



PARIKKALA

Portti Saimaalta Laatokalle

Tilinpäätös 2020

Kunnanhallitus 30.3.2021 / 60 §
Kunnanvaltuusto 17.5.2021 / 14 §

1 TOIMINTAKERTOMUS.....	4
1.1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TILIKAUDELLA TOIMINNASSA JA TALOUDESSA.....	4
1.1.1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS.....	4
1.1.2 KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET.....	5
1.1.3. YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS.....	12
1.1.4 OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA.....	15
1.1.5 KUNNAN HENKILÖSTÖ.....	16
1.1.6 YMPÄRISTÖASIAT.....	16
1.1.7 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ.....	17
1.1.8 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ MUISTA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA.....	17
1.2. SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIEN HALLINNAN JÄRJESTÄMINEN.....	18
1.3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS.....	20
1.3.1 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN.....	20
1.3.2 TOIMINNAN RAHOITUS.....	22
1.4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET.....	25
1.5 KOKONAISTULOT JA -MENOT.....	29
1.6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS.....	30
1.6.1 YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVISTÄ YHTEISÖISTÄ.....	30
1.6.2 KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS.....	31
1.6.3 OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT.....	31
1.6.4 ARVIO KONSERNIN TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ.....	31
1.6.5 SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ.....	32
1.6.6 KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT.....	33
1.7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET.....	36
1.7.1 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY.....	36
1.7.2 TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET.....	36
2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	37
2.1 KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN.....	38
HALLINTO.....	38
HYVINVOINTI- JA SIVISTYSPALVELUT.....	44
ELINVOIMA- JA ELINYMPÄRISTÖPALVELUT.....	59
RAKENNUSVALVONTAPALVELUT.....	71
2.2. TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN.....	72
2.3. INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN.....	75
2.4. RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN.....	80
2.5. YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA.....	81
3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	82
3.1 TULOSLASKELMA.....	82
3.2 RAHOITUSLASKELMA.....	83
3.3. TASE.....	84
3.4 KONSERNILASKELMAT.....	86
4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	90
4.1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	90
4.2 KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	90
4.3 TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	91

4.4 TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	94
4.4.1 TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	94
4.4.2 TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	97
4.5 VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	99
4.6 HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	100
5 ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET	101
5.1. VESIHUOLTOLAITOKSEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA TUNNUSLUVUT	101
6 ALLEKIRJOITUKSET	106
7 TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	106
8 LUETTELOT JA SELVITYKSET	107
HENKILÖSTÖRAPORTTI 2020	108

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TILIKAUDELLE TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Parikkalan kunnan peruspalvelut ovat edelleen hyvät ja laadukkaat, eivätkä koronasta aiheutuneet rajoitukset vaikuttaneet palvelutarjontaan merkittävästi. Onneksi kunnassa säästyttiin tartuntaryypäiltä, mistä kiitos kuntalaisille ja tiedottamiseen vahvasti osallistuneelle Eksotelle. Maakunnallinen yhteistyö ja yhteinen tilanteen seuranta loivat myös edellytykset sille, että kykenimme tarvittaviin palvelumuutoksiin reagoimaan nopeasti. Luonnollisesti talousarvion toteuttamisen osalta jouduttiin joistakin tavoitteista tinkimään ja tarkastelemaan tilannetta erityisesti kuntalaisten hyvinvoinnin kannalta.

Varhaiskasvatus on pystynyt sopeutumaan kasvaneeseen vuorohoidon tarpeeseen samalla, kun alle kolmevuotiaiden hoidon tarve on lisääntynyt. Peruskoulu ja lukio ovat selviytyneet koronavuodesta hyvin, vaikka etäopetuksessa oli omat haasteensa ja koulun henkilökunta joutui siihen sopeutumaan lyhyellä varoitusajalla. Simpelejärven opiston toiminta on tukenut myös elinkeinojen kehittämistä ja työllistämistä ja saanut näin positiivista näkyvyyttä laajemminkin. Valitettavasti vuosi 2020 oli opiston opetuksen järjestelyjen kannalta vaikea koronan laskiessa oppilasmääriä.

Kunnan tekniset palvelut on pystynyt toteuttamaan perustehtävänsä vähintään tyydyttävästi. Henkilöstömitoitus on tiukka, reservejä ei ole ja huomattava osa henkilöstöstä on lähivuosina eläköitymässä, mikä on otettava huomioon tehtäväkuissa, rekrytoinneissa ja esimiestyössä. Käynnissä olevat hankkeet (jätevedenpuhdistamo, Kirjolan koulu) ovat osoittautuneet henkilöstöä kuormittaviksi. Myös suunnitelmassa oleva yhteistyö Rautjärven kanssa huolestuttaa osaa henkilöstöstä.

Lähes kolmen vuoden suunnittelun jälkeen alkoi Kirjolan koulun rakentaminen joulukuussa 2020, mitä ennen jouduttiin vanha osa kokonaan purkamaan ja tukeutumaan muutaman vuoden ajaksi väliaikaistiloihin, jotka ovat osoittautuneet kohtuullisen toimiviksi. Toki koululla työmaa hallitsee piha-alueita, jossakin määrin myös opetusta, ja paluu normaaliin työskentelyyn antaa vielä odottaa itseään. Koulun suunnittelu- ja rakentamistoimikunnan rooli on ollut hankkeessa keskeinen. Jatkossa on koulun rakentamisen ohjausta kevennettävä, annettava urakoitsijoille, valvojalle ja rakentamispäällikölle vastuuta käytännön työstä siten, että aikataulut rakentamisen osalta pitävät ja uusi koulu saadaan käyttöön vuoden 2022 elokuussa.

Jätevedenpuhdistamon rakentaminen on osoittautunut erittäin haasteelliseksi hankkeeksi, eikä uuden puhdistustekniikan käyttöönotossa ole onnistuttu suunnitellusti, vaikka vähitellen teknisiä ongelmia on pystytty ratkaisemaan. On mahdollista, että kunta joutuu selvittämään kiistaa aliurakoitsijan kanssa sekä työn vastaanoton että kustannusten jaon osalta. Investointi ja poikkeuksellisen laajan verkoston ylläpito maksetaan jatkossakin korkeina kuluttajamaksuina, mitä muulla kunnan rahoituksella ei voi tukea.

Kunnan yhteistyö yrittäjien kanssa on tiivistä. Keväällä palavereja oli miltei viikoittain. Yksinyrittäjien tuen käsittely oli kunnan vastuulla ja myös neuvontaa muiden tukien saamiseksi pyrittiin tekemään. Valitettavasti hanke rajanylityspaikan kansainvälistämiseksi ei ole edennyt ja hanke todennäköisesti siirtyy. Pallo on valtioneuvostolla, joka harkintansa mukaan vie sitä eteenpäin. Kunnan kannattaa panostaa nyt erityisesti siihen, että sen alueella olevat yrittäjät pääsevät koronasta eteenpäin ja yritysten sukupolvenvaihdokset tai vastaavat omistajajärjestelyt onnistuvat.

Kotimaan matkailu ja työskentely vapaa-ajan asunnoilla on kasvamassa ja tähän kannattaa kunnan jatkossa satsata. Tämän ohella elin- ja vetovoimaa on haettava yhteisellä alueellisella yhteistyöllä ja markkinoinnilla. Edelleen Rautjärvi on se kunta, jonka kanssa on järkevä suunnitella ja panna toimeen mahdollisimman monipuolista yhteistyötä, jota ilman emme tule kuntana pärjäämään kovin pitkään. Palvelut, kuluttajat ja matkailijat eivät elä kuntarajojen mukaan, eivätkä kuntalaiset ole yhteistyötä vastaan, mikäli sen avulla saadaan palvelutarjonta säilymään ja toiminnan kustannukset pysyvät kohtuullisina.

Myös aluetaloutta edelleen heikentää maailmanlaajuinen pandemia, jonka vaikutuksia valtio on vahvasti tukenut ja näin myös Parikkalan kunnan talous on tunnuslukujen valossa kehittynyt ennakoitua myönteisemmin. Valtion tukitoimet kunnille päättyivät vuoteen 2021 ja sen takia kuntatalouden tasapainottaminen on otettava vakavasti. Todennäköisesti pandemian taloudelliset vaikutukset jatkuvat muutaman vuoden ajan, mikä vaikuttanee verotulojen todennäköiseen kehitykseen ja alueemme työllisyystilanteeseen. Tilinpäätökseen negatiivisesti vaikuttava Eksoten palkkaratkaisu ja yhtymän alijäämän kasvaminen sekä nousevat jäsenkuntauosuudet ovat ehkä keskeisimmät lähivuosien haasteet, joihin kunta ei omilla päätöksillään tai linjauksilla voi juurikaan vaikuttaa.

Vuosi 2021 tulee olemaan varsin samankaltainen kuin vuosi 2020 poikkeustilan jatkuessa ainakin kesään saakka. Haasteita on kuntalaisten hyvinvoinnin ohella niin yritystoiminnassa kuin henkilöstön kannalta tarkasteltuna kuntapalvelujen tuottamisessa. Niin kuin tutkimukset osoittavat, on tilanne kunnille ja erityisesti terveysalan työntekijöille ollut haasteellinen. Vaikka me kaikki odotamme sosiaalista kanssakäymistä läheistemme ja työkavereiden kanssa, on nyt loppurutistuksen paikka.

Vaalien jälkeen syksyllä tulevat kuntapäätäjät päättävät kuntastrategian ohella ratkaisuista, joilla Parikkalan kunta selviytyy lähivuosien haasteista kuntapalveluista olennaisesti tinkimättä. Viranhaltijatasolla työ on jo käynnistynyt. Oletettavaa on, että osa poikkeustilan aikana syntyneistä käytännöistä jää voimaan. Niistä esimerkkeinä mainittakoon etäkokoukset, etätyöskentely, kuntalaisten asiointi verkossa ja etäopetus osana kehittyvää peruskoulua ja lukiota.

Kiitokset kunnan työntekijöille hyvästä työpanoksesta kunnan tehtävien ja palvelujen toteuttamiseksi poikkeuksellisen haasteellisenä aikana. Kiitos myös luottamushenkilöille yhteistyöstä vuoden 2020 aikana.

Parikkalassa 24.3.2021

Vesa Huuskonen, kunnanjohtaja

1.1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Valtuusto

Vuoden 2017 kunnallisvaaleissa on valittu vaalikaudeksi 2017-2021 kunnan ylintä päätösvaltaa käyttämään 27-jäseninen valtuusto, jonka poliittiset voimasuhteet ovat seuraavat:

- 6.5.2019 saakka: KESK. 12, KOK 4, LIBE (UP sit.) 4, SDP 3, KD 2, PS 1 ja VIHR 1.
- 7.5.2019 alkaen: KESK. 11, KOK 4, LIBE (UP sit.) 5, SDP 3, KD 2, PS 1 ja VIHR 1.

Kunnanvaltuuston kokoonpano ja osallistuminen vuoden 2020 kokouksiin:

Nimi	Valtuustoryhmä	Läsnä	
Ahokas Paula	LIBE (UP sit.)	4	
Ahoranta Vuokko, 27.9. saakka	KOK	2	
Anttonen Mika	KESK	3	
Anttonen Pekka	SDP	4	2. varapj
Berg Ari	KESK	4	
Eerikäinen Anne	KESK	4	
Hälvä Niko	KESK	4	
Jantunen Timo	PS	4	
Kiviaho Jouni	LIBE (UP sit.)	3	
Koiso-Kanttila Pekka	LIBE (UP sit.)	4	
Kokkonen Minna	KOK	4	
Kujanpää Ulla	KD	4	
Laukkanen Marjatta	KOK	4	pj
Laukkanen Olavi	LIBE (UP sit.)	4	3. varapj
Neuvonen Timo	KESK	4	
Nykänen Eero, 16.11. alkaen	KOK	2	
Paajanen Antti	KESK	4	
Paakkinen Sakari	KESK	4	
Pylvänäinen Inka	VIHR	4	
Saikkonen Matti	KESK	4	
Saukkonen Sami	KESK	4	
Sikiö Mirja	SDP	4	
Sinkkonen Sami V. A	KESK	4	
Tavi Päivi	KD	4	
Tynnilä Päivi	SDP	4	
Uimonen Markku	KOK	4	
Valkeapää Lassi	KESK	4	1. varapj
Valkeapää Maija	LIBE (UP sit.)	3	
Varajäsenet:			
Hämäläinen Jukka	KESK	2	
Sopanen Risto	LIBE (UP sit.)	2	
Vuorela Juha, hallintojohtaja, pöytäkirjanpitäjä		4	
Huuskonen Vesa, kunnanjohtaja		4	

Valtuusto kokoontui neljä kertaa, joissa käsiteltiin 36 asiaa. Lisäksi järjestettiin kaksi valtuustoseminaaria: 5.3. ja 25.5.

Kunnanvaltuuston vaalilautakunta

Varsinainen jäsen

Neuvonen Timo pj
Pylvänäinen Inka vpj
Anttonen Mika
Tynnilä Päivi
Uimonen Markku

Henkilökohtainen varajäsen

Saukkonen Sami
Ahokas Paula
Sinkkonen Sami
Anttonen Pekka
Ahoranta Vuokko, 27.9. saakka,
Kokkonen Minna, 16.11. alkaen

Keskusvaalilautakunta

Varsinainen jäsen	Läsnä	Varajäsenet (eivät henkilökohtaisia)	Läsnä
Paakkinen Sakari, pj Mäkelä Minna, vpj Laakkonen Virva Rautio Seppo Valkeapää Birgitta		1. Väliviita Kimmo 2. Silventoinen Annikki 3. Granlund Allan 4. Kajjansinkko Hanna 5. Poutanen Jussi 6. Tynnilä Päivi 7. Kainulainen Eeva 8. Wilska-Neuvonen Ritva 9. Neuvonen Jaakko 10. Eerikäinen Anne	

Keskusvaalilautakunta ei kokoontunut vuonna 2020, koska vaaleja ei ollut.

Tarkastuslautakunta

Varsinainen jäsen	Läsnä	Varajäsen	Läsnä
Kiviaho Jouni, pj Saikkonen Matti, vpj Eerikäinen Anne Hämäläinen Jukka Kokkonen Minna	8 7 8 8 8	Tuunanen Taito Anttonen Juho Rönkkönen Maarit Nokelainen Juha Kosonen Leena	1

Tarkastuslautakunnan sihteerinä toimi toimistosihteeri Auli Hietanen 31.3.2020 saakka ja 1.4.2020 alkaen toimistosihteeri Marketta Brander-Hirsivaara. Tarkastuslautakunta kokoontui vuonna 2020 kahdeksan kertaa ja käsitteli 37 asiaa. Tarkastuslautakunta teki tutustumis- ja perehtymiskäyntejä tarkastuskohteisiin.

Kunnanhallitus

Varsinainen jäsen	Läsnä	Varajäsen	Läsnä
Berg Ari, pj Sikiö Mirja, 1. vpj Valkeapää Maija, 2.vpj Kujanpää Ulla Neuvonen Timo Paajanen Antti Uimonen Markku	16 21 12 18 21 17 20	Saukkonen Sami Viitala Niko Ahokas Paula Pylvänäinen Inka Sinkkonen Sami Tuunanen Elisa Koiso-Kanttila Pekka	8 2 8 2 2 1 2
Huuskonen Vesa, kunnanjohtaja, esittelijä Vuorela Juha, hallintojohtaja, esittelijä Vuorela Juha, hallintojohtaja, pöytäkirjanpitäjä Tuunanen Mirja, taloussihteeri, pöytäkirjanpitäjä			20 1 19 2

Kunnanhallitus kokoontui 21 kertaa vuonna 2020 ja käsitteli 209 asiaa.

Elinvoima- ja elinympäristölautakunta

Varsinainen jäsen	Läsnä	Varajäsen	Läsnä
Sinkkonen Sami V. A, pj	10	Kettunen Seppo	1
Jantunen Timo, vpj	11	Friman-Nummila Kerttu	
Hälvä Niko	9	Hämäläinen Jukka	3
Mikhailova Olga	11	Toikka Janne	
Mäkelä Minna	9	Pylvänäinen Inka	
Paakkinen Elina	6	Tiainen Jarmo	4
Viitala Niko	11	Tynnilä Päivi	
Neuvonen Timo, kh:n ed.	10		
Berg Vesa, rakentamispäällikkö, esittelijä			10
Kupiainen Mikko, kuntatekniikan päällikkö, esittelijä			7
Reiman Pekka, elinkeinojohtaja, esittelijä, 16.3. asti			3
Vuorela Juha, vs. elinkeinojohtaja, esittelijä			7
Silventoinen Sari, kiinteistösihteeri, pöytäkirjanpitäjä			8
Tuunanen Mirja, taloussihteeri, pöytäkirjanpitäjä			3

Elinvoima- ja elinympäristölautakunta kokoontui 11 kertaa vuonna 2020 ja käsitteli 131 asiaa.

Hyvinvointi- ja sivistyslautakunta

Varsinainen jäsen	Läsnä	Varajäsen	Läsnä
Ahoranta Vuokko, pj 6.4. asti	2	Nikkinen Paula-Inkeri	
Uimonen Markku, pj 6.4. alk.	4	Nikkinen Paula-Inkeri	
Tolkki Taina, vpj	3	Kosonen Kare	2
Hernesmaa Harri, 6.4. asti	1	Tavi Päivi, 6.4. asti	
Tavi Päivi, 6.4. alkaen	4	Hernesmaa Harri, 6.4. alkaen	
Kainulainen Janne	2	Anttonen Mika	3
Kettunen Seppo	6	Saukkonen Mia	
Valkeapää Lassi	6	Jääskeläinen Juha-Matti	
Wilska-Neuvonen Ritva	5	Friman-Nummila Kerttu	1
Paajanen Antti, kh:n edustaja	2		
Aalto Sarri, rehtori, esittelijä, 30.6. asti			1
Hirvonen Janne, rehtori, esittelijä, 6.8. alkaen			2
Hämäläinen Markku, varhaiskasvatuspäällikkö, esittelijä, 19.2. asti			1
Repo Satu, vs. varhaiskasvatuspäällikkö, esittelijä, 19.2. – 26.3.			1
Räsänen Heli, varhaiskasvatuspäällikkö, esittelijä, 26.3. alkaen			4
Toivonen Timo, kansalaisopiston rehtori, esittelijä			5
Tuunanen Mirja, taloussihteeri, pöytäkirjanpitäjä			6

Hyvinvointi- ja sivistyslautakunta kokoontui vuonna 2020 kuusi kertaa ja käsitteli 53 asiaa.

Rakennuslautakunta

Varsinainen jäsen	Läsnä	Varajäsen	Läsnä
Saukkonen Sami, pj	5	Tiainen Jarmo	1
Palmu Kare, vpj	2	Koiso-Kanttila Maija	2
Anttonen Mika	3	Rita Vesa	2
Kajjansinkko Hanna	5	Karjalainen Jorma	
Wilhelms Saara	5	Aidanjuuri Lumi	
Kujanpää Ulla, kh:n edustaja	4		
Seppo Vento, rakennustarkastaja, esittelijä, pöytäkirjanpitäjä			5

Rakennuslautakunta kokoontui vuonna 2020 viisi kertaa ja käsitteli 34 asiaa.

Kunnanhallituksen henkilöstöjaosto

Varsinainen jäsen	Läsnä	Varajäsen	Läsnä
Berg Ari, pj	5	Neuvonen Timo	
Sikiö Mirja, vpj	5	Paajanen Antti	
Valkeapää Maija	5	Kujanpää Ulla	
Huuskonen Vesa, kunnanjohtaja, esittelijä			5
Vuorela Juha, hallintojohtaja, esittelijä			1
Jänönen Anne, henkilöstösihteeri, pöytäkirjanpitäjä			5

Kunnanhallituksen henkilöstöjaosto kokoontui vuonna 2020 viisi kertaa ja käsitteli 25 asiaa. Henkilöstöjaoston toimivalta on määritelty hallintosäännössä.

Kunnanhallituksen asettamat toimikunnat**Jätevedenpuhdistamon suunnittelu- ja rakennustoimikunta**

Jäsenet	Läsnä
Ari Berg, pj	7
Paajanen Antti, vpj	7
Pekka Anttonen	6
Sami Sinkkonen	7
Berg Vesa	7
Kupiainen Mikko	7
Huuskonen Vesa	7

Toimikunta kokoontui seitsemän kertaa. Toimikunnan sihteerinä toimi rakentamispäällikkö Vesa Berg.

Kirjolan kouluhanke 2020 -suunnittelu- ja rakentamistoimikunta

Varsinainen jäsen	Läsnä
Ari Berg, pj	5
Markku Uimonen	5
Sami Sinkkonen	5
Antti Paajanen	5
Ulla Kujanpää	5
Vesa Huuskonen	5
Sarri Aalto, 30.6. asti	1
Janne Hirvonen, 6.8. alkaen	1
Hanna Aalto	3
Vesa Berg	5
Heikki Määttänen	1

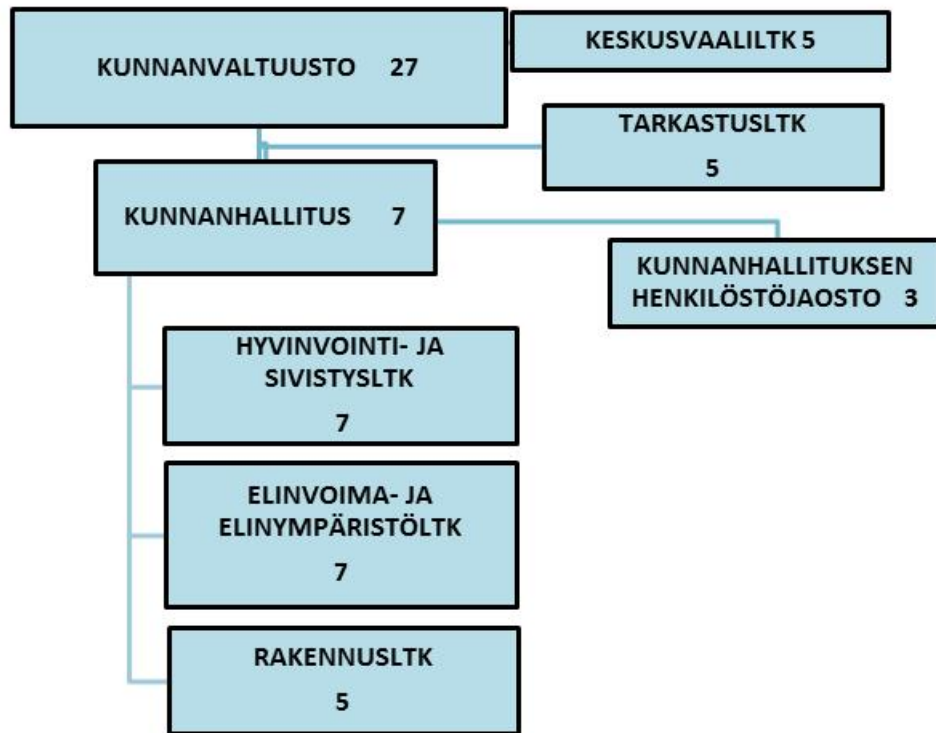
Toimikunta kokoontui vuonna 2020 viisi kertaa. Toimikunnan sihteerinä toimivat rakentamispäällikkö Vesa Berg (4) ja Heikki Määttänen (1).

Vanhus- ja vammaisneuvosto

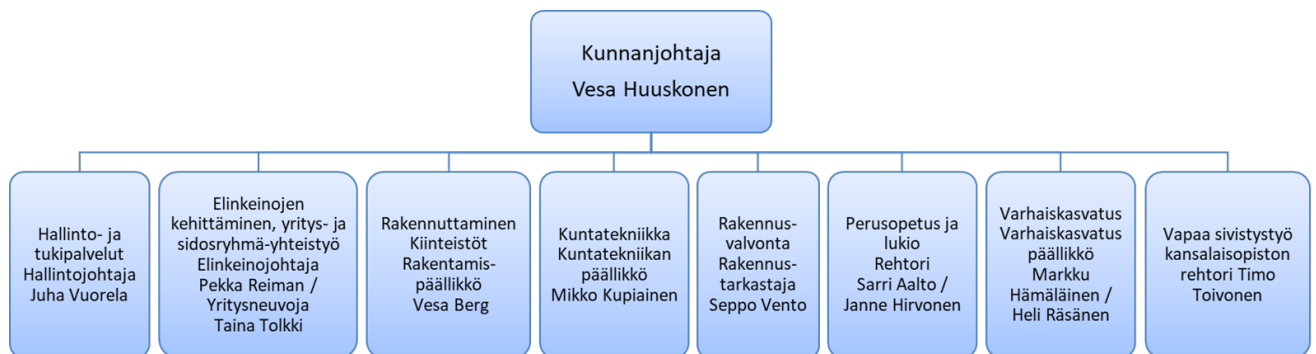
Varsinainen jäsen	Läsnä
Valkeapää Lassi, pj	3
Sikiö Mirja, vpj	3
Ahokas Paula	3
Kosonen Tuula	1
Myllys Soili	2
Pasanen Raimo	3
Toppinen Leila	3
Tuomi Heli	2
Valkeapää Pirkko	2
Uimonen Markku, kh:n edustaja	2

Vanhus- ja vammaisneuvosto kokoontui kolme kertaa ja käsitteli 18 asiaa. Vanhus- ja vammaisneuvoston sihteerinä toimi toimistosihteerinä Auli Hietanen 31.3.2020 saakka ja 1.4.2020 alkaen toimistosihteerinä Marketta Brander-Hirsivaara.

Luottamushenkilöorganisaatio



Parikkalan kunnan viranhaltijaorganisaatio 2020



1.1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

1.1.3.1 Yleinen taloudellinen kehitys

Suomen bruttokansantuotteen arvioidaan supistuvan 3,3 % v. 2020 ja sen jälkeen kasvavan 2,5 % v. 2021.

Ennuste perustuu oletukselle, että covid-19-epidemiaan liittyvien tautitapausten ilmaantuvuus painetaan voimakkailla rajoituksilla matalalle tasolle. Kotimaassa palveluiden kysyntä pysyy edelleen heikkona ja ulkomaankauppa kärsii pandemian jatkumisesta.

Talouden toipumien alkaa pandemian aiheuttaman epävarmuuden poistuessa vuoden 2021 kuluessa. Vuoden 2021 loppua kohden kiihtyvä kasvu nostaa myös vuoden 2022 talouskasvua. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,0 % v. 2022 ja 1,4 % v. 2023.

Julkisen talouden alijäämä pysyy suurena v. 2021, kun vuoden alkupuolelle jatkuvan epidemian hoito ja sen vaikutuksia lieventävät tukitoimet pitävät julkiset menot korkealla tasolla. Tulojen ja menojen välinen epätasapaino pysyy niin suurena, että julkinen velka suhteessa bruttokansantuotteeseen näyttää jatkavan kasvuaan koko 2020-luvun alkupuoliskon ajan.

Kuntatalous

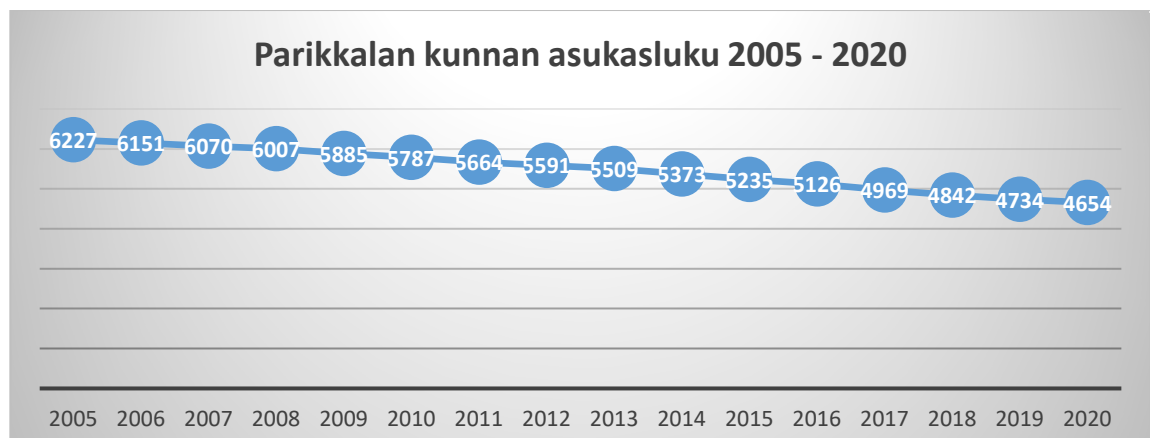
Vuoden 2020 tilinpäätösarvioiden valossa kuntatalous kokonaisuutena vahvistui ennätysheikolta tasolta poikkeuksellisen hyviin lukemiin. Kuntien ja kuntayhtymien yhteinelaskettu tulos oli 1,7 miljardia euroa ylijäämäinen. Vuosikatteet vahvistuivat kaikissa kuntakoryhmissä, eikä syömävelkaa jouduttu ottamaan juuri lainkaan.

Kuntatalouden vahvistumista selittävät valtion myöntämät kertaluontoiset koronatuot ja kunnallisverojen odotettua parempi kehitys. Vahvan tulokehityksen ohella menot kasvoivat maltillisesti, sillä koronatilanteen vuoksi useat kuntien toiminnot olivat suljettuina kevään ja syksyn aikana. Kunnissa nähtiin myös ennätyksellinen määrä lomautuksia.

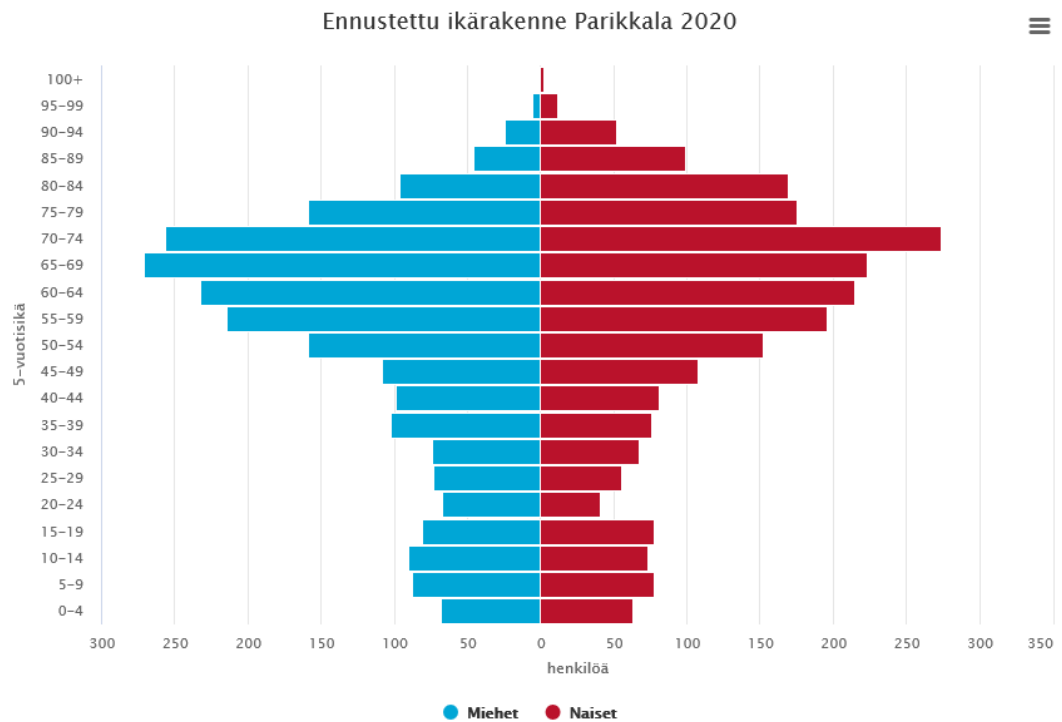
1.1.3.2 Oman talousalueen ja kunnan kehitys

Väestö

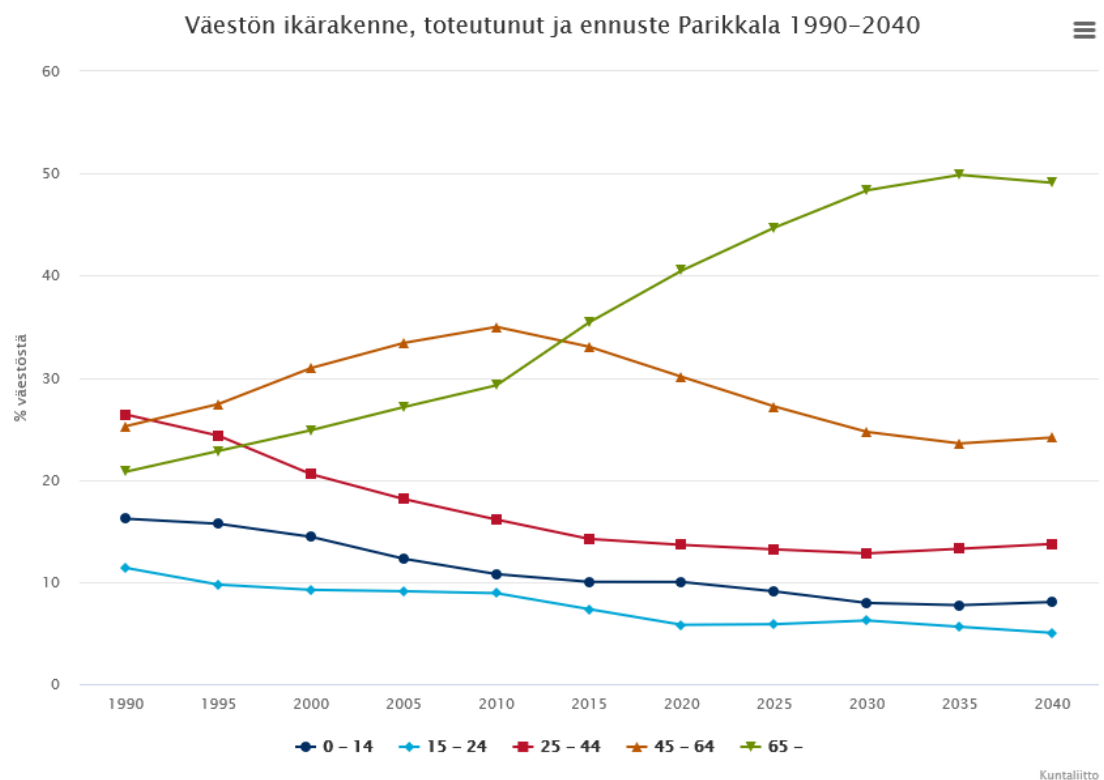
Parikkalan väkiluku oli vuoden 2020 lopussa Tilastokeskuksen ennakkotilaston mukaan 4 654 henkeä. Väkiluvun vähennys vuonna 2020 oli 79 henkilöä, mikä on hieman vähemmän kuin vuonna 2019.



Parikkalan kunnan ikärakenne ikäluokittain 31.12.2020 (ennakko)



Väestöennuste



Koko Etelä-Karjalan maakunnan väkiluku Tilastokeskuksen ennakkotilaston mukaan 31.12.2020 oli 126 947 (muutos vuonna 2020 oli -970 henkilöä ja -0,8 %) ja Imatran seutukunnan 38 807 (muutos -829 henkilöä ja -2,1 %).

Työllisyys

Työssäkäynti, pääasiallinen toiminta 2019

	Ikäluokat			
	yhteensä	0 - 17	18 - 64	65 -
Yhteensä	4734	567	2285	1882
Työvoima	1809	0	1771	38
Työlliset	1594	0	1556	38
Työttömät	215	0	215	0
Työvoiman ulkopuolella olevat	2925	567	514	1844
0-14 -vuotiaat	478	478	0	0
Opiskelijat, koululaiset	149	84	65	0
Varusmiehet, siviilipalvelusmiehet	9	0	9	0
Eläkeläiset	2156	1	313	1842
Muut työvoiman ulkopuolella olevat	133	4	127	2

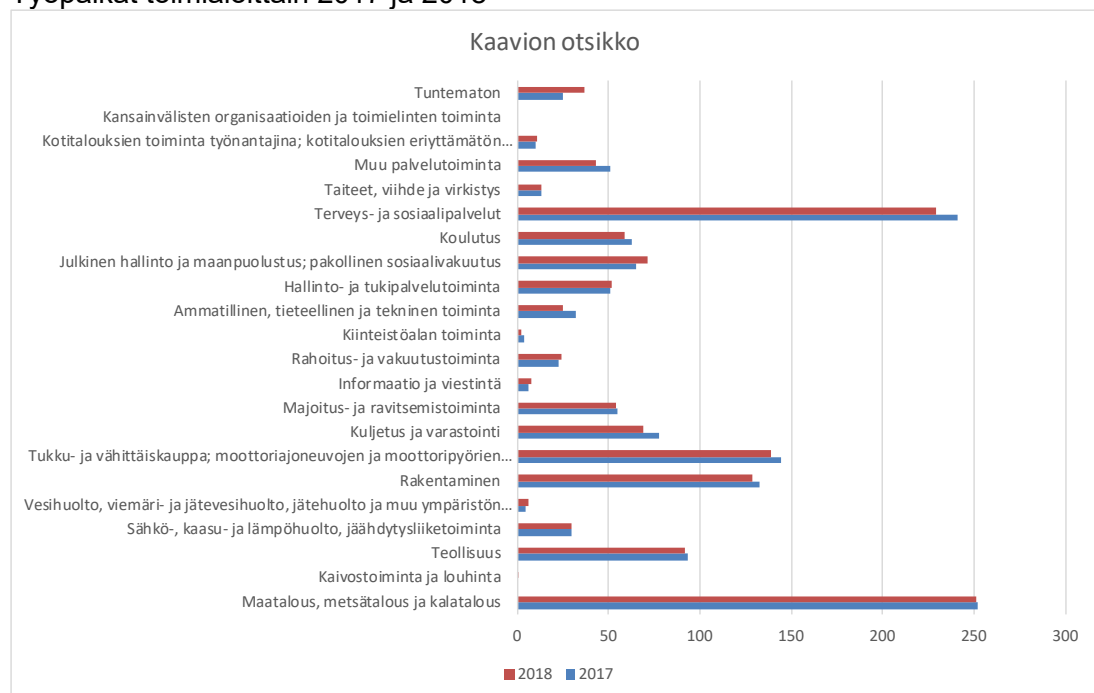
Lähde: Tilastokeskus

Työllisten suhdetta työvoiman ulkopuolella tai työttömänä olevaan mittaava taloudellinen huoltosuhte yhtä työllistä kohden oli vuoden 2019 lopussa 1,97, joka on suunnilleen samaa luokkaa kuin naapurikunnissa.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli suurin huhtikuussa, 15,0 % ja pienin syyskuussa, 11,0 % työvoimasta. Vuoden 2020 keskiarvo oli 12,8 %, joka on 2,5-prosenttiyksikköä suurempi kuin vuonna 2019. Parikkalassa työttömien osuus oli pienempi kuin Imatran seutukunnalla. Yli vuoden työttömänä olleita oli joulukuun 2020 tilaston mukaan 70 henkilöä (42 henkilöä vuoden 2019 lopussa) ja alle 25-vuotiaita vastaavasti henkilöä 14 (15 henkilöä 2019 lopussa). Kuukausittain avoimia työpaikkoja on ollut 6–20 kappaletta.

Parikkalassa työvoima vähenee vuosittain noin 100 henkilöllä. Näyttää siltä, että osavasta ja koulutetusta työvoimasta on jo nyt työvoimapula, mikä saattaa vaikuttaa kunnan vetovoimaa heikentävästi.

Työpaikat toimialoittain 2017 ja 2018



Työpaikkojen yhteismäärä vuonna 2018 oli 1345 ja se on laskenut 29 kpl vuodesta 2017. Maa- ja metsätalouden työpaikkojen osuus (18,7 %) on suurempi kuin muissa seudun kunnissa. Teollisten työpaikkojen osuus (6,8 %) on lähes samaa tasoa kuin Ruokolahdella ja selvästi suurempi on Imatralla ja Rautjärvellä. Rakentamisen ja palveluiden osuuden kuntakohtaiset erot eivät ole suuria. Tilastokeskuksen viimeisimmän tilaston (2018) mukaan kunnan työllisistä 65,5 prosenttia käy työssä oman kunnan alueella.

Työpaikkaomavaraisuus on 82,6 prosenttia.

Asuminen ja rakentaminen

	2019	
	Asutokuntien lukumäärä	Asuntoväestön lukumäärä
Yhteensä	2546	4618
Erillinen pientalo	1790	3615
Rivi- tai ketjutalo	378	497
Asuinkerrostalo	301	386
Muu rakennus (liike-, toimisto- ym.)	77	120

Ahtaasti asuvia asutokuntia, lkm	Ahtaasti asuvia henkilöitä, lkm	Pinta-ala/ asutokunta, m ²	Pinta-ala/ henkilö, m ²
149	573	90,8	50,1

Lähde: Tilastokeskus

Ahtaasti asuvat: Enemmän kuin yksi henkilö huonetta kohti, kun keittiötä ei lasketa huoneluukuun.

Parikkalan rajanylityspaikka

Parikkalan tilapäisellä rajanylityspaikalla kirjattiin 21 400 rajanylitystä (24 011 ylitystä vuonna 2019).

Liikenneverkko

Liikenneverkon (VT 6 ja VT 14) osalta liikenne jatkui edellisen vuoden tasolla. VT 14 perusparannuksen suunnittelu käynnistyi vuonna 2020 ja VT 6:n osalta vastaava työ on alkamassa 2021. Parikkalan kunta osallistuu ns. Itärata-hankkeseen, jonka eräänä tavoitteena on tarkastella myös Helsinki-Joensuu välisen pääradan kehittämistä.

1.1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Kunnanvaltuusto hyväksyi 1.6.2020 hallintosäännön, joka tuli voimaan 1.8.2020.

Kunnan asukasluvun vähentyminen jatkui edelleen ja 79 henkilön muutos on merkittävä. 0–14-vuotiaiden määrä on vähentynyt noin 3,8 prosenttia ja 15–64-vuotiaiden määrä noin 2,2 prosenttia. Yli 65-vuotiaiden osuus on pysynyt tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan samalla tasolla.

1.1.5 Kunnan henkilöstö

Kunnan henkilöstömäärä 31.12.2020

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	Miehet	Naiset	Yhteensä	Muutos% ed. vuodesta
Vakinaiset	47	119	166	-3,5 %
Määräaikaiset	14	48	62	-11,4 %
- joista työllistettyjä			0	-100,0 %
Yhteensä	61	167	228	-5,8 %

Henkilöstökulut on esitetty liitetiedoissa.

Henkilöstöraportti on tilinpäätöksen sivuilla 108 - 117.

1.1.6 Ympäristöasiat

Kunnan ympäristöohjelma on hyväksytty kunnanhallituksessa 24.4.2017.

Ilmasto-ohjelma

Parikkalan kunta on yksi viidestä alkuperäisistä HINKU-kunnasta. Kunta on sitoutunut tavoittelemaan koko alueensa kasvihuonekaasupäästöjen vähentämistä 80 % vuoden 2007 tasosta vuoteen 2030 mennessä. Parikkalan hiilidioksidipäästöt ovat vähentyneet kaikkiaan 18 prosenttia vuosien 2007–2015 aikana. Merkittävimmät päästövähennykset Parikkalassa saavutettiin energiasektorilla.

Uusi jätevedenpuhdistamo tulee vähentämään merkittävästi puhdistamon Simpelejärvelle aiheuttamaa ympäristökuormitusta.

Jätehuolto

Kunnan jätehuollon käytännön toimenpiteitä toteuttaa Etelä-Karjalan Jätehuolto Oy (EKJH Oy). Vuoden 2020 aikana EKJH toteutti edellisvuosien tapaan jätehuollon pien-
tuojille ilmaiskampanjan sekä vaarallisten aineiden kuntakohtaisen erilliskeräyksen.

1.1.7 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Parikkalan kunnan taloudellinen liikkumavara on edelleen kaventumassa ja elämme kunnan vahvaa tasetta syömällä. Vaikka panostus elinkeinojen vahvistamiseen ja monipuolistamiseen olisi merkittävää, on realistista lähteä tulevassa kuntastragiassa laskevasta väestö- ja työpaikkakehityksestä muiden Itä-Suomen kuntieen tapaan, mikä merkitsee nykyisen organisaation kriittistä tarkastelua, hallinnon keventämistä, kiinteistökannan vähentämistä ja Rautjärven kanssa tehtävän yhteistyön monipuolistamista.

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

Kuntien riskit jaetaan yleensä vahinkoriskeihin ja toiminnallisiin riskeihin, joissa kummassakin painopisteen tulee olla erityisesti riskien tunnistamisessa ja sitä kautta ennaltaehkäisyssä. Kuntien riskienhallinnan pääpaino on vahinkoriskeissä, jotka jaetaan henkilö- ja omaisuusriskeihin. Riskien hallittavuus riippuu siitä, miten niihin voidaan varautua.

Vahinkoriskejä hallitaan omaisuutta vakuuttamalla. Vahinkojen ja toiminnan keskeytymisen varalta olevat vakuutukset on kilpailutettu 2010, jolloin on samalla määriteltä käytettävät vakuutusmuodot ja omavastuut. Sopimukset ovat tulleet voimaan 1.1.2011. Vakuutusturva käydään läpi vuosittain pidettävässä vakuutuspalaverissa, jossa arvioidaan myös mahdolliset ajankohtaiset riskit ja päivitetään vakuutusturvaa.

Omaisuuksien hankintaan ja hallintaan sekä sen myymiseen kiinnitetään jatkuvasti huomiota. Erityisesti kiinteistöjen merkitystä ja kuntoa sekä korjaustarvetta seurataan, jotta varmistetaan arvonsäilyminen. Kunnan käyttämättömät tai vajaakäyttöiset kiinteistöt on inventoitu ja laitettu myyntiin taikka päätetty purkaa, toiminta on jatkuvaa.

Henkilöstöriskejä hallitaan ensisijaisesti rekrytoinnilla, vaarallisten työyhdistelmien estämisellä, perehdyttämisellä, koulutuksella sekä kehityskeskusteluissa esiin tulleiden ongelmien ratkaisulla. Henkilöstöriskejä ovat myös työturvallisuuteen, työssäviihtymiseen yms. liittyvät vaaratekijät, joiden osalta lakisääteiset työsuojelu ja työterveyshuolto ovat kunnossa. Lisäksi työhyvinvointikyselyjä tehdään parin vuoden välein ja ongelmatilanteisiin puututaan.

Parikkalassa avoimeksi tulleiden virkojen ja työsuhteiden täyttäminen kelpoisuusehdot täyttävillä henkilöillä on osoittautunut haasteelliseksi. Osaavan henkilöstön saamiseksi kunnan kilpailukykyä hyvänä työnantajana on vahvistettava. Henkilöstön keski-ikä on korkea, mikä asettaa haasteita jaksamisen tukemiselle ja ammattitaidon ylläpitämiselle. Lähivuosina eläkkeelle siirtyminen kiihtyy, mihin jokaisen hallintokunnan tulee varautua hyvissä ajoin.

Rahoitusriskejä ovat mm. tulojen ja menojen kertymiseen liittyvät ongelmat sekä sijoitustoimintaan ja lainoihin liittyvät vaaratekijät. Rahoitusriskejä hallitaan maksuvalmiussuunnittelulla ja maltillisella sijoitus- ja lainapolitiikalla. Ajankohtainen raportointi on äärimmäisen tärkeää menojen ja tulojen seurannassa. Kunnan sijoitus- ja lainasalkut ovat varsin pienet, joten niihin kohdistuva riski ei ole suuri.

Parikkalan kunta on toteuttanut suuret investoinnit ilman lainanottoa. Viimeisin pääosin lainarahalla toteutettu päiväkodin rakentaminen on tehty 2012–2013. Huolimatta pienistä määristä niin sijoitukset kuin lainatkin on kilpailutettu. Maksuvalmius on ollut vielä hyvä, mutta lainanottoon tulee varautua uuden Kirjolan koulun rakentamisen myötä. Alhainen korkotaso näkyy ainakin alussa edullisina lainakustannuksina, mutta taloudenpidossa on varauduttava myös mahdolliseen korkojen nousuun.

Tietoturvariskeihin on varauduttu hyväksymällä tietoturvasuunnitelma, jonka mukaan mm. käyttöoikeuksia rajoittamalla on pyritty minimoimaan riskejä. Samalla jokainen on

sitoutunut kunnan tietojärjestelmien käyttösääntöihin. Kunnassa ei ole tullut esiin tietoturvaongelmia.

1.2. Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestäminen

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Kunnanvaltuusto on 10.4.2014 päättänyt perusteista ja hyväksynyt tarvittavat muutokset hallintosääntöön. Kunnanhallitus on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan ohjeet 11.12.2017. Sisäinen valvonta sisältyy normaaliin kunnan johtamis-, suunnittelu- ja ohjaustoimintaan. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus. Tulosalueen päälliköt toteuttavat sisäistä valvontaa omilla tulosalueillaan. Selonteko perustuu tulosalueiden antamiin selontekoihin.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Lakisääteisten tehtävien toteuttamisessa on noudatettu hyvää hallintotapaa. Kunnassa hyödynnetään tarvittaessa otto-oikeutta toimivaltuuksien noudattamisessa. Lakien ja kunnan toimielinten päätösten noudattamisessa ei ole havaittu merkittäviä puutteita. Päätöksistä tehdyt valitukset on hylätty tuomioistuimissa.

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

Vuoden 2020 talousarviosta raportoitiin hallintosäännön 61§:n mukaisesti vuosikolmanneksittain niin, että 1/3- ja 2/3- raportit sisälsivät tuloslaskelman ja talousarvion toteutumisvertailun, investoinnit sekä kommentit merkittävimmistä poikkeamista. Raportit saatettiin tiedoksi kunnanvaltuustolle. Valtuusto käsitteli 1/3 -raportin 15.6.2020 ja 2/3 -raportin 16.11.2020. Kunnanhallitukselle raportoitiin talousarvion toteutumisesta kuukausittain.

Varojen käytön valvonta on ollut systemaattista ja säännöllistä kunnan kaikissa toimielimissä eikä valvonnassa ole havaittu olennaisia ongelmia. Tehtävät, vastuut ja velvollisuudet on toimielimittäin määritelty.

Eri toimialojen keskeisiin toimintaprosesseihin sisältyy riittävästi valvontatoimenpiteitä, jotka varmistavat toiminnan tuloksellisuuden.

Riskienhallinnan järjestäminen

Hallintokunnat ovat päivittäneet osaltaan riskikartoitukset, jolloin on samalla seurattu ja tarvittaessa korjattu toimenpiteitä. Toimialakohtaisia valmiussuunnitelmia on päivitetty tarpeen mukaan.

Riskienhallinnasta raportoidaan kunnanhallitukselle. Tulosaluepäälliköt raportoivat omille lautakunnilleen. Toimialakohtaisia sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan liittyviä erillisarviointeja ei ole suoritettu.

Informaatio ja tiedonkulku

Johtoryhmällä ja henkilöstöllä on ollut käytettävissään riittävän oikeaa tietoa oikea-aikaisesti ja riittävän oikeassa muodossa johtamisen ja siihen sisältyvän sisäisen valvonnan kannalta. Tiedonkulun varmistamiseksi kunnassa käytetään tarkoituksenmukaisesti nykyaikaisia tiedonkulun kanavia (palaverit, tiedotustilaisuudet, kotisivut ja sähköposti). Samalla on varmistettava, että jokainen työntekijä saa käyttöönsä oman tehtävänsä edellyttämät tiedot. Kunnanhallituksen päätöksistä tiedotetaan välittömästi koko henkilökunnalle.

Ulkoisen tiedotuksen menettelytavat ja vastuuhenkilöt on selkeästi määritelty hallintosäännössä sekä viestintä- ja tiedotussuunnitelmassa. Kunnan positiivisen näkyvyyden varmistamiseksi on panostettava yhteistyöhön maakunnallisen median kanssa ja käytettävä vastuullisesti myös sosiaalista mediaa.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Kunnassa on riittävä toiminnan ohjeistus, jolla varmistetaan tehokas ja lainmukainen toiminta sopimustoiminnassa, hankintojen kilpailuttamisessa ja omaisuuden myymisessä ja luovutuksessa. Havaittujen puutteiden korjaamiseksi hankintaosaamista on edelleen kehitettävä. Parikkalan kunta on ollut mukana yhteishankinnoissa, jotka on hoidettu Lappeenrannan kaupungin hallinnoimana maakunnallisella yhteistoimintasopimuksella.

Sopimustoiminta

Kunnan eri toimialoja koskevien sopimusten seuranta ja valvonta on hoidettu sähköisesti asianhallintaohjelma Dynastyn sekä vuokrasopimusohjelman avulla, jolloin seuranta ja valvonta tehostuvat. Ulkoistettujen palvelujen seuranta ja valvonta on ajan tasalla.

Sisäisen tarkastuksen järjestäminen

Erillistä sisäisen tarkastuksen henkilöstöä ei ole, vaan esimiehet omaan tehtäväänsä sisältävänä suorittavat sisäistä tarkastusta.

1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

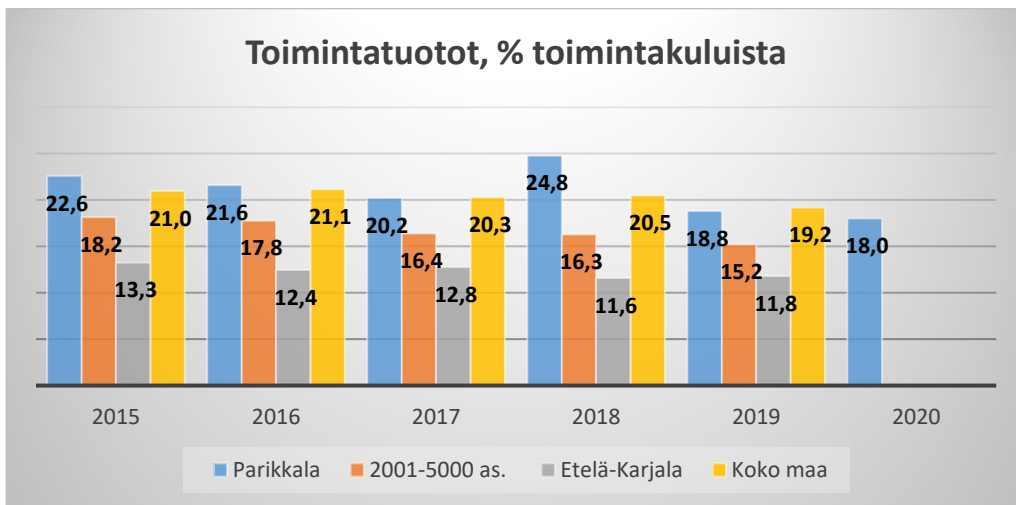
	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	7 362	7 277
Toimintakulut	-40 864	-38 673
Toimintakate	-33 501	-31 395
Verotulot	15 657	15 053
Valtionosuudet	18 165	16 128
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	0	0
Muut rahoitustuotot	37	34
Korkokulut	-6	-8
Muut rahoituskulut	-2	-3
Vuosikate	350	-192
Poistot ja arvonalentumiset	-1 899	-1 511
Tilikauden tulos	-1 549	-1 703
Tilinpäätössiirrot	14	15
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 536	-1 688

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut % = 100 x Toimintatuotot / Toimintakulut	18,0	18,8
Vuosikate/Poistot % = 100 x Vuosikate / poistot ja arvonalentumiset	18,4	-12,7
Vuosikate, euroa/asukas = 349 623,06 / 4 654	75,12	-40,53
Asukasmäärä = vuodenvaihteen 2020 / 2021 tilanne	4 654	4 733

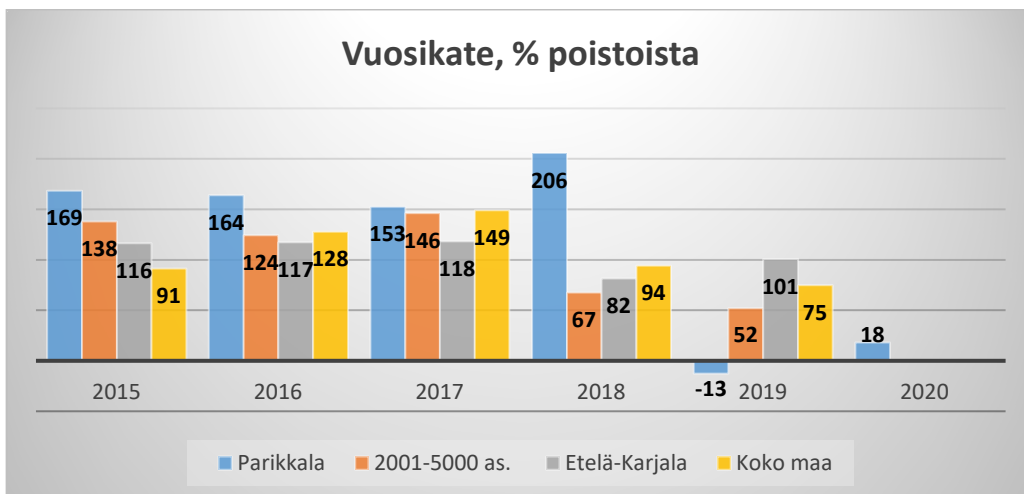
Toimintatuotot/toimintakulut %

= 100 * Toimintatuotot / Toimintakulut



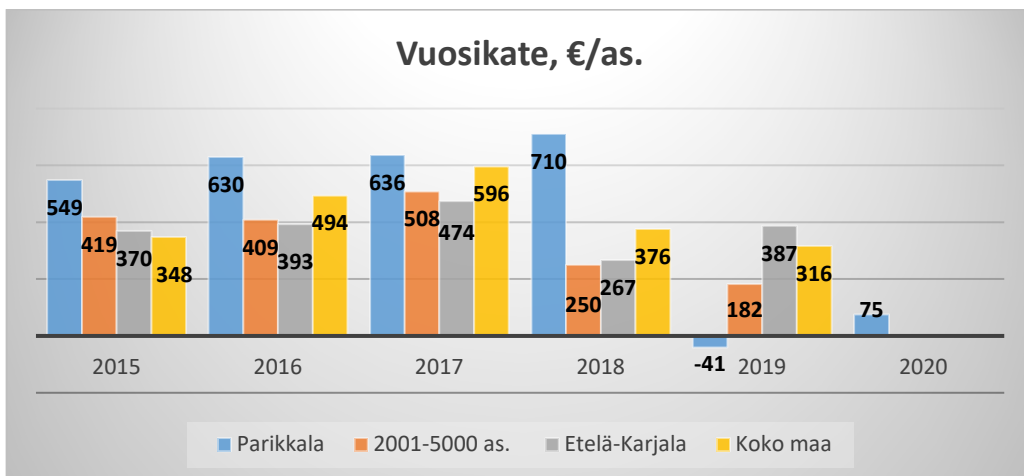
Vuosikate/poistot %

= 100 * vuosikate/poistot ja arvonalentumiset



Vuosikate, euroa/asukas

= vuosikate/asukasmäärä 31.12.2020



1.3.2 Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	350	-192
Tulorahoituksen korjauserät	1 089	75
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 344	-2 274
Rahoitusosuudet investointeihin	69	48
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	99	55
Toiminnan ja investointien rahavirta	262	-2 288
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-288	-338
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	734	713
Rahoituksen rahavirta	446	375
Heleniuksen rahaston muutos		
Rahavarojen muutos	708	-1 913
Rahavarat 31.12.	5 859	5 151
Rahavarat 1.1.	5 151	7 063
	708	-1 913

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä

5 vuodelta, € 1 453 1 278

Investointien tulorahoitus %

27

= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

Lainanhoitokate

1,2

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Kassan riittävyys, pv

50

= 365 pv * Kassavarat / Kassasta maksut tilikaudella

Asukasmäärä

4 654

= Vuodenvaihteen 2020-2021 tilanne

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä

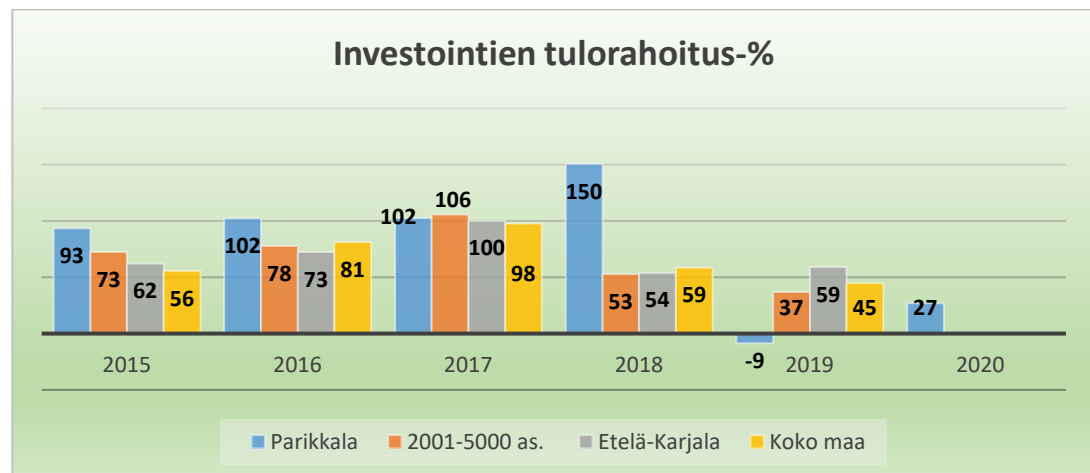
Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen.

Investointien tulorahoitus, %

= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

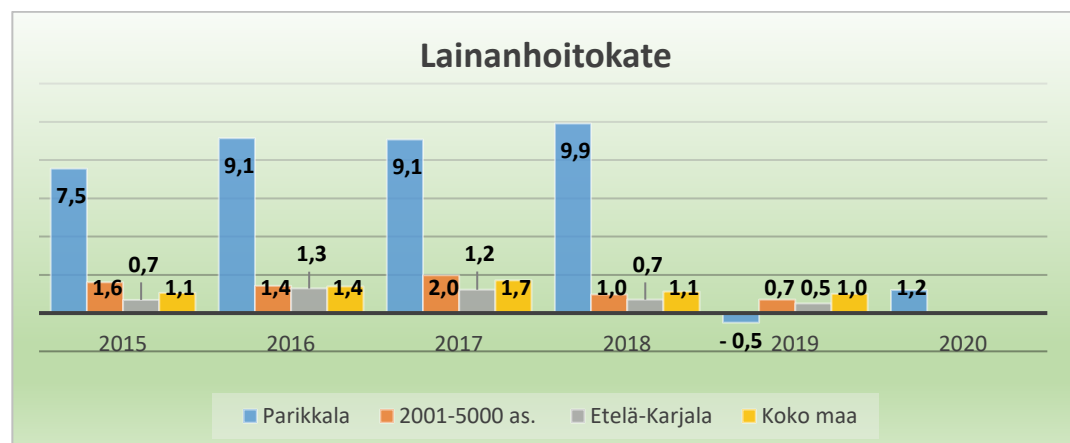
Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista (rahoituslaskelman investointimenot, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet) on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.



Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

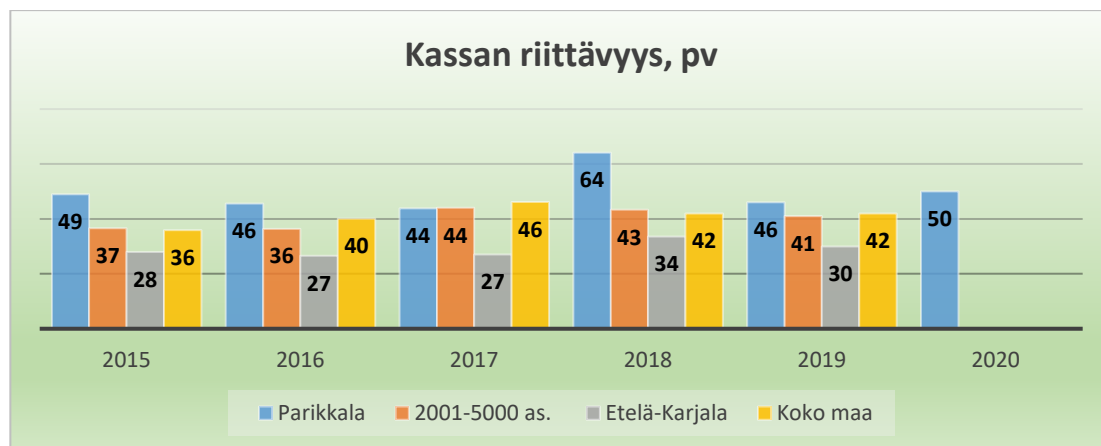
Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun.



Kassan riittävyys (pv)

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Tunnusluku kuvaa kunnan maksuvalmiutta eli monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Rahavarioihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset.



1.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

VASTAAVAA	2020 1 000 €	2019 1 000 €	VASTATTAVAA	2020 1 000 €	2019 1 000 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	33 699	34 361	A OMA PÄÄOMA	32 325	33 860
I Aineettomat hyödykkeet	759	844	I Peruspääoma	15558	15558
Aineettomat oikeudet			III Arvonkorotusrahasto		
Muut pitkävaikutteiset menot	759	844	V Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	18303	19991
II Aineelliset hyödykkeet	29 554	30 131	VI Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1536	-1688
Maa- ja vesialueet	3475	3514	B POISTOERO JA VAPAA- EHTOISET VARAUKSET	200	218
Rakennukset	17541	16621	Poistoero	200	218
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7393	4264	C PAKOLLISET VARAUKSET	1 623	474
Koneet ja kalusto	23	36	Muut pakolliset varaukset	1623	474
Muut aineelliset hyödykkeet	39	39	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	228	224
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	1083	5657	Valtion toimeksiannot		
III Sijoitukset	3 386	3 386	Lahjoitusrahastojen pääomat	228	224
Osakkeet ja osuudet	2847	2847	Muut toimeksiantojen pääomat		
Muut lainasaamiset	539	539	E VIERAS PÄÄOMA	6 036	5 657
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	107	105	I Pitkäaikainen	2 748	2 970
Valtion toimeksiannot			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	878	1116
Muut toimeksiantojen varat	107	105	Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1871	1855
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 606	5 968	II Lyhytaikainen	3 288	2 687
I Vaihto-omaisuus	1	1	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	238	288
Aineet ja tarvikkeet	1	1	Saadut ennakot	7	8
II Saamiset	747	815	Ostovelat	1264	838
Pitkäaikaiset saamiset	71	71	Muut velat	156	142
Lainasaamiset	71	71	Siirtovelat	1623	1410
Muut saamiset			VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>40 412</u>	<u>40 433</u>
Lyhytaikaiset saamiset	676	745	Omavaraisuusaste, %	80,5	84,3
Myyntisaamiset	393	496	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	14,6	13,7
Muut saamiset	217	178	Velat ja vastuut % käyttötuloista	20,7	19,8
Siirtosaamiset	66	71	Kertynyt ylijäämä, 1 000 €	16 767	18 303
III Rahoitusarvopaperit	300	300	Kertynyt ylijäämä, €/asukas	3 603	3 867
Sijoitukset rahamarkkina- instrumentteihin	300	300	Lainakanta, 1 000 €	1 116	1 403
IV Rahat ja pankkisaamiset	5559	4851	Lainat €/asukas	240	297
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>40 412</u>	<u>40 433</u>	Lainasaamiset, 1 000 €	539	539
			Asukasmäärä	4654	4 733

Taseen tunnusluvut

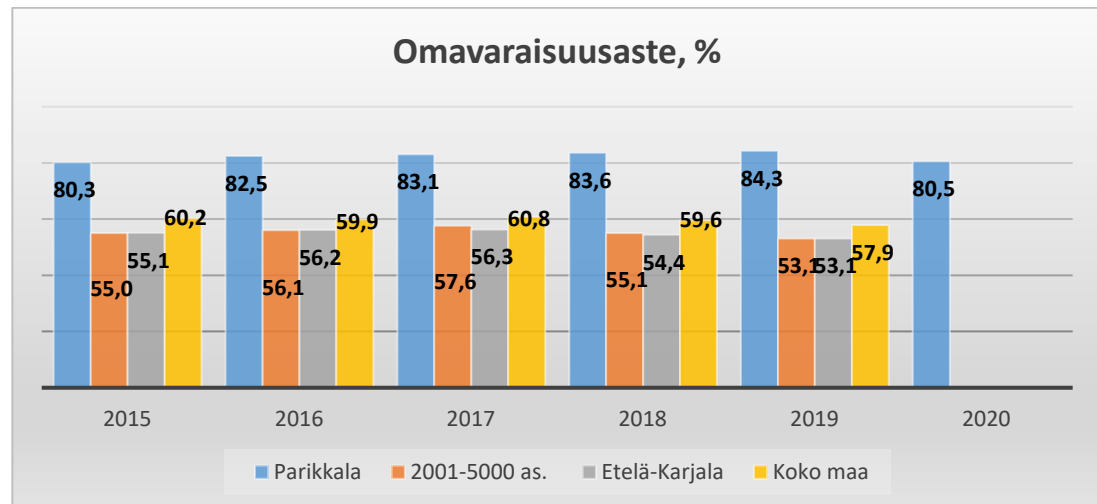
Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, %

= $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä.

Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70 % omavaraisuutta. Alle 50 % omavaraisuus merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

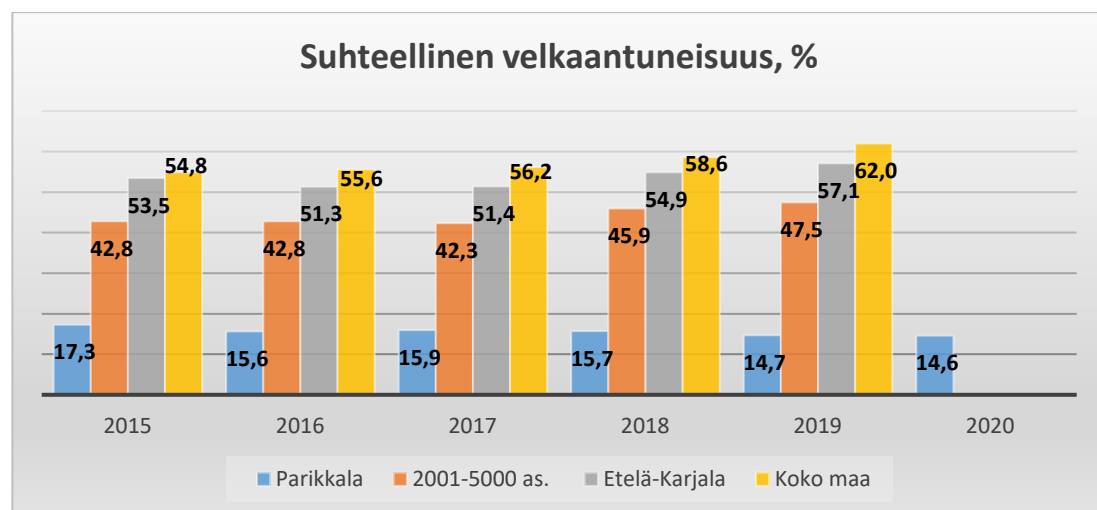


Kuntien keskimääräinen omavaraisuusaste oli vuoden 2019 tilinpäätösten mukaan 57,9 %. Valtioneuvoston asetus kunnan talouden tunnuslukujen eräistä raja-arvoista (172/2007) asettaa kunnan *omavaraisuusasteen* raja-arvoksi 50 %.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

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

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.



Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella. Kuntien keskimääräinen suhteellinen velkaantuneisuus oli vuoden 2019 tilinpäätösten mukaan 62,0 %.

Velat ja vastuut % käyttötuloista (=100* (Vieras pääoma - Saadut ennakot + Vuokravastuut) / Käyttötulot)

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut. Tunnusluku ottaa paremmin huomioon erilaisilla malleilla, kuten rahoitusleasingsopimuksilla rahoitetut hankkeet, jotka eivät näy velkana konsernitaseessa.

Tilinpäätös 2016	Tilinpäätös 2017	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
21,5	21,8	21,4	19,8	20,7

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

= Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

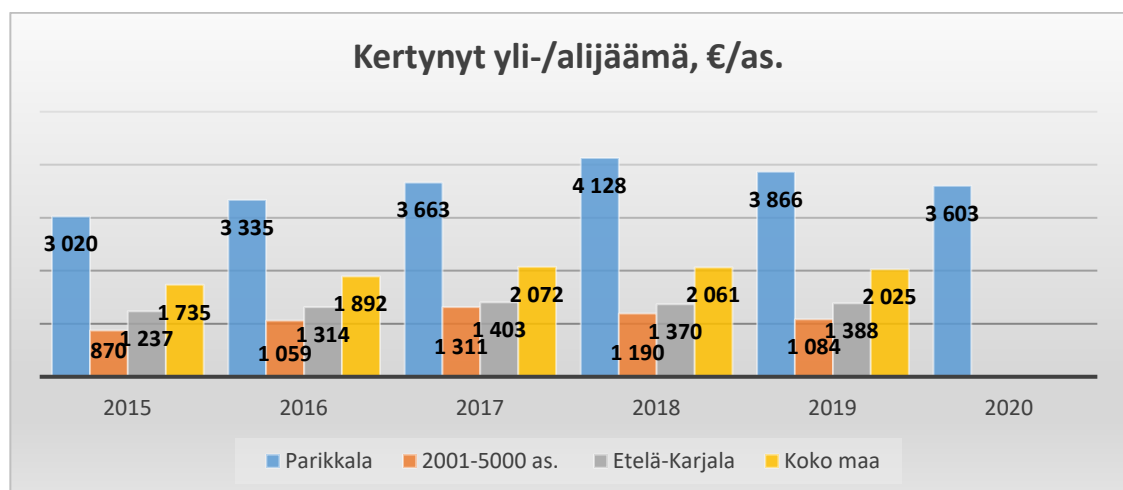
Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Tilinpäätös 2016	Tilinpäätös 2017	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
17 093 201,58	18 203 046,44	19 990 751,60	18 302 844,41	16 767 155,81

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

= [Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)] / Asukasmäärä

Luku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän. Asukasmääränä käytetään tilinpäätösvouden päättymispäivän mukaista kunnan asukasmäärää.



Lainakanta 31.12.

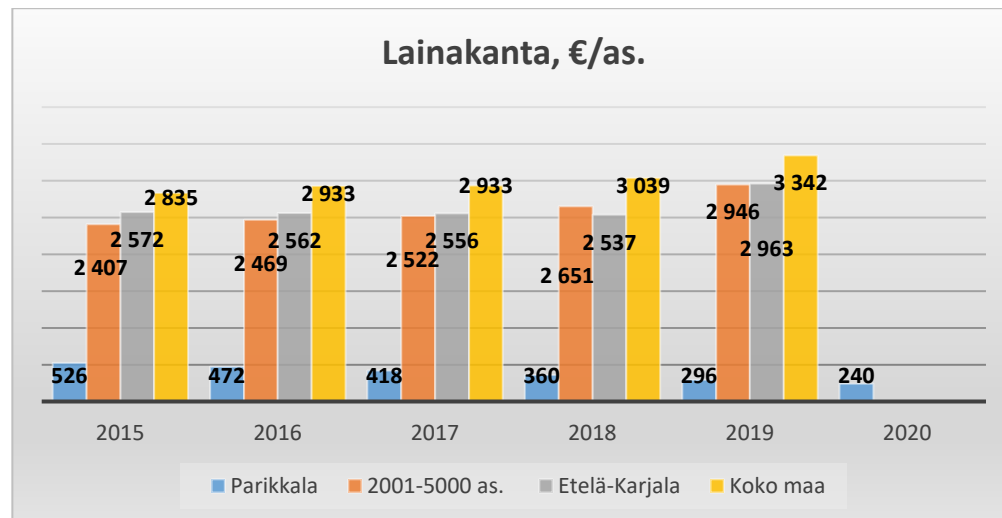
= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Tilinpäätös 2016	Tilinpäätös 2017	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
2 417 000	2 079 310	1 741 379	1 403 448	1 115 517

Lainat €/asukas

Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.



Vuoden 2019 tilinpäätösten mukaan kuntien lainamäärä on keskimäärin 3 342 euroa/asukas.

Lainasaamiset 31.12.

= sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

Tilinpäätös 2016	Tilinpäätös 2017	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
82 907	589 318	538 861	538 861	538 861

1.5 Kokonaistulot ja -menot

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT

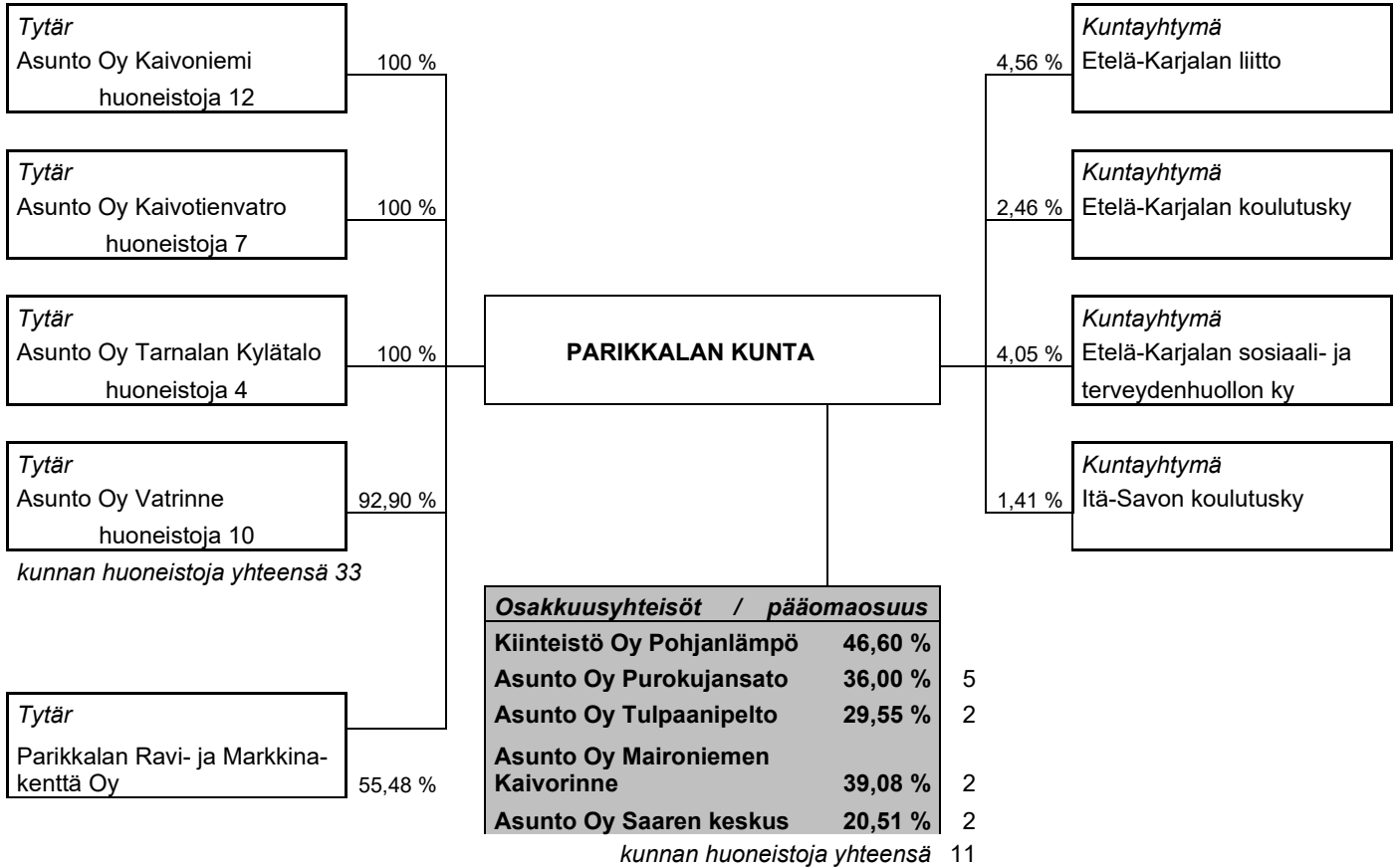
TULOT	M€	%	MENOT	M€	%
Toiminta			Toiminta		
Toimintatuotot	7,4	17,8	Toimintakulut	40,9	98,8
Verotulot	15,7	37,9	Korkokulut	0,0	0,0
Valtionosuudet	18,2	44,0	Muut rahoituskulut	0,0	0,0
Korkotuotot	0,0	0,0	Tulorahoituksen korjauserät		
Muut rahoitustuotot	0,0	0,1	Pakollisten varausten muutos		
Tulorahoituksen korjauserät	0,0	0,0	Pakollisten varausten lis (+), väh (-)	-1,1	-2,8
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-0,1	-0,2	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	0,0	0,0
Investoinnit			Investoinnit	0,0	0,0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,1	0,2	Investointimenot	1,3	3,3
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,1	0,2	Rahoitustoiminta		
Rahoitustoiminta			Antolainasaamisten lisäykset	0,0	0,0
Antolainasaamisten vähennykset	0,0	0,0	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0,3	0,7
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,0	0,0	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0,0	0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0,0	0,0	Oman pääoman vähennykset	0,0	0,0
Oman pääoman lisäykset		0,0			
Kokonaistulot yhteensä	41,3	100,0	Kokonaismenot yhteensä	41,3	100,0

1.6 Kuntakonsernin toiminta ja talous

1.6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

KONSERNIRAKENNE

31.12.2020



- tytäryhteisöt ja kuntayhtymät**
 Tytäryhteisöt yhdistelty pariarvomenetelmällä
 Kuntayhtymä yhdistelty suhteellisen omistussosuuden mukaisesti
- osakkuusyhteisöt**
 Osakkuusyhteisöt yhdistelty pääomaosuusmenetelman mukaisesti
- asuinhuoneistojen erittely:**
 tytäryhteisö: huoneistoja 33
 osakkuusyhteisöt: huoneistoja 11

1.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Toimivallan ja -vastuunjako konserniohjauksessa

Voimassa oleva konserniohje on hyväksytty kunnanvaltuustossa 16.4.2018. Konserniohjeessa on määritelty täsmällisesti konsernijohto ja sen vastuut. Kuntakonsernissa on noudatettu hyvää hallintotapaa, mitä myös konserniohjeet edellyttävät. Konserniohjeet ovat riittävät varmistamaan konserniyhteisöjen tehokkaan johtamisen, tarkoituksenmukaisen päätöksenteon, riskien ennalta ehkäisemisen ja hallinnan sekä ajantasaisen raportoinnin ja tiedottamisen.

Ohjeiden anto kunnan edustajille tytäryhteisöissä

Kunnan edustajille tytäryhteisöissä on annettu riittäviä ja täsmällisiä ohjeita koskien mm. yhtiökokouksessa käsiteltäviä asioita, tavoitteiden asettamista ja seuranta, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä ja raportointia.

Parikkalan kunnan konserniin kuuluvat tytäryhtiöinä Parikkalan Ravi- ja Markkinakenttä Oy sekä asunto-osakeyhtiöt Asunto Oy Kaivoniemi, Asunto Oy Kaivotienvatro, Asunto Oy Tarnalan Kylätalo ja Asunto Oy Vattrinne.

Edellisten lisäksi konsernitilinpäätökseen on yhdistetty seuraavat kuntayhtymät, joissa kunta on osakkaana: Etelä-Karjalan liitto, Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä, Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä ja Itä-Savon koulutuskuntayhtymä.

1.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Ravi- ja Markkinakenttäosakeyhtiön toimintaa on muutaman vuoden ajan tarkasteltu kriittisesti. Yhtiön hallitukselta on edellytetty toiminnan monipuolistamista ja yhtiön talouden tasapainottamista, mihin tavoitteeseen ei osaksi myös koronasta johtuvista syistä ole päästy. Yhtiön toimintaa on seurattava aktiivisesti ja yhtiön tulevaisuutta on tarkasteltava päivitettäessä syksyllä 2021 kuntastrategiaa.

1.6.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Asunto-osakeyhtiöiden merkitys konsernissa on vähäinen, joten Parikkalan kunnan konsernirakenne on lähivuosien aikana supistumassa.

1.6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konserniohjeen mukaan kunnanvaltuusto mm. määrittelee omistajapolitiikan ja hyväksyy talousarviossa vuotuiset tavoitteet kuntakonsernille. Tavoitteet on asetettu talousarviossa ja toteutumisen seuranta tapahtuu tilinpäätöksessä.

Kunnanhallitus valitsee toimikaudekseen edustajat konserniin kuuluvien yhtiöiden hallintoon ja antaa heille tarvittaessa ohjeita sekä seuraa konserniin kuuluvien yhteisöjen toimintaa. Edustajat raportoivat yhtiön asioista tarvittaessa mm. kunnanhallituksen kokouksissa. Kunnanjohtaja vastaa kuntakonsernin operatiivisesta johtamisesta ja vaatii tarvittaessa hallinnossa olevalta edustajalta selontekoa yhtiön asioista. Selontekoja ei ole vaadittu.

Kunnalla on ollut edustajana kunnanhallituksen jäsen tai keskushallinnon johtava viranhaltija tytäryhtiöiden hallituksissa lukuun ottamatta Parikkalan Ravi- ja Markkinakenttäosakeyhtiötä. Kaikkien tytäryhteisöinä olevien asunto-osakeyhtiöiden isännöinti hoidetaan kunnassa ja kirjanpidon hoitaa sama toimittaja, jolle kunnan kirjanpito on ulkoistettu. Näin ollen tiedonkulku yhtiöiden ja konsernivalvonnasta vastaavien toimielinten ja viranhaltijoiden välillä on ollut jatkuvaa ja tilanteen seuraaminen kuntaan toimituista asiakirjoista on jatkuvasti mahdollista. Konsernivalvonnassa ei ole havaittu puutteita tai virheitä.

Tavoitteiden toteutuminen

Parikkalan Ravi- ja Markkinakenttäosakeyhtiö: Yhtiö toimii kannattavasti, kehittää toimintaa suunnitelmallisesti ja monipuolisesti.

- Toiminnassa ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia.

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöt: Yhtiöt toimivat kannattavasti ja huolehtivat riittävästä kiinteistöjensä kunnossapidosta.

- Kunnalla on konserniin kuuluvissa asunto-osakeyhtiöissä 33 huoneistoa. Yhtiöiden yhteenlaskettu vuoden 2020 tulos oli 0,39 euroa.

1.6.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut**KONSERNITULOSLASKELMA**

		2020	2019
Toimintatuotot	+	29 285	28 034
Toimintakulut	-	63 108	60 062
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	+/-	18	4
TOIMINTAKATE		-33 806	-32 023
Verotulot	+	15 653	15 049
Valtionosuudet	+	19 162	17 043
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	+	1	1
Muut rahoitustuotot	+	46	44
Korkokulut	-	13	17
Muut rahoituskulut	-	134	6
VUOSIKATE		910	92
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-	2 139	2 042
Arvonalentumiset	-	281	0
Omistuksen eliminointi ero		38	293
TILIKAUDEN TULOS		-1 473	-1 658
Tilinpäätössiirrot	+/-	0	5
Laskennalliset verot		0	-1
Vähemmistöosuudet	+/-	0	1
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ		-1 473	-1 652

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot / Toimintakulut, %	46,4	46,7
Vuosikate / Poistot, %	41,8	3,9
Vuosikate, €/asukas	195,48	19,41
Asukasmäärä	4 654	4 733

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	910	92
Tulorahoituksen korjaukset	-40	-254
Investointien rahavirta		
Investointimenot	1 628	2 711
Rahoitusosuudet investointimenoihin	94	96
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	122	502
Toiminnan ja investointien rahavirta	-542	-2 275
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	243	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-599	-661
Lyhytaikaisten lainojen muutos	485	15
Oman pääoman muutokset	-4	-4
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-19	-23
Vaihto-omaisuuden muutos	-2	14
Saamisten muutos	203	978
Korottomien velkojen muutos	957	-163
Rahoituksen rahavirta	1 264	157
Rahavarojen muutos	759	-1 825
Rahavarat 31.12.	6 396	5 637
Rahavarat 1.1.	5 637	7 462
	759	-1 825

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä		
5 vuodelta, €	-405	264
Investointien tulorahoitus, %	59	3,5
Pääomamenojen tulorahoitus, %	43	2,8
Lainanhoitokate	1,5	0,2
Kassan riittävyys	36	32

KONSERNITASE

Vastaavaa	2020	2019	Vastattavaa	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA	33 041	34 513
Aineettomat hyödykkeet	1 087	1 207	Peruspääoma	15 558	15 558
Aineettomat oikeudet	183	156	Arvonkorotusrahassto	86	86
Muut pitkävaikutteiset menot	851	962	Muut omat rahastot	251	255
Ennakkomaksut	52	89	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	18 620	20 266
			Tilikauden yli-/alijäämä	-1 473	-1 652
Aineelliset hyödykkeet	34 462	35 268	VÄHEMMISTÖOSUUDET	11	11
Maa- ja vesialueet	3 702	3 741	PAKOLLISET VARAUKSET	362	300
Rakennukset	21 585	20 942	Eläkevaraukset		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 695	4 587	Muut pakolliset varaukset	362	300
Koneet ja kalusto	262	270			
Muut aineelliset hyödykkeet	39	39			
Keskeneräiset hankinnat	1 178	5 689			
Sijoitukset	1 603	1 578	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 886	1 607
Osakkuusyhteisöosuudet	528	485	Valtion toimeksiannot	1 614	1 340
Muut osakkeet ja osuudet	535	552	Lahjoitusrahaston pääomat	270	265
Muut lainasaamiset	539	539	Muut toimeksiantojen pääomat	2	2
Muut saamiset	2	2			
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 726	1 428	VIERAS PÄÄOMA		
Valtion toimeksiannot	1 619	1 323	Pitkäaikainen	5 113	5 354
Muut toimeksiantojen varat	107	105	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 258	3 514
			Muut pitkäaikaiset velat	1 855	1 839
VAIHTUVAT VASTAAVAT					
Vaihto-omaisuus	181	179	Lyhytaikainen	7 718	6 392
			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	982	599
Saamiset	2 676	2 879	Lainat julkisyhteisöiltä	2	0
Pitkäaikaiset saamiset	669	666	Saadut ennakot	28	37
Lyhytaikaiset saamiset	2 007	2 213	Ostovelat	2 257	1 711
			Muut lyhytaikaiset velat	846	685
Rahoitusarvopaperit	323	316	Siirtovelat	3 599	3 357
			Laskennalliset verovelat	3	3
Rahat ja pankkisaamiset	6 072	5 321	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	48 131	48 176
VASTAAVAA YHTEENSÄ	48 131	48 176			

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	68,7	71,7
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	20,0	19,5
Velat ja vastuut % käyttötuloista	29,1	30,0
Velat ja vastuut, €/asukas	4 015	3 815
Kertynyt ylijäämä/alijäämä, 1000 €	17 147	18 611
Kertynyt ylijäämä/alijäämä, €/asukas	3 684	3 933
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	5 113	5 354
Konsernin lainat, €/asukas	1 099	1 131
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	697	316
Kunnan asukasmäärä	4 654	4 733

1.7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

1.7.1 Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallituksen on kuntalain 115 §:n mukaan tehtävä toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä.

Tilikauden tulos on -1 535 688,60 euroa alijäämäinen.

Kunnanhallitus ehdottaa, että

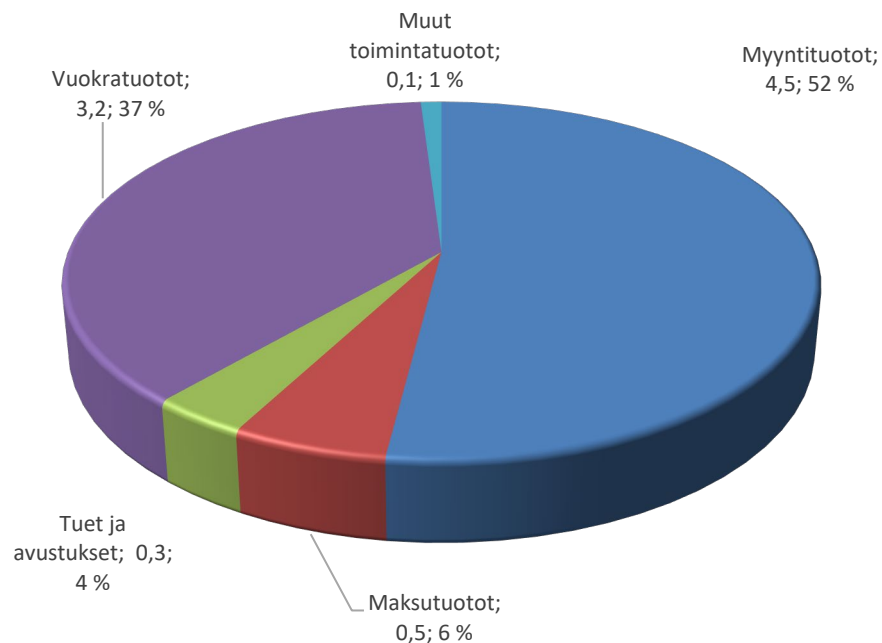
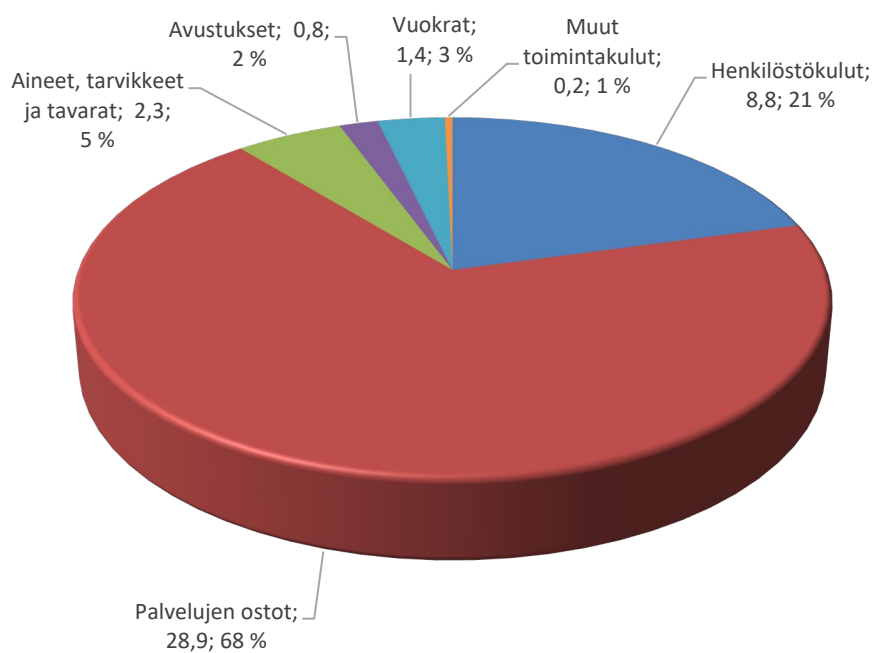
- poistoeroa vähennetään 17 969,14 eurolla
- Artturi ja Aina Heleniuksen lahjoitusrahastoon siirretään säännön mukainen osuus Pykkälä-tilan laskennallisesta metsäntuotosta 12 601,02 euroa, josta vuoden 2020 käyttö 8 240,65 euroa on kirjattu kuluksi, jolloin rahaston muutokseksi tuloslaskelmaan jää 4 360,37 euroa.
- tilikauden alijäämä -1 535 688,6 euroa kirjataan taseeseen oman pääoman eränä Tilikauden yli-/ alijäämätilille.

1.7.2 Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kunnalla ei ole taseessa kattamatonta alijäämää, joten lakisääteistä selontekoa talouden tasapainottamisesta ei tarvita. Kunnan talousarvioon 2021 kirjatulla tavalla laaditaan syksyllä kuntastrategian liitteeksi talouden tasapainottamisohjelma.

2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

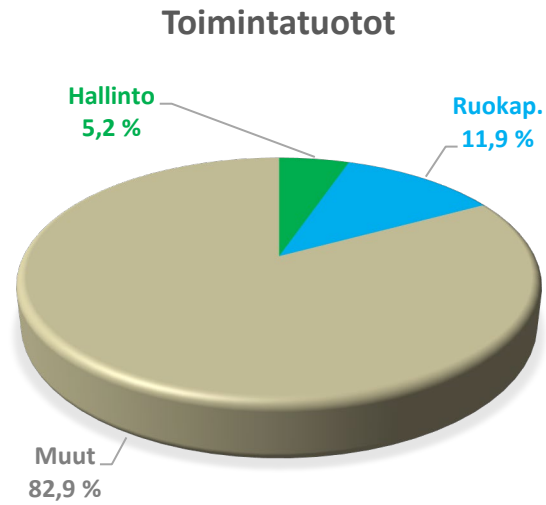
Käyttötalouden toimintakulujen ja -tuottojen jakautuminen 2020:

Toimintatuottojen jakautuminen TP 2020 – 8,6 milj. €**Toimintakulujen jakautuminen TP 2020 – 42,3 milj. €**

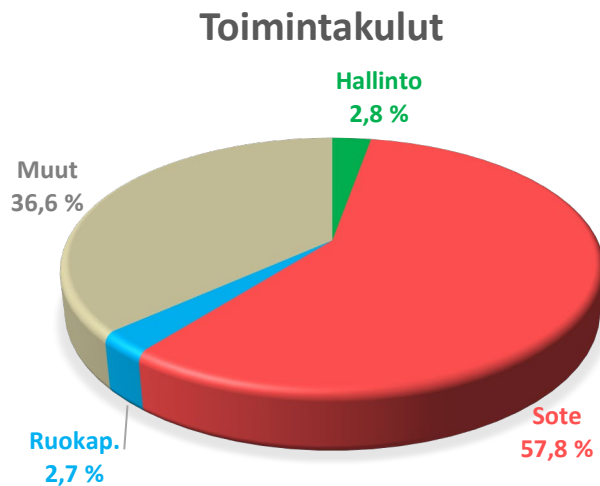
2.1 Käyttötalouden toteutuminen

HALLINTO

Hallinnon käyttötalousosan toimintatuotot ja -kulut



Keskushallinnon osuus koko kunnan käyttötalousosan toimintatuotoista on 5,2 % ja ruokapalvelujen 11,9 %.



Keskushallinnon osuus koko kunnan käyttötalousosan toimintakuluista on 2,8 %, sosi- aali- ja terveystalouden 57,8 % ja ruokapalvelujen 2,7 %.

Keskusvaalilautakunta**Vaalit**

Tilivelvollinen: hallintojohtaja

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Valtiollisten ja kunnallisten vaalien toteuttaminen kunnassa virheettömästi oikeusministeriön ohjeiden mukaisesti.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Ei vaaleja.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Sitovat tavoitteet 2020	Mittari/ seurantatapa	Tavoitetaso	Toteutuminen
Vuonna 2020 ei ole vaaleja.			

	TP 2019	TA 2020	TA- muutos	Muutettu TA 2020	TP 2020	Tot%
Toimintatuotot	18 390					
Toimintakulut	-31 620				-445	
Toimintakate	-13 231				-445	

Merkittävimmät poikkeamat talousarviosta ja niiden perustelut

Toteuma sisältää keskusvaalilautakunnan puheenjohtajan vuosipalkkiot.

Tarkastuslautakunta**Tarkastustoimi**

Tilivelvollinen: Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Lisäksi lautakunnan on

1. seurattava tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista sekä muutoinkin seurattava tilintarkastajan tehtävien suorittamista ja tehtävä tarpeen mukaan esityksiä tilintarkastuksen kehittämiseksi,
2. huolehdittava siitä, että tilintarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat, jotka mahdollistavat tilintarkastuksen suorittamisen hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa, sekä
3. tehtävä aloitteita ja esityksiä lautakunnan, tilintarkastajan ja sisäisen valvonnan tehtävien yhteensovittamisesta mahdollisimman tarkoituksenmukaisella tavalla.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Tarkastuslautakunnan kokouksissa v. 2020 vierailleet:

Kunnanjohtaja Vesa Huuskonen, hallintojohtaja Juha Vuorela, elinkeinojohtaja Pekka Reiman, kunnanvaltuuston puheenjohtajisto (pj Marjatta Laukkanen, 1. vpj Lassi Valkeapää ja 3. vpj Olavi Laukkanen), rehtori Janne Hirvonen, varhaiskasvatuspäällikkö Heli Räsänen, kunnanhallituksen puheenjohtajisto (pj Ari Berg, 1. vpj Mirja Sikiö ja 2. vpj Maija Valkeapää), sekä kunnan henkilöstöjärjestöjen edustajia.

Tammikuussa tutustuttiin Saaren senioritaloon/palvelutaloon, elokuussa jätevedenpuhdistamoon ja marraskuussa Kirjolan koulun rakennustyömaahan.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Sitovat tavoitteet 2020	Mittari/seuranta	Tavoitetaso	Toteutuminen
Arviointikertomus määräaikaan mennessä	Lautakunnan kokouksessa käsitelty kertomus	Riittävän ajoissa ennen valtuuston kokousta	Toteutunut.

Toiminnan tunnusluvut (perustelutietoja)

Hyödyke ja mittayksikkö	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Tot.-%
Kokoukset	9	6	8	2	133,3
Tilintarkastajan tarkastuspäivät	13,5	8 - 10	10	0	100,0

Talous

	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	Muutettu TA 2020	TP 2020	Tot%
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-19 141	-15 241		-15 241	-16 279	106,8
Toimintakate	-19 141	-15 241		-15 241	-16 279	106,8

Kunnanhallitus**Keskushallinto ja tukipalvelut**

Tilivelvollinen: hallintojohtaja

Kunnanvaltuusto

Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Kunnan ylintä päätösvaltaa käyttää sen asukkaiden yhteisillä vaaleilla valitsema valtuusto. Valtuuston tehtäväalueet ovat kunnan toiminta-ajatus ja strategiat, tavoitteiden asettaminen, asukkaiden tarpeiden ja järjestettävien palveluiden yhteensovittaminen, taloudellisten resurssien jakaminen sekä toiminnan arviointi ja seuranta.

Toiminnan painopistealueet 2020–2022

Kuntatalouden vakauttaminen.

Tiivistyvän seutukunnallisen yhteistyön seuranta ja ohjaaminen 2021–2022.

Kuntastrategian laadinta vastaamaan vallitsevaa tilannetta ja toiminnan kehittämistä 2021 syksyllä.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Kuntatalouden tasapainottamiseksi pystyttiin sekä henkilöstövahvuutta että toimintamenoja laskemaan vuonna 2020. Kuitenkin lähinnä Eksoten jäsenkuntauosuuksien kasvu ja Eksoten erillinen palkkaratkaisu heikentivät myös sen jäsenkuntien taloutta.

Kunnanhallitus

Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä käyttää kunnan puhevaltaa ja valvoo kunnan etua. Kunnanhallituksen tehtäviä ovat kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden hallinta, kunnan kehittäminen ja yritystoiminnan edistäminen, palvelurakenteen ja -tuotannon ohjaus sekä kuntien välinen yhteistyö.

Toiminnan painopistealueet 2020–2022

Palvelujen varmistaminen ja talouden tasapainottaminen kunnan sisäisiä rakenteita kehittämällä yhteistyössä Rautjärven kanssa. Tavoitteena on kuntatalouden tasapainottaminen vuoteen 2022 mennessä.

Elinkeinopolitiikan vahvistaminen yhteistyössä alueen kuntien ja kaupunkien kanssa.

Sosiaali- ja terveyspalvelujen kehittäminen kuntalaisten tarpeiden mukaisesti ottaen huomioon taloudellisesti kapeneva liikkumavara.

Varautuminen kiintiöpakolaisten vastaanottoon vuodesta 2021 alkaen yhteistyössä Rautjärven kunnan kanssa.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Rautjärven kunnan kanssa tehtävä yhteistyö eteni. Teknisten toimintojen yhteensovittaminen siirtyi valmisteltavaksi talousarvio 2022 valmistelun yhteydessä.

Elinkeinopolitiikan osalta kunnan mahdollisuuksia kavensi koronaepidemia, jonka yhteydessä pyrittiin vahvistamaan olemassa olevien yritysten elinkelpoisuutta.

Kunnanvaltuusto päätti kunnanhallituksen ehdottamalla tavalla luopua kiintiöpakolaisten vastaanotosta vuoden 2021 aikana.

Sosiaali- ja terveystaloudet

Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Sosiaali- ja terveystalouksien järjestäminen Etelä-Karjalan maakunnan asukkaille
Palvelujen järjestämisvastuu on Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymällä.

Toiminnan painopistealueet 2020–2022

Sosiaali- ja terveystalouksien ja palveluverkon kehittäminen kunnan ja kuntalaisten tarpeiden mukaisesti ottaen huomioon kunnan taloudellinen kantokyky.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Eksoten talous oli tehdyistä toimenpiteistä huolimatta vahvasti alijäämäinen, mikä johtuu pääosin noin 30 miljoonan takautuvasti maksettavasta palkkaerästä.

Keskushallinto

Tilivelvollinen: hallintojohtaja

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Keskushallinnon tarkoituksena on hoitaa keskitetysti kunnan tukipalvelut mahdollisimman tarkoituksenmukaisesti ja tehokkaasti hyödyntäen täysimääräisesti käytettävissä olevaa teknologiaa ja henkilöstön ammattitaitoa.

Toiminnan painopistealueet 2020–2022

Talouden seurannan ja raportoinnin kehittäminen. Varautuminen puun myynnin ohella myös yksittäisten metsätilojen myyntiin ja vastaavasti maan hankintaan elinkeinoelämän tarpeisiin keskeisiltä alueilta.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Otettiin käyttöön tiedonhallintajärjestelmä, johon laadittiin tiedonhallintasuunnitelma. Tämä oli tarpeen asianhallintajärjestelmän (Dynasty) päivittämiseksi uuteen versioon vuoden 2021 puolella. Päivitys on tarpeen, koska nykyisin käytössä olevan järjestelmän tuki loppuu.

Loppuvuodesta perustettiin metsäomaisuuden suunnitteluryhmä selvittämään kunnan metsäomaisuus sekä valmistelemaan siihen liittyviä asioita kunnanhallituksen päätettäväksi.

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Tilivelvollinen: ruoka- ja puhtauspalvelupäällikkö

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Ruokapalvelut tuottaa keskitetysti ateriat kunnan omiin sekä Eksoten toimipisteisiin sekä vastaa myös kuljetuksineen kotiin toimitettavista aterioista. Lisäksi se hoitaa mahdollisuuksien mukaan myös kahvi- ja/tai ruokatoimitukset kunnan eri tilaisuuksiin.

Ruoka- ja puhtauspalvelut pitää palveluiden tason ja ruuan laadun hyvänä ja suosituksen mukaisena. Puhtauspalvelut huolehtii kunnan kiinteistöjen siisteydestä.

Toiminnan painopistealueet 2020–2022

Toiminnan sopeuttaminen edelleen muuttuviin tilanteisiin. Lähiruuan huomioon ottaminen mahdollisuuksien mukaan ja ruokahävikin vähentäminen.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Emäntä jäi eläkkeelle 1.5.2020. Tehtäviä hoiti sijainen 31.8.2020 saakka. Tehtävää ei täytetty ja työt organisoitiin sisäisin järjestelyin.

Ruoka- ja puhtauspalvelupäällikkö oli työvapaalla 1.1. – 31.8.2020. Tehtäviä hoiti sijainen määräaikaisella työsopimuksella.

Keskushallinto ja tukipalvelut –tulosalue**Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen**

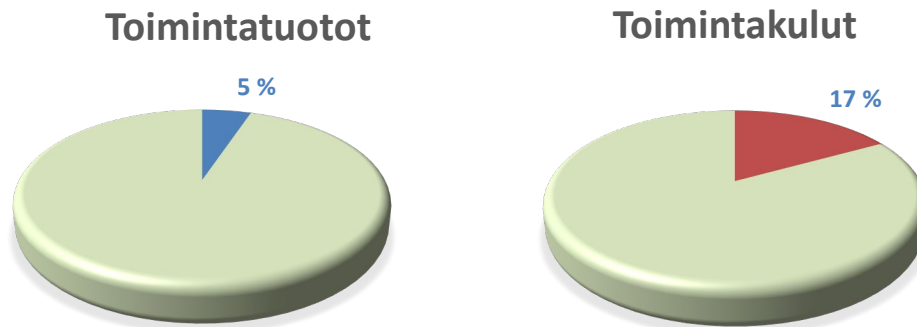
Sitovat tavoitteet 2020	Mittari/seuranta	Tavoitetaso	Toteutuminen
Kestävä ja terve kuntatalous	Kriisikuntakriteerit	Ei yhtään toteutunutta kriteeriä	Tavoite toteutui.
Selvitetään mahdollisuudet Parikkalan ja Rautjärven kuntien teknisten palvelujen yhteiseen tuottamiseen siten, että toiminta voi alkaa vuoden 2021 alusta.		Suunnitelma valmis 5/2020 Mahdollinen päätös molemmissa kunnissa 6/2020 Käytännön valmistelut syksyllä 2020	Toteutui suunnitelman osalta. Hanke siirtyi jatkovalmisteluun ja käsiteltäväksi vuoden 2021 syksyllä.
Toiminnan tuottavuuden parantaminen ja henkilöstön hyvinvoinnin turvaaminen	Henkilöstö- ja koulutus-suunnitelmat	Koulutussuunnitelman mukaisten koulutusten toteutuminen	Toteutui.

Talous

	TP 2019	TA 2020	TA- muutos	Muutettu TA 2020	TP 2020	Tot%
Toimintatuotot	1 573 799	1 846 344		1 846 344	1 466 238	79,4
Toimintakulut	-25 239 099	-25 567 099	-207 462	-25 774 561	-26 823 062	104,1
Toimintakate	-23 665 300	-23 720 755	-207 462	-23 928 217	-25 356 824	106,0

HYVINVOINTI- JA SIVISTYSPALVELUT

Hyvinvointi- ja sivistyspalvelujen osuus käyttötalousosan toimintatuotoista ja -kuluista:

**Hyvinvointi- ja sivistyslautakunta****Perusopetus ja lukio**

Tilivelvollinen: Rehtori

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Toteutetaan opetussuunnitelman mukaista opetusta tarkoituksenmukaisesti ja kustannustehokkaasti ottaen huomioon oppilaiden fyysiset, psyykkiset ja kielelliset erityistarpeet oppimisen tuen osalta. Kiinnitetään huomiota fyysisen ja psyykkisen oppimisympäristön turvallisuuteen kaikenikäisillä oppijoilla.

Perusopetus**Toiminnan painopistealueet 2020–2022**

Perusopetuksen laatua tarkkaillaan ja kehitetään opetusministeriön laatimien laatuksien pohjalta. Laatukselyt tehdään henkilöstölle, huoltajille ja oppilaille vuosittain. KiVa Koulu -ohjelman toteuttamista jatketaan Kirjolan ja Saaren kouluissa.

Huoltajien osallisuutta koulutyössä kehitetään yhdessä huoltajien kanssa, tässä linkkinä toimii vanhempainseurakunta. Oppilaiden osallisuutta ja vaikutusmahdollisuuksia koulutyön järjestämiseen kehitetään, tässä linkkinä toimii oppilaskunta. Kouluviihtyvyyttä ja hyvinvointia edistetään yhteistyössä oppilaiden, huoltajien ja eri toimijoiden kanssa. Positiivisen pedagogiikan toimintamuodot ja työkalut otetaan käyttöön perusopetuksessa aloittaen alakoulusta ja henkilöstöstä.

Perusopetuksen opetussuunnitelmaa täydennetään koulukohtaisilla vuosisuunnitelmillä, joissa määritellään opetuksen vuosittaiset painopistealueet. Oppilaiden tueksi tarjottuja erityisopetuksen ratkaisuja kehitetään ja muokataan vuosittain tarvetta vastaaviksi (samanaikaisopetus, pienryhmäopetus, vuosiluokkiin sitomaton esi- ja alkuopetus, tukiluokan käyttö ja integraatio). Perusopetuksessa käytetään sähköisiä oppimisympäristöjä monipuolistamaan opetusta ja oppimista.

Oppilaiden välituntiliikuntaa tehostetaan Liikkuva koulu -ohjelman mukaisesti pitämällä pitkiä liikunnallisia välitunteja/liikuntakerhoja koulupäivän keskellä sekä monipuolistamalla oppitunteja toiminnalliseen suuntaan. Koulukuljetusten sujuvuutta, taloudellisuutta ja tarkoituksenmukaisuutta seurataan ja kehitetään. Opettajien pedagogisia yleisiä

taitoja kehitetään täydennyskoulutuksen ja tutoropettajan toiminnan/ohjauksen avulla. Tutoropettajatoimintaan on saatu valtion erityisavustusta.

Lukuvuoden 2019–2020 teemana ja monialaisena oppimiskokonaisuutena on 1.-3. luokilla metsä sekä 4.-6.luokilla vesi. Yläkoulun teemana ja monialaisena oppimiskokonaisuutena on työelämätaidot.

Lukuvuoden 2020–2021 opetuksen painotukset määräytyvät lukuvuosittain monialaisten oppimiskokonaisuuksien sekä laaja-alaisen osaamisen painopistealueiden mukaan.

Alakoulun teemana: 1.-3.lk Tunnetaidot, 4.-6.lk Kaveritaidot
Yläkoulu: Terveys ja hyvinvointi

Näiden toteuttamiseksi on laadittu erilliset toimintasuunnitelmat lukuvuosisuunnitelmiin.

Aamu- ja iltapäivätoiminnan laatukorttien toteuttaminen. Lapsen kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin edistäminen, lapsen kasvun ja kehityksen sekä koulunkäynnin ja oppimisen tukeminen.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Kirjolan alakoulun oppilaiden tuen tarpeeseen on ollut käytössä pienryhmäopetusta, samanaikaisopetusta sekä osa-aikaista erityisopetusta. Kirjolan yläkoulun oppilaiden tuen tarpeeseen on vastattu tukiluokalla, tsemppiluokalla ja samanaikaisopetuksella. Tukiluokan oppilailla on mahdollistettu räätälöidyt oppimiskokonaisuudet ja integroiminen yleisopetuksen ryhmiin. Saaren koulun oppilaiden tuen tarpeeseen on vastattu osa-aikaisen erityisopetuksen avulla. Vuosiluokkiin sitomatonta opetusta on kehitetty joustavin ryhmäjoin esi- ja alkuopetuksessa sekä Kirjolan että Saaren kouluissa.

Esi- ja alkuopetuksen yhteistyötä sekä vuosiluokkiin sitomatonta opetusta on kehitetty joustavin ryhmäjoin sekä Kirjolan että Saaren kouluissa. Toimintamuotoja toteutetaan ja kehitetään edelleen.

Oppilaiden osallisuutta ja vaikutusmahdollisuuksia koulutyön järjestämiseen on kehitetty. Linkkinä tässä toimii oppilaskunta. Kouluviihtyvyyttä ja hyvinvointia edistetään yhteistyössä oppilaiden, huoltajien sekä eri toimijoiden kanssa. Korona-aika on hankaloittanut oppilaskunnan ja vanhempaintoimikunnan kanssa tehtävää yhteistyötä tapaamisrajoitusten suhteen.

Osallistuimme 8. luokkalaisten kanssa Taidetestaajat kulttuurihankkeeseen. (Toimintaa oli vähemmän koronasta johtuen.)

Kirjolan koulun vanha koulurakennus on purettu lukuun ottamatta A-taloa, joka on rakennettu vuonna 2006. Opetus purettujen luokkien osalta on siirtynyt parakkiluokkiin. Kouluruokailu tapahtuu ruokailua varten laitetuissa tiloissa liikuntahallin luokkatilassa ja liikuntahallin aulassa. Yhden yläkoulun luokan ruokailu järjestetään siirtotiloissa.

Perusopetuksen laatua on tarkkailtu ja kehitetty laatukriteerien pohjalta. KiVa Koulu -ohjelman (kiusaamisen vastainen ohjelma) toteuttamista on jatkettu Kirjolan ja Saaren kouluissa.

Kodin ja koulun tiedonvälityksen kanavana käytetyn Wilma-ohjelman toimintoja on kehitetty ja monipuolistettu. Huoltajien osallisuus koulutyössä on koronan takia vähentynyt. Päihdekasvatusta on tarjottu yläkoululle ja lukiolle oppituntien sisällä sekä koulun ulkopuolisten toimijoiden kautta.

Kevätlukukaudella koulujen sulkeuduttua lähiopetuksesta koronapandemian johdosta tarjottiin/järjestettiin molemmissa kouluissamme 1-3 luokkalaisille ja erityisen tuen päättöksen saaneille lähiopetusta (aluksi niiden vanhempien lapsille, jotka työskentelivät yhteiskunnan toiminnan kannalta kriittisillä aloilla). Osa vanhemmista ja huoltajista järjesti kotiopetuksen myös em. oppilaille. Koulussa opiskeli lähiopetuksessa vain alle kymmenen oppilasta.

Perusopetuksen oppilaiden huoltajille jaettiin aj. 18.3. – 13.5.2021 maksusitoumuksia ruoanvalmistuksessa tarvittavien elintarvikkeiden hankintaan korvaamaan kouluruokailua.

Etäopiskelua helpottamaan koulusta annettiin tietokone oppilaan käyttöön mikäli oli tarvetta. Kaikki halukkaat saivat koneen käyttöönsä.

Syyslukukausi saatiin opiskella koulussa normaalisti lähiopetuksessa huomioiden koronaohjeet.

Perusopetuksessa on hyödynnetty sähköisiä oppimisympäristöjä tarkoituksenmukaisesti monipuolistamaan opetusta ja oppimista. Tästä on erityisesti ollut apua koronapandemian aiheuttaman etäopetuksen aikana.

Koulun retkimatkoja yms. yhteistilaisuuksia ei ole pystytty järjestämään 18.3.2020 jälkeen koronapandemian rajoitusten johdosta, muutamaa poikkeusta lukuun ottamatta.

Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta siirtyi varhaiskasvatuksen tulosalueelta Perusopetus ja lukio -tulosalueelle perusopetuksen tulosityksikön alle.

Parikkalan perusopetus oli mukana useissa eri hankkeissa, joista on tietoja alla olevassa hankeluettelossa.

Parikkalan lukio

Toiminnan painopistealueet 2020–2022

Opettajien uuden opetusteknologian käyttötaitoja kehitetään digitaalisten pedagogisten käytänteiden hyödyntämisessä.

Opettajien pedagogisia yleisiä taitoja kehitetään täydennyskoulutuksen avulla. Koulutukset ovat olleet pääsääntöisesti webinaareja ja muita etäkoulutuksia.

Lukuvuoden 2019-2020 teemana ja monialaisena oppimiskokonaisuutena oli yhteisöllisyys ja hyvät käytöstavat. Yhteisöllisyyden edistämiseksi toteutettiin kuukausittain teematunnit oppituntien aikana tai jonakin erillisenä tapahtumana. Hyvät käytöstavat kulkivat opetuksen ja teemapäivien mukana jatkuvasti. Näiden toteuttamiseksi oli laadittu erillinen toimintasuunnitelma vuosisuunnitelmaan.

Lukuvuoden 2020-2021 teemana on fyysinen ja psyykinen hyvinvointi. Teeman edistämiseksi toteutetaan kuukausittain teematunnit oppituntien aikana (n. 2 oppituntia) tai joinakin erillisinä tapahtumina

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Digitaalisia oppimisympäristöjä, materiaaleja ja kurssikirjoja on hyödynnetty enenevässä määrin. Jokaiselle lukion 1. luokkalaiselle on hankittu henkilökohtaiseen käyttöön

kannettava tietokone lukion ajaksi ja ensimmäisen vuosiluokan oppikirjat. Lukiolaisia on perehdytetty sähköisten kokeiden tekemiseen ja sähköisiin ylioppilaskirjoituksiin..

Aluehallintovirastolta saadulla Liikkuva opiskelu – avustuksella lukiokoulutuksen järjestäjälle on lisätty liikuntaa koulupäivään ja lisätty liikunnallisten tapahtumien määrää opiskelun rinnalle. Tapahtumien järjestämistä on kovasti rajoittanut/vähentänyt koronapandemia. Hankkeen avulla on myös aktivoitu vähän liikkuvia opiskelijoita liikkumaan aktiivisemmin. Kuntosalin käyttöä esim. hyppytuntien aikana on tuettu jne.

Opetushallituksen myöntämällä valtionavustuksella yhteistyöhankkeelle Ekat – Etelä-Karjalan lukioiden tutorverkosto, tavoitteena on luoda tutorverkosto Etelä-Karjalan lukioiden ja mallintaa sitä, miten tutoropettajatoimintaa voidaan toteuttaa alueen lukioissa. Tavoitteena on myös laaja-alainen osaamisen kehittäminen. Sen keskeisiä teemoja ovat työelämä-, vuorovaikutus ja kansainvälisyystaidot sekä hyvinvointi ja luovuus. Tutorryhmän tavoitteena on luoda opiskelijoille yhteyksiä ympäröivään yhteiskuntaan, maailmaan ja korkeakouluihin.

Wilma -ohjelman käyttöä on tehostettu sekä toimintoja monipuolistettu toiveiden mukaisesti.

Opiskelijoilla on ollut mahdollisuus suorittaa lukiokursseja ISO-verstaan kautta etäopiskeluna.

Kevätlukukaudella lukion opiskelijat siirtyivät etäopiskeluun koulujen sulkeuduttua lähiopetuksesta koronapandemian johdosta. Tästä johtuen myös lukion retkiä/matkoja ei ole pystytty järjestämään suunnitellussa määrin.

Syyslukukausi saatiin opiskella koulussa normaalisti lähiopetuksessa. Loppu syksystä osa opiskelijoista siirtyi etäopiskeluun ja osa jatkoi lähiopetuksessa. Eksotelta tuli suositus toisen asteen etäopetukseen siirtymisestä, mutta päätösvalta jätettiin kunnille.

Parikkalan lukion vanha koulurakennus on purettu lukuun ottamatta A-taloa, joka on rakennettu vuonna 2006. Opetus purettujen luokkien osalta on siirtynyt parakkiluokkiin. Kouluruokailu tapahtuu ruokailua varten laitetuissa tiloissa liikuntahallin luokkatilassa ja liikuntahallin aulassa.

Perusopetus ja lukio –tulosalue

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Sitovat tavoitteet 2020	Mittari/seurantatapa	Tavoitetaso	Toteutuminen
Jokainen 9. luokan oppilas saa päättötodistuksen	Perusopetuksen päättötodistus	100%	Toteutunut 97 %
Jokainen peruskoulun päättötodistuksen saanut sijoittuu toisen asteen oppilaitokseen	Yhteishaun tulokset	100%	Toteutunut 100 %
Teemavuoden toimintasuunnitelmien toteutuminen	Teemavuoden toimintasuunnitelmat vuosisuunnitelmissa	100%	60 % (koronasta johtuen)
Kaikki lukiolaiset saavat lukion päättötodistuksen	Lukion päättötodistukset	100%	Toteutunut 100 %
Kaikki ylioppilaskirjoituksiin osallistuvat saavat hyväksytyt arvosanan	Yo-tutkintotodistus	100%	Toteutunut 100 %

Toiminnan tunnusluvut

Hyödyke ja mittayksikkö	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Tot.-%
Perusopetuksen oppilasmäärät					
Saari 1-6 lk	49	49	53	+4	108 %
Kirjola, perusopetus 7-9 lk	106	105	102	-3	97 %
Kirjola, perusopetus 1-6 lk	153	152	161	+9	106 %
oppilaita yhteensä	308	306	316	+10	103 %
Menot €/oppilas	12 920	13 387	11 547	-1 840	86 %
Parikkala lukion oppilasmäärä	44	43	43	+/-0	100 %
Menot, €/oppilas	13 723	14 721	12 272	-2 449	83 %

Hankkeet

Hankkeen nimi ja sisältö	Hankkeen rahoittajat, hallinnoija ja tavoitteet	Aikataulu	Kokonaisbudjetti €/hanke	Kunnan osuus € / %	Toteutuminen
(4117) Koulutasa-arvo 2019-2020	OPH/ Koulupudokkuuden vähentäminen	2019-2020	17 895 €	895 €/5 %	100 %
(4118) Erityisavustus/ Tutoropettajien kehittäminen	OPH/Oppimisen ympäristöjen kehittäminen ja digitalisaation edistäminen	24.1.2019-31.7.2020	6 250 €	1 250 €/20%	100 %
(4120) Varhaiskasv. pos. disk. edistäminen 2019-2020	OPH/Tasa-arvoisuuden ja yhdenvertaisuuden lisääminen ja syrjäytymisen ehkäiseminen mahdollistamalla riittävä varhainen tuki lpselle ja huomiolla ryhmäkoko.	12.4.2019 – 30.6.2021	25 000 €	5 000 €/20 %	kesken
(4121) Erityisav. esi- ja perusopetus tasa-arvo 2019	OPH/Koulunkäynninohjaajan palkkaukseen, resurssiopettajan palkkaukseen ja erityisopetuksen resurssin lisäämiseen.	12.4.2019 – 31.12.2020	37 500 €	7 500 €/20 %	100 %
(4122) Koulun kerhotoiminnan tuki 2019	OPH/Laajentaa, monipuolistaa ja kehittää koulun kerhotoimintaa.	1.8.2019 – 30.6.2021	10 000 €	3 000 €/30 %	kesken
(4123) Liikkuva opiskelu	ESAVI/Lisätä liikuntaa koulupäivään ja lisätä liikunnallisten tapahtumien määrää lukion opiskelun rinnalle. Lisätä näin opiskelijoiden hyvinvointia, terveyttä ja oppimiskykyä.	1.8.2019 – 31.12.2020	6 400 €	3 200 €/50 %	100 %
(4124) Etelä-Karjalan lukioiden tutorverkoston perustaminen	OPH/Lpr:n hallinnoima yhteishanke Tutoropettajaverkoston luominen Etelä-Karjalan lukioihin. Laaja-alaisen osaamisen kehittäminen ja luoda opiskelijoille yhteyksiä ympäröivään yhteiskuntaan, maailmaan ja korkeakouluihin.	18.1.2019 – 31.7.2020	37 500 € Pla:n osuus 4 788 €	1 875 €, josta Plan osuus 228 €/5 %	100 %

(4125) Lukemisen kulttuurin ja lukutaidon vahvistaminen	Opetus- ja kulttuuriministeriö/Vahvistetaan lukemisen kulttuuria ja lukutaitoa varhaiskasvatuksessa ja alkuopetuksessa sekä edistää lasten ja nuorten lukutaitoa, lukuinnostusta ja lukuharrastusta.	1.8.2020 – 5.6.2021	5 556 €	556 €/10 %	kesken
(4126) Koulunkäynti- ja hyvinvointiohjaajien palkkaaminen ja opetusryhmäkoon pienentäminen	Opetus- ja kulttuuriministeriö/Koulunkäynninohjaajien sekä hyvinvointiohjaajien palkkaamiseen ja opetusryhmäkoon pienentämiseen.	2020 – 31.12.2021	68 750 €	13 750 €/20 %	kesken
(4128) Varhaiskasvatuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet ja laadun kehittäminen	Opetus- ja kulttuuriministeriö/Varhaiskasvatuksen toimintakulttuurin muutoksen, inklusiivisuuden, oppimisen ja hyvinvoinnin, tasa-arvoisuuden sekä lapsen varhaiskasvatuksen järjestämisen kannalta välttämättömään ja riittävään varhaiseen tukeen.	2020 – 31.12.2021	50 000 €	10 000 €/20 %	kesken
(4129) Esi- ja perusopetuksen koronan aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittaminen	Opetus- ja kulttuuriministeriö/Poikkeusoloista johtuvien vaikutusten tasoittamiseen, oppimiseen ja tukeen liittyvine ongelmien ehkäisemiseen ja oppimisen edellytysten parantamiseen esi- ja perusopetuksessa ja perusopetuksen lisäopetuksessa.	1.8.2020 – 31.7.2021	21 053 €	1 053 €/5 %	kesken

Talous

	TP 2019	TA 2020	TA- muutos	Muutettu TA 2020	TP 2020	Tot%
Toimintatuotot	172 635	205 250		205 250	186 979	91,1
Toimintakulut	-4 583 152	-4 729 291	-59 500	-4 788 791	-4 176 565	87,2
Toimintakate	-4 410 517	-4 524 041	-59 500	-4 583 541	-3 989 586	87,0

Merkittävimmät poikkeamat talousarviosta ja niiden perustelut

Henkilöstökuluissa säästöä jäi, koska emme saaneet palkattua erityisopetukseen suunniteltua lisäystä henkilökuntaan erityisopettajien puutteen johdosta. Myös tuntiresursseissa käytettiin harkiten.

Palvelujen ostoissa säästöä tuli koronapandemian mukanaan tuomista liikkumisrahoituksista ja etäopetuksesta matkustus- ja kuljetusmenojen sekä sisäisten ateriapalvelujen ostoissa.

Aineissa ja tarvikkeissa ylitystä aiheutui koronapandemian johdosta jaettujen elintarvikkeiden ja suojavaatteiden hankintamenoista. Siirtotilojen/parakkien kalustaminen toi budjetoimatonta menojen lisäystä.

Sähkөmenoissa isoa kasvua, joihin yksi syy on siirtotilojen/parakkien sähkölämmitys. Purettu koulukiinteistö toimi kaukolämmöllä, joka sisältyi vuokraan.

Vapaa sivistystyö

Tilivelvollinen: Kansalaisopiston rehtori

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Vapaan sivistystyön tulosalueen tehtävänä on ennaltaehkäisevä hyvinvointityö, jolla ylläpidetään ja edistetään kuntalaisten hyvinvointia ja osallisuutta. Tulosalueen palvelut tukevat yhteisöllisyyden muodostumista ja luovat edellytyksiä monipuoliselle kansalais-toiminnalle, sekä antavat mahdollisuuksia omaehtoiseen ja elinikäiseen oppimiseen, tiedon saantiin ja osaamisen kehittämiseen.

Kansalaisopisto

Tilivelvollinen: Kansalaisopiston rehtori

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Simpelejärven opisto järjestää kunnan alueella sekä yleissivistävää ja harrastuspainotteista tutkintoon johtamatonta koulutusta että lähinnä hankkeiden kautta tapahtuvaa ammatillista osaamista tukevaa ja kehittävää koulutusta.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Paitsi, että koronaviruksen takia jäi kevätkauden lopulta tunteja pitämättä, myös syksyn oppilasmäärät olivat noin 30 % edellisvuotta pienemmät. Erikois- ja hankekoulutuksella on saatu kuitenkin korvattua hieman menetettyä tuntimäärää ja koulutusvalikoimaa. Hankerahoituksen myötä opistolle on saatu palkattua kahden vuoden ajalle koulutus-suunnittelija, jonka päätehtävä on hoitaa työllistämishankkeen suunnittelu ja toteutus.

Kirjastopalvelut

Tilivelvollinen: Kirjastonjohtaja

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Kirjastopalvelut tukevat elinikäisen oppimisen periaatetta noudattaen kuntalaisten, kesäasukkaiden ja muiden kirjastonkäyttäjien tiedonsaantia, osaamista, hyvinvointia ja viihtymistä. Asiakkaiden käyttöön hankitaan ajantasaista ja monipuolista aineistoa.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Koronatilanteen vuoksi Parikkalan kirjastot olivat suljettuina 18.3.-8.5., mikä vähentää sekä kävijä- että lainausmääriä huomattavasti vuonna 2020.

Etelä-Karjalan kirjastojen Heili-kimpan maksuton varausjärjestelmä ja kuljetukset ovat osoittautuneet erittäin toimiviksi.

Lasten- ja nuortenkirjastotyötä on tehty järjestelmällisesti. Jokaiselle luokka-asteelle on järjestetty kirjavinkkausta ja varhaiskasvatuksessa oleville lapsille satutuokioita. Osa vinkkauksista on koronarajoitusten vuoksi tehty etänä.

Kirjaston rooli digituen antajana on korostunut. Kirjasto ja Simpelejärven opisto ovat yhteistyönä järjestäneet digipajoja.

Aloitettiin omatoimikirjastaselvitys: omatoimikirjaston on tarkoitus toteutua vuoden 2021 aikana.

Vapaa-aikapalvelut

Tilivelvollinen: Kansalaisopiston rehtori

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Vapaa-aikapalveluiden tehtävänä on ylläpitää ja edistää kuntalaisten fyysistä ja henkistä hyvinvointia luomalla edellytyksiä myös monipuoliselle ja omaehtoiselle kansalais-toiminnalle.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Vapaa-aikapalveluiden suhteen sekä koronarajoitukset ovat rajoittaneet suuresti toimintakykyä etenkin kevään osalta, jolloin sekä nuorisotilat että liikuntatilat jouduttiin sulkemaan. Syksyn osalta toiminta on rajoitteita noudattaen ollut mahdollista mutta samoin kuin kansalaisopistolla, ihmiset eivät uskalla lähteä harrastusten pariin. Eniten vaikutusta on ollut kulttuuritapahtumiin, joita ei ole kuluneen vuoden aikana muutamaa poikkeusta lukuun ottamatta pystytty lainkaan järjestämään.

Vapaa sivistystyö -tulosalue**Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen**

Sitovat tavoitteet 2020	Mittari/seurantatapa	Tavoitetaso	Toteutuminen
Lasten ja nuorten lukuharrastuksen edistäminen	Kirjavinkkaukset	Yksi vinkkaus/varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukion opetusryhmä.	Kirjavinkkaus toteutunut kaikille ryhmille
Terveystyön ja hyvinvoinnin edistäminen	Ohjatut liikuntaryhmit: liikuntapalvelut, kansalaisopisto	Ohjattujen ryhmien määrä vuoden 2019 tasolla.	Kevään toimintasuorituksen tavoitetta ei saavutettu.

Toiminnan tunnusluvut (perustelutietoja)

Hyödyke ja mittayksikkö	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Tot-%
kulttuuritilaisuudet	35	25	5	20	80 %
nuorisotilaisuudet	185	180	102	78	43 %
liikuntatilaisuudet	466	450	328	122	27 %
kansalaisopiston opetustunnit	3 199	4 400	3404	996	22 %
kansalaisopiston opiskelijamäärä	897	900	773	127	14 %
netto €/ opetustunnit	43,56	38,90	42,06	3,16	8 %
netto €/opiskelija	155,36	190,33	185,22	5,11	3 %
kirjaston lainausmäärä/as.	10,6	10,5	9,2	-1,3	87,6

Hankkeet

Hankkeen nimi ja sisältö	Hankkeen rahoittajat, hallinnoija ja tavoitteet	Aikataulu	Kokonaisbudjetti €/vuosi	Kuntien osuus € / %	Toteuma
Elinkeinojen kehittäminen	Leader, Simpelejärven opisto, matkailuelinkeinon kehittäminen	22.11.2019 - 31.12.2021	14 500	2900/20 %	11546
Työllistämiskoulutus	OKM, Simpelejärven opisto, työllisyyden parantaminen alueella	1.8.2020 - 31.7.2022	20 000	2000/10 %	9125

Talous

	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	Muutettu TA 2020	TP 2020	Tot%
Toimintatuotot	106 306	228 180		228 180	115 704	50,7
Toimintakulut	-928 754	-1 149 223		-1 149 223	-1 026 607	89,3
Toimintakate	-822 448	-921 043		-921 043	-910 904	98,9

Merkittävimmät poikkeamat talousarviosta ja niiden perustelut

Kansalaisopiston tilinpäätöksen poikkeama johtuu siitä, että Rautjärven kunnan valtionosuus on päätetty suorittaa opiston kustannuspaikalta, jonne taas valtionosuuksia ei tilitetä tuloina. Opiston taloustilasto ei näin ollen näytä eikä tule näyttämään vastaisuudessakaan oikeaa tulosta. Tämän ylimääräinen kustannus vuodelta 2020 on 86 631,44 euroa. Jos opiston kustannuspaikalta vähennettäisiin tuokulu ja sen lisäksi myös Parikkalan hallintoon jäävä opiston valtionosuus, tappio olisi 34 227 euroa.

Huolimatta tästä kansalaisopiston lisäkustannuksesta vapaan sivistystyön tulosalue pysyi budjetissa mm. supistuneiden toimintaedellytysten mukanaan tuomilla säästöillä.

Varhaiskasvatus

Tilivelvollinen: Varhaiskasvatuspäällikkö

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Varhaiskasvatus on varhaiskasvatustilain mukaan lapselle kuuluva oikeus varhaiskasvatukseen. Varhaiskasvatuksen tavoitteena on tukea lapsen kasvua, kehitystä ja oppimista sekä edistää hyvinvointia.

Varhaiskasvatusta suunniteltaessa, järjestettäessä tai tuotettaessa ja siitä päätettäessä on ensisijaisesti huomioitava lapsen etu. Kunnan on pyrittävä järjestämään varhaiskasvatusta lähellä palvelun käyttäjiä, ottaen huomioon asutuksen sijainti sekä liikenneyhteydet. Päiväkodin toiminta kalenterivuoden aikana ja aukioloaika vuorokaudessa on järjestettävä paikallisen tarpeen mukaan.

Tulosalueeseen kuuluvat lakisääteinen lasten kotihoidon tuki ja yksityisen hoidon tuki.

Päiväkodit**Toiminnan painopistealueet 2020–2022**

Paikallisen varhaiskasvatussuunnitelman ja arvioinnin vuosikello. Lasten ja perheiden osallisuus sekä moniammatillinen yhteistyö.

Kiusaamisen vastainen suunnitelma sekä ratkaisukeskeisen ja ryhmähallintamenetelmän toimintamallit. Kestävän kehityksen suunnitelma.

Ammatillisen osaamisen hyödyntäminen ja työntekijöiden vahvuuksien tunnistaminen.

Parikkalan, Rautjärven ja Ruokolahden kuntien yhteistyö järjestämällä yhteisiä koulutuksia ja pedagogisia kahviloita sekä esimiesten seututapaamisia. Osallistutaan seudullisen ratkaisun suunnitteluun yhteisestä kasvatus- ja opetustoimen johtamisesta.

Lapsi- ja perhepalveluiden oikea-aikaisen saatavuuden parantaminen, ennaltaehkäisevien palvelujen kehittäminen yhteistyössä sosiaali- ja terveystoimen, varhaiskasvatuksen ja opetustoimen, kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotoimen, seurakunnan sekä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Kunnan hyvinvointityöryhmässä jatketaan paikallista työtä ja eri viranhaltijat osallistuvat maakunnallisiin kehittämisryhmiin. Suunnitellaan, miten paikallisesti toteutetaan ja koordinoidaan hyvinvointityö.

Lapsivaikutusten arviointia tehdään palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen sekä lapsiväestön hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen liittyvässä päätöksenteossa.

Parikkalan kunta on mukana Kaakkois-Suomen sosiaalialan osaamiskeskus Socom Oy hakemassa VALO – Lapsiperheiden kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin vahvistaminen -hankkeessa 1.10.2018 - 31.10.2020. Hankkeessa etsitään keinoja syrjäytymisvaarassa ja haavoittuvassa asemassa olevien lapsiperheiden osallisuuden vahvistamiseksi. Kunnan omarahoitusosuus on 608 € koko hankkeen ajalta.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Päiväkoti Lauujoutsenen toiminta jatkui vuokratiloissa Tarjanlinnassa, jonne elokuussa 2019 siirryttiin.

Lasten kotihoidontuen kuntalisää on myönnetty kotona hoidettavien alle 3-v. lasten perheille. Noin 50 lasta on ollut tämän tuen piirissä.

Asetusta lasten varhaiskasvatuksesta muutettiin 1.8.2020 siten, että lasten ja aikuisten välinen suhdeluku muuttui yli 3-vuotiaiden lasten kokopäivähoidon osalta yhdeltä työntekijältä kahdeksaa lasta (1:8) kohden yhteen työntekijään seitsemää lasta kohden (1:7). Tämän vaikutuksesta päiväkodin ryhmäkokoja jouduttiin muuttamaan. Alle kolmivuotiaiden lasten ryhmäkoko ei tullut muutoksia.

Varhaiskasvatuspaikkojen vahvistetut paikkamäärät ovat: päiväkotikielinen 40 paikkaa, päiväkotikielinen 35 paikkaa, päiväkotikielinen 18 paikkaa ja Saaren esiopetus 16 paikkaa.

Varhaiskasvatuslaki muuttui 1.8.2020. Lainmuutoksen johdosta lapsella on oikeus koikaan subjektiviiseen varhaiskasvatukseen.

Varhaiskasvatukseen osallistui 126 alle 6-vuotiaasta lasta, mikä on hieman enemmän kuin vahvistetut paikkamäärät. Haasteita ja lisäresurssin palkkaamisen on johtanut runsas alle kolmivuotiaiden varhaiskasvatukseen hakeutuminen. Kulunut toimintavuosi on hoitopaikkojen järjestämisen osalta luonut haasteen etenkin Parikkalan keskustan alueen paikkojen riittävyydelle, vaikkakin tulevaisuuden ennusteet osoittavat lasten määrän vähentymistä.

Oppimisen ja kasvun tukea yleisen tuen rinnalla sai noin 10 % lapsista. Vuorohoito on syyslukukaudella ollut haasteena ja lisääntynyt hoidon tarve loppuvuoteen nähden on vaatinut henkilöstöresurssiin lisäystä. Ilta- ja yövuorot sekä la-su hoidon tarve ovat olleet viikoittaisia ja säännönmukaisia.

Kevään poikkeusolojen vuoksi lasten läsnäolo prosentti oli noin 20–30 %. Lautakunta päätti, että jos lapsi on sairautensa, karanteenin tai muun syyn vuoksi poissa varhaiskasvatuksesta ajalla 18.3. - 31.5., ei poissaolopäiviltä peritty maksua.

Toimintavuoden aikana elokuusta alkaen Saaren Esiopetukseen tuli koronaohjeistuksien myötä lisäresurssin tarve (85 % työntekijä). Lapsiryhmiä ei saanut sekoittaa, joten aamu- ja iltapäivisin yhdistymiset Kuperkeikan päiväkodin kanssa eivät olleet mahdollisia, vaan kaikki toiminta tapahtuu omassa toimintayksikössä omalla henkilökunnalla.

Varhaiskasvatussuunnitelman mukainen toiminnan arviointi, vuosikellon ja tiimivasuun kirjatut tavoitteet toteutuivat juhliä lukuun ottamatta. Tiimipalaverien pitäminen toteutuivat lähes suunnitellusti; tiimeissä erilaisten henkilöstön poissaolojen myötä ajankohtia vuorotellen. Asiakaspalautekysely tehtiin loppuvuodesta.

Parikkalan, Rautjärven ja Ruokolahden kuntien varhaiskasvatuksen yhteistyötä henkilöstön osalta ei ole pystytty jatkamaan koronarajoitusten vuoksi. (Yhteiset koulutukset) Seutukunnallisesti varhaiskasvatuksen esimiehet kokoontuivat säännöllisesti teams yhteydellä.

Lapsen varhaiskasvatussuunnitelman kirjaamiseen, toiminnan suunnitteluun ja dokumentointiin sekä arviointiin ja perheiden kanssa käytävään yhteydenpitoon on käytössä Tiny App –sovellus 1–5-vuotiaille lapsille. Esiopetuksessa käytössä on Wilma.

Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen henkilöstö osallistui täydennyskoulutuksiin, mikä tukee niin lasten opetusta ja kasvatusta kuin työilmapiiriä. (Positiivinen pedagogiikka- ja liikkuva varhaiskasvatuswebinaarit/ Eklu)

Varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmä, joka olisi mahdollistanut sähköisen asiointin ja asiakirjojen tallentamisen, tuntiperusteisen laskutuksen, tietovarannon keräämisen sekä tukenut toiminnan pedagogista arviointia jäi hankkimatta, koska ohjelmatoimittaja ei saanut vuoden 2020 aikana järjestelmää toimimaan edellä mainittuja osa-alueita palvelevalla tasolla.

Esiopetus

Toiminnan painopistealueet 2020-2022

Esi- ja alkuopetuksen yhteistyötä jatketaan yhdessä sovittujen toimintaperiaatteiden mukaisesti.

Kodin ja esiopetuksen tiedonvälitykseen sekä perusopetukseen tiedonsiirtokanavana sekä esioppilaiden pedagogisten asiakirjojen tallentamiseen ja toiminnan arvioimiseen käytämme Wilma-ohjelmaa.

Olennaiset tapahtumat tilikaudella

Esi- ja alkuopetuksen yhteistyötä on kehitetty sekä Kirjolan että Saaren kouluissa. Varsinaiset vuosikellon mukaiset tapaamiset alkuopetukseen eivät koronaohjeistuksen vuoksi ole toteutuneet. Toimintamuuotoja pyritään toteuttamaan mahdollisuuksien mukaan ja niitä kehitetään edelleen.

Laulujoutsenen esioppilaiden ruokailu järjestettiin väliaikaisesti liikuntahallin aulassa. (Kirjolan koulun rakentaminen/remontti.)

Kevätkaudella perusopetuksen sulkeuduttua myös esiopetus oli suljettuna.

Perusopetuksen oppilaiden huoltajille jaettiin 18.3. - 13.5.2020 maksusitoumuksia ruoanvalmistuksessa tarvittavien elintarvikkeiden hankintaan korvaamaan esiopetusruokailua.

Syyslukukausi saatiin opiskella esiopetuksessa normaalisti lähiopetuksessa.

Syksyn painopistealueina on esiopetuksessa ollut positiivinen kasvatus ja liikunta. Webinaarikoulutuksia on molemmista osa-alueista toteutettu. Lisäksi on tehty Etelä-Karjalan liikunta ja urheilu ry:n kanssa yhteistyötä liikunnan saralla.

Esioppilaiden ja huoltajien osallisuutta sekä vaikutusmahdollisuuksia esiopetuksen järjestämiseen on kehitetty mm. asiakastytyväisyyskyselyillä.

Laulujoutsenen päiväkodin esiopetushenkilökunta osallistui Karvin laadunarviointikyselyyn loppuvuodesta 2020. Aiheena oli ohjaavat asiakirjat toiminnan suunnittelun välineenä. Tulosten analysointi on vielä kesken ja loppuraportti tulee maaliskuun 2021 lopussa saataville.

Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta siirtyi 1.1.2020 alkaen koulun perusopetuksen puolelle.

Varhaiskasvatus -tulosalue

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Sitovat tavoitteet 2020	Mittari/seurantatapa	Tavoitetaso	Toteutuminen
Varhaiskasvatuksen riittävyys	Lapsen subjektiivinen oikeus varhaiskasvatukseen. Lain asettama 4 kk:n sisällä hakemuksesta, kun tarve on ennakoitavissa, tai 2 viikon sisällä, kun on työllistyminen, opiskelu tai koulutus.	100 %	100%
Paikallisen varhaiskasvatussuunnitelman arviointi ja päivitys	Uuden varhaiskasvatussuunnitelman päivitys syksy 2019	15.8.2020	Toteutunut syksyllä 2020
Laadun arvioinnin toteutuminen	Vuosikelloon kirjattujen asioiden toteuttaminen.	100 %	n.95% Vuosikello ei koronarajoitusten vuoksi täysin toteutunut

Toiminnan tunnusluvut (perustelutietoja)

Hyödyke ja mittayksikkö	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Tot-%
Hoitopaikat kpl	133	125	109	-16	87,2%
Läsnäolopäivät kpl	234 66	27 500	13828	-13 672	50,3%
Lapsia hoidossa 31.12.	155	138	126	-12	91,3%
- joista erityistä hoitoa ja kasvatus- tarvitsevia % *)	10	10	10	0	100%
Menot €/ läsnäolopäivä **)	83,81	69,72	83,42	+13,70	119,6%
Käyttöaste päiväkodit, %	92,3	90	74,63	-15,37	82,9%
Lasten kotihoidontuki, lapsia	49	60	50	-10	83,3%

*) erityisen tuen tarve: lastensuojelun tarve, vamma tai pitkäaikainen sairaus, kielellinen kehitys ja kommunikaatio, tarkkaavaisuus, kognitiivinen alue, tunne-elämä tai sosiaalinen kasvu

**) luku sisältää myös lasten kotihoidontuen ja lasten kotihoidontuen kuntalisän menot (kuntalisä 1.3.2012 alk.)

Hankkeet

Hankkeen nimi ja sisältö	Hankkeen rahoittajat, hallinnoija ja tavoitteet	Aikataulu	Kokonaisbudjetti €/vuosi	Kunnan osuus € / %	Toteutuminen
VALO – Lapsiperheiden kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin vahvistaminen	Socom Oy	1.10. 2018- 31.10. 2020	14 000	608 €/ 3,04 %	koulutuksina toteutunut lähinnä. Vuonna 2020 ei kuitenkaan ko. toimintaa.
Erityisavustus varhaiskasvatuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin	OKM	2020- 31.12. 2021	40 000	20 %	kesken; lisäresurssi

Varhaiskasvatuk- sen positiivisen diskriminaation edistämiseksi	OPH	2020- 31.12. 2021	20 000	20 % / 5 000 %	Varhais erityisopet palkkamenot
--	-----	-------------------------	--------	-------------------	------------------------------------

Pos.diskriminaatio hankkeen aikaa on jatkettu 30.6.2021 saakka. (393/2019)

Talous

	TP 2019	TA 2020	TA- muutos	Muutettu TA 2020	TP 2020	Tot%
Toimintatuotot	185 558	145 500		145 500	139 128	95,6
Toimintakulut	-1 966 711	-1 917 335		-1 917 335	-1 951 657	101,8
Toimintakate	-1 781 153	-1 771 835		-1 771 835	-1 812 530	102,3

Merkittävimmät poikkeamat talousarviosta ja niiden perustelut

Palvelujen ostoissa säästöä tuli koronapandemian mukanaan tuomista liikkumisrajoituksista. Sekä matkustus- ja kuljetusmenojen sekä sisäisten ateriapalveluiden ostoissa.

Aineissa ja tarvikkeissa ylitystä aiheutui koronapandemian johdosta jaettujen elintarvikkeiden ja suojavaatteiden hankintamenoista.

Henkilöstökuluissa tuli ylitystä vuorohoidon lisääntymisen ja alle 3-vuotiaiden hakeutumisesta varhaiskasvatukseen, josta johtui lisäresurssin palkkaaminen sekä jakso-työntekijöiden lisien rahana maksaminen. Koronarajoitusten myötä saaren esiopetuksen oli myös lisäresurssi tarvetta.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksut alittuivat, koska keväällä poikkeusolojen vuoksi ajalla 18.3. – 13.5.2020 perheet maksoivat lautakunnan päätöksen mukaisesti vain lapsen läsnäolopäivistä eikä sopimuksen mukaisesti. Koko varhaiskasvatuksessa oli tuona aikana n. 20-30% lapsia päivisin paikalla.

Eläkekuluissa (KuEL) selvä ylitys, koska talousarvioon oli virheellisesti suunniteltu nuokulut (34 012,04 € ylitystä)

Koulutus- ja kulttuuripalveluissa tuli säästöä, koska yhteiskoulutuksia koko henkilökunnalle ei koronarajoitusten vuoksi voitu pitää ja monet vuoden 2020 koulutukset olivat ilmaisia webinaareja.

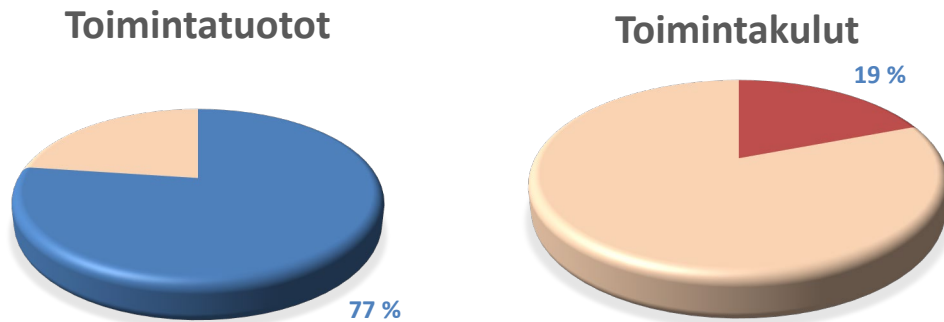
Hyvinvointi- ja sivistyspalvelut yhteensä

Talous

	TP 2019	TA 2020	TA- muutos	Muutettu TA 2020	TP 2020	Tot%
Toimintatuotot	464 499	578 930		578 930	441 810	76,3
Toimintakulut	-7 478 617	-7 795 849	-59 500	-7 855 349	-7 154 830	91,1
Toimintakate	-7 014 118	-7 216 919	-59 500	-7 276 419	-6 713 019	92,3

ELINVOIMA- JA ELINYMPÄRISTÖPALVELUT

Elinvoima- ja elinympäristölautakunnan osuus käyttötalousosan toimintatuotoista ja -kuluista:

**Elinvoima- ja elinympäristölautakunta****Elinkeinojen kehittäminen ja maatalouden viranomaistehtävät**

Tilivelvollinen: Elinkeinojohtaja

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Elinkeinopalveluiden tarkoituksena on edistää alueen elinvoimaa ja eri yritystoimialojen kehitystä sekä edesauttaa monipuolisen, kannattavan yritystoiminnan ja yritysverkostojen syntymistä ja kehittämistä. Elinkeinojen kehittäminen pitää sisällään elinkeinojen, maaseutuelinkeinojen ja matkailun kehittämisen sekä erilaiset kehittämisprojektit.

Elinkeinopalveluita tarjotaan paikallisesti sekä yhteistyössä muiden kehittäjäorganisaatioiden kanssa. Toiminta sisältää maatalousyrittäjien lomituspalvelujen järjestämisen ja hallinnoinnin Melan kanssa tehdyn toimeksiantosopimuksen mukaisesti lomituspalvelujen paikallisyksikön alueella (Enonkoski, Imatra, Parikkala, Rautjärvi, Ruokolahti, Savonlinna). Maatalouden viranomaistehtävistä vastaa Etelä-Karjalan maaseututoimi hallinnoijana Lappeenrannan kaupunki.

Maaseutuelinkeinojen kehittäminen ja maatalouden viranomaistehtävät

Tilivelvollinen: Elinkeinojohtaja

Parikkalan kunta edistää maaseudun elinkeinoja ja kylien kehittämistä. Elinkeinot jakaantuvat kahteen ekosysteemiin: alkutuotantoon eli maatalousyrittämiseen sekä jalostus- ja palveluelinkeinoihin. Alkutuotannon elinkeinojen hyvinvointiin vaikutetaan lähinnä suorilla vaikuttamismenetelmillä, esimerkiksi lomittamistoimella tai elinkeinon perustoimintoja mm. karjanjalostustoimintaa tukemalla tai toimintaympäristön uhkatekijöitä lievittämällä. Maaseutuelinkeinojen ja kylien kehittämiseen on vuonna 2020 jaettu seuraavia avustuksia: kompensatio eläinlääkintäpalkkioista (eläinlääkärin matkakustannusten ja käyntipalkkioiden korvaaminen: 9 169,97 euroa), maatalouden kehittämisavustukset (esim. karjan jalostussuunnitelmat, hukkakauran torjunta-ainekustannukset: 18 946,23 euroa), kyläavustukset (yhdistyksille kylien toiminnan kehittämiseen ja investointeihin: 20 795,90 euroa).

Maatalouden viranomaistehtävistä vastaa Etelä-Karjalan maaseututoimi hallinnoijana Lappeenrannan kaupunki. Vuonna 2020 maatalousyrittäjien tukihakemuksen jätti Pa-

rikkalassa 201 tilaa. Vähennystä edelliseen vuoteen on 9 tilaa. Parikkalan peltopinta-ala on 10 794,15 ha, ja maataloustukia maksettiin Parikkalaan kokonaisuudessaan reilu 8 milj. euroa.

Lomituspalvelut

Tilivelvöllinen: Lomituspalvelupäällikkö

Toiminta sisältää maatalousyrittäjien lomituspalvelujen järjestämisen ja hallinnoinnin Melan kanssa tehdyn toimeksiantosopimuksen mukaisesti lomituspalvelujen paikallisyksikön alueella (Enonkoski, Imatra, Parikkala, Rautjärvi, Ruokolahti, Savonlinna).

Lomituspalveluun oikeutettuja maatiloja oli 139 ja maatalousyrittäjiä 209. Yrittäjien määrä pieneni edellisestä vuodesta arvioitua vähemmän, vain 3,2 %. Lomitettuja päiviä kertyi kaikkiaan 9008 pv, mikä oli kuitenkin 10,1 % edellisvuotta vähemmän.

Maatalouslomittajien määrä väheni yhdellä henkilöllä. Lomittajia oli 37.

Mela irtisanoi maatalouslomituksen toimeksiantosopimuksen päättymään 31.12.2021. Valmistelu yhdistymisestä 1.1.2022 alkaen lomituspalvelujen Mikkelin paikallisyksiköön on jo alkanut.

Elinkeinojen kehittäminen

Tilivelvöllinen: Elinkeinojohtaja

Parikkalan rajanylityspaikan kansainvälistäminen vuonna 2024 kirjattiin hallitusohjelmaan jo vuoden 2019 puolella. Parikkalan kunnan tavoitteena on rajanylityspaikan ja sitä palvelevien alueiden kehittäminen ja tulevaan kansainvälistymiseen valmistautuminen hankkeen avulla. Vuoden 2020 aikana valmisteltiin kahta rajanylityspaikan kehittämiseen keskittyvää hanketta. Toiselle näistä hankkeista ei myönnetty rahoitusta, joten jatkossa on etsittävä uusia rahoitusmahdollisuuksia ja -instrumentteja. Toinen suunnitelluista hankkeista, Etelä-Karjalan virkistysalueääitiön ja Rautjärven kunnan Hiitolanjoki - Salmon River for Locals and Travelers of All Times, sai rahoituksen Kaakkois-Suomi Venäjä CBC -ohjelmasta. Parikkalan kunta osallistuu hankkeeseen 10 000 euron rahoitusosuudella. Hankkeen toimet käynnistyvät vuoden 2021 alussa. Hankkeessa toteutetaan selvitys ja suunnitelma Hiitolanjoen vaikutusalueen matkailun kehittämisestä ottaen huomioon erityisesti Parikkala-Syväoron rajanylityspaikan kansainvälistyminen.

Maailmanlaajuinen koronapandemia alkoi alkuvuodesta 2020 ja jatkuu edelleen. Elinkeinojen kehittämisen kannalta tilanne on haasteellinen: eri toimintoja ja toimialoja koskevat rajoitukset vaikeuttavat yritysten sekä kansalaisten toimintaa ja tulevaisuuden arvioiminen on hankalaa. Jokainen yritys on kunnalle tärkeä, ja jatkuvia toimia yrittäjyyden tukemiseksi ja vahvistamiseksi tarvitaan. Koronaan liittyen yrityksille on ollut tarjolla erilaisia kriisitukia, ja yksinyrittäjät ovat voineet hakea 2 000 euron tukea kunnilta. Elinkeinopalveluissa käsiteltiin vuonna 2020 yksinyrittäjien korona-avustuksia 51 hakemusta, ja avustus myönnettiin yhteensä 45 yrittäjälle.

Rajojen sulkeutuessa kotimaan matkailu piristyi kesän aikana, ja matkailualaa tuettiin panostamalla tienvarsimarkkinointiin. Uudet visitparikkala-mainokset pystytettiin valtateiden 6 ja 14 varteen. Lisäksi käynnistyi matkailua ja paikallista yrittäjyyttä tukeva Kärki Eläväksi -yritysryhmähanke kunnan pohjoispäässä.

Koronan vaikutukset heijastuivat myös hanketoimintaan kokonaisuudessaan. Yhteistyö ja verkostoituminen vaikeutui erilaisten sulkujen ja kokoontumisrajoitusten vuoksi, joten uusien hankkeiden ja ideoiden eteenpäin vieminen on ollut vaikeampaa. Hankkeiden

toimenpiteitä ei myöskään ole voitu toteuttaa suunnitelmien mukaisesti, esim. Mint-hankkeessa (Etelä-Karjalan pienten kuntien innovaatio- ja kokeiluekosysteemin kehittäminen) jouduttiin rajoitusten vuoksi perumaan yrittäjien tutustumisvierailu yliopistokampukselle Lappeenrantaan.

Parikkalan ravi- ja markkinakenttäosakeyhtiön toimintaa tehostettiin ja aloitettiin kehittämissuunnitelman laatiminen. Tavoitteena on ravi- ja markkinakentän talouden tasapainottaminen tulovirtaa kasvattamalla ja menorakennetta karsimalla. Yhteistyötä tiivistämällä, uudentyypisiä tapahtumia järjestämällä ja markkinointia tehostamalla pyritään nostamaan toiminta uudelle tasolle. Toiminta on viime vuodet olleet tappiollista, mutta kentän ylläpito ja hoitaminen koetaan tarpeelliseksi alueen yleisen elinvoiman ja erilaisten matkailua tukevien tapahtumien (esim. snowcross) järjestämisen kannalta.

Vuosi 2020 oli elinkeinopalveluille haasteellinen myös henkilöstöressurssien vuoksi. Elinkeinojohtajan virka oli käytännössä katsoen täyttämättä lähes koko vuoden 2020. Elinkeinojen kehittäminen ja eritoten elinvoiman edistäminen vaatii entistä syvempää ja kattavampaa yhteistyötä, sitoutumista ja panostusta. Parikkala on parasta yhdessä.

Kehittämiprojektit

Tilivelvollinen: Elinkeinojohtaja

Hankkeen nimi ja sisältö	Hankkeen rahoittajat, hallinnoija ja tavoitteet	Aika-taulu	Kokonais-budjetti €/vuosi	Kunnan osuus € / %	Toteutuminen
Uudet projektit	varaus hankkeisiin	2020–2022	50 000	15 000	Kärki Eläväksi hanke käynnistyi
LEADER 2014–2020	<u>Julkinen rahoitus:</u> 52 % EU+valtio, 13 % kunnat, 35 % yksityinen <u>Hallinnointi:</u> Etelä-Karjalan Kärki-Leader ry, hallinto rahoituksesta 25 % <u>Tavoitteet:</u> ihmiset, ympäristö, yhteisöt, yritykset, aluekehittäminen	2014–2020	6 731 000 (ohjelmakausi)	27 000	Toteutui suunnitellusti
Yhteistyöllä kilpailukykyä -hankkeen jatko	<u>Toteuttaja / hallinnointi:</u> ProAgria Etelä-Suomi ry <u>Rahoitus:</u> K-S ELY keskus 90 %, kunnat 10 % <u>Tavoitteet:</u> yritysneuvonta maaseudun mikro- ja pienille yrityksille, maaseutuohjelman yritystukien tehokkaampi hyödyntäminen, neuvonta ja tiedottaminen	2020–2022		670	Ei toteutunut, rahoitusta ei myönnetty
MINT - Etelä-Karjalan pienten kuntien innovaatio- ja kokeiluekosysteemin kehittäminen	<u>Julkinen rahoitus:</u> 70% EAKR-rahoitus, 30% oma rahoitus <u>Hallinnointi:</u> Saimaan ammattikorkeakoulu Oy. Hanke toteutetaan Saimaan ammattikorkeakoulun, LUT-yliopiston, Luumäen kunnan, Parikkalan kunnan, Rautjärven kunnan, Savitaipaleen kunnan ja Taipalsaaressen kunnan yhteishankkeena. <u>Tavoitteet:</u> saada aikaan Etelä-Karjalan pienten kuntien innovaatio- ja kokeiluekosysteemi.	2019–2021	koko hanke 1.9.2019–31.12.2021: 530 000 € Parikkalan kunta: 15 000 €/vuosi (2020 ja 2021, 70 % EAKR-rahoitus ja 30 % omarahoitus)	4 500	Toteutui, hanke jatkuu v. 2021 loppuun ja lisäksi haetaan jatkoai-kaa
Kolmen kunnan matkailuhankkeen jatko	<u>Rahoitus:</u> Kaakkois-Suomen ELY-keskus <u>Hallinnointi:</u> Parikkala/Rautjärvi/Ruokolahti <u>Tavoitteet:</u> matkailuyhteistyön tiivistäminen kolmen kunnan alueella, matkailumarkkinointi, yritysverkostojen, matkailutuotteiden ja matkailumarkkinoinnin kehittäminen	2020–2021		koko hanke max. 10 000 € /kunta	Ei toteutunut, rahoitusta ei haettu

Varautuminen Parikkalan rajanylityspaikan kansainvälistämiseen	<u>Rahoitus:</u> CBC 2014-2020 ohjelma, alueen kaupungit ja kunnat, yksityinen rahoitus <u>Hallinnointi:</u> Sovitaan erikseen hankesuunnittelun yhteydessä (Savonlinna, Parikkala, Rautjärvi) <u>Tavoitteet:</u> Varautuminen Parikkalan rajanylityspaikan kansainvälistämiseen 2024 siten, että rajanylityspaikasta tulee mahdollisimman suuri hyöty alueelle uusien työpaikkojen ja vilkastuvan elinkeinoelämän muodossa	2020–2022	150 000	15 000	Ei toteutunut, rahoitusta ei myönnetty
Digittääkö? Some- ja markkinointikoulutus yrityksille (yrittäjäryhmähanke)	<u>Rahoitus:</u> Kaakkois-Suomen ELY-Keskus 75 %, yksityinen rahoitus 25 % <u>Hallinnointi:</u> Parikkalan kunta <u>Tavoitteet:</u> yrittäjäkoulutus, yritysten markkinoinnin ja sosiaalisen median käytön tehostaminen, yritystoiminnan kehittäminen, liiketoiminnan kasvu, verkostoituminen	2020	20 000		Ei toteutunut, rahoitusta ei haettu
Valokuitutiedonvälitys-/kehittämishanke	<u>Rahoitus:</u> Kaakkois-Suomen ELY-keskus 100 % <u>Hallinnointi:</u> Parikkalan kunta (yhteistyössä Rautjärven kanssa) <u>Tavoitteet:</u> Tiedonvälitys ja aktivointi valokuituverkkojen rakentamiseen kylillä	2020	50 000	0	Ei toteutunut, rahoitusta ei haettu
Parikkala – Parasta yhdessä	<u>Rahoitus:</u> Kaakkois-Suomen ELY-keskus 50 %, kunta 40 %, yksityinen rahoitus 10 % <u>Hallinnointi:</u> Parikkalan kunta <u>Tavoitteet:</u> kunnan vetovoiman lisääminen: uudet infotaulut ja -opasteet, bluetooth-tekniikka; viihtyvyyden lisääminen, nykyaikaisen tekniikan hyödyntäminen yritystoiminnan kehittämisessä ja markkinoinnissa, varautuminen rajanylityspaikan kansainvälistämiseen	2020	30 000	12 000	Ei toteutunut, rahoitusta ei haettu
Nuorten työpaja Dynamo -hanke	<u>Rahoitus:</u> Valtion avustuksen lisäksi kunnan omarahoitusosuus nuorten sekä työ- ja yksilövalmentajan palkkauskustannuksiin <u>Hallinnointi / toteuttaja:</u> Laptuote-säätiö <u>Tavoitteet:</u> nuorille työkokemusta ja yksilövalmennusta	2020		15 800	Toteutui, toteuttajana Laptuote-säätiö
Pate 3 -hanke 2019–2020 Parikkalan seudun työllisyyden edistäminen	<u>Rahoitus:</u> Kaakkois-Suomen TE-toimisto 100 %, vahvistetaan vuosittain <u>Hallinnointi:</u> Laptuote-säätiö. <u>Tavoitteet:</u> Parikkalan rakenteellisen työttömyyden hoitaminen, erityisesti pitkäaikaistyöttömien työllistymisen ja koulutuksen edistäminen	2019–2020	102 800	0	Toteutui, toteuttajana Laptuote-säätiö

Elinkeinojen kehittäminen ja lomituspalvelut -tulosalue

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Sitovat tavoitteet 2020	Mittari/seurantatapa	Tavoitetaso	Toteutuminen
Yritysten kehittämistarpeisiin vastaaminen	Valtakunnallinen yrittäjien kysely	Arvosana vähintään 7 (asteikolla 4-10)	Yrittäjien kuntabaro-metri 2020: Arvosana 2,94 (asteikko 1-5)
Hankerahoituksen hyödyntäminen	Kehittämishankkeiden toteuttaminen	Hankkeiden toteutuminen	Hankkeita ei saatu käyntiin suunnitellusti, vain 1 uusi oma hanke

Talous

	TP 2019	TA 2020	TA- muutos	Muutettu TA 2020	TP 2020	Tot%
Toimintatuotot	2 270 870	2 577 367		2 577 367	2 289 755	88,8
Toimintakulut	-2 611 500	-3 065 393		-3 065 393	-2 610 904	85,2
Toimintakate	-340 630	-488 026		-488 026	-321 149	65,8

Rakennuttaminen ja kaavoitus

Tilivelvöllinen: Rakentamispäällikkö

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Toiminnan tarkoituksena on turvata kuntalaisille terveellinen, toimiva ja viihtyisä elinympäristö kaavoittamalla, rakennuttamalla ja ylläpitämällä taloudellisesti laadukkaita kiinteistöjä ja yhdyskuntapalveluja.

Kaavoituksella ylläpidetään monipuolista tonttitarjontaa yritystoiminnan ja asumisen tarpeisiin. Maankäytössä otetaan huomioon palvelujen käyttömahdollisuudet. Maaseutukylien elinvoimaisena säilymistä tuetaan. Asukkaille ja yrityksille tarjotaan tontti- vaihtoehtoja, jotka tekevät sijoittumisen ja rakentamisen houkuttelevaksi kunnan alueille.

Rakennuttamisen osalta keskeinen tavoite on kiinteistöjen käyttäjille terveelliset ja toimivat rakennukset ja infraympäristö.

Toiminnan painopistealueet 2020–2022

- Hankintamenettelyyn panostaminen
- Kunnan strategisten tavoitteiden jalkauttaminen
- Tulevien tarpeiden arviointi maankäytön suunnittelussa
- Osoitejärjestelmän ajantasaistaminen yhteistyössä rakennusvalvonnan kanssa

Kaavoitusohjelma

Alueen nimi	Sisältö / perustelu	Toimenpiteet	Kaava valmis	Nykyvaihe	Toteutuminen
1. Simpelejärven osayleiskaava ajantasaistaminen	Osayleiskaava vanhentunut, haittaa lupa- käsittelyä ja alueen kehittämistä	Rantayleiskaavan ajantasaistaminen. Asumiskäyttö huomioidaan	2021	Rantayleiskaava	Etenee ehdotus vaiheeseen. Muinaisinventointi kesä 2021.
2. Papinniemen ranta-asemakaava	Leirintäalueen kehittämisen tarpeet	Ranta-asemakaavan laatiminen	2021	Yleiskaava 2013	Ehdotus vaiheessa, vahvistuu nähtävillä olon jälkeen.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Simpelejärven osayleiskaava ajantasaistamisen yhteydessä kaavamerkinnot yhdenmukaistettiin ja tehtiin seuraavat asiat.

- Rakennusperinnön kartoitus
- Luontoselvitys
- Muinaisjäännösinventointi
- Tulvatarkastelu

Papinniemen ranta-asemakaavan selvitykset.

- PIMA selvitys
- Luonto ja maisemaselvitys
- Liito-orava kartoitus

Joukkoliikenne

Tilivelvollinen: Rakentamispäällikkö

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Joukkoliikennepalveluilla turvataan haja-asutusalueiden kohtuullinen palveluiden saatavuus. Asiakaspalveluliikenteessä kylien asukkaille järjestetään asiointimahdollisuus taajamassa / kuntakeskuksessa. Lisätään yhteistyötä eri hallintokuntien kesken liikennepalveluiden saatavuuden parantamiseksi ja kustannusten optimoimiseksi.

Toiminnan painopistealueet 2020–2022

Joukkoliikenteen kehittäminen paikallisesti, alueellisesti ja maakunnallisesti.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Parikkalan kunta kuuluu Savonlinnan matkahuollon toimialueeseen sekä Etelä-Karjalan henkilöliikennetyöryhmään. Kummassakin työryhmässä käsitellään Parikkalan joukkoliikennettä, lippujärjestelmät uusiutuvat kevään 2021 aikana. Savonlinnaan suuntautuvan tunnistepohjaisen lippujärjestelmän käyttöönotto Savonlinnaa ympäröivissä kunnissa 1.4.2021 alkaen.

Palo- ja pelastuspalvelut

Tilivelvollinen: Rakentamispäällikkö

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Kuntalaisten turvallisuuden varmistaminen, toiminta käsittää palo-, pelastus- ja suojeletoimet, väestösuojelun suunnittelun ja suunnitelmien koordinoinnin.

Toiminnan painopistealueet 2020–2022

- Pelastustoimen palvelutason säilyttäminen nykytasolla.
 - ◆ Onnettomuuksien ehkäisy
 - ◆ Pelastustoiminta
 - ◆ Varautuminen
 - ◆ Tukipalvelut
- Yhteistoiminta mukaan lukien kunnallinen edunvalvonta pelastusasioissa.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

- Tukipalvelut, vanhusten ruokakassien jakotoiminta.
- Pääpaloasemalle uudet miehistötilat.

Ympäristöpalvelut

Tilivelvollinen: Rakentamispäällikkö

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Ympäristönsuojelun, ympäristöterveyden ja eläinlääkinnän palveluiden järjestäminen kuntalaisille. Ympäristönsuojelu ja ympäristöterveysvalvonta hoidetaan isäntäkuntamallilla Imatran ympäristöyksikön valvonta- ja toimintasuunnitelman mukaan. Imatran seudun ympäristölautakunta hoitaa ympäristöasiat seutukunnallisena. Tulosalueeseen sisältyy myös kaatopaikkojen velvoitetarkkailut.

Toiminnan painopistealueet 2020–2022

- Palvelujen toimivuus
- Edunvalvonta ympäristötoimessa
- PIMA asiat

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

- Lopetettujen kaatopaikkojen 5-vuotiskauden tarkastukset.
- Saharannan jatkotutkimukset.

Rakennuttaminen ja kaavoitus -tulosalue**Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen**

Sitovat tavoitteet 2020	Mittari/seuranta	Tavoitetaso	Toteutuminen
Maankäytön suunnittelun toteutus	Kaavoitusohjelma	hyväksytyyn suunnitelman mukaisesti	Kaavoitusohjelman mukaisesti
Rakentamisohjelman toteutus	Rakentamisohjelma	hyväksytyyn suunnitelman mukaisesti	Toteutettu
Tarkoituksenmukainen joukkoliikenne	Raportit	riittävä palvelutaso	Toteutunut
Palo- ja pelastuspalveluissa sekä ympäristöpalveluissa palvelutason suhde kustannuksiin	Raportit ja palaute	hyvä	Toteutunut

Talous

	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	Muutettu TA 2020	TP 2020	Tot%
Toimintatuotot	36 273	25 000		25 000	36 145	144,6
Toimintakulut	-1 064 197	-1 234 901		-1 234 901	-1 067 756	86,5
Toimintakate	-1 027 924	-1 209 901		-1 209 901	-1 031 611	85,3

Kiinteistöt

Tilivelvollinen: Rakentamispäällikkö

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Kiinteistöpalvelut huolehtivat kiinteistöjen hoidosta ja kunnossapidosta ottaen huomioon kiinteistöjen elinkaaren tekniset, taloudelliset ja toimintojen asettamat vaatimukset.

Tarpeettomista tai tehottomalla käytöllä olevista kiinteistöistä luovutaan. Vajaakäytöllä olevista osakehuoneistoista luopumista.

Toiminnan painopistealueet 2020–2022

- Kiinteistökannan tarpeettomista kiinteistöistä luopuminen tai heikkokuntoisten purku.
- Vuosittain korjataan vähintään yhdestä kerrostalosta parvekkeet ja ikkunat.
- Kunnan kiinteistö- ja asuntomassan korjausvelkaa pienennetään korjauksin ja perusparannuksin.
- Kiinteistöjen turvallisuuden lisääminen, lukituksen muutostyötä jatketaan.
- Kiinteistöautomaation kehittäminen.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella 2020

- Kirjolan koulun vanhan osan purkaminen n. 5 000 krsm²
- Hankesuunnittelu Käskynkkä (esisuunnittelu)
- Liikunta-esteellisyyden poisto Harjulinna.

Kiinteistöt -tulosalue**Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen**

Sitovat tavoitteet 2020	Mittari/seuranta	Tavoitetaso	Toteutuminen
Kiinteistöjen korjaukset suunnitelman mukaan	Raportti / selvitys	5 % kiinteistökannasta (k-m ²) joko peruskorjataan ja/tai puretaan	Toteutunut pääosin
Vuokra-asuntojen käyttästä	Laskenta	92,8 %	91 %

Toiminnan tunnusluvut (perustelutietoja)

Hyödyke ja mittayksikkö	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Tot.-%
huon. käyttöm ²	48 851	48 400	43 851	451	100,93
menot	62,76	65,26	83,74	9,81	115,03
€/huon.käyttöm ²					
tulot €/huon.käyttöm ²	74,06	74,48	66,32	8,16	89,04

- Kiinteistöjen purku jäänyt toteutumatta työkiireisiin vedoten, toisaalta purkutyöt on suoritettava sulan maan aikana.
- Investoinneissa kestäetty suunnitellun määrärahan sisällä.
- Normaalit kiinteistöremontit vuokrahuoneistoissa.

Talous

	TP 2019	TA 2020	TA- muutos	Muutettu TA 2020	TP 2020	Tot%
Toimintatuotot	3 617 669	3 672 437		3 672 437	3 329 798	90,7
Toimintakulut	-3 071 261	-3 397 228	-470 500	-3 867 728	-3 667 092	94,8
Toimintakate	546 408	275 209	-470 500	-195 291	-337 294	172,7

Kuntatekniikka

Tilivelvollinen: Kuntatekniikan päällikkö

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Kaavateiden ja -katujen ylläpito hoitoluokituksen mukaisesti.

Tulosalueeseen kuuluu myös vesihuoltolaitos, joka käsitellään eriyttynä taseyksikkönä sivulta 101 alkaen.

Kadut ja tiet**Toiminnan painopistealueet 2020–2022**

Katuvalaistuksen elohopeapohjaisten katulamppujen korvaaminen energiatehokkailla valaisimilla.

Olennaiset tapahtumat tilikaudella

Kesä- ja talvikunnossapito kilpailutettiin 3 vuoden (+2 v optio) sopimuskaudelle. Perusparannuksissa painopisteenä oli kevyenliikenteen väylät. Toteutettiin Opintien ja kirjasto-Rimapolku välin kevytväylien rakenteen parannus ja asfaltointi. Katuvalaistusta saneerattiin noin 90 valaisinta Saharannassa, kirkon seudulla, Satumäen- / Kangaskyläntiellä sekä Saarella ja Uukuniemellä. Tiviäntien ja Kirjolan väliselle oikopolulle asennettiin uusi LED-valaistus.

Talvikunnossapidon kustannusten osalta vuosi oli poikkeuksellisen edullinen. Leudosta talvesta seurasi kuitenkin merkittävää kesäkunnossapidon lisäystä.

Kuntatekniikka -tulosalue**Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen**

Sitovat tavoitteet 2020	Mittari/ seuranta	Tavoitetaso	Toteutuminen
Kaavateiden ja katujen ylläpito hoitosuunnitelman mukaisesti	Kunnossapitoluokitus /seuranta ja palaute	Ei huomautettavaa normaalisääolosuhteissa	Ylläpidetty suunnitellusti. Poikkeavasta talvikaudesta huolimatta palaute normaalia.

Talous

	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	Muutettu TA 2020	TP 2020	Tot%
Toimintatuotot	892 887	1 217 500		1 217 500	958 626	78,7
Toimintakulut	-896 479	-1 136 100		-1 136 100	-756 467	66,6
Toimintakate	-3 592	81 400		81 400	202 162	248,6

Tulosalueen talouslukuihin sisältyvät myös eriytetyn vesilaitoksen tulot ja menot.

Elinvoima- ja elinympäristöpalvelut yhteensä

	TP 2019	TA 2020	TA- muutos	Muutettu TA 2020	TP 2020	Tot%
Toimintatuotot	6 817 698	7 492 304		7 492 304	6 614 328	88,3
Toimintakulut	-7 643 437	-8 833 622	-470 500	-9 304 122	-8 102 219	87,1
Toimintakate	-825 738	-1 341 318	-470 500	-1 811 818	-1 487 891	82,1

RAKENNUSVALVONTAPALVELUT**Rakennuslautakunta****Rakennusvalvonta**

Tilivelvollinen: Rakennustarkastaja

Toiminta-ajatus ja tehtävät

Rakennusvalvontaviranomaisen tehtävänä on valvoa kaavojen noudattamista, huolehtia rakentamisen ja muita toimenpiteitä koskevien lupien käsittelemisestä sekä osaltaan valvoa rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa siten kuin siitä säädetään. Lisäksi rakennuslautakunta käsittelee yksityistielain mukaiset kunnalle määritellyt tehtävät sekä vastaa yksityistieavustusten myöntämisestä kunnanvaltuuston päättämien perusteiden mukaan.

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Parikkalan ja Rautjärven kunnanvaltuustot päättivät 11/2019 yhteisen rakennustarkastajan viran perustamisesta. Uusi yhteinen virka on aloitettu helmikuun alussa ja sen työaika jakaantuu: Parikkala 60 %, Rautjärvi 40 %.

Rakentamispäällikkö Vesa Bergin vastuualueelle siirtyivät yksityistielain ja kunnan myöntämien yksityistieavustusten käsittely helmikuun alusta alkaen.

Rakennuslautakunta käsittelee vuoden 2020 aikana 3 suunnittelutarveratkaisua ja 3 poikkeamislupapäätöstä. Lokakuussa päivitettiin ja hyväksyttiin uusi rakennusvalvontataksa, joka astui voimaan 1.1.2021

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Sitovat tavoitteet 2020	Mittari/ seuranta	Tavoitetaso	Toteutuminen
Rakennuslupapäätökset	käsittelyaika	viranhaltija < 1 kk, lautakunta < 3 kk	3 viikkoa 1,5 kk
Myönnettyjen lupapäätösten oikeellisuus	1 kpl, tehtyjä oikaisuvaatimuksia	ei kumottavia lupia	ei kumottavia lupia
Rakennusjärjestyksen 11§ mukaiset katselmukset	Katselmus	2020	10/2020
Rakennusvalvontataksa	päivitys	2020	10/2020

Toiminnan tunnusluvut

Hyödyke ja mittayksikkö	TP 2019	Talousarvio	Toteutuminen	Poikkeama	Tot-%
Rakentamisen luvat	186	160	179	19	112
Rakennustarkastukset	530	500	360	-140	72
Avustukset yksityistiet €/km	366,97	330	337	7	102

Talous

	TP 2019	TA 2020	TA-muutos	Muutettu TA 2020	TP 2020	Tot%
Toimintatuotot	36 950	35 600	17 000	52 600	51 923	98,7
Toimintakulut	-202 544	-225 211		-225 211	-230 300	102,3
Toimintakate	-165 593	-189 611	17 000	-172 611	-178 377	103,3

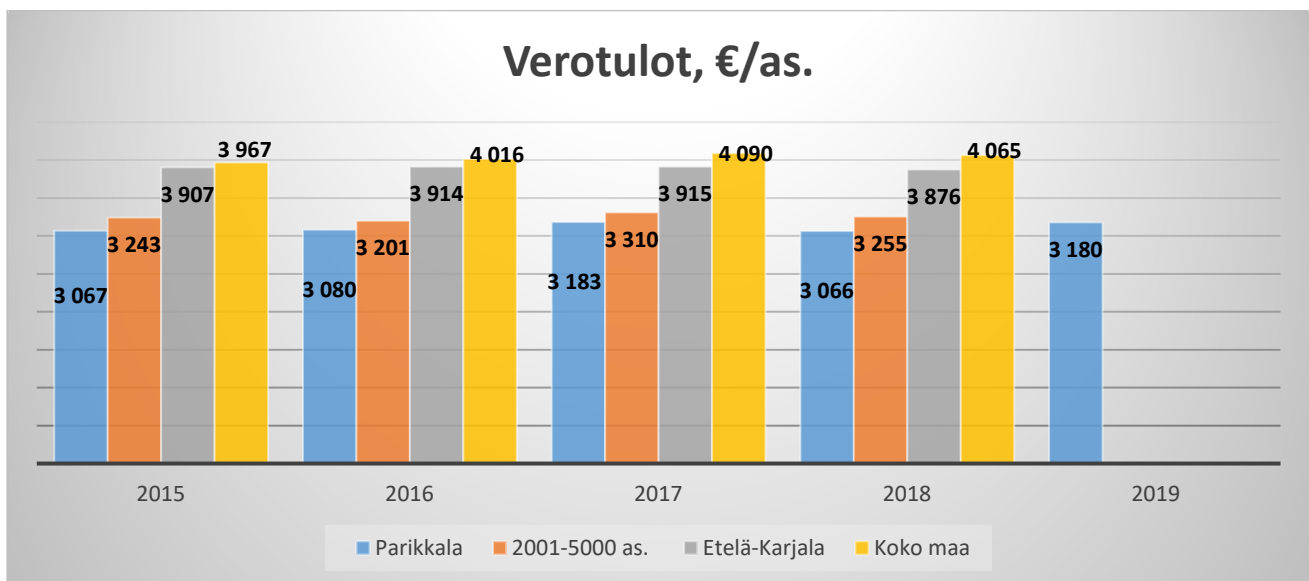
2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot	9 953 178		9 970 178	8 574 391	- 1 395 787
Myyntitulot	5 404 057	17 000	5 421 057	4 460 748	- 960 309
Maksutulot	507 100		507 100	498 667	- 8 433
Tuet ja avustukset	381 250		381 250	308 330	- 72 920
Muut toimintatuotot	3 660 771		3 660 771	3 306 646	- 354 125
Toimintamenot	- 42 437 022		- 43 174 484	- 42 327 235	847 249
Henkilöstömenot	- 9 282 255		- 9 282 255	- 8 779 624	502 631
Palvelujen ostot	- 28 534 792	- 677 962	- 29 212 754	- 28 911 945	300 809
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 2 219 331		- 2 219 331	- 2 256 254	- 36 923
Avustukset	- 520 500		- 520 500	- 812 193	- 291 693
Muut toimintamenot	- 1 880 144	- 59 500	- 1 939 644	- 1 567 219	372 425
Toimintakate	- 32 483 844	- 720 462	- 33 204 306	- 33 752 844	- 548 538
<i>Verotulot</i>	<i>15 808 000</i>	<i>- 280 000</i>	<i>15 528 000</i>	<i>15 657 130</i>	<i>129 130</i>
<i>Valtionosuudet</i>	<i>16 727 001</i>	<i>1 207 462</i>	<i>17 934 463</i>	<i>18 165 012</i>	<i>230 549</i>
<i>Rahoitustulot ja -menot:</i>	<i>297 770</i>		<i>313 770</i>	<i>280 325</i>	<i>- 33 445</i>
<i>Korkotulot muilta</i>	<i>-</i>		<i>-</i>	<i>95</i>	<i>95</i>
<i>Muut rahoitustuotot muilta</i>	<i>379 770</i>		<i>379 770</i>	<i>343 694</i>	<i>- 36 076</i>
<i>Korkomenot</i>	<i>- 24 000</i>	<i>16 000</i>	<i>- 8 000</i>	<i>- 6 260</i>	<i>1 740</i>
<i>Muut rahoitusmenot</i>	<i>- 58 000</i>		<i>- 58 000</i>	<i>- 57 204</i>	<i>796</i>
Vuosikate	348 927	223 000	571 927	349 623	- 222 304
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	- 2 174 028		- 2 174 028	- 1 898 920	275 108
Arvonalentumiset				- 281 000	- 281 000
Tilikauden tulos	- 1 825 101	223 000	- 1 602 101	- 1 549 297	52 804
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	22 100		22 100	17 969	- 4 131
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)				- 4 360	- 4 360
Tilikauden alijäämä (ylijäämä)	- 1 803 001	223 000	- 1 580 001	- 1 535 689	44 312

Verotulojen erittely

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Kunnan tulovero	12 941 000	-280 000	12 661 000	12 889 238	228 238
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 527 000		1 527 000	1 545 212	18 212
Kiinteistövero	1 340 000		1 340 000	1 222 680	-117 320

Vuosi	Tulovero- prosentti	Verotettava tulo, euroa	Muutos %
2012	19,5	71 320 935	1,8
2013	19,5	73 032 513	2,4
2014	19,5	73 986 296	1,3
2015	19,5	72 416 126	-2,1
2016	19,5	72 006 291	-0,6
2017	19,5	70 102 510	-2,6
2018	19,5	70 352 629	0,4
2019	19,5	70 412 888	0,1
2020	20,5		



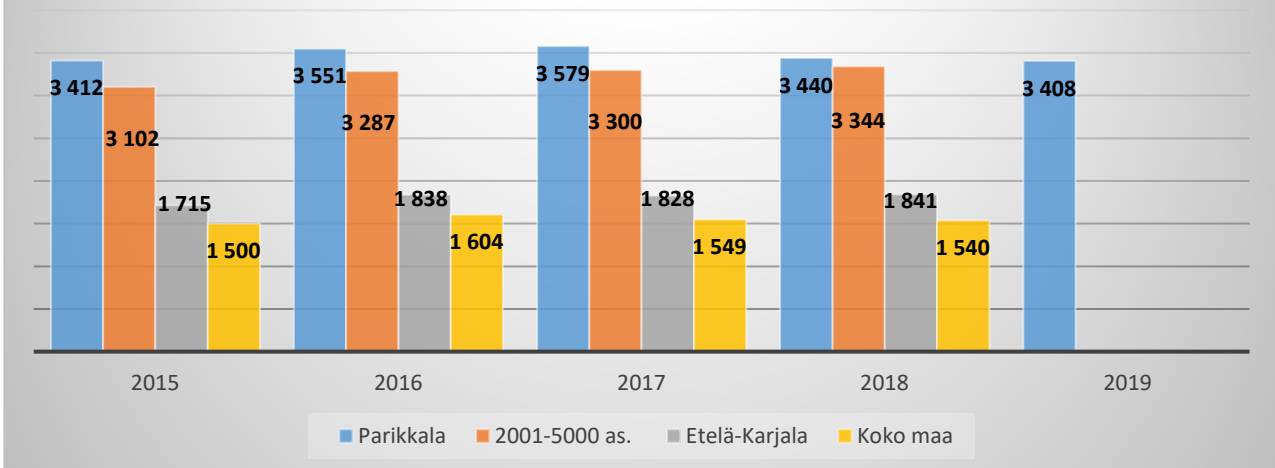
Kiinteistöveroprosentit

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Vakituinen asuinrakennus	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Muu kuin vakituinen asuinrakennus	1,10	1,10	1,10	1,10	1,10	1,10	1,10	1,10
Yleinen kiinteistö/rakennus/maapohja	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

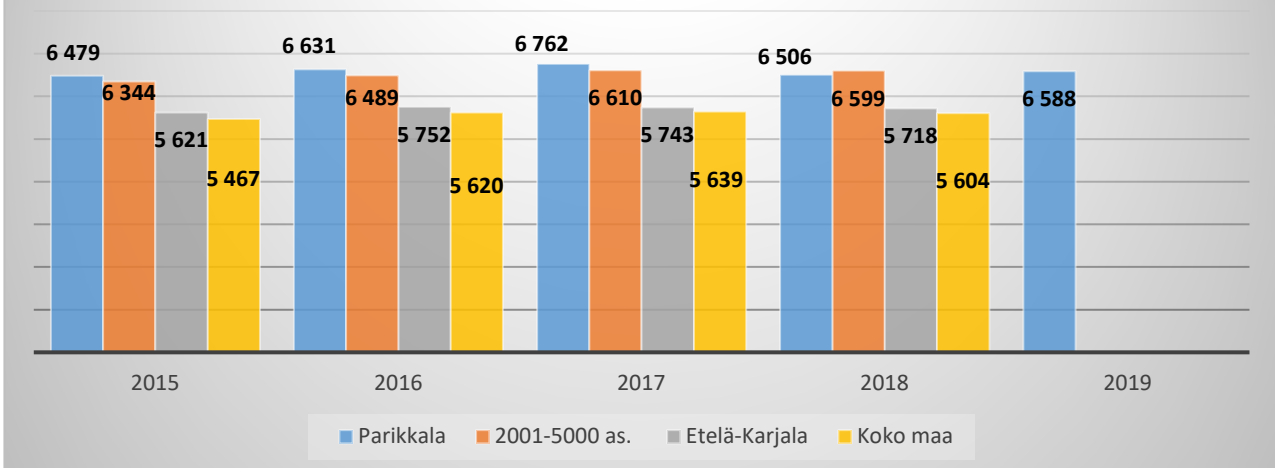
Valtionosuudet

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, ml. tasaukset	17 233 941	1 207 462	18 441 403	18 444 929	3 526
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-506 940		-506 940	-279 917	227 023

Valtionosuudet, €/as.



Verotulot + Valtionosuudet yht., €/as.



2.3. Investointien toteutuminen

	TA 2020	TA-muutokset	MuutettuTA 2020	TP 2020	Alitus/Ylitys
Omaisuuksien hankinta/myynti					
Menot	-150 000,00	0,00	-150 000,00	0,00	150 000,00
Tulot	100 000,00	0,00	100 000,00	38 487,21	-61 512,79
Netto	-50 000,00	0,00	-50 000,00	38 487,21	88 487,21
Tytäryhtiöiden pääomavuokrat/osakkeiden hankinta/myynti					
Menot	-42 000,00	0,00	-42 000,00	0,00	42 000,00
Tulot	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	-20 000,00
Netto	-22 000,00	0,00	-22 000,00	0,00	22 000,00
Talonrakennus					
Kirjolan kouluhanke 2020					
Menot	-4 000 000,00	2 940 000,00	-1 060 000,00	-723 683,63	336 316,37
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-4 000 000,00	2 940 000,00	-1 060 000,00	-723 683,63	336 316,37
Kirjolan koulun piha-alueet ja tiestön muutos					
Menot	0,00	0,00	0,00	-14 828,23	-14 828,23
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	0,00	0,00	0,00	-14 828,23	-14 828,23
Käskynkän perusparannus					
Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-6 308,63	43 691,37
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-6 308,63	43 691,37
Tapulikuja 3 A-D parvekkeet					
Menot	-80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
Satakielen sääsuoja/varjo					
Menot	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-18 268,04	-18 268,04
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-18 268,04	-18 268,04
Paloaseman sos.tilat, parannus/laajennus					
Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-104 819,64	-54 819,64
Tulot	50 000,00	0,00	50 000,00	59 692,00	0,00
Netto	0,00	0,00	0,00	-45 127,64	-54 819,64
Kiinteistöautomaatio					
Menot	-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00	15 000,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00	15 000,00
Ulkoisen kosteuden eristäminen					
Menot	-80 000,00	0,00	-80 000,00	-48 782,27	31 217,73
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-80 000,00	0,00	-80 000,00	-48 782,27	31 217,73

	TA 2020	TA-muutokset	MuutettuTA 2020	TP 2020	Alitus/Ylitys
Harjulinnan hissi					
Menot	-80 000,00	0,00	-80 000,00	-25 200,00	-25 200,00
Tulot	40 000,00	0,00	40 000,00	9 120,00	0,00
Netto	-40 000,00	0,00	-40 000,00	-16 080,00	-25 200,00
Kameravalvonta					
Menot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00
Urheilukentän huoltorakennuksen vesikatto					
Menot	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-20 813,42	9 186,58
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-20 813,42	9 186,58
Likolammen uimalan käymälät					
Menot	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-19 789,36	-19 789,36
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-19 789,36	-19 789,36
Talonrakennus yhteensä					
Menot	-4 440 000,00	3 020 000,00	-1 420 000,00	-982 493,22	437 506,78
Tulot	90 000,00	0,00	90 000,00	68 812,00	0,00
Netto	-4 350 000,00	3 020 000,00	-1 330 000,00	-913 681,22	437 506,78
Julkinen käyttömaisuus					
Nimeämättömät kohteet					
Menot	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-43 063,07	-13 063,07
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-43 063,07	-13 063,07
Rantatie, perusp					
Menot	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00
Kirvesmiehenkatu, perusp					
Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	0,00	50 000,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-50 000,00	0,00	-50 000,00	0,00	50 000,00
Keskustan kevyen liikenteen väylien kunnostus					
Menot	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00
Petäjikkökadun alkupää + jkpp väylä kunnostus					
Menot	-60 000,00	0,00	-60 000,00	0,00	60 000,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-60 000,00	0,00	-60 000,00	0,00	60 000,00

	TA 2020	TA-muutokset	MuutettuTA 2020	TP 2020	Alitus/Ylitus
Liikenneturvallisuuskohteet					
Menot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00
Katuvalaistus					
Menot	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-29 750,00	250,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-29 750,00	250,00
Teiden päällystys					
Menot	0,00	0,00	0,00	65 332,65	65 332,65
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	0,00	0,00	0,00	65 332,65	65 332,65
Kirvesmiehenkatu päällystys					
Menot	-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	30 000,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	30 000,00
Petäjikkönkadun alkupää + jkpp väylä päällystys					
Menot	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00
Keskustan kunnostetut väylät					
Menot	-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00	15 000,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00	15 000,00
Keskustan kevyen liikenteen väylien päällystys					
Menot	-40 000,00	0,00	-40 000,00	0,00	40 000,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-40 000,00	0,00	-40 000,00	0,00	40 000,00
Hyvinvointikeskuksen parkkipaikan ym. korjaus					
Menot	0,00	0,00	0,00	-5 252,99	-5 252,99
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	0,00	0,00	0,00	-5 252,99	-5 252,99
Ristiharjun kaatopaikka					
Menot	0,00	-200 000,00	-200 000,00	-104 220,20	95 779,80
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	0,00	-200 000,00	-200 000,00	-104 220,20	95 779,80
Saharannan alue					
Menot	0,00	-60 000,00	-60 000,00	0,00	60 000,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	0,00	-60 000,00	-60 000,00	0,00	60 000,00
Julkinen käyttömaisuus yhteensä					
Menot	-305 000,00	-260 000,00	-565 000,00	-110 953,61	454 046,39
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-305 000,00	-260 000,00	-565 000,00	-110 953,61	454 046,39

	TA 2020	TA-muutokset	MuutettuTA 2020	TP 2020	Alitus/Ylitus
Vesilaitos					
Vesijohtojen saneeraus					
Menot	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-3 359,40	96 640,60
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-100 000,00	0,00	-100 000,00	-3 359,40	96 640,60
Parikkalan rajanylityspaikan runkovesijohto					
Menot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00
Kirjavalan vedenottamon saneeraus					
Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	0,00	50 000,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-50 000,00	0,00	-50 000,00	0,00	50 000,00
Vesitornin alueen aitaus ja kameravalvonta					
Menot	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-769,13	24 230,87
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-769,13	24 230,87
Heralammen vedenottamon UV-laitteisto ja kameravalvonta					
Menot	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-428,37	24 571,63
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-428,37	24 571,63
Siirrettävä aggregaatti					
Menot	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-20 892,00	4 108,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-25 000,00	0,00	-25 000,00	-20 892,00	4 108,00
GPS-kartoituslaite					
Menot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-10 298,46	-298,46
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-10 298,46	-298,46
Vesilaitoksen varavesisäiliöt ja peräkärri					
Menot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-7 510,94	2 489,06
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-7 510,94	2 489,06
Viemärlaitos					
Jäteveden puhdistusratkaisu					
Menot	0,00	0,00	0,00	-32 017,57	-32 017,57
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	0,00	0,00	0,00	-32 017,57	-32 017,57
Jätevedenpuhdistamon huolto- ja varistorakennus					
Menot	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00

	TA 2020	TA-muutokset	MuutettuTA 2020	TP 2020	Alitus/Ylitys
Jätevesiverkoston saneeraus					
Menot	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-51 803,02	98 196,98
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-150 000,00	0,00	-150 000,00	-51 803,02	98 196,98
Pumppaamot					
Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-538,30	49 461,70
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-538,30	49 461,70
Parikkalan rajanylityspaikka runkoviemäri					
Menot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00
Vesihuoltolaitos yhteensä					
Menot	-485 000,00	0,00	-485 000,00	-127 617,19	357 382,81
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto	-485 000,00	0,00	-485 000,00	-127 617,19	357 382,81
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ					
Menot	-5 422 000,00	2 760 000,00	-2 662 000,00	-1 221 064,02	1 440 935,98
Tulot	210 000,00	0,00	210 000,00	107 299,21	-81 512,79
Netto	-5 212 000,00	2 760 000,00	-2 452 000,00	-1 113 764,81	1 359 423,19

2.4. Rahoitusosan toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	348 927	223 000	571 927	349 623	-222 304
Tulorahoituksen korjauserät			0	1 089 055	1 089 055
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-5 422 000	2 760 000	-2 662 000	-1 344 175	1 317 825
Rahoitusosuudet investointimenoihin	90 000	0	90 000	68 812	-21 188
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	120 000		120 000	98 852	-21 148
Toiminta ja investoinnit, netto	-4 863 073	2 983 000	-1 880 073	262 167	2 142 240
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset muille					
Antolainasaamisten vähennykset muilta				0	0
Lainakannan muutokset					
<i>Pitkäaikaisten lainojen lisäys</i>					
<i>Pitkäaikaisten lainojen vähennys</i>	-338 000		-338 000	-287 931	50 069
Vaikutus maksuvalmiuteen	-5 201 073	2 983 000	-2 218 073	-25 764	2 192 309

2.5. Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Sito- vuus N B	Määrärahat						Tuloarviot					
		Alkup. talous- arvio	TA:n muutok- set	TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama	Poik- keama %	Alkup. talous- arvio	TA:n muutok- set	TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama	Poik- keama %
KÄYTTÖTALOUSOSA													
Keskusvaalilautakunta													
Vaalit	B												
Tarkastuslautakunta													
Tarkastustoimi	B	15	0	15	16	-1	-6,7						
Kunnanhallitus													
Keskushallinto ja tukipalvelut	B	25 567	207	25 775	26 823	-1 049	-4,1	1 846	0	1 846	1 466	-380	-20,6
Hyvinvointi- ja sivistys- lautakunta													
Perusopetus ja lukio	B	4 729	60	4 789	4 177	612	12,8	205	0	205	187	-18	-8,8
Vapaa sivistystyö	B	1 149	0	1 149	1 027	122	10,6	228	0	228	116	-112	-49,1
Varhaiskasvatus	B	1 917	0	1 917	1 952	-34	-1,8	146	0	146	139	-7	-4,8
Elinvoima- ja elinympä- ristölahtakunta													
Elinkeinojen kehitt. ja lomituspalv.	B	3 065	0	3 065	2 611	454	14,8	2 577	0	2 577	2 290	-287	-11,1
Rakennuttaminen ja kaavoitus	B	1 235	0	1 235	1 068	167	13,5	25	0	25	36	11	44,0
Kiinteistöt	B	3 397	471	3 868	3 667	201	5,2	3 672	0	3 672	3 330	-343	-9,3
Kuntatekniikka	B	1 136	0	1 136	756	380	33,5	1 218	0	1 218	959	-259	-21,3
Rakennuslautakunta													
Rakennusvalvonta	B	225	0	225	230	-5	-2,2	36	17	53	52	-1	-1,9
TULOS LASKELMAOSA													
Verotulot	N							15 808	-280	15 528	15 657	129	0,8
Valtionosuudet	N							16 727	1 207	17 934	18 165	231	1,3
Korkokulut/tuotot	N	24	-16	8	6	2	25,0						
Muu rahoitus	N	58	0	58	30	28	48,3	380	0	380	316	-64	-16,8
Poistoeron muu- tos/väh.	N							22		22	18	-4	-18,2
Rahastojen muu- tos/lisäys	N				4	-4							
INVESTOINTIOSA													
Kunnanhallitus													
Kiinteä omaisuus	B	150		150	0	150	100,0	100		100	38	-62	-62,0
Aineeton käyttömais.	B	42		42	0	42	100,0	20		20	0	-20	-100,0
Irtain käyttömais.	B												
Hyvinvointi- ja sivistys- lautakunta													
Talorakennus	B	4 000	-2 940	1 060	739	321	30,3						
Elinvoima- ja elinympä- ristölahtakunta													
Irtain käyttömais.	B												
Talorakennus	B	440	-80	360	244	116	32,2	90	0	90	69	-21	-23,3
Julkinen käyttömai- suus	B	305	260	565	111	454	80,4						
Liikelaitosten invest.	B	485		485	128	357	73,6						
RAHOITUSOSA													
Lainakannan muutokset													
Pitkäaik.lainojen väh.	N	338		338	288	50	14,8						
Vaikutus maksuvalmiu- teen								5 177	-2 966	2 196	1 039	3 569	162,5
YHTEENSÄ		48 277	-2 022	46 240	43 877	2 363	5,1	48 277	-2 022	46 240	43 877	2 363	5,1

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT**3.1 Tuloslaskelma**

	2020		2019	
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	3 929 807,39		3 876 905,34	
Maksutuotot	492 250,61		560 560,84	
Tuet ja avustukset	308 329,53		175 546,76	
Vuokratuotot	2 553 247,42		2 593 356,12	
Muut toimintatuotot	<u>78 759,74</u>	7 362 394,69	<u>71 083,27</u>	7 277 452,33
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-6 963 484,27		-7 081 094,07	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-1 580 107,76		-1 591 521,34	
Muut henkilösivukulut	-236 032,19		-223 931,62	
Palvelujen ostot	-28 418 086,49		-26 681 938,78	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 224 360,31		-2 081 973,77	
Avustukset	-812 192,56		-518 464,46	
Vuokrat	-486 440,31		-329 858,63	
Muut toimintakulut	-143 086,40	-40 863 790,29	-163 960,49	-38 672 743,16
Toimintakate		-33 501 395,60		-31 395 290,83
Verotulot		15 657 129,89		15 053 230,30
Valtionosuudet		18 165 012,00		16 127 734,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	95,12		94,86	
Muut rahoitustuotot	37 371,89		33 766,17	
Korkokulut	-6 259,93		-8 288,17	
Muut rahoituskulut	-2 330,31	28 876,77	-3 062,03	22 510,83
Vuosikate		349 623,06		-191 815,70
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 617 920,43		-1 511 174,43	
Arvonalentumiset	-281 000,00	-1 898 920,43		-1 511 174,43
Tilikauden tulos		-1 549 297,37		-1 702 990,13
Poistoeron lis (-) tai väh (+)		17 969,14		18 755,08
Rahastojen lis (-) tai väh (+)		<u>-4 360,37</u>		<u>-3 672,14</u>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-1 535 688,60		-1 687 907,19

3.2 Rahoituslaskelma

	2020		2019	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	349 623,06		-191 815,70	
Tulorahoituksen korjaukset	<u>1 089 055,21</u>	1 438 678,27	<u>75 120,57</u>	-116 695,13
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-1 344 174,86		-2 274 063,18	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	68 812,00		48 013,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<u>98 852,00</u>	-1 176 511	<u>55 072,95</u>	-2 170 977,23
Toiminnan ja investointien rahavirta		262 167,41		-2 287 672,36
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten vähennys				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	<u>-287 931,04</u>	-287 931,04	<u>-337 931,04</u>	-337 931,04
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiant.var.ja po:n muut.	-2 372,09		502,23	
Vaihto-omaisuuden muutos	870,68		-757,07	
Saamisten muutos	68 503,88		1 122 630,84	
Korottomien velkojen muutos	667 047,59	734 050,06	-409 314,00	713 062,00
Rahoituksen rahavirta		446 119,02		375 130,96
Rahavarojen muutos		708 286,43		-1 912 541,40
Heleniuksen rahaston muutos				
Rahavarojen muutos		708 286,43		-1 912 541,40
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	5 859 212,52		5 150 926,09	
Rahavarat 1.1.	<u>5 150 926,09</u>	708 286,43	<u>7 063 467,49</u>	-1 912 541,40

3.3. Tase

V A S T A A V A A	2020	2019
A PYSYVÄT VASTAAVAT	33 698 909,24	34 360 954,02
<i>I Aineettomat hyödykkeet</i>		
Muut pitkävaikutteiset menot	758 953,62	844 348,50
<i>II Aineelliset hyödykkeet</i>	29 554 331,91	30 130 981,81
Maa- ja vesialueet	3 475 363,01	3 513 850,22
Rakennukset	17 540 551,68	16 620 997,39
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 393 184,60	4 264 021,80
Koneet ja kalusto	22 649,37	35 504,49
Muut aineelliset hyödykkeet	39 380,07	39 380,07
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 083 203,18	5 657 227,84
<i>III Sijoitukset</i>	3 385 623,71	3 385 623,71
Osakkeet ja osuudet	2 846 762,37	2 846 762,37
Muut lainasaamiset	538 861,34	538 861,34
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Muut toimeksiantojen varat	107 042,12	104 710,89
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 606 458,92	5 967 547,05
<i>I Vaihto-omaisuus</i>	528,45	1 399,13
<i>II Saamiset</i>		
<i>Pitkäaikaiset saamiset</i>		
Lainasaamiset	70 526,00	70 526,00
<i>Lyhytaikaiset saamiset</i>	676 191,95	744 695,83
Myyntisaamiset	393 136,01	496 495,21
Muut saamiset	217 375,50	177 622,45
Siirtosaamiset	65 680,44	70 578,17
<i>III Rahoitusarvopaperit</i>		
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	300 000,00	300 000,00
<i>IV Rahat ja pankkisaamiset</i>	5 559 212,52	4 850 926,09
VASTAAVAA YHTEENSÄ	40 412 410,28	40 433 211,96

VASTATTAVAA	2020	2019
A OMA PÄÄOMA	32 324 763,82	33 860 452,42
<i>I Peruspääoma</i>	15 557 608,01	15 557 608,01
<i>IV Ed. tilikausien ylijäämä (+)/alijäämä (-)</i>	18 302 844,41	19 990 751,60
<i>V Tilikauden ylijäämä (+)/alijäämä (-)</i>	-1 535 688,60	-1 687 907,19
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	200 126,44	218 095,58
C PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	1 623 000,00	473 580,00
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	228 485,16	224 165,65
E VIERAS PÄÄOMA	6 264 520,02	5 656 918,31
<i>I Pitkäaikainen</i>	2 748 313,57	2 970 202,12
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	877 586,16	1 115 517,20
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	1 870 727,41	1 854 684,92
<i>II Lyhytaikainen</i>	3 287 721,29	2 686 716,19
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	237 931,04	287 931,04
Saadut ennakot	7 317,46	8 472,02
Ostovelat	1 263 786,42	837 856,99
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	156 019,70	142 476,78
Siirtovelat	1 622 666,67	1 409 979,36
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	40 412 410,28	40 433 211,96

3.4 Konsernilaskelmat

KONSERNITULOSLASKELMA

		1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
Toimintatuotot	+	29 284 765,67	28 034 017,32
Toimintakulut	-	63 107 917,78	60 061 604,60
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappios- ta)	+/-	17 615,87	4 393,49
TOIMINTAKATE		-33 805 536,24	-32 023 193,78
Verotulot	+	15 653 251,40	15 049 299,63
Valtionosuudet	+	19 162 024,21	17 043 430,36
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	+	787,85	1 341,79
Muut rahoitustuotot	+	46 015,24	43 768,09
Korkokulut	-	12 819,52	17 124,15
Muut rahoituskulut	-	133 937,14	5 637,44
VUOSIKATE		909 785,80	91 884,50
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-	2 139 255,07	2 042 053,53
Arvonalentumiset	-	281 000,00	
Omistuksen eliminointi ero		37 844,36	292 608,86
TILIKAUDEN TULOS		-1 472 624,91	-1 657 560,17
Tilinpäätössiirrot	+/-	160,27	5 412,60
Tilikauden verot		0,00	-199,55
Laskennalliset verot		-92,63	-546,35
Vähemmistöosuudet	+/-	-401,70	1 306,68
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ		-1 472 958,97	-1 651 586,79

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

		2020	2019
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	+/-	909 785,80	91 884,50
Satunnaiset erät	+/-	37 844,36	292 608,86
Tilikauden verot	+/-	0,00	-199,55
Tulorahoituksen korjauserät	+/-	-39 503,43	-253 682,67
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-	1 628 242,21	2 710 810,38
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+	93 695,63	95 504,29
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	+	121 790,08	502 103,57
<i>Toiminnan ja investointien rahavirta</i>		<u>-504 629,78</u>	<u>-1 982 591,38</u>
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	-	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	+		
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	242 701,80	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	-599 318,84	-660 872,29
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+/-	485 403,60	15 329,53
Oman pääoman muutokset	+/-	-4 360,37	-3 672,14
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	+/-	-19 021,57	-22 730,46
Vaihto-omaisuuden muutos	+/-	-1 993,58	14 218,16
Saamisten muutos	+/-	203 385,52	978 383,56
Korottomien velkojen muutos	+/-	956 873,65	-163 300,11
<i>Rahoituksen rahavirta</i>		<u>1 263 670,22</u>	<u>157 356,27</u>
Rahavarojen muutos		759 040,43	-1 825 235,10
Heleniuksen rahaston muutos			0,00
Rahavarojen muutos		759 040,43	-1 825 235,10
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.		6 395 785,37	5 636 744,94
Rahavarat 1.1.		5 636 744,94	7 461 980,04
		<u>759 040,43</u>	<u>-1 825 235,10</u>

KONSERNITASE

Vastaavaa	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	1 086 800,36	1 206 524,70
Aineettomat oikeudet	183 408,59	156 163,29
Muut pitkävaikutteiset menot	851 195,26	961 711,08
Ennakkomaksut	52 196,50	88 650,32
Aineelliset hyödykkeet	34 462 025,48	35 268 377,52
Maa- ja vesialueet	3 702 456,24	3 740 943,45
Rakennukset	21 584 806,69	20 941 610,82
Kiinteät rakenteet ja laitteet	7 694 960,91	4 586 802,22
Koneet ja kalusto	262 378,47	270 248,31
Muut aineelliset hyödykkeet	39 380,07	39 380,07
Keskeneräiset hankinnat	1 178 043,09	5 689 392,64
Sijoitukset	1 603 280,42	1 577 952,79
Osakkuusyhteisöosuudet	527 732,84	485 499,77
Muut osakkeet ja osuudet	534 867,91	551 773,36
Joukkovelkakirjasaamiset	0,00	0,00
Muut lainasaamiset	538 861,34	538 861,34
Muut saamiset	1 818,33	1 818,33
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 725 914,62	1 427 661,99
Valtion toimeksiannot	1 618 753,54	1 322 802,54
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		
Muut toimeksiantojen varat	107 161,09	104 859,45
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	181 279,08	179 285,50
Saamiset	2 675 856,17	2 879 241,69
Pitkäaikaiset saamiset	668 839,81	666 112,50
Lyhytaikaiset saamiset	2 007 016,37	2 213 129,20
Rahoitusarvopaperit	323 404,53	316 239,19
Rahat ja pankkisaamiset	6 072 380,84	5 320 505,74
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>48 130 941,49</u>	<u>48 175 789,13</u>

KONSERNITASE

Vastattavaa	2020	2019
OMA PÄÄOMA	33 040 740,64	34 512 564,54
Peruspääoma	15 557 608,01	15 557 608,01
Arvonkorotusrahasto	85 621,69	85 621,69
Muut omat rahastot	250 823,77	255 344,41
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	18 619 646,15	20 265 577,22
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 472 958,98	-1 651 586,79
VÄHEMMISTÖOSUUDET	11 374,92	10 793,79
PAKOLLISET VARAUKSET	361 611,94	300 200,72
Eläkevaraukset		
Muut pakolliset varaukset	361 611,94	300 200,72
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 885 766,99	1 606 535,92
Valtion toimeksiannot	1 613 833,67	1 340 212,01
Lahjoitusrahaston pääomat	269 860,14	264 560,41
Muut toimeksiantojen pääomat	2 073,18	1 763,51
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen	5 113 045,74	5 353 639,77
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 257 896,50	3 514 446,86
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
Laskennalliset verovelat		
Muut pitkäaikaiset velat	1 855 149,24	1 839 192,91
Lyhytaikainen	7 718 401,27	6 392 054,39
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	982 444,91	599 297,55
Joukkovelkakirjalainat	2 189,57	0,00
Saadut ennakot	28 001,03	36 756,19
Ostovelat	2 256 846,00	1 711 171,40
Muut lyhytaikaiset velat	846 468,01	685 275,63
Siirtovelat	3 599 380,24	3 356 574,75
Laskennalliset verovelat	3 071,51	2 978,87
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>48 130 941,49</u>	<u>48 175 789,13</u>

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineelliset ja aineettomat hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kunnanvaltuuston hyväksymällä poistosuunnitelman muutoksella on päätetty muuttaa vesi- ja lämpölaitosten rakennusten poistosuunnitelma menojäännöspoistosta tasapoistoksi. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintameno määrällisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut

Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveystieteiden kuntien vuonna 2011 maksama vuoden 2010 alijäämäavustus, josta Parikkalan kunnan osuus on 70 526 euroa, muuttaminen korottomaksi lainaksi, kunnes alijäämästä ja lainan takaisinmaksusta on saatu sellainen ratkaisu, jonka kaikki kuntayhtymän jäsenkunnat hyväksyvät (Parikkalan kunnanvaltuuston päätös 13.12.2012 § 43).

4.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt sekä ne kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut, saamiset ja velat sekä muut keskinäiset liiketapahtumat on eliminoitu, vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinneissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelmissä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminointimenetelmä vastaa olennaisilta osin hankintamenomenetelmää.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Asunto-osakeyhtiöiden aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaiseksi. Jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmilte tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty konsernitilinpäätökseen pääomaosuusmenetelmällä.

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laatimisessa on noudatettu samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kunnan tilinpäätöksessä.

4.3 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Toimintatuotot tehtäväalueittain				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Yleishallinto	3 532 972,12	3 584 362,37	3 354 423,34	3 357 209,90
Sosiaali- ja terveystoimet	21 580 323,44	20 346 380,97		
Opetus- ja kulttuuripalvelut	609 099,36	647 700,15	436 396,99	455 178,20
Yhdyskuntapalvelumaksut	45 576,28	36 073,36	45 576,28	36 073,36
Muut palvelut	3 516 794,48	3 419 500,47	3 525 998,08	3 428 990,87
Toimintatuotot yhteensä	29 284 765,67	28 034 017,32	7 362 394,69	7 277 452,33

Verotulojen erittely		
	2020	2019
Kunnan tulovero	12 889 237,59	12 262 171,38
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 545 212,45	1 456 551,38
Kiinteistövero	1 222 679,85	1 334 507,54
Verotulot yhteensä	15 657 129,89	15 053 230,30

Valtionosuuksien erittely		
	2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	11 611 493	12 920 524
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	3 873 728	3 758 916
Verotulomenetysten kompensatio	2 959 708	0
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-279 917	-551 706
Valtionosuudet yhteensä	18 165 012	16 127 734

Palvelujen ostojen erittely		
	Kunta	
	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	24 377 508,55	22 882 176,45
Muiden palvelujen ostot	4 040 577,94	3 799 762,33
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	28 418 086,49	26 681 938,78

SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEET

Käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Poistoajat sekä poistomenetelmät ovat 1.1.2017 alkaen:

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

Aineettomat oikeudet	tasapoisto 5 vuotta
Perustamis- ja järjestelymenot	tasapoisto 2 vuotta
Tutkimus- ja kehittämismenot	tasapoisto 2 vuotta
Atk-ohjelmistot	tasapoisto 2 vuotta
Muut aineettomat hyödykkeet	tasapoisto 2 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot *)	tasapoisto 20 vuotta

AINEELLISET HYÖDYKKEET

Rakennukset ja rakennelmat	
Hallinto- ja laitosrakennukset	tasapoisto 20 - 50 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto 20 - 30 vuotta
Talousrakennukset	tasapoisto 10 - 20 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	tasapoisto 20 - 30 vuotta
Asuinrakennukset	tasapoisto 30- 50 vuotta
Kallioluolat ja -tunnelit, väestönsuojat	tasapoisto 30- 70 vuotta

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Kadut, tiet, torit ja puistot	menojäännöspoisto 15 %
Sillat, laiturit ja uimalat	menojäännöspoisto 15 %
Muut maa- ja vesirakenteet	menojäännöspoisto 15 %
Vedenjakeluverkosto	menojäännöspoisto 8 %
Viemäriverkko	menojäännöspoisto 8 %
Kaukolämpöverkko	menojäännöspoisto 12 %
Vesi- ja lämpölaitosten koneet ja laitteet	menojäännöspoisto 15 %
Muut putki- ja kaapeliverkot, atk-verkko	menojäännöspoisto 20 %

Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	menojäännöspoisto 20 %
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	menojäännöspoisto 15 %
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	menojäännöspoisto 25 %

Koneet ja kalusto	
Rautaiset alukset	tasapoisto 15 vuotta
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	tasapoisto 8 vuotta
Muut kuljetusvälineet	tasapoisto 4 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet	tasapoisto 5 vuotta
Muut raskaat koneet	tasapoisto 10 vuotta
Muut kevyet koneet	tasapoisto 5 vuotta
Atk-laitteet	tasapoisto 3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto 3 vuotta
Sairaala- ja terveydenhuoltolaitteet	tasapoisto 5 vuotta

Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa

PYSYVIEN VASTAAVIEN SIJOITUKSET

Osakkeet ja osuudet ei poistoa

*) erityisestä syystä voi olla enintään 20 vuotta, hyväksytty kunnanvaltuusto
15.11.2012 § 37

Investointina käsitellään yli 4 000 euron irtaimistohankinnat ja yli 10 000 euron uudisrakennus- ja peruskorjauskohteet.

Pysyvien vastaavien hyödykekohtaiset poistoajat hyväksyy kunnanhallitus.

Pakollisten varausten muutokset				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Eläkevastuu 1.1.				
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
Eläkevastuu 31.12.	0	0	0	0
Muut pakolliset varaukset	293 621	352 989	6 580	0
Lisäykset tilikaudella	67 991			6 580
Vähennykset tilikaudella		-59 368	-6 580	
Muut pakolliset varaukset 31.12.	361 612	293 621	0	6 580
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1.			467000	405648
Lisäykset tilikaudella			1 156 000	61352
Vähennykset tilikaudella				
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12.	0	0	1 623 000	467 000

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	64 185	20 467	64 185	20 467
Muut luovutusvoitot	5 484	167 984	0	7 950
Luovutusvoitot yhteensä	69 669	188 451	64 185	28 418
Muut toimintakulut				
Kiinteistöjen luovutustappiot	3 820	0	3 820	0
Osakkeiden luovutustappiot	0	35 606		
Luovutustappiot yhteensä	3 820	35 606	3 820	0

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Satunnaiset tuotot				
Eksoten liiketoimintakaupat	37844	292609	0	0
Satunnaiset tuotot yhteensä	37844	292609	0	0

Erittely poistoeron muutoksista		
	2020	2019
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	17 969	18 755
Suunnitelman mukaisten poistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus		
Poistoeron muutokset yhteensä	17 969	18 755

4.4 Tasetta koskevat liitetiedot

4.4.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Arvonkorotukset

Arvonkorotukset				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1.	85 622	85 622		
Arvo 31.12.	85 622	85 622	0,00	0,00
Arvonkorotukset yhteensä 31.12.	85 622	85 622	0,00	0,00

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	AINEETTOMAT OIKEUDET	MUUT PITKÄ-VAIK. MENOT
Poistamaton hankintameno 1.1.	0	844 349
Tilikauden poisto	0	85 395
Poistamaton hankintameno 31.12.	0	758 954
Kirjanpitoarvo 31.12.	0	758 954

AINEELLISET HYÖDYKKEET	MAA-ALUEET	RAKENNUKSET	KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	KONEET JA KALUSTO	MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	ENNAKOT JA KESK.ERÄISET	YHTEENSÄ
Poistamaton hankintameno 1.1.	3 513 850	16 620 997	4 264 022	35 504	39 380	5 657 228	30 975 330
Lisäykset tilikauden aikana		0	0	0	0	1 344 175	1 344 175
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	750 000	0	0	0	68 812	818 812
Vähennykset tilikauden aikana	38 487	0	0	0	0	769 554	808 041
Siirrot erien välillä	0	2 902 952	3 708 479	7 511	0	6 618 942	0
Tilikauden poisto	0	952 398	579 316	20 366	0	0	1 637 475
Arvonlennukset	0	281 000	0	0	0	0	281 000
Poistamaton hankintameno 31.12.	3 475 363	17 540 552	7 393 185	22 649	39 380	1 083 203	30 313 286
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 475 363	17 540 552	7 393 185	22 649	39 380	1 083 203	30 313 286

Pysyvien vastaavien sijoitukset								
	OSAKKEET JA OSUUDET				JVK-, MUUT LAINASAAMISET JA MUUT SAAMISET			
	Osakkeet konserniyhteisöt	Kuntayhtymäosuudet	Osakkeet osakkuus- ja muut omist.yht.	Muut osakkeet ja osuudet	Jvk-saamiset	Saamiset konserniyhteisöt	Saamiset muut yhteisöt	YHTEENSÄ
Hankintameno 1.1.	863 895	1 103 386	434 543	444 938	0	4 743	534 118	3 385 624
Hankintameno 31.12.	863 895	1 103 386	434 543	444 938	0	4 743	534 118	3 385 624
Kirjanpitoarvo 31.12.	863 895	1 103 386	434 543	444 938	0	4 743	534 118	3 385 624

Maa- ja vesialueet erittely				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Maa- ja vesialueet erittely				
Kiinteistöjen liittymismaksut	45 543	45 543		
Muut maa- ja vesialueet	3 656 914	3 695 401	3 475 363	3 513 850
Maa- ja vesialueet yhteensä	3 702 456	3 740 943	3 475 363	3 513 850

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt						
Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus- osuus %	Konsernin omistus- osuus %	Kuntakonsernin osuus		
				omasta pää- omasta	vieraasta pää- omasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
TYTÄRYHTEISÖT						
-						
Asunto Oy Kaivoniemi	Parikkala	100,00	100,00	407 770	5 658	0
Asunto Oy Kaivotienvatro	Parikkala	100,00	100,00	212 149	3 821	0
Asunto Oy Tarnalan kylätalo	Parikkala	100,00	100,00	228 716	1 243	0
Asunto Oy Vattrinne	Parikkala	92,90	92,90	222 734	4 188	0
Parikkalan Ravi- ja Markkinakenttä Oy	Parikkala	55,48	55,48	9 416	672	-449
KUNTAYHTYMÄT						
Etelä-Karjalan liitto	Lappeenranta	4,56	4,56	88 096	52 784	-15 456
Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä	Lappeenranta	2,46	2,46	510 451	15 498	41 478
Itä-Savon koulutuskuntayhtymä	Savonlinna	1,41	1,41	263 597	36 746	46 733
Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveydenhuollon ky	Lappeenranta	4,05	4,05	569 271	6 671 092	-1 147 374
OSAKKUUSYHTEISÖT						
Kiinteistö Oy Pohjanlämpö	Parikkala	46,60	46,60	14 338	3 995	5 184
Asunto Oy Purokujansato	Parikkala	36,00	36,00	186 845	9 007	4 428
Asunto Oy Saaren Tulppaanipelto	Parikkala	29,55	29,55	78 918	821	1
Asunto Oy Maironiemen Kaivorinne	Parikkala	39,08	39,08	51 207	1 582	325
Asunto Oy Saaren Keskus	Parikkala	20,51	20,51	113 651	440	644
			Yhteensä	2 957 158	6 807 548	-1 064 488

Saamisten erittely				
	2020		2019	
	Pitkä- ai- kaiset	Lyhyt- ai- kaiset	Pitkä- ai- kaiset	Lyhyt- ai- kaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		12 838,97		559,48
Yhteensä	0,00	12 838,97	0,00	559,48
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		102 810,12		176 055,17
Lainasaamiset	70 526,00		70 526,00	
Yhteensä	70 526,00	102 810,12	70 526,00	176 055,17
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset		15 163,94		5 582,42
Yhteensä	0,00	15 163,94	0,00	5 582,42
Saamiset yhteensä	70 526,00	130 813,03	70 526,00	182 197,07

Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Avustussaamiset	14 467	22 208	17 163	16 780
Korvaukset Kelalta	72 498	76 281		
Vakuutusmaksut/ennakot	3 834	306	3 289	145
Muut saamiset	129 150	109 058	45 228	53 652
Valtionapusaamiset	28 967	18 585		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	248 916	226 438	65 680	70 578

4.4.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	15 557 608	15 557 608	15 557 608	15 557 608
Peruspääoma 31.12	15 557 608	15 557 608	15 557 608	15 557 608
Arvonkorotusrahasto 1.1.	85 622	85 622		
Arvonkorotusrahasto 31.12.	85 622	85 622		
Muut omat rahastot 1.1.	255 344	264 429		
Siirrot rahastosta	-4 521	-9 085		
Muut omat rahastot 31.12.	250 824	255 344	0	0
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	20 265 577	19 075 078	18 302 844	19 990 752
Muutokset tilikaudella	-1 645 931	1 190 499		
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	18 619 646	20 265 577	18 302 844	19 990 752
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 472 959	-1 651 587	-1 535 689	-1 687 907
Oma pääoma yhteensä	33 040 741	34 512 565	32 324 764	33 860 452

Erittely poistoerosta		
	2020	2019
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	200 126	218 096
Poistoero yhteensä	200 126	218 096

Pitkäaikaiset velat		
	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	24 138	213 793
Pitkäaikaiset velat yhteensä	24 138	213 793

Pakolliset varaukset				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut pakolliset varaukset				
Purkukustannusvaraus	17 232			
Osuus kuntayhtymän alijäämästä			1 623 000	467 000
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	344 380	293 621		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	361 612	293 621	1 623 000	467 000

Vieras pääoma				
	2020		2019	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Siirtovelat				5 318,71
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	5 318,71
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		0,00		41,20
Muut velat	1 035 000,00		1 035 000,00	
Yhteensä	1 035 000,00	0,00	1 035 000,00	41,20
Vieras pääoma yhteensä	1 035 000,00	0,00	1 035 000,00	5 359,91

Muiden velkojen erittely				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut velat				
Liittymismaksuvelat	763 047	749 121	763 045	749 121
Muut pitkäaikaiset velat	1 092 103	1 090 072	1 107 683	1 105 564
Muut velat yhteensä	1 855 149	1 839 193	1 870 727	1 854 685

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Valtionosuusennakot	236 968,45	101 614,18	236968,45	50084,10
Menojäämät				
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	3 055 166,21	2 936 209,38	1034426,96	1055869,93
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset			143740,79	148032,31
Korkojaksotukset	1 784,14	2 180,01	1021,97	1343,99
Muut menojäämät	305 461,44	316 571,18	206508,5	154649,03
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	3 599 380,24	3 356 574,75	1 622 666,67	1 409 979,36
Siirtovelat yhteensä	3 599 380,24	3 356 574,75	1 622 666,67	1 409 979,36

4.5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Vuokravastuut				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Vuokravastuut				
Vuokra- ja leasingvastuut yhteensä	5 855 826	6 417 696	2 510 077	2 462 400
-seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	1 104 593	1 132 845	139 973	128 133
-sopimukseen sisältyvät lunastusvelvoitteet				
Yhteensä	5 855 826	6 417 696	2 510 077	2 462 400

Vastuusitoumukset				
Järjestelyjen tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	511 696	511 696		
Jäljellä oleva pääoma	348 233	366 031		
Takaukset muiden puolesta				
Saaren Vanhustentukiyhdistys ry				
Alkuperäinen pääoma				
Jäljellä oleva pääoma	70 000	87 500	70 000	87 500

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
	2020	2019
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	31 578 709	29 150 266
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	19 676	19 179

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt				
Järjestelyjen tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Potilasvakuutuskeskus: Vammaispalvelulain mukaiset etuudet	0	7 760		
Sopimusvastuut yhteensä	0	7 760	0	0
Osuus kuntayhtymän alijäämästä			1 623 000	46 700
Arvonlisäveron palautusvastuu *	387 830	436 321		

Projektivelvoitteet

Kunnat ovat valtuustojen päätöksellä sitoutuneet EU:n yhteisöaloiteohjelman LEADER – kehittämissuunnitelman toteuttamiseen ohjelmakaudelle 2014–2020 yhdessä Parikkalan kunnan, Imatran kaupungin, Rautjärven ja Ruokolahden kuntien ja Imatran Seudun kehitysyritys Oy:n kanssa. `Virtauksia ja valintoja` –kehittämissuunnitelmaa toteuttaa seutukunnalla Etelä-Karjalan Kärki-Leader ry. Kunnan rahoitusosuus määräytyy asukasluvun suhteessa.

4.6 Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

Henkilöstö 31.12.2020

Henkilöstön lukumäärä 31.12.		
Tulosalue	2020	2019
Keskushallinto ja tukipalvelut	38	41
Perusopetus ja lukio	56	58
Vapaa sivistystyö	36	38
Varhaiskasvatus	34	34
Elinkeinojen kehittäminen ja lomitus	46	54
Rakennuttaminen ja kaavoitus	4	3
Kiinteistöt	10	9
Kuntatekniikka	3	4
Rakennusvalvonta	1	1
Yhteensä	228	242

Henkilöstökulut		
	2020	2019
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	8 779 624,22	8 896 547,03
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	8 694,90	8 570,30
Henkilöstökulut yhteensä	8 788 319,12	8 905 117,33

Luottamushenkilön palkkiosta perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut		
	2020	2019
Parikkalan Sosiaalidemokraatit ry	511,58	648,83
Keskusta Parikkalan kunn.järj.	5 184,79	6 556,02
Parikkalan Kokoomus ry	1 915,28	2 197,81
Etelä-Karjalan Vihreät Parikkala	86,40	100,80
Kristillisdem. Parikkala	382,45	725,20
Uus-Parikkalan Sitoutumattomat	2 246,20	2 681,50
Parikkalan seudun Perussuomalaiset	10,80	51,20
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yht.	10 337,50	12 961,36

Tilintarkastajan palkkiot		
	2020	2019
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	11 109,55	12 030,20
Muut palkkiot	0,00	0,00
Palkkiot yhteensä	11 109,55	12 030,20

Intressitahotapahtumat

Kunnanjohtajan kanssa on ennen kuntalain voimaantuloa solmittu johtajasopimus, jossa on sovittu kuuden kuukauden palkkaa vastaava erokorvaus.

5 ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET**5.1. Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöslaskelmat ja tunnusluvut****VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA**

	2020		2019	
Liikevaihto		912 992,35		833 064 ,93
Liiketoiminnan muut tuotot		44 637,70		59 821,83
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-230 295,98		-228 367,96	
Palvelujen ostot	<u>-167 288,28</u>	-397 584,26	<u>-202 783,03</u>	-431 150,99
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-134 885,03		-193 340,77	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-24 624,24		-35 545,62	
Muut henkilösivukulut	<u>-4 485,11</u>	-163 994,38	<u>-6 362,67</u>	-235 249,06
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-337 640,60		-242 466,11
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-17 809,87</u>		<u>-15 488,31</u>
Liikeylijäämä (-alijäämä)		40 600,94		-31 467,71
Rahoitustuotot ja -kulut		6,92		
Korvaus jäännöspääomasta		-27 436,72		-54 873,44
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		13 171,14		-86 340,88
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		13 171,14		-86 340,88
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		<u>6 748,87</u>		<u>7 494,10</u>
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)		19 920,01		-78 846,78
TUNNUSLUVUT				
Sijoitetun pääoman tuotto, %		1,0		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		1,0		
Voitto, %				

VESIHUOLTOLAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA

	2020		2019	
Toiminnan rahavirta				
Liikelyijäämä (-alijäämä)	40 600,94		-31 467,71	
Poistot ja arvonalentumiset	337 640,60		242 466,11	
Rahoitustuotot ja -kulut	-27 436,72	350 804,82	-54 873,44	156 124,96
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-127 078,89		-1 204 143,37	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	-127 078,89	48 013,00	-1 156 130,37
Toiminnan ja investointien rahavirta		-223 725,93		-1 000 005,41
Rahoituksen rahavirta				
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutokset	-10 504,30		558 798,03	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	363 009,86	352 505,56	2 597 256,04	3 156 054,07
Rahoituksen rahavirta		352 505,56		3 156 054,07
Rahavarojen muutos		128 779,63		2 156 048,66

VESIHUOLTOLAITOKSEN TASE

VASTAAVAA	2020	2019
A PYSYVÄT VASTAAVAT	7 615 855,03	7 825 878,44
<i>I Aineettomat hyödykkeet</i>	23 363,72	26 701,28
Muut pitkävaikutteiset menot	23 363,72	26 701,28
<i>II Aineelliset hyödykkeet</i>	7 592 491,31	7 799 177,16
Rakennukset	2 579 347,71	614 292,60
Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 005 632,66	2 323 536,81
Koneet ja kalusto	7 510,94	-
Ennakkomaks. ja keskener.	-	4 861 347,75
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	148 945,82	138 441,52
<i>II Saamiset</i>	148 945,82	138 441,52
Lyhytaikaiset saamiset	148 945,82	138 441,52
Myyntisaamiset	145 760,48	128 219,75
Muut saamiset	3 185,34	10 221,77
Siirtosaamiset		
VASTAAVAA YHTEENSÄ	7 764 800,85	7 964 319,96
VASTATTAVAA	2020	2019
A OMA PÄÄOMA	2 207 549,49	2 115 102,57
I Peruspääoma	2 743 671,75	2 743 671,75
V Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-528 605,55	-449 758,77
IV Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-7 516,71	-178 810,41
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	61 217,90	67 966,77
Poistoero	61 217,90	67 966,77
E VIERAS PÄÄOMA	5 496 033,46	5 781 250,62
I Pitkäaikainen	763 044,56	749 121,38
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	763 044,56	749 121,38
II Lyhytaikainen	4 732 988,80	5 032 129,24
Ostovelat	32 955,06	75 126,36
Muut velat	4 685 016,94	4 933 519,05
Siirtovelat	15 016,80	23 483,83
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	7 764 800,85	7 964 319,96

Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on talousveden toimittaminen ja jäteveden puhdistus- palveluiden tuottaminen sekä verkostojen ylläpito. Vesijohtoverkosta Parikkalan kunnan alueella on yhteensä n. 132 km ja käytössä on yksi ylävesisäiliö. Jatkuvassa käytössä on kaksi vedenottamo; päävedenottamo Heralammella sekä varavedenottamo Kirjavalansalossa. Uukuniemen vesijohtoverkoston talousvesi hankitaan Kiteen kaupungilta. Viemäriverkosta Parikkalan kunnan alueella on yhteensä n. 92 km ja jätevedenpumppaamoita on yhteensä 36 kpl. Saaren taajaman jätevedet johdetaan käsiteltäviksi Parikkalaan Särkisalmen jätevedenpuhdistamolle. Uukuniemen verkostoalueen jätevedet johdetaan käsiteltäviksi Kiteen kaupungille.

Parikkalan kunnan alueella toimii neljä vesiosuuskuntaa: Melkoniemen, Ristiharjun, Joukion ja Sirkkeen vesiosuuskunnat. Vesihuoltolaitos toimittaa veden osuuskunnille sekä vastaanottaa jätevedet käsiteltäviksi Ristiharjun ja Joukion vesiosuuskunnilta. Elinvoima- ja elinympäristölautakunnan päätöksellä vesiosuuskunnille myönnetään veden osalta 25 % alennus ja jäteveden osalta 25 % alennus normaalitaksasta. Jäteveden osalta myönnetään lisäksi 5 % lisäalennus / pumppaamo, mikäli osuuskunnalla on hoidossaan jäteveden linjapumppaamoja.

Uuden jätevedenpuhdistamon rakennustyöt aloitettiin huhtikuussa 2017. Jätevedenpuhdistamon rakennusurakat vastaanotettiin kesäkuussa 2019, lukuun ottamatta prosessiurakkaa. Prosessiurakan osalta on edelleen haasteena MBR-suodatuksen läpäisevyys. Kertomusvuoden lopulla urakoitsija teki MBR-suodattimille mittavia pesu- toimenpiteitä. Toimenpiteiden pysyvä vaikutus on edelleen epäselvää, urakasuoritus- ta ei kuitenkaan ole vielä voitu ottaa vastaan ja taloudelliset selvittelyt ovat kesken.

Vuosittaisten vesihuoltoverkoston saneerausten tavoitteena on putkistovaurioiden ennaltaehkäisy sekä viemäriverkoston pääsevien vuotovesien vähentäminen. Vuotovedet aiheuttavat jätevedenpuhdistamolle ylimääräistä kuormitusta ja lisäävät näin ollen jäteveden käsittelykustannuksia. Vuotovesien vähentämiseksi verkostoon tehtiin vuonna 2020 saneerauksia, kohteita oli mm. Satumäen alueella.

Vuonna 2020 vesihuoltolaitoksen myymän veden määrä oli yhteensä 119 684 kuutiota ja laskutetun jäteveden määrä yhteensä 101 429 kuutiota. Vuoden 2019 joulukuun vedenlaskutuksen tulot siirtyvät vuodelle 2020 laskutuskausimuutoksen takia. Muutos näkyy vesilaitoksen talouden tunnusluvuissa.

Toiminnan painopistealueet 2020–2022

Uuden jätevedenpuhdistamon ja lietteenkuivausrakennuksen optimointi.
Vesi- ja viemäriverkostojen investointiohjelman mukainen saneeraaminen.

Sitovat tavoitteet 2020	Mittari/seurantatapa	Tavoitetaso	Toteutuminen
Jätevedenpuhdistamon toimintojen optimointi sähkön ja kemikaalikulutuksen osalta.	Jätevedenpuhdistamon käyttökulujen seuranta.	Kustannukset edellistä seurantajaksoa alemmaksi.	Kustannuksia on seurattu tehostetusti, mutta optimointi ei ole toistaiseksi tuottanut säästöjä.

Toiminnan tunnusluvut (perustelutietoja)

Hyödyke ja mittayksikkö	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Tot.-%
Laskutettu vesi m ³	130 965	139 000	119 684	19 316	86
Laskutettu jätevesi m ³	104 271	124 000	101 429	22 571	82

Talous

	TP 2019	TA 2020	TA- muutos	Muutettu TA 2020	TP 2020	Tot%
Toimintatuotot	892 886,76	1 217 500		1 217 500	957 630	78,7
Toimintakulut	-681 888,36	-884 412		-884 412	-579 389	65,5
Toimintakate	210 998,40	333 088		333 088	378 242	113,6

Merkittävimmät poikkeamat talousarviosta ja niiden perustelut

Vedenpuhdistamon loppuunsaattaminen prosessin osalta venyi ja edellyttää vielä tulevillekin vuosille toimenpiteitä.

Vedenkulutusarvioita vääristää puhdistamon sisäinen teknisen veden käytön oikaisu, jonka konkreettinen vaikutus on yli 10 000 m³. Lisäksi on nähtävissä selvästi, että tak-san noustessa suurien investointien seuraamuksena, asiakkaiden vedenkulutus on pienentynyt.

6 ALLEKIRJOITUKSET

Parikkala 30.3.2021

Parikkalan kunnanhallitus



Ari Berg
kunnanhallituksen pj



Niko Viitala
kunnanhallituksen
varajäsen



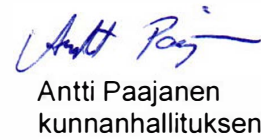
Maija Valkeapää
kunnanhallituksen
2. varapj



Ulla Kotjanpää
kunnanhallituksen jäsen



Timo Neuvonen
kunnanhallituksen jäsen



Antti Paajanen
kunnanhallituksen jäsen



Markku Uimonen
kunnanhallituksen jäsen



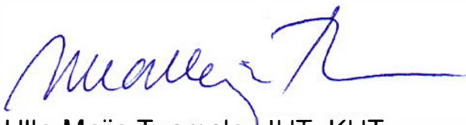
Vesa Huuskonen
kunnanjohtaja

7 TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Parikkala 3.5.2021

BDO Audiator Oy



Ulla-Maija Tuomela, JHT, KHT
vastuullinen tilintarkastaja

8 LUETTELOT JA SELVITYKSET

Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

Kirjanpitokirjat

Päiväkirja	atk-listoina
Pääkirja	atk-listoina
Tasekirja	sidottuna

Tositelaji	Tositelajin nimi
1	CPU kassa
2	Pankit
20	Muistiot
3	Maksut
30	Palkat
4	Poistot
40	Ostolaskut
41	Ostolaskujen mitätöinti
45	Automaattikirjaukset
60	Yleislaskut
61	Suoritukset
62	Hyvityslaskujen kohdistukset
70	Koki- vuokralaskut
71	Koki sisäiset
80	Vesilaskut
81	Vesilaskut sisäiset
82	Lämpölaskut sisäiset
83	Lämpölaskutus
84	Maatalouslomituksen laskut
85	Rakennusvalvonta
86	Kansalaisopiston laskutus
87	Päivähoito
88	Ruokapalvelu
89	Ruokapalvelu sisäiset
ALV	Arvonlisävero

Selvitys kirjanpidon säilytyksestä

Tasekirja säilytetään pysyvästi ja muut kirjanpitokirjat sekä tositemaineisto 10 vuotta tilikauden päättymisestä.

HENKILÖSTÖRAPORTTI 2020**Johdanto**

Henkilöstöraportti antaa tietoa henkilöstön kehittämisen perustaksi sekä päätöksenteon tueksi. Se kuvaa osittain toteutunutta kehitystä, mutta raportin avulla voidaan varautua myös tulevaan. Henkilöstöraportti on henkilöstöjohtamisen apuväline ja se auttaa osaltaan henkilöstövoimavarojen ja työolojen kokonaisarvioinnin tekemisessä.

Henkilöstöraportti sisältää tiedot koko kunnan henkilöstön määrästä, rakenteesta, työpanoksesta, osaamisesta, terveydellisestä toimintakyvystä ja henkilöstökustannuksista.

Henkilöstön määrä ja rakenne

Koko henkilöstön määrä oli vuoden lopussa 228 henkilöä. Henkilöstön kokonaismäärä väheni vuoteen 2019 verrattuna 14 henkilöllä (vakinaiset -6, määräaikaiset -8). Vuoden 2020 lopussa henkilöstöstä oli vakinaisessa virka- tai työsuhteessa 72,8 % (166 henkilöä) ja määräaikaisessa virka- tai työsuhteessa 27,2 % (62 henkilöä). Parikkalassa vakinaisen henkilöstön prosentuaalinen osuus jää alle koko kunta-alan keskiarvon, joka vuotta 2019 koskevien kunta-alan henkilöstötilastojen mukaan oli 77 % (Lähde: Kuntatyönantajat).

Henkilöstön määrä 31.12.2020

Tulosalue		Vakinaiset			Määräaikaiset			Koko henkilöstö		
		koko-aikaiset	osa-aikaiset	yhteensä	koko-aikaiset	osa-aikaiset	yhteensä	koko-aikaiset	osa-aikaiset	yhteensä
Keskushallinto ja tukipalvelut	Miehet	2	1	3	1	1	2	3	2	5
	Naiset	24	3	27	6		6	30	3	33
	Yhteensä	26	4	30	7	1	8	33	5	38
Perusopetus ja lukio	Miehet	6	2	8	1		1	7	2	9
	Naiset	27	11	38	6	3	9	33	14	47
	Yhteensä	33	13	46	7	3	10	40	16	56
Vapaa sivistystyö	Miehet	3		3	1	4	5	4	4	8
	Naiset	5		5	2	21	23	7	21	28
	Yhteensä	8		8	3	25	28	11	25	36
Varhaiskasvatus	Miehet									
	Naiset	25	2	27	6	1	7	31	3	34
	Yhteensä	25	2	27	6	1	7	31	3	34
Elinkeinojen kehittäminen ja lomitus	Miehet	6	14	20		3	3	6	17	23
	Naiset	9	11	20		3	3	9	14	23
	Yhteensä	15	25	40		6	6	15	31	46
Rakennuttaminen ja kaavoitus	Miehet	1		1	1		1	2		2
	Naiset	2		2				2		2
	Yhteensä	3		3	1		1	4		4
Kiinteistöt	Miehet	9		9	1		1	10		10
	Naiset									
	Yhteensä	9		9	1		1	10		10
Kuntatekniikka	Miehet	1	1	2	1		1	2	1	3
	Naiset									
	Yhteensä	1	1	2	1		1	2	1	3
Rakennusvalvonta	Miehet	1		1				1		1
	Naiset									
	Yhteensä	1		1				1		1
Kaikki	Miehet	29	18	47	6	8	14	35	26	61
	Naiset	92	27	119	20	28	48	112	55	167
	Yhteensä	121	45	166	26	36	62	147	81	228



Henkilöstön koko- ja osa-aikaisuus 31.12.2020

	Kokoaikaisia	Osa-aikaisia
Vakinaiset	72,9 %	27,1 %
Määräaikaiset	41,9 %	58,1 %
Koko henkilöstö	64,5 %	35,5 %

Kokoaikaisen henkilöstön osuus on kasvanut 3,3 prosenttiyksikköä vuodesta 2019 (31.12.2019 kokoaikaisia 61,2 % ja osa-aikaisia 38,8 %). Henkilöstöstä kokoaikaisia oli vuoden 2020 lopussa 64,5 %, joka jää alle koko kunta-alan keskiarvon 86,0 % (Lähde: Kuntatyönantajat). Parikkalan kunnassa osa-aikaisesti työskentelevien suuri määrä selittyy lähinnä sillä, että suuri osa maatalouslomittajista työskentelee osa-aikaisessa palvelussuhteessa samoin kuin koko kansalaisopiston opetushenkilöstö.

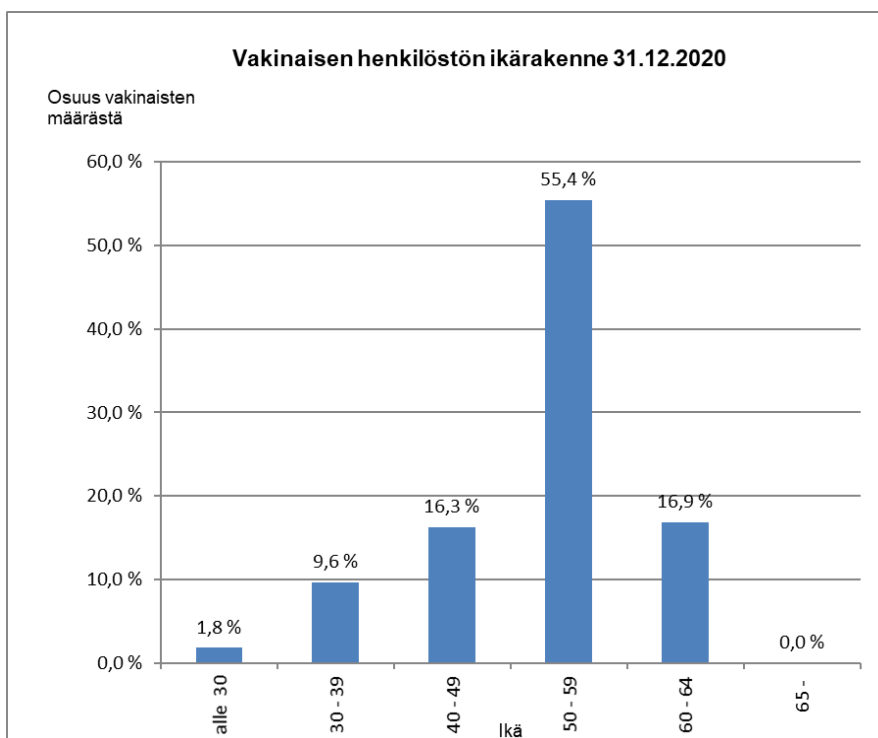
Henkilöstön sukupuolijakauma 31.12.2020

	Miehiä	Naisia
Vakinaiset	28,3 %	71,7 %
Määräaikaiset	22,6 %	77,4 %
Koko henkilöstö	26,8 %	73,2 %

Parikkalan kunnan henkilöstöstä miehiä oli vuoden 2020 lopussa 26,8 % ja naisia 73,2 %. Sukupuolijakauma on pysynyt lähes samana edelliseen vuoteen verrattuna (31.12.2019 miehiä 26,4 % ja naisia 73,6 %). Vuotta 2019 koskevien kunta-alan henkilöstötilastojen mukaan koko kunta-alalla miesten osuus on 20 % ja naisten 80 % (Lähde: Kuntatyönantajat).

Henkilöstön ikäjakauma 31.12.2020

Ikä	Vakinainen henkilöstö						Määräaikainen henkilöstö						Koko henkilöstö					
	Lkm			%			Lkm			%			Lkm			%		
	M	N	yht.	M	N	yht.	M	N	yht.	M	N	yht.	M	N	yht.	M	N	yht.
alle 30		3	3		2,5	1,8	2	2	4	14,3	4,2	6,5	2	5	7	3,3	3,0	3,1
30 - 39	2	14	16	4,3	11,8	9,6	1	11	12	7,1	22,9	19,4	3	25	28	4,9	15,0	12,3
40 - 49	6	21	27	12,8	17,6	16,3	1	10	11	7,1	20,8	17,7	7	31	38	11,5	18,6	16,7
50 - 59	28	64	92	59,6	53,8	55,4	5	12	17	35,7	25,0	27,4	33	76	109	54,1	45,5	47,8
60 - 64	11	17	28	23,4	14,3	16,9	2	7	9	14,3	14,6	14,5	13	24	37	21,3	14,4	16,2
65 -							3	6	9	21,4	12,5	14,5	3	6	9	4,9	3,6	3,9
Yht.	47	119	166	28,3	71,7	100,0	14	48	62	22,6	77,4	100,0	61	167	228	26,8	73,2	100,0



Vakinaisen henkilöstön keski-ikä 31.12.2020 oli 51,4 vuotta (miehet 54,4 ja naiset 50,7 v) ja koko henkilöstön keski-ikä samoin 51,4 vuotta (miehet 53,9 ja naiset 50,5 v). 31.12.2019 vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 51,3 vuotta ja koko henkilöstön 50,2 vuotta.

Vakinaisen henkilöstön keski-ikä on pysynyt edellisvuoden tasolla. Koko henkilöstön keski-ikä tarkastellessa nousua edellisvuoteen on 1,2 vuotta. Parikkalan kunnan henkilöstön keski-ikä on noin viisi vuotta korkeampi kuin koko kunta-alalla keskimäärin. Vuonna 2019 koko kunta-alan keski-ikä oli 45,7 vuotta (Lähde: Kuntatyönantajat).

Henkilötyövuosi

Henkilöstömäärän vaihtelu vuoden aikana ja osa-aikatyötä tekevien osuus henkilöstöstä vaikuttavat siihen, että henkilötyövuosi kuvaa paremmin vuoden aikana palvelussuhteessa ollutta työvoimaa kuin henkilöstömäärä tietynä päivänä.

Henkilötyövuosi = palkallisten palveluksessaolopäivien lukumäärä kalenteripäivinä / 365 *
(osa-aikaprocentti/100)

Henkilötyövuodet palvelussuhteessa	Miehet	Naiset	Yhteensä	Muutos% ed. vuodesta
2020	52,3	134,7	187,0	-1,8 %
2019	56,0	134,5	190,5	-0,3 %
2018	56,9	134,2	191,1	-2,3 %
2017	59,6	136,0	195,6	-5,2 %
2016	62,6	143,8	206,4	-3,3 %
2015	63,3	150,1	213,4	-2,9 %
2014	68,4	151,3	219,7	ei vertailutietoa

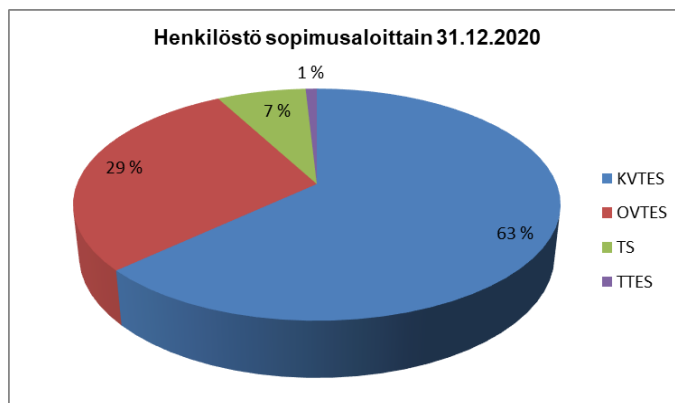
Vähennystä edelliseen vuoteen 3,5 henkilötyövuotta.

Henkilöstön lukumäärä keskeisissä ammattiryhmissä 31.12.2020 (10 tai suuremmat henkilöstöryhmät, koko henkilöstö)

Ammattiryhmä	Miehet	Naiset	Yhteensä
Maatalouslomittaja	23	19	42
Kansalaisopiston tuntiopettaja	4	21	25
Tuntiopettaja	5	13	18
Ruokapalvelutyöntekijä	1	14	15
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja		15	15
Koulunkäynninohjaaja		12	12
Siivooja		11	11

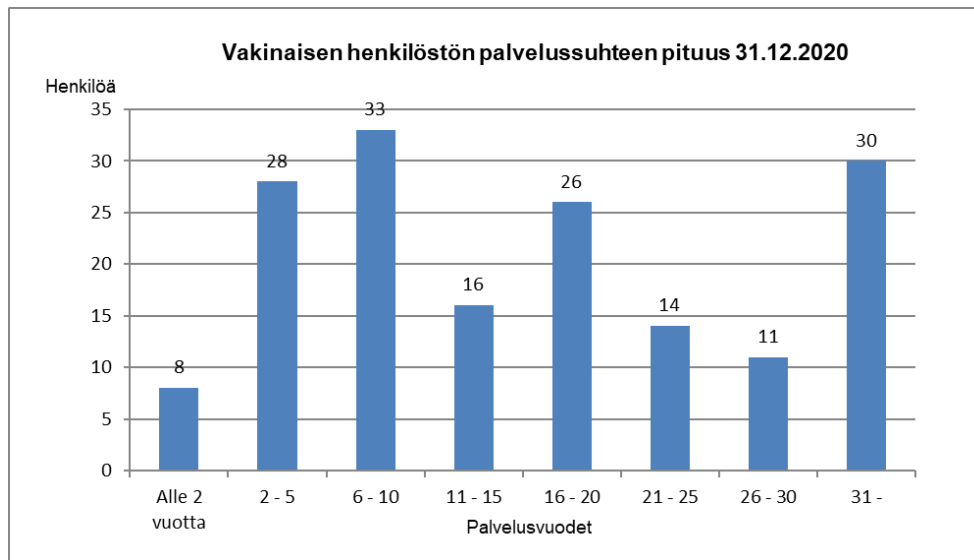
Henkilöstö sopimusaloittain 31.12.2020

Sopimus	Miehet	Naiset	Yhteensä
Kunnallinen yleinen virka- ja työehtosopimus (KVTES)	31	113	144
Kunnallinen opetushenkilöstön virka- ja työehtosopimus (OVTES)	13	53	66
Kunnallinen teknisen henkilöstön virka- ja työehtosopimus (TS)	15	1	16
Kunnallinen tuntipalkkaisen henkilöstön työehtosopimus (TTES)	2	0	2
Yhteensä	61	167	228



Vakinaisen henkilöstön palvelussuhteen pituus 31.12.2020

Palvelussuhteen kesto	Henkilöstön määrä		
	Miehet	Naiset	Yhteensä
Alle 2 vuotta	4	4	8
2 - 5	7	21	28
6 - 10	6	27	33
11 - 15	5	11	16
16 - 20	9	17	26
21 - 25	3	11	14
26 - 30	5	6	11
31 -	8	22	30
Yhteensä	47	119	166

**Vakinaisen henkilöstön vaihtuvuus**

Vakinaiset palvelussuhteet	2020	2019
Alkaneet palvelussuhteet	8	9
Vaihtuvuus%	4,7 %	5,2 %
Päättyneet palvelussuhteet	15	12
Vaihtuvuus%	8,7 %	6,9 %

Vaihtuvuusprosentit lasketaan suhteuttamalla henkilöiden lukumäärät edellisen vuoden lopun vakinaisen henkilöstön kokonaismäärään (31.12.2019: 172 henkilöä, 31.12.2018: 174 henkilöä).

Eläköityminen

Eläköityminen 2020	Lukumäärä	Keski-ikä
Vanhuuseläkkeelle siirtyneet	5	63,9 v

Osatyökyvyttömyyseläkkeellä, osakuntoutustuella tai kuntoutustuella oli vuoden lopussa 5 henkilöä (v. 2019 / 6).

Kevan ennuste Parikkalan kunnan henkilöstön eläköitymisestä

Kevan ennusteessa kuvataan vakuutettujen arvioitu eläköityminen aikasarjana vuosittain. Ennuste perustuu vuoden 2019 lopussa vakuutettuna olleiden työ- ja virkasuhteisten tilanteeseen sekä vuoden 2021 alun organisaatiotilanteeseen. Ennusteessa on huomioitu vanhuus-, työkyvyttömyys- ja osatyökyvyttömyyseläkkeelle siirtyvät henkilöt.

Vanhuuseläkkeet sisältävät varhennetut vanhuuseläkkeet, täydet työkyvyttömyyseläkkeet sisältävät kuntoutustuet ja osatyökyvyttömyyseläkkeet sisältävät osakuntoutustuet. Työraueläkkeet sisältyvät täysin työkyvyttömyyseläkkeisiin. Prosenttiosuudet on laskettu vertaamalla eläköityvien määrää vastaavaan edeltävänä vuotena palveluksessa 31.12. olevien henkilöiden joukkoon. Vuoden 2017 eläkeuudistuksesta johtuen alimmat eläkeiät nousevat syntymävuoden mukaan portaittain.



Lähde:Keva

Kevan ennusteen mukaan seuraavien viiden vuoden aikana, vuosina 2021 – 2025 jää vanhuuseläkkeelle 30 henkilöä, joka on kunnan nykyisestä vakinaisesta henkilöstöstä laskettuna noin 18 %.

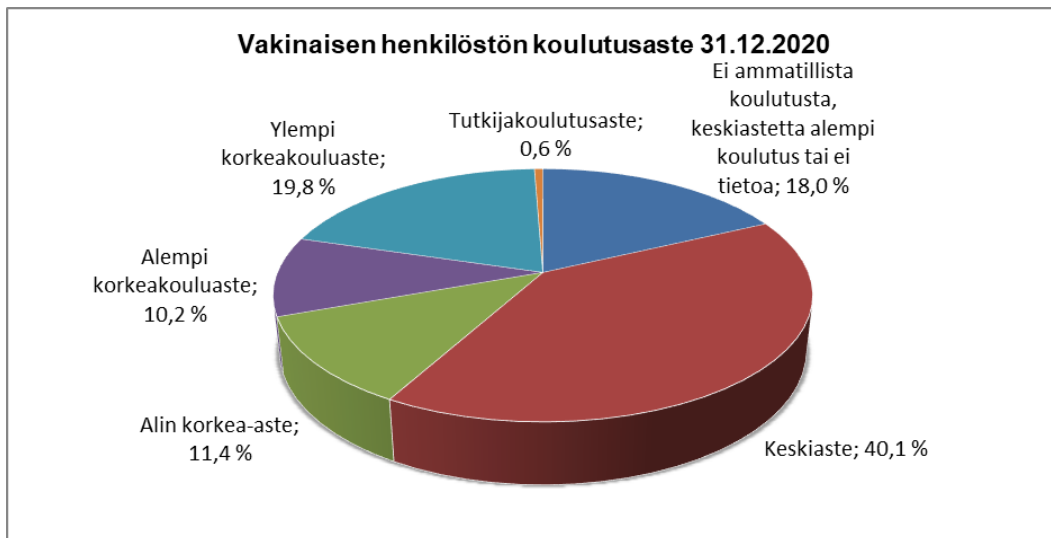
Henkilöstön osaaminen ja sen kehittäminen

Vakinaisen henkilöstön koulutusaste

Henkilöstön ammatillinen koulutus on luokiteltu Tilastokeskuksen koulutusluokituksen mukaisesti seuraavasti:

- keskiaste (amatilliset perustutkinnot, ammattitutkinnot ja erikoisammattitutkinnot)
- alin korkea-aste (ent. opistotason tutkinnot)
- alempi korkeakouluaste (ammattikorkeakoulututkinnot ja alemmat korkeakoulututkinnot)
- ylempi korkeakouluaste (ylemmät ammattikorkeakoulututkinnot ja ylemmät korkeakoulututkinnot)
- tutkijakoulutusaste (liseniaatti- ja tohtoritutkinnot)

Koulutusaste 31.12.	Henkilöä		%	
	2020	2019	2020	2019
Ei ammatillista koulutusta, keskiastetta alempi koulutus tai ei tietoa	30	30	18,0 %	17,4 %
Keskiaste	67	71	40,1 %	41,3 %
Alin korkea-aste	19	19	11,4 %	11,0 %
Alempi korkeakouluaste	17	16	10,2 %	9,3 %
Ylempi korkeakouluaste	33	35	19,8 %	20,3 %
Tutkijakoulutusaste	1	1	0,6 %	0,6 %



Henkilöstökoulutus

Parikkalan kunta tukee henkilöstön ammatillisen osaamisen ylläpitämistä ja kehittämistä. Osaaminen vaikuttaa sekä henkilöstön työhyvinvointiin että tulokselliseen toimintaan.

Seuraavassa taulukossa on yhteenveto koulutuksista, joista on ollut oikeus hakea Työttömyysvakuutusrahaston koulutuskorvausta. Yhtä työntekijää kohden korvausta on mahdollista hakea enintään kolmelta koulutuspäivältä kalenterivuoden aikana. Korvausta haettiin vuodelta 2020 yhteensä 144 koulutuspäivältä. Arvio koulutuskorvauksen suuruudesta on 2 697 euroa.

Työntekijöiden lukumäärä, joista oikeus koulutuskorvaukseen	
Yhdeltä koulutuspäivältä	63 henkilöä
Kahdelta koulutuspäivältä	15 henkilöä
Kolmelta koulutuspäivältä	17 henkilöä
Yhteensä	95 henkilöä

Kaikkiaan raportoituja koulutuspäiviä v. 2020 oli 220 päivää (v. 2019 / 328 päivää). Luku sisältää tavanomaisen ammatillisen täydennyskoulutuksen lisäksi myös työsuojelu- ja luottamusmieskoulutukset, oppisopimuskoulutusten teoriapäivät ja osapäiväkoulutukset kokopäiviksi muutettuina.

Opintovapaalla oli vuoden 2020 aikana 2 henkilöä yhteensä 170 kalenteripäivää (v. 2019 / 1 henkilöä 61 kalenteripäivää).

Ammatillista tutkintoa oppisopimuksessa suoritti 1 henkilö.

Työajan jakautuminen

Henkilöstömäärä- ja henkilötyövuositunnuslukujen lisäksi voidaan kuvata sitä mihin työntekoon tarkoitettua työaikaa on todellisuudessa käytetty. Oleellisinta on seurata prosenttiosuuksia teorettisesta säännöllisestä työajasta.

Henkilöstön työajan jakaantuminen (ei sisällä opetushenkilöstöä)	Työpäivät	% teoreett. säänn. vuosi- työajasta
Kalenterivuoden päivät (365) - vähennetään lauantait, sunnuntait, työai- kaa lyhentävät arkipyhät = Teoreettinen säännöllinen vuosityöaika (työpäiviä)	40 198	
Vähennetään työpäivinä:		
Vuosilomat ja muut lomat	4 869	12,1 %
Terveysperusteiset poissaolot	2 069	5,1 %
Perhevapaat	952	2,4 %
Koulutus	163	0,4 %
Muut palkalliset poissaolot	101	0,3 %
Muut palkattomat poissaolot	2 076	5,2 %
Vapaana annetut työaikakorvaukset	81	0,2 %
Lisätään työpäivinä		
Rahana korvatut lisä- ja ylityöt	638	1,6 %
= Tehty vuosityöaika	30 525	75,9 %

Vuonna 2020 tehty vuosityöaika oli 30 525 työpäivää, joka on 75,9 % teorettisesta säännöllisestä vuosityöajasta (v. 2019: 31 929 työpäivää / 78,7 %).

Opetushenkilöstön työajan jakaantuminen	Työpäivät	% teoreett. säänn. vuosityöajasta
Kalenterivuoden päivät (365) - vähennetään lauantait, sunnuntait, työaika lyhentävät arkipyhät - vähennetään koulutyön keskeytysaika (pl. laskennallinen vuosiloma ja veso-päivät) = Teoreettinen säännöllinen vuosityöaika (työpäiviä)	10 208	
Vähennetään työpäivinä:		
Laskennallinen vuosiloma-aika ja rehtorin vuosiloma	1 149	11,3 %
Terveysperusteiset poissaolot	285	2,8 %
Perhevapaat	277	2,7 %
Koulutus	36	0,4 %
Muut palkalliset poissaolot	3	0,0 %
Muut palkattomat poissaolot	639	6,3 %
= Tehty vuosityöaika	7 819	76,6 %

Vuonna 2020 tehty opetushenkilöstön vuosityöaika oli 7 819 työpäivää, joka on 76,6 % teoreettisesta säännöllisestä vuosityöajasta (v. 2019: 7 541 työpäivää / 75,7 %).

Opetushenkilöstön työajanjakauma ei sisällä niiden opettajien työaika, joille maksetaan tuntiperusteinen palkkio (lähinnä kansalaisopiston opettajat ja sivutoimiset tuntiopettajat).

Mahdolliset koulutukseen käytetyt veso-päivät on laskettu mukaan koulutukseen.

Terveysperusteiset poissaolot

Terveysperusteiset poissaolot	Kalenteripäivät	
	2020	2019
Lyhyet poissaolot alle 4 pv	427	437
4 – 29 pv	1 235	826
30 – 60 pv	736	484
61 – 90 pv	354	494
91 – 180 pv	472	727
yli 180 pv	393	
Yhteensä	3 617	2 968
Keskimäärin / henkilötyövuosi	19	16
Em. poissaoloista erikseen		
- Työtapaturmat	240	92
- Työmatkatapaturmat		
- Ammattitaudit tai -epäilyt	22	

Vuonna 2020 terveysperusteisia poissaoloja oli yhtä henkilötyövuotta kohden 19 kalenteripäivää, lisäystä edelliseen vuoteen 3 kalenteripäivää. Terveysperusteisia poissaoloja oli vuonna 2020 yhteensä 150 henkilöllä ja edellisenä vuonna 152 henkilöllä. Työtapaturmien aiheuttamat poissaolopäivät ovat lisääntyneet 148 kalenteripäivällä edelliseen vuoteen verrattuna.

Koko vuoden palvelussuhteessa olleesta henkilöstöstä 35 prosentilla (60 henkilöllä) ei ollut lainkaan terveysperusteisia poissaoloja.

Työhyvinvointitutkimus

Kertomusvuonna ei tehty työhyvinvointitutkimusta vaan painopiste oli vuoden 2019 lopulla toteutetun tutkimuksen tulosten jatkokäsittelyssä ja työhyvinvoinnin parantamiseen tähtäävien toimenpiteiden suunnittelussa ja toteuttamisessa.

Henkilöstön palkitseminen

Yhdenjaksoisen 10, 20, 30 ja 40 vuoden palvelusajan perusteella palkittiin 13 henkilöä. Palvelussuhteen päättyessä sekä 50- ja 60-vuotispäivinä muistetaan henkilöstöä kunnan muistamisohjeiden mukaisesti. Lisäksi vuodesta 2015 alkaen on nimetty vuoden työntekijä.

Yhteistoiminta

Edustuksellisenä yhteistoimintaelimenä toimii yhteistyötoimikunta, minkä tehtäviin on sisällytetty myös työsuojeluasiat. Vuonna 2020 yhteistyötoimikuntaan kuului 4 henkilöstöjärjestöjen edustajaa (3 pääluottamusmiestä ja työsuojeluvaltuutettu) sekä 3 työnantajan edustajaa (kunnanjohtaja, hallintojohtaja ja työsuojelupäällikkö). Kutsuttuna yhteistyötoimikunnan sihteerinä toimii henkilöstösihteerin. Yhteistyötoimikunnalla oli vuoden 2020 aikana 3 kokousta.

Työvoimakustannukset

1 000 euroa	2020	Muutos% ed. vuoteen
Henkilöstön palkat ja palkkiot (käyttötalous)	6 879	-1,3 %
josta		
- vuosiloma-ajan palkat	568	2,1 %
- terveysperusteisten poissaolojen palkat, netto (vähennetty Kelan ja vakuutusyhtiön korvaukset)	163	18,8 %
- perhevapaiden palkat, netto (vähennetty Kelan korvaukset)	10	-289,7 %
- muut lakisääteisten/sopimusperusteisten poissaolojen palkat	10	23,6 %
Työnantajan eläke- ja muut sosiaalivakuutusmaksut (käyttötalous)	1 816	0,0 %
Henkilöstöinvestoinnit		
- työterveyshuolto, netto:		
korvausluokka I (lakisääteinen ehkäisevä työterveyshuolto)	20	-33,6 %
korvausluokka II (yleislääkäritasoinen sairaanhoito)	13	-24,7 %
- koulutus ja muu kehittäminen	11	-57,0 %