



Sonkajärven kunnan

VÄLITILINPÄÄTÖS

1.1.2022 – 30.6.2022

Sisällys

1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA.....	3
2 TULOSLASKEMAOSAN TOTEUMAVERTAILU.....	4
3 TILINPÄÄTÖSENNUSTE.....	5
4 INVESTOINTIEN TOTEUMAVERTAILU.....	6
5 RAHOITUSLASKELMAN TOTEUMAVERTAILU.....	9
6 TASE.....	10
7 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUMAVERTAILU.....	12
8 VESIHUOLTOLAITOS.....	40
9 TYTÄRYHTIÖT.....	43

1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Kunnanjohtajan katsaus

Vuoden 2022 ensimmäinen vuosipuolisko jää mieleen maailmaa mullistavana. Puolen vuoden aikana on Euroopassa syttynyt laajamittainen sota, Suomi on hakenut sotilasliitto Naton jäseneksi, energian hinta on noussut huippulukemiin, ja tulevana talvena ennustetaan olevan sähkön käyttökatoja. Suomen taloudessa kuohuttavat valtionyhtiö Fortumin miljarditappiot ja politiikassa vapaa-ajan viettotavat. Matkailu ja kaupankäynti Venäjän kanssa on käytännössä loppunut. Inflaatio on noussut huippulukemiin ja kuluttajien ostovoima heikentynyt voimakkaasti. Koronatilanne on edelleen vakava.

Ukrainan sota ja Venäjälle asetetut pakotteet ovat vaikuttaneet myös Ylä-Savon elinkeinoelämään. Liiketoiminnasta Venäjällä ja Valko-Venäjällä on pääosin luovuttu ja vienti on loppunut. Vaikutukset yritysten toimintaan ja työllisyyteen ovat kuitenkin jääneet pelättyä pienemmiksi. Pääosin Ylä-Savon yrityksillä on hyvä tilanne ja ennemminkin on pulaa osaavasta työvoimasta. Haasteena on kustannusten kova nousu, erityisesti sähkö on huippukallista. Maataloudessa huolena on heikko kannattavuus.

Ukrainan sota on aiheuttanut laajamittaisen pakolaisaallon Euroopassa. Myös Sonkajärvelle on saapunut ukrainalaisia pakolaisia. Vapaaehtoisten apu on ollut korvaamaton pakolaisten asumisen järjestämisessä.

Omatalon kiinteistöt siirtyivät alkuvuodesta Sonkajärven Teollisuuskiinteistöt Oy:lle. Kiinteistöyhtiö vuokrasi tilat edelleen Omatalo Oy:lle. Tällä järjestelyllä turvattiin toiminnan jatkuminen Sonkajärvellä. Kunnan vesiliikelaitoksen yhtiöittämisen valmistelu aloitettiin, ja asiaa käsitellään kunnanhallituksessa ja valtuustossa syksyllä.

Sonkajärven kunnan ensimmäinen vuosipuolisko on mennyt suunnitellusti palveluitten järjestämisen ja talouden toteutumisen suhteen. Vuosikate on 2,7 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämä 2,1 miljoonaa euroa. Uutta lainaa ei ole otettu ja lainoja on lyhennetty 0,4 miljoonalla eurolla. On kuitenkin huomattava, että toisella vuosipuoliskolla ei ole satunnaisia tuloja ja menot painottuvat loppuvuoteen.

Hyvinvointialueet aloittavat 1.1.2023 ja sosiaali- ja terveystoimi sekä pelastustoimi siirtyvät pois kuntien järjestämisvastuulta. Muutosta on valmisteltu tiiviisti alkuvuosi, mutta ratkaisematta on vielä ympäristöterveydenhuollon, ympäristönsuojelun ja eläinlääkinnän järjestäminen. Myös kysymys Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän kiinteistöjen omistamisesta täytyy ratkaista. Nämä asiat tulevat päätettäviksi syksyllä.

Kunnat ovat suuren muutoksen edessä. Talousarvio 2023 tehdään epävarmuuden vallitessa, sillä hyvinvointialueuudistuksen kaikkia vaikutuksia verotuloihin ja valtionosuuksien määräytymiseen ei vielä tiedetä. Talouden kannalta lähtökohta muutoksella Sonkajärvellä on hyvä.

Kiitokset alkuvuodesta 2022 kuntalaisille, henkilökunnalle ja luottamusmiehille.

Simo Mäkinen

Kunnanjohtaja

2 TULOSLASKEMAOSAN TOTEUMAVERTAILU

	Ta 2022	Ta-muutos	Muutettu ta 2022	Toteutunut 2022	Ta-Tot 2022	Tot %	TP 2021
Toimintatuotot	6 062 340	0	6 062 340	2 828 587	3 233 753	46,7	6 708 788
Myyntituotot	2 842 370	0	2 842 370	1 365 023	1 477 347	48,0	2 770 559
Maksutuotot	128 720	0	128 720	69 440	59 280	53,9	157 668
Tuet ja avustukset	395 200	0	395 200	57 850	337 350	14,6	1 069 372
Muut toimintatuotot	2 669 050	0	2 669 050	1 323 170	1 345 880	49,6	2 711 189
Valmistus omaan käyttöön	27 000	0	27 000	13 104	13 896	48,5	0
Toimintakulut	-34 342 230	-10 000	-34 352 230	-16 839 486	-17 512 744	49,0	-32 724 416
Henkilöstökulut	-7 492 960	0	-7 492 960	-3 554 917	-3 938 043	47,4	-7 255 920
Palkat ja palkkiot	-5 661 490	0	-5 661 490	-2 647 686	-3 013 804	46,8	-5 384 900
Henkilösivukulut	-1 831 470	0	-1 831 470	-907 231	-924 239	49,5	-1 871 020
Palvelujen ostot	-22 487 320	0	-22 487 320	-11 062 883	-11 424 437	49,2	-20 951 990
Asiakaspalvelujen ostot	-18 060 500	0	-18 060 500	-9 029 935	-9 030 565	50,0	-16 841 655
Muiden palvelujen ostot	-4 426 820	0	-4 426 820	-2 032 948	-2 393 872	45,9	-4 110 335
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 925 880	-10 000	-1 935 880	-1 008 079	-927 801	52,1	-2 043 415
Avustukset	-589 500	0	-589 500	-277 779	-311 721	47,1	-515 699
Muut toimintakulut	-1 846 570	0	-1 846 570	-935 827	-910 743	50,7	-1 957 393
Toimintakate	-28 279 890	-10 000	-28 289 890	-14 010 899	-14 278 991	49,5	-26 015 628
Verotulot	14 205 000	0	14 205 000	8 037 039	6 167 961	56,6	15 273 340
Valtionosuudet	16 299 000	0	16 299 000	8 074 533	8 224 467	49,5	16 185 340
Rahoitustuotot ja kulut	-24 790	0	-24 790	589 041	-613 831	-2 376,1	444 248
Vuosikate	2 199 320	-10 000	2 189 320	2 689 713	-500 393	122,9	5 887 300
Poistot ja arvon alentumiset	-1 345 360	0	-1 345 360	-673 253	-672 107	50,0	-1 308 617
Tilikauden tulos	853 960	-10 000	843 960	2 016 461	-1 172 501	238,9	4 578 683
Poistoeron muutos	-135 250	0	-135 250	56 905	-192 155	-42,1	115 901
Varausten muutos	250 000	0	250 000	0	250 000	0,0	-2 150 000
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	968 710	-10 000	958 710	2 073 366	-1 114 656	216,3	2 544 584

Toimintatuotot, toimintakulut ja toimintakate ovat toteutuneet käytännössä talousarvion mukaisesti. Verotulot ovat vuoden ensimmäisellä puoliskolla ylittäneet talousarvion. Huomattava poikkeama talousarvioon on rahoitustuottojen osalta. Sonkajärven kunta sai osinkotulua 583 000 euroa Savon Energiaholding Oy:ltä.

Tilikauden ylijäämä on noin 2,1 miljoonaa euroa.

3 TILINPÄÄTÖSENNUSTE

Oletuksena on, että vuosi kokonaisuutenaan toteutuu talousarvion mukaisena.

Ylä-Savon sote kuntayhtymä tuottaa sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut Sonkajärven kunnan alueella. Kuntayhtymän toimittaman tiedon mukaan kesäkuun lopun tuloslaskelma näyttää alijäämää 1,8 miljoonaa euroa, mikä tarkoittaa, että toiminnan tuotoilla ei olla pystytty kattamaan kustannuksia. Tilannetta tulkittaessa on otettava huomioon, että toteumasta puuttuu hankkeisiin liittyvien avustusten lisäksi myös valtion avustus koronakustannuksiin. Toteuma kuitenkin sisältää koronaan ja hankkeisiin liittyvät kustannukset. Sosiaali- ja terveysministeriö on lähettänyt lausuntokierrokselle luonnoksen valtioneuvoston asetukseksi valtionavustuksesta eräisiin julkiselle sosiaali- ja terveydenhuollolle covid-19-epidemiasta aiheutuviin lisäkustannuksiin vuonna 2022. Ylä-Savon sote hakee asetuksen mukaisia avustuksia haun auettua. Avustusluonnoksen perusteella lasketulla avustustasolla kuntayhtymän oman toiminnan tulosenuste koko vuodelta on 2,1 miljoonaa euroa alijäämäinen. Ennuste on laadittu alkuvuoden toteuman perusteella, joten muutokset palveluiden käytössä vaikuttavat lopulliseen kuntakohtaisiin toteumiin. Kuntayhtymän toimittaman Sonkajärven kunnan kuntakohtaisen ennusteen mukaan Sonkajärven kunnan maksuosuudeksi loppuvuodelta tulee 9 851 000 euroa, joista 9 081 000 euroa on ennakointia. Ennusteen pitäessä paikkansa ennakoiden lisäksi maksuun olisi tulossa siis 771 000 euroa. Maksuosuuksiin on budjetoitu yhteensä 18 161 000 euroa eli ylitys olisi neljän prosentin luokkaa. Sonkajärven oman toiminnan ylityksessä merkittävin tekijä on asumispalveluiden ja osastopalveluiden keskimääräistä suurempi käyttö.

Kunta- ja hyvinvointialueyönantajat KT, Julkisan alan koulutettujen neuvottelujärjestö JUKO ja Julkisen alan unioni JAU solmivat 8.6. kunta-alalle vuosille 2022 – 2025 työehtosopimusratkaisun, jolla työvoimakustannukset nousevat sopimuskaudella korkoa korolle laskien keskimäärin 8,79 prosenttia. Vuonna 2022 vuosikeskiarvovertailussa edelliseen vuoteen verrattuna kustannukset nousevat keskimäärin 1,76 prosenttia. Palkkaratkaisun välittömät kustannukset vuoden loppupuoliskolla ovat Sonkajärven kunnalle noin 55 000 euroa.

Yleinen hintakehitys vaikuttaa kunnan menoihin. Tilastokeskuksen inflaatiotieto kesäkuulta on, että vuosimuutos oli 7,8% ja kuukausimuutos 0,8%. Hintojen nousu näkyy nopeiten kuluttajakaupan kanavien kautta tehtävissä pienhankinnoissa ja raaka-ainemarkkinoiden kautta ostettavissa hyödykkeissä ja raaka-ainemarkkinoiden kautta ostettavissa hyödykkeissä. Kilpailutetuissa sopimuksissa hinnankorotukset tulevat viiveellä. Hinnankorotuksia on jo tullut muutamiin Sansian yhteishankintoihin, joihin Sonkajärven kunta on liittynyt.

INVESTOINTIEN TOTEUMA 30.6.2022

	Sitovuus	TA 2022	Ta-muutos	Muutettu TA 2022	Tot. 30.6.2022	Poikkeama	Tot-%
<u>Tekninen lautakunta</u>							
<u>Muut pitkävaikutteiset menot</u>							
2023 Sukevan asemakaavan päivitys ja täydennys		-10 000		-10 000	-5 878	4 122	58,8
2025 Sonkajärven vedenpinnan nosto		-40 000		-40 000	-3 541	36 459	8,9
		-80 000		-80 000	-3 541	76 459	4,4
		40 000		40 000		-40 000	0,0
2038 Sonkajärven rantarakentamisen strategia		-10 000		-10 000		10 000	
4014 Sukevantien (Mt 5905 ja Vt5, uusi kääntymiskaista Valtatie 5:lle)		-84 000		-84 000		84 000	
		-210 000		-210 000		210 000	
		126 000		126 000		-126 000	
Muut pitkävaikutteiset menot yhteensä	Valt	-310 000	0	-310 000	-9 418	50 582	15,7
		166 000		166 000		40 000	
		-144 000	0	-144 000	-9 418	90 582	
<u>Maa- ja vesialueet</u>							
5990 Kiinteistöjen osto ja myynti		-10 000		-10 000		-10 000	
		10 000		10 000	3 364	-6 636	33,6
	Valt	10 000		10 000	3 364	-6 636	33,6
<u>Rakennukset</u>							
5052 Terveyskeskuksen peruskorjaus	Valt	-1 638 000		-1 638 000	-1 029 477	608 523	62,8
5542 Kirjaston iv-saneeraus kellari- ja kansalaisopiston tilat sekä sisäpuolisten pilarien korjaus	Valt	-35 000		-35 000	-3 868	31 132	11,1
6040 Sukevan vesitornin peruskorjaus	Valt	0		0	-940	-940	
<u>Muut rakennukset:</u>							
5201 Nallemuurin päiväkodin iv-koneisen uusiminen sekä pihan hulevesiviemäröinti		-55 000		-55 000	-13 686	41 314	24,9
5314 Sukevan koulu ja päiväkotii iv-nuohous ja säätötyöt		-15 000		-15 000		15 000	
5324 Koulukeskuksen julkisivun korjaus		-40 000		-40 000	-4111	35 889	10,3
5409 Kangaslammen opasteet ja uusi pukuhuonerakennus		-10 000		-10 000		10 000	
5506 Vanhan kirjastotalon LVI-korjaus ja lämmönvaihdin, julkisivu		-60 000		-60 000	-18154	41 846	30,3
5519 Taitotalon korvaavat tilat					-4 112	-4 112	
5567 Puukatsomon purku ja liikuntavälinevarastokontit (1 kpl)		-30 000	0	-30 000		30 000	
Muut rakennukset yhteensä	Valt	-210 000	0	-210 000	-40 063	169 937	19,1
Rakennukset yhteensä		-1 883 000	0	-1 883 000	-1 114 411	808 652	59,2
<u>Johtoverkostot ja laitteet</u>							
6064 Sonkajärven vesijohtoverkon runkoventtiilikaivojen rakentaminen ja sulkujen uusiminen	Valt	-45 000		-45 000		45 000	
6084 Vanhan heikkokuntoisen valurautavesijohtoputkiston uusiminen	Valt	-45 000		-45 000	-5 730	39 270	12,7

	Sitovuus	TA 2022	Ta-muutos	Muutettu TA 2022	Tot. 30.6.2022	Poikkeama	Tot-%
6301 Sonkajärven taajaman sadevesiviemärin jv-eriytys ja vuotovesiselvityksen työt	Valt	-50 000		-50 000		50 000	
<u>Muut johtoverkostot ja laitteet</u>							
6106 Sonkajärvi-lisalmi tasausaltaan sähköjärjestelmän saneeraus		-30 000		-30000	-14 600	15 400	48,7
6107 Sukevan puhdistamon prosessiautomaation päivitys		-10 000		-10 000	-35207	-25 207	352,1
6156 Sukevan vankilan siirtoviemäri ja jvp- saneeraus		-30 000		-30 000		30 000	
6157 Sukevan jätevesiverkoston vuotokorjaukset		-40 000		-40 000	-10468	29 532	26,2
6207 Siikalammen jv-pumppaamon pumput		-35 000		-35 000		35 000	
6214 Sukevan pienpumppaamojen liittäminen jv- automaatioon		-20 000		-20 000		20 000	
Muut johtoverkostot ja laitteet yhteensä	Valt	-165 000		-165 000	-60 275	104 725	36,5
Johtoverkostot ja laitteet yhteensä		-305 000		-305 000	-66 005	238 995	21,6
<u>Kiinteät rakenteet ja laitteet</u>							
<u>Muut kiinteät rakenteet ja laitteet</u>							
4007 Sonkaj. liikenneturvallisuuustyöt		-15 000		-15 000	-500	14 500	3,3
4312 Puretun virastotalon käyttösuunnitelma ja osittainen toteuttaminen		-50 000		-50 000		50 000	
4406 Moottorikelkkaurien rakentaminen väli Sonkajärvi-Sukeva		-15 000		-15 000		15 000	
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	Valt	-80 000		-80 000	-500	79 500	0,6
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä		-80 000		-80 000	-500	79 500	0,6
<u>Koneet ja kalusto</u>							
<u>Muut koneet ja kalusto</u>							
6015 Etäluettavat mittarit		-15 000		-15 000	-2 658	12 342	17,7
Muut koneet ja kalusto yhteensä	Valt	-15 000		-15 000	-2 658	12 342	17,7
Koneet ja kalusto yhteensä		-15 000		-15 000	-2 658	12 342	17,7
Tekninen lautakunta yhteensä		-2 603 000	0	-2 603 000	-1 152 927	-1 450 073	44,3
		176 000	0	176 000	3 364	172 636	1,9
		-2 427 000	0	-2 427 000	-1 149 564	-1 277 438	47,4
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		-2 603 000	0	-2 603 000	-1 152 927	-1 450 073	44,3
		176 000	0	176 000	3 364	172 636	1,9
		-2 427 000	0	-2 427 000	-1 149 564	-1 277 438	47,4

**Investointisuunnitelmaan sisältyy vesihuoltolaitoksen
taseyksikön investointeja:**

	TA 2022	Ta-muutos	Muutettu TA 2022	Tot. 30.6.2022	Poikkeama	Tot-%
Rakennukset	0	0	0	-940	-940	
Johtoverkostot ja laitteet	-305 000	0	-305 000	-66 005	238 994	21,6

	Sitovuus	TA 2022	Ta-muutos	Muutettu TA 2022	Tot. 30.6.2022	Poikkeama	Tot-%
Koneet ja kalusto		-15 000	0	-15 000	-2 658	12 342	17,7
Vesihuoltolaitos yhteensä		-320 000	0	-320 000	-69 603	250 396	21,8

5 RAHOITUSLASKELMAN TOTEUMAVERTAILU

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA							
VUOSIKATE	2 199 320	-10 000	2 189 320	2 689 713	500 393	22,9 %	122,9 %
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	0	0	0	1 364	1 364		
	2 199 320	-10 000	2 189 320	2 691 077	501 757	22,9 %	122,9 %
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA							
INVESTOINTIMENOT	-2 603 000	0	-2 603 000	-1 303 427	1 299 573	49,9 %	50,1 %
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	166 000	0	166 000	0	-166 000	-100,0 %	0,0 %
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	10 000	0	10 000	2 000	-8 000	-80,0 %	20,0 %
	-2 427 000	0	-2 427 000	-1 301 427	1 125 573	46,4 %	53,6 %
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-227 680	-10 000	-237 680	1 389 650	1 627 330	684,7 %	-584,7 %
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA							
LAINAKANNAN MUUTOKSET							
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	1 000 000	0	1 000 000	0	-1 000 000	-100,0 %	0,0 %
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-759 330	0	-759 330	-359 281	400 049	52,7 %	47,3 %
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	1 000 000	0	1 000 000	162 223	-837 777	-83,8 %	16,2 %
	1 240 670	0	1 240 670	-197 059	-1 437 729	-115,9 %	-15,9 %
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET							
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0	0	0	0	0		
SAAMIEN MUUTOS	0	0	0	331 529	331 529		
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0	0	0	-277 605	-277 605		
	0	0	0	53 923	53 923		
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	1 240 670	0	1 240 670	-143 135	-1 383 805	-111,5 %	-11,5 %
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 012 990	-10 000	1 002 990	1 246 514	243 524	24,3 %	124,3 %

Rahavarat 30.6. 5 784 359

Rahavarat 1.1. 4 537 845

Rahoitusaseman kehitys on alkuvuodesta ollut talousarviota parempaa. Toiminnan ja investointien rahavirta 1,4 miljoonaa euroa positiivinen. Rahavarat ovat kasvaneet 244 000 euroa talousarviossa ennakoitua enemmän. Uutta pitkäaikaista ei ole otettu, ja olemassa olevia pitkäaikaisia lainoja on pystytty lyhentämään 360 000 eurolla.

6 TASE

	6/2022	6/2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	103 914	140 225
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	103 914	140 225
AINEELLISET HYÖDYKKEET	22 682 314	21 410 318
MAA- JA VESIALUEET	1 525 659	1 529 022
RAKENNUKSET	15 304 365	15 217 940
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2 930 051	3 241 658
KONEET JA KALUSTO	284 292	379 704
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	7 568	7 568
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	2 630 379	1 034 425
SJOITUKSET	4 903 005	4 767 128
OSAKKEET JA OSUUDET	4 647 684	4 507 602
MUUT LAINASAAMISET	74 555	78 759
MUUT SAAMISET	180 766	180 766
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	27 689 233	26 317 671
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	197 800	226 980
LAHOITUSRAHASTOJEN VARAT	266 013	266 915
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	463 813	493 895
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET	725 029	803 037
LYHYTAIKAISET SAAMISET	725 029	803 037
MYYNTISAAMISET	453 364	517 048
LAINASAAMISET	2 160	13 000
MUUT SAAMISET	96 823	106 677
SIIRTOSAAMISET	172 683	166 312
RAHAT JA PANKKISAAMISET	5 784 359	3 598 167
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	6 509 388	4 401 204
VASTAAVAA YHTEENSÄ	34 662 434	31 212 770

	6/2022	6/2021
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	9 933 975	9 933 975
MUUT OMAT RAHASTOT	44 082	44 082
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	7 953 755	5 409 171
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 073 366	2 251 535
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	20 005 178	17 638 763
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS		
POISTOERO	1 486 491	1 601 823
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	3 450 000	1 300 000
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS YHTEENSÄ	4 936 491	2 901 823
PAKOLLISET VARAUKSET		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	0	114 720
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	0	114 720
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	197 800	226 980
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	261 084	266 236
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	458 884	493 216
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN	7 196 008	7 913 900
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	6 881 428	7 558 614
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	306 831	347 596
MUUT VELAT	7 750	7 690
LYHYTAIKAINEN	2 065 872	2 150 348
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	338 593	338 593
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	20 078	85 633
SAADUT ENNAKOT	1 583	1 587
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	313 219	581 202
MUUT VELAT	125 123	130 290
SIIRTOVELAT	1 267 276	1 013 044
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	9 261 880	10 064 248
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	34 662 434	31 212 770

Sonkajärvi Keskusvaalilautakunta

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

TOIMIELIN: KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tulosalue: Vaalit

Kustannuspaikat: Eduskuntavaalit, presidentinvaalit, EU-vaalit, kuntavaalit

Tilivelvolliset: Keskusvaalilautakunta, keskusvaalilautakunnan sihteeri

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

Talouden toteuma

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1- 6/2022	Kuukausi 1- 6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1- 6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
10 Keskusvaalilautakunta							
TOIMINTATUOTOT (€)	8 000,00	0,00	8 000,00	8 712,90	712,90	108,91 %	4 550,00
TOIMINTAKULUT (€)	-8 000,00	0,00	-8 000,00	-7 043,03	956,97	88,04 %	-14 068,72
TOIMINTAKATE (€)	0,00	0,00	0,00	1 669,87	1 669,87	-	-9 518,72
Kokonaiskustannukset (€)	-8 000,00	0,00	-8 000,00	-7 043,03	956,97	88,04 %	-14 068,72

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Suomen ensimmäiset aluevaalit toimitettiin 23.1.2022. Vaaleissa valittiin aluevaltuustot 21 hyvinvointialueelle, joiden vastuulla on sosiaalihuollon, terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestäminen 1.1.2023 lukien. Sonkajärvi kuuluu Pohjois-Savon hyvinvointialueeseen. Jatkossa aluevaalit toimitetaan samaan aikaan kuntavaalien kanssa.

Kunnassa oli aluevaaleissa 3227 äänioikeutettua, näistä ennakoon äänesti 29,3% ja varsinaisena vaalipäivänä 17,8%. Äänestysprosentti oli kokonaisuudessaan 47,1%. Koko Pohjois-Savon hyvinvointialueen äänestysprosentti oli 45,9%. Kunnalle suoritettiin oikeusministeriön 10.3.2022 päätöksen mukaisesti kertakorvaus vaalimenoista, joka oli 2,70 euroa jokaiselta vuoden 2022 aluevaalien lainvoimaiseen äänioikeusrekisteriin otetulta kunnan asukkaalta.

Sonkajärvi Tarkastuslautakunta

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

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

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1– 6/2022	Kuukausi 1– 6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1– 6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
11 Tarkastuslautakunta							
TOIMINTAKULUT (€)	-27 200,00	0,00	-27 200,00	-17 770,92	9 429,08	65,33 %	-25 851,26
TOIMINTAKATE (€)	-27 200,00	0,00	-27 200,00	-17 770,92	9 429,08	65,33 %	-25 851,26
Kokonaiskustannukset (€)	-27 200,00	0,00	-27 200,00	-17 770,92	9 429,08	65,33 %	-25 851,26

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Tarkastuslautakunta on laatinut toimikauden alussa työsuunnitelman painipistealueineen. Tarkastuslautakunta on tarkastanut kunnanhallituksen vuoden 2021 toimintakertomukseen sisältyvän selvityksen valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Yhteenvedona tarkastuksista tarkastuslautakunta on antanut 17.5.2022 arviointikertomuksen vuodelta 2021, jonka valtuusto on käsitellyt 6.6.2022. Arviointikertomus sisältää edellisten vuosien arviointikertomusten johdosta tehtyjen toimenpiteiden arvioinnin. Tilintarkastuspalvelut ja tarkastuslautakunnan sihteeri-pöytäkirjanpitäjän tehtävät on ostettu BDO Auditor Oy:ltä.

Sonkajärvi Yleishallinto

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS JA VALTUUSTO

Tulosalue: Yleishallinto

Kustannuspaikat: Valtuusto, kunnanhallitus, avustukset, jäsenmaksut ja maksuosuudet, hankerahat, edustus ja suhdetoiminta, toimikunnat ja työryhmät, keskustuomisto, 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

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022	Kuukausi 1-6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
120 Yleishallinto							
Tuotot (€)	96 120,00	0,00	96 120,00	26 398,49	-69 721,51	27,46 %	761 411,22
Toimintakulut (€)	-1 661 550,00	0,00	-1 661 550,00	-799 582,25	861 967,75	48,12 %	-1 404 019,92
Myyntituotot (€)	64 120,00	0,00	64 120,00	25 008,05	-39 111,95	39,00 %	58 970,03
Tuet ja avustukset (€)	32 000,00	0,00	32 000,00	0,00	-32 000,00	0,00 %	701 983,29
Vuokratuotot (€)	0,00	0,00	0,00	1 146,65	1 146,65	-	100,00
Muut tuotot (€)	0,00	0,00	0,00	243,79	243,79	-	357,90
Henkilöstökulut (€)	-736 850,00	0,00	-736 850,00	-343 647,04	393 202,96	46,64 %	-717 378,81
Palveluiden ostot (€)	-690 380,00	0,00	-690 380,00	-357 584,58	332 795,42	51,80 %	-513 227,37
Aineet ja tarvikkeet (€)	-65 500,00	0,00	-65 500,00	-9 427,60	56 072,40	14,39 %	-22 198,51
Avustukset (€)	-16 500,00	0,00	-16 500,00	-4 900,00	11 600,00	29,70 %	-12 133,53
Vuokrat (€)	-127 520,00	0,00	-127 520,00	-74 507,28	53 012,72	58,43 %	-124 600,01
Muut kulut (€)	-24 800,00	0,00	-24 800,00	-9 515,75	15 284,25	38,37 %	-14 481,69
Poistot (€)	-12 320,00	0,00	-12 320,00	-6 426,47	5 893,53	52,16 %	-19 036,53
Toimintakate (€)	-1 565 430,00	0,00	-1 565 430,00	-773 183,76	792 246,24	49,39 %	-642 608,70
Poistot (€)	-12 320,00	0,00	-12 320,00	-6 426,47	5 893,53	52,16 %	-19 036,53
Netto (€)	-1 577 750,00	0,00	-1 577 750,00	-779 610,23	798 139,77	49,41 %	-661 645,23

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Toimintatuotoista on toteutunut ensimmäisellä vuosipuoliskolla noin 27%. Tämä johtuu pääosin siitä, että työterveyshuollon KELA-korvaukset tilitetään vuoden lopussa.

Hyvinvointialueuudistuksen toteuttaminen on työllistänyt jonkin verran talous- ja henkilöstöhallintoa esimerkiksi hyvinvointialueen selvityspyyntöihin vastaamisena, yhteistoimintaneuvotteluina ja tukipalveluyhtiö Servican kanssa käytyinä neuvotteluina.

Talousarviossa on varattu määräraha määräaikaisen arkistotyöntekijän palkkaamiseen noin puolen vuoden ajaksi ja määräaikaisen työntekijän palkkaamiseen sähköisen asiointin kehittämiseen noin kolmeksi kuukaudeksi. Koska arkistotyöntekijän työpanokselle on ollut tarve pidemmäksi aikaa kuin puoleksi vuotta, määrärahaa on valittu käyttää arkistotyöntekijän palkkaan. Arkistotyöntekijälle osoitettu työkokonaisuus vaatii pitkää perehtymistä eli työtä ei kannata keskeyttää ennen sen valmistumista.

Sonkajärvi Työllistäminen

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS JA VALTUUSTO

Tulosalue: Työllistäminen

Kustannuspaikat: Työpaja, työllistämishankkeet, työmarkkinatuen kuntaosuus, nuorten kesätyöllistäminen, oppisopimuskoulutus, työllisyyden kuntakoikeilu

Tilivelvolliset: Kunnanhallitus, työllisyyskoordinaattori, 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

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1 -6/2022	Kuukausi 1 -6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1 -6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
160 Työllistäminen							
Tuotot (€)	246 400,00	0,00	246 400,00	23 823,95	-222 576,05	9,67 %	282 173,19
Toimintakulut (€)	-819 290,00	0,00	-819 290,00	-338 937,70	480 352,30	41,37 %	-838 032,26
Myyntituotot (€)	122 400,00	0,00	122 400,00	9 741,54	-112 658,46	7,96 %	108 461,95
Tuet ja avustukset (€)	123 000,00	0,00	123 000,00	14 082,41	-108 917,59	11,45 %	173 711,24
Muut tuotot (€)	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	-1 000,00	0,00 %	0,00
Henkilöstökulut (€)	-488 750,00	0,00	-488 750,00	-223 995,29	264 754,71	45,83 %	-507 897,84
Palveluiden ostot (€)	-33 270,00	0,00	-33 270,00	-4 574,91	28 695,09	13,75 %	-17 796,58
Aineet ja tarvikkeet (€)	-21 100,00	0,00	-21 100,00	-7 490,28	13 609,72	35,50 %	-11 638,47
Avustukset (€)	-222 500,00	0,00	-222 500,00	-76 358,65	146 141,35	34,32 %	-221 628,88
Vuokrat (€)	-52 370,00	0,00	-52 370,00	-25 961,46	26 408,54	49,57 %	-78 107,00
Muut kulut (€)	-1 300,00	0,00	-1 300,00	-557,11	742,89	42,85 %	-963,49
Toimintakate (€)	-572 890,00	0,00	-572 890,00	-315 113,75	257 776,25	55,00 %	-555 859,07
Netto (€)	-572 890,00	0,00	-572 890,00	-315 113,75	257 776,25	55,00 %	-555 859,07

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta: Toiminnalliset tavoitteet saavutetaan kuntaan työllistettävien määrässä (puolen vuoden aikana: palkkatukia 17, muuten työllistetty 2 yht.19, tavoite 30/vuosi). Kesätyöntekijöiden ja kesätyötuella työllistettävien nuorten määrässä tavoite myös tulee täytymään, kesätyötukea myönnettiin 41 nuorelle (tavoite 38). Tämän lisäksi kunnan työalat palkkasivat 21 nuorta.

Työttömyystilastot Työttömyysprosentti on tavoitteissamme (tavoite alle 11%, nyt 1-6kk keskiarvo 10,4%, vastaava luku oli vuonna 2021 13,2%) Nuorten työttömien määrä on myös tavoitteiden sisällä. Tavoite alle 15/ kk ja nyt keskiarvo on 12/ kk. Pitkäaikaistyöttömiä on ollut enemmän kun ennakoimme. Tavoite oli alle 45/kk ja heitä oli keskimäärin 52/kk. Tässä vielä tammikuun osalta selittävänä tekijänä on koronan takia työmarkkinatukea saaneet paikkakunnan rittäjät (tammikuussa pitkäaikaistyöttömiä oli listoilla 57, kesäkuussa 49). Tällä hetkellä näyttäisi sille, että työmarkkinatuikiin varattu määräraha tulee riittämään.

Talouteen vaikuttaa työpajojen toiminnan muuttuminen. Taitotalon purkamisen jälkeen teknisellä työpajalla ei ole ollut työtiloja, joten työt on tehty kunnan omilla kohteissa eikä ulospäin myytävänä toimintana, joten suurin osa työalan tuloista muodostuu kirpputorien tuloista. On kumminkin huomioitava, että kunnalle tulevasta palkkatuista puuttuu n. 4 kuukauden tulot, koska tilitykset tulevat takautuvasti ja myös nuorten työpajan avustus on tilittymättä eli tulossa on n. 18 000€ (palkkatukia sekä nuorten työpaja- avustus). Näistäkin huolimatta toteutuneet tulot ovat noin 25% eikä 50%. Jos loppuvuoden tulot ovat samalla tasolla, niin tuloja jää puuttumaan n. 30 000€

Työllisyyden kuntakoikeilu alkoi maaliskuussa 2021. Kuntakoikeilu vaikutti toiminnallisesti paljon, koska kunnan työllistämisen asiakkaaksi tuli n. 150 työtöntä työnhakijaa, joille kunnan on tarjottava työllisyyspalvelut. Asiakasmäärä on koko ajan kasvava ja toukokuussa 2022 kunnat saivat yllättäen asiakkaikseen myös vieraskieliset sekä kotouttamispalveluiden piirissä olevat asiakkaat. Tämä vaikuttaa syksyllä 2022 resurssieihin, koska kohderyhmän asioihin täytyy perehtyä ja kohdentaa työvoimaa. Kuntakoikeilu on

lisännyt mm. kuntouttavan työtoiminnan tarvetta, aiheuttaen myös työpajatoiminnan viikkosuunnittelun uudelleen organisoimista, jotta ohjaajaresurssit kohdentuvat tarvittavalla tavalla. Kuntakokeilun myötä kaikki alle 30- vuotiaat työttömät ovat kunnan työllistämisen asiakkaita. Työpajatoiminta Työpajojen tehtävät ovat painottuneet kuntouttavaan valmennukseen työpajoilla. Vuoden 2023 maakuntauudistus voi tuoda muutoksia kuntouttavan työtoiminnan rooliin ja sen järjestämiseen, mutta se ei tule vaikuttamaan vielä vuoden 2022 budjettiin. Työelämään valmennusta sekä oppisopimuskoulutusta on tehty ensisijaisesti pajan seinien ulkopuolella (esimerkiksi kunnan eri toimintayksiköissä ja työkokeilut seutukunnan yrityksissä sekä kunnan eri työaloilla). Nuorten työpajatoiminta on auttanut nuoria selkiyttämään ammatinvalintaa tai ylläpitänyt jo olevaa ammattitaitoa. Kevään 2022 aikana on yhtenä isona tavoitteena ollut se, että kuntakokeilun nuoret hakisivat opiskelupaikkoja. Kuntakokeilu Työllistämisessä tuli 2.5.2022 voimaan valtakunnallinen uusi työllistämismalli (Pohjoismainen työllisyysmalli), jossa painopiste on tiiviillä asiakasohjauksella. Se tulee lisäämään/on jo lisännyt huomattavasti työntekijöiden työtä kuntakokeilussa. Tähän saakka työttömällä työnhakijalla on ollut 2 tapaamista ensimmäisen kolmen kuukauden aikana, nyt uuden mallin mukaisesti heillä on alkuhaastattelu ja sen jälkeen tapaamisajat kahden viikon välein kolmen kuukauden aikana. Uutena tuli myös työnhakuvelvoitteet, joiden seuraaminen vie viikkotasolla useamman työtunnin.

Kuntakokeilun asiakkaista työkokeiluun eri työpaikoille on ohjautunut 19 hlöä, palkkatukia yrityksiin tai järjestöihin on myönnetty 9 kpl (tässä ei mukana kuntaan myönnettyt tuet, koska ne tilastoidaan kuntaan työllistettyjen määrässä). Kuntakokeilun asiakkaista 37 on töissä (8.8.2022 tilanne), erilaisissa koulutuksissa 9 ja kuntouttavaan työtoimintaan on tehty 29 sopimusta. Laskennallisesti vajeat 1/3 asiakkaista ovat olleet olleet vain työttöminä työnhakijoina.

Sonkajärvi Ruokapalvelu

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS JA VALTUUSTO

Tulosalue: Ruokapalvelu

Kustannuspaikat: Mosaiikin 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. Yhtenäiskoulun keittiö valmistaa koulun lisäksi Sonkajärven päivä- ja vuorohoidon ateriat. Sukevan koulun keittiö valmistaa koulun lisäksi Sukevan päiväkodin ja SOTE:n Sukevan yksiköiden ateriat. Mosaiikin keittiö valmistaa Sonkajärven tehostetun palveluasumisen, kuntoutusosasto Kipinän ja kotipalvelun SOTE-ateriat.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022	Kuukausi 1-6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
170 Ruokapalvelu							
Tuotot (€)	1 263 490,00	0,00	1 263 490,00	576 054,17	-687 435,83	45,59 %	1 201 777,14
Toimintakulut (€)	-1 170 760,00	0,00	-1 170 760,00	-544 785,22	625 974,78	46,53 %	-1 083 688,22
Myyntituotot (€)	1 263 490,00	0,00	1 263 490,00	576 054,17	-687 435,83	45,59 %	1 201 739,07
Muut tuotot (€)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	38,07
Henkilöstökulut (€)	-636 800,00	0,00	-636 800,00	-289 419,46	347 380,54	45,45 %	-579 494,98
Palveluiden ostot (€)	-71 400,00	0,00	-71 400,00	-39 321,07	32 078,93	55,07 %	-68 275,50
Aineet ja tarvikkeet (€)	-339 030,00	0,00	-339 030,00	-154 379,79	184 650,21	45,54 %	-312 917,74
Vuokrat (€)	-123 330,00	0,00	-123 330,00	-61 664,90	61 665,10	50,00 %	-123 000,00
Muut kulut (€)	-200,00	0,00	-200,00	0,00	200,00	0,00 %	0,00
Poistot (€)	-47 210,00	0,00	-47 210,00	-24 245,17	22 964,83	51,36 %	-48 892,16
Toimintakate (€)	92 730,00	0,00	92 730,00	31 268,95	-61 461,05	33,72 %	118 088,92
Poistot (€)	-47 210,00	0,00	-47 210,00	-24 245,17	22 964,83	51,36 %	-48 892,16
Netto (€)	45 520,00	0,00	45 520,00	7 023,78	-38 496,22	15,43 %	69 196,76

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Hintojen nousu on näkynyt erityisesti elintarvikkeissa. Useiden Sansian kautta kilpailutettujen sopimusten hintoihin on tullut alkuvuoden aikana hinnankorotusilmoituksia. Raaka-aineiden kallistuminen vaikuttaa aterioiden tuotantokustannuksiin, ja sitä kautta niiden myynnistä kertyvään toimintakatteeseen.

Hyvinvointialueiden aloittaessa toimintansa 1.1.2023 Mosaiikin keittiön henkilökunta siirtyy Servica Oy:n palvelukseen. Toiminnan jatkon yksityiskohtiin liittyvät epävarmuudet ovat vaikuttaneet tulevaan valmistautumiseen.

Sonkajärvi Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

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 lakisäät eiset palvelut sekä ympäristöterveydenhuolto.
Erikois- ja erityistason sairaanhoidon ja kehitysvammaisten erityishuollon palvelu t.

Kunnan muu sosiaali- ja terveydenhuolto:

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

Talouden toteuma

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022	Kuukausi 1-6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
180 Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen							
Toimintakulut (€)	-18 553 800,00	0,00	-18 553 800,00	-9 302 641,00	9 251 159,00	50,14 %	-17 346 703,21
Henkilöstökulut (€)	-323 800,00	0,00	-323 800,00	-185 711,52	138 088,48	57,35 %	-390 039,68
Palveluiden ostot (€)	-18 161 000,00	0,00	-18 161 000,00	-9 080 577,00	9 080 423,00	50,00 %	-16 899 037,22
Aineet ja tarvikkeet (€)	-4 000,00	0,00	-4 000,00	-727,48	3 272,52	18,19 %	-202,31
Avustukset (€)	-65 000,00	0,00	-65 000,00	-35 625,00	29 375,00	54,81 %	-57 000,00
Vuokrat (€)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-424,00
Toimintakate (€)	-18 553 800,00	0,00	-18 553 800,00	-9 302 641,00	9 251 159,00	50,14 %	-17 346 703,21
Netto (€)	-18 553 800,00	0,00	-18 553 800,00	-9 302 641,00	9 251 159,00	50,14 %	-17 346 703,21

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Ylä-Savon soten toimittamien tietojen mukaan kuntayhtymän oman toiminnan tulosenuste koko vuodelta on 2,1 miljoonaa euroa alijäämäinen. Ennuste on laadittu alkuvuoden toteuman perusteella, joten muutokset palveluiden käytössä vaikuttavat lopulliseen kuntakohtaisiin toteumiin. Sonkajärven kunnan kuntakohtaisen ennusteen mukaan Sonkajärven kunnan maksuosuudeksi loppuvuodelta tulee 9 851 000 euroa, joista 9 081 000 euroa on ennakoita. Ennusteen pitäessä paikkansa ennakoiden lisäksi maksuun olisi tulossa siis 771 000 euroa. Maksuosuuksiin on budjetoitu yhteensä 18 161 000 euroa eli ylitys olisi neljän prosentin luokkaa. Sonkajärven oman toiminnan ylityksessä merkittävin tekijä on asumispalveluiden ja osastopalveluiden keskimääräistä suurempi käyttö.

Sonkajärvi Elinkeinojen kehittäminen

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

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 lisälmen kaupunki.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022	Kuukausi 1-6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
190 Elinkeinojen kehittäminen							
Tuotot (€)	47 300,00	0,00	47 300,00	25 046,62	-22 253,38	52,95 %	89 192,48
Toimintakulut (€)	-320 590,00	0,00	-320 590,00	-105 153,71	215 436,29	32,80 %	-206 140,85
Myyntituotot (€)	47 300,00	0,00	47 300,00	25 046,62	-22 253,38	52,95 %	54 024,48
Tuet ja avustukset (€)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	35 168,00
Henkilöstökulut (€)	-193 470,00	0,00	-193 470,00	-43 956,01	149 513,99	22,72 %	-70 549,46
Palveluiden ostot (€)	-127 120,00	0,00	-127 120,00	-58 614,86	68 505,14	46,11 %	-134 979,68
Aineet ja tarvikkeet (€)	0,00	0,00	0,00	-79,62	-79,62	-	-133,77
Avustukset (€)	0,00	0,00	0,00	-2 500,00	-2 500,00	-	0,00
Muut kulut (€)	0,00	0,00	0,00	-3,22	-3,22	-	-477,94
Toimintakate (€)	-273 290,00	0,00	-273 290,00	-80 107,09	193 182,91	29,31 %	-116 948,37
Netto (€)	-273 290,00	0,00	-273 290,00	-80 107,09	193 182,91	29,31 %	-116 948,37

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Elinvoimakoordinaattori aloitti työnsä alkuvuodesta. Vajaan tarkastelukauden toimintakulujen toteumassa näkyy se, että elinvoimakoordinaattorin suunnittelemat projektit eivät ole vielä päässeet toteutusvaiheeseen. Elinvoimakoordinaattori on alkuvuoden aikana valmistellut kaksi hankehakemusta, tehnyt yrityskäyntejä ja aloittanut kehittämisprojektien suunnittelun kuntastrategian ja kunnanhallituksen ohjauksen mukaisesti.

Tapahtumaelämä on palannut koronavuosien jälkeiseltä tauolta. Kunnan kokoonkutsuma markkinointiryhmä toteutti kesän tapahtumien yhteismarkkinointia lehdissä ja radiossa.

Sonkajärvi KUNNANHALLITUS JA VALTUUSTO YHTEENSÄ

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

Selite ja huomiot

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022	Kuukausi 1-6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
12 Kunnanhallitus ja valtuusto							
Tuotot (€)	1 653 310,00	0,00	1 653 310,00	651 323,23	-1 001 986,77	39,40 %	2 334 554,03
Toimintakulut (€)	-22 525 990,00	0,00	-22 525 990,00	-11 091 099,88	11 434 890,12	49,24 %	-20 878 584,46
Myyntituotot (€)	1 497 310,00	0,00	1 497 310,00	635 850,38	-861 459,62	42,47 %	1 423 195,53
Tuet ja avustukset (€)	155 000,00	0,00	155 000,00	14 082,41	-140 917,59	9,09 %	910 862,53
Vuokratuotot (€)	0,00	0,00	0,00	1 146,65	1 146,65	-	100,00
Muut tuotot (€)	1 000,00	0,00	1 000,00	243,79	-756,21	24,38 %	395,97
Henkilöstökulut (€)	-2 379 670,00	0,00	-2 379 670,00	-1 086 729,32	1 292 940,68	45,67 %	-2 265 360,77
Palveluiden ostot (€)	-19 083 170,00	0,00	-19 083 170,00	-9 540 672,42	9 542 497,58	50,00 %	-17 633 316,35
Aineet ja tarvikkeet (€)	-429 630,00	0,00	-429 630,00	-172 104,77	257 525,23	40,06 %	-347 090,80
Avustukset (€)	-304 000,00	0,00	-304 000,00	-119 383,65	184 616,35	39,27 %	-290 762,41
Vuokrat (€)	-303 220,00	0,00	-303 220,00	-162 133,64	141 086,36	53,47 %	-326 131,01
Muut kulut (€)	-26 300,00	0,00	-26 300,00	-10 076,08	16 223,92	38,31 %	-15 923,12
Poistot (€)	-59 530,00	0,00	-59 530,00	-30 671,64	28 858,36	51,52 %	-67 928,69
Toimintakate (€)	-20 872 680,00	0,00	-20 872 680,00	-10 439 776,65	10 432 903,35	50,02 %	-18 544 030,43
Poistot (€)	-59 530,00	0,00	-59 530,00	-30 671,64	28 858,36	51,52 %	-67 928,69
Netto (€)	-20 932 210,00	0,00	-20 932 210,00	-10 470 448,29	10 461 761,71	50,02 %	-18 611 959,12

Sonkajärvi Sukevan alueen palvelut

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

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

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1- 6/2022	Kuukausi 1- 6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1- 6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
20 Sukevan aluelautakunta							
Tuotot (€)	23 750,00	0,00	23 750,00	9 040,01	-14 709,99	38,06 %	25 277,38
Toimintakulut (€)	-137 490,00	0,00	-137 490,00	-55 615,15	81 874,85	40,45 %	-136 403,44
Myyntituotot (€)	23 750,00	0,00	23 750,00	9 003,72	-14 746,28	37,91 %	25 168,51
Muut tuotot (€)	0,00	0,00	0,00	36,29	36,29	-	108,87
Henkilöstökulut (€)	-60 280,00	0,00	-60 280,00	-30 306,66	29 973,34	50,28 %	-70 848,39
Palveluiden ostot (€)	-37 000,00	0,00	-37 000,00	-10 804,80	26 195,20	29,20 %	-34 199,91
Aineet ja tarvikkeet (€)	-13 500,00	0,00	-13 500,00	-4 323,09	9 176,91	32,02 %	-10 032,51
Vuokrat (€)	-21 710,00	0,00	-21 710,00	-9 920,60	11 789,40	45,70 %	-20 807,72
Muut kulut (€)	-5 000,00	0,00	-5 000,00	-260,00	4 740,00	5,20 %	-514,91
Toimintakate (€)	-113 740,00	0,00	-113 740,00	-46 575,14	67 164,86	40,95 %	-111 126,06
Netto (€)	-113 740,00	0,00	-113 740,00	-46 575,14	67 164,86	40,95 %	-111 126,06

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Sukevan aluelautakunnan toimintakatteen toteutuma on 40,95%. Vuonna 2022 on tapahtunut henkilöstömuutoksia. Kevään aikana Sukevalle saapui ukrainalaisia pakolaisia.

Muutaman hiljaisemman vuoden jälkeen Sukevalla on alettu järjestämään tapahtumia. Toimintaa on ollut kiitettävästi. Iltatoreja järjestettiin Sukevalla 2.6. ja 30.6. Iltatorit ovat olleet suosittuja.

Sonkajärvi Varhaiskasvatus

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tulosalue: Varhaiskasvatus

Kustannuspaikat: Sonkajärven päiväkodit, Männikön päiväkotit, perhepäivähoito, lasten kotihoidontuki

Tilivelvolliset: Sivistyslautakunta, lautakunnan esittelijä, varhaiskasvatuksen vastaava viranhaltija, päiväkodinjohtajat

Varhaiskasvatuksen tehtävä on edistää lasten kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien ja muiden lapsiperheitä tukevien tahojen kanssa. Varhaiskasvatus on lasten tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistävä ja syrjäytymistä ehkäisevä palvelu. Varhaiskasvatuksessa opitut tiedot ja taidot vahvistavat lasten osallisuutta sekä aktiivista toimijuutta yhteiskunnassa. Lisäksi varhaiskasvatus tukee huoltajia kasvatusyössä sekä mahdollistaa heidän osallistumisensa työelämään tai opiskeluun.

Varhaiskasvatusta järjestetään Sonkajärvellä kolmessa kunnallisessa päiväkodissa: Nallemuori, Nallela ja Männikkö sekä kolmessa perhepäivähoitokodissa. Esiopetusta järjestetään Sonkajärven Yhtenäiskoulun esiopetusryhmässä. Samassa ryhmässä tarjotaan myös esiopetusta täydentävää varhaiskasvatusta. Sukevan alueella esiopetusta järjestetään Sukevan koululla. Syksystä 2022 alkaen esiopetus ja esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus siirretään Männikön päiväkodin yhteyteen. Vuorohoitoa järjestetään Nallemuorin ja Männikön päiväkodeissa.

Kunnassamme maksetaan myös kotihoidon tuen kuntalisää, jonka suuruudesta ja myöntämiskriteereistä päättää sivistyslautakunta.

Sonkajärvellä toimii lapsiperheiden kohtaamispaikka Perheentalo, jossa perheet voivat tavata toisiaan sekä kuntamme lapsiperhetyötä tekeviä henkilöitä. Perheentalon toimintaa toteutetaan järjestöjen ja kunnan yhteistyönä.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1- 6/2022	Kuukausi 1- 6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1- 6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
290 Varhaiskasvatus							
Tuotot (€)	134 300,00	0,00	134 300,00	80 369,84	-53 930,16	59,84 %	173 666,46
Toimintakulut (€)	-1 736 760,00	0,00	-1 736 760,00	-720 514,42	1 016 245,58	41,49 %	-1 637 169,24
Myyntituotot (€)	37 300,00	0,00	37 300,00	37 587,00	287,00	100,77 %	56 023,70
Maksutuotot (€)	65 000,00	0,00	65 000,00	42 782,84	-22 217,16	65,82 %	91 752,94
Tuet ja avustukset (€)	32 000,00	0,00	32 000,00	0,00	-32 000,00	0,00 %	25 889,82
Henkilöstökulut (€)	-1 112 890,00	0,00	-1 112 890,00	-484 217,31	628 672,69	43,51 %	-1 122 866,99
Palveluiden ostot (€)	-239 720,00	0,00	-239 720,00	-71 040,25	168 679,75	29,63 %	-176 366,12
Aineet ja tarvikkeet (€)	-17 550,00	0,00	-17 550,00	-8 863,03	8 686,97	50,50 %	-17 483,68
Avustukset (€)	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-49 371,47	100 628,53	32,91 %	-105 446,36
Vuokrat (€)	-213 900,00	0,00	-213 900,00	-105 933,42	107 966,58	49,52 %	-204 519,50
Muut kulut (€)	-2 700,00	0,00	-2 700,00	-1 088,94	1 611,06	40,33 %	-10 486,59
Poistot (€)	-4 000,00	0,00	-4 000,00	-2 803,00	1 197,00	70,08 %	-5 652,43
Toimintakate (€)	-1 602 460,00	0,00	-1 602 460,00	-640 144,58	962 315,42	39,95 %	-1 463 502,78
Poistot (€)	-4 000,00	0,00	-4 000,00	-2 803,00	1 197,00	70,08 %	-5 652,43
Netto (€)	-1 606 460,00	0,00	-1 606 460,00	-642 947,58	963 512,42	40,02 %	-1 469 155,21

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta. TALOUS Varhaiskasvatuksen toimintakateen toteuma on alle talousarvion. Varhaiskasvatuspaikkojen myyntituotot ovat ylittyneet. Varhaiskasvatuspaikkojen myyntiä toteutuu myös loppuvuoden 2022 aikana, joten tulokertymä tulee olemaan ennakoitua suurempi. Henkilöstökulut ovat allittuneet puolivuotiskaudella. Alitus johtuu suurelta osin vakituisten työntekijöiden palkkakulujen allittumisesta (vakituisten työntekijöiden rekrytointihaasteet, palkattomat vapaat). Henkilöstökulut arvioidaan tasoittuvan loppuvuoden 2022 aikana, koska lisääntyneen lapsimäärän vuoksi on syyskaudeksi jouduttu perustamaan uusi pieni lapsiryhmä. Lasten kotihoidon tuen ja kotihoidon tuen kuntalisän toteuma on alle talousarvion. Ennakoitavissa olevia määrärahojen ylityksiä ei ole tiedossa, joten talousarviossa 2022 hyväksytyt määrärahat tulevat riittämään.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET Varhaiskasvatuksen toiminnallisia tavoitteita on saavutettu ensimmäisellä puolivuotiskaudella hyvin. Varhaiskasvatuksen laatua on kehitetty mm. toiminnan yhteisellä suunnittelulla, arvioinnilla ja kehittämisellä sekä koulutuksilla. Toiminnassa on huomioitu talousarvion perusteluissa suunnitellut painopistealueet. Varhaiskasvatuslain 1.8.2022 voimaan tulevan

muutoksen vuoksi opetushallitus on päättänyt uusista valtakunnallisista Varhaiskasvatussuunnitelman perusteista. Uudet perusteet edellyttävät myös paikallisen varhaiskasvatussuunnitelman päivittämistä. Sonkajärven varhaiskasvatussuunnitelman päivitystyötä on tehty yhdessä henkilöstön kanssa kevään 2022 aikana. Keväällä 2022 varhaiskasvatuksessa järjestettiin asiakastyytyväisyyskysely, jonka mukaan Sonkajärven varhaiskasvatukseen ja sen laatuun ollaan pääsääntöisesti tyytyväisiä (ka 4,41 /5).

Varhaiskasvatuksen ryhmät olivat täysiä kevään 2022 aikana. Pienet lisäryhmät perustettiin Nallelan päiväkotiin kevätkaudeksi ja Männikön päiväkotiin toukokuussa 2022.

Varhaiskasvatus on hakenut ja saanut useita valtion avustuksia vuoden 2022 aikana. Kolme avustusta on saatu lisähenkilöiden palkkaamiseen tukea tarvitsevien lasten hoitoon, kasvatukseen ja opetukseen. Yksi avustus on suunnattu liikunnallisen toimintakulttuurin kehittämiseen sekä koko kunnan tasolla, että varhaiskasvatuksessa.

Ukrainan sodan alettua varhaiskasvatuksessa varauduttiin varhaiskasvatusikäisten lasten tuloon mm. valmistelemalla ukrainankielistä materiaalia lasten vanhemmille ja selkeyttämällä tulkkipalvelujen käyttöä. Keväällä Männikön päiväkodissa varhaiskasvatuksen aloitti kolme ukrainalaislasta. Valtion erityisavustuksen turvin palkatun henkilön työpanosta kohdennettiin lasten varhaiskasvatuksen aloitusvaiheeseen.

Perheentalotoimintaa on toteutettu järjestöjen ja kunnan yhteistyönä. Perheentalo on ollut avoinna 32 kertaa, joista ilta- aikoja oli 10 kertaa. Alkuvuoden aamupäivien kävijämäärä oli hyvin vähäinen, mutta keväällä kävijöiden määrä lisääntyi. Perheentalo oli kokeiluluontoisesti avoinna myös ilta- aikaan, mutta kokeilu lopetettiin kävijöiden vähyyden/puuttumisen vuoksi.

RISKIT Puolisvuotiskauden aikana henkilöstön kuormitusta lisäsi pahentunut koronatilanne. Henkilöstön poissaolot lisäsivät henkilöstön henkistä kuormittumista ja sijaistarvetta. Kelpoisen henkilöstön rekrytointiin liittyvät riskit ovat todentuneet kevään 2022 aikana. Erityisesti kelpoisista/ osaavista varhaiskasvatuksen opettajista/ sosionomeista sekä varhaiskasvatuksen erityisopettajista on suuri pula. Nallemuorin päiväkodin tilojen terveellisyttä ja turvallisuutta on edistetty kesällä 2022 tehdyllä ulkotilojen remontilla.

Sonkajärvi Koulutoimi

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tulosalue: Koulutoimi

Kustannuspaikat: Sonkajärven Yhtenäiskoulu luokat 1 - 6 ja 7 - 9, Sukevan 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 kasvuille, oppimiselle ja kehitykselle.

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

Talouden toteuma

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1- 6/2022	Kuukausi 1- 6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1- 6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
300 Koulutoimi							
Tuotot (€)	216 810,00	0,00	216 810,00	88 907,93	-127 902,07	41,01 %	214 007,84
Toimintakulut (€)	-4 382 430,00	0,00	-4 382 430,00	-2 089 113,41	2 293 316,59	47,67 %	-4 169 733,43
Myyntituotot (€)	74 900,00	0,00	74 900,00	69 476,12	-5 423,88	92,76 %	101 142,79
Maksutuotot (€)	12 000,00	0,00	12 000,00	5 478,96	-6 521,04	45,66 %	11 285,46
Tuet ja avustukset (€)	127 700,00	0,00	127 700,00	13 860,18	-113 839,82	10,85 %	101 306,65
Vuokratuotot (€)	2 010,00	0,00	2 010,00	0,00	-2 010,00	0,00 %	109,09
Muut tuotot (€)	200,00	0,00	200,00	92,67	-107,33	46,34 %	163,85
Henkilöstökulut (€)	-2 606 590,00	0,00	-2 606 590,00	-1 243 211,21	1 363 378,79	47,69 %	-2 403 179,35
Palveluiden ostot (€)	-1 030 800,00	0,00	-1 030 800,00	-470 816,77	559 983,23	45,67 %	-1 000 863,45
Aineet ja tarvikkeet (€)	-145 650,00	0,00	-145 650,00	-70 592,53	75 057,47	48,47 %	-159 825,30
Avustukset (€)	-28 000,00	0,00	-28 000,00	-25 200,00	2 800,00	90,00 %	-22 550,00
Vuokrat (€)	-558 090,00	0,00	-558 090,00	-276 371,80	281 718,20	49,52 %	-576 120,68
Muut kulut (€)	-13 300,00	0,00	-13 300,00	-2 921,10	10 378,90	21,96 %	-7 194,65
Poistot (€)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-2 322,76
Toimintakate (€)	-4 165 620,00	0,00	-4 165 620,00	-2 000 205,48	2 165 414,52	48,02 %	-3 955 725,59
Poistot (€)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-2 322,76
Netto (€)	-4 165 620,00	0,00	-4 165 620,00	-2 000 205,48	2 165 414,52	48,02 %	-3 958 048,35
Kouluuokailu / oppilas (€)	-11 166,25	-	-	-	-	-	-1 038,16
Kuljetuskustannukset / kuljetettava oppilas (€)	-	-	-	-	-	-	-2 344,97

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta Koulutoimen taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitellusta puolivuotiskaudella 2022. Perusopetuksen toiminnalliset tavoitteet saavutettiin hyvin. Jokainen päättövaiheeseen keväällä 2022 pyrkivä oppilas sai päättötodistuksen Tämä toteutui yksillöllisten ratkaisujen ja riittävien tukitoimien avulla, jossa koulun omalla tukihenkilöstöllä on merkittävä rooli. Oppilashuollollisen tuen tarve on kasvava. Tuen tarpeisiin pystyttiin kuitenkin vastaamaan. Ukrainan sodan vaikutuksista johtuen toiminnallisia tavoitteita tuli täydentää varautumalla ukrainalaisten lasten ja nuorten kouluuntuloon. Sonkajärven kunnan valmistavan opetuksen suunnitelman sekä aluellintoviraston ohjeistuksen mukaisesti järjestettiin opetusjärjestelyt siten, että oppilaille pystyttiin tarjoamaan mahdollisuus valmistavaan opetukseen sekä Ukrainassa järjestettävään etäopetukseen. Toukokuussa ukrainalaisia lapsia opiskeli Sukevan koulussa viisi oppilasta ja Sonkajärven Yhtenäiskoulussa kolme oppilasta. Lasten ja nuorten opetus ja tuki keskittyi henkisen hyvinvoinnin tavoitteisiin ja koulun käytänteiden omaksumiseen. Opetusjärjestelyt onnistuivat saadun palautteen mukaan erittäin hyvin. Oppilas- ja opiskeluhuollon suunnitelma sekä muut Opetushallituksen 10.5. 2022 antamien määräysten mukaiset muutokset on toteutettu. Huomioitavaa ja riskien arviointia kuluvan vuoden osalta: Koulutoimi on hakenut ja saanut merkittäviä määriä valtion erityisavustuksia. Toinen avustuksista kohdennetaan perusopetuksen lisäresurssiin Yhtenäiskouluun ja Sukevan kouluun. Toinen avustus on kohdennettu maahanmuuttajaopetukseen (

ukrainalaiset lapset ja nuoret). Opetukseen on avustuksen avulla mahdollista palkata lisähenkilöstöä. Avustusten vaikuttavuus on suuri lasten ja nuorten oppimisen ja opiskeluhuollollisen tuen osalta. Riskinä on entisestään vaikeutunut rekrytointi. Opetus - ja kasvatushenkilöstön saaminen on hyvin vaikeaa. Mikäli sairauspoissaolot ovat syksyn aikana suuria voi opetuksen toteuttaminen laadukkaasti vaikeutua. Siirryttäessä hyvinvointialueelle osa oppilas- ja opiskeluhuollon henkilöstöstä siirtyy hyvinvointialueen alaisuuteen. Syrjäymisen vaara nuorten pahoinvoinnin lisääntyessä kasvaa, mikäli henkilöstöresurssia siirtymän jälkeen ei saada pidettyä edes nykyisellä tasolla. Kunnan oman tukihenkilöstön rooli on kasvava. Koulukuljetukset oli välttämätöntä kilpailuttaa optiovuosien jälkeen. Kunnan ollessa hankintayksikkönä hankintojen tulee noudattaa hankintalakeja ja muita voimassa olevia lakeja. Hankintavaatimukset toteutettiin siten, että kriteerit eivät sulkeneet pois ketään mahdollisista toimijoista. Kilpailutuspäätöksen jälkeen hankintaan tehtiin oikaisupäätös toimittajan muuttuneessa tilanteessa ilmenneiden seikkojen vuoksi. Syntyvyyden vähenemisen vuoksi oppilasmäärät vähenevät edelleen. Ukrainalaisoppilaiden vaikutus on väliaikaista, sillä on ennakoitavissa heidän siirtymisensä kotimaahan tai muualle olosuhteiden muuttuessa. Kuluvan talousvuoden aikana tulee arvioida perusopetuksen tarkoituksenmukaiset rakenteet laadukkaana ja kaikille saavutettavan opetuksen kannalta .

Sonkajärvi Joukkoliikenne

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tulosalue: Joukkoliikenne

Kustannuspaikat: Joukkoliikenne

Tilivelvolliset: Sivistyslautakunta, joukkoliikenteen yhdyshenkilö

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

Talouden toteuma

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1- 6/2022	Kuukausi 1- 6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1- 6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
350 Joukkoliikenne							
Tuotot (€)	9 000,00	0,00	9 000,00	6 305,81	-2 694,19	70,06 %	6 361,34
Toimintakulut (€)	-83 400,00	0,00	-83 400,00	-25 494,49	57 905,51	30,57 %	-71 414,11
Myyntituotot (€)	6 000,00	0,00	6 000,00	6 305,81	305,81	105,10 %	6 361,34
Muut tuotot (€)	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	-3 000,00	0,00 %	0,00
Palveluiden ostot (€)	-83 400,00	0,00	-83 400,00	-25 494,49	57 905,51	30,57 %	-71 414,11
Toimintakate (€)	-74 400,00	0,00	-74 400,00	-19 188,68	55 211,32	25,79 %	-65 052,77
Netto (€)	-74 400,00	0,00	-74 400,00	-19 188,68	55 211,32	25,79 %	-65 052,77
Toimintakate / asukas (€)	-19,70	0,00	-19,70	-5,08	14,62	25,79 %	-17,23

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Joukkoliikenteen toteuma alittuu. Tämä selittyy sillä, että osa ko.aikavälille kohdentuvista laskutuksista ja maksuosuuksista kirjautuu maksuun vasta loppukauden aikana. Kuntien välisen joukkoliikenteen järjestämässä toimivalta on Ely-keskuksella. Liikennöinti perustuu palvelutasokartoitukseen, jossa moninaisten taustatietojen (mm. pendelöintimäärät, 2. asteen opiskelijoiden määrä, asukasmäärä) pohjalta määritellään toimivalta-alueen (Itä-Suomi) yhteysvälien palvelutaso. Kunta on järjestänyt kunnan sisäistä liikennettä Pali-kuljetuksena. Pali-kuljetustarvetta tullaan kartoittamaan syksyn aikana ennen tulevaa kilpailutusta.

Sonkajärvi Vapaa sivistystoimi

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tulosalue: Vapaa sivistystoimi

Kustannuspaikat: Kansalaisopisto, kirjasto, kulttuuritoimi

Tilivelvolliset: Sivistyslautakunta, kansalaisopiston rehtori, kirjastotoimenjohtaja, kulttuurisihteeri

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 harrastusta tarjoamalla tiloja, tukemalla toimintaa ja järjestämällä tapahtumia.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1- 6/2022	Kuukausi 1- 6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1- 6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
360 Vapaa sivistystoimi							
Tuotot (€)	90 420,00	0,00	90 420,00	36 640,36	-53 779,64	40,52 %	49 438,23
Toimintakulut (€)	-775 140,00	0,00	-775 140,00	-397 369,21	377 770,79	51,26 %	-726 245,96
Myyntituotot (€)	3 500,00	0,00	3 500,00	643,65	-2 856,35	18,39 %	3 079,52
Maksutuotot (€)	25 720,00	0,00	25 720,00	6 844,06	-18 875,94	26,61 %	25 982,51
Tuet ja avustukset (€)	59 500,00	0,00	59 500,00	27 928,38	-31 571,62	46,94 %	18 602,67
Vuokratuotot (€)	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00 %	209,68
Muut tuotot (€)	1 500,00	0,00	1 500,00	1 224,27	-275,73	81,62 %	1 563,85
Henkilöstökulut (€)	-472 680,00	0,00	-472 680,00	-230 164,09	242 515,91	48,69 %	-406 567,75
Palveluiden ostot (€)	-70 800,00	0,00	-70 800,00	-43 074,07	27 725,93	60,84 %	-68 308,90
Aineet ja tarvikkeet (€)	-67 420,00	0,00	-67 420,00	-39 224,38	28 195,62	58,18 %	-65 697,30
Avustukset (€)	-7 500,00	0,00	-7 500,00	-7 000,00	500,00	93,33 %	-7 250,00
Vuokrat (€)	-153 620,00	0,00	-153 620,00	-77 344,44	76 275,56	50,35 %	-176 198,67
Muut kulut (€)	-3 120,00	0,00	-3 120,00	-562,23	2 557,77	18,02 %	-2 223,34
Toimintakate (€)	-684 720,00	0,00	-684 720,00	-360 728,85	323 991,15	52,68 %	-676 807,73
Netto (€)	-684 720,00	0,00	-684 720,00	-360 728,85	323 991,15	52,68 %	-676 807,73

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Vapaan sivistystoimen talous on toteutunut talousarvion mukaisesti. Toimintatuottojen toteuma on 40,52 %, mikä johtuu kansalaisopiston kurssimaksulaskutuksen painottumisesta syksyyn. Kaikkien meneillään olevien hankkeiden avustuksia ei ole myöskään vielä tuloutettu tulosalueelle. Toimintakulujen toteuma on 51,26 % ja toimintakate 52,68 %. Toteumaprosenttia nostaa palveluiden ostot ja aine- ja tarvikehankinnat, jotka ovat painottuvat alkuvuoteen. Myöskin kulttuuritoimen kohdeavustukset on maksettu ensimmäisellä vuosipuoliskolla.

Kansalaisopiston kurssitoiminta on toteutunut normaalisti; kursseja on toteutunut 86 ja tämän lisäksi Harrastamisen Suomen mallin maksuttomia kerhoja koululaisille on järjestetty suunnitelmien mukaisesti (18 kpl). Kansalaisopisto osallistui kotiseututalon ympäristöön rakennetun Elämänkaari-taidepolun toteuttamiseen järjestämällä kesällä kädentaito- ja veistopajoja, joissa työstettiin puusta polkuun sisältyvää aikuisuuden osiota.

Kirjaston lainaus- ja tapahtumatoiminta on ollut tavoitteiden mukaista. Lainoja oli alkuvuonna liki 26 500 ja kirjastokäyntejä 19 500. Kesäkuun alussa aloitettiin Seniorikirjastotyön toimintamallin kehittämishanke, johon on saatu aluehallintovirastolta 30 000 euron avustus. Hankkeeseen on palkattu työntekijä ja se toteutetaan yhdessä Vieremän kunnankirjaston kanssa.

Kulttuuritoimi on ollut suunnittelemassa ja toteuttamassa kunnan 100-vuotisjuhlavuoden tapahtumia ja viestintää. Museoviraston myöntämällä avustuksella Pullomuseon kokoelmatyöhön on ollut palkattuna työntekijä huhtikuun lopusta alkaen.

Sonkajärvi Nuoriso- ja liikuntatoimi

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tulosalue: Nuoriso- ja liikuntatoimi

Kustannuspaikat: Nuorisotoimi, liikuntatoimi

Tilivelvolliset: Sivistyslautakunta, nuoriso- ja liikuntasiihteeri

Nuoriso- ja liikuntatoimen tulosalueet toimivat sivistystoimen alaisuudessa. Niiden toiminnasta vastaa nuoriso- ja liikuntasiihteeri, 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

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1- 6/2022	Kuukausi 1- 6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1- 6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
385 Nuoriso- ja liikuntatoimi							
Tuotot (€)	45 290,00	0,00	45 290,00	21 005,81	-24 284,19	46,38 %	31 087,73
Toimintakulut (€)	-408 990,00	-10 000,00	-418 990,00	-200 570,58	218 419,42	47,87 %	-380 361,73
Myyntituotot (€)	1 000,00	0,00	1 000,00	149,19	-850,81	14,92 %	0,00
Tuet ja avustukset (€)	21 000,00	0,00	21 000,00	1 000,00	-20 000,00	4,76 %	12 000,00
Vuokratuotot (€)	23 290,00	0,00	23 290,00	19 836,62	-3 453,38	85,17 %	18 847,73
Muut tuotot (€)	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	-	240,00
Henkilöstökulut (€)	-58 920,00	0,00	-58 920,00	-27 204,91	31 715,09	46,17 %	-58 672,06
Palveluiden ostot (€)	-33 020,00	0,00	-33 020,00	-8 018,13	25 001,87	24,28 %	-11 674,07
Aineet ja tarvikkeet (€)	-13 350,00	-10 000,00	-23 350,00	-7 079,38	16 270,62	30,32 %	-10 184,94
Vuokrat (€)	-302 690,00	0,00	-302 690,00	-156 772,10	145 917,90	51,79 %	-299 086,93
Muut kulut (€)	-1 010,00	0,00	-1 010,00	-1 496,06	-486,06	148,12 %	-743,73
Toimintakate (€)	-363 700,00	-10 000,00	-373 700,00	-179 564,77	194 135,23	48,05 %	-349 274,00
Netto (€)	-363 700,00	-10 000,00	-373 700,00	-179 564,77	194 135,23	48,05 %	-349 274,00

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

TALOUS Nuoriso- ja liikuntatoimen talous on toteutunut kokonaisuudessa talousarvion mukaisesti. Saatavat tuet ja avustukset kirjautuvat tulosalueelle loppuvuodesta mikä tulee nostamaan tukien ja avustusten osuutta myöhemmin. Tulosalueen toimintakate on 48,05%.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET Nuoriso- ja liikuntatoimen toiminnalliset tavoitteet on saavutettu osittain. Nuorisotilojen kävijämäärät ovat jääneet tavoitteista etenkin Sonkajärvellä. Tavoitteena Sonkajärvellä oli 20 nuorta / ilta ja Sukevalla 15 nuorta / ilta. Molemmilla tiloilla ka on 10 nuorta/ ilta. Jäähallin käyttäjämäärissä jäädään reilusti alle talousarvion tavoitteiden vaikka markkinointia on lisätty yli maakuntarajojen. Talousarvion tavoitteena on 16000 jäähallin käyttäjää / vuosi. Ensimmäisen puolen vuoden aikana käyttäjiä oli 4500 henkilöä.

Nuorisotilat Sonkajärvellä ja Sukevalla ovat olleet tavoitteiden mukaisesti avoinna. Perjantai-iltojen säännöllistä yökahvila toimintaa on järjestetty myös tavoitteiden mukaisesti. Katupäivystystä vapaaehtoisten vanhempien kanssa on järjestetty lähes tavoitteiden mukaisesti. Etsivä nuorisotyö on toteutunut talousarvion tavoitteiden mukaisesti. Liikuntavälineistöä on uusittu käyttäjien toiveiden

mukaisesti sisäliikuntatiloihin ja niitä on hankittu myös kirjastoille lainattavaksi. Nuoriso- ja liikuntatapahtumia on järjestetty yhteistyössä kunnan muiden toimijoiden sekä järjestöjen kanssa yhdessä tavoitteiden mukaisesti. Lisäksi Sonkajärvellä järjestettiin kevään aikana kolmet SM-kilpailut, joiden järjestelyissä kunta oli mukana.

Nuoriso – ja liikuntatoimi on hakenut ja saanut valtion avustuksia vuoden 2022 aikana. Yksi avustus suunnattu lasten ja nuorten harrastus – ja päiväleiritöiminnan järjestämiseen koululaisten loma-aikoina ja toinen avustus on suunnattu liikunnallisen toimintakulttuurin kehittämiseen yhdessä kunnan varhaiskasvatuksen henkilöstön kanssa.

Nuoriso- ja liikuntatoimen talousarviossa ei Ukrainan sotaan osattu ennakoitua. Pakolaisten saavuttua Sonkajärvelle nuoriso- ja liikuntatoimi on kuitenkin lisännyt omaa toimintaansa sekä pyrkinyt tukemaan järjestöjen omaa toimintaa Sukevalla pakolaisille suunnatussa toiminnassa.

RISKIT Häiriökäyttäytymisen, fyysisen tai psyykkiset uhat asiakastilanteessa eivät ole konkretisoituneet. Tilanteisiin on varauduttu katupäivystystilanteissa liikkumalla pareittain / ryhmissä. Avoimen nuorisotilatoiminnan yhteydessä riskitilanteita ole syntynyt.

Sonkajärvi SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1- 6/2022	Kuukausi 1- 6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1- 6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
30 Sivistyslautakunta							
Tuotot (€)	495 820,00	0,00	495 820,00	233 229,75	-262 590,25	47,04 %	474 561,60
Toimintakulut (€)	-7 386 720,00	-10 000,00	-7 396 720,00	-3 433 062,11	3 963 657,89	46,41 %	-6 984 924,47
Myyntituotot (€)	122 700,00	0,00	122 700,00	114 161,77	-8 538,23	93,04 %	166 607,35
Maksutuotot (€)	102 720,00	0,00	102 720,00	55 105,86	-47 614,14	53,65 %	129 020,91
Tuet ja avustukset (€)	240 200,00	0,00	240 200,00	42 788,56	-197 411,44	17,81 %	157 799,14
Vuokratuotot (€)	25 500,00	0,00	25 500,00	19 836,62	-5 663,38	77,79 %	19 166,50
Muut tuotot (€)	4 700,00	0,00	4 700,00	1 336,94	-3 363,06	28,45 %	1 967,70
Henkilöstökulut (€)	-4 251 080,00	0,00	-4 251 080,00	-1 984 797,52	2 266 282,48	46,69 %	-3 991 286,15
Palveluiden ostot (€)	-1 457 740,00	0,00	-1 457 740,00	-618 443,71	839 296,29	42,42 %	-1 328 626,65
Aineet ja tarvikkeet (€)	-243 970,00	-10 000,00	-253 970,00	-125 759,32	128 210,68	49,52 %	-253 191,22
Avustukset (€)	-185 500,00	0,00	-185 500,00	-81 571,47	103 928,53	43,97 %	-135 246,36
Vuokrat (€)	-1 228 300,00	0,00	-1 228 300,00	-616 421,76	611 878,24	50,18 %	-1 255 925,78
Muut kulut (€)	-20 130,00	0,00	-20 130,00	-6 068,33	14 061,67	30,15 %	-20 648,31
Poistot (€)	-4 000,00	0,00	-4 000,00	-2 803,00	1 197,00	70,08 %	-7 975,19
Toimintakate (€)	-6 890 900,00	-10 000,00	-6 900 900,00	-3 199 832,36	3 701 067,64	46,37 %	-6 510 362,87
Poistot (€)	-4 000,00	0,00	-4 000,00	-2 803,00	1 197,00	70,08 %	-7 975,19
Netto (€)	-6 894 900,00	-10 000,00	-6 904 900,00	-3 202 635,36	3 702 264,64	46,38 %	-6 518 338,06
Kouluruokailu / oppilas (€)	-15 265,00	-	-	-	-	-	-1 383,79
Kuljetuskustannukset / kuljetettava oppilas (€)	-	-	-	-	-	-	-2 724,50

Arvio taloudellisten ja tuotannollisten tavoitteiden toteutumisesta

Sonkajärvi Tekninen toimi

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

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

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022	Kuukausi 1-6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
600 Tekninen toimi							
Tuotot (€)	2 823 720,00	0,00	2 823 720,00	1 421 584,62	-1 402 135,38	50,34 %	2 825 589,76
Toimintakulut (€)	-2 849 550,00	0,00	-2 849 550,00	-1 525 650,72	1 323 899,28	53,54 %	-3 267 583,00
Myyntituotot (€)	194 110,00	0,00	194 110,00	121 855,77	-72 254,23	62,78 %	135 593,39
Tuet ja avustukset (€)	0,00	0,00	0,00	978,94	978,94	-	663,76
Vuokratuotot (€)	2 629 610,00	0,00	2 629 610,00	1 298 744,91	-1 330 865,09	49,39 %	2 688 925,31
Muut tuotot (€)	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00	-	407,30
Henkilöstökulut (€)	-590 160,00	0,00	-590 160,00	-328 163,10	261 996,90	55,61 %	-687 612,21
Palveluiden ostot (€)	-963 230,00	0,00	-963 230,00	-448 999,93	514 230,07	46,61 %	-1 072 753,15
Aineet ja tarvikkeet (€)	-978 100,00	0,00	-978 100,00	-549 477,28	428 622,72	56,18 %	-1 133 210,47
Avustukset (€)	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-76 824,00	23 176,00	76,82 %	-89 690,10
Vuokrat (€)	-210 210,00	0,00	-210 210,00	-114 112,00	96 098,00	54,28 %	-218 727,21
Muut kulut (€)	-7 850,00	0,00	-7 850,00	-8 074,41	-224,41	102,86 %	-65 589,86
Poistot (€)	-977 340,00	0,00	-977 340,00	-511 624,37	465 715,63	52,35 %	-946 967,18
Toimintakate (€)	-25 830,00	0,00	-25 830,00	-104 066,10	-78 236,10	402,89 %	-441 993,24
Poistot (€)	-977 340,00	0,00	-977 340,00	-511 624,37	465 715,63	52,35 %	-946 967,18
Netto (€)	-1 003 170,00	0,00	-1 003 170,00	-615 690,47	387 479,53	61,37 %	-1 388 960,42

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta.

Teknisen toimen tuottojen osuudet ovat toteutuneet talousarvioennusteen mukaisesti. Samoin toimintakulut ovat lähes talousarvioennusteen mukaiset. Tilapalvelun terveyskeskuksen peruskorjaustyöt eteni aikataulussaan ja vaiheen 1 työt ja peruskorjatut tilat saatiin käyttöön toukokuun puolessa välissä.

Talvikunnossapitotyöt kaudelle 1.1.2022-31.5.2024 käynnistyivät Sansian ja kunnan kilpailuttamina 1.1.2022. Sonkajärven ja Sukevan taajamien sekä Savonvirran kevyen liikenteen väylien hoidoista vastaa eri urakoitsijat. Alkutilvi oli tammikuun puolesta välistä lähtien todella luminen ja koko talven lumikerros oli n. 75 cm.

Työpajan kanssa on tehty yhteistyötä kausityötehtävissä sekä Volokinpolun taukopaikkojen hoitotoissa.

Tilapalvelun osalta on valmisteltu Pohjois-Savon Hyvinvointialueelle vuokrattavien tilojen kartoitukset yhdessä HVA:n edustajien kanssa kevään aikana tiiviisti. Tilapalvelun puolelta valmistelua on tehneet teknisen toimen palvelusihiteeri, kunnanrakennusmestari ja kunnaninsinööri. Pohjois-Savon Hyvinvointialue käynnistää toiminnan sopimuksen mukaisissa vuokratiloissa 1.1.2023 alkaen.

Sonkajärvi Vesihuoltolaitos

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tulosalue: Vesihuoltolaitos

Kustannuspaikat: Vesilaitos, vesijohtoverkostot, puhdistamot, viemäriverkostot, jätevedenpumppaamot 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

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022	Kuukausi 1-6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
6510 Vesilaitos							
Tuotot (€)	477 070,00	0,00	477 070,00	214 018,40	-263 051,60	44,86 %	482 929,31
Toimintakulut (€)	-310 060,00	0,00	-310 060,00	-142 011,74	168 048,26	45,80 %	-326 381,64
Myyntituotot (€)	476 850,00	0,00	476 850,00	213 908,93	-262 941,07	44,86 %	482 811,74
Muut tuotot (€)	220,00	0,00	220,00	109,47	-110,53	49,76 %	117,57
Henkilöstökulut (€)	-32 790,00	0,00	-32 790,00	-22 106,33	10 683,67	67,42 %	-45 115,44
Palveluiden ostot (€)	-105 290,00	0,00	-105 290,00	-46 554,01	58 735,99	44,22 %	-85 413,44
Aineet ja tarvikkeet (€)	-167 920,00	0,00	-167 920,00	-71 419,97	96 500,03	42,53 %	-179 414,31
Vuokrat (€)	-1 200,00	0,00	-1 200,00	0,00	1 200,00	0,00 %	-620,98
Muut kulut (€)	-2 860,00	0,00	-2 860,00	-1 931,43	928,57	67,53 %	-15 817,47
Poistot (€)	-109 580,00	0,00	-109 580,00	-48 366,67	61 213,33	44,14 %	-108 216,31
Toimintakate (€)	167 010,00	0,00	167 010,00	72 006,66	-95 003,34	43,12 %	156 547,67
Poistot (€)	-109 580,00	0,00	-109 580,00	-48 366,67	61 213,33	44,14 %	-108 216,31
Netto (€)	57 430,00	0,00	57 430,00	23 639,99	-33 790,01	41,16 %	48 331,36
6610 Viemärlaitos							
Tuotot (€)	527 670,00	0,00	527 670,00	262 689,45	-264 980,55	49,78 %	532 678,69
Toimintakulut (€)	-553 950,00	0,00	-553 950,00	-308 995,40	244 954,60	55,78 %	-580 115,06
Myyntituotot (€)	527 650,00	0,00	527 650,00	260 979,59	-266 670,41	49,46 %	532 632,12
Tuet ja avustukset (€)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	46,57
Muut tuotot (€)	20,00	0,00	20,00	1 709,86	1 689,86	8 549,30 %	0,00
Henkilöstökulut (€)	-100 610,00	0,00	-100 610,00	-63 522,64	37 087,36	63,14 %	-119 611,56
Palveluiden ostot (€)	-359 670,00	0,00	-359 670,00	-160 973,87	198 696,13	44,76 %	-341 057,65
Aineet ja tarvikkeet (€)	-90 160,00	0,00	-90 160,00	-84 681,08	5 478,92	93,92 %	-116 893,46
Vuokrat (€)	-600,00	0,00	-600,00	0,00	600,00	0,00 %	0,00
Muut kulut (€)	-2 910,00	0,00	-2 910,00	182,19	3 092,19	-6,26 %	-2 552,39
Poistot (€)	-166 560,00	0,00	-166 560,00	-68 443,62	98 116,38	41,09 %	-152 113,10
Toimintakate (€)	-26 280,00	0,00	-26 280,00	-46 305,95	-20 025,95	176,20 %	-47 436,37
Poistot (€)	-166 560,00	0,00	-166 560,00	-68 443,62	98 116,38	41,09 %	-152 113,10
Netto (€)	-192 840,00	0,00	-192 840,00	-114 749,57	78 090,43	59,51 %	-199 549,47
6710 Hulevesiviemärit							
Tuotot (€)	0,00	0,00	0,00	550,00	550,00	-	0,00

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022	Kuukausi 1-6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
Toimintakulut (€)	-10 980,00	0,00	-10 980,00	-715,51	10 264,49	6,52 %	-5 516,07
Myyntituotot (€)	0,00	0,00	0,00	550,00	550,00	-	0,00
Henkilöstökulut (€)	0,00	0,00	0,00	-82,32	-82,32	-	-38,56
Palveluiden ostot (€)	-10 580,00	0,00	-10 580,00	-520,00	10 060,00	4,91 %	-5 092,69
Aineet ja tarvikkeet (€)	-400,00	0,00	-400,00	-113,19	286,81	28,30 %	-384,82
Poistot (€)	-28 350,00	0,00	-28 350,00	-11 343,32	17 006,68	40,01 %	-25 416,29
Toimintakate (€)	-10 980,00	0,00	-10 980,00	-165,51	10 814,49	1,51 %	-5 516,07
Poistot (€)	-28 350,00	0,00	-28 350,00	-11 343,32	17 006,68	40,01 %	-25 416,29
Netto (€)	-39 330,00	0,00	-39 330,00	-11 508,83	27 821,17	29,26 %	-30 932,36
Yhteensä							
Tuotot (€)	1 004 740,00	0,00	1 004 740,00	477 257,85	-527 482,15	47,50 %	1 015 608,00
Toimintakulut (€)	-874 990,00	0,00	-874 990,00	-451 722,65	423 267,35	51,63 %	-912 012,77
Myyntituotot (€)	1 004 500,00	0,00	1 004 500,00	475 438,52	-529 061,48	47,33 %	1 015 443,86
Tuet ja avustukset (€)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	46,57
Muut tuotot (€)	240,00	0,00	240,00	1 819,33	1 579,33	758,05 %	117,57
Henkilöstökulut (€)	-133 400,00	0,00	-133 400,00	-85 711,29	47 688,71	64,25 %	-164 765,56
Palveluiden ostot (€)	-475 540,00	0,00	-475 540,00	-208 047,88	267 492,12	43,75 %	-431 563,78
Aineet ja tarvikkeet (€)	-258 480,00	0,00	-258 480,00	-156 214,24	102 265,76	60,44 %	-296 692,59
Vuokrat (€)	-1 800,00	0,00	-1 800,00	0,00	1 800,00	0,00 %	-620,98
Muut kulut (€)	-5 770,00	0,00	-5 770,00	-1 749,24	4 020,76	30,32 %	-18 369,86
Poistot (€)	-304 490,00	0,00	-304 490,00	-128 153,61	176 336,39	42,09 %	-285 745,70
Toimintakate (€)	129 750,00	0,00	129 750,00	25 535,20	-104 214,80	19,68 %	103 595,23
Poistot (€)	-304 490,00	0,00	-304 490,00	-128 153,61	176 336,39	42,09 %	-285 745,70
Netto (€)	-174 740,00	0,00	-174 740,00	-102 618,41	72 121,59	58,73 %	-182 150,47

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Vesihuoltolaitoksen toiminnan tuotot ja toimintakulut ovat vähäisesti alle talousarvion. Vesimaksujen säilyminen samalla tasolla kuin v. 2021 kasvattaa alijäämää, sekä myös veden myynnin lievä vähentyminen.

Viemärlaitoksen toimintatuotot ovat lähes talousarviossa, mutta toimintakulut ovat hieman korkeammat. Kevään tavanomaista suurempi sademäärä näkyi jäteveden kuluierissä.

Tekninen lautakunta teki alkuvuodesta esityksen kunnanhallitukselle Sonkajärven vesihuoltolaitoksen yhtiöittämisestä (Kh 17.01.2022 § 8), teetti kunnanhallitukselle Sonkajärven vesiosuuskuntien organisaatioselvityksen (Kh 20.6.22 § 125), sekä Sonkajärven vesihuoltolaitos yhdessä Ramboll Oy:n kanssa Sonkajärven vesihuoltolaitoksen talousennusteen 2022 päivityksen (Kh 20.06.2022 § 126). Kunnanhallitukselle pidettiin tehdyistä selvityksistä iltakouluja.

Vesihuoltomestari irtisanoutui kesäkuussa ja uuden viranhaltijan rekrytointi käynnistyi heinäkuussa.

Sonkajärvi Rakennusvalvonta

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

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 tarkoitettut ulkotilat täyttävät hyvän kuntakuvan ja viihtyisyyden vaatimukset.

Talouden toteuma

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022	Kuukausi 1-6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
695 Rakennusvalvonta							
Tuotot (€)	26 000,00	0,00	26 000,00	14 334,40	-11 665,60	55,13 %	28 647,10
Toimintakulut (€)	-107 000,00	0,00	-107 000,00	-45 345,27	61 654,73	42,38 %	-96 122,41
Maksutuotot (€)	26 000,00	0,00	26 000,00	14 334,40	-11 665,60	55,13 %	28 647,10
Henkilöstökulut (€)	-59 580,00	0,00	-59 580,00	-27 043,05	32 536,95	45,39 %	-56 632,22
Palveluiden ostot (€)	-30 850,00	0,00	-30 850,00	-11 199,12	19 650,88	36,30 %	-25 317,79
Aineet ja tarvikkeet (€)	-2 200,00	0,00	-2 200,00	-68,12	2 131,88	3,10 %	-62,40
Vuokrat (€)	-13 970,00	0,00	-13 970,00	-6 984,98	6 985,02	50,00 %	-14 030,00
Muut kulut (€)	-400,00	0,00	-400,00	-50,00	350,00	12,50 %	-80,00
Toimintakate (€)	-81 000,00	0,00	-81 000,00	-31 010,87	49 989,13	38,29 %	-67 475,31
Netto (€)	-81 000,00	0,00	-81 000,00	-31 010,87	49 989,13	38,29 %	-67 475,31

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Rakentamisen lupiin, kiinteistöveroon ja- kauppohin liittyvät asiakkaiden yhteydenotot ovat lisääntyneet aikaisempiin vuosiin verrattuna. Etenkin energian hintojen nousun seurauksena on neuvonnan tarve energia- ja korjausavustuksiin huomattavasti lisääntynyt .

Rakentamiseen myönnettyjen lupien määrä on pysynyt lähes saman kuin edellisenä vuonna. Rakennettavat rakennukset ja muut rakennustoimenpiteet ovat kooltaan pienempiä.

Kulunut talvi oli runsasluminen, mutta rakennusten sortumisilta vältyttiin.

Sonkajärvi Palo-, pelastus- ja suojelutyö

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

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

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022	Kuukausi 1-6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
698 Palo-, pelastus- ja suojelutyö							
Toimintakulut (€)	-425 290,00	0,00	-425 290,00	-212 199,96	213 090,04	49,90 %	-408 865,48
Henkilöstökulut (€)	-5 700,00	0,00	-5 700,00	-2 403,72	3 296,28	42,17 %	-6 815,92
Palveluiden ostot (€)	-419 590,00	0,00	-419 590,00	-209 796,24	209 793,76	50,00 %	-402 049,56
Toimintakate (€)	-425 290,00	0,00	-425 290,00	-212 199,96	213 090,04	49,90 %	-408 865,48
Netto (€)	-425 290,00	0,00	-425 290,00	-212 199,96	213 090,04	49,90 %	-408 865,48

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Toimintakulut ovat pysyneet tarkasteluajanjaksolla talousarvioraamissa.

Valistus- ja koulutustilaisuuksia on pystytty järjestämään suunnitellusti.

Tarkasteluajanjaksolla on säästyty suuremmilta vahingoilta.

Sonkajärvi TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

Suodattimet: Tiliryhmät: Henkilöstökulut, Palveluiden ostot, Aineet ja tarvikkeet, Avustukset, Vuokrat, Muut kulut, Poistot, Myyntituotot, Maksutuotot, Tuet ja avustukset, Vuokratuotot, Muut tuotot

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos) - Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022	Kuukausi 1-6/2022 - Talousarvio 2022 (Muutos)	Kuukausi 1-6/2022 / Talousarvio 2022 (Muutos)	Tilinpäätös 2021
60 Tekninen lautakunta							
Tuotot (€)	3 854 460,00	0,00	3 854 460,00	1 913 176,87	-1 941 283,13	49,64 %	3 869 844,86
Toimintakulut (€)	-4 256 830,00	0,00	-4 256 830,00	-2 234 918,60	2 021 911,40	52,50 %	-4 684 583,66
Myyntituotot (€)	1 198 610,00	0,00	1 198 610,00	597 294,29	-601 315,71	49,83 %	1 151 037,25
Maksutuotot (€)	26 000,00	0,00	26 000,00	14 334,40	-11 665,60	55,13 %	28 647,10
Tuet ja avustukset (€)	0,00	0,00	0,00	978,94	978,94	-	710,33
Vuokratuotot (€)	2 629 610,00	0,00	2 629 610,00	1 298 744,91	-1 330 865,09	49,39 %	2 688 925,31
Muut tuotot (€)	240,00	0,00	240,00	1 824,33	1 584,33	760,14 %	524,87
Henkilöstökulut (€)	-788 840,00	0,00	-788 840,00	-443 321,16	345 518,84	56,20 %	-915 825,91
Palveluiden ostot (€)	-1 889 210,00	0,00	-1 889 210,00	-878 043,17	1 011 166,83	46,48 %	-1 931 684,28
Aineet ja tarvikkeet (€)	-1 238 780,00	0,00	-1 238 780,00	-705 759,64	533 020,36	56,97 %	-1 429 965,46
Avustukset (€)	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-76 824,00	23 176,00	76,82 %	-89 690,10
Vuokrat (€)	-225 980,00	0,00	-225 980,00	-121 096,98	104 883,02	53,59 %	-233 378,19
Muut kulut (€)	-14 020,00	0,00	-14 020,00	-9 873,65	4 146,35	70,43 %	-84 039,72
Poistot (€)	-1 281 830,00	0,00	-1 281 830,00	-639 777,98	642 052,02	49,91 %	-1 232 712,88
Toimintakate (€)	-402 370,00	0,00	-402 370,00	-321 741,73	80 628,27	79,96 %	-814 738,80
Poistot (€)	-1 281 830,00	0,00	-1 281 830,00	-639 777,98	642 052,02	49,91 %	-1 232 712,88
Netto (€)	-1 684 200,00	0,00	-1 684 200,00	-961 519,71	722 680,29	57,09 %	-2 047 451,68

Arvio taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttamisesta

Teknisen lautakunnan tulosalueiden tuotot ovat toteutuneet lähes talousarvion mukaisesti. Teknisen lautakunnan tulosalueiden toimintakulut ylittivät ja kokonaisuudessaan teknisen lautakunnan nettokate ylittyi noin 7 % (v. 2021 ylitys 5 %).

Käyttötalouden yhteenveto

	Ta 2022	Ta-muutos	Muutettu ta 2022	Toteutunut 2022	Ta-Tot 2022	Tot %	TP 2021
10 Keskusvaaliltk							
100 Vaalit							
Tuotot	8 000	0	8 000	8 713	-713	108,9	4 550
Kulut	-8 000	0	-8 000	-7 043	-957	88,0	-14 069
Netto	0	0	0	1 670	-1 670	*****	-9 519
10 Keskusvaaliltk yhteensä							
Tuotot	8 000	0	8 000	8 713	-713	108,9	4 550
Kulut	-8 000	0	-8 000	-7 043	-957	88,0	-14 069
Netto	0	0	0	1 670	-1 670	*****	-9 519
11 Tarkastuslautakunta							
110 Tarkastustoimi							
Tuotot	-830	0	-830	-226	-604	27,2	-883
Kulut	-27 200	0	-27 200	-17 771	-9 429	65,3	-25 851
Netto	-28 030	0	-28 030	-17 997	-10 033	64,2	-26 734
11 Tarkastuslautakunta yhteensä							
Tuotot	-830	0	-830	-226	-604	27,2	-883
Kulut	-27 200	0	-27 200	-17 771	-9 429	65,3	-25 851
Netto	-28 030	0	-28 030	-17 997	-10 033	64,2	-26 734
12 Kunnanhallitus ja valtuusto							
120 Yleishallinto							
Tuotot	31 014 446	0	31 014 446	16 809 181	14 205 265	54,2	32 845 322
Kulut	-1 104 640	0	-1 104 640	-562 153	-542 487	50,9	-2 829 925
Netto	29 909 806	0	29 909 806	16 247 027	13 662 779	54,3	30 015 397
160 Työllistäminen							
Tuotot	208 188	0	208 188	13 741	194 447	6,6	248 710
Kulut	-819 290	0	-819 290	-339 511	-479 779	41,4	-838 731
Netto	-611 102	0	-611 102	-325 770	-285 332	53,3	-590 021
170 Ruokapalvelu							
Tuotot	1 205 011	0	1 205 011	556 518	648 493	46,2	1 141 567
Kulut	-1 217 970	0	-1 217 970	-569 030	-648 940	46,7	-1 135 982
Netto	-12 959	0	-12 959	-12 512	-447	96,6	5 585

180 Terveyden ja hyvinvoinnin edis

Tuotot	0	0	0	0	0	0,0	0
Kulut	-18 553 800	0	-18 553 800	-9 302 641	-9 251 159	50,1	-17 346 703
Netto	-18 553 800	0	-18 553 800	-9 302 641	-9 251 159	50,1	-17 346 703

190 Elinkeinojen kehittäminen

Tuotot	45 950	0	45 950	24 812	21 138	54,0	87 324
Kulut	-320 590	0	-320 590	-105 154	-215 436	32,8	-206 141
Netto	-274 640	0	-274 640	-80 342	-194 298	29,3	-118 817

12 Kunnanhallitus ja valtuusto yhteensä

Tuotot	32 473 595	0	32 473 595	17 404 252	15 069 343	53,6	34 322 924
Kulut	-22 016 290	0	-22 016 290	-10 878 489	-11 137 801	49,4	-22 357 483
Netto	10 457 305	0	10 457 305	6 525 762	3 931 543	62,4	11 965 441

20 Sukevan aluelautakunta**200 Sukevan alueen palvelut**

Tuotot	12 011	0	12 011	4 931	7 080	41,1	15 250
Kulut	-75 240	0	-75 240	-37 520	-37 720	49,9	-77 882
Netto	-63 229	0	-63 229	-32 589	-30 640	51,5	-62 632

20 Sukevan aluelautakunta yhteensä

Tuotot	12 011	0	12 011	4 931	7 080	41,1	15 250
Kulut	-75 240	0	-75 240	-37 520	-37 720	49,9	-77 882
Netto	-63 229	0	-63 229	-32 589	-30 640	51,5	-62 632

30 Sivistyslautakunta**290 Varhaiskasvatus**

Tuotot	-3 323	0	-3 323	48 393	-51 716	-1 456,3	50 439
Kulut	-1 758 160	0	-1 758 160	-731 234	-1 026 926	41,6	-1 658 745
Netto	-1 761 483	0	-1 761 483	-682 841	-1 078 642	38,8	-1 608 306

300 Koulutoimi

Tuotot	-168 797	0	-168 797	18 937	-187 734	-11,2	-40 220
Kulut	-4 218 710	0	-4 218 710	-2 082 571	-2 136 139	49,4	-4 131 968
Netto	-4 387 507	0	-4 387 507	-2 063 634	-2 323 873	47,0	-4 172 188

350 Joukkoliikenne

Tuotot	6 700	0	6 700	6 306	394	94,1	6 361
Kulut	-83 400	0	-83 400	-25 494	-57 906	30,6	-71 414
Netto	-76 700	0	-76 700	-19 189	-57 511	25,0	-65 053

360 Vapaa sivistystoimi

Tuotot	-10 381	0	-10 381	6 440	-16 821	-62,0	-35 761
Kulut	-775 140	0	-775 140	-397 369	-377 771	51,3	-726 246
Netto	-785 521	0	-785 521	-390 929	-394 592	49,8	-762 007

385 Nuoriso ja liikuntatoimi

Tuotot	18 176	0	18 176	13 001	5 175	71,5	4 904
Kulut	-408 990	-10 000	-418 990	-200 571	-218 419	47,9	-380 382
Netto	-390 814	-10 000	-400 814	-187 570	-213 244	46,8	-375 477

30 Sivistyslautakunta yhteensä

Tuotot	-157 625	0	-157 625	93 076	-250 701	-59,0	-14 277
Kulut	-7 244 400	-10 000	-7 254 400	-3 437 239	-3 817 161	47,4	-6 968 755
Netto	-7 402 025	-10 000	-7 412 025	-3 344 162	-4 067 863	45,1	-6 983 032

60 Tekninen lautakunta**600 Tekninen toimi**

Tuotot	2 381 231	0	2 381 231	1 335 658	1 045 573	56,1	2 444 096
Kulut	-3 647 310	0	-3 647 310	-2 035 339	-1 611 971	55,8	-4 082 265
Netto	-1 266 079	0	-1 266 079	-699 681	-566 398	55,3	-1 638 169

650 Vesihuoltolaitos

Tuotot	1 019 350	0	1 019 350	482 539	536 811	47,3	1 027 542
Kulut	-1 204 960	0	-1 204 960	-590 908	-614 052	49,0	-1 223 671
Netto	-185 610	0	-185 610	-108 368	-77 242	58,4	-196 129

695 Rakennusvalvonta

Tuotot	-11 332	0	-11 332	6 275	-17 607	-55,4	346
Kulut	-107 000	0	-107 000	-45 345	-61 655	42,4	-96 122
Netto	-118 332	0	-118 332	-39 070	-79 262	33,0	-95 776

698 Palo , pelastus ja suojelutyö

Tuotot	0	0	0	0	0	0,0	0
Kulut	-425 290	0	-425 290	-212 200	-213 090	49,9	-408 865
Netto	-425 290	0	-425 290	-212 200	-213 090	49,9	-408 865

60 Tekninen lautakunta yhteensä

Tuotot	3 389 249	0	3 389 249	1 824 473	1 564 776	53,8	3 471 984
Kulut	-5 384 560	0	-5 384 560	-2 883 792	-2 500 768	53,6	-5 810 924
Netto	-1 995 311	0	-1 995 311	-1 059 319	-935 992	53,1	-2 338 940

RAPORTTI YHTEENSÄ

Tuotot	35 724 400	0	35 724 400	19 335 219	16 389 181	54,1	37 799 548
Kulut	-34 755 690	-10 000	-34 765 690	-17 261 853	-17 503 837	49,7	-35 254 964
Netto	968 710	-10 000	958 710	2 073 366	-1 114 656	216,3	2 544 584

8 VESIHUOLTOLAITOS

Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

	TP 2021	TA 2022	Toteutu- nut 06/2022	Poikkeama	Tot. %
Toimintatulot	1 015 608	1 008 740	477 258	531 482	47,3
Toimintamenot	-912 013	-874 990	-451 723	-423 267	51,6
Toimintakate	103 595	133 750	25 535	108 215	19,1
Rahoitustulot ja -menot	-25 455	-25 200	-10 872	-14 329	43,1
Muut rahoitustulot	458	280	160	120	57,1
Korkokulut	-5 430	-5 000	-790	-4 210	15,8
Korvaus peruspääomasta	-20 483	-20 480	-10 241	-10 239	50,0
Muut rahoituskulut					
Vuosikate	78 141	108 550	14 664	93 886	13,5
Poistot ja arvonalentumiset					
Poistot	-285 746	-304 490	-128 154	-176 336	42,1
Tilikauden tulos	-207 605	-195 940	-113 490	-82 450	57,9
Poistoeron muutos	11 476	10 330	5 122	5 208	49,6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-196 129	-185 610	-108 367	-77 243	58,4
Kokonaiskustannukset	-1 197 758	-1 204 960	-590 908	-614 052	49,0

Rahoitusosan toteutumisvertailu

	TP 2021	TA 2022	Toteutu- nut 6/2022	Poikkeama	Tot. %
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	78141	108 550	14 664	-93 886	13,5
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-303580	-320 000	-69 602	250 398	21,8
Toiminnan ja investointien raha- virta	-225439	-211 450	-54 938	156 512	26,0
Rahoituksen rahavirta					
Antolainasaamisten muutokset					
Lainakannan muutokset	249039	-99 340	113 856	-213 196	-114,6
Saamisten muutokset	72303		968	968	
Lyhytaikaisten velkojen muutok- set	-95902		-59 886	-59 886	
Rahoituksen rahavirta	225439	-99 340	54 938	-272 115	-55,3
Maksuvalmiuden muutos	0	-310 790	0	-310 790	0,0

Investointiosan toteutumisvertailu

	Sitovuus	TA 2022	Toteutu- nut 30.6.2022	Poikkeama
Rakennukset	-			
6040 Sukevan vesitornin peruskorjaus	Valt	0	-940	-940
Rakennukset yhteensä		0	-940	-940
Johtoverkostot ja laitteet	-			
6064 Sonkajärven vesijohtoverkon runkoventtiilikaivojen rakentaminen ja sulkujen uusiminen	Valt	-45 000	0	45 000
6084 Vanhan heikkokuntoisen valurautavesijohtoputkiston uusiminen	Valt	-45 000	-5 730	39 270
6301 Sonkajärven ja Sukevan taajamien sadevesiviemärien jv-eriytys ja vuotovesiselvityksen työt	Valt	-50 000	0	50 000
Muut johtoverkostot ja laitteet	-			
6106 Sonkajärvi-lisalmi tasaaltaan sähköjärjestelmän saneeraus		-30 000	-14 600	15 400
6107 Sukevan puhdistamon automaatiovalvonnan päivitys		-10 000	-35 207	-25 207
6156 Sukevan siirtoviemäriin jvp-saneeraus		-30 000	0	30 000
6157 Sukevan jätevesiverkoston vuotokorjaukset		-40 000	-10 468	29 532
6207 Siikalammen jv-pumppaamon pumpput		-35 000	0	35 000
6214 Sukevan pienpumppaamoiden liittäminen jv-automaatioon		-20 000	0	20 000
Muut johtoverkostot ja laitteet yhteensä		-165 000	-60 275	104 725
Johtoverkostot ja laitteet yhteensä		-305 000	-66 005	238 996
Koneet ja kalusto	-			
6015 Etäluettavat mittarit		-15 000	-2 658	12 342
Koneet ja kalusto yhteensä		-15 000	-2 658	12 342
Vesihuoltolaitos yhteensä		-320 000	-69 602	250 398

Tase

VASTAAVAA	30.6.2022	31.12.2021
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	60 298	60 298
2. Rakennukset	23 560	24 191
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 118 880	2 229 573
4. Koneet ja kalusto	94 840	110 908
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankin- nat	513 046	444 206
	2 810 624	2 869 176
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	321 525	321 525
4. Muut saamiset	33 370	33 370
	354 895	354 895
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
II Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	322 654	316 008
3. Muut saamiset	4250	8353
4. Siirtosaamiset	3490	7000
	330 393	331 361
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 495 912	3 555 431
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	4 096 541	4 096 541
IV Edellisten tilikausien alijäämä	-2 681 241	-2 485 112
V Tilikauden alijäämä	-108 368	-196 129
	1 306 932	1 415 300
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
1. Poistoero	98 161	103 283
E VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 026 668	1 026 668
II Lyhytaikainen		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	52 266	100 633
3. Lainat kunnalta	940 678	778 455
6. Ostovelat	9 308	69 337
7. Muut velat	40 050	44 406
8. Siirtovelat	21 849	17 349
	2 090 819	2 036 849
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 495 912	3 555 431

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 300 vuokra-asuntoa, joista 80 % sijaitsee Sonkajärven taajamassa ja loput Sukevan taajamassa.

Sonkakoti Oy Strategia 2022 – 2030

- Vuokra-asuntojen määrä ja laatu vastaa kysyntää
- Remontin yhteydessä asunnot korjataan esteettömäksi
- Etätöiden mahdollistaminen (Laajakaista + kaapeliTV)
- Sähköiset palvelut
- Huippu palvelua asukkaille
- Pihamaat / yleisilme pidetään siistinä
- Asuntojen edullisuus

Seurattavat mittarit

- Käyttöaste %
- Laajakaista asuntojen määrä %
- Esteettömien asuntojen määrä %
- Lainasalkun koko €/m²
- Energiakulutukset
- Asukastyytyväisyyskysely



Tunnusluvut

Tunnusluvut/mittarit	TP 2021	TA 2022	Tot 30.6.2022
Asuinrakennukset, kpl	54	53	54
Asuinrakennukset, rakennustilavuus, m ³	59 743	59 444	59 444
Asuinhuoneistoala, m ²	15 685	15 685	15 685
Huoneistot, kpl	300	300	300
Toimistorakennukset, kpl	1	1	1
Toimistorakennus, kunnantalo, rak.tilavuus m ³	2 400	2 400	2 400
Toimistorakennus, kunnantalo, m ²	665	665	665
Liikevaihto, 1 000 €	1 833	1 881	925
Henkilökunta, henkilöitä	4	4	4
Keskivuokra, asuinhuoneistot €/m ²	8,68	8,78	8,78
Vuokra, kunnantalo €/m ² , alv 0 %	14,40	14,40	14,40
Vuokra, kunnantalo €/m ² , alv 24 %	17,85	17,85	17,85
Asuntojen vaihtuvuus, %	22	20	12
Asuntojen käyttöaste, %	96,9	97	96,88
Omavaraisuusaste, %	26,53	25	28,46
Maksuvalmius, quick ratio	0,27	0,5	0,19
Vuokrasaatavat, 1 000 €	18	15	18
Lainakanta, 1 000 €	5 542	5 051	5 289
Lainanlyhennykset, 1 000 €	478	491	252
Poistot, 1 000 €	320	318	150
Rahoitustuotot ja kulut, 1 000 €	52	47	21

TILI NIMI	KAUSI	%	VUOSI	%
MYYNTITUOTOT				
Myynti				
3000 Myynti alv 24%	15 644.20	100.0	99 162.75	100.0
3003 Myynti alv 0%	---	--	1.65	0.0
Myynti	15 644.20	100.0	99 164.40	100.0
LIIKEVAIHTO	15 644.20	100.0	99 164.40	100.0
Materiaalit ja palvelut				
Ulkopuoliset palvelut				
4490 Muut ulkopuoliset palvelu	-9 800.00	62.6	-48 665.00	49.1
Ulkopuoliset palvelut	-9 800.00	62.6	-48 665.00	49.1
MATERIAALIT JA PALVELUT YHTEENSÄ	-9 800.00	62.6	-48 665.00	49.1
HENKILÖSTÖKULUT				
Palkat ja palkkiot				
5010 Kk-palkat A	-3 247.73	20.8	-17 082.31	17.2
5200 Kokouspalkkiot	---	--	-300.00	0.3
Palkat ja palkkiot	-3 247.73	20.8	-17 382.31	17.5
Henkilösivukulut				
Eläkekulut				
6130 Eläkekulut, TyEL	-559.61	3.6	-2 938.19	3.0
Eläkekulut	-559.61	3.6	-2 938.19	3.0
Muut henkilösivukulut				
6300 Sosiaaliturvamaksut	-43.52	0.3	-228.91	0.2
6410 Työttömyysvakuutusmaksut	-16.23	0.1	-85.39	0.1
6430 Ryhmähenkivakuutusmaksut	-14.28	0.1	-75.14	0.1
Muut henkilösivukulut	-74.03	0.5	-389.44	0.4
Henkilösivukulut	-633.64	4.1	-3 327.63	3.4
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	-3 881.37	24.8	-20 709.94	20.9
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT				
Vapaaehtoiset henkilösivukulut				
7054 Työterveyshuolto 0 %	-52.37	0.3	-104.74	0.1
Vapaaehtoiset henkilösivukulut	-52.37	0.3	-104.74	0.1
Toimitilakulut				
7230 Toimitilavuokrat alv 24 %	-281.70	1.8	-1 690.20	1.7
Toimitilakulut	-281.70	1.8	-1 690.20	1.7
Kone- ja kalustokulut				
7660 Atk-ohjelmistot, päivityk	-133.93	0.9	-2 226.89	2.3
7690 Atk-laitteiden pienhankin	-621.42	4.0	-971.42	1.0
7740 Kone- ja kalustohankinnat	---	--	-279.00	0.3
Kone- ja kalustokulut	-755.35	4.8	-3 477.31	3.5
Matkakulut				
7874 Kilometrikorvaukset	---	--	-95.68	0.1
Matkakulut	---	--	-95.68	0.1
Mainos- ja markkinointikulut				
8070 Painatukset ja ilmoitukse	-757.00	4.8	-4 542.00	4.6
Mainos- ja markkinointikulut	-757.00	4.8	-4 542.00	4.6
Hallintokulut				
8380 Taloushallintopalvelut 24	-487.72	3.1	-2 861.80	2.9
8390 Tilintarkastuspalvelut 24	---	--	-525.00	0.5
8462 Ammattilehdet 10%	---	--	-447.27	0.5
8484 Jäsenmaksut 0 %	---	--	-253.00	0.3
8500 Puhelinkulut 24%	-13.90	0.1	-85.48	0.1
8560 Rahaliikenteen kulut 24%	-12.74	0.1	-113.87	0.1
8564 Rahaliikenteen kulut 0%	-62.70	0.4	-383.77	0.4
8570 Tietoliikenteen kulut 24%	-71.63	0.5	-358.15	0.4
8594 Esinevakuutukset	---	--	-678.26	0.7
8640 Kopiokulut 24 %	-72.98	0.5	-358.98	0.4
8642 Kopiokulut 10 %	---	--	-85.10	0.1
8680 Muut hallintokulut 24 %	-500.00	3.2	-3 000.00	3.0
8684 Muut hallintokulut 0 %	---	--	-5.00	0.0
Hallintokulut	-1 221.67	7.8	-9 155.68	9.2
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT YHTEENSÄ	-3 068.09	19.6	-19 065.61	19.2
LIIKEVOITTO	-1 105.26	7.1	10 723.85	10.8
Voitto ennen tilinpäätössiirt. ja veroja	-1 105.26	7.1	10 723.85	10.8
Tilikauden voitto ennen veroja	-1 105.26	7.1	10 723.85	10.8

TILI NIMI	KAUSI	%	VUOSI	%
TILIKAUDEN VOITTO	-1 105.26	7.1	10 723.85	10.8

Maestro/Aluepro Oy

TILI NIMI	KAUSI	VUOSI
Varsinainen toiminta		
Tuotot		
3067 V.t., Muut maksutulot 24%	500.00	3 000.00
Tuotot	500.00	3 000.00
Kulut		
Palkat		
6000 Luottamushenkilöt	---	-400.00
Palkat	---	-400.00
Muut kulut		
6828 V.t., Postikulut 0%	---	-3.70
6833 V.t., Asiantuntijapalvelu	-310.00	-1 513.22
6844 V.t., Asiantuntijapalv. 2	---	-1 147.64
6849 V.t., Atk-tietoliikennema	-7.50	-53.22
6874 Pankkikulut	-35.83	-233.96
6881 V.t., Pankkikulut	-4.03	-24.18
Muut kulut	-357.36	-2 975.92
Kulut	-357.36	-3 375.92
Varsinainen toiminta	142.64	-375.92
Tuotto-/Kulujäämä	142.64	-375.92
Tuotto-/Kulujäämä	142.64	-375.92
Sijoitus- ja rahoitustoiminta		
Kulut		
8530 Tuote- ja yrityskehitysra	-32.38	-186.35
8540 Korkokulut rahoituslaitos	-1 011.11	-1 011.11
Kulut	-1 043.49	-1 197.46
Sijoitus- ja rahoitustoiminta	-1 043.49	-1 197.46
Tuotto-/Kulujäämä	-900.85	-1 573.38
Tuotto-/Kulujäämä	-900.85	-1 573.38
Tilikauden tulos	-900.85	-1 573.38
Tilikauden yli-/alijäämä	-900.85	-1 573.38