



hyvä asua • hyvä yrittää

Tilinpäätös 2022

Kh 27.3.2023 §

Kvalt

SISÄLLYSLUETTELO

1. KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISET TAPAHTUMAT.....	2
1.1 Kunnanjohtajan katsaus.....	2
1.2 Sijainti.....	4
1.3 Hallinnolliset yhteydet.....	4
1.4 Väestö.....	5
1.5 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	8
1.6 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	13
1.7 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.....	14
1.8 Kunnan henkilöstö.....	15
1.9 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	18
1.10 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista tekijöistä.....	19
2. KOKONAISTALOUDEN TARKASTELU.....	19
3. KONSERNITARKASTELU.....	27
4. KUNNAN JOHDON JA KONSERNIJOHDON LAUSUMAT SISÄISESTÄ VALVONNASTA.....	32
4.1 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä.....	32
4.2 Konsernijohdon lausuma sisäisestä valvonnasta.....	33
5. TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMIS-TOIMENPITEET.....	35
6. TOTEUTUMISVERTAILUT.....	36
6.1 Käyttötalouden toteutuminen.....	36
6.2 Investointien toteutuminen.....	71
6.3 Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	75
6.4 Rahoitusosan toteutuminen.....	76
7. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	77
7.1 Tuloslaskelma.....	77
7.2 Rahoituslaskelma.....	78
7.3 Tase.....	79
7.4 Konsernituloslaskelma.....	81
7.5 Konsernin rahoituslaskelma.....	82
7.6 Konsernitase.....	83
8. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	85
9. ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET.....	99
9.1 Kirjanpidollisesti eriytetty Tunkkarin terveyskeskuksen keittiön taseyksikkö.....	99
10. LUETTELOT JA SELVITYKSET.....	101
11. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	102

1. KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISET TAPAHTUMAT

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Kunnanjohtajan katsaus

Vuodelle 2022 kunnan budjetti oli suunniteltu 335t€:a alijäämäiseksi. Toteutuma vuodelle 2022 oli kuitenkin noin 1,6M€ ylijäämäinen. Suurin tekijä näin merkittävään budjetin ylitykseen oli sosiaali- ja terveydenhuollon kustannusten noin 2%:in lasku edelliseen vuoteen verrattuna. Budjetin sote-kustannukset perustuivat Soiten ennustamiin ennakkomaksuihin vuodelle 2022, jotka olivat hieman yli 14M€. Kun toteutuneet sote-kustannukset olivat hieman alle 13M€, niin tästä muodostui noin miljoonan euron parannus kunnan tulokseen. Merkittävimmät tekijät puolestaan sote-kustannusten laskuun olivat asukkaiden määrän vähentyminen, eli palveluja käytettiin vähemmän, hoito- ja hoivakustannusten lasku sekä suoriteperusteisten palveluiden laskutuksen väheneminen. Sote-kustannuksista vastaanottopalveluiden, vammaispalveluiden, aikuissosiaalityön ja ensihoidon kustannukset kasvoivat, mutta niiden euromääräinen vaikutus jäi kuitenkin pieneksi.

Muita syitä vuoden 2022 erinomaiseen tulokseen olivat toimintatuotot, jotka olivat selvästi budjetoitua suuremmat ja myös edellistä vuotta suuremmat. Toimintakulut kasvoivat noin 846t€, mutta olivat jokseenkin budjetoidun mukaiset. Myös verotulot kasvoivat noin 280t€ ja valtionosuudet kasvoivat lähes saman verran. Korkojen nousu ei vielä vaikuttanut merkittävästi ja korkokustannukset kasvoivat vain 15.440 euroa. Kokonaisuudessaan korkotuotot olivat 326t€ suuremmat kuin korkokulut. Vuosikatteeksi muodostui 2,648M€ ja poistojen jälkeen tilikauden tulos on noin 1,6M€ ylijäämäinen.

Vuoden viimeisenä päivänä kunnan omistamia asuntoja ja asunto-osakkeita siirrettiin Vetelinraitin taseeseen. Myös kunnan omistamia yritystiloja siirrettiin Vetelin Liikekiinteistöjen taseeseen. Näiden muutosten taustalla on kuntalain vaatimukset, ja siirrot kuuluivat myös kunnan strategiaan toimenpiteisiin kuntakonsernin kehittämiseksi. Näin kunnan ja tytäryhtiöiden tehtävät selkiytyvät.

Myös kuntakonsernin tilikauden tulos oli vahva erityisesti kunnan ja Vetelin Energia konsernin hyvien tulosten myötä. Vetelin Energian tulos muodostui pääosin sähköntuotannon hyvästä tuloksesta ja onnistuneista sähkön hankinnan suojauksista. Vetelin Energian tulos olisi ollut vielä parempi ilman sähköntuotantoinvestointien noin miljoonan euron alaskirjauksia. Tuulivoimasijoitusten arvonnousu puolestaan vahvisti yhtiön tasetta, mutta sillä ei ole vaikutusta yhtiön tuloslaskelmaan. Kiinteistöosakeyhtiö Vetelinraitin tulos on vajaa kaksisataatuhatta tappiolla isojen poistojen, alaskirjausten ja asuntojen remonttikustannusten painamina. Vetelin Veden tulos heikkeni myös merkittävästi liikevaihdon laskun ja kustannusten nousun myötä. Muiden tytäryhtiöiden ja osakkuusyhtiöiden liikevaihdossa ja tuloksissa ei tapahtunut merkittäviä muutoksia.

Vetelin kunnan sivistystoimi on osallistunut Kokkolan kanssa lapsiperheiden palveluita uudistavan alueellisen oppimisverkoston kehittämistyöhön. Verkoston työ erittäin tärkeää valtakunnallisesti ja alueellisesti, koska siinä kehitetään lapsiperheiden palvelujen menetelmiä ja konkreettisia työkaluja ja prosesseja varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen käyttöön. Toivottavasti kehittäminen jatkuu ja työn tulokset saadaan käyttöön kaikissa kunnissa.

Kuluneen tilikauden aikana kunnassa panostettiin merkittävästi asuntojen ja kiinteistöjen kunnostamiseen, ja kunnostamista kyllä riittää vielä tulevillekin vuosille. Tehdyissä remonteissa noudatetaan kiinteistöjen kuntokartoitusten perusteella laadittua kehittämissuunnitelmaa ja aikataulua.

Viime vuoden aikana Vetelin kuntastrategia päivitettiin yhteistyössä valtuutettujen ja viranhaltijoiden kanssa. Strategiatyöhön osallistuivat myös yrittäjien, yhdistysten, nuorison ja eläkeläisten edustajat. Kunnan arvot ja visio uudistettiin pitkälle tulevaisuuteen. Tavoitteet kärkitoimenpiteineen ja mittareineen uudistettiin kuluvalle valtuustokauden loppuun. Konkreettisemmat toimenpiteet sovitaan vuosittain budjetin laadinnan yhteydessä.

Suuret kiitokset luottamushenkilöille, henkilökunnalle, yrittäjille ja järjestöille sekä kuntalaisille työstänne yhteisen kuntamme hyväksi.

Hannu Jyrkkä
kunnanjohtaja

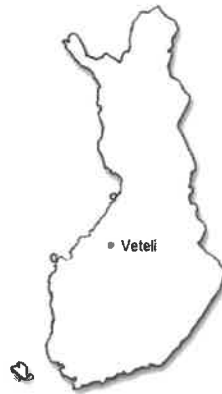
1.2 Sijainti

Veteli on kolmen joen laaksossa sijaitseva kunta Keski-Pohjanmaalla. Naapurikuntia ovat Evijärvi, Halsua, Kaustinen, Kruunupyö, Lappajärvi, Perho ja Vimpeli. Veteli kuuluu Kaustisen seutukuntaan. Valtatie nro 13 Jyväskylästä Kokkolaan kulkee kunnan läpi. Lähin rautatieasema on Kokkolassa, lentokenttä Kruunupyössä (50 km) ja merisatama Yksipihlajassa (59 km). Vetelin kunnan maapinta-ala on 505,5 km² ja vettä sen pinta-alasta on 15 km².

Kunnassa oli Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan vuoden 2022 lopussa 2 947 asukasta. Vireät ja omaleimaiset kylät, kaunis luonto järvineen ja erämaa-alueineen yhdessä alueen vahvan kulttuuri-perinnön kanssa luovat pohjan kuntalaisten hyvinvoinnille.

Etäisyydet maanteitse

- Kokkolaan 56 km
- Seinäjoelle 125 km
- Vaasaan 150 km
- Jyväskylään 190 km
- Ouluun 221 km
- Helsinkiin 480 km

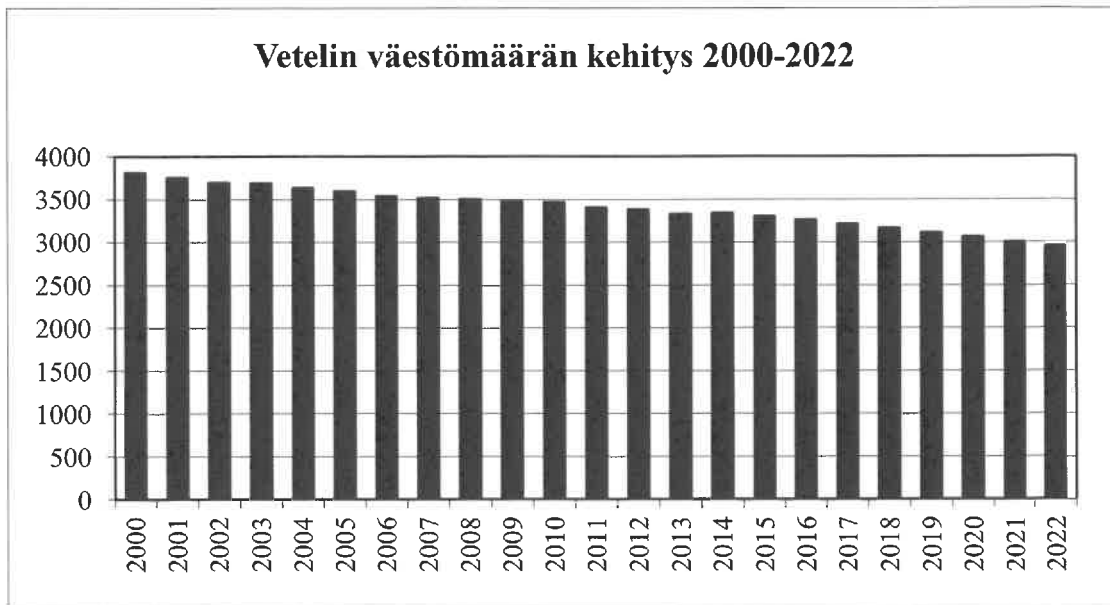


1.3 Hallinnolliset yhteydet

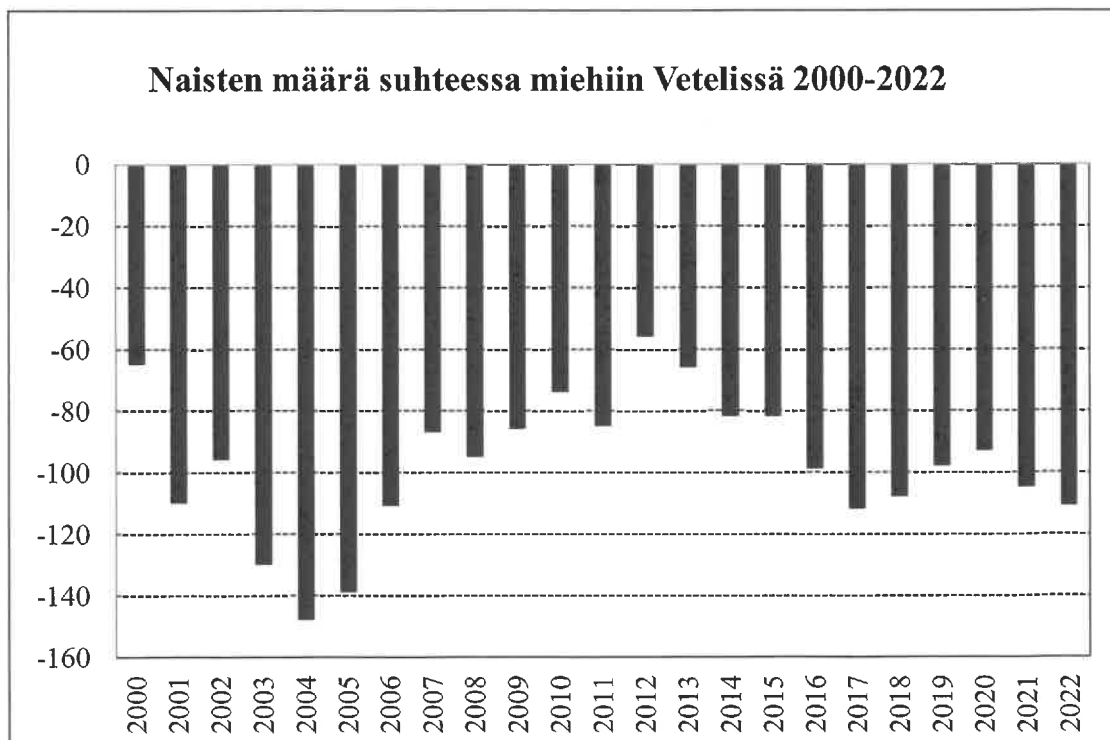
KELA:n vakuutuspiiri	Pohjoinen vakuutuspiiri
Pelastustoimi	Keski-Pohjanmaan ja Pietarsaaren alueen pelastuslaitos
Seutukunta	Kaustisen seutukunta
Poliisilaitos	Pohjanmaan poliisilaitos
Elinkeino-, liikenne-, ja ympäristökeskus	Pohjanmaan ja Etelä-Pohjanmaan ELY-keskukset
Maakunta	Keski-Pohjanmaan liitto
Sairaanhoitopiiri	Keski-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri
EU -suuralue	Pohjois- ja Itä-Suomi FI1D
Hätäkeskusalue	Vaasan hätäkeskus
Verotoimisto	Länsi-Suomen verotoimisto
Aluehallintovirasto (AVI)	Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto
Käräjäoikeus	Pohjanmaan käräjäoikeus
Väestö- ja rakennustiedot	Digi- ja väestötietovirasto

1.4 Väestö

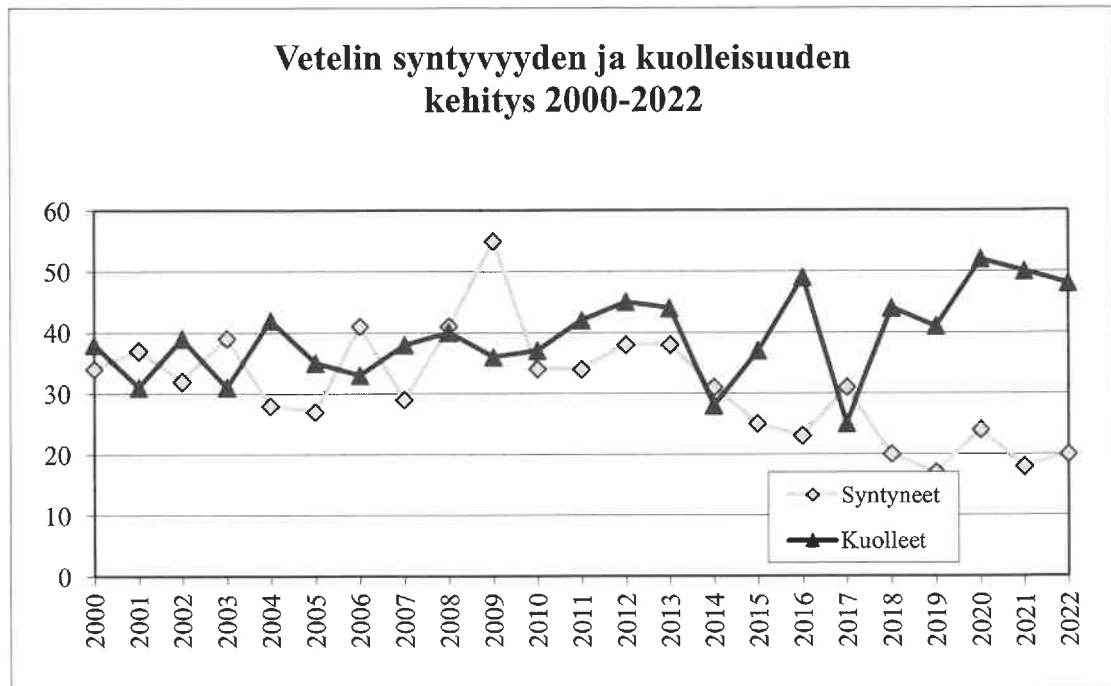
Kunnan väestömäärä vähentyi vuonna 2022. Asukkaita Vetelin kunnassa oli Tilastokeskuksen mukaan vuoden 2022 lopussa 2 947 eli 57 vähemmän kuin vuoden 2021 lopussa. Asukkaista miehiä oli 1529 ja naisia 1418.



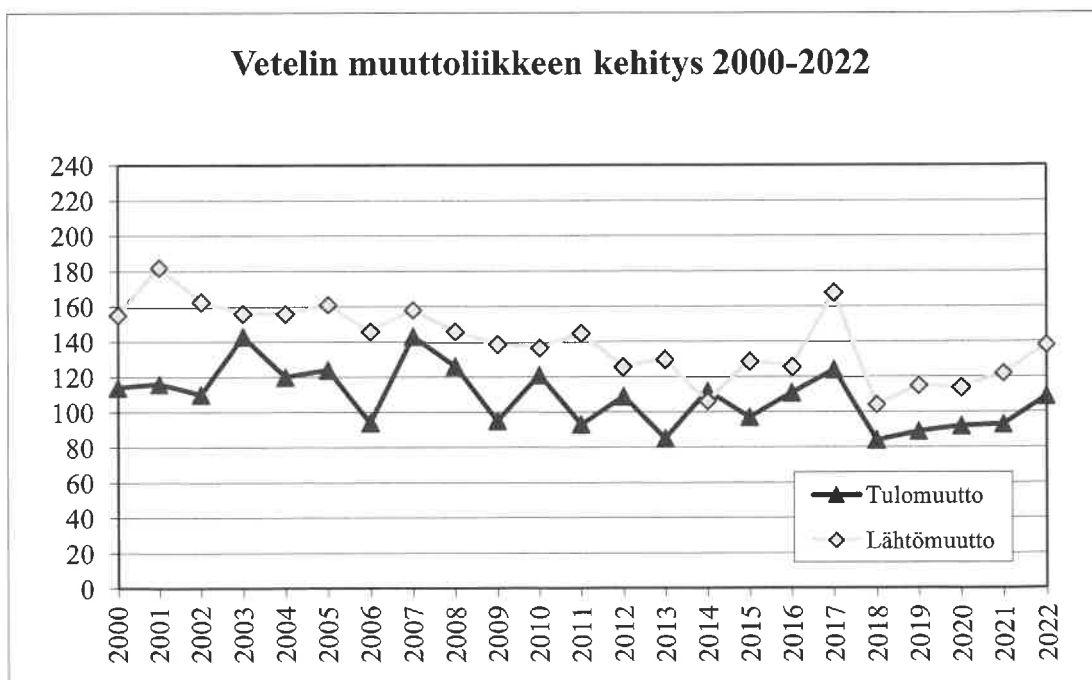
Naisten määräero suhteessa miehiin kasvoi Tilastokeskuksen mukaan kahdellatoista vuonna 2021. Miesten määrä vähentyi 26 henkilöllä ja naisten määrä vähentyi 32 henkilöllä. Vuoden 2022 lopussa naisia oli 111 miehiä vähemmän.



Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan vuonna 2022 syntyneitä oli 20 ja kuolleita 48. Kuolleisuus oli hieman pienempi kuin edellisellä vuonna ja syntyvyys nousi hieman vuodesta 2021. Vuodesta 2015 lähtien syntyvyyden ja kuolleisuuden ero on kasvanut merkittävästi vuotta 2017 lukuun ottamatta.



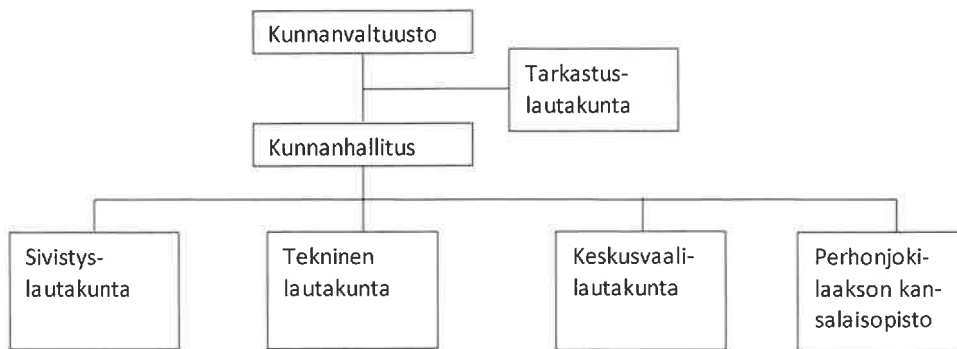
Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan vuonna 2022 Vetelin kunnasta muutti 138 henkilöä. Kuntaan muutti 109 henkilöä, joista kymmenen ulkomailta. Sekä tulo- että lähtömuutto nousivat hieman edellisestä vuodesta.



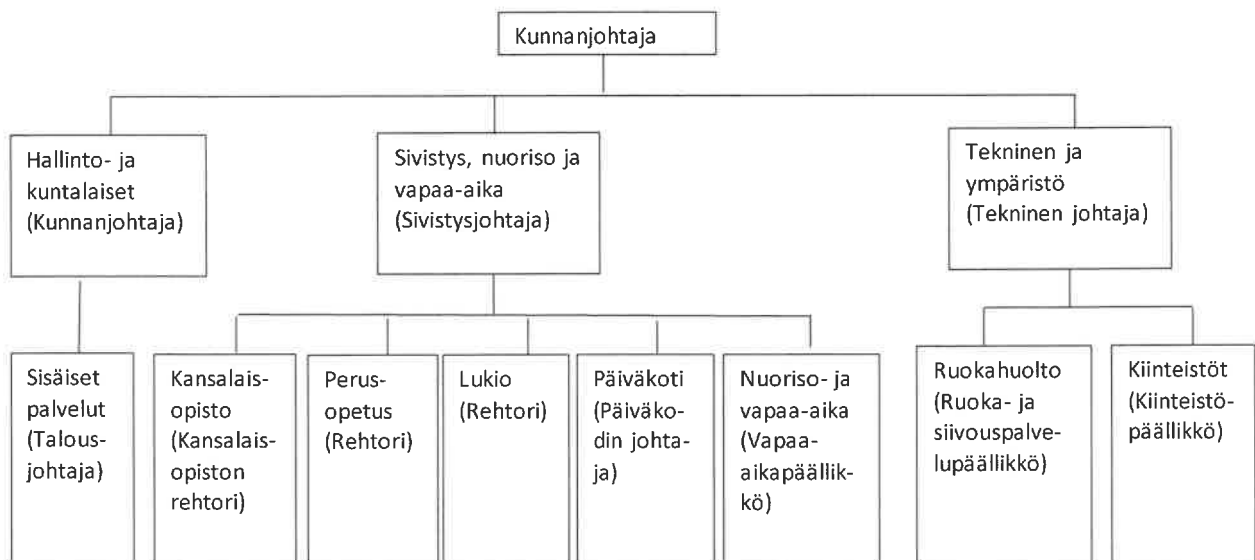
	1990	1995	2000	2005	2010	2015	2020	2021
Väestö 31.12.	4074	4046	3811	3593	3466	3302	3065	3004
Väkiluvun muutos	-24	-11	-42	-44	-16	-40	-49	-61
Väkiluvun muutos, %	-0,6	-0,3	-1,1	-1,2	-0,5	-1,2	-1,6	-2,0
Alle 15-vuotiaiden osuus, %	23,6	21,3	18,8	16,0	15,8	15,9	15,7	15,1
15-64-vuotiaiden osuus, %	62,0	62,7	63,3	63,2	62,2	58,0	52,9	52,6
65 vuotta täyttäneiden osuus, %	14,5	16,0	17,8	20,7	22,0	26,1	31,4	32,3
Väestöllinen huoltosuhde	61,3	59,5	57,9	58,1	60,8	72,3	89,1	90,2
Keski-ikä, molemmat sukupuolet	36,5	38,1	40,3	42,9	44,1	45,9	47,6	48,1
Keski-ikä, miehet	34,5	36,0	38,5	41,0	42,6	44,4	46,3	46,8
Keski-ikä, naiset	38,6	40,2	42,1	45,0	45,7	47,5	48,9	49,5
Suomenkielisiä	4012	3977	3739	3515	3362	3194	2950	2885
Suomenkielisten osuus, %	98,5	98,3	98,1	97,8	97,0	96,7	96,2	96,0
Ruotsinkielisiä	60	56	55	51	55	50	46	50
Ruotsinkielisten osuus, %	1,5	1,4	1,4	1,4	1,6	1,5	1,5	1,7
Saamenkielisiä	0	0	0	0	1	0	0	0
Vieraskielisiä	2	13	17	27	48	58	69	69
Vieraskielisten osuus, %	0,0	0,3	0,4	0,8	1,4	1,8	2,3	2,3
Ulkomaan kansalaisia	13	20	23	26	34	40	48	48
Ulkomaan kansalaisten osuus, %	0,3	0,5	0,6	0,7	1,0	1,2	1,6	1,6
Ulkomailla syntyneitä	72	70	68	64	76	86	95	92
Ulkomailla syntyneiden osuus, %	1,8	1,7	1,8	1,8	2,2	2,6	3,1	3,1
Ev.lut kirkkoon kuuluvien osuus, %	94,3	93,4	93,1	93,0	91,4	89,7	87,6	87,1
Muihin uskontokuntiin kuuluvien osuus, %	1,8	1,8	1,8	1,7	2,0	1,8	1,5	1,5
Uskontokuntiin kuulumattomien osuus, %	3,9	4,8	5,1	5,3	6,6	8,4	10,9	11,4
Maapinta-ala, km ²	502,23	502,23	502,23	502,23	502,31	502,32	502,13	502,13
Väestötiheys	8,1	8,1	7,6	7,2	6,9	6,6	6,1	6,0
Alueella syntyneitä, jotka ovat Suomen väestössä	6126	6090	5938	5796	5651	5461	5224	5154
Alueella asuvia, jotka ovat syntyneet alueella	2777	2742	2527	2336	2194	2035	1847	1804
Alueella asuvia, jotka ovat syntyneet muualla	1297	1304	1284	1257	1272	1267	1218	1200
Asuinalueellaan syntyneiden osuus, %	68,2	67,8	66,3	65,0	63,3	61,6	60,3	60,1
Syntymäalueellaan asuvien osuus, %	45,3	45,0	42,6	40,3	38,8	37,3	35,4	35,0

1.5.Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

PÄÄTÖKSENTEKO-ORGANISAATIO



TOIMINTAORGANISAATIO



Toimielimet

Kunnanvaltuusto

Kunnanvaltuuston paikkojen jakautuminen

Suomen Keskusta	12
Perussuomalaiset	6
Suomen Sosialidemokraattinen Puolue	1
Suomen Kristillisdemokraatit	1
<u>Kansallinen Kokoomus</u>	<u>1</u>
Yhteensä	21

Kunnanvaltuuston jäsenet

Kunnanvaltuuston varajäsenet

<u>Nimi</u>	<u>Puolue</u>	<u>Nimi</u>	<u>Puolue</u>
Saari, Petri, pj.	KESK	Ahtoniemi Riikka	PS
Torppa, Jussi	KESK	Nykänen Jarmo	PS
Palosaari, Petteri, 2. vpj.	PS	Pollari Kari	PS
Leivo-Rintakorpi, Tuija, vpj.	KESK	Klemola Hilikka	
Haukilahti, Hannu	KESK	Korkeasaari Pirjo	PS
Åivo, Ilpo	PS	Puusaari Marko	PS
Torppa, Hannes	KESK	Storbacka Tomi	KD
Tuominen, Tarja	KESK	Lehtinen Kaisa	KD
Mäkelä, Jari	PS	Huusko Riitta	KESK
Heikkilä, Merja	KD	Läspä Kirsi	KESK
Palohuhta, Tapio	KESK	Järvelä Tommi	KESK
Pajukangas, Miika	KOK	Sevola Silva	KESK
Lassila, Erkki	KESK	Leppävuori Riitta	KESK
Mikkola, Jussi	PS	Tikkakoski Antero	KESK
Saarela, Hannu	KESK	Aho Leila	KESK
Pulkkinen, Harri	SDP	Salo Janne	KESK
Järvelä, Johanna	KESK	Valo Hanna	KESK
Saari, Hannu E.	PS	Korpela Reino	SPD
Lassila, Niko	KESK	Tyynelä Olli	SDP
Nisula, Jukka	KESK	Tunkkari Jussi	KOK
Koivumäki, Pekka	PS	Palosaari Matti	KOK

Kertomusvuonna kunnanvaltuusto teki muun muassa seuraavat päätökset:

31.1.2022

- Hyväksyi Löytönevan tuulivoimahankkeen yleiskaavoituksen

11.4.2022

- Päätöksi Ukrainan ja sen kansan avustamisesta
- Hyväksyi arviointikertomuksen vuodelta 2020
- Hyväksyi tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2020 sekä tilinpäätöksen ja myönsi vastuuvapauden

20.6.2022

- Hyväksyi tilinpäätöksen, arviointikertomuksen ja tilintarkastuskertomuksen ja myönsi vastuuvapauden tilivelvollisille

26.9.2022

- Päättyi sähköisen arkiston hankinnasta / Dynastyn käytön laajentamisesta
- Hyväksyi kauppakirjan Vetelin kunta/Skaala IFN Oy
- Hyväksyi hyvinvointikertomuksen

14.11.2022

- Hyväksyi elinvoimalupauksen
- Päättyi tulovero ja kiinteistöveroprosenteista vuodelle 2023

12.12.2022

- Hyväksyi vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2023–2025 taloussuunnitelman
- Päättyi asuinkiinteistöjen ja huoneistojen yhtiöittämisestä pääomasijoituksena Kiinteistö Oy Vetelinraitin taseeseen
- Päättyi liikekiinteistöjen ja huoneistojen yhtiöittäminen pääomasijoituksena Kiinteistö Oy Vetelin Liikekiinteistöjen taseeseen

Valtuusto kokoontui kertomusvuonna 6 kertaa ja käsitteli 61 asiaa.

Tarkastuslautakunta

	<u>jäsen</u>	<u>varajäsen</u>
Puheenjohtaja	Heikkilä Merja	Storbacka Tomi
Varapuheenjohtaja	Nisula Jukka	Koskela Mikko
Jäsen	Pollari Kari	Ahtoniemi Riikka
Jäsen	Läspä Hilikka	Kauppinen Satu
Jäsen	Nisula Henri	Lempiälä Salme
Sihteerit	Ylikangas Tuula BDO Oy ja Karhu Ilari Oy SK-Reviisorit Ab	

Tarkastuslautakunta kokoontui kertomusvuonna 5 kertaa.

Kunnanhallitus

	<u>jäsen</u>		<u>varajäsen</u>	
Puheenjohtaja	Torppa Jussi, pj.	kesk	Saarela Hannu	kesk
Varapuheenjohtaja	Haukilahti Hannu	kesk	Palohuhta Tapio	kesk
Jäsen	Järvelä Johanna	kesk	Läspä Kirsi	kesk
Jäsen	Klemola Hilikka		Korkeasaari Pirjo	ps
Jäsen	Lassila Erkki	kesk	Lassila Niko	kesk
Jäsen	Tuominen Tarja	kesk	Huusko Riitta	kesk
Jäsen	Åivo Ilpo	ps	Mäkelä Jari	ps

Kunnanhallitus kokoontui kertomusvuonna 12 kertaa ja käsitteli 162 asiaa.

Tekninen lautakunta

Puheenjohtaja Saarela Hannu
Varapuheenjohtaja Lassila Niko
Jäsenet Nissilä Risto
Huusko Riitta
Leppävuori Riitta
Korkeasaari Pirjo
Korpela Reino

khall edustaja Haukilahti Hannu

Esittelijä/sihtööri Uusitalo Tero

Tekninen lautakunta kokoontui kertomus-
vuonna 6 kertaa ja käsitteli 63 asiaa.

Sivistyslautakunta

Puheenjohtaja Torppa Hannes
Varapuheenjohtaja Palohuhta Tapio
Jäsenet Mikkola Jussi
Läspä Kirsi
Sevola Silva
Klemola Hilikka
Pajukangas Miika

khall edustaja Lassila Erkki

Esittelijä/sihtööri Keltti-Heikkilä Maria

Sivistyslautakunta kokoontui kertomusvuonna
8 kertaa ja käsitteli 86 asiaa.

Keskusvaalilautakunta

Puheenjohtaja Haukilahti Hannu
Varapuheenjohtaja Äivo Ilpo
Polso Kaija
Tunkkari Jussi
Kalmukoski Anneli
Sihtööri Tattari Antti

Kunnan edustajat kuntayhtymissä

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä

Valtuusto

jäsen

Saari Petri
Järvelä Johanna
Mikkola Jussi

varajäsen

Torppa Hannes
Pulkinen Kirsi Maaret
Saari Hannu E.

Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveyspalvelukuntayhtymä Soite

Valtuusto

jäsen

Järvelä Johanna

varajäsen

Lassila Erkki

Hallitus

ei varsinaista jäsentä

varajäsen
Åivo Ilpo

Tarkastuslautakunta

jäsen
Järvelä Johanna

varajäsen
Tuominen Tarja

Seutuvaltuusto

jäsen
Leivo-Rintakorpi Tuija
Tuominen Tarja
Åivo Ilpo
Pulkinen Harri

varajäsen
Järvelä Johanna
Heikkilä Merja
Nissilä Risto
Haukilahti Hannu

Keski-Pohjanmaan liitto

Maakuntavaltuusto

jäsen
Torppa Hannes
Åivo Ilpo

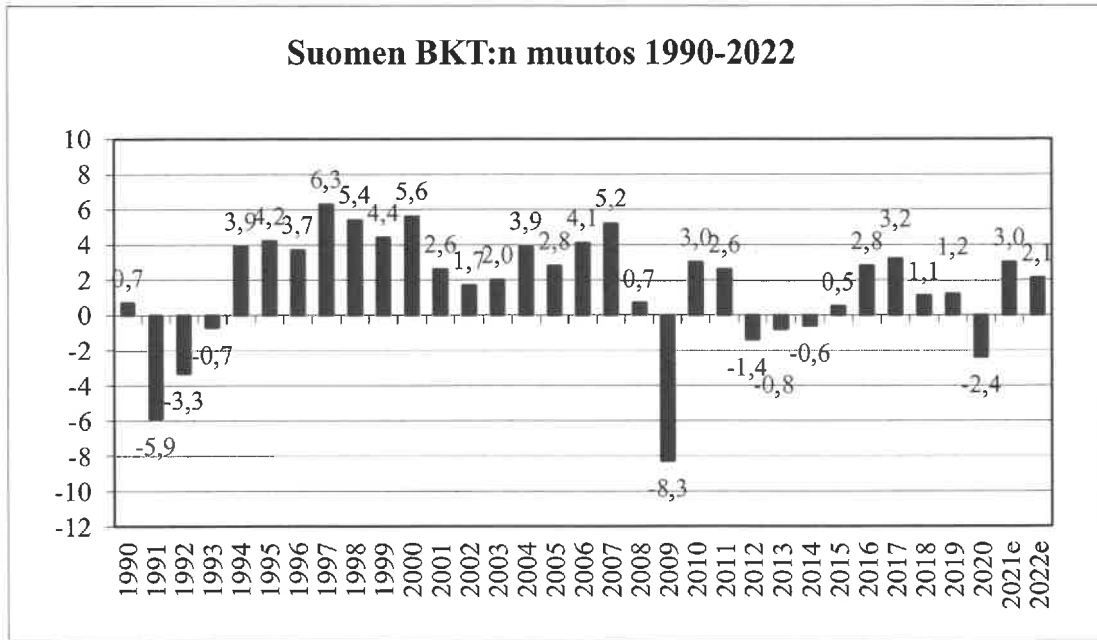
varajäsen
Tuominen Tarja
Pajukangas Miika

Maakuntahallitus

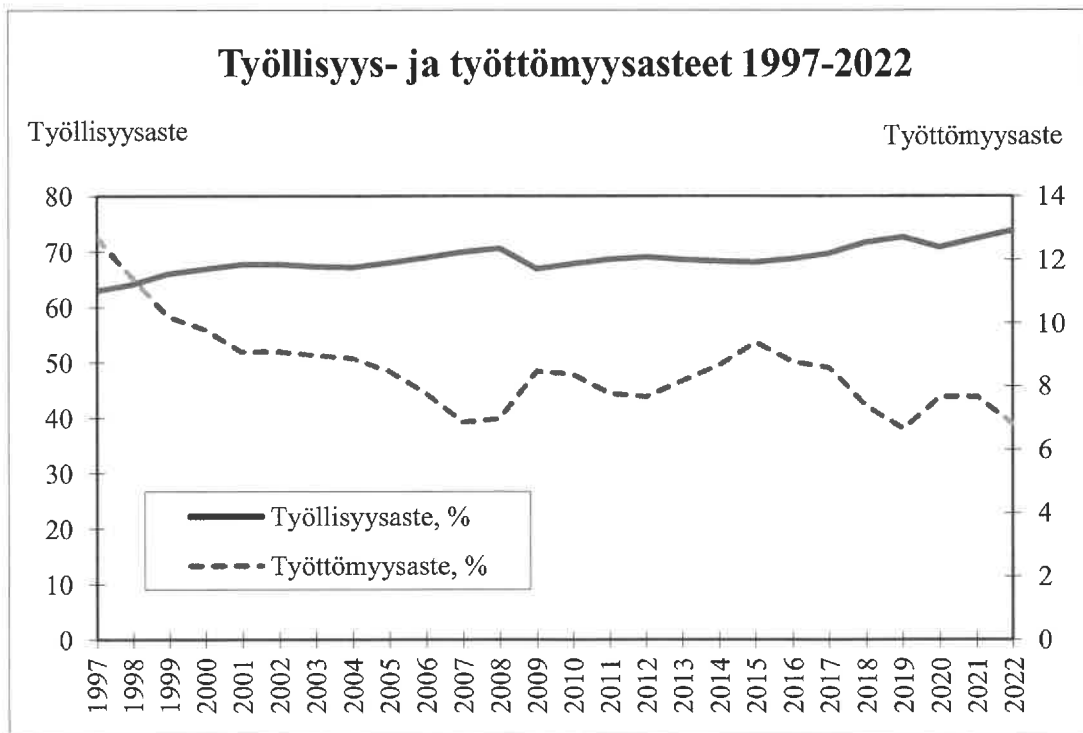
jäsen
Leivo-Rintakorpi Tuija

1.6 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan Suomen bruttokansantuote nousi vuonna 2022 2,1 prosenttia edellisestä vuodesta. Bruttokansantuote jatkui kasvu-uralla Ukrainan sodasta ja sitä seuranneista Venäjän pakotteista huolimatta.



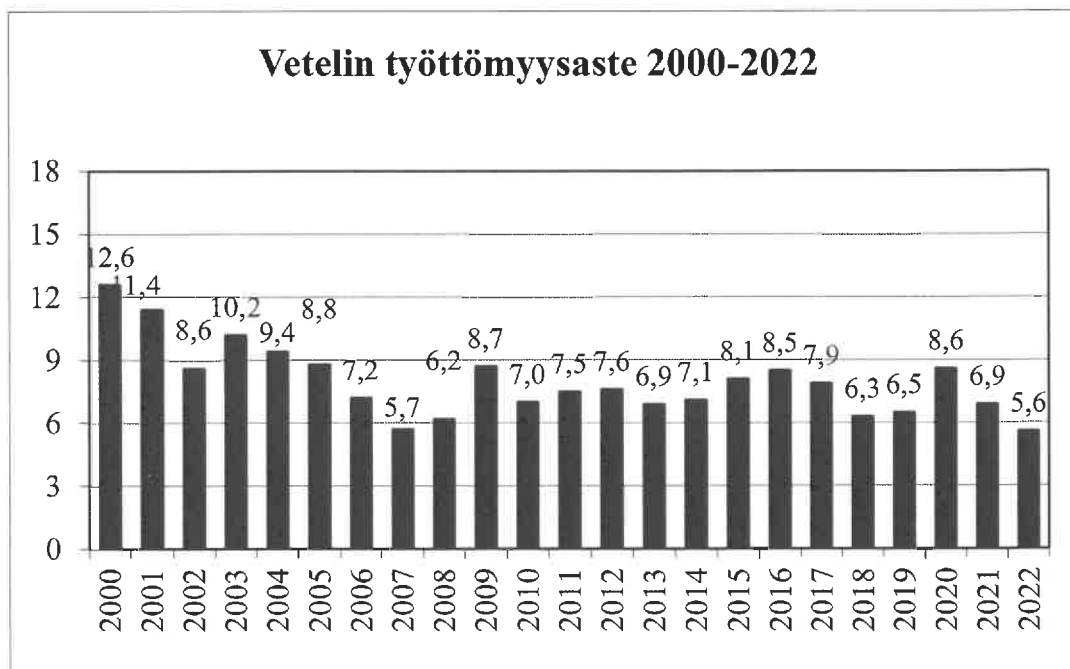
Tilastokeskuksen mukaan vuonna 2022 työttömyysaste laski 7,7 prosentista 6,8 prosenttiin. Työllisyysaste nousi 72,3 prosentista 73,8 prosenttiin.



Tilastokeskuksen mukaan Vetelissä oli vuoden 2020 lopussa 354 yritystoimipaikkaa eli kuusi enemmän kuin vuoden 2019 lopussa. Tilastossa on mukana myös ne arvonlisävelvolliset maatalousyritykset, joiden maataloustulo on tilastovuonna ylittänyt liikevaihdon tilastorajan.

Tilastokeskuksen mukaan kunnassa oli työpaikkoja vuoden 2020 lopussa 1 051, joista palveluissa oli 56,2 %, jalostuksessa 21,5 % alkutuotannossa 20,0 %, jalostuksessa 23,8 % ja toimiala tuntematon 2,3 %. Työllisiä Vetelin kunnassa oli vuoden 2020 lopussa 1 1383 henkilöä, joista palveluissa työskenteli 55,9 %, jalostuksessa 24,6 %, alkutuotannossa 17,2 % ja toimiala tuntematon 2,0 %.

Vetelin työttömyystilanne parantui vuonna 2022. Koronaviruksen vuodelle 2020 aiheuttaman nousun jälkeen työttömyysaste on ollut laskussa. Keskimääräiseksi työttömyysasteeksi vuonna 2022 muodostui 5,6 prosenttia eli 1,3 prosenttiyksikköä vähemmän kuin vuonna 2021.



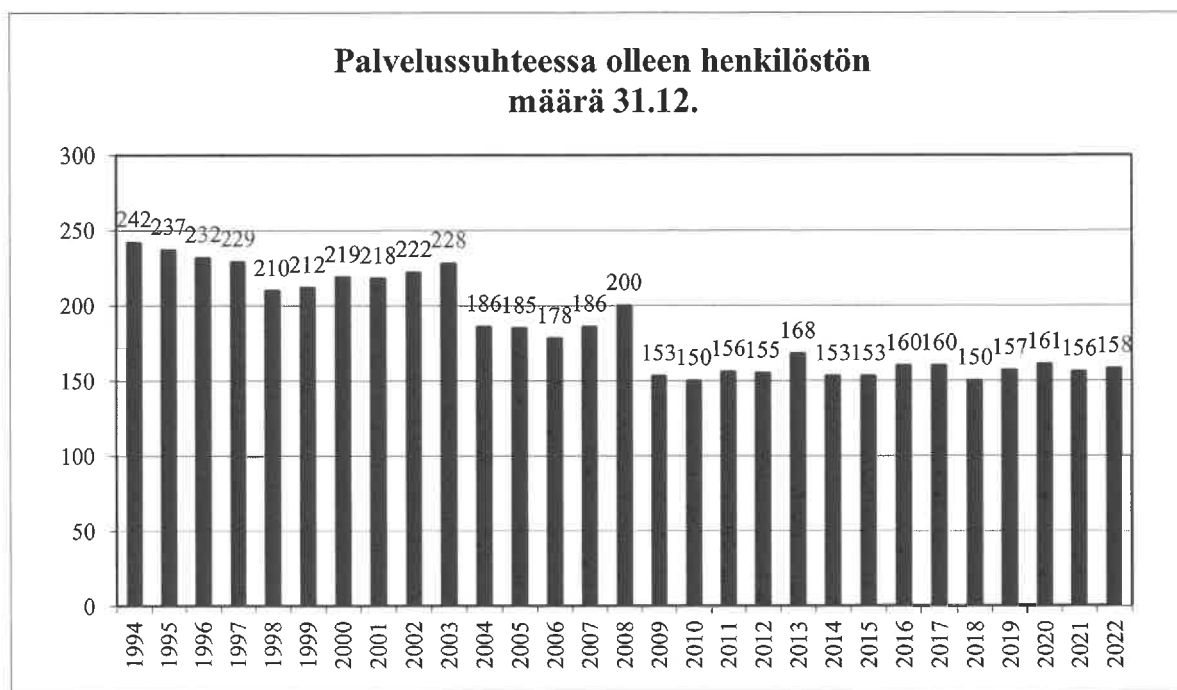
1.7 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Kunnan taloustilanne parani edelleen vuonna 2022. Alijäämäisestä talousarviosta huolimatta lopulta ylijäämää muodostui merkittävästi. Verotulot kasvoivat vuonna 2022 vuodesta 2021 2,5 prosentilla, vaikka talousarviossa ennakoitiin hienoista laskua verotuloihin. Sosiaali- ja terveystalouden osalta lopullinen toteutuma oli lähes 1,1 miljoonaa euroa ennakoita pienempi, jonka lisäksi hyvinvointialueuudistuksen myötä lakkautetun kuntayhtymien aikaisempien vuosien ylijäämää palautettiin n. 140 000 euroa. Emokunnan osalta tilanne oli erinomainen, mutta koko konsernin tilannetta vähän heikensi tytäryritysten haasteet. Vetelin Energia Oy selviytyi Ukrainan sodan aiheuttamasta energia-kriisistä hyvin, mutta Kiinteistö Oy Vetelinraitti, Vetelin Vesi Oy, Pitkälampi Oy ja Kiinteistö Oy Vetelin Liikekiinteistöt tekivät tappiota. Vuoden vaihteessa kunta pääomitti Kiinteistö Oy Vetelinraittia sekä siirsi omistamiaan kiinteistöjä ja osakkeita Kiinteistö Oy Vetelinraitin sekä Kiinteistö Oy Vetelin Liikekiinteistöjen taseeseen.

1.8 Kunnan henkilöstö

Henkilöstön määrä

Henkilöstön määrä ei kuvaa käytettyä työpanosta, vaan sitä monellako henkilöllä oli palvelussuhde kuntaan 31.12. kunkin vuonna. Tilastossa voi siten olla mukana sekä virkavapaalla oleva viranhaltija että hänen viransijaisensa.

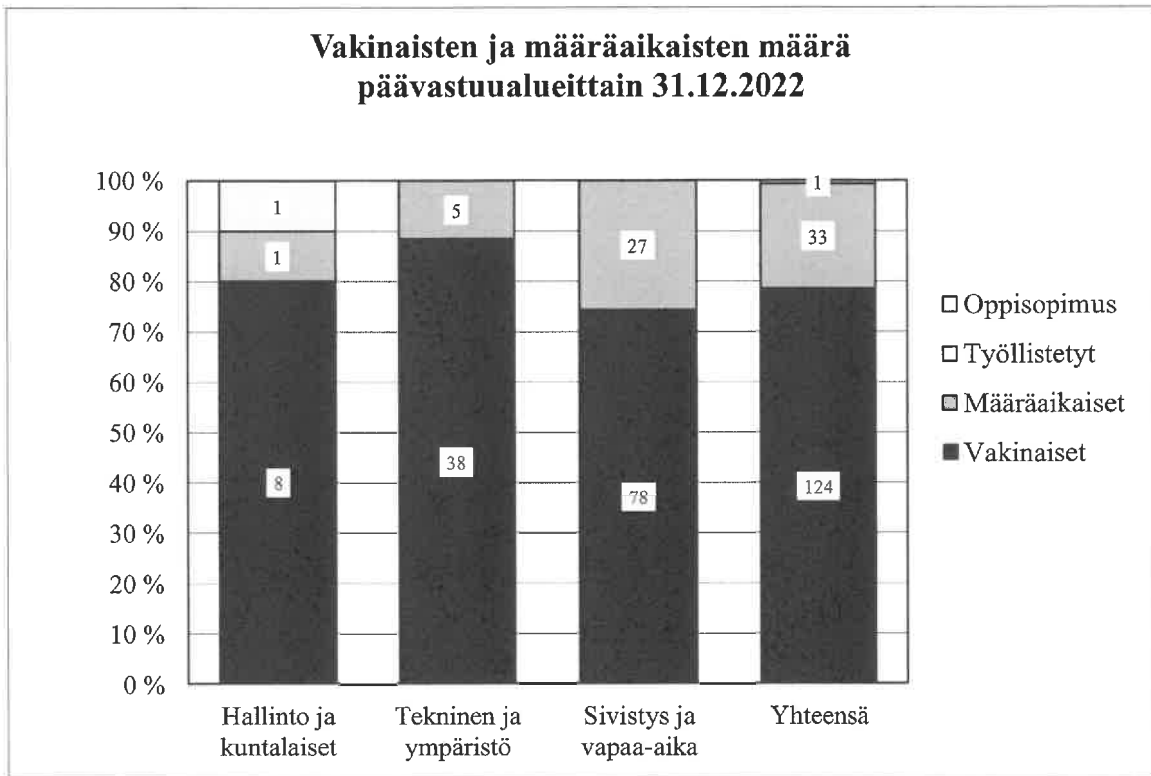


Vuoden 2022 lopussa Vetelin kuntaan oli palvelussuhteessa 158 työntekijää eli kaksi enemmän kuin vuonna 2021. Vuoden 2004 selkeä vähennys johtuu maatalousyrittäjien lomatoimen henkilöstön siirtymisestä Kaustisen kunnan palvelukseen ja palo- ja pelastustoimen henkilöstön siirtymisestä Kokkolan kaupungin palvelukseen. Vuoden 2007 lisäys selittyy Harjukodin henkilöstön siirtymisellä kunnan palvelukseen. Vuonna 2008 henkilöstömäärä ei varsinaisesti lisääntynyt. Tuolloin mm. Jytaan siirtymässä olleella henkilöstöllä oli paljon koulutuksia. Vuoden 2009 vähennys selittyy Jytaan siirtyneellä henkilöstöllä ja sijaisten määrän vähäisyydellä. Vuoden 2013 lisääntyminen johtuu osaltaan uusien ryhmäperhepäivähoitopaikkojen (Satakieli ja Pikkutikka) avaamisesta, Tunkkarin terveyskeskuksen ruokahuoltohenkilöstön siirtymisestä Vetelin kunnan työntekijöiksi 1.1.2013 alkaen sekä sijaisten määrän kasvu. Vuonna 2014 palattiin suunnilleen vuotta 2013 edeltävien vuosien tasolle jättämällä täyttämättä eläkkeelle siirtyneiden paikkoja. Vuoden 2018 vähentyminen selittyy pääosin lukion loppumisella. Lukio käynnistettiin uudelleen syksyllä 2020.

Henkilöstön lukumäärä päivastualueittain 31.12.2022

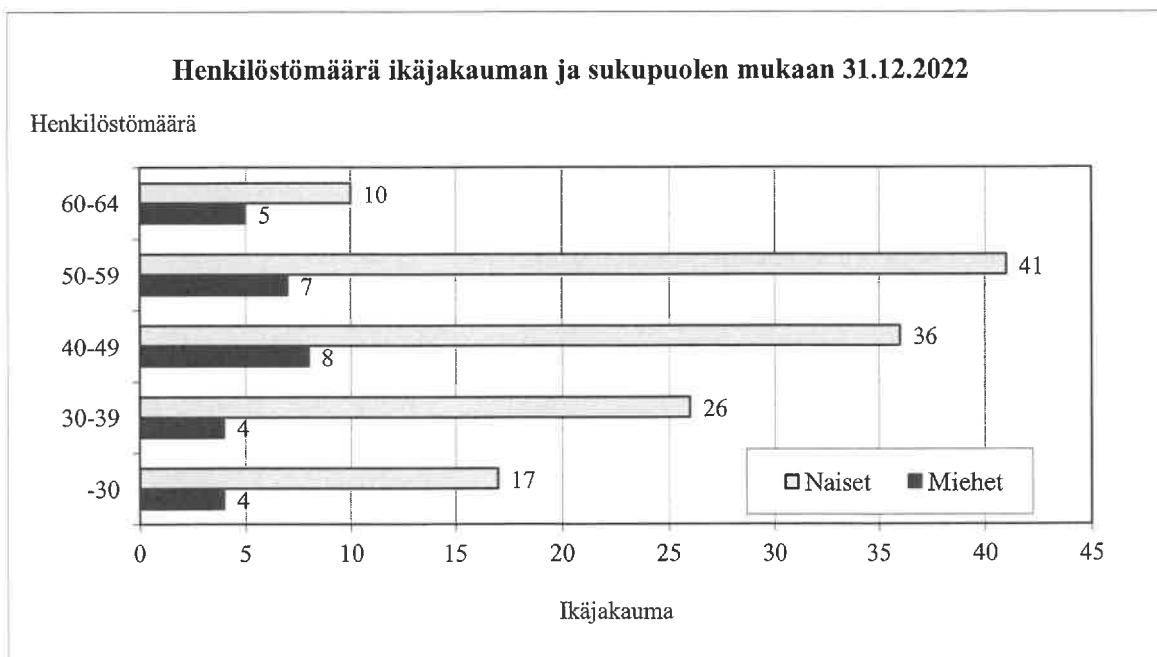
	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Oppisopimus	Yhteensä	Yhteensä ilman työllistettyjä
Hallinto ja kuntalaiset	8	1	1	0	10	9
Tekninen ja ympäristö	38	5	0	0	43	43
Sivistys ja vapaa-aika	78	27	0	0	105	105
Yhteensä	124	33	1	0	158	157

Työntekijöistä vakinaisia vuoden 2022 lopussa oli 124 ja määräaikaista 34. Määräaikaiset työskentelevät pääosin sivistys- ja vapaa-aikatoimissa.



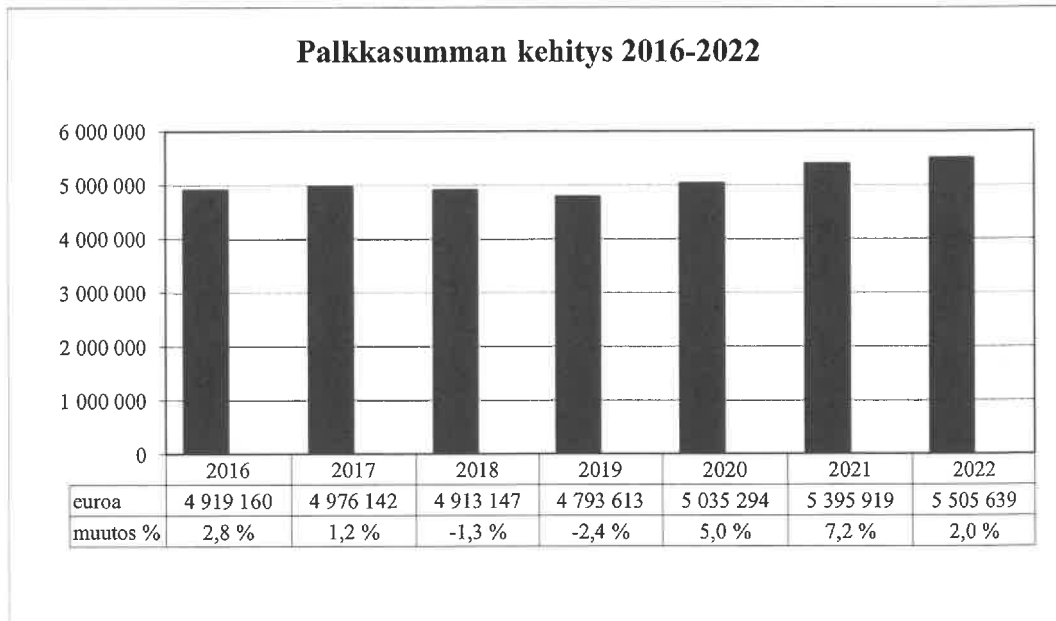
Henkilöstön ikäjakauma

Henkilöstön keski-ikä vuonna 2022 oli 43,2 vuotta.



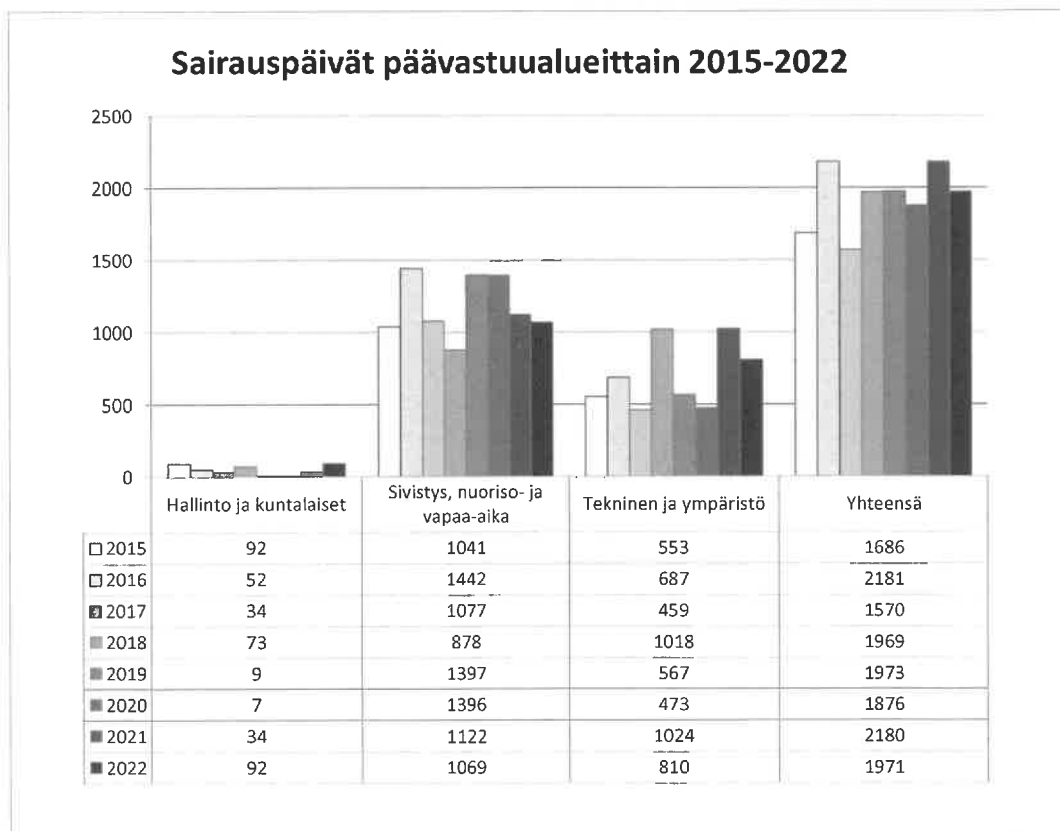
Henkilöstökustannukset

Vuoden 2022 palkkasumma nousi 2,0 prosenttia eli noin 110 000 euroa. Muutos johtuu pääosin 1.6.2022 tulleista yleisistä 2,0 prosenttiyksikön palkankorotuksista.



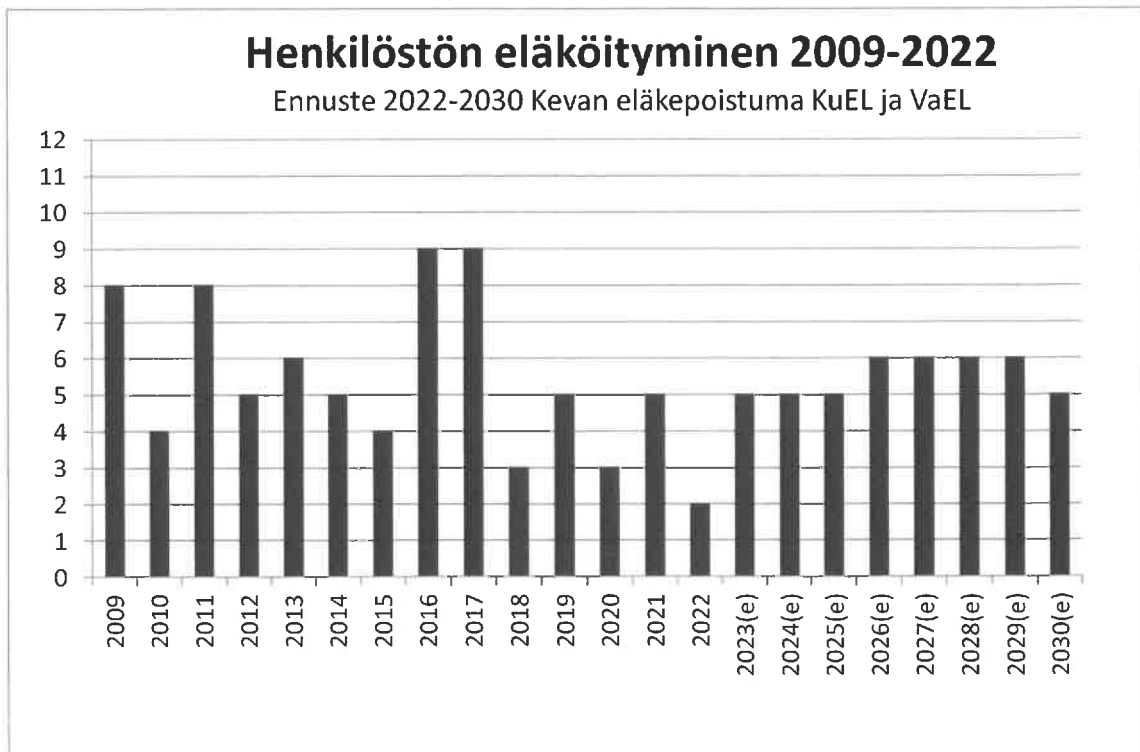
Henkilöstön tila

Sairauspäivien määrä väheni n. 200 päivällä vuonna 2022 verrattuna edelliseen vuoteen. Koronaviruspandemia vaikutti vielä 2022 sairauspäiviä lisäävästi.



Henkilöstön poistuma

Vuonna 2022 henkilöstöstä siirtyi eläkkeelle kaksi henkilöä. Kevan ennusteen mukaan vuonna 2023 eläkkeelle jää viisi työntekijää.



1.9 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kunnan taloustilanteen ennakoidaan edelleen paranevan vuonna 2023. Vuodelta kertyvä ylijäämä tulee laskemaan merkittävästi kahdesta aikaisemmasta vuodesta, mutta vuoden ennakoidaan olevan kuitenkin ylijäämäinen. Vuosi 2023 on poikkeusvuosi verotulojen osalta, koska osa verokertymästä muodostuu vuoden 2022 korkeammilla veroprosenteilla. Kunnan taloustilannetta heikentää korkea inflaatio, nopeasti nousseet lainojen korot sekä inflaation myötä korkeiksi nousevat palkankorotukset. Sosiaali- ja terveystalouden sekä pelastustoimen siirtyminen hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta parantaa kunnan talouden ennakoitavuutta, kun vuosittainen noin miljoonan euron epävarmuus palveluiden lopullista kustannuksista siirtyy valtion kannettavaksi.

Vuoden 2024 ennakoidaan olevan talouden osalta haastavampi, koska verotulojen ennakoidaan laskevan vuoden 2023 poikkeusvuodesta. Kunnan sosiaali- ja terveystalouden hyvä kehitys vuodelta 2022 parantaa vuodelle 2024 taloussuunnitelmassa ennakoituja valtionosuuksia arviolta n. 600 000 eurolla, koska valtiolle siirtyi selvästi aikaisemmissa laskelmissa ennakoitua pienemmät sosiaali- ja terveydenhuollon kustannukset. Talouden tasapainon saavuttaminen vuonna 2024 tulee olemaan haastavaa, mutta taloudellisesti hyvät viime vuodet antavat puskuria tulevaan.

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

Merkittävin epävarmuustekijä kunnalle on tällä hetkellä korkea inflaatio. Inflaatio kasvattaa kunnan ostamien tavaroiden ja palveluiden kustannuksia, nostaa työntekijöiden palkkoja sekä kunnan lainoistaan maksamia korkomenoja. Inflaatio ei vaikuta pelkästään kuntaan organisaationa, vaan se vaikuttaa myös kuntalaisten ja kunnassa toimivien yritysten kykyyn selvitä menoistaan.

Hyvinvointialueuudistus pienensi riskejä kunnan toimintamenojen kasvun osalta. Riskinä kuitenkin säilyy kunnan kokoon nähden merkittävien sote-tilojen omistusten kohtalo siirtymäajan jälkeen. Sote-tiloihin on vaikea löytää muuta käyttöä, mikäli hyvinvointialue jostain syystä päättäisi luopua tilojen vuokraamisesta siirtymäajan jälkeen.

Verotulojen pieneneminen on riski kunnan talouden kehitykselle. Vetelissä yrittäjien keski-ikä on korkea ja tulevina vuosina eläkkeelle on jäämässä usea yrittäjä, eikä kaikille eläköityville yrittäjille näytä oikein löytyvän jatkajaa, mikä johtaa työpaikkojen vähentymiseen ja verotulojen pienenemiseen.

Kunta ei tue yksityistä yritystoimintaa takauksilla, lainoilla eikä mainittavilla avustuksilla. Kunnalla on kuitenkin omistuksessaan yritysten käyttöön tarkoitettuja toimitiloja, joiden vuokratuloihin myös yleinen taloustilanne vaikuttaa. Kunta on antanut takauksia omistamiensa Kiinteistö Oy Vetelinraitin, Vetelin Energia Oy:n lainoille ja omistuksensa suhteessa Asunto Oy Vetelin Hiekkarinteen lainoille sekä vanhusten asumiskiinteistöjä ylläpitävän Vetelin Palvelukotiyhdistys ry:n lainoille. Asuntolainoituksen takaamiseen liittyy väestön vähenemisestä johtuva riski.

2. KOKONAISTALOUDEN TARKASTELU

Yleistä

Vetelin kunnan käyttötalouden nettomenot kasvoivat 1,3 % edelliseen vuoteen verrattuna. Sekä toimintatuotot että toimintakulut kasvoivat. Verotuloja kertyi 11,3 M€ eli 2,5 % enemmän kuin edellisellä vuonna. Valtionosuuksia vuonna 2022 kertyi 12,3 M€ eli 2,3 % edellisvuotta enemmän. Vuosikatteeksi vuonna 2022 muodostui noin 2,6 M€. Suunnitelman mukaisten poistojen ja arvonalentumisten jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostui noin 1,6 miljoona euroa.

Investoinnit vuonna 2022 olivat noin 2,5 M€ ja niihin saatiin 25 000 euroa avustusta. Investointeja kasvatti konsernijärjestely, jossa kiinteistöjä ja osakkeita siirrettiin tytäryhtiöiden taseeseen. Pitkäaikaisista lainoista vuonna 2022 ei nostettu, mutta lainoja lyhennettiin 2,5 M€.

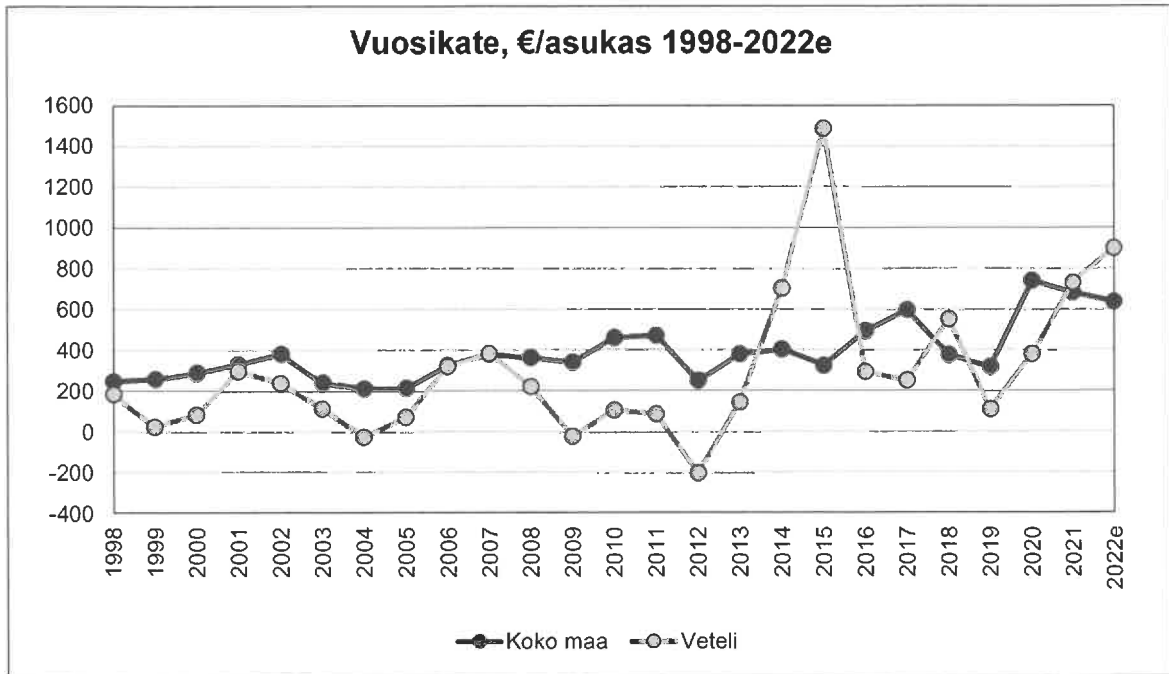
Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	3 702	3 475
Valmistus omaan käyttöön		
Toimintakulut	-24 974	-24 470
Toimintakate	-21 272	-20 996
Verotulot	11 341	11 062
Valtionosuudet	12 253	11 982
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	104	124
Muut rahoitustuotot	329	114
Korkokulut	-105	-90
Muut rahoituskulut	-1	0
Vuosikate	2 648	2 196
Poistot ja arvonalentumiset	-1 052	-1 020
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Tilikauden tulos	1 596	1 176
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	6	6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 602	1 182

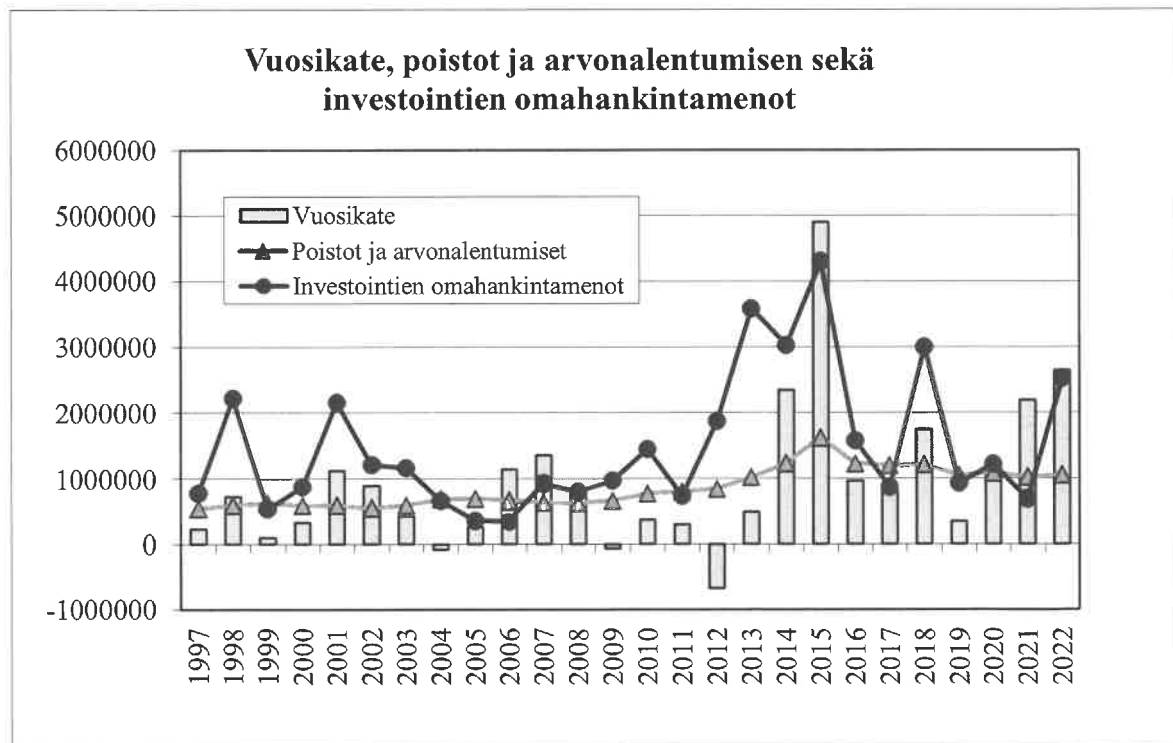
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	14,8	14,2
Vuosikate/Poistot, %	251,7	215,3
Vuosikate €/asukas	899	731
Asukasmäärä	2 947	3 005

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Toimintatuottojen prosentiosuus toimintakuluista osoittaa, mikä osuus toiminnan kuluista saadaan katettua palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla. Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikateprosentti on vuosikatteen suhde poistoihin. Kun tunnusluvun arvo on 100% oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä. Tulorahoitus on ylijäämäinen, mikäli vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen, jos vuosikate alittaa poistot. Poistojen tulisi vastata keskimääräistä vuotuista omahankintaista investointitasoa. Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Kuntakohtainen tavoitearvo saadaan jakamalla keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä.



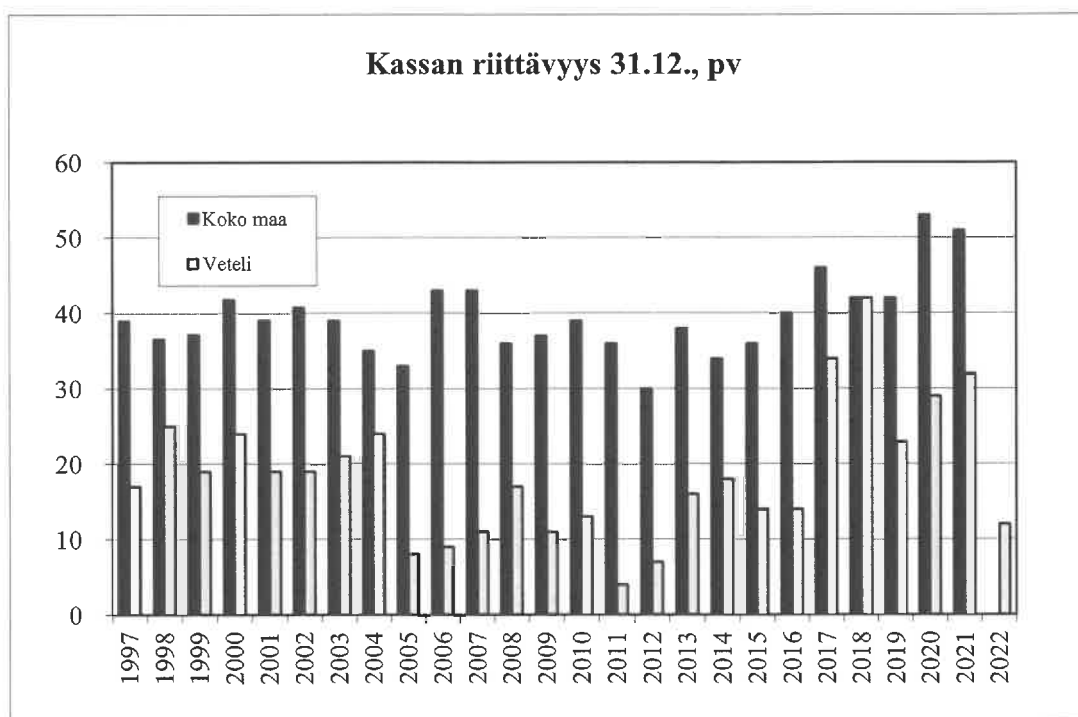
Vuosikate €/asukas -tunnusluvulla mitaten kunnan taloustilanne oli hieman parempi kuin maassa keskimäärin. Vuonna 2022 vuosikate oli selvästi suurempi kuin poistot ja suunnilleen samansuuruisen investointien omahankintamenojen kanssa.



Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 648	2 196
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-40	-11
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-2 553	-702
Rahoitusosuudet investointeihin	25	15
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 605	75
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot		
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 685	1 572
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys		
Antolainasaamisten vähennys	55	13
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-963	-963
Lyhytaikaiseten lainojen muutos	-1 500	1 000
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-622	-1 413
Rahoituksen rahavirta	-3 030	-1 363
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12., 1 000 €	953	2 298
Rahavarat 1.1., 1 000 €	2 298	2 088
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2022	2021
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5		
vuodelta, 1 000 €	3 579	1 846
Investointien tulorahoitus, %	104,7	319,5
Lainanhoitokate	2,6	2,2
Kassan riittävyys, pv	12	32
Asukasmäärä	2 947	3 005

Rahoituslaskelman välitulokseksi 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 tilinpäätösvoiton ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitämällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoiton on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi. Investointien tulo- ja rahoitusprosentti kertoo, kuinka paljon nettoinvestoinneista on rahoitettu tulo- ja rahoituksella. Pääomamenojen tulo- ja rahoitusprosentti osoittaa vuosikatteen prosentiosuuden investointien omahankintamenojen, antolainojen nettolisäyksen ja lainanlyhennysten yhteismäärästä. Lainanhoitokate ilmaisee tulo- ja rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulo- ja rahoitusprosentti riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on yksi tai sitä suurempi. Jos tunnusluvun arvo on alle yksi, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään toimintapääomaa. Kassan riittävyys osoittaa, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla.**



Kassan riittävyys päivissä mitattuna oli 31.12.2022 tilanteen mukaan 12 päivää eli 20 päivää vähemmän kuin edellisellä vuonna. Kassaa vähennettiin tietoisesti vuoden 2022 loppupuolella korkotason kääntymistä positiiviseksi.

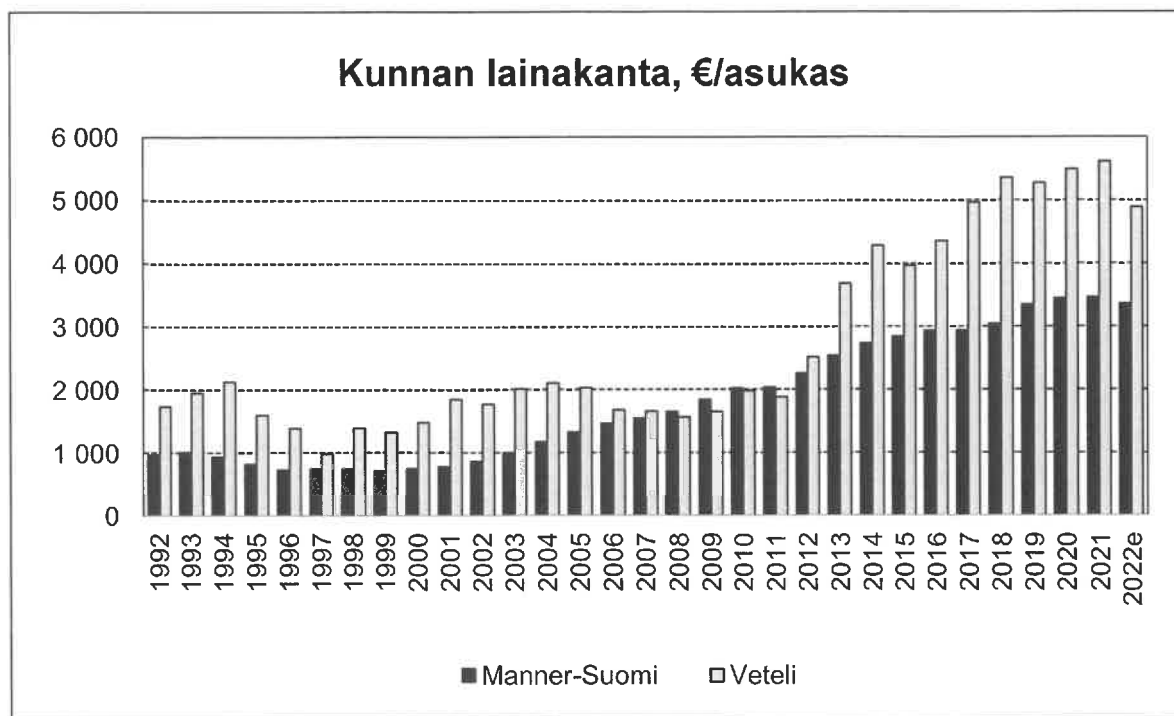
Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2022	2021	VASTATTAVAA	2022	2021
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	21 741	21 884	A OMA PÄÄOMA	11 746	10 144
I Aineettomat hyödykkeet	429	435	I Peruspääoma	7 650	7 650
1. Tietokoneohjelmistot	124	98	V Edel. tilikausien ylijäämä (alijäämä)	2 494	1 312
2. Muut pitkävaikutteiset menot	270	297	VI Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 602	1 182
3. Ennakkomaksut	36	41			
II Aineelliset hyödykkeet	12 859	14 204	B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET	80	86
1. Maa- ja vesialueet	1 842	1 874	VARAUKSET		
2. Rakennukset	9 360	10 156	1. Poistoero	80	86
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 053	1 168	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	19	24
4. Koneet ja kalusto	171	221	1. Valtion toimeksiannot		
5. Muut aineelliset hyödykkeet	17	17	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	0	0
6. Ennakkomaksut ja keskenkäisöt	416	768	3. Muut toimeksiantojen pääomat	19	24
III Sijoitukset	8 453	7 246	E VIERAS PÄÄOMA	16 257	18 802
1. Osakkeet ja osuudet	8 099	6 836	I Pitkäaikainen	5 148	5 931
2. Muut saamiset	354	409	2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 123	5 905
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0	0	5. Saadut ennakot	26	26
1. Valtion toimeksiannot			7. Muut velat		
2. Muut toimeksiantojen varat			II Lyhytaikainen	11 108	12 871
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 361	7 172	1. Joukkovelkakirjalainat	8 500	10 000
I Vaihto-omaisuus	3	10	2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	783	963
1. Vaihto-omaisuus	3	10	5. Saadut ennakot	14	20
II Saamiset	5 406	4 864	6. Ostovelat	461	612
Pitkäaikaiset saamiset	2 881	2 814	7. Muut velat	423	367
2. Lainasaamiset	2 881	2 814	8. Siirtovelat	927	909
Lyhytaikaiset saamiset	2 525	2 051	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	28 102	29 057
1. Myyntisaamiset	639	367			
2. Lainasaamiset	325	649			
3. Muut saamiset	1 541	1 025			
4. Siirtosaamiset	20	9			
III Rahoitusarvopaperit	40	50			
1. Osakkeet ja osuudet	40	50			
IV Rahat ja pankkisaamiset	913	2 247			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	28 102	29 057			

TASEEN TUNNUSLUVUT	2022	2021
Omavaraisuus-%	42,1	35,3
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	59,4	70,7
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	59,9	71,3
Kertynyt yli-/alijäämä, milj. €	4,10	2,49
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 390	830
Lainat, €/asukas	4 888	5 613
Lainakanta 31.12. 1000 €	14 405	16 868
Lainasaamiset 31.12. 1000 €	3 206	3 463
Asukasmäärä	2 947	3 005

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta ja kunnan kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä tähtäyksellä. Tavoitetasona pidetään 70 prosenttia. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. **Suhteellinen velkaantuneisuus** kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan maksusta tulorahoituksella. **Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista** kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokratavut. **Lainakannalla** tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Kunnan lainakanta asukasta kohden laski vuoden aikana 725 euroa/asukas. Pitkäaikaista lainaa ei nostettu ja kuntatodistuksia vähennettiin vuoden loppupuolella korkotason käännyttyä positiiviseksi.



Taseen tarkastelua

Vastaavaa

Pysyvät vastaavat/ aineelliset hyödykkeet/ rakennukset

Kunta siirsi Kiinteistö Oy Vetelin liikekiinteistöjen taseeseen kaksi teollisuushallia

Pysyvät vastaavat/ sijoitukset/ osakkeet ja osuudet

Kunta pääomitti Kiinteistö Oy Vetelinraittia 600 000 eurolla sekä siirsi ulkopuolisille vuokrattavia kiinteistöjä ja osakehuoneistoja tytäryhtiöiden taseeseen.

Vaihtuvat vastaavat/ saamiset/ lyhytaikaiset saamiset/ muut saamiset

Pääosa muiden saamisten kasvusta selittyy Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveystalvelukuntayhtymä Soiten kuntaosuuden palauttamisvelasta. Soite maksaa kuntaosuuden palautuksen vuodelta 2022 vasta kesä-heinäkuussa 2023.

Vastattavaa

Lyhytaikainen vieraspääoma

Kuntatodistusten määrää pienennettiin vuoden aikana 1,5 miljoonalla eurolla. Pitkäaikaista lainaa vuonna 2021 ei nostettu.

Kokonaistulot ja -menot 2022 (ulkoiset)

TULOT	euroa	%
Toiminta		
Toimintatuotot	3 701 961,57	12,6
Verotulot	11 340 687,22	38,6
Valtionosuudet	12 252 594,00	41,7
Korkotuotot	103 940,37	0,4
Muut rahoitustuotot	328 568,06	1,1
Satunnaiset tuotot		
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot		0,0
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	25 000,00	0,1
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutustulot	1 605 085,75	5,5
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	55 103,17	0,2
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		0,0
Oman pääoman lisäykset		0,0
Kokonaistulot yhteensä	29 412 940,14	100,0
MENOT	euroa	%
Toiminta		
Toimintakulut	24 973 933,69	82,9
- Valmistus omaan käyttöön		0,0
Korkokulut	105 024,73	0,3
Muut rahoituskulut	653,38	0,0
Satunnaiset kulut		0,0
Tulorahoituksen korjauserät		0,0
- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)		0,0
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntitappiot	40 346,33	0,1
Investoinnit		
Investointimenot	2 553 164,07	8,5
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset		0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	962 580,00	3,2
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	1 500 000,00	5,0
Oman pääoman vähennykset		0,0
Kokonaismenot yhteensä	30 135 702,20	100,0

3. KONSERNITARKASTELU

Kuntakonsernin rakenne ja laatimisperiaatteet

Tytäryhtiöt (kunnalla määräämisvalta)

Yhtiö	omistusosuus	äänivaltaosuus
Vetelin Energia Oy	100 %	100 %
Kiinteistö Oy Vetelinraitti	100 %	100 %
Pitkäkoski Oy	100 %	100 %
Vetelin Vesi Oy	100 %	100 %
Kiinteistö Oy Vetelin Liikekiinteistöt	100 %	100 %
Kiinteistö Oy Vetelin Hotelli	100 %	100 %
As. Oy Vetelin Mäntylä	58,70 %	58,70 %
(Kunta siirsi As. Oy Vetelin Mäntylän osakkeet Kiinteistö Oy Vetelinraitille 31.12.2022)		

Kuntayhtymät:

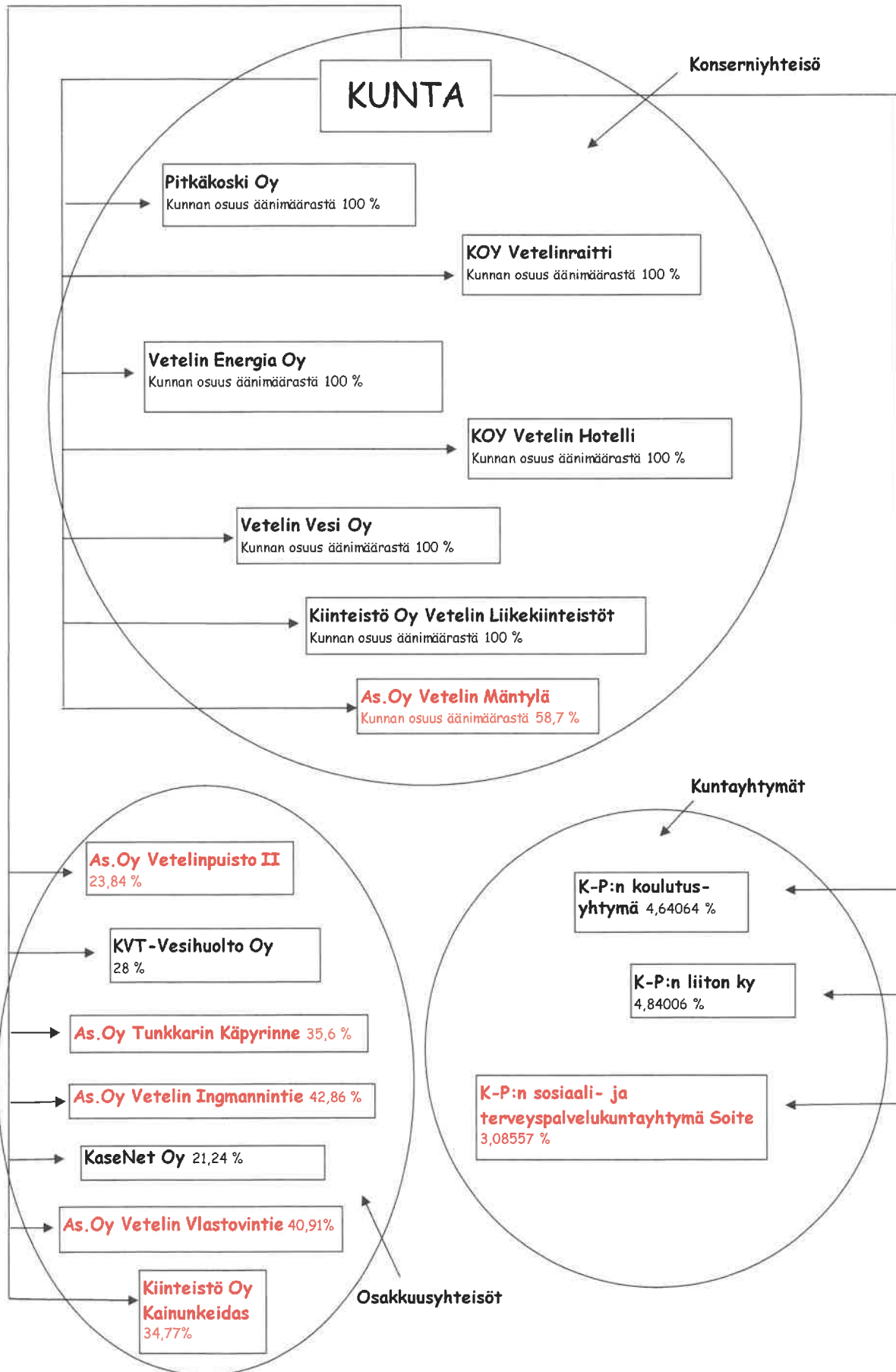
%-osuus peruspääomasta

K-P:n koulutusyhtymä	4,64064
K-P:n liiton ky	4,84006
Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveystalvelukuntayhtymä Soite	3,08557
(K-P:n sosiaali- ja terveystalvelukuntayhtymä Soiten toiminta loppui 31.12.2022)	

Osakkuusyhtiöt (merkittävä omistusosuus 20-50% ja huomattava vaikutusvalta):

Yhtiö	omistusosuus	äänivaltaosuus
As. Oy Vetelin Ingmannintie	42,86 %	42,86 %
(Kunta siirsi As. Oy Vetelin Ingmannintien osakkeet Kiinteistö Oy Vetelinraitille 31.12.2022)		
As. Oy Vetelin Vlastovintie	40,91 %	40,91 %
(Kunta siirsi As. Oy Vetelin Vlastovintien osakkeet Kiinteistö Oy Vetelinraitille 31.12.2022)		
As. Oy Tunkkarin Käpyrinne	35,60 %	35,60 %
(Kunta siirsi As. Oy Tunkkarin Käpyrinteen osakkeet Kiinteistö Oy Vetelinraitille 31.12.2022)		
Kiinteistö Oy Kainunkeidas	34,77 %	34,77 %
(Kunta siirsi Kiinteistö Oy Kainunkeitaan osakkeet Kiinteistö Oy Vetelin Liikekiinteistöille 31.12.2022)		
KVT-Vesihuolto Oy	28,00 %	28,00 %
As. Oy Vetelinpuisto II	23,84 %	23,84 %
(Kunta siirsi As. Oy Vetelinpuisto II:n osakkeet Kiinteistö Oy Vetelinraitille 31.12.2022)		
KaseNet Oy	21,24 %	21,24 %

VETELIN KUNNAN KONSERNIRAKENNE



Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
Toimintatuotot	24 771 699	23 270 163
Toimintakulut	-44 628 652	-44 315 996
Osuus osakkuusyhtiön voitosta/tappiosta	892	669
Toimintakate	-19 856 061	-22 446 077
Verotulot	11 289 620	11 023 416
Valtionosuudet	13 676 420	13 383 268
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	42 644	52 869
Muut rahoitustuotot	444 680	193 806
Korkokulut	-219 919	-124 967
Muut rahoituskulut	-5 770	-67 344
Vuosikate	5 371 613	3 415 885
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 557 961	-2 428 318
Arvonalentumiset	-1 160 995	-295 519
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot/kulut	0	0
Tilikauden tulos	1 652 658	692 048
Tilinpäätössiirrot	22 492	13 940
Tilikauden verot	-123 120	-2 753
Laskennalliset verot	-6 069	
Vähemmistöosuudet	-4 104	-3 681
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 541 858	699 554

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	55,5	52,5
Vuosikate/Poistot ja arvonalentumiset, %	144,4	125,4
Vuosikate, euroa/asukas	1 823	1 137
Asukasmäärä	2 947	3 005

Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	5 371 613	3 415 885
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-123 120	
Tulorahoituksen korjaukset	-174 396	66 023
Investointien rahavirta	0	
Investointimenot	-5 704 257	-2 341 129
Rahoitusosuudet investointimenoihin	39 780	81 852
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 663 809	112 417
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 073 430	1 335 047
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	0
Antolainasaamisten vähennys	58 189	25 283
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	572 264	2 083 787
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 159 622	-5 456 840
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 179 628	483 623
Oman pääoman muutokset	1 733 573	-23 858
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-32 318	-220 343
Vaihto-omaisuuden muutos	218 093	164 479
Saamisten muutos	2 797 053	3 247 123
Korottomien velkojen muutos	-630 249	-628 841
Rahoituksen rahavirta	-2 622 646	-325 587
Rahavarojen muutos	-1 549 216	1 009 460
Rahavarojen muutos		
Kassavarat 31.12.	4 256 905	5 806 121
Kassavarat 1.1	5 806 121	4 796 661
	-1 549 216	1 009 460

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä		
5 vuodelta, €	-5 142 180	-6 282 693
Investointien tulorahoitus, %	94,8	151,2
Lainanhoitokate	1,0	0,6
Kassan riittävyys	28	41

Konsernitase ja sen tunnusluvut

	2022	2021		2022	2021
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet			Peruspääoma	7 650	7 650
Aineettomat oikeudet	285	204	Arvonkorotusrahasito	784	
Muut pitkävaikutteiset menot	300	460	Muu omat rahastot	629	652
Ennakkomaksut	36	41	Edellisten tilikausien yli- / alijäämä	316	-237
	621	705	Tilikauden yli- / alijäämä	1 542	700
Aineelliset hyödykkeet				10 920	8 765
Maa- ja vesialueet	2 435	2 425	VÄHEMMISTÖOSUUDET	60	55
Rakennukset	23 133	23 524	PAKOLLISET VARAUKSET		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 781	2 888	Muut pakolliset varaukset	99	155
Koneet ja kalusto	1 732	1 917		99	155
Muut aineelliset hyödykkeet	875	732	ARVOSTUSERÄT		
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	763	868	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
	31 719	32 354	Valtion toimeksiannot	132	57
Sijoitukset			Lahjoitusrahastojen pääomat	0	0
Osakkuusyhteisöosuudet	564	1 119	Muut toimeksiantojen pääomat	108	140
Muut osakkeet ja osuudet	3 922	3 169		241	197
Muut lainasaamiset	3	6	VIERAS PÄÄOMA		
Muut saamiset	88	88	Pitkäaikainen		
	4 577	4 382	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	15 566	17 127
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			Lainat julkisyhteisöiltä		
Valtion toimeksiannot	132	57	Saadut ennakot	26	26
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		0	Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	2 873	2 701
Muut toimeksiantojen varat	15	14	Laskennalliset verovelat	196	
	147	71		18 660	19 853
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Lyhytaikainen		
Vaihto-omaisuus			Joukkovelkakirjalainat	8 500	10 000
Aineet ja tarvikkeet	260	282	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 944	2 137
Keskeneräiset tuotteet	269	452	Lainat julkisyhteisöiltä	0	50
Valmiit tuotteet	193	179	Saadut ennakot	450	622
Muu vaihto-omaisuus	39	66	Ostovelat	2 139	2 265
Ennakkomaksut	0	0	Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	993	857
	761	979	Siirtovelat	2 927	2 675
Saamiset			Laskennalliset verovelat	6	0
Pitkäaikaiset saamiset				16 959	18 607
Lainasaamiset	296	0	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	46 939	47 632
Muut saamiset					
	296	0			
Lyhytaikaiset saamiset					
Myyntisaamiset	2 500	1 846			
Lainasaamiset	96	0			
Muut saamiset	1 747	1 215			
Siirtosaamiset	218	273			
Laskennalliset verosaamiset					
	4 561	3 333			
Rahoitusomaisuusarvopaperit					
Osakkeet ja osuudet					
Sijoitukset rahamarkkinainstrum.					
Muut arvopaperit	861	895			
	861	895			
Rahat ja pankkisaamiset	3 396	4 911			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	46 939	47 632			

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	2022	2021
Omavaraisuusaste, %	23,6	18,8
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	70,7	79,3
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	1 858	462
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	630	154
Konsernin lainat €/asukas	8 826	9 755
Konsernin lainakanta 31.12.1000 €	26 009	29 314
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	26 693	29 734
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	9 058	9 895
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	3	6
Kunnan asukasmäärä	2 947	3 005

4. KUNNAN JOHDON JA KONSERNIJOHDON LAUSUMAT SISÄISESTÄ VALVONNASTA

4.1 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ja ohjaus

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kunnan ja kuntakonsernin sisäisiä menettely- ja toimintatapoja, joiden avulla pyritään varmistumaan organisaation tavoitteiden saavuttamisesta ja toiminnan laillisuudesta. Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen on siten osa kunnan ja kuntakonsernin johtamista.

Käytännössä sisäinen valvonta ja riskienhallinta kytkeytyvät vuosittaiseen talousarvio- ja tilinpäätösprosessiin sekä kaikkeen kunnan päätöksentekoprosessiin. Ohjauksen välineitä ovat muun muassa hallintosääntö, talousarvion laadintaohjeet ja jokaisen esimiehen ja alaisen kesken käytävät kehityskeskustelut vuosittain talousarvion valmistuttua sekä kunnan tilivelvollisten määrääminen vuosittain.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Lautakuntien alaisten viranhaltijoiden päätökset tuotiin lautakunnille tiedoksi lautakuntien kokouksissa. Lautakuntien ja kunnanhallituksen alaisten viranhaltijoiden päätökset tuotiin kunnanhallitukselle tiedoksi kunnanhallituksen kokouksissa. Päätökset mainittiin esityslistalla ja olivat alkuperäisinä luettavina kokouksissa.

Päätösten valmistelussa pyrittiin tarkkuuteen lakien ja säännösten noudattamisessa ja tarvittaessa jo valmisteluvaiheessa käytettiin lakimiesten, tilintarkastajan ja konsulttien asiantuntemusta. Hallintosääntö määrittelee aukottomasti päätösvallan ja sitä noudatettiin toiminnassa.

Lakien, säännösten, päätösten ja hyvän hallintotavan noudattamisessa ei havaittu puutteita.

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

Tavoitteiden ja talousarvion toteutumista seurattiin valtuustolle tehtävällä raportoinnilla 31.3., 30.6 ja 30.9. tilanteissa. Tilinpäätöksessä esitetyillä sanallisella selostuksella ja numeerisilla mittareilla arvioitiin toiminnan tuloksellisuutta kohtuullisen pätevästi.

Riskienhallinnan järjestäminen

Kunnan toimintaan, investointeihin, rahoitukseen ja vahinkoihin liittyvät tämän hetken merkittävimmät riskit on esitetty toimintakertomuksen kohdassa 1.9.

Vakuuttaminen on toteutettu riittävällä tavalla vahinkoriskin rajaamiseksi. Kiinteistöhuollon, vesi- ja viemärilaitoksen sekä aluelämmön päivystysjärjestelmän sekä kiinteistöjen vartiointin avulla vähennetään vahinkoriskiä.

Omaisuu den hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Kunta kuuluu Keski-Pohjanmaan hankintayhteistyöhön. Käyttötalousmenona hankitusta irtaimesta omaisuudesta on kalustoluettelot, jotka päivitetään vuosittain.

Sopimustoiminta

Sopimusten noudattaminen ja niiden vanhentumisajan seuraaminen kuuluu kunkin hallintokunnan vastuulliselle viranhaltijalle.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäiseen tarkastukseen ei ole osoitettu erillisiä omia resursseja eikä palveluja hankita ulkopuolelta.

Sisäinen valvonta ja tarkastus on vastuutahojen toimesta suoritettu riittävällä tasolla.

4.2 Konsernijo hdon lausuma sisäisestä valvonnasta

Konserniohjeen mukaan vastuunjako konsernin ohjauksessa on seuraava:

Valtuusto

- määrittelee kunnan tavoitteet ja sen mukaiset kunnan omistajapolitiikan linjaukset
- päättää kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista
- hyväksyy konserniohjeet.

Kunnanhallitus

- nimeää edustajat tytär- ja osakkuusyhteisöjen yhtiökokouksiin tai vastaaviin kokouksiin
- antaa ohjeet yhtiökokouksessa tai vastaavissa elimissä kuntaa edustaville henkilöille kunnan kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin, jollei ohjeiden antamista ole johtosäännöllä annettu kunnan muulle viranomaiselle
- seuraa kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen toimintaa ja tekee tarvittaessa toimenpide-ehdotuksia havaitsemistaan epäkohdista
- vastaa tytäryhteisöjen valvonnan järjestämisestä
- antaa valtuustolle selvityksen tytäryhteisöjen toiminnasta ja taloudesta kunnan tilinpäätöksen yhteydessä osakeyhtiölain mukaisesti

Lautakunnat

- seuraavat toimialaansa kuuluvien tytär- ja osakkuusyhteisöjen toimintaa ja ilmoittavat havaitsemistaan epäkohdista kunnanhallitukselle

Kunnanjohtaja

- johtaa kunnanhallituksen alaisena kunnan konsernipolitiikkaa
- vastaa konserniohjeen mukaan kunnanjohtajalle kuuluvista tehtävistä
- seuraa kunnan omistajapolitiikan toteutumista ja raportoi tarvittaessa kunnanhallitukselle
- seuraa kuntakonsernin ja konserniohjeiden toimivuutta ja tekee tarvittaessa ehdotuksia konsernin rakenteen ja ohjeiden kehittämisestä kunnanhallitukselle.

Toimialajohtaja

- vastaa konserniohjeen mukaan toimialajohtajalle kuuluvista tehtävistä
- seuraa toimialallaan kunnan omistajapolitiikan toteutumista ja raportoi tarvittaessa kunnanhallitukselle/kunnanjohtajalle
- seuraa toimialallaan kuntakonsernin ja konserniohjeiden toimivuutta ja tekee tarvittaessa ehdotuksia konsernin rakenteen ja ohjeiden kehittämisestä kunnanhallitukselle/kunnanjohtajalle.

Konserniohjeen mukaan tytäryhteisöt toimittavat tilinpäätös- ja budjettiasiakirjat kunnalle yhtiökoukouskutsun yhteydessä tai viimeistään 10.3. Kunta voi tarvittaessa pyytää yhteisöltä myös muita talouteen ja toimintaan liittyviä raportteja. Raportit toimitetaan pyytävälle taholle ja lisäksi keskitetysti kunnan talousjohtajalle.

Tytäryhteisöjen yhtiökokouksissa kuntaa on edustanut vain yksi henkilö, jota kunnanhallitus on ohjeistanut kokouksissaan.

5. TULOKSEN KÄSITTELY JA TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

Vuoden 2022 tilikauden tulos, jolla tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja, on 1 595 999,55 euroa ylijäämäinen. Tilikauden tulokseen on kirjattu poistoeron (Päiväkoti Kivitaskun rakentamisen yhteydessä purettu investointivaraus) vähennys 6 353,40 euroa. Mainitun erän kirjaamisen jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostui 1 602 352,95 euroa. Aikaisemmilta tilikausilta on kertynyt ylijäämää 2 494 241,95 euroa.

Kunnanhallitus esittää, että tilikauden 2022 ylijäämä 1 602 352,95 euroa kirjataan edellisten tilikausien yli-/alijäämä -tilille. Tämän kirjauksen jälkeen kunnan taseessa on ylijäämää 4 096 594,90 euroa.

6. TOTEUTUMISVERTAILUT

6.1 Käyttötalouden toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset tulot	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama	%
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	3 462	4 000	0	4 000	6 623	2 623	165,6
TARKASTUSLAUTAKUNTA	0	0	13 000	13 000	11 188	-1 812	86,1
KUNNANVALTUUSTO	0	0	25 000	25 000	33 369	8 369	133,5
KUNNANHALLITUS	594 015	112 690	445 750	558 440	690 516	132 076	123,7
Yleishallinto	8 023	0	15 000	15 000	23 400	8 400	156,0
Tukipalvelut/kh alaiset	528 728	96 490	430 750	527 240	641 734	114 494	121,7
Työllistäminen	0	16 200	0	16 200	1 259	-14 941	7,8
Elinvoimapaalvelut	5 159	0	0	0	91	91	
Yhteistoiminta ja kuntaosuudet	52 105	0	0	0	24 032	24 032	
SIVISTYSLAUTAKUNTA	516 206	480 559	0	480 559	511 333	30 774	106,4
Varhaiskasvatus	132 424	138 981	0	138 981	146 779	-7 798	105,6
Perusopetus	191 837	148 604	0	148 604	169 298	-20 694	113,9
Toisen asteen koulutuskustannukset	9 798	300	0	300	581	281	193,7
Kirjasto	2 162	1 000	0	1 000	6 990	5 990	699,0
Kulttuuri	0	0	0	0	0	0	
Nuoriso ja liikunta	179 985	191 674	0	191 674	187 684	-3 990	97,9
KANSALAIPOISTO	182 624	172 960	0	172 960	194 682	21 722	112,6
TEKNINEN LAUTAKUNTA	4 457 293	4 179 559	485 655	4 665 214	4 875 698	210 484	104,5
Tekninen hallinto	192 525	19 600	198 000	217 600	212 555	-5 045	97,7
Liikenneväylät	828	1 800	0	1 800	833	-967	46,3
Puistot ja yleiset alueet	4 600	1 600	0	1 600	3 194	1 594	199,7
Maa- ja metsätilat	80 359	23 400	0	23 400	67 777	44 377	289,6
Toimitila- ja vuokrauspalvelut	2 721 449	2 520 258	145 536	2 665 794	2 896 179	230 385	108,6
Asuminen	71 537	59 829	142 119	201 948	187 614	-14 334	92,9
Ruokahuolto	1 385 994	1 553 072	0	1 553 072	1 507 545	-45 527	97,1
Tulot yhteensä	5 753 600	4 949 768	969 405	5 919 173	6 323 410	404 237	106,8

Ulkoiset ja sisäiset menot	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama	%
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	-14 796	-7 116	-850	-7 966	-6 619	1 347	83,1
TARKASTUSLAUTAKUNTA	-10 623	-12 811	0	-12 811	-11 188	1 623	87,3
KUNNANVALTUUSTO	-27 865	-20 869	-3 357	-24 226	-33 368	-9 142	137,7
KUNNANHALLITUS	-14 890 009	-15 711 174	-104 441	-15 815 615	-14 799 440	1 016 175	93,6
Yleishallinto	-464 023	-401 347	-104 441	-505 788	-523 223	-17 435	103,4
Tukipalvelut/kh alaiset	-546 760	-525 223	0	-525 223	-633 366	-108 143	120,6
Työllistäminen	-150 290	-163 428	0	-163 428	-123 902	39 526	75,8
Elinvoimapaalvelut	-210 216	-264 120	0	-264 120	-250 654	13 466	94,9
Yhteistoiminta ja kuntaosuudet	-13 518 720	-14 357 056	0	-14 357 056	-13 268 296	1 088 760	92,4
SIVISTYSLAUTAKUNTA	-6 764 375	-6 906 917	-287 559	-7 194 476	-7 059 931	134 545	98,1
Varhaiskasvatus	-1 412 534	-1 479 820	-58 950	-1 538 770	-1 498 254	-40 516	97,4
Perusopetus	-4 100 546	-4 027 247	-208 769	-4 236 016	-4 142 299	-93 715	97,8
Toisen asteen koulutuskustannukset	-374 190	-463 800	-2 012	-465 812	-493 419	-27 607	105,9
Kirjasto	-232 326	-239 062	-3 451	-242 513	-249 305	-6 792	102,8
Kulttuuri	-10 894	-13 716	-12 078	-24 794	-14 668	-11 125	59,2
Nuoriso ja liikunta	-633 885	-683 272	-2 299	-685 571	-661 986	-23 586	96,6
KANSALAIPOISTO	-471 151	-456 693	-23 757	-480 450	-487 344	-6 894	101,4
TEKNINEN LAUTAKUNTA	-4 570 492	-4 333 105	-657 805	-4 990 910	-5 197 493	-206 583	104,1
Tekninen hallinto	-617 738	-656 485	-421 787	-1 078 272	-671 164	407 108	62,2
Liikenneväylät	-207 766	-146 860	0	-146 860	-238 314	-91 454	162,3
Puistot ja yleiset alueet	-154 236	-108 776	0	-108 776	-182 512	-73 736	167,8
Maa- ja metsätilat	-16 704	-4 600	0	-4 600	-55 466	-50 866	1 205,8
Toimitila- ja vuokrauspalvelut	-1 967 972	-1 790 183	-66 736	-1 856 919	-2 368 569	-511 650	127,6
Asuminen	-68 368	-73 128	-169 282	-242 410	-137 238	105 172	56,6
Ruokahuolto	-1 537 709	-1 553 073	0	-1 553 073	-1 544 232	8 841	99,4
Menot yhteensä	-26 749 311	-27 448 685	-1 077 769	-28 526 454	-27 595 382	931 072	96,7

KUNNANVALTUUSTO

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot			25 000	25 000	33 369	8 369
Toimintakulut	-27 865	-20 869	-3 357	-24 226	-33 368	-9 142
Toimintakate	-27 865	-20 869	21 643	774	1	-773

Toiminta

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuusto päättää:

- 1) kuntastrategiasta;
- 2) hallintosäännöstä;
- 3) talousarviosta ja taloussuunnitelmasta;
- 4) omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta;
- 5) liikelaitokselle asetettavista toiminnan ja talouden tavoitteista;
- 6) varallisuuden hoidon ja sijoitustoiminnan perusteista;
- 7) sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista;
- 8) palveluista ja muista suoritteista perittävien maksujen yleisistä perusteista;
- 9) takaussitoumuksen tai muun vakuuden antamisesta toisen velasta;
- 10) jäsenten valitsemisesta toimielimiin, jollei jäljempänä toisin säädetä;
- 11) luottamushenkilöiden taloudellisten etuuksien perusteista;
- 12) tilitarkastajien valitsemisesta;
- 13) tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapaudesta
- 14) muista valtuuston päätettäväksi säädettyistä ja määrätyistä asioista.

Toteutuma 31.12.2022

Vetelin Kuntastrategia

Vetelissä me luotamme vahvuksiimme ja perustamme tulevaisuutemme vahvuksiemme varaan hyödyntämällä alueemme tulevaisuuden mahdollisuudet.

Kunnan kehittämisen painopiste on varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa, lukiossa, liikunta- ja harrastusmahdollisuuksissa sekä asuinympäristömme viihtyisyydessä ja infrastruktuurin toimivuudessa. Näihin liittyvät palvelut ovat jatkossakin tehokasta tuottaa meidän kokoisessamme kunnassa. Elinkeinojen kehittäminen, hanketoiminta ja digitalisaation hyödyntäminen on tehokkainta toteuttaa yhteistyössä seutukunnan kuntien kanssa. Sote- ja pelastustehtäville sekä

työllisyyden hoidolle on valtiolta asettanut vielä laajemmat yhteistyöalueet, joiden kautta riittävät resurssit ja kustannustehokkuus on mahdollista saavuttaa.

Vetelin kunnan tahtotila eli visio on: Luonnollinen Veteli.

Veteli on osa Suomen elinvoimaisinta maaseutua. Veteli on houkutteleva, viihtyisä, yhteisöllinen ja turvallinen ympäristö. Kehitämme Veteliä yhteistyöllä ja positiivisella asenteella sekä jatkuvasti toimintaamme parantaen.

Strategian kulmakiviä ja tärkeimpiä tavoitteita ovat:

- Kunnan ja kuntakonsernin talous on tasapainossa.
- Työpaikat lisääntyvät, kun yritykset menestyvät ja kasvavat, sekä uusia yrityksiä syntyy.
- Veteli on houkutteleva ympäristö kuntaan mahdollisesti muuttaville ja nykyisille asukkaille ja yrityksille.
- Asukkaat viihtyvät ja asukasmäärä kasvaa.

Tavoitteiden toteutumisen kannalta on oleellista eli kriittiset menestystekijät:

- Verotulojen ja toimintatuottojen kasvu sekä kustannustehokkuus
- Menestyvät ja kasvavat yritykset
- Osaavaa työvoimaa saatavilla ja uusia yrittäjiä
- Laadukkaat sivistyspalvelut
- Monipuoliset liikuntamahdollisuudet
- Hyviä tontteja ja asuntoja tarjolla
- Toimivat palvelut ja sujuva arki
- Kuntalaisten kuuleminen ja osallistaminen

Vetelin kuntastrategian keskeisiksi kohdiksi on valittu seuraavat kehityskohteet:

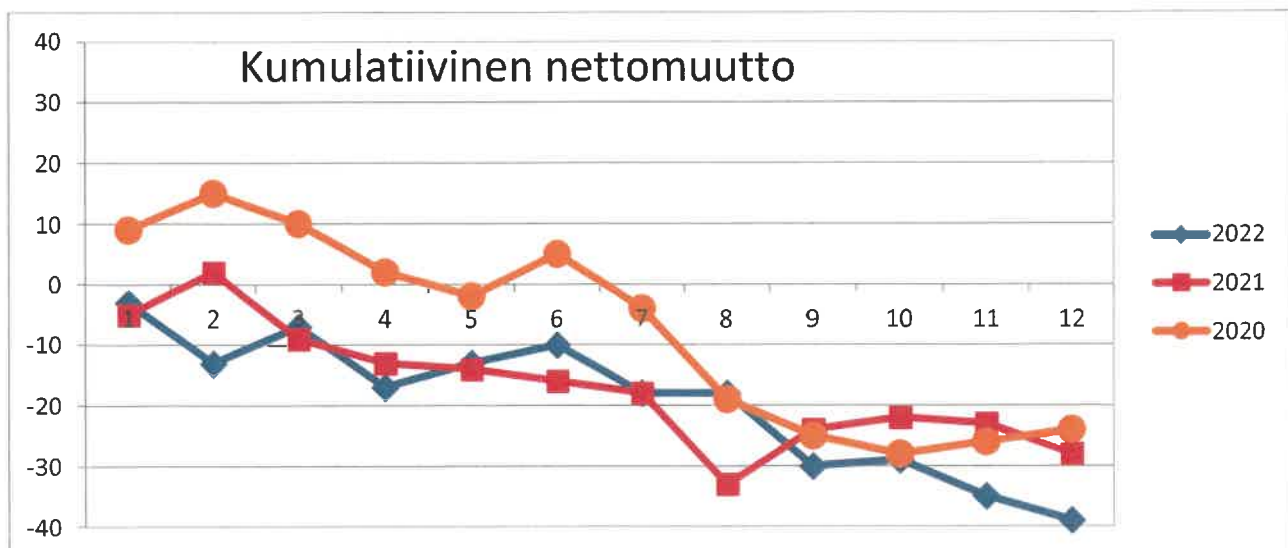
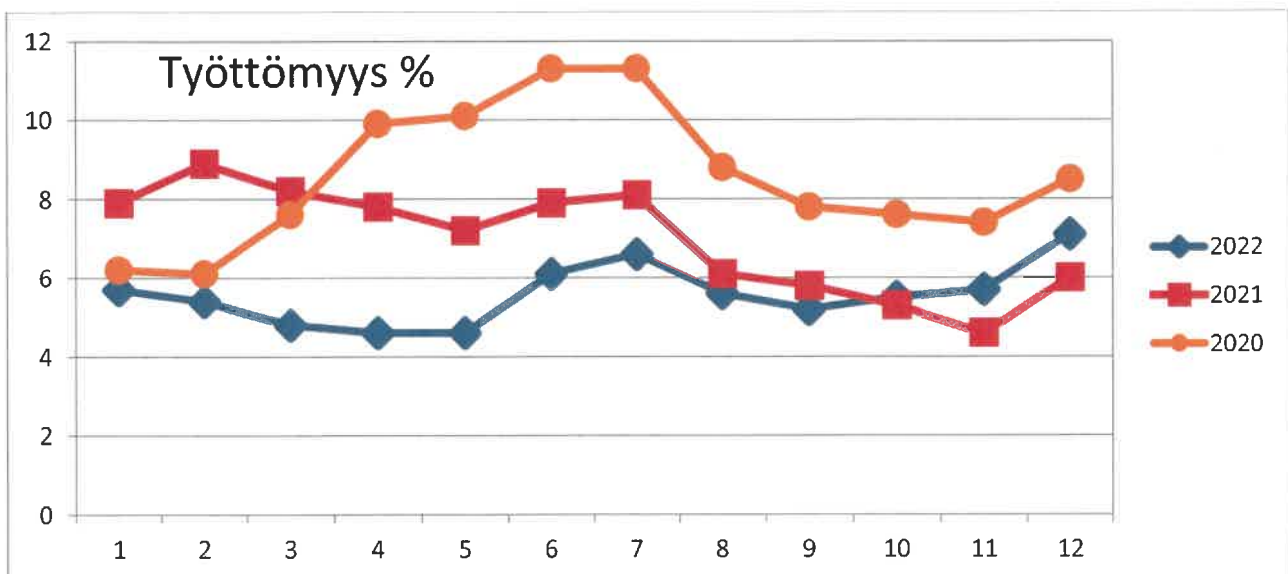
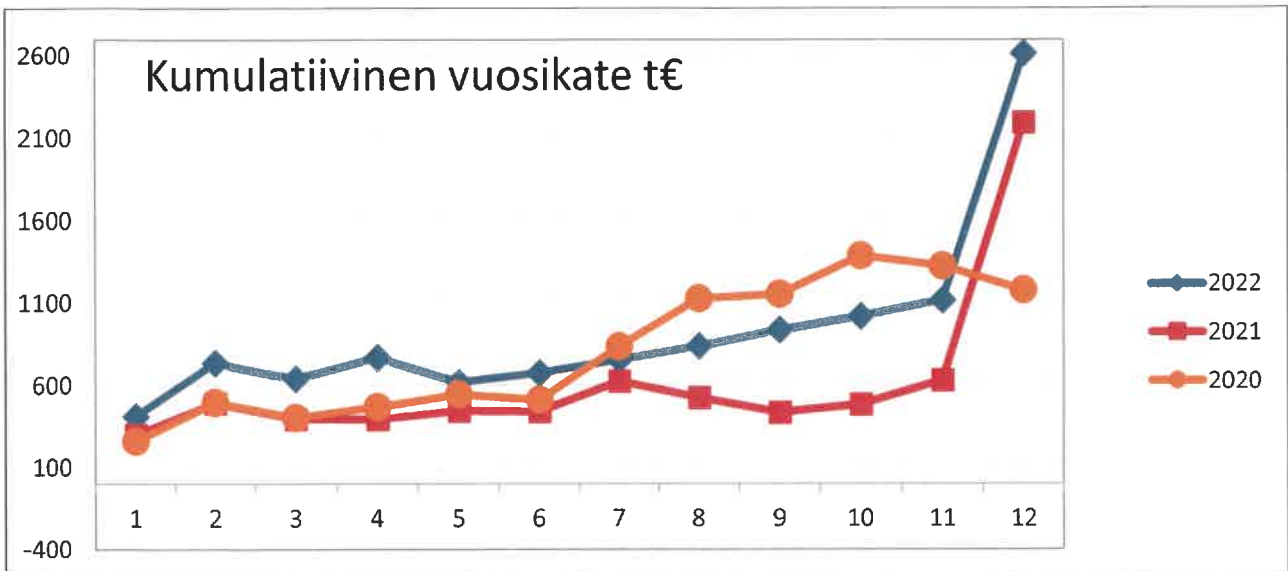
1. Elinvoimaan panostaminen
2. Työllisyyteen panostaminen
3. Kiinteistöjen kehittäminen
4. Liikunta- ja ulkoilupaikkojen kehittäminen
5. Sähköisten palveluiden kehittäminen

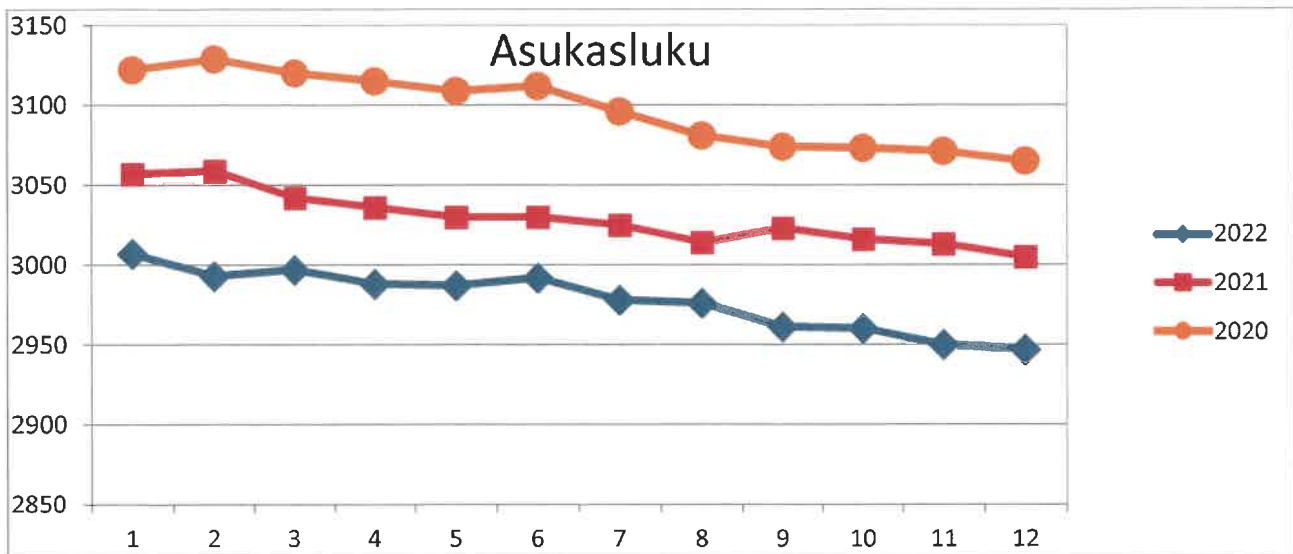
Strategisten tavoitteiden toteutusta mittaamme strategisilla mittareilla, joita ovat vuosikate, työttömyysaste, nettomuutto ja asukasmäärä. Lisäksi toimenpiteiden toteutusta seurataan erillisen tarkemman toimenpide- ja toteutusaikatauluesityksen kautta kvartaaleittain kunnanhallituksen kokouksissa kunnanjohtajan katsauksen yhteydessä.

Vetelin kuntastrategian toimeenpano:

Strategisilla mittareilla mitattuna kuntastrategian toteutus oli onnistunutta talouden ja työllisyyden näkökulmista. Nettomuuton ja asukasluvun näkökulmista tilanne jatkui aiempien vuosien kaltaisena, eivätkä strategiset toimenpiteet olleet riittäviä kääntämään nettomuuton ja asukasluvun kehitysten suuntaa. Nettomuutto oli jopa aiempia vuosia negatiivisempi.

Seuraavaksi strategisten mittareiden trendit ja tärkeimpiä toimenpiteitä alueilta, jotka on määritelty keskeisiksi kehityskohdiksi ja tytäryhtiöiden mittarit ja saavutukset.





1. Elinvoimaan panostaminen

Kunnanhallitusnimesi elinvoimaa kehittämään elinvoimatyöryhmän ja työryhmä kokoontui tilikauden aikana seitsemän kertaa Tuija Leivo-Rintakorven johdolla. Tärkeimpänä työnä oli kuntastrategiatyön alustaminen sekä yrittäjien, yhdistysten ja kuntalaisten osallistaminen kuntastrategiaprosessiin. Loppuvuodesta elinvoimatyöryhmä ohjasi kunnan markkinointivideoiden työstämisestä erillisen työryhmän avustuksella.

Kuntamarkkinointisuunnitelma toteutui suunnitellusti ja suunnitellut kampanjat toteutuivat markkinointivideoiden muodossa. Osa markkinointivideoista valmistui vuoden 2023 puolella.

2. Työllisyyteen panostaminen

Vetelin kunta osallistuu Kaustisen seutukunnan kautta Kokkolan työllisyyden kuntakokeiluun. Tässä työllisyyden kuntakokeilussa kunnat hoitavat työllisyysasiat yhdessä TE-toimiston henkilöstön kanssa. Seutukunnan kuntien osalta tarvittavat lisäresurssit on palkattu seutukunnan palkkalistoille. Kokeilussa valmistaudutaan myös tulevaan lakimuutokseen, jossa työllisyysasioiden järjestysvastuu siirtyy kunnille.

Myös seutukunnan kautta järjestetyllä yritysneuvonnalla ja hanketoiminnalla on suuri merkitys yrityksille ja yritysten kehittymiselle sekä uusien syntymiselle ja sukupolvenvaihdoksille.

Vetelissä toimiva työpajatoiminta ja nuorten työpajatoiminta pyrkivät saamaan työttömät, pitkäaikaistyöttömät ja osatyökykyiset mahdollisimman nopeasti työllistettyä alueemme yrityksiin ja tarjolla oleviin työpaikkoihin.

Kunta on tukenut nuorten työpajatoiminnan käynnistämistä ja vuokrannut toimitilat työpajatoiminnan käyttöön. Lisäksi kunta on tarjonnut rekrytointi- ja markkinointitukea yrityksille, jotka eniten kärsivät työvoimapulasta.

3. Kiinteistöjen kehittäminen

Merkittävimpana muutoksena kiinteistöjen osalta oli kiinteistöjen yhtiöitys. Vielä aiemmin kunnan omistuksessa olleet asuinkiinteistöt ja asunto-osakkeet siirrettiin kunnan tytäryhtiön Koy Vetelinraitin omistukseen. Kunnan omistamat hallit ja liiketilat puolestaan siirrettiin kunnantytäryhtiön Koy Vetelin Liikekiinteistöjen omistukseen. Kunnan käytössä olevat kiinteistöt säilyvät edelleen kunnan omistuksessa. Myös myytäviksi luokitellut kiinteistöt jätettiin edelleen kunnan taseeseen.

Koy Vetelinraitti purki huonokuntoisimpia rivitaloja ja kunnosti muita tekemänsä kiinteistöjen kehityssuunnitelman mukaisesti.

4. Liikunta- ja ulkoilupaikkojen kehittäminen

Liikunta- ja ulkoilupaikkojen kehittäminen eteni myös suunnitellusti. Merkittävimpiä kehityskohteita ja panostuksia olivat padel- ja tenniskentän rakentaminen, Karjalankosken ja muiden uimapaikkojen kunnostaminen, liikuntakeskuksen remontointi ja kuntosalin remontin käynnistys.

5. Sähköisten palveluiden kehittäminen

Sähköisten palveluiden kehittämistä on pyritty toteuttamaan mahdollisimman pitkälle yhteistyössä seutukunnan kuntien kanssa ja monien ohjelmistojen osalta se on onnistunutkin. Taloushallinnon työkalujen ja sähköisen asianhallinnan sekä sähköisen arkistoinnin osalta seutukunnallinen yhteistyö on hyvä esimerkki miten pienet kunnat voivat pysyä kehityksessä mukana, tehostaa toimintaa ja saada kustannussäästöjä.

Kunnan tytäryritysten toiminta ja tavoitteiden toteutuminen vuonna 2022:

Vetelin Energia Oy

Vetelin Energia konsernin liikevaihto oli noin 8,6M€ ja tilikauden tulos noin 372t€. Vetelin Energia Oy:n eli emoyhtiön liikevaihto oli noin 4,23M€ ja tilikauden tulos 512t€. Emoyhtiön ja konsernin tulosta painoi noin 1M€:n alaskirjaus sijoituksissa tulevaisuuden sähköntuotantoon. Emoyhtiön liikevoitto oli 1,38M€. Emoyhtiön taseen vieras pääoma pieneni yli puolella miljoonalla ja omapääoma vahvistui yli miljoonalla. Vetelin Energia Oy:n hyvä tulos perustui sähköntuotannon hyvään kannattavuuteen.

Vetelin Energia Oy:n tytäryhtiö Kontaktorin liikevaihto oli 4,368M€ . Kontaktor maksoi voitostaan 152t€ konserniavustusta emoyhtiölle, jonka jälkeen tulos painui lähes nolnaan.

Koy Vetelinraitti

Kiinteistö osakeyhtiö Vetelinraitin liikevaihto oli 860t€ ja tilikauden tulos -194t€ tappiollinen. Tilikauden tulosta rasittivat suuret poistot, arvonalennukset ja korjauskustannukset. Vuoden lopulla Vetelinraitti purki kolme huonokuntoista rivitaloa, joiden kunnostaminen vuokrauskäyttöön ei ollut enää järkevää. Joulukuussa 2022 kunnanvaltuusto päätti vahvistaa yhtiön tasetta kolmen vuoden aikana yhteensä 2M€:n sijoituksella yhtiön SVOP-rahastoon. Rahaston varoja käytetään asuntokannan kunnostamiseen ja uustuotantoon sekä lainojen lyhennyksiin.

Vetelin Vesi Oy

Vetelin Veden liikevaihto oli 576t€ ja tilikauden tulos oli -115t€ tappiollinen. Yhtiön liikevaihtoa ja tulosta rasittivat veden kulutuksen lasku, kustannusten nousu ja merkittävät investoinnit verkostojen kehittämiseen.

Pitkäkoski Oy

Pitkäkoski Oy:n liikevaihto oli 377t€ ja tilikauden tulos oli -35t€ tappiollinen. Alkuvuoden koronan vaikutukset näkyivät edelleen liikevaihdon palautumisessa koronavuosista ja yleisesti kulujen

kasvu rasitti tulosta. Tammikuussa 2022 kunnanvaltuusto päätti sijoittaa yhtiön SVOP-rahastoon 80t€, jolla yhtiö maksoi takaisin kunnalta lainaamansa tilapäislainan.

Koy Vetelin Liikekiinteistöt

Kiinteistöosakeyhtiö Vetelin Liikekiinteistöjen liikevaihto oli 85t€ ja tilikauden tulos -26t€ tappiollinen. Tilikauden luvut muodostuivat pelkästään Liikekeskus Passelin toiminnasta, koska kunnan omistamat yrityshallit ja liiketilat siirrettiin yhtiön taseeseen vuoden viimeisenä päivänä, eikä niillä ollut vaikutusta yhtiön tuloslaskelmaan.

KUNNANHALLITUS

YLEISHALLINTO (sisältää kustannuspaikat kunnanhallitus, jäsenmaksut ja korvaukset, avustukset, kotouttaminen, löytöeläinten hoito ja siirtyneet eläkevastuut)

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	8 023		15 000	15 000	23 400	8 400
Toimintakulut	-464 023	-401 347	-104 441	-505 788	-523 223	-17 435
Toimintakate	-456 001	-401 347	-89 441	-490 788	-499 823	-9 035

Suunn. mukaiset poistot -10 635 -10 728 -10 728 -10 909

Jäsenmaksut	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Kopiosto	1 124	1 170		1 170	1 122	-48
Teosto		400		400	362	-38
Chydenius-Instituutti	1 000	1 000		1 000	1 000	0
GT Musiikkiluvat	306	340		340	307	-33
Keski-Pohjanmaan liikunta	110	110		110		-110
Pirityiset ry		0		0		0
K-P:n kesäyliopisto	270	150		150	270	120
K-P:n konservatorio		0		0		0
Säveltäin tekijänoikeustoim	360			0		0
Jäsenmaksut yhteensä	3 171	3 170	0	3 170	3 061	-109

Avustuksen hakija	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Sotainval. Veljesl.Vetelin os.				0		0
Vetelin Sotaveteraanit r.y.				0		0
Avustus veteraanityöhön	7 000	5 000		5 000	5 000	0
Kansan Sivistysrahasto				0		0
Vetelin Energia Oy/kaukolämpölinja			30 000	30 000	30 000	0
Avustukset yhteensä	7 000	5 000	30 000	35 000	35 000	0

TUKIPALVELUT (sisältää kustannuspaikat kirjanpito, palkanlaskenta, toimistopalvelut, ICT ja henkilöstöpalvelut)

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	528 728	96 490	430 750	527 240	641 734	114 494
Toimintakulut	-546 760	-525 223		-525 223	-633 366	-108 143
Toimintakate	-18 033	-428 733	430 750	2 017	8 369	6 352

Suunn. mukaiset poistot -5 308 -4 832 -4 832 -10 851

Toiminta

Taloushallinnon palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti omana toimintana. Konserniyhtiöiden taloushallintopalvelut yhdistetään yksitellen emokunnan toiminnan kanssa. Ohjelmistohankinnoissa pyritään yhteistyöhön naapurikuntien kanssa ja yhteistyötä KaseNet Oy:n kanssa tiivistetään edelleen.

Panostetaan ennaltaehkäisevään toimintaan henkilöstöhallinnossa tukemalla taloudellisesti henkilöstön työhyvinvointia. Kunta tukee osallistumista työterveyshuollon järjestämiin liikuntaryhmiin.

Mittarit

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Työntekijöiden sairauspv		1 800		1 800	1 971	171

Toteutuma 31.12.2022

Kunnan taloushallinnon hoidettavaksi vuoden 2022 alussa tytäryrityksistä tuli Kiinteistö Oy Vetelin Liikekiinteistöt. Toistaiseksi vielä tilitoimistoissa hoidettavien tytäryritysten Vetelin Energia Oy:n ja Pitkälampi Oy:n osalta siirtymisestä ei ole tarkempaa suunnitelmaa.

Henkilöstön sairauspäivien määrä väheni hieman vuodesta 2021 koronapandemian helpottaessa. Henkilöstön hyvinvointia tuettiin 100 euron ePassi-rahalla sekä maksuttomalla kuntosalin ja uimahallin käytöllä.

TYÖLLISTÄMINEN (sisältää kustannuspaikat nuorten kesätyöt ja tukityöllistäminen)

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	0	16 200		16 200	1 259	-14 941
Toimintakulut	-150 290	-163 428		-163 428	-123 902	39 526
Toimintakate	-150 290	-147 228	0	-147 228	-122 643	24 585

Toiminta

Nuorten kesätyöllistämiseen varataan määrärahat kolmeen kuukauteen mittaiseen kesätyöhön, muille työllistäjille maksettavaan nuorten kesätyötukeen sekä tuetaan 4H-yrityksen perustajaa vaihtoehtona nuorten kesätyötuelle.

Kustannuksissa varaudutaan vuoden 2021 tapaan kahteen kuuteen kuukauteen tukityöllistämiskausen. Tukityöllistämisen kustannukset ja määrärahat siirretään vuoden lopussa tukityöllistetyn tekemien tehtävien mukaan oikealle kustannuspaikalle.

Kustannuspaikalle kirjataan myös mahdollisesti vuoden aikana maksettavat työelämävalmennukset ja Kelalle maksettava työmarkkinatuen kuntaosuus.

Tavoitteet

Nuorten kesätyöllistymistuen jakotapaa uudistetaan, koska tuen käyttö on laskenut viime vuosina.

Mittarit

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Tuetut kesätyöpaikat	11	15		15	17	2

Toteutuma 31.12.2022

Tuettuja nuorten kesätyöpaikkoja oli hieman edellisvuotta enemmän. Tukityöllistämistä käytettiin yhden työntekijän palkkaamiseen. Kelan työmarkkinatuen kuntaosuus laski edellisestä vuodesta kunnan hyvän työllisyystilanteen johdosta.

ELINVOIMAPALVELUT (sisältää kustannuspaikat kuntamarkkinointi, yrityspalvelut ja hanke-toiminta)

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	5 159			0	91	91
Toimintakulut	-210 216	-264 120		-264 120	-250 654	13 466
Toimintakate	-205 057	-264 120	0	-264 120	-250 563	13 557

Tavoitteet

Tavoitteena ovat kunnan strategiset tavoitteet, elinvoimaisuuden lisääminen sekä nettomuuton ja työpaikkakehityksen kääntäminen kasvuun.

Suunnitelmakauden tavoitteena on muodostaa elinvoimatyöryhmä, jonka toimintaa kehitetään pysyväksi elinvoimatoimikunnaksi.

Toimenpiteet:

Yrityspalvelut, hankekoordinointi, aluemarkkinointi ja alueen elinvoiman kehittäminen hoidetaan seutukuntayhteistyön kautta. Seutukuntaorganisaation roolia ja tehtäviä uudistetaan sekä yhtiöittämistä viedään eteenpäin.

Kunnan elinvoiman ja markkinoinnin kehittämiseksi muodostetaan elinvoimatyöryhmä, joka laatii itselleen vuosittain budjetin puitteissa tarkemman suunnitelman toimenpiteineen, aikatauluineen ja vastuhenkilöineen.

Elinvoima ja markkinointi tavoitteet 2022-2025 (kuntastrategian mukaiset):

- myönteisemmän kuntakuvan kehittäminen
- myönteisemmän kuntakonserni ja tytäryrityskuvan kehittäminen
- kunnan tulomuuton kasvu
- yritysten ja kunnan rekrytoinnin edistäminen
- yrittäjyys mahdollisuuksien ja toimitilojen markkinointi
- lukion markkinointi
- tonttien kysynnän ja myynnin kasvu
- asuntojen kysynnän ja myynnin kasvu
- liikuntapalveluiden käytön kasvu
- digitaalisten markkinointikanavien kehittäminen

Toimenpiteet ja markkinointikanavat:

- koti-, FB-, Instagram-, Youtube-sivujen sisällöntuotanto ja kehittäminen
- markkinointivideoiden teettäminen
- Perhönjokilaakso-lehteen näkyvyyttä suunnitelman mukaan
- kuntatiedote 10 ilmestymiskertaa

- ulkomainosten kehittäminen
- yrittäjätapaamiset 4-6 kertaa vuodessa
- Taidekartanon näyttelyjen koordinointi ja markkinointi
- kuntalaistapaamiset kesä- ja joulumarkkinoiden yhteydessä
- kesämarkkinoiden järjestäminen yhdessä yrittäjien kanssa

Toteutuma 31.12.2022

Elinvoimatyöryhmä kokoontui tilikauden aikana seitsemän kertaa Tuija Leivo-Rintakorven johdolla. Kuntamarkkinointisuunnitelma toteutui suunnitellusti ja suunnitellut kampanjat toteutuivat markkinointivideoiden muodossa. Osa markkinointivideoista valmistui vuoden 2023 puolella.

YHTEISTOIMINTA JA KUNTAOSUUEDET (sisältää kustannuspaikat sosiaali- ja terveysterveyspalvelut, ympäristöterveydenhuolto, maaseutuhallinto ja hankkeet, osuudet kuntayhteisöille ja verotuskustannukset)

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	52 105			0	24 032	24 032
Toimintakulut	-13 518 720	-14 357 056		-14 357 056	-13 268 296	1 088 760
Toimintakate	-13 466 615	-14 357 056	0	-14 357 056	-13 244 264	1 112 792

SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT (määrärahat sisältyvät yhteistoiminta ja kuntaosuudet kohtaan)

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	52 105			0	24 032	24 032
Toimintakulut	-13 185 803	-14 030 077		-14 030 077	-12 954 361	1 075 716
Toimintakate	-13 133 698	-14 030 077	0	-14 030 077	-12 930 329	1 099 748

KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	594 014	112 690		112 690	690 516	577 826
Toimintakulut	-14 890 010	-15 711 174		-15 711 174	-14 799 440	911 734
Toimintakate	-14 295 996	-15 598 484	0	-15 598 484	-14 108 923	1 489 561

Suunn. mukaiset poistot -15 942 -15 560 -15560 -21 761

SIVISTYS

SIVISTYSLAUTAKUNTA

VARHAISKASVATUS

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	132 424	138 981		138 981	146 779	-7 798
Toimintakulut	-1 412 534	-1 479 820	-58 950	-1 538 770	-1 498 254	-40 516
Toimintakate	-1 280 110	-1 340 839	-58 950	-1 399 789	-1 351 474	-48 314

Suunn. mukaiset poistot -1 122 -1 132 -1 132 -673

Toiminta

Varhaiskasvatuksen arvot - Liikunta, Leikki ja Läheisyys - ohjaavat kaikkea varhaiskasvatuksen toimintaa. Varhaiskasvatusta tarjotaan päiväkotikiivä Kivitaskussa (13 työntekijää + ryhmäavustaja), Vaa-pukassa (3 työntekijää), Lemmenrannassa (3 työntekijää) & Papupadassa (3 työntekijää). Vuoro-hoito on keskitetty Kivitaskuun Pääskyryhmää. Kaikkiaan varhaiskasvatuksessa on paikka 105 lapselle. Sivistysjohtaja vastaa varhaiskasvatuksen hallinnollisesta johtamisesta ja tekee mm. sijoitus- ja maksupäätökset. Päiväkodin johtaja vastaa varhaiskasvatuksen erityisopetuksesta ja toimii päi-väkodin johtajana. Varhaiskasvatussuunnitelma laaditaan jokaiselle lapselle ja Lapset puheeksi -keskustelua tarjotaan perheille vuosittain. Daisya käytetään työvuorojen laatimiseen, laskutukseen, hoitoaikavarauksiin, maksu- ja sijoituspäätöksiin, vasujen tekemiseen sekä yhteydenpitoon ja tiedot-tamiseen. Varhaiskasvatuksen toimintaa kehitetään ja rikastetaan seuraavilla hankkeilla: Yhdessä liikkeelle ja luontoon (AVI), Onni ja oppi varhaiskasvatuksessa (OKM) ja Digiloikka tutkien ja oppien yhdessä (OPH). Varhaiskasvatuksen yksiköiden sisäinen vuokrameno tekniselle toimelle on kaikkiaan 181 186 €. Ruokahuolto on myös keskitetty tekniselle toimelle. Varhaiskasvatuksen ateriahintaa on 4,68 €/päivä (sis. lounas tai päivällinen, aamupala ja välipala).

Tavoitteet

Varhaiskasvatuksessa tavoitteellisessa toiminnassa korostuvat seuraavat osa-alueet 1) liikunta ja luonto (Kepli-yhteistyö, Metsämörri); metsä on varhaiskasvatuksen olohuone, 2) osaamisen kehittäminen (EA1 16 h, positiivinen pedagogiikka, ratkaisukeskeisyys/MiniNepsy) ja Lapset puheeksi, 3) osallisuus ja kuuleminen (lapset, vanhemmat ja yhteistyötahot) ja 4) dokumentointi ja arvioinnin ke-hittäminen Vuonna 2023 erityisenä toiminnallisena tavoitteena on leikkipedagogiikan osaamisen sy-ventäminen.

Varhaiskasvatuksen ja siv/sote-yhdyspinnan toimintaa kehitetään maakunnallisesti yhteistyössä Soiten kanssa niin, että lasten ja lapsiperheiden hyvinvointia pystyttäisiin tukea oikea-aikaisesti ja ennaltaehkäistä havaittuja haavoittuvuuksia. Kartoitetaan yhteistyön mahdollisuuksia vuorohoidon järjestämiseen liittyen.

Toteutuma 31.12.2022

Varhaiskasvatussuunnitelma päivitettiin ja sinne lisättiin kolmiportaisen tuen malli (taustalla lakimuutos). Pedagogista toimintaa kehitettiin ja henkilökunnan osaamista vahvistettiin seuraavien hankkeiden avulla: Kehittäjäopen pedakauhasta kaikille!, Digiloikka tutkien ja oppien yhdessä, Yhdessä

liikkeelle ja luontoon 2 ja Kolmiportainen tuki. Lisäksi varhaiskasvatuksen henkilökunnalle saatiin hyvinvointia ja liikuntaa edistävä hankerahoitus, joka mahdollisti erilaiset lajikokeilut työporukoille sekä keuhonhuoltoa ja liikunnallista yhdessä tekemistä. Henkilökunta suoritti EA1-koulutuksen. Varhaiskasvatuksessa on otettu laajasti käyttöön Lapset puheeksi -menetelmä, jonka tavoitteena on varhaisessa vaiheessa tukea perheitä ja edistää hyvää yhteistyötä lapsen ja perheen pärjäävyyttä tukien.

Kaikissa varhaiskasvatuksen yksiköissä on ollut hyvin lapsia. Henkilökunta on ollut sitoutunutta ja toiminta arvojen – liikunta, leikki ja läheisyys - mukaista. Vetelin varhaiskasvatus kutsuttiin mukaan esittelemään omaa toimintaansa valtakunnalliseen liikkuvan varhaiskasvatuksen seminaariin. Varhaiskasvatuksen monipuoliseen toimintaan on päässyt hyvin tutustumaan instagramin kautta, jota niin päiväkotit kuin ryhmikset ahkerasti päivittävät. Osassa varhaiskasvatuksen yksiköitä on otettu käyttöön pedagogisen dokumentoinnin välineen Seesaw-ohjelma. Varhaiskasvatuksen talousarvio toteutui 96,5 %:sti. Varhaiskasvatuksessa on hyvä tekemisen meininki!

PERUSOPETUS

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	191 837	148 604		148 604	169 298	-20 694
Toimintakulut	-4 100 546	-4 027 247	-208 769	-4 236 016	-4 142 299	-93 715
Toimintakate	-3 908 709	-3 878 643	-208 769	-4 087 412	-3 973 001	-114 409

Suunn. mukaiset poistot -34 846 -34 878 -34 878 -22 569

Toiminta

Perusopetuksen toimintaa ohjaavat arvot - Rakkaus, Rohkeus ja Reippaus - näkyvät kaikessa toiminnassa. Lukuvuosi alkaa 1.8. ja päättyy 31.7. Koulun toiminnan perustana on opetussuunnitelma, jota vuosittain täydennetään lautakunnassa hyväksyttävällä lukuvuosisuunnitelmalla. Vetelissä on yksi yhtenäisen perusopetuksen yksikö (0–9) sekä Tunkkarin (0-4) & Ylipään koulut (1-4). Koulujen toimintaa johtavat perusopetuksen rehtori ja apulaisjohtajat. Opetustoimen johtoryhmän tehtävänä edistää kaikkien koulujen yhteistä toimintakulttuuria (perusopetuksen rehtori, keskuskoulun apulaisjohtaja, Tunkkarin ja Ylipään koulujen apulaisjohtajat, lukion rehtori ja sivistysjohtaja). Johtoryhmä kokoontuu kuukausittain.

Vetelin keskuskoulun alakoulu 2022-2023: Esiopetus 12 esioppilasta ja 1 opettajaa. Perusopetus: 1. luokka (14 oppilasta, 1 luokanopettaja), 2.luokka (17 oppilasta, 1 luokanopettaja), 3. luokka (18 oppilasta, 1 luokanopettajaa), 4. luokka (18 oppilasta, 2 luokanopettaja), 5A-luokka (17 oppilasta, 1 luokanopettaja), 5B-luokka (17 oppilasta, 1 luokanopettaja), 6A-luokka (19 oppilasta, 1 luokanopettaja) ja 6B-luokka (16 oppilasta, 1 luokanopettaja). Lisäksi alakoululla on 20 resurssiopetustuntia, joihin liitetään myös yläkoulun ja lukion musiikin & kuvaamataidon tunteja. Alakoulussa kaksi erityisluokanopettaja ja yksi laaja-alainen erityisopettaja. Erityisopetuksen resurssia kohdennetaan tarpeen mukaan eri luokille ja alakouluille pienryhmä- tai samanaikaisopetuksena. Osalla aineenopettajia on opetustunteja myös alakoulun puolella.

Tunkkarin koulun lukuvuosi 2022–2023: esiopetus (8 oppilasta, 1 esiopettaja), 1–2-yhdysluokka (22 oppilasta, 1 luokanopettaja) ja 3–4-yhdysluokka (21 oppilasta, 1 luokanopettaja). Lisäksi koululla käy viikoittain erityisluokanopettaja ja valinnaisaineita pitäviä opettajia.

Ylipään koulun lukuvuosi **2022-2023**: 1–2-yhdysluokka (7 oppilasta, 1 luokanopettaja) ja 3-4-yhdysluokka (7 oppilasta, 1 luokanopettaja); koulu tekee yhteistyötä iltapäivähoidossa ryhmäperhepäiväyksikkö Papupadan kanssa. Koululle käy erityisluokanopettaja ja mahdollisesti valinnaisainetta pitävä opettaja.

Yläkoulun lukuvuosi **2022–2023**: 7A, 7B, 7C, 8A, 8B, 8C ja 9A. Yläkoululla työskentelee aineenopettajia, osa-aikainen opinto-ohjaaja ja erityisluokanopettaja. Osalla luokanopettajista on tunteja myös yläkoulun puolella.

Koulunkäynninohjaajaresurssi 2022 – 2023: Keskuskoulun alakoulu 1 (esiopetus) + 13 luokat 1–6, Tunkkarin koululla 3 ohjaajaa ja yläkoululla 3,5 ohjaajaa ja Ylipään koululla 1 ohjaaja. Keskuskoulun ohjaajaresurssiin käytetään 35 ohjaustuntia vuoden 2022 aikana saadusta OKM:n Covid-hanke-rahasta.

Kaikkien yksiköiden oppilaiden ja opettajien tukena työskentelee Nepsy-valmentaja (30h/vko); 1/3 palkkakulusta OKM:n Covid-hanke-rahasta. Koulukuraattori toimii täydellä työajalla, jota Halsuan kunta ostaa 2 päivää kuukaudessa. Psykologipalveluihin varataan 2 päivää kuukaudessa; kuraattori ja psykologipalvelut järjestetään maakunnan hyvinvointialueen toimesta vuodesta 2023 lähtien. Talousarviossa on varaus sairaalakoulumaksuihin ja mm. muualle sijoitettujen lasten kotikuntaosuuksiin. Talousarvioon sisältyvät mm. seuraavat ei-lakisääteiset palvelut: maksuttomat kerhot, iltapäiväkerhot ja aamukerho. Työnohjaukseen varataan kahdelle ryhmälle neljä kokoontumiskertaa ja tarvittaessa 2 henkilölle 4 yksilöohjausaikaa. Yläkoululle varataan määrärahaa urheiluakatemiatoimintaan, johon on sisällytetty mm. yhden yön leiri Kuortaneella. Ennaltaehkäisevään päihdevalistukseen liittyvää yhteistyötä tehdään Ehyt ry:n kanssa. Koulunuorisotyöntekijälle varataan hankerahoituksella työaikaa koko lukuvuoden ajalle; tämä varaus sisältyy vapaa-aikatoimen menoihin ja tuloihin (AVI:n hanke). Koulunuorisotyöntekijä vastaa koululaisten kerhotoiminnasta ja Suomen mallin kerhojen koordinoinnista yhdessä vapaa-aikasihteerin kanssa ja toimii myös kerhonohjaajana.

Esi- ja perusopetuksen sisäinen vuokrameno sivistyslautakunnan talousarviossa tekniselle toimelle on kaikkiaan 604 384 €. Sisäisen vuokra jakaantuu koulukeskuksessa esiopetukselle, alakoululle, yläkoululle ja lukiolle keskimääräisten oppilasmäärien suhteessa (keskiarvio kevät ja syksy oppilasmäärästä) Ruokahuolto on myös keskitetty tekniselle toimelle. Perusopetuksen ateriahinta on 3,90 €/päivä. Tuntikehykset (sis. erityistehtävät) lukuvuodelle 2022-2023: keskuskoulun esiopetus 19 vvh, keskuskoulun alakoulu (1-6) 262 vvh, yläkoulu 271 vvh, Tunkkarin esiopetus 19 vvh, Tunkkarin perusopetus (1-4) 58,5 vvh, Ylipään perusopetus 52,5 vvh ja erityisopetus 100 vvh.

Tavoitteet

Kaikki koulun toiminta perustuu esi- ja perusopetuksen opetussuunnitelmaan. Laadukkaan perusopetuksen kehittäminen kuuluu jokaiselle koulutyöntekijälle. Yhteistä toimintakulttuuria kehitetään ja hyvää työilmapiiriä ja työssäjaksamista edistetään kaikin tavoin. Jatketaan ratkaisukeskeisen toimintamallin juurruttamista, tiedon sekä osaamisen jakamista ja hyvää yhteistyötä suhteessa oppilaisiin, työkavereihin ja huoltajiin. Tuodaan tietoisesti positiivinen pedagogiikka arjen työkaluksi, sytytetään myönteistä suhtautumista omaan ja toisten tekemiseen työyhteisössä, lasten ja nuorten koulunkäyntiin sekä heidän vanhempiinsa että muihin yhteistyötahoihin – otetaan huoli puheeksi, ei odoteta jonkun muun siihen tarttuvan. Opettajille ja ohjaajille mahdollistetaan kouluttautuminen koulun toimintakulttuuria vahvistaviin koulutuksiin osaamisen päivittämiseksi. Edistetään aktiivisesti siv-sote:n yhdyspinnan toimintamallia kohti yhden luukun periaatetta. Osallistutaan Soite kanssa tehtävään AO-kehittämistyöhön sekä maakunnalliseen Lape-toimintaan. Tulevan vuoden aikana etsitään ratkaisuja ajan ilmiöihin ja mahdollistetaan hankerahoituksella opettajien kouluttautuminen, mikä vahvistaa työssäjaksamista ja työn iloa.

Toteutuma 31.12.2022

Esi- ja perusopetuksessa oli useampia henkilöstömuutoksia. Uusi rehtori aloitti virassaan elokussa 2022. Toistaiseksi voimassa olevissa virkasuhteissa aloittivat myös oppilaanohjauksen lehtori, englannin päätoiminen tuntiopettaja ja luokanopettaja. Niin toistaiseksi voimassa olevissa kuin määräaikaisissa rekrytoinneissa onnistuttiin ja vaikka ajoittain on ollut puutetta sijaisista, niin riittävä määrä sijaisia on näinä haativina aikoinakin löytynyt. Pitkäaikainen koulukuraattori ja kouluterveydenhoitaja vaihtuivat loppuvuodesta.

Koronavuodet ovat jättäneet jälkensä koulumaailmaan ja onneksemme saimme lisätukea hankerahoituksella mm. ylimääräisen erityisopettajan ja koulunkäynninohjaajan avulla. Korona-aika on tuonut oppilashuollollisia haasteita osalle lapsia, nuoria ja perheitä. Vetelin opetustoimi ja varhaiskasvatus ovat olleet aktiivisesti mukana alueellisessa oppimisverkostotyössä yhdessä Kokkolan, Soiten, Iltan, Turun yliopiston ja Oulun yliopiston kanssa. Vastaavaa työtä on aloitettu myös muiden maakunnan kuntien kesken Perhon hallinnoimassa Vaativan erityisen tuen hankkeessa. Keskiössä ovat olleet lasten ja nuorten sekä perheiden pärjäävyyden tukeminen ja vahvistaminen sekä näyttöön perustuvien menetelmien ja tutkimustiedon hyödyntäminen. Esiin tulleiden ilmiöiden käsittely yhteisövaikuttavuuden näkökulmasta on tuonut paljon hyvää ja lisännyt eri toimijoiden välistä yhteistyötä sekä mahdollistanut entistä paremmin nuorten kuulemisen. Lapset puheeksi -menetelmän ilmiöneuvonpidolla olemme Vetelissä tehneet vaikuttavaa työtä mm. turvallisen liikennekäyttäytymisen edistämiseksi ja julkisten paikkojen rikkomisen ja sotkemisen loppumiseksi. Lisätukea koululle olemme saaneet myös hyvinvointialueen koulupsyykkarilta, sairaalakoulusta ja Ankkuri-tiimistä.

Yhteistyötä kotien kanssa on päästy tekemään edellisiä vuosia tiiviimmin, mikä on koettu äärimmäisen tärkeäksi. Koronavuodet etäännyttivät kodien ja koulun välistä yhteistyön tekemistä. Vihdoin saatiin pitää vanhempainillat ja järjestää joul- ja itsenäisyysjuhlat sekä erilaisia tapahtumia oppilaille. Henkilökuntaa on koulutettu TCM-ryhmänhallintamenetelmään ja MiniNepsyyn. Lukuvuoden aloituksessa kiinnitettiin erityisesti huomiota koko henkilökunnan perehdyttämiseen. Näiltä osin kaksi vesokoulutuspäivää ennen varsinaisen koulutyön alkua koettiin merkittäviksi. Syksyllä koko henkilökunta osallistui Mieli ry:n etäkoulutukseen. Työyhteisön pelisääntöjä, toimintakulttuuria ja arvostavaa vuorovaikutusta on käsitelty koko työyhteisön vesoiltapäivässä ja työ jatkuu edelleen.

Koulujen kerhotoiminta ja Suomen mallin kerhotoiminta piristyivät syyslukukaudelle koronavuosien jälkeen. Lasten ja nuorten toiveiden pohjalta on tarjottu mm. seuraavia kerhoja: Takalan Tallikerho, Lakiksen laskettelukerho, kuvataidekerho, kässäkerho, parkour, bändikerho ja skrappäys. Yrityskylätoiminnassa mukana olivat 6. ja 9. luokkien oppilaat.

Oppilaskuntien ja nuorisovaltuuston toiminta on ollut aktiivista. Tästä esimerkkinä mm. aloite pannukakkujen palautamisesta ruokalistalle. Vuonna 2022 laadittiin kulttuurikasvatussuunnitelma ja sovittiin kuntien kanssa Lastenkulttuurikeskus Lykyn perustamisesta. Lykky tuottaa vuosittain opetustoimeen ja varhaiskasvatukseen kulttuuritapahtumia ja työpajoja. Yläkoululle myönnettiin loppuvuodesta rahoitusta liikuntahankkeelle. Nepsytoiminta ja koulunuorisotyö ovat merkittävästi tukeneet koulujen toimintaa ja niiden toimintamuotoja kehitellään edelleen. Lapset puheeksi -menetelmä on syksyn aikana otettu käyttöön nepsyvalmentajan ja koulukuraattorin toimesta. Myös kouluterveydenhoitaja kouluttautuu menetelmäosaajaksi. Talousarvion toimintakate 97,2 % (toimintatuotot 113,9%, toimintamenot 97,8%).

Mittarit

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Opetus €/oppilas **	8 042	7 900		7 900	7800	-100
PO:n päättäneet	31	46		46	46	0
Jatko-opiskelijat	100 %	100 %		100,00 %	100 %	0
Oppilasmäärä						0
Ylipään koulu	20	14		14	11	-3
Keskuskoulu	176	155		155	148	-7
Tunkkari koulu	52	51		51	53	2
Yhteensä 0 - 6:	248	220		220	212	-8
Yläkoulu 7 - 9:	119	121		121	131	10
Yhteensä 0 - 9:	367	341	0	341	343	2

Oppilasmäärät sisältävät esioppilaat:

Esioppilaat yksiköittäin	TP 2024	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TS2026
Ylipään koulu	0	2	3	3	4
Keskuskoulu	12	16	12	11	11
Tunkkarin koulu	8	8	6	5	6
Yhteensä (sis. tauluk.)	20	26	21	19	21

** ei sis. Vuokria & ruokailua, kun nämä huomioidaan meno on 10 500 €/oppilas

Lkv. 2025-2026 oppilasmäärä 0-9: 278.

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Opettajat 0 - 6						
Ylipään koulu	2	2		2	2	0
Keskuskoulu	10	9		9	9	0
Tunkkarin koulu	2	2		2	2	0
Yht. luok.opettajia:	14	13		13	13	0
Erityisopettaja *)	1	1		1	1	0
Erityisluokanopettaja	2	2		2	1	-1
Esikoulunopettajat	3	2		2	2	0
Yht. opettajia 0 - 6	19,5	18		18	17	-1
Yläkoulu 7 - 9						
Aineenopettajia	13	12,0		12	12	0
Erityisluokanopettaja	1	1,0		1	2	1
Yht. opettajia 7 - 9	14	13,0		13	14	1
Yht. opettajia 0 - 9	33,5	31		31	31	0
Pätevien opett. määrä	92 %	100 %		100 %	90 %	-10 %
Muu henkilökunta						
Koulusihteeri	1	1,00		1	1	0
Koulunkäynninohjaajat *)	11	12,5		12,5	13,5	1
Aamu- ja iltapäiväkerhoavust.	3,23	3,50		3,5	3	-0,5
Yhteensä	15,23	17,00		17,00	17,5	0,50

*) lisäksi OKM:n hankkeelle erityisopettaja ja ohjaja lisäresurssina 95% rahoituksella

MUUT KOULUTUSKUSTANNUKSET (lukio, ammatillinen koulutus, konservatorio)

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	9 798	300		300	581	281
Toimintakulut	-374 190	-463 800	-2 012	-465 812	-493 419	-27 607
Toimintakate	-364 392	-463 500	-2 012	-465 512	-492 838	-27 326

Suunn. mukaiset poistot -39 -38 -38 -25

Toiminta

Tähän kohtaan sisällytetään vuonna 2022 konservatorion määräraha (27 000 €) sekä muualla opiskelevien veteliläisten toisen asteen opiskelijoiden kuraattori- ja psykologipalveluiden kustannukset. Tähän kohtaan sisältyvät myös Vetelin lukion toimintamenot niin hallinnon kuin opetuksen osalta.

Tavoitteet

Konservatoriossa 28 veteliläistä osallistuu tutkintoon johtavaan musiikin opetukseen Keski-Pohjanmaan konservatoriolla.

Toteutuma 31.12.2022

Konservatoriolla opiskeli 25 musiikinopiskelijaa tutkintotavoitteisesti. Kuraattori- ja psykologi palvelujen käyttämisestä laskutettiin 1.154 €.

LUKIO (määrärahat sisältyvät muut koulutuskustannukset kohtaan)

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	9 798			0	581	581
Toimintakulut	-349 511	-436 500	-2 012	-438 512	-469 429	-30 917
Toimintakate	-339 713	-436 500	-2 012	-438 512	-468 848	-30 336

Toiminta

Veteli tarjoaa laadukkaan, uudistuvan ja opiskelijalähtöisen lukiokoulutuksen niin veteliläisille kuin myös muille lähialueella asuville nuorille ja aikuisille. Lukiolla on oma kokonaistyöajassa oleva rehtori (opv 11 vvh) ja osaava opettajakunta. Lukiolaisille tarjotaan maksutta käyttöön kurssikirjat ja läppäri sekä muut opiskeluvälineet pidennetyn oppivelvollisuuden mukaisesti. Tämän lisäksi Vetelin lukio tarjoaa opiskelijoilleen kuntosalin, uimahallin ja kansalaisopiston opintotarjonnan maksutta opiskelijoilleen. Vetelin lukion Kannatusyhdistys ry. osallistuu aktiivisesti mm. varainkeruuseen, tukien lukion markkinointityötä sekä avaa näkyymiä yritys- ja koulutusyhteyksiin. Lukio on aktiivinen hanketoiminnassa. Lukion arvioitu tuntikehys 135 vvh, josta vähennetään lukion rehtorin opetusvelvollisuus ja erityistehtävät.

Lukion sisäinen vuokrameno sivistyslautakunnan talousarviossa tekniselle toimelle on kaikkiaan 68148 €. Sisäisen vuokra jakaantuu koulukeskuksessa esiopetukselle, alakoululle, yläkoululle ja lukiolle keskimääräisten oppilasmäärien suhteessa (keskiarvio kevät ja syksy oppilasmääristä) Ruoka-huolto on myös keskitetty tekniselle toimelle. Lukion ateriahinta on 3,90 €/päivä.

Tavoitteet

Tavoitteena on, että Vetelin lukiossa opiskelee lukuvuonna 2022–2023 yhteensä 46 nuorta ja 5 aikuislukiolaista; ensimmäistä lukuvuotta aloittavia nuoria olisi vähintään 20. Opiskelussa korostuvat yhteisöllisyys, laadukas opiskelijan opintojen yksilöllinen ohjaaminen ja mahdollisuudet yksilöllisten opintopolkujen suorittamiseen. Lukio tekee aktiivista verkostoyhteistyötä Keplin (urheiluakatemiapainotus) ja korkea-asteen sekä alueen lukioiden ja yritysten kanssa.

Toteutuma 31.12.2022

Vetelin lukion kolmas lukuvuosi käynnistyi 38 opiskelijan voimin. Lukiossa opiskeli lisäksi kaksi vaihto-oppilasta ja muutamia aikuisopiskelija. Lukiolaisilla on ollut mahdollisuus osallistua urheiluakatemiatoimintaan, käyttää urheilutalon palveluita ja valita sähköiset tai paperiset oppikirjat. Lukion on tehnyt yhteistyötä alueen muiden toisen asteen oppilaitosten kanssa. Loppuvuodesta 2022 lukion opiskelijat olivat mukana lukion markkinointivideon tekemisessä, joka sai runsaasti huomiota ja kiitosta. Vetelissä järjestettiin toisen asteen koulutuksen yhteishakuilta, jossa eri oppilaitoksen pääsivät laajasti esittelemään omaa toimintaansa. Lukion talousarvio ylittyi -30.917 €, joka johtui suurimmaksi osin henkilöstökulujen ylittymisestä.

KIRJASTO

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	2 162	1 000		1 000	6 990	5 990
Toimintakulut	-232 326	-239 062	-3 451	-242 513	-249 305	-6 792
Toimintakate	-230 164	-238 062	-3 451	-241 513	-242 315	-802

Suunn. mukaiset poistot	-14	-14		-14	-9	
-------------------------	-----	-----	--	-----	----	--

Toiminta

Vetelin kirjasto on osa Eepos-kirjastoverkkoa. Kirjastossa työskentelee 3 työntekijää. Kirjaston tärkein tehtävä on lukemisen edistäminen ja lukemaan innostaminen. Kirjastossa on jatkuvia kirja- ja taidenäyttelyitä ja yksi tila varattuna kotiseutuaineistolle. Kirjasto on avoinna arkisin ja kerran kuussa sunnuntaisin. Kirjasto järjestää kirjavinkkausta perusopetuksen oppilaille ja kaksi kirjailijavierailua vuoden 2022 aikana. Kirjasto on aktiivisesti mukana perusopetuksen Koko Veteli lukee -toiminnassa, jolla pyritään innostamaan lapset ja nuoret lukemisen pariin.

Tavoitteet

Kirjaston tärkeimpänä tavoitteena on innostaa veteliläisiä lukemisen pariin. Aineiston tulee olla houkuttelevaa ja sen esillepanoon tulee kiinnittää huomiota. Kirjasto tekee aktiivisesti yhteistyötä lasten ja nuorten lukemiseen innostamiseksi ja järjestää ja on mukana alueellisissa hankkeissa. Kirjasto järjestää tempauksia, joissa lukeminen ja kulttuuri kohtaavat ja lainausmäärien kasvu ei pysähdy!

Kirjaston uudenlaisten palvelumuotojen kartoittaminen ja mahdollisen omatoimikirjaston kustannusten selvittäminen.

Mittarit

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Kirjaston kävijämäärä (fyysiset)	59 097	40 000		40 000	75 509	35 509
Lainojen määrä	52 150	58 000		58 000	53 388	-4 612
Hankinta, kpl	1 568	2 350		2 350	1 577	-773
Lainan hinta *)	4,40	4,00		4,00	4,50	0,50
Taloudellisuus**)	2,10	1,63		1,63	2,10	0,47

*) toimintakulut/kokonaislainaus

***) henkilöstökulut+kirjastoaineistokulut/fyysiset käynnit+lainaus

Toteutuma 31.12.2022

Kirjaston kokonaislainaus lisääntyi edelliseen vuoteen verrattuna 2,4 % ja lainauksia/asukas oli 17,77, jossa oli nousua 4,4 %. Verkkokäyntien osuus on merkittävä verrattuna fyysisiin käynteihin kirjastossa. Lainausten määrä lisääntyi eniten seuraavissa ryhmissä: lasten kirjallisuus, vieraskielinen kirjallisuus ja nuotit/partituurit. Lainauksen väenemistä tapahtui eniten musiikkiäänitteissä ja Celian äänikirjoissa (cd). Kirjasto järjesti 43 eri tapahtua, joissa oli yhteensä osallistujia 637. Käyttäjäkoulutusta kirjasto järjesti 11 kertaa ja näissä osallistujamäärä oli yhteensä 530.

Vetelin kirjasto oli mukana palvelumotoiluprojektissa, jossa tehtiin suunnittelu- ja valmistelutyötä omatoimikirjastoa varten. Tähän liittyen kirjasto järjesti kesäkuussa kuntalaisten kuulemistilaisuuden. Avilta haettiin vuodelle 2023 avustusta omatoimikirjaston perustamista varten. Kirjasto sain hankerahoituksen vuosille 2022-2023 lukemisen edistämiseen – Koko Veteli lukee! Tämä on mahdollistanut laajamittaisen kirjavinkkauksen järjestämisen eri luokka-asteille perusopetukseen, Kirjojen yö -tapahtuman järjestämisen sekä Teemu Keskisarjan ja Cristian Rönnbackan kirjailijavierailut.

KULTTUURI

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	0			0	0	0
Toimintakulut	-10 894	-13 716	-12 078	-24 794	-14 668	-11 125
Toimintakate	-10 894	-13 716	-12 078	-24 794	-14 668	-11 125

Suunn. mukaiset poistot

-2 100

Toiminta

Kulttuuritoimi tukee omaehtoista kulttuurin tuottamista jakamalla vuosittain avustuksia yksityisille ja yhdistyksille. Kulttuuritoimi myöntää vuosittain kulttuuripalkinnon ansioituneelle, veteliläisen kulttuurin edistäjälle. Avustuksiin varataan 4500 euroa. Lisäksi avustusta varataan yhdistyksille Pulkisen ja Räyringin kirjastopalveluiden ylläpitämiseen (1 000 €/kirjasto). Investointeihin varataan 9 000

euroa Taidekartanon näyttelyjen valaistuksen ja ripustusjärjestelmien rakentamiseen. Näin ollen pitkäkestoinen näyttelytoiminta mahdollistetaan.

Tavoitteet

Kulttuuritoimen tavoitteena on olla tukemassa ja vaikuttamassa aktiivisen veteliläisen kulttuurin näkymiseen ja kuulumiseen ympäri vuoden.

Mittarit

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Avustukset €	4 900	6 500		6 500	6 500	0
Kulttuuritapahtumat	5	8		8	8	0

Toteutuma 31.12.2022

Koronavuosien jälkeen kulttuuritapahtumia järjestettiin Vetelissä aikaisempia vuosia enemmän. Avustusta myönnettiin Kulttuuriryhmä Versolle, Henna Pakkalalle, Vetelin Pulkkinen nuorisoseura ry:lle, Perhonjokilaakson kuvataideyhdis ry:lle ja Vetelin Musiikinystävät ry:lle. Vuoden 2022 kulttuuripalkinto myönnettiin Nooa Mikkolalle. Avustusta saivat myös Pulkkinen ja Räyriingin kirjastotoimintaa ylläpitävät yhdistykset.

Investointina toteutettiin Taidekartanolle osaan näyttelytiloista galleriavalistus (9.000 €). Valaistus pääsi oikeuksiin Luonto 365 -näyttelyssä kesällä 2022.

NUORISO JA LIIKUNTA

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	179 985	191 674		191 674	187 684	-3 990
Toimintakulut	-633 885	-683 272	-2 299	-685 571	-661 986	-23 586
Toimintakate	-453 900	-491 598	-2 299	-493 897	-474 302	-19 595

Toiminta

Nuoriso- ja vapaa-aikatoimea johtaa 100 %:n työajalla vapaa-aikasihteeri, joka toimii myös mm. nuorisovaltuuston ohjaajana sekä jäsenenä muissa työryhmissä oman kunnan alueella että laajemminkin alueellisissa verkostoissa. Liikuntakeskuksessa työskentelee kaksi uinninvalvoja-uimaopettajaa ja kaksi kahvionhoitaja-siistijää kaksivuorotyössä. Työvuorossa on samaan aikaan yksi uinninvalvoja-uimaopettaja ja yksi kahvionhoitaja-siistijä. Vapaa-aikatoimen talousarvioon sisältyvät seuraavat hankkeet: Suomen mallin harrastustoiminta (AVI), Etsivä nuorisotyö (Halsua, Kaustinen ja Veteli, AVI), Lasten ja nuorten harrastushanke (AVI) sekä Koulunuorisotyön hanke (AVI). Lapsille ja nuorille järjestetään monipuolisesti harrastustoimintaa ja kerhoja. Nuorisotila on avoinna elokuun lopusta juhannukseen asti kolmena iltana viikossa. Nuoriso- ja liikuntatoimeen varataan kaksi kesätyöntekijää uimakouluihin uimaopettajien avuksi sekä leiri- ja kesätoimintoihin. Liikuntakeskuksessa järjestetään syys- ja kevätkausina viikoittain uimaopetusta koululaisille sekä lukuisia vesijumppia, spinningpyöräilytunteja ja muita erilaisia ryhmäliikuntatunteja sekä ohjattuja kuntosaliryhmiä. Myös

koulujen lomaviikoilla järjestetään tapahtumia ja erilaisia liikuntatoimintoja. Liikuntakampanjoiden toimintamallia kehitetään ja urheiluseurojen kanssa tehdään aktiivista yhteistyötä.

Tavoitteet

Liikuntakeskus palvelee oman kunnan ja lähiseutujen asukkaita kuutena päivänä viikossa maanantaista torstaihin koko päiväisesti sekä perjantaisin ja sunnuntaisin päiväsaikaan. Tavoitteena on uimahallikävijöiden määrän nostaminen koronaa edeltävälle tasolle mm. toimintaa ja välineistöä kehittämällä. Vuoden 2022 aikana remontoidaan kuntosali ja tehdään suunnitelma hankittavista laitteista vuodelle 2023. Nuoriso- ja vapaa-aikatoimessa panostetaan vuonna 2022 markkinointiin, nuorisotilojen kehittämiseen ja järjestetään nuorille toimintaa kysyntälähtöisesti. Liikuntajärjestöjen avustamiseen varataan 12.000 € ja nuorisojärjestöille 3.000 €. Talousarvioon sisältyy avustusta 4H:lle 8.645 €, joka on aktiivinen kumppani lasten ja nuorten harrastustoiminnan järjestämisessä Vetelissä. Yhdessä nuorisovaltuuston kanssa tehdään yhteistyötä mm. nuorisotilojen kehittämässä sekä järjestetään nuoret ja päättäjät -kohtaaminen. Tavoitteena on etsivän nuorisotyöntekijän ja koulunuorisotyöntekijän (sis. työaikaa kerhohankkeiden koordinoinnista ja kerhojen vetämisestä) vakinaistaminen. Tulevana vuonna aktivoidutaan erilaisten liikuntahankkeiden hakemisessa, joilla kunnan jo nyt monipuolista toimintaa rikastettaisiin. Vuonna 2022 panostetaan markkinointiin ja tehdään liikunnallisesta Vetelistä entistä houkuttelevampi!

Mittarit

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Nuorisopalvelut €/nuori	94,98	120,00		120,00	103,91	-16,09
Liikuntapalvelut €/asukas	128,08	132,00		132,00	135,30	3,30
Liikuntakeskus €/asukas	102,90	105,00		105,00	108,77	3,77
Uimahalli/kävijämäärä	13 662	20 000		20 000	18 048	-1 952
Nuorisotilojen kävijämäärä	427	2 000		2 000	390	-1 610

Toteutuma 31.12.2022

Vapaa-aikasihteerin virka täytettiin syyskuun alusta lähtien vapaa-aikapäällikön virkana (100 %) vastualueen ollessa liikunta-, nuoriso- ja kulttuuritoimi. Koulunuorisotyöntekijän ja etsivän nuorisotyöntekijän päätettiin vakinaistaa. Etsivän nuorisotyön isäntäkuntana toimii Vetelin kuntana (Halsuan ja Kaustinen mukana). Muilta osin henkilöstö on pysynyt samana.

LSSAVIN myöntämille Suomen mallin harrastamisen ja lasten sekä nuorten harrastamisen hankkeille saatiin käyttöajan pidennystä 31.5.2023 asti. Hankkeilla on toteutettu monipuolisesti erilaisia liikuntakerhoja nuorille. Koulunuorisotyölle ja etsivälle nuorisotyölle haettiin uutta hankerahoitusta ja samoin myös lasten ja nuorten harrastustoiminnalle, jossa uusi kausi alkaa 1.6.2023 alkaen.

Nuorisotilatoiminta keskeytyi toukokuussa ja sitä jatkettiin marraskuusta alkaen Ev. lut. seurakunnan nuorisotiloissa Mäntyristille, josta tehtiin vuokrasopimus maaliskuun 2023 loppuun saakka. Tila saatiin vuokrattua keskiviikko illoille avoimeen nuorisotilatoimintaan yläasteikäisiä ja 2. asteen opiskelijaikäisiä varten. Kunnan oman uuden nuorisotilan saamisesta on kysytty toiveita nuorilta, ja nuorisovaltuusto on esittänyt jatkotoimenpiteitä asiaa koskien. Nuorisovaltuusto kokousti kaksi kertaa kevätkaudella ja kaksi kertaa syyskaudella, siirtyi kunnanvaltuuston alta kunnanhallituksen alaiseksi

KANSALAIISOPISTO

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	182 624	172 960		172 960	194 682	21 722
Toimintakulut	-471 151	-456 693	-23 757	-480 450	-487 344	-6 894
Toimintakate	-288 527	-283 733	-23 757	-307 490	-292 662	14 828

Toiminta

Opisto toimii Halsuan, Kaustisen, Perhon ja Vetelin kuntien alueella. Opiston toimintaa johtaa ja kehittää johtokunta, joka koostuu em. kuntien edustajista. Vakituiseen henkilökuntaan kuuluvat rehtori (50 %), kanslisti (50 %), musiikinopettaja ja tekstiilityönopettaja, lisäksi opistolla on täytettynä yhteinen osa-aikainen musiikinopettajan virka yhdessä Perhon kunnan kanssa ja määräaikaisesti 60 - 70 tuntiopettajaa. Opisto julkaisee vuosittain koteihin jaettavan opinto-ohjelman.

Tavoitteet

Tavoitteena on järjestää 6 500 opetustuntia. Opetus ajoitetaan kevätlukukaudella 13 ja syyslukukaudella 11 työviikolle. Toiminnalla halutaan edistää maaseudun elävyyttä tarjoamalla erikikäisille kuntalaisille monipuolisia harrastus- ja opiskelumahdollisuuksia. Vuoden 2022 aikana toiminnan arvioinnin kohteena on opiskelijatytyväisyys musiikin ja kielten kursseilla sekä opiston asiakaspalvelu. Koronatilanteen vuoksi pari kertaa peruuntunut 50-vuotisjuhla ja -näyttely on tarkoitus toteuttaa keväällä 2022. Juhlan ja näyttelyn järjestämisestä koituvat kulut on huomioitu talousarviossa. Talousarviossa ennakoitaan valtionosuustuottoja 238 000 €, kurssimaksutuottoja 59 000 € ja opintoseteliavustusta 3 000 €. Vetelin kunnan osuus hallintokuluista on arviolta 2 775 €. Kunnille maksuosuutta ennakoidaan jäävän yhteensä 156 886 €, joka jakaantuu kuntien kesken seuraavasti: Halsua 15 411 €, Kaustinen 58 562 €, Perho 36 987 € ja Veteli 45 926 €.

Mittarit

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Opiskelijat	2 634	2 900		2 900	2 964	64
€/kuntalainen	16	14,13		14,13	14,07	-0,06
Kurssimaksut	46 687	59 000		59 000	71 979	12 979
Opetustunnit:						
Halsua	746	650		650	810	160
Kaustinen	2 619	2 470		2 470	2 778	308
Perho	1 376	1 560		1 560	1 316	-244
Veteli	1 727	1 820		1 820	1 704	-116
Yht. tunnit	6 468	6 500	0	6 500	6 608	108

Toteutuma 31.12.2022

Perhonjokilaakson kansalaisopisto toteutti 6608 oppituntia, joista valtionosuuteen oikeuttavia tunteja oli 4869. Opiston kursseilla opiskeli vuoden aikana 2964 henkilöä (netto-opiskelijamäärä 1501 hlöä), joista naisia oli 72 %. Valtionosuutta käyttökustannuksiin opisto sai 248 337 €. Opetushallitus myönsi hakemuksesta opintosetelitukea 3000 €, jolla alennettiin opintosetelitukeen oikeutettujen henkilöiden (maahanmuuttajat, eläkeläiset, työttömät) kurssimaksuja. Kurssimaksutuottoja kertyi 71 979 €, johon sisältyy n. 9000 € teknisen virheen vuoksi edelliseltä vuodelta siirtyneitä kurssimaksutuloja. Kuntien maksettavaksi jäi yhteensä 160 839 €, joka jakaantui toteutuneiden tuntien suhteessa seuraavasti: Halsua 19 715 €, Kaustinen 67 617 €, Perho 32 031 € ja Veteli 41 476 €.

Toteutuneet opetustunnit kunnittain: Halsua 774 t, Kaustinen 2741 t, Perho 1280 t, Veteli 1667 t ja etäyhteydellä toteutetut tunnit 146 t, jotka jaettiin tasan kuntien kesken. Toteutuneista opetustunneista $\frac{3}{4}$ koostui musiikin, kädentaitojen ja liikunnan tunneista jakautuen seuraavasti: musiikki 44 %, kädentaidot 19 % ja liikunta 13 %. Muiden aineryhmien osuus toteutuneista tunneista vaihteli välillä 0.01 % - 8 %.

Toukokuussa 2022 järjestettiin koronapandemian vuoksi lykkääntynyt opiston 50-vuotisjuhla ja -näyttely Kaustisen Kansantaiteenkeskuksessa.

Oman toiminnan arvioinnin osalta vuonna 2022 arvioitiin opiston asiakaspalvelutyytyväisyyttä sekä kielten ja musiikin kurssien opiskelijatyytyväisyyttä. Toiminnan arviointi toteutettiin sähköistä palautelomaketta hyödyntäen.

TEKNINEN JA YMPÄRISTÖ

TEKNINEN LAUTAKUNTA

TEKNINEN HALLINTO

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	192 525	19 600	198 000	217 600	212 555	-5 045
Toimintakulut	-617 738	-656 485	-421 787	-1 078 272	-671 164	407 108
Toimintakate	-425 212	-636 885	-223 787	-860 672	-458 609	402 063

Suunn. mukaiset poistot -18 856 -1 406 -18 847

Toiminta

Hallinnon tehtävänä on valmistella ja hoitaa kiinteistö-, ravitsemus- ja puhtaanapitopalveluihin sekä tilapalveluihin liittyviä yhteisiä asioita, liikenneväylien, puistojen ja yleisten alueiden sekä maa- ja metsätilojen rakennuttamis- ja kunnossapitotehtävät, kunnan keskitetty kartta-aineiston ja osoiterekisterin ylläpito sekä hoitaa teknisen lautakunnan kokouksiin liittyvät asiat.

Investointihankkeiden rakennuttajatehtävät hoidetaan teknisen toimen hallinnossa, valvontatehtäviin hankitaan tarvittaessa erillistä henkilöstöä tai ulkopuolista valvontaa.

Tavoitteet

Teknisen hallinnon tavoitteena on tuottaa ja järjestää tekniset palvelut tehokkaasti, taloudellisesti ja kilpailukykyisesti sekä omana toimintana että valikoidusti ostopalveluina sekä toimivien ja tehokkaiden tukipalveluiden tuottaminen. Tekninen toimi on kilpailuttanut erityyppisiä hankintoja yhteishankintana yhteistyössä Kaustisen teknisen toimen kanssa. Lisäksi Tekninen toimi on hyödyntänyt kilpailutuksessa seudullista hankintarengasta yhteisesti sovittujen hankintojen osalta.

Toteutuma 31.12.2022

Tekninen lautakunta on pitänyt 6 kokousta ja käsitellyt 63 asiaa. Teknisen hallinnon palkkamenoista on osa siirretty investointikohteisiin.

RAKENNUSVALVONTA (määrärahat sisältyvät teknisen hallinnon kohtaan)

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	10 105	12 600		12 600	8 374	-4 226
Toimintakulut	-51 362	-31 197		-31 197	-42 481	-11 284
Toimintakate	-41 257	-18 597	0	-18 597	-34 106	-15 509

Suunn. mukaiset poistot

-925

-925

Toiminta

Rakennusvalvonnan yleisenä tavoitteena pidetään laadukasta rakentamista. Asiakaspalvelu pidetään joustavana ja nopeana. Rakennustarkastajan myönnettävissä olevat luvat tulee käsitellä 21 vuorokaudessa. Tarkastukset tehdään 14 päivän kuluessa asiakkaan yhteydenotosta, kiireelliset katselmukset tehdään välittömästi.

Tavoitteet

Rakennusvalvonta edistää, opastaa ja valvoo laadukkaan rakennuskannan ja viihtyisän ympäristön syntymistä ja säilymistä. Sen tehtävänä on ohjata ja neuvoa rakentajia sekä hoitaa maankäyttö- ja rakennuslain mukaiset lupa-asiat ja tarkastukset. Kaustisen ja Vetelin yhteisen rakennustarkastajan työajasta käytetään noin 25 % Vetelin rakennusvalvonnan ja maankäytön suunnittelun tehtävien hoitamiseen. Palkkakulut on jaettu tämän perusteella. Tämä tarkoittaa yhtä toimistopäivää Vetelin kunnanvirastolla ja loppu työaika on etänä hoidettavaa työtä. Tekninen johtaja ja kiinteistöpäällikkö hoitavat rakennusvalvontaan liittyvät aloituskokoukset sekä katselmukset. Työaika on jaettu Kiinteistöpäällikkö 5 % työajasta ja Tekninen johtaja 10 % työajasta.

Toteutuma 31.12.2022

Vuoden 2022 aikana ei ole luvitettu uusia asuinrakennuksia.

Rakennusvalvonta on käsitellyt 49 lupaa, joista rakennuslupia on ollut 18, toimenpidelupia 22, maanomistajalupia 5, poikkeamispäätöksiä 1 kpl sekä purkamislupia 3 kpl.

YMPÄRISTÖN HUOLTO (määrärahat sisältyvät teknisen hallinnon kohtaan)

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	5 330	6 500		6 500	10 006	3 506
Toimintakulut	-33 014	-21 563		-21 563	-36 269	-14 706
Toimintakate	-27 684	-15 063	0	-15 063	-26 263	-11 200

Suunn. mukaiset poistot

-925

-925

Toiminta

Ympäristön tilan seuraaminen. Ympäristölupien joustava ja nopea käsittely ja lupaehtojen valvonta, rakennetun ympäristön siisteydestä huolehtiminen.

Tavoitteet

Ympäristöhuollossa panostetaan rakennetun ympäristön tilan seurantaan sekä kuntalaisten tasa-arvoiseen kohteluun lupa-asioissa. Talousarvioon on varauduttu, että Kaustisen ja Vetelin yhteisen ympäristötarkastajan työpanosta käytetään 25 %, joka on sama kuin rakennusvalvonta palveluja ostetaan Kaustisen kunnalta. Tämä tarkoittaa yhtä toimistopäivää viikossa Vetelin kunnanvirastolla ja loppu työaika on etänä hoidettavaa työtä.

Toteutuma 31.12.2022

Ympäristönsuojelussa on kiinnitetty huomiota ympäristön siisteyteen sekä yleisesti tiedottamalla kuntatiedotteessa että henkilökohtaisilla yhteydenotoilla ja seuraamalla kehotuksen noudattamista. Ympäristöluvan omaavia toimijoita on valvottu suunnitelmallisesti ja epäkohtiin on aktiivisesti puututtu. Ympäristön tilaa on seurattu myös pinta- ja pohjavesinäytteiden otolla.

MAANKÄYTTÖ (määrärahat sisältyvät teknisen hallinnon kohtaan)

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot				0		0
Toimintakulut	-34 406	-20 500		-20 500	-44 620	-24 120
Toimintakate	-34 406	-20 500	0	-20 500	-44 620	-24 120

Tavoitteet

Vetelin keskustan osayleiskaava on vahvistunut ja tulevalle vuodelle 2022 on tarkoitus tehdä vain vähäisiä asemakaavan muutoksia. Strategisena suuntaviivana on tarpeen tehdä maapoliittinen ohjelma, jonka tarkoituksena on selkeyttää kunnan maapoliittisia tavoitteita ja pääperiaatteita sekä edistää kunnan yhdyskuntarakenteen ja eri elinkeinojen tasapuolista kehittämistä. Kunta ratkaisee päätöksillään yhdyskuntarakenteen kehittymisen suunnan, laadun ja kustannukset.

Toiminta

Maankäytön suunnittelulla varaudutaan siihen, että kunnassa on tarjolla kysyntää vastaavia tontteja sekä asumiseen että teollisuuden ja liikerakentamisen tarpeisiin. Suunnittelun tärkeä lähtökohta on sijoittaa toiminnot siten, että asukkaiden, toiminnanharjoittajien sekä kunnan intressit voitaisiin huomioida. Suunnittelussa tulee selvittää kunnallistekniikan ja liikenteen sekä mahdollisten kuljetuspalveluiden vaatimat taloudelliset resurssit.

Toteutuma 31.12.2022

Rakennetun ympäristön tiedonhallinnassa on käynnissä muutos, jossa alueidenkäytön ja rakentamisen tiedot tuodaan entistä helpommin saataville ja yhtenäiseen muotoon. Ryhti-hankkeessa

kaavoituksessa ja rakentamisen luvituksessa syntyvät tiedot kootaan saataville yhtenäisessä muodossa. Tätä varten luodaan laajassa yhteistyössä valtakunnallinen rakennetun ympäristön tietojärjestelmä. Uusi tietojärjestelmä otetaan käyttöön vaiheittain 1.1.2024 lähtien, jolloin myös uusi lainsäädäntö astuu voimaan.

Vuonna 2019 on vireille laitettu yleisten alueiden lohkominen, joka jatkui seuraavien kiinteistöjen perustamisella toteumavuonna. 924-3-9901-4 lehtisaarentie, 924-4-9901-5 räyringin kadut, 924-4-9901-6 juhontie, 924-4-9901-7 palokuja sekä 924-3-9901-3 pallotie. Yleisten alueiden lohkominen tulee jatkossa helpottamaan kunnan maankäytön hallintaa sekä tulevaa Ryhti-hanketta. Tulevan toimintavuoden asemakaavan ajantasaistaminen on myös jatkoa tälle työlle.

PELASTUSTOIMINTA (määrärahat sisältyvät teknisen hallinnon kohtaan)

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot				0		0
Toimintakulut	-321 864	-403 762		-403 762	-353 620	50 142
Toimintakate	-321 864	-403 762	0	-403 762	-353 620	50 142

Suunn. mukaiset poistot -17 006 -16 996

Tavoitteet

Palotoimi hoidetaan alueellisen pelastuslaitoksen toimesta Kokkolan kaupungin pelastuslautakunnan alaisuudessa.

LIIKENNEVÄYLÄT

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	828	1 800		1 800	833	-967
Toimintakulut	-207 766	-146 860		-146 860	-238 314	-91 454
Toimintakate	-206 938	-145 060	0	-145 060	-237 480	-92 420

Suunn. mukaiset poistot -137 233 -135 412 -140 089

Toiminta

Asemakaava-alueella olevien katujen, kunnan omistamien tie- ja katuvalojen ja asemakaava-alueella olevien avo-ojien kunnossapito ja asemakaava-alueelta tulevien vesien poisjohtaminen sekä yksityisteiden kunnossapidon ja perusparantamisen avustaminen. Asemakaavateitä on yhteensä 17,070 km ja kevyen liikenteen väyliä 4,15 km. Yksityisteiden kesäkunnossapitoavustuksiin on varattu 25.000 € vuodelle 2022. Kunnanvaltuusto on määrittänyt yksityisteiden avustusperiaatteet.

Toteutuma 31.12.2022

Vanhan suojeluskunnan ampuradan ympäristötekniiset tutkimukset suoritettiin toteumavuonna. Karjalankosken ulkoilualueen lopputoimenpiteet saatiin loppuun keväällä – 22. Digitalle vuokrattiin mastolle paikka, tunkkarin terveyskeskuksen läheisyydestä.

MAA- JA METSÄTILAT

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	80 359	23 400		23 400	67 777	44 377
Toimintakulut	-16 704	-4 600		-4 600	-55 466	-50 866
Toimintakate	63 655	18 800	0	18 800	12 312	-6 488

Toiminta

Metsätaloussuunnitelma on päivitetty vuonna 2012. Tätä suunnitelmaa pidetään MHY:n toimesta jatkuvasti ajan tasalla. Metsämaata on 406,6 ha, kitumaata 74,1 ha, joutomaata 205,8 ha ja muuta maata 61,1 ha yhteensä 747,6 ha. Vuokrattuja peltoalueita on yhteensä 16,85 hehtaaria. Peltoalueista on pyydetty tarjoukset keväällä 2019 ja vuokrasopimukset ovat voimassa pääosin 31.12.2023 saakka. Vetelin kunta on vuokrannut omistamansa tilan 924-403-14-65, 54.6 ha Vapo Oy:lle 31.12.2036 saakka sekä 924-410-2-169, 172 ha Vapo Oy:lle 31.12.2035 saakka.

Tavoitteet

Metsätaloussuunnitelman mukaisesti tavoitteena on kestävä puuntuotanto ja tasaiset hakkutulot. Pelto- ja tonttialueiden vuokraus ja kunnossapito siten, että alueet ovat siistejä ja asutun näköisiä.

Toteutuma 31.12.2022

Taimikonhoitotöitä tehtiin kiinteistöillä 924-407-6-6, 924-407-23-2. Kiinteistöillä 924-403-14-65 ja 924-405-1-38, suoritettiin ensi- ja harvennushakkuita. Tukkipuut myytiin ja loppuosa käytetään energiapuuna kunnan tai energiayhtiön omissa lämpölaitoksissa. Energiapuusta saatava tuotto tulee näkymään seuraavina vuosina kustannuspaikan tuloksessa.

TOIMITILA- JA VUOKRAUSPALVELUT

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	2 721 449	2 520 258	145 536	2 665 794	2 896 179	230 385
Toimintakulut	-1 967 972	-1 790 183	-66 736	-1 856 919	-2 368 569	-511 650
Toimintakate	753 478	730 075	78 800	808 875	527 611	-281 264

Suun. mukaiset poistot

-762 053 -767 355

-788 621

Toiminta

Kunnan omistamien kiinteistöjen hallinnointi ja kunnossapito. Kiinteistöillä on ympärivuorokautinen päivystys, päivystys hoidetaan teknisen toimen työntekijöiden toimesta. Kunta myy talonmiespalveluita Koy Vetelinraitille ja Vetelin energialle noin yhden henkilötyövuoden verran palveluja.

Tavoitteet

Tavoitteena on kaikkien kiinteistöjen käyttöasteen nostaminen. Tämä edellyttää asiakaslähtöistä ajattelua kiinteistöjen hallinnoinnissa. Tavoitteena on hallinnoida kiinteistöjä entistä tarkemmin. Ensimmäisessä vaiheessa talotekniikka käydään läpi ja niihin tehdään täydellinen perushuolto. Automaatiikka päivitetään ja suurimmassa osassa kiinteistöjä toteutetaan kiinteistöjen etävalvonta ja etäkäyttö. Näiden toimenpiteiden avulla pyritään pidentämään laitteiden elinkaarta, samalla saadaan säästöjä laite- ja energiakustannuksissa.

Toteutuma 31.12.2022

Emäntäkoulun opettajien asuntola purettiin. Suojala rakennuksen kunto kartoitettiin kuntotutkimuksella.

ASUMINEN

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	71 537	59 829	142 119	201 948	187 614	-14 334
Toimintakulut	-68 368	-73 128	-169 282	-242 410	-137 238	105 172
Toimintakate	3 169	-13 299	-27 163	-40 462	50 376	90 838

Toiminta

Asuntotoimessa huolehditaan olemassa olevan asuntokannan kunnosta ja korjaustoimenpiteistä määrärahojen puitteissa sekä asukasvalintojen tekemisestä. Kiinteistöpäällikkö vastaa kunnan asuntojen kunnossapidosta.

Tavoitteet

Asuntotoimen päätavoitteena on tuottaa riittävästi monipuolisia asumisvaihtoehtoja eri kuntalaisille. Tämä edellyttää olemassa olevan asuntokannan pitämistä tasolla, jotta myös vanhemmat asunnot saadaan pidettyä asutettuina sekä uusien asuntojen rakentamista keskeisille paikoille tarpeen mukaan. Pitkän tähtäimen suunnitelmana on, että kunnan omistamat asunnot tulevat Kiinteistö Oy Vetelinraitin hallintaan.

Toteutuma 31.12.2022

Asuntojen vuokrausaste on ollut korkea ja toimintavuotena tehtiin yksi isompi huoneistoremontti. Vuoden -22 lopulla varmistui, että purettavaksi suunniteltu Mansikka-ahon rivitalo tyhjenee asukkaista alkuvuodesta, joten kyseisen rivitalon purkaminen tulee ajankohtaiseksi vuonna -23. Vetelin kunta teki apporttiomaisuuden siirron Vetelinraitille. Vastikkeeton apporttiomaisuuden siirto koostui kunnan taseessa olevista yksittäisistä asunto-osakkeista, kiinteistöosakeyhtiön osakkeista ja kolmesta suoraan omistetusta rivitalosta.

RUOKAHUOLTO

Määrärahat

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	1 385 994	1 553 072		1 553 072	1 507 545	-45 527
Toimintakulut	-1 537 709	-1 553 073		-1 553 073	-1 544 232	8 841
Toimintakate	-151 715	-1	0	-1	-36 687	-36 686

Toiminta

Ruoanvalmistus tapahtuu Vetelin kunnassa kahdessa eri keittiössä. Tunkkarin valmistuskeittiö vastaa vanhustenhuollon (TK:n osastot, Kuusikoti sekä Harjukoti) sekä Soiten kotiaterioitten valmistuksesta koko maakunnan alueelle. Keskuskoulun keittiöllä valmistetaan koulujen ja päivähoidon ateriat.

Tavoitteet

Tavoitteena on kehittää kumpaakin keittiötä ja niiden toimintoja sekä henkilöstön jaksamista ja hyvinvointia. Tavoitteena on myös vahvistaa ruokahuollon varahenkilöstötilannetta.

1.1.2023 Tunkkarin valmistuskeittiö sekä Harjukodin jakelukeittiö siirtyvät hyvinvointialueelle. Tämä muutos vähentää huomattavasti sijaistarpeita, antaa aikaa enemmän työn suunnitteluun ja yhteistyöhön ruokahuollon eri toimitahojen kanssa.

Mittarit

	2020	2021	2022
Ruokahuollon ateriamäärät			
päivähoito	16 792	17 036	25 095
koulut	64 325	79 684	79 236
Ruokahuollon ateriahinnat	€	€	€
päivähoito	4,68	4,68	4,68
koulu	3,9	3,9	3,9

Toteutuma 31.12.2022

Koko ruokahuollon osalta suurimmat haasteet vuonna 2022 olivat edelleen sijaistilanteiden suuri määrä, sijaisten puute sekä kustannusten normaalia korkeampi nousu mm. elintarvikkeiden osalta. Sijaispuutteet aiheuttivat kustannusten kasvua elintarvikkeiden osalta erityisesti kp 5120 ja kp 5121 osalta, koska sijaispuutetilanteissa oli turvaututtava toiminnan jatkumiseksi turvaututtava normaalia valmiimpiin ja samalla kalliimpiin elintarvikeratkaisuihin. Sisäisiin tukipalveluihin (ICT, talous-, henkilöstö, tekninen ja hallinto) ei ole budjetoitu määrärahoja vuoden 2022 talousarviota tehtäessä.

Koulujen ruokahuoltoon valmistettiin lounaita 79 236 kpl ja päivähoidon tarpeisiin 25 095 lounasta. Päivähoidon määrä kasvoi noin 8000 kappaleella edellisvuoteen verrattuna, kun taas koululounaiden määrä pysyi lähes samana viime vuoteen verrattuna.

Kotiaterioita toimitettiin Vetelin lisäksi Halsualle, Ullavaan, Lohtajalle, Kälviälle, Kannukseen ja Kokkolaan yhteensä 49 640 kpl. Toimintatuottojen vajeeseen vaikutti kotiaterioiden kp 5120 osalta se, että kotiaterioiden tilattiin määrällisesti 15 % ennakoitua vähemmän. Aterian hinta nousi 8,56 euroon, jonka vuoksi Soitelle lähti sopimuksen mukaisesti kustannusten tasauslasku vuoden 2023 alussa.

Yksittäisen aterian osalta kustannukset nousivat, joten aterialkohtainen Soitelta laskutettava hinta olisi pitänyt olla vuoden aikana korkeampi myös kp:n 5121 osalta. Tämän kustannuspaikan osalta ei ole, historiallisista syistä johtuen sopimuksia Soiten kanssa, joten kustannuspaikan tasausta ei ole suoritettu.

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	4 457 293	4 179 559	485 655	4 665 214	4 875 698	210 484
Toimintakulut	-4 570 492	-4 333 105	-657 805	-4 990 910	-5 197 493	-206 583
Toimintakate	-113 199	-153 546	-172 150	-325 696	-321 795	3 901

Suunn. mukaiset poistot -967 988 -951 829 -1 005 004

Toteutuma 31.12.2022

Talousarvio muutokset tulot/menot, ovat sisäisiä vyörytysmenoja. Teknisen lautakunnan toimintatuotot olivat yhteensä 4 875 698 €. Tuotot olivat 210 484 € suuremmat kuin talousarviossa. Toimintakulut olivat yhteensä 5 197 493 €. Kulut olivat 206 583 € suuremmat kuin talousarviossa.

Tekninen lautakunta on toiminut toimintavuotena talousarvion mukaisesti. Sisäisiin vyörytysmenoihin ei ole budjetissa varauduttu mikä on vaikuttanut loppu toteumaan.

6.2 Investointien toteutuminen

KUNNANHALLITUS

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022
Menot		-48 462	-131 000	-1 882 085	-2 013 085	-1 957 430
Tulot		63 835		551 391	551 391	1 564 739
Netto		15 373	-131 000	-1 330 694	-1 461 694	-392 690
Kiinteistöjen hankinta			50 000		50 000	0
Maa-alueiden osto/ myynti				26 893	26 893	32 660
Rakennusten osto/ myynti				524 498	524 498	855 992
Käyttöomaisuusarvopaperit				1 857 085	1 857 085	1 937 982
Perustettavan seutukunnan kehittämissyhtiön osakkeiden merkintä			22 000		22 000	0
Tilavaraus ja verkkokauppa-alustan hankinta			14 000		14 000	0
Laitehankinnat (mm. Veteli-salin kokoustekniikka)			10 000		10 000	0
ICT-ohjelmistoinvestoinnit taloushallintoon						1 566
Serverien päivitys						3 767
Konsernin talouspalveluiden kehittäminen (mm. raportointiohjelma)			15 000		15 000	0
Dynasty-tiedonohjausjärjestelmän ja -mallin hankinta (jatkuu vuodelta 2021)			20 000		20 000	14 625
Sähköinen arkisto				25 000	25 000	7 022

Toteutuma 31.12.2022

Kunnanhallituksen investoinneista merkittävin oli ulkopuolisille vuokrattavien osakehuoneistojen ja kiinteistöjen siirto Kiinteistö Oy Vetelinraitille ja Kiinteistö Oy Vetelin Liikekiinteistöille. Seutukunnan kehittämissyhtiön perustaminen on lykkääntynyt, mutta kuitenkin toteutumassa tulevaisuudessa. Tilavaraus ja verkkokauppa-alustaa ei päätetty selvityksen jälkeen hankkia vielä vuonna 2022. Veteli-salin kokoustekniikkaan ei panostettu vuonna 2022 tarjoutuen ollessa selvästi talousarviossa ennakoitua suurempia. Asianhallintaohjelma Dynasty päivitettiin ja sähköisen arkiston käyttöönottoprosessi alkoi loppuvuodesta.

SIVISTYSLAUTAKUNTA

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022
Menot		-22 236	-9 000	0	-9 000	-9 000
Tulot						
Netto		-22 236	-9 000	0	-9 000	-9 000
Taidekartano, näyttelyiden järjestämiseen liittyvän valaistuksen ja taulujen ripustamiseen liittyvien listojen ja kiinnitystarpeiden hankinta			9 000		9 000	9 000

Toteutuma 31.12.2022

Taidekartanolle hankittiin galleriavalaitusta ja ripustimia.

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tievalot

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022
Menot		-34 545	-30 000	0	-30 000	0
Tulot						
Netto		-34 545	-30 000	0		0
Tievalojen valaisimien vaihto energiaa säästäviin			30 000		30 000	0

Katujen rakentaminen

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022
Menot		0	-75 000	0	-75 000	-15 006
Tulot						
Netto		0	-75 000	0		-15 006
Yhdistetyn pyörätien ja jalkakäytävän jatkaminen Kivihyppäntien liittymään saakka, suunnittelu+toteutus			20 000		20 000	0
Asemakaava-alueiden hulevesien suunnittelu + toteutus			30 000		30 000	5 257
Liikenneturvallisuustyön suunnitelman toteutus, ensisijaiset toimenpiteet			25 000		25 000	9 749

Katujen päällystäminen

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022
Menot		-166 615	-50 000	0	-50 000	0
Tulot						
Netto		-166 615	-50 000	0		0
Katujen päällystäminen			50 000		50 000	0

Asunnot ja asuntolat

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022
Menot		0	-10 000	0	-10 000	0
Tulot						
Netto		0	-10 000	0		0
Asuntojen ja asuntoloiden peruskorjaus			10 000		10 000	0

Teollisuushallit ja toimitilat

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022
Menot		0	-30 000	0	-30 000	0
Tulot						
Netto		0	-30 000	0		0
Teollisuushallien ja toimitilojen muutostyö			30 000		30 000	0

Hallinto- ja laitosrakennukset

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022
Menot		-331 764	-615 000	0	-615 000	-383 309
Tulot						0
Netto		-331 764	-615 000	0		-383 309
Kiinteistöjen kuntokartoituksen tekeminen, ja tot. aloittaminen/kiinteistökorjaukset	Hallinto- ja laitosrak. korj.investoint Opetustoimen rak. korjausinv. Sosiaali- ja terv.toim. rak. korjausinv		30 000 30 000 20 000		30 000 30 000 20 000	0 396 17 204
Suojalan korjaus koulukäyttöön			100 000		100 000	0
Tunkkarin valmistuskeittiö, kiinteistöön liitettävät keittiökonehankinnat			20 000		20 000	0
Rakennusautomaation ylläpito ja kehittäminen	Hallinto- ja laitosrak. korj.investoint Opetustoimen rak. korjausinv. Sosiaali- ja terv.toim. rak. korjausinv		10 000 10 000 10 000		10 000 10 000 10 000	11 743 15 723 14 753
Hotellin julkisivun ehostus ja sisäpuolisia kunnostustöitä			30 000		30 000	22 090
Tunkkarin TK, vastaanottotilojen ääneneristys, jäähdytys			30 000		30 000	15 571
Harjukodin lipat ja ilmanvaihtolaitteet peruskunnostus			25 000		25 000	0
Kunnanviraston lattiakorjaukset ja tiivistykset, ikkunoiden vaihto ja samalla vanhan osan seinärakenteen kengitys. <i>Kiinteistön käyttöikä pitenee, poistoaika valmistuttuaan 20v.</i>			140 000		140 000	126 035
Puron alv-muutos						28 223
Liikuntakeskuksen saneeraus ja muutostyö - Kuntosalin kehittäminen ja kuntosalin IV- koneen vaihto+jäähdytys, v			90 000		90 000	40 119
Urheiluvälineiden ulkoaraston laajennus			30 000		30 000	84 798
Keskuskoulun valmistuskeittiö			40 000		40 000	6 654

Tulot

Suojalan korjauksen avustus valtiolta

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022
Pelastustoimi						
Menot		0	-20 000	0	-20 000	0
Tulot						
Netto		0	-20 000	0		0
Ot-aitapuomikärry			20 000		20 000	0

Vesistöjen kunnostus ja ympäristöhoitotyöt

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022
Menot		-7 248	-25 000	0	-25 000	-7 245
Tulot						
Netto		-7 248	-25 000	0		-7 245
Ympäristöhoitotyöt, Haapajärven kunnostus			10 000		10 000	606
Ympäristöhoitotyöt (vieraslajien torjunta), Patananjoen kunnostus (300 Pintavesien näytteento(3000), VETO-hanke(500), ympäristön hoito ym. (8500)			15 000		15 000	6 639

Muut investoinnit

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022
Menot		-91 398	-305 000		-305 000	-181 174
Tulot		15 000	112 500		112 500	25 000
Netto		-76 398	-192 500	0	-192 500	-156 174
Ulkoilureitistöjen kunnostus ja rakentaminen (Sulkaharju + mahd. uusi r			50 000		50 000	0
VT13 Alikulkutunnelin rakentamisen suunnittelu			20 000		20 000	50 483
VT 13 Alikulkutunnelin rakentaminen			150 000		150 000	0
Leikkikenttävälineet			15 000		15 000	6 727
Padel- ja tenniskentän rakentaminen vanhalle pesäpallokentälle			60 000		60 000	89 687
Liikenneturvallisuussuunnitelman kuntaosuus						3 359
Bussipysäkkikatosten rakentaminen						2 778
Karjalankosken ym. Ulkoilualue						18 141
Kalustohankinnat (kuomukärry, leikkuri, ym)			10 000		10 000	9 999
Tulot						
Ulkoilureitistöjen avustus 75 %			37 500		37 500	0
Avustus alikulkutunnelin rakentamiseen			75 000		75 000	0
Avustus padel- ja tenniskentän rakentamiseen						25 000

TEKNISEN LAUTAKUNNAN INVESTOINNIT YHTEENSÄ

		TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022
Menot		-631 570	-1 160 000	0	-1 160 000	-586 735
Tulot		15 000	112 500	0	112 500	25 000
Netto		-616 570	-1 047 500	0	-1 047 500	-561 735

Toteutuma 31.12.2022

Tunkkarin terveyskeskukselle tehtiin kuntokartoitus ja pitkän tähtäimen suunnitelma. Rakennusautomaatiikkaa uusittiin Harjukodille, koulukeskuksen rakennuksille, Puroon ja Hotellille. Kunnanviraston ikkunat uusittiin ja samalla kengitettiin ikkunoiden alapuolinen seinärakenne. Ulkoilualueiden huoltovarastoa laajennettiin. Leikkikenttävälineitä hankittiin toteumavuoden loppupuolella. Padel- ja tenniskenttä rakennettiin vanhalle pesäpallokentälle. Valtatie 13 alikulun tiesuunnittelua on tehty toimintavuotena ja suunnittelu jatkuu varsinaisella rakennussuunnitteluna.

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

		TP 2021	TA 2022	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022
Menot		-702 268	-1 300 000	-1 882 085	-3 182 085	-2 553 164
Tulot		78 835	112 500	551 391	663 891	1 589 739
Netto		-623 433	-1 187 500	-1 330 694	-2 518 194	-963 425

6.3 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toimintatuotot	3 209 173	187 655	3 396 828	3 701 962	305 134
Myyntituotot	1 381 066		1 381 066	1 509 104	128 038
Maksutuotot	261 300		261 300	274 281	12 981
Tuet ja avustukset	228 035		228 035	248 172	20 137
Muut toimintatuotot	1 338 772	187 655	1 526 427	1 670 405	143 978
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-25 708 090	-296 018	-26 004 108	-24 973 934	1 030 174
Henkilöstömenot	-6 992 866		-6 992 866	-7 035 685	-42 819
Palvelujen ostot	-16 545 858		-16 545 858	-15 418 360	1 127 498
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 609 411		-1 609 411	-1 677 625	-68 214
Avustukset	-363 100	-60 000	-423 100	-407 337	15 763
Muut toimintakulut	-196 855	-236 018	-432 873	-434 926	-2 053
Toimintakate	-22 498 917	-108 363	-22 607 280	-21 271 972	1 335 308
Verotulot	10 750 000	560 000	11 310 000	11 340 687	30 687
Valtionosuudet	12 257 224	-55 000	12 202 224	12 252 594	50 370
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	90 130		90 130	103 940	13 810
Muut rahoitustuotot	179 139		179 139	328 568	149 429
Korkokulut	-115 500		-115 500	-105 025	10 475
Muut rahoituskulut	-200		-200	-653	-453
Vuosikate	661 876	396 637	1 058 513	2 648 139	1 589 626
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 003 451		-1 003 451	-1 052 140	-48 689
Kertaluontoiset poistot					
Arvonalentumiset					
Tilikauden tulos	-341 575	396 637	55 062	1 596 000	1 540 938
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	6 353		6 353	6 353	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-335 222	396 637	61 415	1 602 353	1 540 938

Verotulot

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Verotulot					
Kunnan tulovero	9 361 000	150 000	9 511 000	9 505 827	-5 173
Kiinteistövero	709 000	70 000	779 000	798 774	19 774
Osuus yhteisöveron tuotosta	680 000	340 000	1 020 000	1 036 086	16 086
	10 750 000	560 000	11 310 000	11 340 687	30 687

Valtionosuudet

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Peruspalveluiden valtionosuus	6 768 570		6 768 570	6 762 252	-6 318
Verotuloihin perustuva valt.osuuden tasaus	2 977 652		2 977 652	2 974 678	-2 974
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	280 602	-130 000	150 602	196 459	45 857
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus					0
Muut valtionosuudet	-12 278		-12 278	0	12 278
Verotulomenetysten kompensatio	2 242 678	75 000	2 317 678	2 319 205	1 527
Verotulojen lykkäysmenettely, kompensatio			0		0
	12 257 224	-55 000	12 202 224	12 252 594	50 370

6.4 Rahoitusosan toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2022	Poikkeama
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	661 876	396 637	1 058 513	2 648 139	1 589 626
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät		48 363	48 363	-40 346	-88 709
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 300 000	-1 530 596	-2 830 596	-2 553 164	277 432
Rahoitusosuudet investointimenoihin	112 500		112 500	25 000	-87 500
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutustulot		827 349	827 349	1 605 086	777 737
Pysyvien vast. hyödykkeiden myyntivoitot					
Toiminnan ja investointien rahav. netto	-525 624	-258 247	-783 871	1 684 715	2 468 586
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset				55 103	55 103
Antolainasaamisten vähennykset					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 020 000		5 020 000		-5 020 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 100 000		-1 100 000	-962 580	137 420
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-3 500 000	236 085	-3 263 915	-1 500 000	1 763 915
Oman pääoman muutokset					
Muut maksavalmiuden muutokset				-622 230	-622 230
Vaikutus maksuvalmiuteen	-105 624	-22 162	-127 786	-1 344 992	-1 217 206

7. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

7.1 Tuloslaskelma

	1.1 -31.12.2022		1.1 -31.12.2021	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	1 509 103,52		1 540 175,05	
Maksutuotot	274 281,07		250 587,51	
Tuet ja avustukset	248 172,18		261 833,40	
Muut toimintatuotot	1 670 404,80	3 701 961,57	1 421 950,29	3 474 546,25
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-5 505 638,82		-5 395 919,35	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-1 360 444,71		-1 337 836,29	
Muut henkilösivukulut	-169 601,95		-172 367,14	
Palvelujen ostot	-15 418 360,37		-15 416 067,16	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 677 624,80		-1 576 944,89	
Avustukset	-407 336,59		-371 653,49	
Muut toimintakulut	-434 926,45	-24 973 933,69	-199 472,33	-24 470 260,65
Toimintakate		-21 271 972,12		-20 995 714,40
Verotulot		11 340 687,22		11 061 526,09
Valtionosuudet		12 252 594,00		11 982 354,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	103 940,37		123 908,28	
Muut rahoitustuotot	328 568,06		113 884,27	
Korkokulut	-105 024,73		-89 584,93	
Muut rahoituskulut	-653,38	326 830,32	-283,95	147 923,67
Vuosikate		2 648 139,42		2 196 089,36
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-1 052 139,87		-1 019 951,37
Arvonalentumiset				
Tilikauden tulos		1 595 999,55		1 176 137,99
Poistoeron muutos		6 353,40		6 353,40
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		1 602 352,95		1 182 491,39

7.2 Rahoituslaskelma

Vetelin kunta	1.1.-31.12.2022		1.1.-31.12.2021	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	2 648 139,42		2 196 089,36	
Satunnaiset erät				
Tulorahoituksen korjauserät	-40 346,33	2 607 793,09	-11 443,13	2 184 646,23
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 553 164,07		-702 267,59	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	25 000,00		15 000,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 605 085,75		75 278,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot		-923 078,32		-611 989,59
Toiminnan ja investointien rahavirta		<u>1 684 714,77</u>		<u>1 572 656,64</u>
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset				
Antolainasaamisten vähennys	55 103,17	55 103,17	13 072,00	13 072,00
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-962 580,00		-962 580,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 500 000,00	-2 462 580,00	1 000 000,00	37 420,00
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-5 126,97		95,19	
Vaihto-omaisuuden muutos	7 158,90		1 563,10	
Saamisten muutos	-541 248,90		-1 372 471,60	
Korottomien velkojen muutos	-83 012,58	-622 229,55	-42 494,80	-1 413 308,11
Rahoituksen rahavirta		<u>-3 029 706,38</u>		<u>-1 362 816,11</u>
Rahavarojen muutos		-1 344 991,61		209 840,53
Rahavarojen muutos				
Rahoitusarvopaperit				
Kassavarat 31.12.	952 796,60		2 297 788,21	
Kassavarat 1.1	2 297 788,21	-1 344 991,61	2 087 947,68	209 840,53

7.3 Tase

VASTAAVAA	2022 €	2021 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	21 740 626,88	21 884 445,27
I Aineettomat hyödykkeet	428 835,77	435 206,08
1. Tietokoneohjelmistot	123 622,84	97 732,00
2. Muut pitkävaikutteiset menot	269 666,52	296 598,84
3. Ennakkomaksut	35 546,41	40 875,24
II Aineelliset hyödykkeet	12 859 153,74	14 203 671,09
1. Maa- ja vesialueet	1 841 581,00	1 874 240,66
2. Rakennukset	9 360 025,51	10 155 877,04
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 053 110,44	1 167 756,38
4. Koneet ja kalusto	171 406,70	220 628,93
5. Muut aineelliset hyödykkeet	17 104,00	17 104,00
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset	415 926,09	768 064,08
III Sijoitukset	8 452 637,37	7 245 568,10
1. Osakkeet ja osuudet	8 098 621,45	6 836 449,01
2. Muut saamiset	354 015,92	409 119,09
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,00	0,00
1. Valtion toimeksiannot		
2. Muut toimeksiantojen varat		
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 361 363,17	7 172 264,78
I Vaihtoomaisuus	3 038,00	10 196,90
II Saamiset	5 405 528,57	4 864 279,67
Pitkäaikaiset saamiset	2 880 759,35	2 813 680,41
2. Lainasaamiset	2 880 759,35	2 813 680,41
Lyhytaikaiset saamiset	2 524 769,22	2 050 599,26
1. Myyntisaamiset	638 896,65	366 836,60
2. Lainasaamiset	324 921,06	648 921,06
3. Muut saamiset	1 541 075,80	1 025 348,65
4. Siirtosaamiset	19 875,71	9 492,95
III Rahoitusomaisuusarvopaperit	40 061,99	50 420,35
1. Osakkeet ja osuudet	40 061,99	50 420,35
IV Rahat ja pankkisaamiset	912 734,61	2 247 367,86
VASTAAVAA YHTEENSÄ	28 101 990,05	29 056 710,05

VASTATTAVAA	2022 €	2021 €
A OMA PÄÄOMA	11 746 342,28	10 143 989,33
I Peruspääoma	7 649 747,38	7 649 747,38
V Edellisten tilikausien yli- / alijäämä	2 494 241,95	1 311 750,56
VI Tilikauden yli- / alijäämä	1 602 352,95	1 182 491,39
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	79 945,83	86 299,23
1. Poistoero	79 945,83	86 299,23
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	19 007,26	24 134,23
1. Valtion toimeksiannot		
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	369,84	453,84
3. Muut toimeksiantojen pääomat	18 637,42	23 680,39
E VIERAS PÄÄOMA	16 256 694,68	18 802 287,26
I Pitkäaikainen	5 148 336,41	5 930 916,41
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 122 826,00	5 905 406,00
5. Saadut ennakot	25 510,41	25 510,41
II Lyhytaikainen	11 108 358,27	12 871 370,85
1. Joukkovelkakirjalainat	8 500 000,00	10 000 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	782 580,00	962 580,00
5. Saadut ennakot	14 108,85	20 399,08
6. Ostovelat	460 932,87	612 013,13
7. Muut velat	423 483,16	367 484,44
8. Siirtovelat	927 253,39	908 894,20
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	28 101 990,05	29 056 710,05

7.4 Konsernin tuloslaskelma

	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
Toimintatuotot	24 771 698,79	23 270 163,11
Toimintakulut	-44 628 651,88	-44 315 995,71
Osuus osakkuusyhtiön voitosta (tappiosta)	891,71	669,38
Toimintakate	<u>-19 856 061,38</u>	<u>-22 446 076,89</u>
Verotulot	11 289 619,52	11 023 416,24
Valtionosuudet	13 676 419,57	13 383 267,67
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	42 644,36	52 869,12
Muut rahoitustuotot	444 680,14	193 805,58
Korkokulut	-219 918,81	-124 966,60
Muut rahoituskulut	-5 770,30	-67 344,29
Vuosikate	<u>5 371 613,10</u>	<u>3 415 884,50</u>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 557 960,74	-2 428 318,14
Arvonalentumiset	-1 160 994,62	-295 518,50
Satunnaiset erät		
Satunnaiset erät		
Tilikauden tulos	<u>1 652 657,74</u>	<u>692 047,86</u>
Tilinpäätösiirrot	22 492,43	13 939,75
Tilikauden verot	-123 119,67	-2 752,97
Laskennalliset verot	-6 069,00	
Vähemmistöosuudet	-4 103,88	-3 681,06
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	<u>1 541 857,62</u>	<u>699 553,58</u>

7.5 Konsernin rahoituslaskelma

	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	5 371 613,10	3 415 884,50
Satunnaiset erät		
Tilikauden verot	-123 119,67	
Tulorahoituksen korjaukset	-174 395,98	66 022,91
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-5 704 256,61	-2 341 129,33
Rahoitusosuudet investointimenoihin	39 779,51	81 851,67
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 663 809,15	112 417,09
Toiminnan ja investointien rahavirta	<u>1 073 429,50</u>	<u>1 335 046,84</u>
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys		
Antolainasaamisten vähennys	58 188,74	25 282,59
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	572 263,89	2 083 786,98
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 159 621,88	-5 456 839,98
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 179 627,59	483 623,26
Oman pääoman muutokset	1 733 572,80	-23 858,29
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-32 318,39	-220 342,74
Vaihto-omaisuuden muutos	218 093,02	164 479,00
Saamisten muutos	2 797 052,97	3 247 123,25
Korottomien velkojen muutos	-630 249,47	-628 840,98
Rahoituksen rahavirta	<u>-2 622 645,91</u>	<u>-325 586,91</u>
Rahavarojen muutos	-1 549 216,41	1 009 459,93
Rahavarojen muutos		
Kassavarat 31.12.	4 256 904,93	5 806 121,34
Kassavarat 1.1	<u>5 806 121,34</u>	<u>4 796 661,41</u>
	<u>-1 549 216,41</u>	<u>1 009 459,93</u>

7.6 Konsernitase

VASTAAVAA	2022 €	2021 €
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	285 405,68	204 443,12
Muut pitkävaikutteiset menot	300 201,27	460 154,04
Ennakkomaksut	35 546,41	40 875,24
	621 153,36	705 472,40
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	2 434 538,69	2 425 266,33
Rakennukset	23 132 984,71	23 524 061,16
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 781 018,41	2 887 501,37
Koneet ja kalusto	1 731 822,62	1 917 222,19
Muut aineelliset hyödykkeet	875 032,06	732 030,11
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	763 121,36	868 066,61
	31 718 517,85	32 354 147,77
Sijoitukset		
Osakkuusyhtiöosakkeet ja -osuudet	563 855,05	1 118 848,57
Muut osakkeet ja osuudet	3 921 685,40	3 169 272,38
Muut lainasaamiset	3 085,57	6 171,14
Muut saamiset	88 078,40	87 986,05
	4 576 704,42	4 382 278,14
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	132 406,30	57 221,28
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		
Muut toimeksiantojen varat	14 950,55	14 136,43
	147 356,85	71 357,71
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	259 797,59	282 256,17
Keskeneräiset tuotteet	269 362,80	451 725,87
Valmiit tuotteet	193 006,03	179 192,41
Muu vaihto-omaisuus	39 117,95	66 202,94
Ennakkomaksut		
	761 284,37	979 377,39
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	296 000,00	
Muut saamiset		
	296 000,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	2 499 602,66	1 845 836,99
Lainasaamiset	96 000,00	0,00
Muut saamiset	1 746 988,29	1 214 572,65
Siirtosaamiset	218 221,17	272 674,69
Laskennalliset verosaamiset		0,00
	4 560 812,12	3 333 084,33
Rahoitusomaisuusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet		
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin		
Muut arvopaperit	861 132,56	895 045,75
	861 132,56	895 045,75
Rahat ja pankkisaamiset	3 395 772,37	4 911 075,59
VASTAAVAA YHTEENSÄ	46 938 733,90	47 631 839,08

VASTATTAVAA	2022 €	2021 €
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	7 649 747,42	7 649 747,42
Arvonkorotusrahasto	783 957,15	
Muut omat rahastot	629 137,41	652 452,79
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	315 757,24	-237 192,10
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 541 857,62	699 553,58
	<u>10 920 456,84</u>	<u>8 764 561,69</u>
VÄHEMMISTÖOSUUDET	59 519,13	55 415,25
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	99 383,16	154 713,29
	<u>99 383,16</u>	<u>154 713,29</u>
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	132 406,30	57 122,55
Lahjoitusrahastojen pääomat	369,84	453,84
Muut toimeksiantojen pääomat	108 282,40	139 801,40
	<u>241 058,54</u>	<u>197 377,79</u>
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	15 565 578,83	17 126 603,35
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Saadut ennakot	25 510,41	25 510,41
Muut velat/ liittymismaksut ja muut velat	2 872 691,34	2 700 616,27
Laskennalliset verovelat	195 989,29	
	<u>18 659 769,87</u>	<u>19 852 730,03</u>
Lyhytaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	8 500 000,00	10 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 943 761,67	2 137 121,26
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	50 000,00
Saadut ennakot	449 680,59	622 462,58
Ostovelat	2 138 817,54	2 265 419,49
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	993 334,38	857 081,84
Siirtovelat	2 926 883,18	2 674 955,86
Laskennalliset verovelat	6 069,00	0,00
	<u>16 958 546,36</u>	<u>18 607 041,03</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>46 938 733,90</u>	<u>47 631 839,08</u>

8. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

8.1.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1) Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Käyttöomaisuuden arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kunnanvaltuusto on vahvistanut poistosuunnitelman 26.9.2012 § 64. Laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet ja sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon.

8.1.2 Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

2) Perustelu, jos tuloslaskelman tai taseen esittämistapaa on muutettu edellisestä tilikaudesta (KPA 2:2.1 § 2-kohta) tai kirjanpitolausakunnan kuntajaoston antamista ohjeista poikkeavaksi, sekä muutoksen vaikutukset

-

3) Oikaisut, jotka on tehty edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin

-

4) Selvitys, jos edellistä tilikautta koskevat tiedot eivät ole vertailukelpoisia päättyneen tilikauden tietojen kanssa

-

5) Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset, jos ne eivät ole merkitykseltään vähäisiä

-

8.1.3 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, tytäryhteisöt ja alakonsernit, joissa kunnalla on määräysvalta lukuun ottamatta Kiinteistö Oy Vetelin Hotellia. Kunnan ostettua hotellikiinteistön jäi yhtiö toimimattomaksi yhtiöksi ja sen merkitys kuntakonserniin on vähäinen. Kuntayhtymät on yhdistelty suhteellisen pääomaosuuden mukaan.

Konsernitilinpäätöksestä laaditaan tase, tulos- ja rahoituslaskelmat.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Sisäiset liiketapahtumat ja -katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset saamiset ja velat, tuotot ja kulut sekä muut sisäiset liiketapahtumat on eliminoitu vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta siltä osin kuin saaduissa tilipäätöksissä sekä erillisissä selvityksissä on esitetty. Konserniyhtiöiden vertailuvuoden tietoja on täydennetty.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja tytäryhteisöjen keskinäisen omistus on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhteisöjen käyttöomaisuuden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu tytäryhteisöjen edellisten tilikausien yli/alijäämää vastaan, mikäli yhtiö ei ole tehnyt lainkaan poistoja.

Kuntayhtymät

Kuntayhtymien osalta omistus ja liiketapahtumat ja -katteet on eliminoitu kunnan suhteellisen pääomaosuuden mukaisesti. Kuntayhtymien keskinäiset liiketapahtumat on eliminoitu pienimmän %-osuuden mukaisella osuudella.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöjä ei ole yhdistelty. Olennaisuuden periaate.

8.2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6) Toimintatuotot kunnan määrittelemänä tehtäväkokonaisuuksia. Liiketoimintojen toimintatuotot esitetään tehtäväalueisiin ja kuntayhtymän tulolajeihin sisällytettynä

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Hallinto ja kuntalaiset	158 649	140 570	158 649	140 570
Sivistys, nuoriso ja liikunta	482 102	505 100	482 102	505 100
Kansalaisopisto	194 567	182 624	194 567	182 624
Tekninen	2 866 644	2 646 252	<u>2 866 644</u>	<u>2 646 252</u>
Vetelin Vesi Oy	576 367	602 954		
Kiint.Oy Vetelinraitti	867 907	829 154		
Kiint. Oy Vetelin Liikekiinteistöt	85 075	67 215		
Pitkäkoski Oy	393 996	330 894		
Vetelin Energia Oy	8 664 623	7 600 230		
As. Oy Vetelin Mäntylä	10 152	9 075		
K-P:n koulutusyhtymä	411 617	360 021		
K-P:n liiton ky	83 916	80 136		
K-P:n sosiaali- ja terveystalv.ky Soite	11 956 520	11 583 389		
- eliminoinnit	- 1 980 437	- 1 667 450		
Toimintatuotot yhteensä	24 771 699	23 270 163	3 701 962	3 474 546

7) Verotulot eriteltynä kunnan tuloveroon, osuuteen yhteisöveron tuotosta ja kiinteistöveroon

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Kunnan tulovero	9 505 827	9 302 309	9 505 827	9 302 309
Osuus yhteisöveron tuotosta	798 774	995 346	798 774	995 346
Kiinteistövero	1 036 086	763 871	1 036 086	763 871
- eliminoinnit(kiinteistöverot tyttärltä)	- 51 068	- 38 110		
Verotulot yhteensä	11 289 620	11 023 416	11 340 687	11 061 526

8) Valtionosuudet eriteltynä

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Kunnan peruspalv. valtionosuus	6 762 252	6 290 849	6 762 252	6 290 849
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	2 974 678	3 008 517	2 974 678	3 008 517
Opetus ja kultt.toimen muut valt. os.	196 459	86 430	196 459	86 430
Verotulomenetysten kompensatio	2 319 205	2 036 558	2 319 205	2 036 558
Muut valtionosuudet	0	560 000		560 000
Yksikköhintarahoitus, K-P:n Koulutusyhtymä	1 423 826	1 400 914		
Valtionosuudet yhteensä	13 676 420	13 383 268	12 252 594	11 982 354

9) Palvelujen ostot eriteltyinä asiakaspalvelujen ostoihin ja muiden palvelujen ostoihin, ellei niitä ole esitetty tuloslaskelmassa omina erinään

	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	13 065 367	13 286 456
Muiden palvelujen ostot	2 352 993	2 129 611
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	15 418 360	15 416 067

10) Valtuustoryhmien toimintaedellytysten tukemiseksi annetut tuet valtuustoryhmittäin eriteltyinä

-

11) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEET

Kunnanvaltuusto on vahvistanut poistosuunnitelman 26.9.2012 § 64. Suunnitelma vastaa voimassaolevaa suositusta

Aineettomat hyödykkeet

Kehittämismenot	2 – 5 vuotta*
Aineettomat oikeudet	5 – 20 vuotta*
Liikearvo	2 – 5 vuotta*

Muut pitkävaikutteiset menot

Atk-ohjelmistot	2 – 5 vuotta*
Muut	2 – 5 vuotta*

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet ei poistoaikaa

Rakennukset ja rakennelmat

Hallinto- ja laitosrakennukset	20 – 50 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 – 30 vuotta
Talouksrakennukset	10 – 20 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	20 – 30 vuotta
Asuinrakennukset	30 – 50 vuotta

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Kadut, tiet, torit ja puistot	15 % - 20 %
Sillat, laiturit ja uimalat	10 % - 25 %
Muut maa- ja vesirakenteet	10 % - 20 %
Vedenjakeluverkosto	7 % - 10 %
Viemäriverkko	7 % - 10 %
Kaukolämpöverkko	10 % - 15 %
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15 % - 20 %
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	20 % - 22 %
Maakaasuverkko	12 % - 15 %
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 % - 20 %
Sähkö-, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet	15 % - 25 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 % - 20 %
Liikenteen ohjauslaitteet	20 % - 25 %
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	20 % - 25 %

Koneet ja kalusto

Rautaiset alukset	15 % - 20 %
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	20 % - 27 %
Muut kuljetusvälineet	25 % - 30 %
Muut liikkuvat työkoneet	25 % - 30 %
Muut raskaat koneet	20 % - 25 %
Muut kevyet koneet	25 % - 30 %
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	20 % - 30 %
Atk-laitteet	3 – 5 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	30 % - 40 %

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa
---------------------	----------------

*)erityisestä syystä voi olla enintään 20 vuotta

Poistoaika on alaraja tai suurin %, ellei hyödykkeelle erikseen määrätä poistoaikaa.

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 8400e, on kunnassa kirjattu vuosikuluiksi.

12) Selvitys olennaisista tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista

	konserni		kunta	
	2022	2021	2022	2021
SELVITYS PAKOLL. VARAUSTEN MUUTOKSISTA				
K-P:n koulutuskuntayhtymä	0	0		
K-P:n sosiaali- ja terveyspalvelukuntayhtymä Soite	-55 330	42 952		
	<u>-55 330</u>	<u>42 952</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

13) Selvitys olennaisista muihin toimintatuottoihin sisältyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitoista ja olennaisista muihin toimintakuluihin sisältyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappioista

	konserni		kunta	
	2022	2021	2022	2021
Muut toimintatuotot				
Maa-alueiden myyntivoitot	22 547	22 005	22 547	22 005
Rakennusten myyntivoitot	142 387	13 656	137 295	8 563
Muut myyntivoitot	120 796	4 300	116 814	4 300
Myyntivoitot yhteensä	<u>285 731</u>	<u>39 961</u>	<u>276 656</u>	<u>34 868</u>
Muut toimintakulut				
Maa-alueiden myyntitappiot	1 277	0	0	0
Muut myyntitappiot	236 310	23 425	236 310	23 425
Myyntitappiot yhteensä	<u>237 587</u>	<u>23 425</u>	<u>236 310</u>	<u>23 425</u>

14) Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

-

15) Yhteismäärät muihin rahoitustuottoihin sisältyvistä tuotoista, jotka on saatu muissa yhteisöissä, jos ne ovat olennaisia

	konserni		kunta	
	2022	2021	2022	2021
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	108 180	100 500	108 180	100 500
Osinkotuotot muista yhteisöistä	209 096	156 333	15 450	8 581
Muut rahoitustuotot sisältää mm.				
- K-P:n sos. ja terv.palv.kuntayht. ed. tilikausien ylijäämästä ja käyttörahastosta palautettu peruspääoman suhteessa	138 485		138 485	
-konsernissa eliminoitu %-osuus	-112 453	-100 500		
	<u>343 308</u>	<u>156 333</u>	<u>262 115</u>	<u>109 081</u>

16) Erittely poistoeron muutoksista

	2022	2021
Päiväkoti Kivitaskun investointiin liittyvä poistoero	86 299	92 653
Poistoeron muutos (vähennys)	- 6 353	- 6 353
Poistoero yhteensä	<u>79 946</u>	<u>86 299</u>

8.3 Tasetta koskevat liitetiedot

8.3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

17) Lainan liikkeeseen laskemisesta aiheutuneet kuluiksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset, jos tällaisia menoja on aktivoitu

-

18) Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmäärittäminen

- Tytäryhtiö Vetelin Energia Oy:n arvonkorotuksesta mainitaan heidän tilinpäätöksessään: ” Teimme vuonna 2022 arvonkorotuksen Katternö Kraft Oy omistukseen yhteissummaltaan 0,98 milj. euroa Arvonkorotuksessa käytimme varovaisuusperiaatteen mukaan noin 50% osakkeen käyvästä hinnasta.”

19) Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

	1.1.2022	lisäys	Rahoitus- osuudet	Vähennykset	Siirto erien välillä	Poisto	31.12.2022
Aineettomat hyödykkeet							
Tietokoneohjelmistot	97 732				39 147	13 256	123 623
Muut pitkävaikutteiset menot	296 599				-	26 932	269 667
Keskeneräiset hankinnat	40 875	33 818			- 39 147	-	35 546
Yhteensä	435 206	33 818				40 188	428 836
Aineelliset hyödykkeet							
Maa- ja vesialueet							
Kiinteistöjen liittymismaksut	3 584			- 3 584			-
Muut maa- ja vesialueet	1 870 656			- 29 075			1 841 581
Maa- ja vesialueet yht.	1 874 241	-		- 32 660			1 841 581
Rakennukset							
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 167 756	110 605	- 25 000	- 278		- 199 974	1 053 110
Koneet ja kalusto	220 629	21 960		- 4 490		- 66 692	171 407
Arvo ja taide-esineet	17 104						17 104
Keskeneräiset hankinnat	768 064	326 671			- 678 809		415 926
Yhteensä	14 203 671	581 364	- 25 000	- 888 929		- 1 011 952	12 859 154
Sijoitukset							
Tytäryhteisöosakkeet ja osuudet							
Pitkäkoski Oy	100 913	80 000					180 913
Kiint. Oy Vetelin Hotelli	25 510						25 510
Kiint. Oy Vetelinraitti	253 996	1 467 000					1 720 996
Kiint. Oy Vetelin Liikekiinteistöt	815 800	334 000					1 149 800
Vetelin Vesi Oy	1 561 217						1 561 217
Vetelin Energia Oy	2 267 055						2 267 055
As. Oy Vetelin Mäntylä	63 834			- 63 834			-
Yhteensä	5 088 325	1 881 000		- 63 834			6 905 491
Kuntayhtymäosuudet							
Keski-Pohjanmaan koulutuskuntayhtymä	429 249						429 249
Keski-Pohjanmaan liitto	20 964						20 964
Keski-Pohjanmaan erik.s.hoito- ja perusp.ky	179 063						179 063
Yhteensä	629 276						629 276

Osakkuusyht.osakkeet ja -osuudet	1.1.2022	lisäys	Rahoitus- osuudet	Vähennykset	Siirto erien välillä	Poisto	31.12.2022
As Oy Tunkkarin Käpyrinne	52 323		-	52 323			-
As Oy Vetelin Ingmannintie	111 045		-	111 045			-
As Oy Vetelinpuisto II	35 953		-	35 953			-
As Oy Vetelin Vlastovintie	94 157		-	94 157			-
Kiint. Oy Kainunkeidas	135 145		-	135 145			-
KVT-Vesihuolto Oy	28 000						28 000
KaseNet Oy	434 850						434 850
Yhteensä	891 474	-	-	428 624	-	-	462 850
Muut osakkeet ja osuudet							
Kiint. Oy Patanan Harju	46 252		-	46 252			-
As Oy Vetelin Sotaveteraanit	49 222		-	49 222			-
Kiint. Oy Vetelin Liiketalo	87 878		-	87 878			-
Ab Ekorosk Oy	33 638						33 638
Jyta Omaisuus Oy	385						385
Työplus Yhtiöt Oy	10 000	56 982					66 982
Yhteensä	227 375	56 982	-	183 352	-	-	101 005
Muut saamiset							
Liittymismaksut	409 119		-	55 103			354 016
Yhteensä	409 119	-	-	55 103	-	-	354 016
Sijoitukset yhteensä	7 245 568	1 937 982	-	730 913	-	-	8 452 637
Pysyvät vastaavat yhteensä	21 884 445	2 553 164	-	25 000	-	1 052 140	21 740 627

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

20-22) Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

TYTÄRYHTEISÖT

Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus osuus	Konsernin omistus- osuus	Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/ tappiosta
Vetelin Vesi Oy	Veteli	100 %	100 %	1 511	2 439	-115
Kiint.Oy Vetelinraitti	Veteli	100 %	100 %	1 469	5 602	-195
Kiint. Oy Vetelin Liikekiinteistöt	Veteli	100 %	100 %	1 124	781	-26
Pitkäkoski Oy	Veteli	100 %	100 %	36	30	-35
Vetelin Energia Oy	Veteli	100 %	100 %	2 869	8 966	372
Kiint.Oy Vetelin Hotelli	Veteli	100 %	100 %			
			Yhteensä	7 009	17 818	0

KUNTAYHTYMÄT

Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus osuus	Konsernin omistus- osuus	Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/ tappiosta
K-P:n koulutusyhtymä	Kokkola	4,64 %	4,64 %	1 403	1 273	2
K-P:n liiiton ky *	Kokkola	4,84 %	4,84 %	81	31	13
K-P:n sos.- ja terv.palv.ky Soite	Kokkola	3,09 %	3,00 %	232	4 077	-19
			Yhteensä	1717	5380	-4

	peruspääoma	osuudet kunta	ero *	* ero oikaistu muissa oman pääoman erissä
K-P:n koulutusyhtymä	429 249	429 249	0	
K-P:n liiiton ky	21 288	20 964	324	
K-P:n sos.- ja terv.palv.ky Soite	184 296	179 063	5 233	

Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveyspalvelukuntayhtymän toiminta päättyi 31.12.2022 ja toimintaa jatkaa Keski-Pohjanmaan hyvinvointialue. Kuntayhtymän henkilöstö, velat ja vastuut siirtyivät hyvinvointialueelle 1.1.2023.

YHTEIS- JA OMISTUSYHTEISYHTEISÖT SEKÄ YHDEN VIIDESOSAN TAI SITÄ SUUREMMAN OMISTUSOSUUDEN KOHTEENA OLEVAT YRITYKSET TAI YHTEISÖT

Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus osuus	Konsernin omistus-osuus	Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/tappiosta
KVT-Vesihuolto Oy	Kaustinen	28,00	28,0	280	712	0
KaseNet Oy	Lestijärvi	21,24	21,24	540	55	6
			Yhteensä	820	767	6

23) Pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä sekä osakkuus- ja muilta omistusyhteisöiltä

		2022		2021	
		Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä					
Myyntisaamiset		-	243 920	-	104 691
Lainasaamiset		2 584 759	228 921	2 813 680	648 921
Muut saamiset		-	-	-	-
Siirtosaamiset		-	3 476	-	3 907
Saamiset tytäryhteisöiltä	yhteensä	2 584 759	476 318	2 813 680	757 519
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä					
Myyntisaamiset		-	290 039	-	180 919
Lainasaamiset		-	-	-	-
Muut saamiset		-	1 252 443	-	838 859
Siirtosaamiset		-	-	-	-
Saamiset kuntayhtymiltä	yhteensä	-	1 542 482	-	1 019 779
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä					
Myyntisaamiset		-	-	-	653
Lainasaamiset		-	-	-	-
Muut saamiset		-	-	-	-
Siirtosaamiset		-	-	-	-
Saam. osakkuus-, om.yhteisyht. yhteensä		-	-	-	653
Saamiset	yhteensä	2 584 759	2 018 800	2 813 680	1 777 950

24) Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät	konserni		kunta	
	2022	2021	2022	2021
Pitkäaikaiset siirtosaamiset	0	0	0	0
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot	200 240	273 593	3 132	5 586
Siirtyvät korot	16 743	3 907	16 743	3 907
ELY-keskus, tuet ja avustukset	3 738	4 916	0	0
Muut tulojäämät	658	280	0	0
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	221 379	282 695	19 876	9 493

8.3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25) Tase-eräkohtainen erittely oman pääoman erien lisäyksistä ja vähennyksistä sekä siirroista näiden erien välillä tilikauden aikana

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	7 649 747	7 649 747	7 649 747	7 649 747
Peruspääoma 31.12.	7 649 747	7 649 747	7 649 747	7 649 747
Arvonkorotusrahasito 1.1.				
Vetelin Energia Oy, lisäys tilikaudella	783 957			
Arvonkorotusrahasito	783 957	0		
Muut omat rahastot 1.1	652 453	660 039	0	0
Muutos tilikaudella K-P:n koulutusky	-10 117	-3 540		
Muutos tilikaudella K-P:n Liitto	12 211			
Muutos tilikaudella K-P:n erik.sh ja ppky	-25 409	-4 046		
Muutokset tilikaudella	-23 315	-7 586		
Muut omat rahastot 31.12	629 137	652 453	0	0
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	462 362	-213 334	2 494 242	1 311 751
Ed. tk ylijäämän muutos K-P:n koulutusky		-4 533		
Ed. tk ylijäämän muutos K-P:n Liitto	-12 211			
Ed. tk ylijäämän muutos K-P:n Soite	-132 313	-19 325		
Ed. tk yli-/alijäämien korj. Mäntylä	-2 080			
Ed. tilikausien muutokset ja korjaukset	-146 604	-23 858		
Edellisten tilikausien ylijäämä	315 757	-237 192	2 494 242	1 311 751
Tilikauden ylijäämä/alijäämä 31.12	1 541 858	699 554	1 602 353	1 182 491
Tilikauden ylijäämä/alijäämä 31.12	1 541 858	699 554	1 602 353	1 182 491
Oma pääoma yhteensä	10 920 457	8 764 562	11 746 342	10 143 989

26) Erittely poistoerosta

	2022	2021
Päiväkoti Kivitaskun investoinnin poistoero 31.12.	79 946	86 299

27) Tase-erien mukaan eritelty tieto sellaisista pitkäaikaiseen vieraaseen pääoman kuuluvista veloista, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

	konserni		kunta	
	2 022	2 021	2 022	2 021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9 586 920	10 613 346	3 289 841	3 657 287
Lainat julkisyhteisöiltä	1 569 075	1 797 996	0	0
- eliminoitavat, konsernin sisäiset	-1 569 075	-1 797 996	0	0
Lainat muilta luotonantajilta	0	0	0	0
Yhteensä	9 586 920	10 613 346	3 289 841	3 657 287

28) Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista

	2022	2021
Kuntatodistus Kuntarahoitus Oyj	8 500 000	10 000 000
Kuntatodistus Danske Bank Oyj	0	0
Joukkovelkakirjalainat yhteensä	8 500 000	10 000 000

29) Erittely olennaisista pakollisiin varauksiin merkityistä eristä, jos se on tarpeen tase-erien selventämiseksi

Pakolliset varaukset	konserni		kunta	
	2022	2021	2022	2021
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	99383	154713	0	0
Muut pakolliset varaukset, ky	0	0	0	0
Yhteensä	99383	154713	0	0

30) Erikseen pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä, ja osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille

	2022		2021	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot	25 510	-	25 510	-
Ostovelat	-	130 120	-	118 606
Muut velat	-	-	-	-
Siirtovelat	-	-	-	-
Velat tytäryhteisöille yhteensä	25 510	130 120	25 510	118 606

Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä

Saadut ennakot	-	-	-	-
Ostovelat	-	663	-	999
Muut velat	-	-	-	9 964
Siirtovelat	-	-	-	-
Velat kuntayhtymille yhteensä	-	663	-	10 963

Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille

Saadut ennakot	-	-	-	-
Ostovelat	-	13 884	-	11 173
Muut velat	-	-	-	-
Siirtovelat	-	-	-	-
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille	-	13 884	-	11 173
Vieras pääoma yhteensä	25 510	144 667	25 510	140 742

31) Maksuvalmiuden kannalta merkittävä sekkitililiimiitti ja siitä käyttämättä oleva määrä

	2022	2021
Danske Bank Oyj, Luottolimiitti käyttämättä	0	0
Yhteensä	0	0

32) Muut velat -erän jakautuminen liittymismaksuihin ja muihin velkoihin, mikäli liittymismaksuja ei ole merkitty taseeseen erillisenä eränä

	konserni		kunta	
	2022	2021	2022	2021
Muut velat, pitkäaikaiset				
Liittymismaksut (pa)	3 430 544	3 291 410	0	0
Vetelin kunta	0	0	0	0
Vetelin Vesi Oy	1 067 332	1 035 962		
Vetelin Energia Oy	2 363 212	2 255 448		
- eliminoinnit	-408 148	-441 089		
Muut velat (pitkäaikaiset) yhteensä	3 430 544	3 291 410	0	0

33) Siirtovelkoihin sisältyvät, jolleivät ne ole epäolennaisia

	konserni		kunta	
	2022	2021	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	266 480	151 094	-	-
Menojäämät				
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	2 030 116	2 009 739	720 813	714 900
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	294 149	270 319	175 512	166 472
Korkojaksotukset (-eliminoinnit)	50 292	32 525	30 929	27 522
Muut menojäämät	285 846	211 279	-	-
Siirtovelat (la) yhteensä yhteensä	2 926 883	2 674 956	927 253	908 894

8.4 Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

34) Velat, joista kunta on pantannut, kiinnittänyt tai muulla tavalla antanut vakuudeksi omaisuuttaan, eriteltynä vakuuslajeittain

	Kunta	
	2022	2021
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Svenska Handelsbanken Ab:n, luotot yhteensä	280 000	316 000
Vakuudeksi annetut kiinnitykset		
Marine 924-410-0008-0448 Veteli, panttikirja, vahvistettu 3.1.2008		
Lainat julkisyhteisöiltä	-	-
Lainat muilta luotonantajilta	-	-
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	280 000	316 000

35) Vakuuksista, jotka kunta on muuten kuin edellä kohdassa 34 tarkoitettulla tavalla antanut puolestaan, yhteenlaskettu arvo vakuuslajeittain eriteltynä

-

36) Vakuuksista, jotka kunta on antanut sen kanssa samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta, yhteenlaskettu arvo vakuuslajeittain eriteltynä

-

37) Yhteenlaskettu arvo kunnan antamista muista kuin edellä 34-36 kohdissa tarkoitetuista vakuuksista lajeittain eriteltynä

-

38) Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma

	konserni		kunta	
	2022	2021	2022	2021
Vuokravastuut, seuraavalla tilikaudella maksettavat, arvio	240 895	232 643	29 148	19 996
Leasingvastuut				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	117 357	112 747	36 783	29 209
Myöhemmin maksettavat	108 441	73 425	27 723	15 207
Yhteensä	466 694	418 815	93 654	64 413

39) Kunnan antamat vastuusitoumukset sen kanssa samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

Vastuusitoumukset	konserni		kunta	
	2022	2021	2022	2021
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	14 562 501	15 143 822	14 075 233	14 075 233
Jäljellä oleva pääoma	8 360 618	9 592 307	8 162 592	8 959 557

40) Muut kunnan antamat vastuusitoumukset ja muut vastuut

Vastuusitoumukset	konserni		kunta	
	2022	2021	2022	2021
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	1 469 000	1 469 000	1 469 000	1 469 000
Jäljellä oleva pääoma	472 469	489 196	472 469	489 196
Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista			2022	2021
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.			22 742 137	21 670 222
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.			0	0
Kunnan mahdoll. vastuuta kattava osuus takauskesk. rahastosta 31.12.			13 151	14 195

41) Muut kuntaa koskevat taseen ulkopuoliset järjestelyt

	konserni		kunta	
	2022	2021	2022	2021
Vakuustalletukset	358 067	409 884	88 656	58 245
Luotollisten tilien takauksia	0	0	0	0
	konserni		kunta	
	2022	2021	2022	2021
Arvonlisäveron palautusvastuu	1 888 746	2 043 841	1 263 673	1 344 162

Teknisen lautakunnan päätöksistä 18.5.2022 § 28, 15.6.2022 § 42, 28.9.2022 § 49, 28.9.2022 § 50 ja 9.11.2022 (2.11.2022 § 60) on valitettu Vaasan hallinto-oikeuteen. Valittaja on vaatinut oikeudenkäyntikulujensa korvaamista, mutta valitusprosessi on vielä kesken.

8.5 Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

42) Henkilöstön lukumäärä 31.12 tehtäväalueittain

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Hallinto ja kuntalaiset	10	8
Tekninen ja ympäristö	43	44
Sivistys ja vapaa-aika	105	104
Yhteensä	158	156

Hyvinvointialueelle siirtyvä henkilöstön määrä 1.1.2023 yhteensä 13, joista vakinaisia 12 ja määräaikaisia 1. Hyvinvointialueelle siirtyi lisäksi koulukuraattorin tehtävä. Koulukuraattorin tehtävään loppuvuodesta 2022 valittu siirtyi hyvinvointialueelle Soiten työntekijänä.

43) Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut, jos henkilöstömenoja on aktivoitu taseeseen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	7 035 685	6 906 138
Henkilöstökuluja aktivoitu pysyviin vastaaviin	64 707	41 984
Henkilöstökulut yhteensä	7 100 393	6 948 122

44) Luottamushenkilön palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Keskustan Vetelin Kuntayhdistys ry	2 236	2 318
Vetelin Sosiaalidemokraatit ry	134	163
Vetelin Perussuomalaiset ry	540	600
Perhonjokilaakson Kristillisdemokraatit	175	149
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	3190	3229

45) Lakisääteistä tilintarkastusta suorittavalle tilintarkastusyhteisölle maksetut palkkiot

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Tarkastusyhteisö BDO Audiator Oy, yht.	4 966	8 918
Tilintarkastuspalkkiot	4 129	6 588
Tilintarkastajan lausunnot	0	0
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	837	2 330
Muut palkkiot	0	0
Sk-Reviisorit Oy Ab, yht.	3 169	0
Tilintarkastuspalkkiot	2 795	0
Tilintarkastajan lausunnot	0	0
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	374	0
Muut palkkiot	0	0
Palkkiot yhteensä	8135	8918

46) Kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien väliset liiketoimet, jos ne ovat olennaisia eikä niitä ole toteutettu tavanomaisin kaupallisin ehdoin

-

9. ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

9.1 Kirjanpidollisesti eriytetty Tunkkarin terveystieteiden keittiön taseyksikkö

Tunkkarin terveystieteiden keittiön vuosi 2022

Tunkkarin terveystieteiden keittiö toimii 7 päivänä viikossa. Viitenä päivänä (ma-pe) toiminta liittyy kotiaterioiden valmistukseen. Tämän lisäksi Tunkkarin keittiöllä valmistetaan ruoka lisäksi Tunkkarin terveystieteiden tarpeisiin ja Harjukodin sekä Kuusikodin hoitoyksiköihin.

Tunkkarin keittiöllä valmistetaan Soiten kotiateriat. Tällä hetkellä aterioita toimitetaan Vetelin lisäksi Halsualle, Ullavaan, Lohtajalle, Kälviälle, Kannukseen ja Kokkolaan. Aterioita valmistettiin vuonna 2022 49 640 kpl. Ateriat kuljetetaan keittiöltä asiakkaille kaksi kertaa viikossa, tiistaisin ja perjantaisin. Soite vastaa uusien asiakkaiden vastaanotosta sekä aterioiden toimittamisesta keittiöltä asiakkaalle.

Ruokahuollon toiminnan suurimmat haasteet liittyivät vuonna 2022 kaikkien hankintojen kustannusten nousuun ja siihen, että ammattitaitoisia henkilökuntaa olisi saatavilla keittiön eri sijaistarpeisiin. Vuosi oli haasteellinen, koska sijaispuute vaivasi edelleen koko ruokahuoltoa ja vuoden 2022 aikana oli sijaistarpeita ennakoitua enemmän. Sijaispuutteet aiheuttivat myös kalliimpia elintarvikkekustannuksia, kun oli turvaututtava valmisruokiin normaalia enemmän.

Toimintatuottojen vajeeseen vaikutti kotiaterioiden kp 5120 osalta se, että kotiaterioiden tilattiin määrällisesti 15 % ennakoitua vähemmän. Laskutuksessa Soitelle käytettiin myös vuoden 2021 aterian keskihintaa 7,67 €/ateria, mutta loppulaskuissa aterian hinta nousi 8,56 euroon, jonka vuoksi Soitelle lähti sopimuksen mukaisesti kustannusten tasauslasku vuoden 2023 alussa. Soiten kanssa on sopimuksella sovittu, että kotiaterioiden kustannuspaikka nollataan vuoden lopussa. Kunta ei saa kotiaterioista katetta, mutta ei myöskään maksa mahdollista alijäämää.

Inflaatio nosti kustannuksia vuoden 2022 aikana. Aterioiden kappalemäärän merkittävästä vähentymisestä huolimatta elintarvikkeisiin ja pakkausmateriaaleihin käytettiin suunnilleen sama euromäärä kuin vuonna 2021. Yksittäisen aterian osalta kustannukset nousivat, joten ateriakohtainen hinta olisi pitänyt olla vuoden aikana korkeampi.

Sisäisiin tukipalveluihin (ICT, talous-, henkilöstö, tekninen ja hallinto) ei budjetoitu määrärahoja vuoden 2022 talousarviota tehtäessä. Ensimmäiset automaattisen talousraportoinnin vaatimat vyörytykset tukipalveluista kunnassa tehtiin helmikuussa 2022 vuoden 2021 tilinpäätökseen. Vuoden 2022 talousarvioon sisäiset määrärahat hoidettiin jälkikäteen lisätalousarviolla syksyllä 2022.

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Tilinpäätös 31.12.2022	Poikkeama	Käyttö %
Toimintatuotot	456 214	515 526	474 786,37	40 740	92,1 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-235 433	-288 964	-229 132,12	-59 832	79,3 %
Palvelujen ostot	-30 323	-9 800	-39 216,84	29 417	400,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-174 036	-198 818	-188 195,47	-10 623	94,7 %
Muut toimintakulut	-16 422	-17 945	-18 241,94	297	
	-456 214	-515 527	-474 786,37	-40 741	92,1 %
Toimintakate	0	-1	0,00	-1	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	-1	0	-1	

Tunkkarin terveyskeskuksen keittiön tuleva kehitys

Tunkkarin terveyskeskuksen keittiön vuosi 2022 oli viimeinen kunnan toimintana. Toiminta ja henkilöstö siirtyi hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Tunkkarin terveyskeskuksen keittiöllä ei ole omaa sisäisen valvonnan suunnitelmaa. Sisäisessä valvonnassa noudatetaan soveltuvin osin Vetelin kunnassa olevaa ohjeistusta ja käytäntöjä.

Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden yli-/alijäämäksi muodostui 0, koska kunta laskutti Soitelta sopimuksen mukaisesti tilikaudelta kertyneen alijäämän.

10. LUETTELOT JA SELVITYKSET

Pro Economica

Luettelo kirjanpito kirjoista

* pääkirja

* päiväkirja

* talousarvion toteutumavertailu

* tase

* tositteisto

* tilikartta

Kirjanpito kirjat säilytetään arkistossa

Rahaliikenne hoidetaan Nomentia Banking -pankkiohjelmalla

Tositelaji

001 Tilinavauksen oikaisu

002 Muistiotositteet

003 Sisäiset tositteet

004 Korjaustositteet

005 Vyörytystapahtumat (ei käytössä 2022)

006 Käyttöomaisuusviennit (ei käytössä 2022)

007 KOM poistot

010 Tiliotetositteet

030 Vanha MYRE suoritukset (ei käytössä 2022)

200 Yleislaskutus

210 Päivähoitolaskutus/Daisy

220 Kansalaisopiston laskutus/Hellewi

230 Lainalaskutus

290 Myyntireskontran suoritukset

301 Palkat

410 Ostoreskontran kierrätys

490 Ostoreskontran suoritukset

11. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tasekirjan allekirjoitus

Veteli . . . 2023

VETELIN KUNNANHALLITUS

Jussi Torppa
kunnanhallituksen puheenjohtaja

Tarja Tuominen
kunnanhallituksen jäsen

Hannu Haukilahti
kunnanhallituksen jäsen

Erkki Lassila
kunnanhallituksen jäsen

Johanna Järvelä
kunnanhallituksen jäsen

Hilkka Klemola
kunnanhallituksen jäsen

Ilpo Äivo
kunnanhallituksen jäsen

Hannu Jyrkkä
kunnanjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Veteli . . . 2023

Ilari Karhu
HT, JHT