pakolliseksi varaukseksi vuoden 2019 tilinpäätökseen. Lisämäärärahan tarve on siis 100 000 euroa.

Muut talousarviomuutokset v. 2020	
Savon Energiaholding Oy:n osinko+muut rahoitustuotot	399 000,00
Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin alijäämän kattaminen (180 000 - jo tehty varaus 80 000)	-100 000,00
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	240 000,00
MUUT TALOUSARVIOMUUTOKSET	539 000,00

Koronan nettovaikutukset Sonkajärven kunnan talouteen ovat arviolta noin 0,7 milj. euroa. Muut talousarviomuutokset ovat 0,5 milj. euroa. Yhteensä Sonkajärven kunnan tilikauden tuloksen ennakoidaan paranevan noin 1,2 milj. euroa.

Tilinpäätösennustelaskenta on perustunut siihen, ettei Koronavirusepidemian toista aaltoa ei ole tule. Välitilinpäätöstä kirjoitettaessa näyttää kuitenkin selvältä, että toinen aalto on tulossa. Näin ollen tilinpäätösennusteeseen sisältyy poikkeuksellisen paljon epävarmuutta.

4 INVESTOINTIEN TOTEUMAVERTAILU

INVESTOINTIEN TOTEUTUMA 30.6.2020

	Sitovuus	TA 2020	Ta-muut.	Muutettu TA 2020	Tot. 30.6.2020	Poikkeama	Tot-%
<u>Tekninen lautakunta</u>							
<u>Muut pitkävaikutteiset menot</u>							
2021 Sonkajärven asemakaavan kiinteistöjaotus		-15 000		-15 000		15 000	
2023 Sukevan osayleiskaavan päivitys ja täydennys		-10 000		-10 000	-4 392	5 608	43,9
2036 Sukevan pohjakartan laatiminen		-20 000		-20 000	-20 674	-674	103,4
2040 Paikkatietojärjestelmän uusiminen		-12 000		-12 000		12 000	0,0
Muut pitkävaikutteiset menot yhteensä	Valt	-57 000		-57 000	-25 066	31 934	44,0
<u>Maa- ja vesialueet</u>							
5990 Kiinteistöjen osto ja myynti, menot		-10 000		-10 000		10 000	
5991 Kiinteistöjen osto ja myynti, tulot		10 000		10 000		-10 000	
	Valt	0		0			
<u>Rakennukset</u>							
5019 Arkistotilat, terveyskeskus	Valt	-250 000		-250 000	-131 315	118 685	52,5
5321 Koulukeskuksen vanhan osan luokkien tiivistyskorjaus ja julkisivut	Valt	-100 000		-100 000	-28 880	71 120	28,9
5536 Sonkajärven paloaseman varavoima ja johtokeskus	Valt	-100 000		-100 000		100 000	
<u>Muut rakennukset:</u>							
5020 Koivulan peruskorjaus		-40 000		-40 000		40 000	
5021 Koivulan muutostyöt, tulot					39 111	39 111	
5301 Mosaiikin keittiöinvestointi		-28 000		-28 000	-265	27 735	0,9
5322 Koulukeskuksen varavoimarakennelma		-50 000		-50 000		50 000	
5323 Koulukeskuksen keittiön lattia					-21 247	-21 247	
5409 Kangaslammen uimaranta-alueen pukuhuonetilat ja opasteet		-15 000		-15 000		15 000	
5506 Vanhan kirjastotalon LVI-korjaus ja lämmönvaihdin		-20 000		-20 000		20 000	
5519 Tekninen tukikohta, Taitotalon tilojen korvaavat tilat suunnitelma		-20 000		-20 000	-579	19 421	2,9
5529 Jyrkän ruukkialueen kunnostus		-25 000		-25 000	-3 007	21 993	12,0
5551 Kiinteistöjen valaistuksen muutokset LED-valaistukselle		-40 000		-40 000	-5 783	34 217	14,5
5565 Telian laitetila					-17 012	-17 012	
6040 Sukevan vesitornin peruskorjaus		-40 000		-40 000	-1 628	38 372	4,1

Muut rakennukset yhteensä, menot		-278 000	-278 000	-49 521	228 479	17,8
Muut rakennukset yhteensä, tulot				39 111	39 111	
Muut rakennukset yhteensä, netto	Valt	-278 000	-278 000	-10 410	267 590	3,7
Rakennukset yhteensä, menot		-728 000	-728 000	-209 716	518 284	28,8
Rakennukset yhteensä, tulot				39 111	39 111	
Rakennukset yhteensä, netto		-728 000	-728 000	-170 605	557 395	23,4

Johtoverkostot ja laitteet

6064 Sonkajärven vesijohtoverkon runkoventtiilikaivojen rakentaminen ja sulkujen uusiminen	Valt	-60 000	-60 000	-3 045	56 955	5,1
6084 Vanhan heikkokuntoisen valurautavesijohtoputkiston uusiminen	Valt	-60 000	-60 000	-6 676	53 324	11,1
6301 Sonkajärven taajaman sadevesiviemärin jv-eriytys ja vuotovesiselvityksen työt	Valt	-40 000	-40 000		40 000	

Muut johtoverkostot ja laitteet

6104 Sukevan puhdistamon pumppujen uusinta		-25 000	-25 000	-6 546	18 454	26,2
6105 Sonkajärven tasausaltaan sekoituspumppujen uusiminen		-20 000	-20 000	-7 277	12 723	36,4
6156 Sukevan vankilan siirtoviemäri ja jvp-saneeraus		-30 000	-30 000	-4 424	25 576	14,7
6206 Pappilan jv-pumppaamon pumput		-15 000	-15 000	-2 898	12 102	19,3
6214 Sukevan pienpumppaamojen liittäminen jv-automaatioon		-40 000	-40 000	-12 800	27 200	32,0
Muut johtoverkostot ja laitteet yhteensä	Valt	-130 000	-130 000	-33 945	96 055	26,1
Johtoverkostot ja laitteet yhteensä	Valt	-290 000	-290 000	-43 666	246 334	15,1

Kiinteät rakenteet ja laitteet

4013 Ketolantien rakentaminen	Valt	-130 000	-130 000	-5 376	124 624	4,1
4103 Savonvirran kevyen liikenteen väylän päällystäminen, menot	Valt	-150 000	-150 000		150 000	
4103 Savonvirran kevyen liik.väylä, tulot		75 000	75 000		-75 000	
4103 yhteensä		-75 000	-75 000		75 000	

Muut kiinteät rakenteet ja laitteet

4007 Sonkaj. liikenneturvallisuuustyöt		-15 000	-15 000	-500	14 500	3,3
4206 Koulukeskuksen piharemontti				-13 783	-13 783	
4311 Sukevan urheilukentän peruskorjaus		-35 000	-35 000		35 000	
4401 Jyrkän alueen retkeilyreitistö		-15 000	-15 000	-587	14 413	3,9
4403 Nurmijoen taukopaikkojen kunnostus		-12 000	-12 000		12 000	
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	Valt	-77 000	-77 000	-14 870	62 130	7,2

Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä		-207 000		-207 000	-20 246	186 754	11,4
<u>Muut koneet ja kalusto</u>							
6015 Etäluettavat mittarit		-40 000		-40 000	-13 900	26 100	34,8
Muut koneet ja kalusto yhteensä	Valt	-40 000		-40 000	-13 900	26 100	34,8
Koneet ja kalusto yhteensä		-40 000		-40 000	-13 900	26 100	34,8

Tekninen lautakunta yhteensä	Menot	-1 332 000	-150 000	-1 482 000	-312 594	1 169 406	21,1
	Tulot	10 000	75 000	85 000	39 111	-45 889	46,0
	Netto	-1 322 000	-75 000	-1 397 000	-273 483	1 123 517	19,6

INVESTOINNIT YHTEENSÄ	Menot	-1 332 000	-150 000	-1 482 000	-312 594	1 169 406	21,1
	Tulot	10 000	75 000	85 000	39 111	-45 889	46,0
	Netto	-1 322 000	-75 000	-1 397 000	-273 483	1 123 517	19,6

Investointisuunnitelmaan sisältyy vesihuoltolaitoksen taseyksikön investointeja:

	TA 2020	Ta- muutos	Muutettu TA 2020	Tot. 30.6.2020	Poikkeama	Tot-%
Rakennukset	-40 000	0	-40 000	-1 628	38 372	4,1
Johtoverkostot ja laitteet	-290 000	0	-290 000	-43 666	246 334	15,1
Koneet ja kalusto	-40 000	0	-40 000	-13 900	26 100	34,8
Vesihuoltolaitos yhteensä	-370 000	0	-370 000	-59 194	310 806	16,0

Investointimenoihin on vuoden 2020 talousarviossa varattu yhteensä 1,3 milj. euroa (netto). Investointeja on toteutettu kesäkuun loppuun mennessä 0,3 miljoonalla eurolla (netto, toteuma 19,6 %). investoinnit tulevat painottumaan vuoden jälkipuoliskolle ja arvio on, että loppuvuonna investointien toteuma on n. 90 %.

5 RAHOITUSLASKELMAN TOTEUMAVERTAILU

(1000 euroa)

	TP 2019	TA 2020	Ta- muutokset	Muutettu ta 2020	Toteutunut 30.6.2020	Tot. %
Toiminta ja investoinnit						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	1 993	1 652		1 652	1 598	96,7
Tulorahoituksen korjauserät	78					
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-2 624	-1 332	-150	-1 482	-313	21,1
Rahoitusosuudet investointimenoihin	45		75	75	39	52,0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1	10		10		
Toiminta ja investoinnit, netto	-507	330	-75	255	1 324	519,2
Rahoitustoiminta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset					-7	
Antolainasaamisten vähennykset	95	8		8	4	50,0
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 000	2 200		2 200		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 012	-1 080		-1 080	-660	61,1
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 700	-1 200		-1 200		
Vaikutus maksuvalmiuteen	-124	258	-75	183	661	361,2

Vuosikate on 1,6 milj. euroa ja investointimenot 0,3 milj. euroa. Toiminnan ja investointien rahavirta on 1,3 milj. euroa. Uutta pitkäaikaista lainaa ei ole vielä otettu. Pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty 0,6 milj. euroa.

6 TASE

<u>VASTAAVAA</u>	30.6.2020	TP 2019
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I Aineettomat hyödykkeet		
2. Muut pitkävaikutteiset menot	63 574	85 214
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	1 588 228	1 588 228
2. Rakennukset	15 010 083	15 383 914
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 498 790	3 740 886
4. Koneet ja kalusto	457 116	502 632
5. Muut aineelliset hyödykkeet	7 568	7 568
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	777 686	478 992
	<u>21 339 471</u>	<u>21 702 221</u>
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	4 571 007	4 571 007
3. Muut lainasaamiset	87 169	91 373
4. Muut saamiset	180 766	173 826
	<u>4 838 942</u>	<u>4 836 207</u>
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
1. Valtion toimeksiannot	255 823	270 067
2. Lahjoitusrahastojen varat	252 732	252 758
	<u>508 555</u>	<u>522 825</u>
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
II Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	448 660	402 420
3. Muut saamiset	100 885	235 501
4. Siirtosaamiset	10 543	349 073
	<u>560 088</u>	<u>986 994</u>
IV Rahat ja pankkisaamiset	1 236 408	313 257
VASTAAVAA YHTEENSÄ	28 547 038	28 446 718

<u>VASTATTAVAA</u>	30.6.2020	TP 2019
A OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	9 933 975	9 933 975
III Muut omat rahastot	44 082	44 082
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	3 351 380	2 921 522
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	994 606	429 858
	<hr/>	<hr/>
	14 324 043	13 329 438
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
1. Poistoero	1 464 114	1 518 312
2. Vapaaehtoiset varaukset	350 000	350 000
	<hr/>	<hr/>
	1 814 114	1 868 312
C PAKOLLISET VARAUKSET		
2. Muut pakolliset varaukset	76 863	76 863
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
1. Valtion toimeksiannot	327 823	270 067
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	281 390	252 758
	<hr/>	<hr/>
	609 213	522 825
E VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 232 557	8 232 557
3. Lainat julkisyhteisöiltä	518 362	518 362
7. Muut velat	7 690	7 690
	<hr/>	<hr/>
	8 758 609	8 758 609
II Lyhytaikainen		
1. Joukkovelkakirjalainat	1 000 000	1 000 000
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	335 350	910 700
3. Lainat julkisyhteisöiltä	85 079	169 629
5. Saadut ennakot	1 123	1 264
6. Ostovelat	431 952	652 467
7. Muut velat	171 855	128 990
8. Siirtovelat	938 837	1 027 620
	<hr/>	<hr/>
	2 964 196	3 890 670
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	28 547 038	28 446 718

7 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUMAVERTAILU

TOIMIELIN:	KESKUSVAALILAUTAKUNTA
Tulosalue:	Vaalit
Kustannuspaikat:	Eduskuntavaalit, presidentinvaalit, EU-vaalit, kuntavaalit
Tilivelvolliset:	Keskusvaalilautakunta, keskusvaalilautakunnan sihteeri

Valtiollisten ja kunnallisten vaalien toimittaminen; vaalipäivän äänestys ja ennakoäänestys (yleinen, koti- ja laitosäänestys).

Vuonna 2020 ei ole säännönmukaisia vaaleja. Kuntavaalit ovat huhtikuussa 2021. Vuonna 2022 ei ole säännönmukaisia vaaleja.

TOIMIELIN:	TARKASTUSLAUTAKUNTA
Tulosalue:	Tarkastustoimi
Kustannuspaikka:	Tarkastustoimi
Tilivelvolliset:	Tarkastuslautakunta

Valtuuston päätettävien hallinnon ja talouden tarkastusta koskevien asioiden valmistelu sekä valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arviointi kunnassa ja kuntakonsernissa. Lisäksi tarkastuslautakunnan on arvioitava talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyttä.

Talouden toteuma

	Ta 2020	Ta-muutos	Muutettu ta 2020	Toteutunut 2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
Toimintakulut	-26450	0	-26450	-12919	-13531	48,8	-22251
Henkilöstökulut	-6000	0	-6000	-3695	-2305	61,6	-6205
Palkat ja palkkiot	-5900	0	-5900	-3663	-2237	62,1	-6114
Henkilösivukulut	-100	0	-100	-32	-68	32,4	-92
Palvelujen ostot	-20070	0	-20070	-9224	-10846	46	-16046
Muiden palvelujen ostot	-20070	0	-20070	-9224	-10846	46	-16046
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-280	0	-280	0	-280	0	0
Muut toimintakulut	-100	0	-100	0	-100	0	0
Toimintakate	-26450	0	-26450	-12919	-13531	48,8	-22251

TOIMIELIN:	KUNNANHALLITUS JA VALTUUSTO
Tulosalue:	Yleishallinto
Kustannuspaikat:	Valtuusto, kunnanhallitus, avustukset, jäsenmaksut ja maksuosuudet, hankerahat, edustus ja suhdetoiminta, toimikunnat ja työryhmät, keskustoimisto, yhteispalvelu, monistus, ICT-palvelut, asumispalvelut, henkilöstöpalvelut, talouspalvelut, muu toiminta, pakolaisten palvelut
Tilivelvolliset:	Kunnanhallitus, kunnanjohtaja, kunnansihteeri




Yleishallinto vastaa kunnan hallinnosta, talous- ja henkilöstöhallinnon palveluista sekä kunnanhallituksen ja valtuuston päätösten valmistelusta ja toimeenpanosta sekä asianhallinnasta ja arkistotoimesta.


Talouden toteuma

	Ta 2020	Ta- muutos	Muutettu ta 2020	Toteutun ut 2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
120 Yleishallinto							
Toimintatuotot	90350	0	90350	9701	80649	10,7	77452
Myyntituotot	62350	0	62350	9487	52863	15,2	46707
Tuet ja avustukset	28000	0	28000	-62	28062	-0,2	30223
Muut toimintatuotot	0	0	0	276	-276	*****	522
Toimintakulut	-1421937	0	-1421937	-668154	-753783	47	-1388836
Henkilöstökulut	-542830	0	-542830	-272834	-269996	50,3	-528965
Palvelujen ostot	-637473	0	-637473	-280796	-356677	44	-481333
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24084	0	-24084	-10183	-13901	42,3	-20382
Avustukset	-17000	0	-17000	-2200	-14800	12,9	-173641
Muut toimintakulut	-200550	0	-200550	-102141	-98409	50,9	-184516
Toimintakate	-1331587	0	-1331587	-658453	-673134	49,4	-1311384

Yleishallinnon toimintakatteen toteuma on alle talousarvion, 49,4 prosenttia. Toimintatuotot ovat alhaiset, koska työterveyshuollon KELA-korvauksia ei ole vielä laskutettu. Myyntituotot tulevat todennäköisesti kuitenkin jäämään alle talousarvion, koska kunnantalo oli Koronaepidemian vuoksi suljettuna 1.4.-31.5., jona aikana ei syntynyt toimintatuottoja esim. postituksesta, tuotemyynnistä ja kopioinnista. Toimintakulujen toteuma on 47,0 prosenttia, eli alle talousarvion. Toimintakulujen ennakoitaan pysyvän talousarvion mukaisina.

Strategisten tavoitteiden toteuma-arvio

Toteutuu 
 Toteutuu osittain 
 Ei toteudu 

Menestystekijä	Tavoite	Toimenpide	Mittari	Tavoitearvo 2020-2022	Toteuma-arvio 2020
Asuminen ja ympäristö	Kunnan viestintä on positiivista, kiinnostavaa ja säännöllistä	Käytämme verkkosivuja ja sosiaalista mediaa kuntamarkkinoinnissa	Asiakaspalautteet	Asiakaspalautteet kerätään ja analysoidaan	
Tasapainoinen kuntatalous	Tilikauden ylijäämä. Alijäämää ei synny.	Laadimme talousarvion siten, ettei alijäämää synny ja hoidamme taloutta sen mukaisesti	Tilikauden ylijäämä. Alijäämää ei synny.	Tilikauden ylijäämä > 0 euroa	
Tasapainoinen kuntatalous	Velkamäärä ei kasva yli maan keskitason (kunta ja konserni)	Laadimme talousarvion siten, ettei velkamäärä kasva yli maan keskitason	Asukaskohtainen velkamäärä alle maan keskiarvon per asukas	Asukaskohtainen velkamäärä alle maan keskiarvon per asukas	
Osaava ja motivoitunut henkilöstö	Henkilöstö jaksaa työssä eläkeikänsä asti	Tuemme henkilöstön työssä jaksamista erilaisten työjärjestelyiden avulla	Työssä laskennalliseen eläkeikänsä saakka tai enemmän	Toteuma >80 % eläkkeelle jääneistä/vuosi	
Osaava ja motivoitunut henkilöstö	Hyvinvoiva, osaava ja työstä innostunut henkilöstö	Kehitämme johtamista ja esimiestyötä	Työtyytyväisyyskyselyn tulokset, sairauspoissaolot	Työtyytyväisyyskyselyn tulokset eivät heikenny, sairauspoissaolot eivät kasva	
Osaava ja motivoitunut henkilöstö	Ammattitaitoinen henkilöstö	Tarjoamme henkilöstölle ammatillista koulutusta	Koulutussuunnitelman mukaiset koulutustunnit	Toteuma 80 %	

Selite ja huomiot

Yleishallinnon talouden toteuma on ollut vuoden alkupuoliskolla talousarvion mukainen (toimintakate 49,4 prosenttia). Vuodelle 2020 asetetut strategiset tavoitteet tultaneen arvion mukaan pääosin saavuttamaan. Talousarviovuoden 2020 alussa tehdyssä riskikartoituksessa yleishallinnon merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät liittyivät tasapainoiseen kuntatalouteen sekä henkilöstön eläköitymiseen ja jaksamiseen.

Kunnan yleistä taloudellista kehitystä on viime vuodet leimannut väestön väheneminen ja rahoituspohjan heikkeneminen sekä erityisesti SOTE-kulujen kasvu. Myös huonokuntoisten rakennusten purut ja alaskirjaukset ovat kasvattaneet käyttömenoja. Keväällä 2020 puhjennut maailmanlaajuinen Koronaepidemia lisäsi entisestään kunnan taloudellisia paineita. Valtion Koronatukipaketin sekä kunnan omien toimenpiteiden (joista keskeisimpänä koko henkilöstön lomauttaminen) avulla kunta saavuttanee vuonna 2020 kuitenkin ylijäämäisen tuloksen. Koronaepidemian kokonaisvaikutuksia on kuitenkin vielä vaikea arvioida täsmällisesti, joten ennusteeseen sisältyy suuri määrä epävarmuutta. Ennuste on tehty oletuksella, että Koronaepidemian toinen aalto ei toteudu laajamittaisena.

Kunnan investointitarve on lähivuosina suuri. Tulorahoitus ei riitä kattamaan investointeja, vaan investointeihin on otettava velkaa. Jotta kunnan velkamäärä ei kasva yli maan keskiarvon, on kaikki investoinnit harkittava tarkkaan ja velan määrä pidettävä hallinnassa.

Kunnan henkilöstön keski-ikä on korkea, ja eläköityminen lähivuosina suurta. Riskinä on, ettei henkilöstö jaksaa eläkeikään asti/osaamisen siirto ei onnistu/ei löydetä vaihtoehtoisia tapoja suorittaa tehtäviä. Riskiä pyritään hallitsemaan keskustelemalla ikääntyvän henkilöstön kanssa säännöllisesti sekä tekemällä yhteistyötä työterveyshuollon kanssa. Yleishallinnon tulosalueella eläkeikää lähestyvälle henkilöstölle järjestetään työnohjausta.

TOIMIELIN:	KUNNANHALLITUS JA VALTUUSTO
Tulosalue:	Työllistäminen
Kustannuspaikat:	Työpaja, työllistämishankkeet, työmarkkinatuen kuntaosuus, nuorten kesätyöllistäminen, oppisopimuskoulutus
Tilivelvolliset:	Kunnanhallitus, työllisyssihteeri, kunnansihteeri




Työllistämisen tulosalue tarjoaa nuorille ja pitkäaikaistyöttömille mahdollisuuksia työllistymiseen ja työelämään tai koulutukseen sijoittumiseen. Panostamalla nuorten ja pitkäaikaistyöttömien työllistämiseen edistetään kuntalaisten ja erityisesti nuorten hyvinvointia ja ehkäistään syrjäytymistä.



Talouden toteuma

	Ta 2020	Ta- muutos	Muutettu ta 2020	Toteutunut 2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
160 Työllistäminen							
Toimintatuotot	286 200	0	286 200	80 561	205 639	28,1	218 559
Myyntituotot	114 000	0	114 000	11 096	102 904	9,7	50 056
Tuet ja avustukset	157 000	0	157 000	69 465	87 535	44,2	165 720
Muut toimintatuotot	200	0	200	0	200	0,0	819
Valmistus omaan käyttöön	15 000	0	15 000	0	15 000	0,0	1 963
Toimintakulut	-804 060	0	-804 060	-426 380	-377 680	53,0	-823 290
Henkilöstökulut	-481 230	0	-481 230	-295 005	-186 225	61,3	-504 123
Palkat ja palkkiot	-398 790	0	-398 790	-241 394	-157 396	60,5	-416 676

Henkilösivukulut	-82 440	0	-82 440	-53 610	-28 830	65,0	-87 447
Palvelujen ostot	-18 970	0	-18 970	-3 983	-14 987	21,0	-16 993
Muiden palvelujen ostot	-18 970	0	-18 970	-3 983	-14 987	21,0	-16 993
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 450	0	-16 450	-6 594	-9 856	40,1	-15 522
Avustukset	-211 000	0	-211 000	-82 536	-128 464	39,1	-219 611
Muut toimintakulut	-76 410	0	-76 410	-38 262	-38 148	50,1	-67 041
Toimintakate	-517 860	0	-517 860	-345 819	-172 041	66,8	-604 732

Strategisten tavoitteiden toteuma-arvio

Toteutuu 
Toteutuu osittain 
Ei toteudu 

Menestystekijä	Tavoite	Toimenpide	Mittari	Tavoitearvo 2020-2022	Toteuma-arvio 2020
Elinkeinoelämän kehittäminen	Työllisyyden parantaminen, työttömyys-pro-sentti alle 11	Turvaamme oman työllistämisyksikön toiminnan	Työttömyysprosentti	Työttömyysprosentin vuosittainen keskiarvo alle 11 %	
Kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Lasten ja nuorten syrjäytymisen ehkäisy	Ehkäisemme lasten ja nuorten syrjäytymistä ja tuemme nuorten työllistymistä ja opis-kelua	Nuorten kesätyöllis-tä-miseen varatun mää-rärahan käyttö	Nuorten kesätyöl-lis-tä-miseen varatulla mää-rärahalla työllistetty vähintään 38 nuorta	

Selite ja huomiot

Myönnetyllä kesätyöllistämistuella saatiin palkattua 25 nuorta. Tuet jaettiin niille firmoille, jotka hakivat sitä 24.4 mennessä (17 hakemusta, jotka saapuivat myöhemmin jäi ilman tukea (13.7.2020 tilanne)). Nuoria työllistettiin tämän lisäksi kunnan eri toimipisteisiin (teknisen toimen ja työllistämisen budjetista) 25, joten määrällisesti tavoite täyttyi.

Tunnusluvuista 1-6/2020 arvioituna kuntaan työllistettyjen pitkäaikaistyöttömien määrä tulee toteutumaan. Työttömien työnhakijoiden määrä 250/kk on edelleen realistinen samoin, että alle 25v. työttömiä on keskimäärin alle 20/kk.

Pitkäaikaistyöttömien luku ei ole vertailukelpoinen, koska koronan takia luvussa ovat myös paikkakunnan yrittäjät, jotka ovat hakeneet ns. Korona- ajan työttömyystukea. Tämä nostaa lukua, mutta silti olemme vielä asetettujen tunnuslukujen sisällä.

Yksilö- ja työvalmennettävien määrä ja nuorten pajalaisten määrä on tulee toteutumaan ja koska ennakoitavissa on syksyllä tuleva ruuhka, niin tunnusluvut ylittyvät huomattavasti.

Korona epidemia on lisännyt työtä tulosalueella. Pajat piti sulkea yhtäkkiä hallituksen ohjeistuksella, mutta työtoiminta jatkui palkkatukilaisten osalta eli työpajoille oli luotava uusia toimintamuotoja ja tehtävä työtä 2 -vuorossa, jottei kerralla ollut liikaa ihmisiä työpisteissä. Kuntouttava työtoiminta oli tauolla, mutta silti asiakkaisiin pidettiin koko ajan kontaktia, eli työ ei vähentynyt vaan muuttui. Kun kuntouttava työtoiminta jatkui, niin se toi uudet haasteet. Koska lomautuksien takia uusia palkkatukia ei kuntaan saatu, niin jokaiseen kuntouttavaan työhön oli löydyttävä mukaan työntekijä, jotta kuntouttavan työtoiminnan ehdot täytyivät.

Samaan aikaan koronan kanssa oli työllisyyden kuntakokeilun valmistelu kiivaimmillaan ja koska korona kuormitti Te- palveluja, niin kuntakokeilun valmistelu siirtyi paljolta kuntiin ja tuleville kuntakokeilun toteuttamisalueille.

Kunnassamme lähdettiin mukaan Paikkoon, opinnollistamaan toimintaamme ja tätä on tehty silloin, kun on ollut hiljaisempaa aikaa. Ihan tavoiteaikataulussa emme ole pysyneet, johtuen Koronan tuomasta muusta kiireestä.

Talouteen korona on vaikuttanut niin, että 3kk:n ajalta jäi kokonaan tulot pois (Sukevan työpajan n. 6kk:n ajalta), koska pajat olivat kiinni. Samoin kesällä emme ole voineet tehdä asiakkaille kaikkia tilaustöitä, koska meillä ei ole ollut niille tekijöitä. Kelan työmarkkinatukiin korona tulee vaikuttamaan siltä osin, että yrittäjien tuet ovat kuntien maksettavana (50-70% tuista) ja uusia pitkäaikastyöttömiä on tullut muutama. Tähän on kumminkin pyritty reagoimaan niin, että kenellä kriteerit täytyivät, niin he ovat tulleet kuntouttavaan työtoimintaan työpajalle. Te- palvelujen sekä sosiaalityön kanssa on koko korona –ajan tehty tiivistä yhteistyötä ja ennakoitu jo syksyä.

Sukevan työpaja on jouduttu pitämään kiinni ja muilla pajoilla on jouduttu supistamaan aukioloaikoja, koska työllistettyjä ei ole ollut.

Asiakkaat ovat kärsineet koronasta taloudellisesti, koska työllistämistoimenpiteitä ei ole voitu toteuttaa. Osa heistä on tippunut ansiosidonnaiselta päivärahalta peruspäivärahalle ja kuntouttavan työtoiminnan ollessa suljettuna asiakkaat eivät ole saaneet 9€/ päivä, joka tulee peruspäivärahan päälle kuntouttavan työtoiminnan jakson aikana.

Tuista ja avustuksista on meille tilittymättä n.17700€ mikä selittyy Koronalla. Palkkatukien maksatushakemukset ovat vielä Te- palvelujen käsittelyssä huhtikuu - kesäkuu ajalta.

TOIMIELIN:	KUNNANHALLITUS JA VALTUUSTO
Tulosalue:	Ruokapalvelu
Kustannuspaikat:	Mosaikin keittiö, Sonkajärven koulukeskuksen keittiö ja Sukevan koulun keittiö
Tilivelvolliset:	Kunnanhallitus, ruokapalvelupäällikkö, kunnansihteeri

Ruokapalvelu valmistaa ravitsevaa, terveellistä ja taloudellista ruokaa sosiaali- ja terveystoimen ja kunnan sivistystoimen yksiköihin asiakkaiden erityistarpeet huomioiden.

Talouden toteuma

	Ta 2020	Ta-muutos	Muutettu ta 2020	Toteutunut 2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
1710 Ruokapalvelu							
Toimintatuotot	1165340	0	1165340	552140	613200	47,4	1157472
Myyntituotot	1165340	0	1165340	552140	613200	47,4	1157371
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	101
Toimintakulut	-1045810	0	-1045810	-561810	-484000	53,7	-1068209
Henkilöstökulut	-590500	0	-590500	-315931	-274569	53,5	-608527
Palvelujen ostot	-67580	0	-67580	-26301	-41279	38,9	-38744
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-268310	0	-268310	-159702	-108608	59,5	-313766
Muut toimintakulut	-119420	0	-119420	-59875	-59545	50,1	-107172
Toimintakate	119530	0	119530	-9670	129200	-8,1	89263

TOIMIELIN:	KUNNANHALLITUS JA VALTUUSTO
Tulosalue:	Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen
Kustannuspaikat:	SOTE kuntayhtymä, kunnan muu sosiaali- ja terveydenhuolto
Tilivelvolliset:	Kunnanhallitus, kunnanjohtaja

SOTE kuntayhtymä:

- Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän (SOTE) tuottamat sosiaali- ja terveydenhuollon lakisäätiset palvelut sekä ympäristöterveydenhuolto.
- Erikois- ja erityistason sairaanhoidon ja kehitysvammaisten erityishuollon palvelut.




Kunnan muu sosiaali- ja terveydenhuolto:


- Sosiaali- ja terveystoimen henkilöstön eläkemenoperusteiset eläkemaksut.
- Sosiaalitoimen ja terveydenhuollon järjestöavustukset.

Talouden toteuma

	Ta 2020	Ta- muutos	Muutettu ta 2020	Toteutunut 2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
180 Terveyden ja hyvinvoinnin edis							
Toimintakulut	-17591000	0	-17591000	-8795414	-8795586	50	-17285065
Henkilöstökulut	-381000	0	-381000	-187175	-193825	49,1	-362220
Palvelujen ostot	-17153000	0	-17153000	-8576960	-8576040	50	-16865845
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	-404	404	*****	0
Avustukset	-55000	0	-55000	-30875	-24125	56,1	-57000
Muut toimintakulut	-2000	0	-2000	0	-2000	0	0
Toimintakate	-17591000	0	-17591000	-8795414	-8795586	50	-17285065

Strategisten tavoitteiden toteuma-arvio

Toteutuu 
 Toteutuu osittain 
 Ei toteudu 

Menestystekijä	Tavoite	Toimenpide	Mittari	Tavoitearvo 2020-2022	Toteuma-arvio 2020
Kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Kuntalaisten terveys ja hyvinvointi kohenevat	Kaikki alla mainitut toimenpiteet:	Sairastavuusindeksi	Kelan sairastavuusindeksi vuonna 2015 oli 127,1 (koko maa: 100,0), sairastavuusindeksi ei nouse vuoden 2015 tasosta	
Kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Sosiaali- ja terveydenhuollon lähipalvelut ovat kuntalaisten saatavilla	Turvaamme toimivat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut	Sosiaali- ja terveydenhuollon lähipalvelut toteutuvat sopimuksen-mukaisella tavalla	Sosiaali- ja terveydenhuollon toteutuneet kustannukset < talousarvio	
Seutukunnallinen yhteistyö/verkostokunnan rakentaminen	Turvataan kunnan ja seutukunnan edut SOTE-/maakuntauudistuksessa	Teemme tiivistä yhteistyötä muiden kuntien kanssa SOTE-/maakuntauudistuksen valmistelussa ja toteuttamisessa	SOTE-uudistuksen jälkeinen palvelurakenne on kattava ja laadukas	SOTE-uudistuksen jälkeinen palvelurakenne on kattava ja laadukas	

Selite ja huomiot

KELAn sairastavuusindeksin arvioidaan jatkavan nousuaan, joten tavoitetta ei tultane saavuttamaan.

Sosiaali- ja terveydenhuollon kustannuksiin liittyy tällä hetkellä paljon epävarmuutta etenkin Koronavirusepidemian vuoksi. Epävarmuutta on siitä, miten epidemia jatkuu lähitulevaisuudessa sekä miten paljon ylimääräisiä kustannuksia epidemia on jo tähän mennessä aiheuttanut ja miten paljon kustannuksia se tulee vielä aiheuttamaan. Lisäksi odotettavissa on, että epidemian pahimpina kuukausina on jäänyt hoitamatta sairauksia, jotka tulevat hoidettavaksi myöhemmin. Ei ole tiedossa, kuinka paljon tällaisia vielä realisoitumattomia kustannuksia on tulossa.

Ylä-Savon SOTE kuntayhtymä on arvioinut, että Koronaepidemia aiheuttaa vuoden 2020 aikana noin 140 000 euron ylimääräiset kustannukset Sonkajärven kunnalle. Pohjois-Savon sairaanhoitopiirissä ennustetaan alijäämäistä tulosta vuodelle 2020, koska asiakaslaskutus on vähentynyt merkittävästi. Valtion koronatukipaketti sisältää suoria korvauksia sairaanhoitopiireille, joita voidaan käyttää myös alijäämien kattamiseen. Oletuksena on, että valtiolta saatava korvaus kattaa vuoden 2020 tilinpäätöksen mukaisen alijäämän. Pohjois-Savon sairaanhoitopiirillä on kuitenkin vuoden 2019 tilinpäätöksessä kumulatiivista alijäämää noin 16,0 milj. euroa. Tämä alijäämän kattamiseksi sairaanhoitopiiri on päättänyt toteuttaa lisäkannon jäsenkunnilleen. Sonkajärven kunnan osalta lisäkanto on noin 180 000 euroa, josta noin 80 000 euroa on jo kirjattu pakolliseksi varaukseksi vuoden 2019 tilinpäätökseen. Lisämäärärahan tarve vuodelle 2020 on siis noin 100 000 euroa.

Koronaepidemian sekä sairaanhoitopiirin kumulatiivisen alijäämän vuoksi arvioidaan, että vuodelle 2020 varattua sosiaali- ja terveystalouden talousarviomääräraha tulee ylittämään yhteensä noin 240 000 euroa. Ennusteeseen liittyy kuitenkin vielä erittäin paljon epävarmuutta. Strategista tavoitetta siitä, että toteutuneet kustannukset pysyvät talousarviossa, ei saavuteta. Ilman Koronaepidemiaa ja alijäämiäkin SOTE-kustannuksissa on merkittävää nousupaineita väestön ikääntymisestä johtuen. Sonkajärven kunta on yhteistyössä Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän ja järjestöjen kanssa panostanut paljon ennaltaehkäisevään toimintaan, jolla pyritään hillitsemään kustannusten kasvua. Esimerkkejä ennaltaehkäisevästä toiminnasta ovat omaishoitajien ryhmä, jolla pyritään edesauttamaan omaishoitajien jaksamista, sekä perheentalo ja avoin päiväkotitoiminta, jotka tarjoavat avoimet ovet sekä vertais- ja asiantuntijatukea perheille.

Tarkastuslautakunta on arviointikertomuksessaan kiinnittänyt huomiota siihen, että Sonkajärven kunnan SOTE-kustannukset per asukas ovat Pohjois-Savon keskiarvoa korkeammat. Asiaa on selvitetty yhteistyössä Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän kanssa Kuntamaisema-raportin pohjalta. Selvitystyö jatkuu.

Uutta SOTE uudistusta on valmisteltu, ja lakipaketti on saapunut kuntiin lausunnoille. On vaikea arvioida, mikä tulee olemaan uudistuksen vaikutus palvelurakenteeseen. Suuri riski on, että palvelut keskittyvät aluekeskuksiin, eikä niitä enää järjestetä haja-asutusalueilla. Ehdotettu toimitilojen vuokrausmalli muodostaa myös merkittävän taloudellisen riskin kunnalle: Maakunta sitoutuu vuokraamaan kunnan osoittamat tilat 3+1 vuodeksi, minkä jälkeen maakunnan on kilpailutettava tilat.




TOIMIELIN:	KUNNANHALLITUS JA VALTUUSTO
Tulosalue:	Elinkeinojen kehittäminen
Kustannuspaikat:	Elinkeinotoimi, maaseututoimi, lomatoimi
Tilivelvolliset:	Kunnanhallitus, kunnanjohtaja



Elinkeinojen kehittäminen kuntastrategian mukaisesti. Maaseutuelinkeinoviranomaisen tehtävät hoitaa maaseutuhallinnon palvelujen järjestämissopimuksen mukaisesti Iisalmen kaupunki.

Talouden toteuma

	Ta 2020	Ta- muutos	Muutettu ta 2020	Toteutunut 2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
190 Elinkeinojen kehittäminen							
Toimintatuotot	56800	0	56800	14416	42384	25,4	54853
Myyntituotot	56800	0	56800	14416	42384	25,4	54853
Toimintakulut	-187720	0	-187720	-88462	-99258	47,1	-190921
Henkilöstökulut	-68100	0	-68100	-34438	-33662	50,6	-66236
Palvelujen ostot	-117620	0	-117620	-53358	-64262	45,4	-123248
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	-186	186	****	-225
Muut toimintakulut	-2000	0	-2000	-479	-1521	24	-1212
Toimintakate	-130920	0	-130920	-74047	-56873	56,6	-136068

Strategisten tavoitteiden toteuma-arvio

Toteutuu 
 Toteutuu osittain 
 Ei toteudu 

Menestystekijä	Tavoite	Toimenpide	Mittari	Tavoitearvo 2020-2022	Toteuma-arvio 2020
Elinkeinoelämän kehittäminen	Tiivis yritys yhteistyö ja yritys vaikutusten arviointi päätöksenteossa	Tapaamme yrittäjiä säännöllisesti ja huomioimme yritys vaikutukset päätöksenteossa	Yritys vaikutusten arviointi on tehty, kpl/v ja % kaikista päätöksistä	<ul style="list-style-type: none"> Yritys vaikutusten arviointi on tehty niissä päätöksissä, joilla on vaikutusta yritystoimintaan Kaksi tapaamista/v 	
Elinkeinoelämän kehittäminen	Yritystoiminta on monipuolista	Tavoittelemme yritysten lukumäärän kasvattamista ja huomioimme yrittäjä jyskasvatuksen osana opetuksen suunnittelua perus- ja lukio-opetuksessa	Yritysten lukumäärä ja määrän muutos vuosittain (%)	Yritysten lukumäärä ja määrän muutos vuosittain (%)	
Elinkeinoelämän kehittäminen	Maa- ja metsätalouden/alkutuotannon asema pysyy vahvana	Turvaamme maa- ja metsätalouden toimintaedellytyksiä	<ul style="list-style-type: none"> Maitomäärä, litraa/v, maidon tuotantomäärän muutos, % Naudanlihan tuotanto, kg/v, naudanlihan tuotantomäärän muutos, % 	<ul style="list-style-type: none"> Maitomäärä, litraa/v, maidon tuotantomäärän muutos, % Naudanlihan tuotanto, kg/v, naudanlihan tuotantomäärän muutos, % 	
Elinkeinoelämän kehittäminen	Matkailun osuus elinkeinorakenteesta kasvaa	Kehitämme matkailuelinkeinoa	Matkailua harjoittavien yritysten lukumäärä ja määrän muutos, %	Matkailua harjoittavien yritysten lukumäärä ja määrän muutos, %	
Seutukunnallinen yhteistyö/verkoston rakentaminen	Ylä-Savon seutukunnan elinvoimaisuuden parantaminen ja yhteisten voimavarojen hyödyntäminen	Teemme tiivistä seudullista yhteistyötä seudun elinvoiman parantamiseksi	Ylä-Savon seutukunnan väestö- ja työpaikkakehitys	Väestön väheneminen pysähtyy Työpaikkojen määrä lisääntyy	

Selite ja huomiot

Yrittäjien kanssa on tehty yhteistyötä. Alkuvuonna on järjestetty yksi yhteistyötapaaminen. Yritysvaikutusten arviointia on tehty niissä päätöksissä, joihin liittyy yritysvaikutuksia. Sonkajärven kunnan yritysten määrä on lisääntynyt 3 % vuoden 2018 aikana. Arvio on, että pientä kasvua voi olla myös viimeisimmän mittauksen mukaan tapahtunut. Edellisessä mittauksessa maitomäärän tuotantomäärä oli vähentynyt, ja lihan tuotantomäärä kasvanut. Arvio on, että samansuuntainen kehitys tapahtuisi myös viimeisimmässä mittauksessa. Tavoite toteutuisi siis osittain. Maa- ja metsätalouden toimintaedellytysten heikkeneminen edelleen on merkittävä riski ja epävarmuustekijä. Kunnan työpaikoista 20 prosenttia on näillä aloilla. Sonkajärvi on maantieteellisesti laaja ja metsävaltainen kunta ja näiden elinkeinojen harjoittamiseen on hyvät puitteet. Valtakunnan politiikka esimerkiksi ympäristönmuutokseen liittyen vaikuttaa kuitenkin merkittävästi siihen, minkälaiset mahdollisuudet näitä elinkeinoja on tosiasiallisesti liikevaihdon ja kannattavuuden näkökulmasta mahdollista harjoittaa.

Metsätalous on myös erittäin merkittävä ala kunnan yhteisöverokertymän näkökulmasta: Sonkajärven kunnan yhteisöverokertymästä on noin 70-80 prosenttia määräytynyt viime vuosina metsäerän perusteella ja loput 20-30 prosenttia yritystoimintaerän perusteella. Metsäerän suuruuteen vaikuttaa kunnan metsähehtaarit sekä kantorahatulot. Esimerkiksi vuonna 2019 kunta sai yhteisveroja noin 2,1 milj. euroa, joista noin 80 prosenttia metsäerän perusteella.

Matkailua harjoittavien yritysten määrä ei ole arvion mukaan lisääntynyt. Määrän lisäksi/sijaan kannattaisikin seurata yritysten toiminnan volyymin kasvua. Väestön määrä jatkaa vähentymistään. Myös työpaikat vähenivät edellisessä mittauksessa. Väestömäärän ja työpaikkojen ei odoteta lisääntyvän myöskään viimeisimmässä mittauksessa. Väestön vähenemistä pyritään hidastamaan panostamalla asuinkuntastrategiaan, esimerkiksi sopivaan asunto- ja tonttitarjontaan, hyviin liikuntamahdollisuuksiin, kulttuuritarjontaan, laadukkaaseen varhaiskasvatukseen, peruskouluun ja lukioon sekä kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen.

KUNNANHALLITUS JA VALTUUSTO YHTEENSÄ

	Ta 2020	Ta- muutos	Muutettu ta 2020	Toteutunut 2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
Toimintatuotot	1 583 690	-	1 583 690	656 818	926 872	42	1 506 373
Myyntituotot	1 398 490	-	1 398 490	587 139	811 351	42	1 308 986
Tuet ja avustukset	185 000	-	185 000	69 403	115 597	38	196 044
Muut toimintatuotot	200	-	200	276 -	76	138	1 342
Valmistus omaan käyttöön	15 000	-	15 000	-	15 000	-	1 963
Toimintakulut	- 21 050 527	- -	21 050 527 -	10 540 220 -	10 510 307	50 -	20 756 322
Henkilöstökulut	- 2 063 660	- -	2 063 660 -	1 105 383 -	958 277	54 -	2 070 072
Palvelujen ostot	- 17 994 643	- -	17 994 643 -	8 941 399 -	9 053 244	50 -	17 526 162
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 308 844	- -	308 844 -	177 069 -	131 775	57 -	349 895
Avustukset	- 283 000	- -	283 000 -	115 611 -	167 389	41 -	450 252
Muut toimintakulut	- 400 380	- -	400 380 -	200 757 -	199 623	50 -	359 941
Toimintakate	- 19 451 837	- -	19 451 837 -	9 883 402 -	9 568 435	51 -	19 247 986

TOIMIELIN:	SUKEVAN ALUELAUTAKUNTA
Tulosalue:	Sukevan alueen palvelut
Kustannuspaikat:	Aluehallinto, alueen kehittäminen, Sukevan asiointipiste
Tilivelvolliset:	Sukevan aluelautakunta, aluesihteerit, kunnaninsinööri

Sukevan aluelautakunta turvaa ja kehittää yhteistyössä muiden lautakuntien kanssa kunnalliset lähipalvelut Sukevan alueen asukkaille sekä vahvistaa Sukevan alueen yhteisöllisyyttä.




Talouden toteuma

	Ta 2020	Ta- muutos	Muutettu ta 2020	Toteutunut 2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
200 Sukevan alueen palvelut							
Toimintatuotot	26 470	0	26 470	6 582	19 888	24,9	26 705
Myyntituotot	26 470	0	26 470	6 582	19 888	24,9	21 455
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0,0	5 157
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0	93
Toimintakulut	144 409	0	-144 409	-69 039	-75 370	47,8	145 550
Henkilöstökulut	-72 270	0	-72 270	-35 327	-36 943	48,9	-68 417
Palvelujen ostot	-39 450	0	-39 450	-16 062	-23 388	40,7	-41 633
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 200	0	-7 200	-6 820	-380	94,7	-11 513
Muut toimintakulut	-25 489	0	-25 489	-10 830	-14 659	42,5	-23 987
Toimintakate	117 939	0	-117 939	-62 458	-55 481	53,0	118 845

Sukevan aluelautakunnan toimintakatteen toteuma on 53 prosenttia. Myyntituotot tulevat todennäköisesti jäämään alle talousarvion. Koronaepidemian vuoksi Sukevan lähikirjasto suljettiin ajalla 18.3.2020 - 31.5.2020 ja asiointipisteen toiminta siirrettiin ent. Pysäkin tilaan. Poikkeusoloista johtuen asiakasmäärä

tippui ja toimintatuotot vähenivät postin sekä tuotemyynnin osalta. Toimintakulujen ennakoitaan jäävän hieman alle arvion.

Strategisten tavoitteiden toteuma-arvio

Toteutuu 
 Toteutuu osittain 
 Ei toteudu 

Menestystekijä	Tavoite	Toimenpide	Mittari	Tavoitearvo 2020-2022	Toteuma-arvio 2020
Asuminen ja ympäristö	Sukevan alueen palveluiden turvaaminen ja kehittäminen	Asiointipisteen /kirjaston toiminta vastaa asiakkaiden tarpeita ja asiakkaat ovat tyytyväisiä	Asiakaspalautteet	Asiakaspalautteet kerätään ja analysoidaan	
		Hyvät liikuntapalvelut, joiden käyttöön ja omaehtoiseen liikkumiseen kannustetaan	Liikuntatilojen käyttäjämäärät ja liikunnalliset tapahtumat, omaehtoinen liikkuminen lisääntyy	Käyttäjämäärät; kuntosali 150/vuosi, liikuntasali 20 vuoroa/viikko, liikunnalliset tapahtumat 3/vuosi	
		Yhteistyö yhdistysten ja yritysten kanssa mm. tapahtumia järjestäen	Kulttuuri- ja matkailutapahtumat	Tapahtumien määrä 3/vuosi	

TOIMIELIN:	SIVISTYSLAUTAKUNTA
Tulosalue:	Varhaiskasvatus
Kustannuspaikat:	Sonkajärven päiväkodit, Männikön päiväkotit, perhepäivähoito, lasten kotihoidontuki
Tilivelvolliset:	Sivistyslautakunta, lautakunnan esittelijä, varhaiskasvatuksen vastaava viranhaltija, päiväkodinjohtajat

Varhaiskasvatuksen perusteiden mukaisesti varhaiskasvatuksen palveluihin sisältyvät päiväkotihoidot ja esiopetus Rutakon koululla varhaiskasvatuksen ryhmässä, vuorohoito Nallemuorin päiväkodin satelliittiyksikkö Nallessa sekä perhepäivähoitajan kotona järjestettävä perhepäivähoito. Lasten kotihoidon tuki on varhaiskasvatuspaikalle vaihtoehtoinen lapsen hoidon järjestämisen muoto.

Varhaiskasvatuksen tehtävänä on järjestää ja kehittää lapsille turvallisia, monipuolisia ja yksilölliselle kehitykselle ja oppimiselle myönteisiä varhaiskasvatuspalveluja yhdessä vanhempien ja muiden lapsia ja lapsiperheitä tukevien tahojen kanssa.




Talouden toteuma

	Ta 2020	Ta- muutos	Muutettu ta 2020	Toteutunut 2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
2900 Varhaiskasvatus							
Toimintatuotot	153600	0	153600	56385	97215	36,7	157784
Myyntituotot	40000	0	40000	17418	22582	43,5	47302
Maksutuotot	112000	0	112000	38967	73033	34,8	103578
Tuet ja avustukset	1600	0	1600	0	1600	0	6904
	-		-		-		-
Toimintakulut	1718810	0	1718810	-814868	903942	47,4	1680235
Henkilöstökulut	1164990	0	1164990	-578263	586727	49,6	1124271
Palvelujen ostot	-202820	0	-202820	-72755	130065	35,9	-198454
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10500	0	-10500	-7820	-2680	74,5	-8562
Avustukset	-140000	0	-140000	-53855	-86145	38,5	-156611
Muut toimintakulut	-200500	0	-200500	-102175	-98325	51	-192337
	-		-		-		-
Toimintakate	1565210	0	1565210	-758483	806727	48,5	1522451

Varhaiskasvatuksen toimintakatteen toteuma on alle talousarvion 48,5 %. Toimintatuotot ovat alhaiset, koska maalisi-, huhti- ja toukokuun aikana osalta perheiltä ei peritty hoitomaksuja. Jos perhe oli pyydettyyn päivämäärään mennessä ilmoittanut ennalta lapsensa poissaolon varhaiskasvatuksesta, poissaolo ajalta ei mennyt maksua. Maksutuotot jäävät koko vuoden osalta talousarviota pienemmiksi noin 20 000 €. Henkilöstökulujen pieneneminen ei tapahtunut samassa suhteessa, koska varhaiskasvatuksen puolella oli määräaikaista työntekijöitä, joiden työsuhte jatkui sopimuksen loppuun asti. He toimivat loppuajan niissä tehtävissä, missä oli tarvetta.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaran menojen nousu johtuneet koronapandemian aiheuttamasta hygieniavaatimusten ja siivouksen lisääntyneestä tarpeesta.

Strategisten tavoitteiden toteuma-arvio

Toteutuu 
Toteutuu osittain 
Ei toteudu 

Menestystekijä	Tavoite	Toimenpide	Mittari	Tavoitearvo 2020-2022	Toteuma-arvio 2020
Asuminen ja ympäristö	Kunnassa on laadukas perus- ja lukio-opetus sekä varhaiskasvatus	Varmistamme laadukkaan perus- ja lukio-opetuksen sekä varhaiskasvatuksen toteuttamisen siten, että perusopetusta järjestetään molemmissa kuntataajamissa Sonkajärvellä ja Sukevalla sekä lukio-opetusta Sonkajärvellä.	<ul style="list-style-type: none"> Varhaiskasvatuksessa hoitomuoto toteutuu perheiden ensisijaisen tarpeen mukaan, % hakijaperheistä Päivähoitopaikan jonotusaika, päiviä 	<ul style="list-style-type: none"> 90 % < 2 vk, virikehoidossa < 4 kk 	

Selite ja huomiot

Varhaiskasvatuksen talouden toteutuma on ollut tähän saakka talousarvion mukainen (toimintakate 48,5 prosenttia). Vuodelle 2020 asetetut strategiset tavoitteet on alkuvuoden tarkastelun aikana saavutettu. Oman haasteensa toimintaan on tuonut korona pandemia. Olemme varhaiskasvatuksessa noudattaneet OKM:n, THL:n ja Ylä-Savon SOTE:N suosituksia ja ohjeita. Tämän vuoksi Nallelan toimintayksikkö jouduttiin siirtämään väestötiloihin viikolla 12. Väistötiloiksi tulivat Rutakon koulun alakerrassa olevat esiopetuksen tilat. Esiopetus siirtyi ensimmäisen kerroksen luokkatiloihin lähiopetuksen osallistuvien esioppilaiden kanssa. Nalleluorin päiväkotijatkoi omissa tiloissaan tarjoamalla vuoroa kriittisillä aloilla olevien vanhempien lapsille. Perheentalon ja avoimen päiväkodintoiminta Tuulikanteleen tiloissa keskeytettiin myös viikolla 12 ja sitä ei käynnistetty pandemian takia kesäaikana.

Näillä toiminnoilla turvasimme palvelukeskus Tuulikanteleen tehostetun palveluasumisen yksikön mahdollisilta tartunnoilta minimoimalla sosiaaliset kontaktit. Samalla turvasimme mahdollisimman vähäiset sosiaaliset kontaktit varhaiskasvatuksen eri ryhmien ja toimintojen osalta. Osa lapsista siirtyi kotihoitoon vanhempien etätöiden tai muiden syiden takia.

Perheentalon ja avoimen päiväkodin toiminta Tuulikanteleen tiloissa keskeytettiin myös viikolla 12 ja sitä ei käynnistetty pandemian takia kesäaikana.

Varhaiskasvatuksen henkilöstön lomautuksia toteutettiin toukokuun lopun ja elokuun puolen välin aikana yleisin lomautus aika oli 7 päivää. Ainoastaan 1 henkilö 28:sta varhaiskasvatuksen vakinaisesta henkilöstöstä ei ollut lomautuksella. Kesäkuussa lasten hoidon tarve varhaiskasvatuksessa alkoi selkeästi lisääntyä.

Varhaiskasvatus on toiminut mahdollisemman normaalisti noudattaen kuitenkin erityisesti hygieniasta ja siivouksista annettuja ohjeita ja suosituksia sekä mahdollisuuksien mukaan turvavälejä.

TOIMIELIN:	SIVISTYSLAUTAKUNTA
Tulosalue:	Koulutoimi
Kustannuspaikat:	Rutakon koulu, Sukevan koulu, Lyseotien koulu, Sonkajärven lukio, koulutoimen hallinto, koululaisten iltapäivätoiminta, esiopetus
Tilivelvolliset:	Sivistyslautakunta, koulujen rehtorit

Sonkajärven koulut toimivat kahdessa keskuksessa: Sonkajärven koulukeskuksessa ja Sukevan perhepalvelukeskuksessa. Perusopetuksen tehtävänä on taata kaikille kunnassa asuville lapsille tasapuoliset ja suotuisat olosuhteet kasvulle, oppimiselle ja kehitykselle.

Sonkajärven lukiokoulutuksen tarkoituksena on tarjota opiskelijoille monipuoliset jatko-opintovalmiudet kotipaikkakunnan yleislukiossa. Koulujen yhteistyön avulla toiminta on taloudellista ja herkästi muutoksiin sopeutuvaa.

Talouden toteuma

300 Koulutoimi

Toimintatuotot	164 710	0	164 710	86 353	78 357	52,4	241 866
Myyntituotot	72 000	0	72 000	48 568	23 432	67,5	113 030
Maksutuotot	14 000	0	14 000	4 806	9 195	34,3	10 344
Tuet ja avustukset	66 100	0	66 100	30 921	35 179	46,8	115 415
Muut toimintatuotot	12 610	0	12 610	2 059	10 551	16,3	3 077
Toimintakulut	4 345 094	0	4 345 094	2 036 611	2 308 483	46,9	4 249 613
Henkilöstökulut	2 659 200	0	2 659 200	1 320 176	1 339 024	49,6	2 570 760
Palvelujen ostot	-987 993	0	-987 993	-345 582	-642 411	35,0	-997 920
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-109 717	0	-109 717	-86 459	-23 258	78,8	-131 565
Avustukset	-14 000	0	-14 000	0	-14 000	0,0	-24 875
Muut toimintakulut	-574 184	0	-574 184	-284 395	-289 789	49,5	-524 493
Toimintakate	4 180 384	0	4 180 384	1 950 258	2 230 126	46,7	4 007 747
Poistot ja arvon alentumiset	-3 960	0	-3 960	-1 970	-1 990	49,8	-5 788
Vyörytyserät	-172 600	0	-172 600	0	-172 600	0,0	-88 317
Vyörytyserämenot	-243 890	0	-243 890	0	-243 890	0,0	-88 317
Vyörytyserätulot	71 290	0	71 290	0	71 290	0,0	0
Muut laskennalliset erät	0	0	0	0	0	0,0	0

Muut laskennalliset menot	-21 400	0	-21 400	-7 109	-14 291	33,2	-19 854
Muut laskennalliset tulot	21 400	0	21 400	7 109	14 291	33,2	19 854

- - - -



Tehtävän kokonaiskustannukset 4 614 344 0 4 614 344 2 045 691 2 568 653 44,3 -4 363 57

Selite ja huomiot

Koulutoimen toteuma tuloslaskelmassa jää selvästi alle ajankohdan tavanomaisen arvon. Tilanne selittyy koulun etäopetusjaksolla, jolloin koulukuljetukset ja osittain myös ruokahuolto toteutui osittaisena. Koulutoimen kustannusjakaumaan vaikuttavat toiminta-ajan jaksottaisuus sekä hankintojen painottuminen loppukevääseen ja alkusyksyyn. Etäopetusjakso ja tuleva epävarma tilanne edellyttävät digitaalisaation toteuttamisen tehostamista ja lisäävät kustannusten kasvupainetta loppuvuoden osalta. Oppilas- ja opettajakäyttöön tulee hankkia lisää kannettavia tietokoneita ja oheislaitteita, lisätä osaamistasoa ja käyttötaitoa koulutuksella sekä varmistaa toimivat yhteydet.

Strategisten tavoitteiden toteuma-arvio

Menestystekijä	Tavoite	Toimenpide	Mittari	Tavoitearvo 2019-2021	Toteuma
Asuminen ja ympäristö	Kunnassa on laadukas perus- ja lukio-opetus sekä varhaiskasvatus.	Varmistamme laadukkaan perus- ja lukio-opetuksen sekä varhaiskasvatuksen toteuttamisen siten, että perusopetusta järjestetään molemmissa kuntataajamissa Sonkajärvellä ja Sukevalla sekä lukio-opetusta Sonkajärvellä.	<ul style="list-style-type: none"> Päästötodistuksen saaneet, % ikäluokasta Lukioon ensisijaisesti hakevien määrä, % ikäluokasta 	<ul style="list-style-type: none"> Päästötodistuksen saaneet 100 % ikäluokasta Lukioon ensisijaisesti hakevien määrä 40 % ikäluokasta 	

Kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Lasten ja nuorten syrjäytymisen ehkäisy	Ehkäisemme lasten ja nuorten syrjäytymistä ja tuemme nuorten työllistymistä ja opiskelua kaikin mahdollisin keinoin.	Oppilashuollon palvelut ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti	Oppilashuollon palvelut ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti	
Kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Kyläyhdistykset ja muut yhdistykset tukevat kuntaa terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen liittyvässä työssä	Teemme yhteistyötä kyläyhdistysten ja muiden yhdistysten kanssa ja myönnämme yhdistyksille avustuksia toiminnan järjestämiseen	Yhdistyksille myönnettyjen avustusten määrä, euroa/vuosi	28 000 euroa	

Selite ja huomiot

Koronatilanne vaikutti merkittävästi koulun toimintaan keväällä 2020. Ylioppilaskirjoitusten tiivistäminen nopealla aikataululla ja erityisjärjestelyt kirjoitusten suhteet onnistuivat hyvin. Perusopetuksen siirtäminen etäopetukseen onnistui nopeasta ja ennakoimattomasta aikataulusta huolimatta. Etäopetusjakson kokemukset nostivat kuitenkin esiin kehittämishaasteita mm. laitteiston ja opettajien koulutautumisen osalta. Positiivista on se, että kaikki oppilaat ja opiskelijat tavoitettiin myös etäopetuksen aikana opetus- ja ohjaushenkilöstön yhteistyöllä.

Henkilöstön rekrytointi on merkittävää laadukkaan opetuksen toteuttamisessa.

Perusopetuksen oppilaista päästötodistuksen sai 100 % oppilaista.

Lukioon hakeutuvien määrässä ei saavutettu tavoitetasoa. Opintopaikan valintaan vaikuttaa ensisijaisesti opiskelijan oma suuntautumien mielenkiinnon ja valmiuksien suuntaisesti.

Oppilashuolto toimi suunnitellusti ja tarve kasvoi kevään poikkeustilanteen aikana. Erityisesti koulutsempparin toiminta pudokkuusvaarassa olevien nuorten kanssa vaikutti merkittävästi siihen, että

kaikki saivat päästötodistuksen. Myös koulupsyykkarin työpanoksen lisääminen oppilashuoltoon on erittäin hyvä matalan kynnyksen palvelu, ja vähentää painetta erikoissairaanhoidon palveluihin ohjautumista.

Koulutoimen osalta on ennakoitu oppilasmäärän vähenemisestä johtuvan resurssoinnin tarpeen muutos. Koulutoimen osalta on tehty päätös siirtyä hallinnollisesti yhtenäiskoulujärjestelmään 1.8.2020 alkaen.

Poikkeustila vaikeutti kaikkea toimintaa myös kolmannen sektorin osalta. Koska kokouksia ei voitu pitää eivät yhdistykset voineet laatia toimintasuunnitelmiaan eikä toteuttaa toimintaa. Toiminta-avustusten haku on siirretty syksyyn. Ennakoitavissa on, että toiminta-avustuksesta osa jää käyttämättä.

TOIMIELIN:	SIVISTYSLAUTAKUNTA
Tulosalue:	Joukkoliikenne
Kustannuspaikat:	Joukkoliikenne
Tilivelvolliset:	Sivistyslautakunta, joukkoliikenteen yhdysenkilö

Järjestetään joukkoliikennettä kunnan alueella ja asiointiliikennettä lähiseuduille mahdollisimman kattavasti, mutta kustannustehokkaasti yhteistyössä koulutoimen sekä sosiaali- ja terveystoimen kuljetusten kanssa.

Talouden toteuma

350 Joukkoliikenne

Toimintatuotot	21 000	0	21 000	5 261	15 739	25,1	22 676
Myyntituotot	0	0	0	4 546	-4 546	*****	6 755
Tuet ja avustukset	-1 000	0	-1 000	0	-1 000	0,0	1 614
Muut toimintatuotot	22 000	0	22 000	715	21 285	3,3	14 307
Toimintakulut	-86 900	0	-86 900	-38 794	-48 106	44,6	-77 900
Palvelujen ostot	-86 900	0	-86 900	-38 794	-48 106	44,6	-77 884
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	0,0	-16
Toimintakate	-65 900	0	-65 900	-33 533	-32 367	50,9	-55 223
Vyörytyserät	-810	0	-810	0	-810	0,0	0
Vyörytyserämenot	-810	0	-810	0	-810	0,0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-87 710	0	-87 710	-38 794	-48 916	44,2	-77 90

Strategisten tavoitteiden toteuma-arvio

Joukkoliikenne sekä Pali-liikennöinti toteutui suunnitellusti. Kesäajan liikennöinti järjestettiin kesä-heinäkuun ajalle koronatilanteen rauhoituttua.

Selite ja huomiot

Toiminta toteutunee talousarviomäärärahojen puitteissa.

TOIMIELIN:	SIVISTYSLAUTAKUNTA
Tulosalue:	Vapaa sivistystoimi
Kustannuspaikat:	Kansalaisopisto, kirjasto, kulttuuritoimi
Tilivelvolliset:	Sivistyslautakunta, kansalaisopiston rehtori, kirjastotoimenjohtaja, kulttuurisih- teeri

Kansalaisopisto

Kansalaisopiston tavoitteena on järjestää elinikäisen oppimisen periaatteen pohjalta yhteiskunnan eheyttä, tasa-arvoa ja aktiivista kansalaisuutta tukevaa koulutusta.

Kansalaisopisto tarjoaa mahdollisuuksia omaehtoiselle oppimiselle, kansalaisvalmiuksien kehittämiseksi, yhteisöllisyydelle ja osallisuudelle. Opiston tavoitteena on edistää yksilön persoonallisuuden monipuolista kehittymistä ja hyvinvointia sekä kansanvaltaisuuden, moniarvoisuuden, kestävä kehityksen, monikulttuurisuuden ja kansainvälisyyden toteutumista.

Kirjasto

Yleisiä kirjastoja koskevan lain (29.12.2016/1492) mukaisesti kirjastotoiminnan tavoitteena on edistää väestön yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin, tiedon saatavuutta ja käyttöä, lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa sekä tarjota mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen. Kirjastotoiminta tukee ja edistää aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta. Tavoitteen toteuttamisessa lähtökohtina ovat yhteisöllisyys, moniarvoisuus ja kulttuurinen moninaisuus. Sonkajärven kunnankirjasto toimii näiden tavoitteiden edistämiseksi osana Ylä-Savon kirjastoverkko Rutakkoa.

Kulttuuritoimi

Kulttuuritoimi yhdessä aktiivisten kulttuuritoimijoiden ja järjestöjen kanssa edistää ja kehittää kulttuurin harastusta tarjoamalla tiloja, tukemalla toimintaa ja järjestämällä tapahtumia.




Talouden toteuma




Tuloslaskelma €
Tammikuu-Kesäkuu 2020
360 Vapaa sivistystoimi

5.8.2020

	Muutettu ta		Toteutunut		Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
	Ta 2020	Ta-muutos	2020	2020			
Toimintatuotot	40270	0	40270	5288	34982	13,1	59165
Myyntituotot	300	0	300	99	201	32,9	1661
Maksutuotot	34920	0	34920	4807	30113	13,8	49127
Tuet ja avustukset	3000	0	3000	0	3000	0	5977
Muut toimintatuotot	2050	0	2050	382	1668	18,6	2400
Toimintakulut	-724090	0	-724090	-353953	-370137	48,9	-729700
Henkilöstökulut	-380730	0	-380730	-191038	-189692	50,2	-380803
Palkat ja palkkiot	-299590	0	-299590	-147527	-152063	49,2	-301150
Henkilösivukulut	-81140	0	-81140	-43511	-37629	53,6	-79653
Palvelujen ostot	-99730	0	-99730	-35274	-64456	35,4	-110703
Asiakaspalvelujen ostot	-25500	0	-25500	-11110	-14390	43,6	-23250
Muiden palvelujen ostot	-74230	0	-74230	-24164	-50066	32,6	-87453
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-62140	0	-62140	-39204	-22936	63,1	-60072
Avustukset	-2250	0	-2250	-500	-1750	22,2	-3500
Muut toimintakulut	-179240	0	-179240	-87938	-91302	49,1	-174623
Toimintakate	-683820	0	-683820	-348665	-335155	51	-670535

Strategisten tavoitteiden toteuma-arvio

Toteutuu 
Toteutuu osittain 
Ei toteudu 

Menestystekijä	Tavoite	Toimenpide	Mittari	Tavoitearvo 2020-2022	Toteuma-arvio 2020
KANSALAIPOISTO					
Kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Kunnassa on hyvät mahdollisuudet omaehtoiseen opiskeluun ja kulttuurielämyksiin	Järjestämme kuntalaisille kansalaisopiston palvelut sekä kulttuuritapahtumia	Kansalaisopiston kurssien lukumäärä/v	Kansalaisopiston kurssien lukumäärä 80 kpl	
KIRJASTO					
Kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Kirjastopalvelut ovat kuntalaisten käytettävissä Sonkajärvellä ja Sukevalla	Järjestämme kattavat kirjastopalvelut Sonkajärven ja Sukevan kuntataaja-missa	Kirjastojen lainausten, kävijöiden ja verkkokäyntien määrä/v	Kasvu 2 %	
KULTTUURITOIMI					
Kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Kunnassa on hyvät mahdollisuudet omaehtoiseen opiskeluun ja kulttuurielämyksiin	Järjestämme kuntalaisille kansalaisopiston palvelut sekä kulttuuritapahtumia	Kulttuuritapahtumien lukumäärä/v	Kulttuuritapahtumien määrä 10 kpl	

Selite ja huomiot

Vapaan sivistystoimen talouden toteuma vuoden ensipuoliskolla on ollut ajankohtaan nähden tavanomainen (toimintakate 51 %). Talousarvio toteutuu vuosittain etupainotteisesti kirjaston

aineistohankintakustannusten (lehtitilausmaksut) painottuessa alkuvuoteen, kansalaisopiston kevätlukukauden ollessa kestoaltaan syyslukukautta pidempi (palkkakustannukset) sekä kurssimaksulaskutuksen painottuessa lukuvuoden alkuun syksyllä.

Kansalaisopiston lähiopetustoiminta keskeytettiin koronavirusepidemian vuoksi 17.3. alkaen, jolloin kurssikertoja /kurssi jäi pitämättä 3–4. Etäopetuksena toteutettiin kurssin loppuun saakka 8 kurssia.

Kirjasto oli suljettuna 18.3.–31.5., jolloin kirjastovirkailijat keskittyivät kokoelmanhoitotyöhön. Lainaustoiminta aloitettiin rajoitetusti, etukäteen tehtyjen varausten perusteella ns. kirjakassipalveluna, 4.5. alkaen, ja kirjastotilat avattiin omatoimikirjastoa lukuun ottamatta 1.6. alkaen.

TOIMIELIN:	SIVISTYSLAUTAKUNTA
Tulosalue:	Nuoriso- ja liikuntatoimi
Kustannuspaikat:	Nuorisotoimi, liikuntatoimi
Tilivelvolliset:	Sivistyslautakunta, nuoriso- ja liikuntas sihteeri

Nuoriso- ja liikuntatoimen tulosalueet toimivat sivistystoimen alaisuudessa. Niiden toiminnasta vastaa nuoriso- ja liikuntas sihteeri, jonka esimiehenä on yläkoulun ja lukion rehtori/sivistystoimen esimies. Etsivä nuorisotyöntekijä on palkattu hankkeen kautta, mutta hänenkin tehtävänsä on liitetty nuoriso- ja liikuntatoimen alueeseen.

Nuorisotyöllä tarkoitetaan nuorisolaissa nuorten oman ajan käyttöön kohdistuvaa aktiivisen kansalaisuuden edistämistä, nuorten kasvun, itsenäistymisen ja terveiden elintapojen tukemista, sosiaalista vahvistamista sekä nuorten kasvu- ja elinolojen parantamista. Toiminnan painopiste Sonkajärvellä on alle 20-vuotiaissa nuorissa ja etsivässä nuorisotyössä alle 29-vuotiaissa.

Liikuntatoimen tehtävänä on ylläpitää kuntalaisille perusliikuntapalveluja, valvoa liikuntapaikkojen ja alueiden olosuhteita sekä edistää kuntalaisten liikunnallista ja terveellistä elämäntapaa. Liikuntatoimi toimii myös eri seurojen ja järjestöjen välisen yhteistoiminnan ylläpitäjänä.

Talouden toteuma


385 Nuoriso ja liikuntatoimi

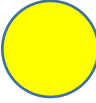
Toimintatuotot	37 890	0	37 890	7 328	30 562	19,3	46 103
Myyntituotot	820	0	820	382	438	46,6	2 282
Tuet ja avustukset	9 000	0	9 000	0	9 000	0,0	23 034
Muut toimintatuotot	28 070	0	28 070	6 946	21 124	24,7	20 787
Toimintakulut	-390 598	0	-390 598	-228 792	-161 806	58,6	-374 216
Henkilöstökulut	-63 470	0	-63 470	-25 815	-37 655	40,7	-54 769

Palvelujen ostot	-20 462	0	-20 462	-3 936	-16 526	19,2	-10 581
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 840	0	-9 840	-926	-8 914	9,4	-17 316
Muut toimintakulut	-296 826	0	-296 826	-198 115	-98 711	66,7	-291 550
Toimintakate	-352 708	0	-352 708	-221 464	-131 244	62,8	-328 113
Vyörytyserät	-20 770	0	-20 770	0	-20 770	0,0	-8 570
Vyörytyserämenot	-20 770	0	-20 770	0	-20 770	0,0	-8 570
Muut laskennalliset erät	0	0	0	0	0	0,0	0
Muut laskennalliset menot	0	0	0	-8	8	*****	0
Muut laskennalliset tulot	0	0	0	8	-8	*****	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-411 368	0	-411 368	-228 800	-182 568	55,6	-382 786

Strategisten tavoitteiden toteuma-arvio

Tavoitteet

Menestystekijä	Tavoite	Toimenpide	Mittari	Tavoitearvo 2019-2021	Toteuma
Kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Lasten ja nuorten syrjäytymisen ehkäisy	Ehkäisemme lasten ja nuorten syrjäytymistä ja tuemme nuorten työllistymistä ja opiskelua kaikin mahdollisin keinoin.	Etsivän nuorisotyön resursointi, euroa/vuosi	Etsivän nuorisotyön asiakasmäärä ei kasva	

Kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Kunnassa on hyvät mahdollisuudet omaehtoiseen liikunnan harrastamiseen	Järjestämme kuntalaisille hyvät liikuntamahdollisuudet ja kannustamme kuntalaisia omaehtoiseen liikkumiseen	Liikuntahallin, kuntosalin ja jäähallin käyttäjämäärä (hlö/vuosi)	Liikuntahallin, kuntosalin ja jäähallin käyttäjämäärä (hlö/vuosi)	
--	--	---	---	---	---

Selite ja huomiot

Etsivä nuoristyö toteutui suunnitellusti. Yhdistetty koulutsemppari - etsivä nuorisotyöntekijä on toimiva ja tehokas konsepti.

Liikunta- ja nuorisotyö ei toteutunut suunnitelman mukaisesti koronatilanteesta johtuen. Toimintarajoitusten vuoksi myös nuoriso- ja liikuntatilat suljettiin, mistä johtuen nuoriso- ja liikuntasihteerit lomautettiin. Tätä ennen pyrittiin järjestämään virtuaalista nuorisotoimintaa.

Etsivään nuorisotyöhön saadaan hankerahoitusta, joka tuloutetaan vuoden lopussa. Tämä vähentää henkilöstökuluja.

Suurimman kuluerän muodostavat sisäiset vuokrat.

Nuorisotyön toteuttamiseksi tulee olla valmiuksia järjestää toimintaa moni tavoin fyysisesti ja virtuaalisesti. Nuoria tulee pystyä kohtaamaan perinteisen nuorisotyön lisäksi monikanavaisesti käyttäen niitä formaatteja, välineitä ja menetelmiä joita nuoret itse käyttävät. Tämä korostuu erityisesti poikkeavissa olosuhteissa.

SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	Ta 2020	Ta-muutos	Muutettu ta 2020	Toteutunut 2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
Toimintatuot	417 470	-	417 470	158 408	259 062	38	527 594
Myyntituotot	113 120	-	113 120	71 012	42 108	63	171 030
Maksutuotot	160 920	-	160 920	48 580	112 340	30	163 048
Tuet ja avust.	78 700	-	78 700	30 921	47 779	39	152 944
Muut toimintat	64 730	-	64 730	7 895	56 835	12	40 571
Toimintakulu -	7 265 492	- -	7 265 492	3 420 569	3 844 923	47	7 111 663
Henkilöstökul	- 4 268 390	- -	- 4 268 390	- 2 111 874	- 2 156 516	50	- 4 130 602
Palvelujen ost	- 1 397 905	- -	- 1 397 905	- 496 267	- 901 638	36	- 1 395 541
Aineet, tarvik	- 192 197	- -	- 192 197	- 134 404	- 57 793	70	- 217 531
Avustukset	- 156 250	- -	- 156 250	- 54 355	- 101 895	35	- 184 986
Muut toiminta	- 1 250 750	- -	- 1 250 750	- 623 669	- 627 081	50	- 1 183 004
Toimintakate -	6 848 022	- -	6 848 022	3 262 161	3 585 861	48	6 584 070

TOIMIELIN:	TEKNINEN LAUTAKUNTA
Tulosalue:	Tekninen toimi
Kustannuspaikat:	Tekninen hallinto, kaavoitus, mittaus, paikkatieto- ja kartastopalvelut, osoitehuolto, jätehuolto, isännöinti ja muut yhteiset tehtävät, varasto ja konekeskus, kiinteistöjen hoito, kiinteistöjen kunnossapito ja rakentaminen, maa- ja metsätilat, tontit, kadut, kevyen liikenteen väylät, yksityistiet, maisemagalleriakohteet, puistot ja torit, liikunta- ja virkistysalueet, muut yleiset alueet
Tilivelvolliset:	Tekninen lautakunta, kunnaninsinööri, kunnanrakennusmestari

Tekninen toimi tuottaa kuntalaisille teknisen toimen, tilapalvelun, liikenneväylien, ympäristö- ja viheralueiden sekä liikuntapaikkojen hoitopalvelut. Palveluiden tavoitteena on edistää kuntalaisten, yritysten ja yhteisöjen edellytyksiä toimia kestävän kehityksen mukaisesti Sonkajärvellä.

Talouden toteuma




	Ta 2020	Ta-muutos	Muutettu ta 2020	Toteutunut 2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
Toimintatuotot	4086480	0	4086480	1939341	2147139	47,5	3971192
Myyntituotot	1230770	0	1230770	564417	666353	45,9	1194963
Maksutuotot	28000	0	28000	10126	17874	36,2	35354
Tuet ja avustukset	0	0	0	38	-38	*****	507
Muut toimintatuotot	2807710	0	2807710	1364760	1442950	48,6	2714716
Valmistus omaan käyttöön	20000	0	20000	0	20000	0	25652
Toimintakulut	-4894552	0	-4894552	-2200949	-2693603	45	-4355475
Henkilöstökulut	-1116570	0	-1116570	-470660	-645910	42,2	-996002
Palkat ja palkkiot	-859670	0	-859670	-355077	-504593	41,3	-771511
Henkilösivukulut	-256900	0	-256900	-115582	-141318	45	-224491
Palvelujen ostot	-2072672	0	-2072672	-810407	-1262265	39,1	-1530821
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0	0	0	0
Muiden palvelujen ostot	-2072672	0	-2072672	-810407	-1262265	39,1	-1530821
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1213030	0	-1213030	-685154	-527876	56,5	-1350028
Avustukset	-69500	0	-69500	-44439	-25061	63,9	-101309
Muut toimintakulut	-422780	0	-422780	-190289	-232491	45	-377315
Toimintakate	-808072	0	-808072	-261609	-546463	32,4	-384283



Teknisen toimen toimintakatteen toteutuma on alle talousarvion eli 32,4 prosenttia. Toimintatuotot ovat 47,5 prosenttia, joka on alle talousarviotavoitteen (Ta-tavoite: 50 %).

Toimintakulujen toteutuma on 45,0 prosenttia, eli alle talousarvion.

Toimintakulujen ennakoidaan hieman ylittävän talousarviosta.

Strategisten tavoitteiden toteuma-arvio

Toteutuu 
 Toteutuu osittain 
 Ei toteudu 

Menestystekijä	Tavoite	Toimenpide	Mittari	Tavoitearvo 2020-2022	Toteuma-arvio 2020
TILAPALVELU					
Asuminen ja ympäristö	Kunnassa on monipuolinen vuokra-asunto- ja tonttitarjonta	Varmistamme vuokra-asuntojen ja tonttien määrän vastaamaan kysyntää	<ul style="list-style-type: none"> Vuokra-asuntojen lukumäärä Vuokra-asuntojen käyttöaste, % Vapaiden tonttien lukumäärä 	<ul style="list-style-type: none"> 57 kpl 95 % Asuntotontit: Sonkajärvi: 27 kpl Sukeva: 10 kpl Yritystontit: Sonkajärvi: 8 kpl Sukeva: 4 kpl 	
LIIKENNEVÄYLÄT					
Kunnassa on hyvät liikenneyhteydet	Huolehdimme siitä, että ihmisillä on hyvät mahdollisuudet liikkumiseen (tieverkosto ja kevyt liikenne)	Kunnassa on hyvät liikenneyhteydet	<ul style="list-style-type: none"> Yksityistieavustusten määrä, euroa/v Katujen korjausten määrä, korjattuja katu 	<ul style="list-style-type: none"> 69 500 euroa 1 katu/2 vuotta 	

Selite ja huomiot

Koronaepidemian aikana on tilapalvelussa tehostettu siivousta sekä lisätty suojautumista. Vesihuoltolaitoksen henkilöstö on lisännyt suojautumista. Vesimittareiden vaihtotyö on onnistunut suunnitellusti.

Muutamia sivistystoimen lomauttamia henkilöitä pystyttiin työllistämään tekniseen toimeen erilaisiin tilapalvelun tehtäviin.

Teknisen toimen talouden toteuma on ollut vuoden alkupuoliskolla alle talousarvion (toimintakate 32,4 prosenttia). Vuodelle 2020 asetetut strategiset tavoitteet tultaneen arvion mukaan pääosin saavuttamaan. Talousarviovuoden 2020 alussa tehdyssä riskikartoituksessa teknisen toimen merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät liittyivät henkilöstön sairastavuuteen sekä työssä jaksamisen heikentymiseen.

Kiinteistöjen ikääntymisen johdosta korjausvelka lisääntyy. Kunnan vanhan virastotalon purkusuunnitelmat ja tarjouspyynnöt valmistuivat heinäkuun alkuun. Kangaslammen ja Kotikummun kiinteistöt laitettiin myyntiin kesäkuun lopussa.

Kunnan investointitarve on lähivuosina suuri. Tulorahoitus ei riitä kattamaan investointeja, vaan investointeihin on otettava velkaa. Jotta kunnan velkamäärä ei kasva yli maan keskiarvon, kaikki investoinnit on harkittava tarkkaan ja velan määrä pidettävä hallinnassa.

TOIMIELIN:	TEKNINEN LAUTAKUNTA
Tulosalue:	Vesihuoltolaitos
Kustannuspaikat:	Vesilaitos, vesijohtoverkostot, puhdistamot, viemäriverkostot, jätevedenpump- paamot ja hulevesiviemärit
Tilivelvolliset:	Tekninen lautakunta, kunnaninsinööri, vesihuoltomestari

Vesihuoltolaitos toimii teknisen lautakunnan alaisuudessa ja se on kirjanpidollisesti eriytetty taseyksikkö.

Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on toimittaa kuntalaisille laadukasta talousvettä ja huolehtia jäteveden käsittelystä yhteisten laatuvaatimusten mukaisesti sekä kehittää alueellista vesihuoltoa kunnan alueella yli kuntarajojen.

Talouden toteuma

	Ta 2020	Ta-muutos	Muutettu ta 2020	Toteutunut 2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
6510 Vesilaitos							
Toimintatuotot	504040	0	504040	240442	263598	47,7	495969
Myyntituotot	503840	0	503840	240442	263398	47,7	495954
Muut toimintatuotot	200	0	200	0	200	0	15
Valmistus omaan käyttöön	1000	0	1000	0	1000	0	0
Toimintakulut	-296310	0	-296310	-150965	-145345	50,9	-297837
Henkilöstökulut	-49290	0	-49290	-26748	-22542	54,3	-43826
Palvelujen ostot	-74180	0	-74180	-20858	-53322	28,1	-45860
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-169990	0	-169990	-101434	-68556	59,7	-200846
Muut toimintakulut	-2850	0	-2850	-1925	-925	67,5	-7305
Toimintakate	208730	0	208730	89477	119253	42,9	198132
Poistot ja arvon alentumiset	-110700	0	-110700	-54951	-55749	49,6	-94828
Tehtävän kokonaiskustannukset	-407010	0	-407010	-205916	-201094	50,6	-392665
6610 Viemärlaitos							
Toimintatuotot	565670	0	565670	276514	289156	48,9	509528
Myyntituotot	565650	0	565650	276514	289136	48,9	507403
Muut toimintatuotot	20	0	20	0	20	0	2125
Valmistus omaan käyttöön	3000	0	3000	0	3000	0	0
Toimintakulut	-521480	0	-521480	-213741	-307739	41	-409743
Henkilöstökulut	-135500	0	-135500	-54079	-81421	39,9	-97268
Palvelujen ostot	-289920	0	-289920	-116166	-173754	40,1	-189437
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-94010	0	-94010	-42728	-51282	45,5	-121880
Muut toimintakulut	-2050	0	-2050	-768	-1282	37,5	-1158
Toimintakate	47190	0	47190	62773	-15583	133	99785
Poistot ja arvon alentumiset	-164820	0	-164820	-80356	-84464	48,8	-168788
Tehtävän kokonaiskustannukset	-686300	0	-686300	-294097	-392203	42,9	-578531
6710 Hulevesiviemärit							
Toimintakulut	-10950	0	-10950	-18	-10932	0,2	-3382
Henkilöstökulut	0	0	0	-18	18	*****	-294
Palvelujen ostot	-10450	0	-10450	0	-10450	0	-3023
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-500	0	-500	0	-500	0	-65
Toimintakate	-10950	0	-10950	-18	-10932	0,2	-3382
Poistot ja arvon alentumiset	-31270	0	-31270	-14043	-17227	44,9	-28632
Tehtävän kokonaiskustannukset	-42220	0	-42220	-14061	-28159	33,3	-32015
RAPORTTI YHTEENSÄ							
Toimintatuotot	1069710	0	1069710	516956	552754	48,3	1005497
Myyntituotot	1069490	0	1069490	516956	552534	48,3	1003357
Muut toimintatuotot	220	0	220	0	220	0	2140
Valmistus omaan käyttöön	4000	0	4000	0	4000	0	0
Toimintakulut	-828740	0	-828740	-364724	-464016	44	-710962
Henkilöstökulut	-184790	0	-184790	-80844	-103946	43,7	-141389
Palvelujen ostot	-374550	0	-374550	-137024	-237526	36,6	-238320
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-264500	0	-264500	-144162	-120338	54,5	-322792
Muut toimintakulut	-4900	0	-4900	-2693	-2207	55	-8462
Toimintakate	244970	0	244970	152232	92738	62,1	294535

Vesihuoltolaitoksen toimintakatteen toteutuma on yli talousarvion 62,1 prosenttia. Toimintatuotot ovat alle talousarvion 48,3 prosenttia.

Toimintakulujen toteutuma on 44,0 prosenttia, eli alle talousarvion.

Toimintakulujen ennakoidaan ylittyvän talousarviosta.

Selite ja huomiot

Koronaepidemian aikana vesihuoltolaitoksen henkilöstö on lisännyt suojautumista.

Vesihuoltolaitoksen maksuja tarkistettiin alkuvuodesta kunnanhallituksen päätöksen 24.2.2020 § 26 mukaisesti.

Sonkajärven valtuusto 15.6.2020 § 11 päätti osallistua seudullisen (Iisalmi, Kiuruvesi, Lapinlahti, Sonkajärvi, Vieremä) vesi- ja jätevesihuollon operointitoiminnan selvitystyöhön ja että se voidaan käynnistää Ylä-Savon Vesi Oy:n palveluna.

Toiminnan käynnistämistä ja sopimuksen sisällön laatimista varten valtuusto ehdotti perustettavaksi toimialakohtaiset ohjaustyöryhmät ja tämän jälkeen asia tuodaan lopullisesti valtuuston hyväksyttäväksi.

Uusia vesi- ja jätevesiliittymäsopimuksia tehtiin erityisesti Sukevan vankilan ympäristöalueen kiinteistöille.

TOIMIELIN:	TEKNINEN LAUTAKUNTA
Tulosalue:	Rakennusvalvonta
Kustannuspaikat:	Rakennusvalvonta
Tilivelvolliset:	Tekninen lautakunta, rakennustarkastaja

Rakennusvalvonnan tehtävänä on huolehtia maankäyttö- ja rakennuslain mukaisista rakennusvalvontatoimen viranomaistehtävien suorittamisesta sekä toimia rakennusvalvontaviranomaisena. Rakennusvalvonta valvoo, ohjaa ja neuvoo turvallisen, terveellisen ja kauniin kunnan rakentumista ja säilyttämistä. Rakennusvalvonta osaltaan valvoo, että rakennukset, liikenneväylät, kadut, torit ja katuaukiot sekä puistot ja oleskeluun tarkoitetut ulkotilat täyttävät hyvän kuntakuvan ja viihtyisyyden vaatimukset.

Talouden toteuma

	Ta 2020	Ta-muutos	Muutettu ta 2020	Toteutunut 2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
6950 Rakennusvalvonta							
Toimintatuotot	28000	0	28000	10126	17874	36,2	35354
Maksutuotot	28000	0	28000	10126	17874	36,2	35354
Toimintakulut	-157630	0	-157630	-71970	-85660	45,7	-128318
Henkilöstökulut	-100330	0	-100330	-51675	-48655	51,5	-95598
Palvelujen ostot	-32200	0	-32200	-9135	-23065	28,4	-14509
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1900	0	-1900	-372	-1528	19,6	-962
Muut toimintakulut	-23200	0	-23200	-10787	-12413	46,5	-17249
Toimintakate	-129630	0	-129630	-61845	-67785	47,7	-92964

Rakennusvalvonnan toimintakatteen toteuma on alle talousarvion, 47,7 prosenttia. Toimintatuotot ovat alhaiset, koska rakentamiseen liittyviä lupia on kesäkuun lopussa myönnetty 43 kappaletta. Toimintakulujen toteuma on 45,7 prosenttia, eli alle talousarvion. Toimintakulujen ennakoitaan pysyvän talousarvion mukaisina.

Selite ja huomiot

Koronaepidemian aikana on lisääntynyt kiinteistöveroon, -kauppoihin sekä ylipäättään rakentamisen lupiin liittyvä neuvontatyö. Epidemian aikana lisääntynyt vapaa-aika sekä etätyönteko on ilmeisesti osaltaan vaikuttanut neuvontatyön kysynnän lisääntymiseen. Kuntalaiset ovat kiinnostuneet elinympäristönsä viihtyisyyden sekä rakennusten korjausvelan korjaamisesta.

Talousarviovuoden 2020 alussa tehdyssä riskikartoituksessa rakennusvalvonnan merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät liittyivät rakennusvalvonnan tehtävä- ja neuvontatoimien tavoitettavuuteen sekä rakennusvalvonnan resurssien riittämättömyyteen. Riskejä pyritään vähentämään ylläpitämällä henkilöstön ajantasaisista tietotaitoa kouluttautumisella sekä lisäämällä yhteistyötä eri toimijoiden kanssa. Rakennustöiden valvontaa on lisätty ja seuranta tehostettu.

TOIMIELIN:	TEKNINEN LAUTAKUNTA
Tulosalue:	Palo-, pelastus- ja suojelutyö
Kustannuspaikat:	Palo- ja pelastustoimi
Tilivelvolliset:	Tekninen lautakunta, rakennustarkastaja

Palo-, pelastus- ja suojelutyön tehtävistä Sonkajärvellä vastaa Kuopion kaupungin hallinnoima Pohjois-Savon pelastustoimi. Pelastuslaitoksen perustehtävänä on parantaa turvallisuutta ja vähentää onnettomuuksia ja niiden vaikutuksia.

Pelastuslaitoksen tehtäviin kuuluu pelastuslain 379/2011 mukaisesti sammutus- ja pelastustoiminta, onnettomuuksien ehkäisy sekä valistus ja neuvonta, ensivastetoiminta, palotarkastus, vahingontorjunta, palonsyöntutkinta, valvontatehtävät, väestön varoittaminen ja suojaaminen vaara- ja

onnettomuustilanteissa. Pelastuslaitos tukee alueeseen kuuluvien kuntien valmiussuunnittelua sekä huolehtii osaltaan varautumisesta ja öljyntorjunnasta.

Talouden toteuma

	Ta 2020	Ta-muutos	Muutettu ta 2020	Toteutunut 2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
6980 Palo ja pelastustoimi							
Toimintakulut	-406292	0	-406292	-236373	-169919	58,2	-400282
Henkilöstökulut	-6600	0	-6600	-3219	-3381	48,8	-6300
Palvelujen ostot	-399692	0	-399692	-233154	-166538	58,3	-393982
Toimintakate	-406292	0	-406292	-236373	-169919	58,2	-400282
Tehtävän kokonaiskustannukset	-406292	0	-406292	-236373	-169919	58,2	-400282

Palo- ja pelastustoimen toimintakatteen toteuma on yli talousarvion, 58,2 prosenttia. Toimintakulujen ennakkoidaan pysyvän talousarvion mukaisina.

Selite ja huomiot

Koronaepidemian aikana hoitolaitosten palotarkastuksia on siirretty pidettäväksi syksyllä 2020. Henkilösuojautumista on lisätty niin henkilöstön kuin asiakkaiden osalta. Hälytystehtävissä on käytetty tarvittaessa täyssuojausta.

TEKINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	Ta 2020	Ta-muutos	Muutettu ta 2020	Toteutunut 2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
Toimintatuotot	4 066 480	-	4 066 480	1 939 341	2 127 139	48	3 945 540
Myyntituotot	1 230 770	-	1 230 770	564 417	666 353	46	1 194 963
Maksutuotot	28 000	-	28 000	10 126	17 874	36	35 354
Tuet ja avustukset	-	-	-	38	38	*****	507
Muut toimintatuotot	2 807 710	-	2 807 710	1 364 760	1 442 950	49	2 714 716
Valmistus omaan käyttöön	20 000	-	20 000	-	20 000	-	25 652
Toimintakulut	- 4 894 552	-	- 4 894 552	- 2 200 949	- 2 693 603	45	- 4 355 475
Henkilöstökulut	- 1 116 570	-	- 1 116 570	- 470 660	- 645 910	42	- 996 002
Palvelujen ostot	- 2 072 672	-	- 2 072 672	- 810 407	- 1 262 265	39	- 1 530 821
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1 213 030	-	- 1 213 030	- 685 154	- 527 876	57	- 1 350 028
Avustukset	- 69 500	-	- 69 500	- 44 439	- 25 061	64	- 101 309
Muut toimintakulut	- 422 780	-	- 422 780	- 190 289	- 232 491	45	- 377 315
Toimintakate	- 808 072	-	- 808 072	- 261 609	- 546 463	32	- 384 283

SONKAJÄRVEN KUNTA YHTEENSÄ

	Ta 2020	Ta-muutos	Muutettu ta 2020	Toteutunut 2020	Ta-Tot 2020	Tot %	TP 2019
Toimintatuotot	6 094 110	-	6 094 110	2 761 348	3 332 762	45	6 021 151
Myyntituotot	2 768 850	-	2 768 850	1 229 350	1 539 500	44	2 711 375
Maksutuotot	188 920	-	188 920	58 706	130 214	31	198 402
Tuet ja avustukset	263 700	-	263 700	100 361	163 339	38	354 652
Muut toimintatuotot	2 872 640	-	2 872 640	1 372 931	1 499 709	48	2 756 722
Valmistus omaan käyttöön	35 000	-	35 000	-	35 000	-	27 615
Toimintakulut	-33 381 430	-	-33 381 430	-16 243 697	-17 137 733	49	-32 401 479
Henkilöstökulut	- 7 526 890	-	- 7 526 890	- 3 726 939	- 3 799 951	50	- 7 277 377
Palvelujen ostot	-21 524 740	-	-21 524 740	-10 273 360	-11 251 380	48	-20 513 424
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1 721 551	-	- 1 721 551	- 1 003 448	- 718 103	58	- 1 929 545
Avustukset	- 508 750	-	- 508 750	- 214 406	- 294 344	42	- 736 547
Muut toimintakulut	- 2 099 499	-	- 2 099 499	- 1 025 545	- 1 073 954	49	- 1 944 585
Toimintakate	-27 252 320	-	-27 252 320	-13 482 349	-13 769 971	50	-26 352 713

YHTEENVETO TOIMIELIMET

	Ta 2020	Ta-muutos	Muutettu ta 2020	Toteutunut 2020	Ta-Tot 2020
10 Keskusvaaliltk					
100 Vaalit					
Tuotot					
Kulut					
Netto					
11 Tarkastuslautakunta					
110 Tarkastustoimi					
Kulut	-26 450		-26 450	-12 919	-13 531
12 Kunnanhallitus ja valtuusto					
120 Yleishallinto					
Tuotot	90 350		90 350	9 701	80 649
Kulut	-1 421 937		-1 421 937	-668 154	-753 783
Netto	-1 331 587		-1 331 587	-658 453	-673 134
160 Työllistäminen					
Tuotot	286 200		286 200	80 561	205 639
Kulut	-804 060		-804 060	-426 380	-377 680
Netto	-517 860		-517 860	-345 819	-172 041
170 Ruokapalvelu					
Tuotot	1 165 340		1 165 340	552 140	613 200
Kulut	-1 045 810		-1 045 810	-561 810	-484 000
Netto	119 530		119 530	-9 670	129 200
180 Terveysten ja hyvinvoinnin edistäminen					
Kulut	-17 591 000		-17 591 000	-8 795 414	-8 795 586
190 Elinkeinojen kehittämisen					
Tuotot	56 800		56 800	14 416	42 384
Kulut	-187 720		-187 720	-88 462	-99 258
Netto	-130 920		-130 920	-74 047	-56 873
12 Kunnanhallitus ja valtuusto yhteensä					
Tuotot	1 598 690		1 598 690	656 818	941 872
Kulut	-21 050 527		-21 050 527	-10 540 220	-10 510 307
Netto	-19 451 837		-19 451 837	-9 883 402	-9 568 435
20 Sukevan aluelautakunta					
200 Sukevan alueen palvelut					
Tuotot	26 470		26 470	6 781	19 689
Kulut	-144 409		-144 409	-69 039	-75 370
Netto	-117 939		-117 939	-62 258	-55 681
30 Sivistyslautakunta					
290 Varhaiskasvatus					
Tuotot	153 600		153 600	56 385	97 215
Kulut	-1 718 810		-1 718 810	-814 868	-903 942

Netto	-1 565 210	-1 565 210	-758 483	-806 727
300 Koulutoimi				
Tuotot	164 710	164 710	86 353	78 357
Kulut	-4 345 094	-4 345 094	-2 036 611	-2 308 483
Netto	-4 180 384	-4 180 384	-1 950 258	-2 230 126
350 Joukkoliikenne				
Tuotot	21 000	21 000	5 261	15 739
Kulut	-86 900	-86 900	-38 794	-48 106
Netto	-65 900	-65 900	-33 533	-32 367
360 Vapaa sivistystoimi				
Tuotot	40 270	40 270	5 289	34 981
Kulut	-724 090	-724 090	-353 953	-370 137
Netto	-683 820	-683 820	-348 664	-335 156
385 Nuoriso ja liikuntatoimi				
Tuotot	37 890	37 890	5 119	32 771
Kulut	-390 598	-390 598	-176 342	-214 256
Netto	-352 708	-352 708	-171 223	-181 485
30 Sivistyslautakunta yhteensä				
Tuotot	417 470	417 470	158 408	259 062
Kulut	-7 265 492	-7 265 492	-3 420 569	-3 844 923
Netto	-6 848 022	-6 848 022	-3 262 161	-3 585 861
60 Tekninen lautakunta				
600 Tekninen toimi				
Tuotot	2 984 770	2 984 770	1 412 259	1 572 511
Kulut	-3 501 890	-3 501 890	-1 527 882	-1 974 008
Netto	-517 120	-517 120	-115 623	-401 497
650 Vesihuoltolaitos				
Tuotot	1 073 710	1 073 710	516 956	556 754
Kulut	-828 740	-828 740	-364 724	-464 016
Netto	244 970	244 970	152 232	92 738
695 Rakennusvalvonta				
Tuotot	28 000	28 000	10 126	17 874
Kulut	-157 630	-157 630	-71 970	-85 660
Netto	-129 630	-129 630	-61 845	-67 785
698 Palo , pelastus ja suojelutyö				
Tuotot	0	0	0	0
Kulut	-406 292	-406 292	-236 373	-169 919
Netto	-406 292	-406 292	-236 373	-169 919
60 Tekninen lautakunta yhteensä				
Tuotot	4 086 480	4 086 480	1 939 341	2 147 139
Kulut	-4 894 552	-4 894 552	-2 200 949	-2 693 603
Netto	-808 072	-808 072	-261 609	-546 463
KUNTA YHTEENSÄ				
Tuotot	6 129 110	6 129 110	2 761 348	3 367 762
Kulut	-33 381 430	-33 381 430	-16 243 697	-17 137 733
Netto	-27 252 320	-27 252 320	-13 482 349	-13 769 971

8 VESIHUOLTOLAITOS

Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

	TP 2019	TA 2020	Toteutunut 6/2020	Poikkeama	Tot. %
Toimintatulot	1 005 497	1 073 710	516 956	556 754	48,1
Toimintamenot	-710 962	-828 740	-364 724	-464 016	44,0
Toimintakate	294 535	244 970	152 232	92 738	62,1
Rahoitustulot ja -menot	-66 511	-69 090	-11 303	-57 787	16,4
Muut rahoitustulot	306	360	132	228	36,7
Korkomenot	-5 369	-8 000	-1 170	-6 830	14,6
Korvaus peruspääomasta	-61 448	-61 450	-10 265	-51 185	16,7
Muut rahoituskulut					
Vuosikate	228 024	175 880	140 929	34 951	80,1
Poistot ja arvonalentumiset					
Poistot	-292 248	-306 790	-149 350	-157 440	48,7
Tilikauden tulos	-64 224	-130 910	-8 421	-122 489	6,4
Poistoeron muutos	14 168	12 750	6 341	6 409	49,7
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-50 056	-118 160	-2 080	-116 080	1,8
Kokonaiskustannukset	-1 070 027	-1 204 980	-525 509	-679 471	43,6

Rahoitusosan toteutumisvertailu

	TP 2019	TA 2020	Toteutunut 6/2020	Poikkeama	Tot. %
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	228 024	175 880	140 929	34 951	80,1
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-333 144	-370 000	-59 194	-310 806	16,0
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Toiminnan ja investointien rahavirta	-105 120	-194 120	81 735	-275 855	-42,1
Rahoituksen rahavirta					
Antolainasaamisten muutokset			-3 470	3 470	
Lainakannan muutokset	185 526	270 660	60 408	210 252	22,3
Saamisten muutokset	-95 948		-123 588	123 588	
Lyhytaikaisten velkojen muutokset	15 542		-15 085	15 085	
Rahoituksen rahavirta	105 120	270 660	-81 735	352 395	-30,2
Maksuvalmiuden muutos	0	76 540	0	76 540	

Tase

VASTAAVAA	30.6.2020	31.12.2019
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I Aineettomat hyödykkeet		
1. Muut pitkävaikutteiset menot	4 267	8 509
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	60 298	60 298
2. Rakennukset	26 105	26 739
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 486 452	2 616 779
4. Koneet ja kalusto	99 236	99 483
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	118 271	72 977
	2 790 362	2 876 276
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	321 525	321 525
4. Muut saamiset	33 370	29 900
	354 895	351 425
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
II Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	319 760	214 462
2. Muut saamiset	18 290	
	338 050	214 462
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 487 574	3 450 672
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	4 096 541	4 096 541
IV Edellisten tilikausien alijäämä	-2 358 896	-2 308 839
V Tilikauden alijäämä	-2 080	-50 057
	1 735 565	1 737 645
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
1. Poistoero	121 169	127 509
E VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 225 334	1 225 334
II Lyhytaikainen		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	49 666	99 333
3. Lainat kunnalta	220 692	110 618
6. Ostovelat	47 456	87 475
7. Muut velat	55 709	29 485
8. Siirtovelat	31 983	33 273
	405 506	360 184
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 487 574	3 450 672

9 TYTÄRYHTIÖT

SONKAKOTI OY

Sonkakoti Oy on Sonkajärven kunnan omistama kiinteistöyhtiö, jonka vastuulla on tuottaa ja ylläpitää vuokra-asuntoja Sonkajärven kunnan alueella. Yhtiöllä on hallinnassaan 294 vuokra-asuntoa, joista 80 % sijaitsee Sonkajärven taajamassa ja loput Sukevan taajamassa.










SONKAKOTI OY:N STRATEGIA




Sonkakoti Oy noudattaa toiminnassaan ja tavoitteissaan Sonkajärven kunnan hyväksymää kuntastrategiaa vuosille 2017 – 2021

Talouden toteuma

Sonkakoti Oy:n alkuvuosi on mennyt suunnitellun mukaisesti. Suurimmat poikkeamat budjetoituun nähden ovat ennakoitua suuremmat korjauskulut, kiinteistöveron nousu sekä henkilöstökulujen nousu.

Tunnusluvut

Tunnusluvut/mittarit	TP 2019	Tavoite TA 2020	Toteuma-arvio 2020
Asuntojen vaihtuvuus, %	20	20	
Asuntojen käyttöaste, %	97,29	97	
Omavaraisuusaste, %	23,01	22	
Maksuvalmius, quick ratio	0,51	1	
Vuokrasaavat, 1 000 €	14	20	
Lainakanta, 1 000 €	6 128	5 691	
Lainanlyhennykset, 1 000 €	532	437	
Poistot, 1 000 €	323	309	
Rahoitustuotot ja kulut, 1 000 €	72	58	

Toteutuu 
Toteutuu osittain 
Ei toteudu 

Selite ja huomiot

Tunnusluvuissa käyttöasteen pienipoikkeama, alkuvuonna 96,7 %. Maksuvalmius oli välitilinpäätöksessä alle tavoite tason, johtuen suurista kevään ja alkukesän korjauksista.

Strategisten tavoitteiden toteuma-arvio

Sonkakoti Oy:n tavoitteena on rakennuttaa, korjata ja ylläpitää edullisia asuntoja Sonkajärven kunnassa. Tässä olemme onnistuneet tavoitteiden mukaisesti.

SONKAJÄRVEN VIRASTOKESKUS OY

Sonkajärven Virastokeskus Oy on Sonkajärvi-konsernin tytäryhteisö, josta kunnan omistusosuus on 100 %.

Toiminta-ajatus:

Sonkajärven Virastokeskus Oy:n toiminta-ajatuksena on vuokraoikeuden nojalla hallita Sonkajärven kunnan Rutakon kylässä Mäntykangas -nimistä tilaa (kiinteistötunnus 762-413-0007-0100-U) sekä omistaa ja hallita tilalla olevaa virastotalorakennusta.

Tavoitteet/toimintaperiaatteet vuodelle 2020:

- Talous pidetään kunnossa tarkalla talousarvion suunnittelulla ja vastikkeiden määrittämisellä.
- Koska yhtiön rakennus on tarkoitus purkaa vuonna 2020, suoritetaan yhtiön kunnossapitovastuulle kuuluvissa kiinteistön osissa vain tarpeelliset vuosikorjaukset ja -huollot ammattimaisesti hyviä työtapoja noudattaen.

Tunnusluvut ja mittarit	TP 2019	TA 2020	Tot. 30.6.
Liikerakennus, kpl	1	1	1
Rakennustilavuus, m ³	14 700	14 700	14700
Huoneistoala, m ²	3 520	3 520	3520
Huoneistot, kpl	19	19	19
Hoitotuotot, 1 000 €	134	98	53
Pääomatuotot, 1 000 €	0	0	0
Vastikesaatavat, 1 000 €	0	0	0
Lainakanta, 1 000 €	0	0	0
Lainojen lyhennykset, 1 000 €	0	0	0

Virastotalon tulevaisuus:

Sonkajärven kunnan omistajaohjaukseen perustuen virastotalorakennus puretaan vuoden 2020 syksyllä ja yhtiö lakkautetaan.

Aluekehityssäätiö ja Aluepro

Toiminta-ajatus ja toimintatapa

Säätiö tukee alueiden kilpailukykyä tutkimuksen, kehittämistyön ja koulutuksen avulla. Toiminta on tarvelähtöistä ja perustuu aina asiakkaiden tilaukseen. Verkostoja luodaan, hyödynnetään ja lujitetaan.

Aluekehityssäätiön toiminta vuonna 2020 noudattaa vuonna 2016 tehtyä strategista valintaa siirtää Aluekehitys, Aluetutkimus ja Aluekoulutus Aluepro Oy:lle. Aluekehityssäätiö omistaa Aluepro Oy:n osakeenemmistön.

Kaudella 1.1.-30.6.2020 Aluepro Oy:n tulos on ylijäämäinen 13 877,76 euroa. Alla Aluekehityssäätiön ja Aluepron tuloslaskelmat.

Aluekehityssäätiö		TULOSLASKELMA (EUR)		SIVU 1
Tulostusaika: 24.08.2020/09:30		01.06.2020 - 30.06.2020		TK 2020
TILI NIMI	KAUSI	VUOSI		
Varsinainen toiminta				
Tuotot				
3067 V.t., Muut maksutulot 24%	---		1 500.00	
Tuotot	---		1 500.00	
Kulut				
Palkat				
6000 Luottamushenkilöt	---		-1 920.00	
Palkat	---		-1 920.00	
Käyttö- ja ylläpitokulut				
6211 V.t., Vuokrat, 24%	-127.92		-255.84	
Käyttö- ja ylläpitokulut	-127.92		-255.84	
Muut kulut				
6828 V.t., Postikulut 0%	---		-7.80	
6833 V.t., Asiantuntijapalvelu	---		-100.00	
6844 V.t., Asiantuntijapalvelu 2	-200.00		-1 200.00	
6847 V.t., Kopiointikulut 24%	-1.36		-18.09	
6849 V.t., Atk-tietoliikennema	-7.50		-166.05	
6874 Pankkikulut	-36.70		-227.38	
6881 V.t., Pankkikulut	-4.03		-24.18	
Muut kulut	-249.59		-1 743.50	
Kulut	-377.51		-3 919.34	
Varsinainen toiminta	-377.51		-2 419.34	
Tuotto-/Kulujaama	-377.51		-2 419.34	
Varainhankinta				
Tuotot				
3081 V.h., Julk.toim.tulot 10%	---		34.10	
Tuotot	---		34.10	
Kulut				
Muut kulut				
6821 V.h., Postikulut 24%	---		-42.56	
6863 V.h., Asiantuntijapalvelu.24	---		-250.00	
Muut kulut	---		-292.56	
Kulut	---		-292.56	
Varainhankinta	---		-258.46	
Tuotto-/Kulujaama	-377.51		-2 677.80	
Sijoitus- ja rahoitustoiminta				
Tuotot				
8200 Korkotuotot	182.11		182.11	
Tuotot	182.11		182.11	
Kulut				
8530 Tuote- ja yrityskehitysra	-21.28		-121.03	
8540 Korkokulut rahoituslaitos	---		-3.60	
Kulut	-21.28		-124.63	
Sijoitus- ja rahoitustoiminta	160.83		57.48	
Tuotto-/Kulujaama	-216.68		-2 620.32	
Tuotto-/Kulujaama	-216.68		-2 620.32	
Tilikauden tulos	-216.68		-2 620.32	
Tilikauden yli-/alijäämä	-216.68		-2 620.32	

Maestro/Aluepro Oy

Aluepro Oy
TulostusAika: 24.08.2020/09:28

TULOS-LASKELMA (EUR)
01.06.2020 - 30.06.2020

SIVU 1
TK 2020

TIILI NIMI	KAUSI	%	VUOSI	%
MYYNITITUOTOT				
Myynti				
3000 Myynti alv 24%	26 535.81	100.0	99 232.30	100.0
Myynti	26 535.81	100.0	99 232.30	100.0
LIIKEVAIHTO	26 535.81	100.0	99 232.30	100.0
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT				
3750 Vuokratuotot huoneistoist	271.83	1.0	543.66	0.6
3804 Saadut avustukset ja tue	---	--	7 200.00	7.3
3994 Muut liiketoiminnan muut	---	--	10.00	0.0
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	271.83	1.0	7 753.66	7.8
Materiaalit ja palvelut				
Ulkopuoliset palvelut				
4490 Muut ulkopuoliset palvelu	-7 426.40	28.0	-31 045.37	31.3
4491 Muut ulkopuoliset palvelu	---	--	-3 914.05	3.9
4494 Muut ulkopuoliset palvelu	-20.00	0.1	-2 800.28	2.8
Ulkopuoliset palvelut	-7 446.40	28.1	-37 759.70	38.1
MATERIAALIT JA PALVELUT YHTEENSÄ	-7 446.40	28.1	-37 759.70	38.1
HENKILÖSTÖKULUT				
Palkat ja palkkiot				
5010 Kk-palkat A	-5 104.80	19.2	-29 200.37	29.4
5200 Kokouspalkkiot	-150.00	0.6	-1 000.00	1.0
5430 Matkapuhelinetu	-20.00	0.1	-120.00	0.1
5990 Luontoisetujen vastatili	20.00	0.1	120.00	0.1
Palkat ja palkkiot	-5 254.80	19.8	-30 200.37	30.4
Henkilösivukulut				
Eläkekulut				
6130 Eläkekulut, TyEL	-717.36	2.7	-4 410.31	4.4
Eläkekulut	-717.36	2.7	-4 410.31	4.4
Muut henkilösivukulut				
6300 Sosiaaliturvamaksut	-68.67	0.3	-507.16	0.5
6410 Työttömyysvakuutusmaksut	-23.07	0.1	-131.94	0.1
6430 Ryhmähenkivakuutusmaksut	-21.00	0.1	-120.21	0.1
Muut henkilösivukulut	-112.74	0.4	-759.31	0.8
Henkilösivukulut	-830.10	3.1	-5 169.62	5.2
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	-6 084.90	22.9	-35 369.99	35.6
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT				
Vapaaehtoiset henkilösivukulut				
7054 Työterveyshuolto 0 %	---	--	-73.47	0.1
Vapaaehtoiset henkilösivukulut	---	--	-73.47	0.1
Toimitilakulut				
7230 Toimitilavuokrat alv 24 %	-928.00	3.5	-3 248.00	3.3
7310 Muut vuokrat/vastikkeet a	---	--	-37.80	0.0
7360 Siivous ja puhtaanapito 2	---	--	-15.35	0.0
7364 Siivous ja puhtaanapito 0	---	--	-7.84	0.0
Toimitilakulut	-928.00	3.5	-3 308.99	3.3
Kone- ja kalustokulut				
7650 Atk-laite- ja ohjelmistol	-505.84	1.9	-1 283.46	1.3
7654 Atk-laite- ja ohjelmistol	---	--	-224.95	0.2
7660 Atk-ohjelmistot, päivityk	-110.47	0.4	-2 324.29	2.3
7690 Atk-laitteiden pienhankin	---	--	-155.78	0.2
7730 Kone- ja kalustohuolto ja	-247.00	0.9	-394.00	0.4
Kone- ja kalustokulut	-863.31	3.3	-4 382.48	4.4
Matkakulut				
7802 Matkaliput 10 %	---	--	-241.45	0.2
7821 Hotelli- ym. majoitus 24%	---	--	-121.00	0.1
7822 Hotelli- ym. majoitus 14%	---	--	-22.80	0.0
7823 Hotelli- ym. majoitus 10%	---	--	-501.82	0.5
7864 Muut matkakulut 0%	---	--	-182.32	0.2
7874 Kilometrikorvaukset	-98.04	0.4	-350.76	0.4
Matkakulut	-98.04	0.4	-1 420.15	1.4
Mainos- ja markkinointikulut				
8070 Painatukset ja ilmoitukse	-735.00	2.8	-3 675.00	3.7
Mainos- ja markkinointikulut	-735.00	2.8	-3 675.00	3.7
Hallintokulut				
6832 ATK-palvelut 24 %	---	--	-188.80	0.2
8390 Tilintarkastuspalvelut 24	---	--	-500.00	0.5

8444	Viranomaismaksut	---	--	-43.22	0.0
8462	Ammattilehdet 10%	-103.45	0.4	-800.54	0.8
8484	Jäsenmaksut 0 %	---	--	-247.00	0.3
8500	Puhelinkulut 24%	-89.25	0.3	-582.13	0.6
8540	Posti- ja lähettikulut 24	-120.97	0.5	-207.91	0.2
8544	Posti- ja lähettikulut 0%	60.80	0.2	-33.61	0.0
8560	Rahaliikenteen kulut 24%	-17.10	0.1	-71.46	0.1
8564	Rahaliikenteen kulut 0%	-61.77	0.2	-396.71	0.4
8570	Tietoliikenteen kulut 24%	-70.34	0.3	-351.70	0.4
8580	Vastuuvakuutukset	-40.69	0.2	-40.69	0.0
8584	Vastuuvakuutukset	---	--	-810.49	0.8
8640	Kopiokulut 24 %	35.08	0.1	-615.85	0.6
8644	Kopiokulut 0 %	-35.84	0.1	-183.22	0.2
8650	Kokous- ja neuvottelukulu	-2.90	0.0	-6.11	0.0
8651	Kokous- ja neuvottelukulu	-2.74	0.0	-49.32	0.1
8654	Kokous- ja neuvottelukulu	-30.00	0.1	-30.00	0.0
8680	Muut hallintokulut 24 %	---	--	-1 520.00	1.5
8684	Muut hallintokulut 0 %	-200.00	0.8	-200.00	0.2
	Hallintokulut	-679.17	2.6	-6 878.76	6.9
	LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT YHTEENSÄ	-3 303.52	12.5	-19 738.85	19.9
	LIIKEVOITTO	9 972.82	37.6	14 117.42	14.2
	Rahoitustuotot ja -kulut				
	Korkokulut ja muut rahoituskulut				
8170	Korot ostoveloista	---	--	-57.55	0.1
9460	Korkokulut rahoituslainoi	-182.11	0.7	-182.11	0.2
	Korkokulut ja muut rahoituskulut	-182.11	0.7	-239.66	0.2
	Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-182.11	0.7	-239.66	0.2
	Voitto ennen tilinpäätössiirt. ja veroja	9 790.71	36.9	13 877.76	14.0
	Tilikauden voitto ennen veroja	9 790.71	36.9	13 877.76	14.0
	TILIKAUDEN VOITTO	9 790.71	36.9	13 877.76	14.0

Maestro/Aluepro Oy