



hyvä asua • hyvä yrittää

Tilinpäätös 2023

Kh 25.3.2024 § 38

Kvalt 24.6.2024 § 38

SISÄLLYSLUETTELO

1. KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISET TAPAHTUMAT.....	2
1.1 Kunnanjohtajan katsaus.....	2
1.2 Sijainti.....	3
1.3 Hallinnolliset yhteydet.....	3
1.4 Väestö.....	4
1.5 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	7
1.6 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	12
1.7 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.....	13
1.8 Kunnan henkilöstö.....	14
1.9 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	16
1.10 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista tekijöistä.....	17
2. KOKONAISTALOUDEN TARKASTELU.....	17
3. KONSERNITARKASTELU.....	25
4. KUNNAN JOHDON JA KONSERNIJOHDON LAUSUMAT SISÄISESTÄ VALVONNASTA.....	30
4.1 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä.....	30
4.2 Konsernijohtoon lausuma sisäisestä valvonnasta.....	31
5. TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMIS-TOIMENPITEET.....	33
6. TOTEUTUMISVERTAILUT.....	34
6.1 Käyttötalouden toteutuminen.....	34
6.2 Investointien toteutuminen.....	69
6.3 Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	73
6.4 Rahoitusosan toteutuminen.....	74
7. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	75
7.1 Tuloslaskelma.....	75
7.2 Rahoituslaskelma.....	76
7.3 Tase.....	77
7.4 Konsernituloslaskelma.....	79
7.5 Konsernin rahoituslaskelma.....	80
7.6 Konsernitase.....	81
8. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	85
9. LUETTELOT JA SELVITYKSET.....	97
10. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	98

1. KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISET TAPAHTUMAT

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2023 oli ensimmäinen kuntatalousvuosi ilman sote-kustannuksia. Valtionosuudet ja veroenusteet tarkentuivat vuoden aikana ja valitettavasti huonompaan suuntaan. Toimintakate toteutui 145t€ budjetoitua parempana, ja oli -8,518M€. Verotulot ja valtionosuudet toteutuivat hiukan budjetoitua pienempinä ja rahoituskulut hieman budjetoitua suurempina. Vuosikate oli 661,7t€ positiivinen, josta vähennettävät liki miljoonan euron poistot laskivat tuloksen negatiiviseksi. Tilikauden alijäämä oli -253t€.

Vuoden 2023 aikana Vetelin kuntastrategiaa päivitettiin ainoastaan vuosittaisten strategisten toimenpiteiden osalta budjetin laadintaprosessin yhteydessä. Kaikki suunnitellut strategiset toimenpiteet toteutuivat, mutta muutamat toimenpiteet jatkuvat vielä vuoden 2024 puolella. Merkittävimpinä toimenpiteinä olivat useat remontit ja tulevien remonttien suunnittelu sekä kuntokartoitukset. Kuntastrategian tavoitteiden toteutumista arvioitiin nyt ensimmäisen kerran uusilla mittareilla. Pitkää vertailukohtaa mittareille ei ole, mutta edelliseen vuoteen nähden kehityssuunta on selkeästi positiivinen. Positiivisinta kehitystä tapahtui hyvinvoinnissa, asuntojen vuokrausasteessa, avoimissa työpaikoissa ja työttömien määrässä. Negatiivista kehitystä oli kuntakonsernin tuloksen pieneneminen. Muutoin kehitys oli mittareiden perusteella stabiilia.

Kuntakonsernin tulos oli 415t€ ylijäämäinen. Kunnan ja kunnan kolmen tytäryhtiön tulos oli negatiivinen, mutta Vetelin Energia konsernin 924t€ nettotulos nosti koko kuntakonsernin tuloksen ylijäämäiseksi. Vetelin Energian hyvää tulosta auttoi Energian tytäryhtiö Kontaktorin hyvä tulos. Vetelin Energia konsernin liikevaihto pysyi jokseenkin edellisen vuoden tasolla, ja oli 2023 8,66M€.

Vetelinraitin liikevaihto kasvoi 21,5% 1,045M euroon vuosi sitten kunnalta siirrettyjen asuntojen vuokratulojen ansiosta sekä vuokrausasteen paranemisen myötä. Tulosta rasittivat korjausinvestoinnit, korkokulut ja poistot. Vaikka tulos oli -127t€ negatiivinen, niin tulos oli liki 70t€ edellisvuotta parempi.

Vetelin Veden liikevaihto oli 583t€ eli edellisen tilikauden tasolla. Negatiivinen tulos pieneni edellisestä vuodesta, mutta oli vieläkin -95t€ negatiivinen. Veden kulutus Vetelissä on vähentynyt, eikä perusmaksujen korotus kompensoinut riittävästi kulutuksen vähenemistä. Lisäksi KVT:n puhdistamon kustannukset kasvoivat merkittävästi sähkön hinnannousun takia.

Vetelin Liikekiinteistöjen liikevaihto jokseenkin kaksinkertaistui 168t euroon, kun kunnan teollisuushallit ja liikekiinteistöt olivat vuoden alusta lähtien nyt tytäryhtiön taseessa. Negatiivinen tulos kasvoi -41t euroon.

Pitkäkoski Oy:n eli Hotelli Kampelin liikevaihto kasvoi korona-ajan jälkeen vajaaseen puoleen miljoonaan euroon ja tulos oli niukasti positiivinen.

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

Hannu Jyrkkä
kunnanjohtaja

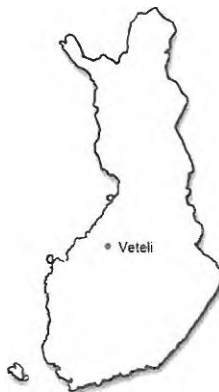
1.2 Sijainti

Veteli on kolmen joen laaksossa sijaitseva kunta Keski-Pohjanmaalla. Naapurikuntia ovat Evijärvi, Halsua, Kaustinen, Kruunupyy, Lappajärvi, Perho ja Vimpeli. Veteli kuuluu Kaustisen seutukuntaan. Valtatie nro 13 Jyväskylästä Kokkolaan kulkee kunnan läpi. Lähin rautatieasema on Kokkolassa, lentokenttä Kruunupyyssä (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 2023 lopussa 2 936 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

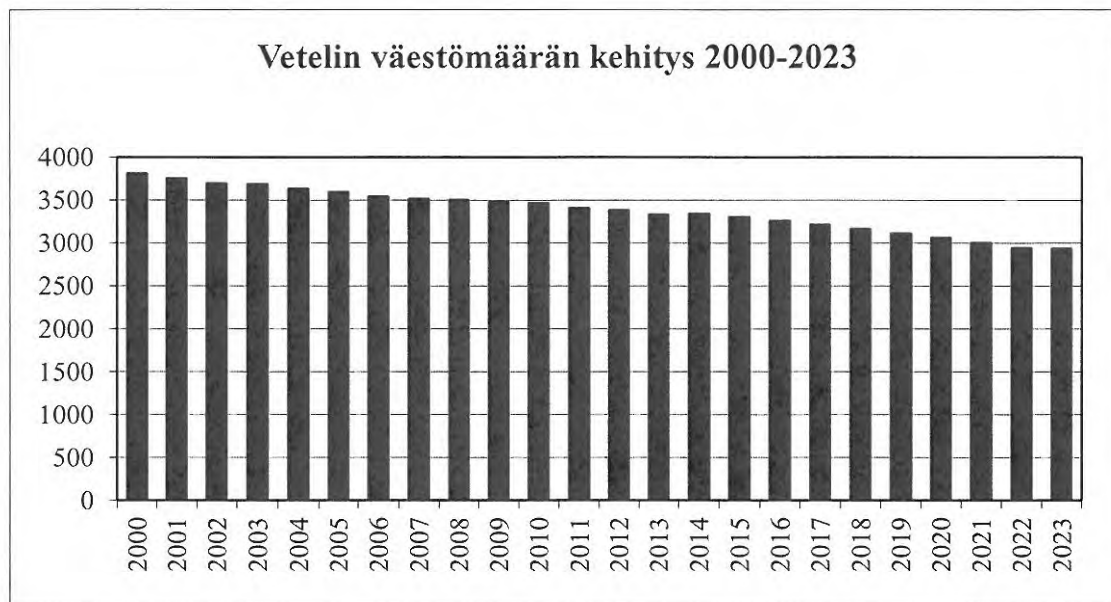


1.3 Hallinnolliset yhteydet

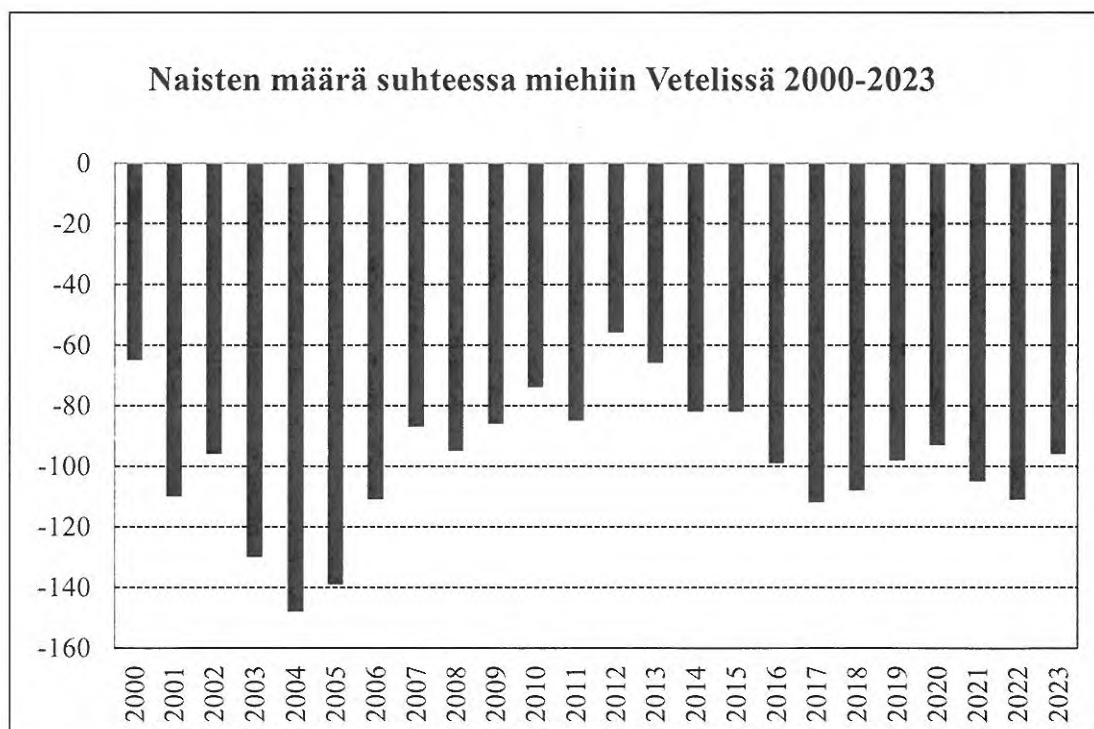
KELA:n vakuutuspiiri	Pohjoinen vakuutuspiiri
Pelastustoimi	Keski-Pohjanmaan pelastuslaitos
Seutukunta	Kaustisen seutukunta
Poliisilaitos	Pohjanmaan poliisilaitos
Elinkeino-, liikenne-, ja ympäristökeskus	Pohjanmaan ja Etelä-Pohjanmaan ELY-keskukset
Maakunta	Keski-Pohjanmaan liitto
Hyvinvointialue	Keski-Pohjanmaan hyvinvointialue Soite
EU -suuralue	Pohjois- ja Itä-Suomi FIID
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

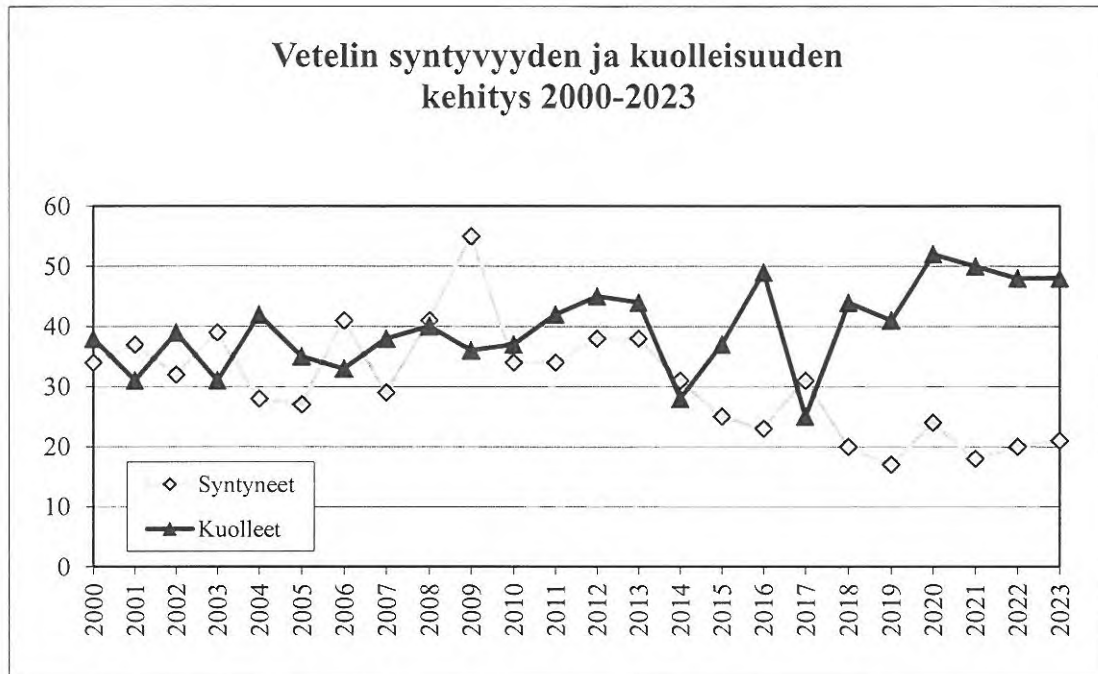
Kunnan väestömäärä vähentyi vuonna 2023. Asukkaita Vetelin kunnassa oli Tilastokeskuksen mukaan vuoden 2023 lopussa 2 936 eli 10 vähemmän kuin vuoden 2022 lopussa. Asukkaista miehiä oli 1516 ja naisia 1420.



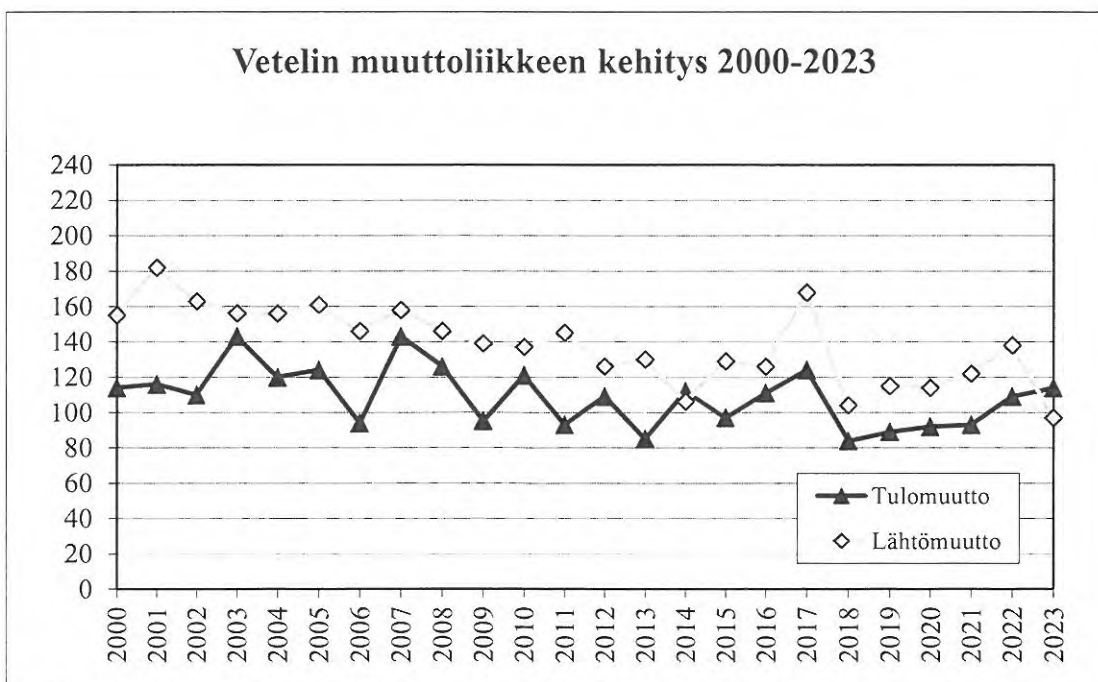
Naisten määräero suhteessa miehiin pieneni Tilastokeskuksen mukaan viidellätolista vuonna 2023. Miesten määrä vähentyi 13 henkilöllä ja naisten määrä lisääntyi kahdella henkilöllä. Vuoden 2023 lopussa naisia oli 96 miehiä vähemmän.



Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan vuonna 2023 syntyneitä oli 21 ja kuolleita 48. Kuolleisuus säilyi samalla tasolla kuin edellisenä vuonna ja syntyvyys nousi hieman vuodesta 2022. Vuodesta 2015 lähtien syntyvyyden ja kuolleisuuden ero on kasvanut merkittävästi vuotta 2017 lukuun ottamatta.



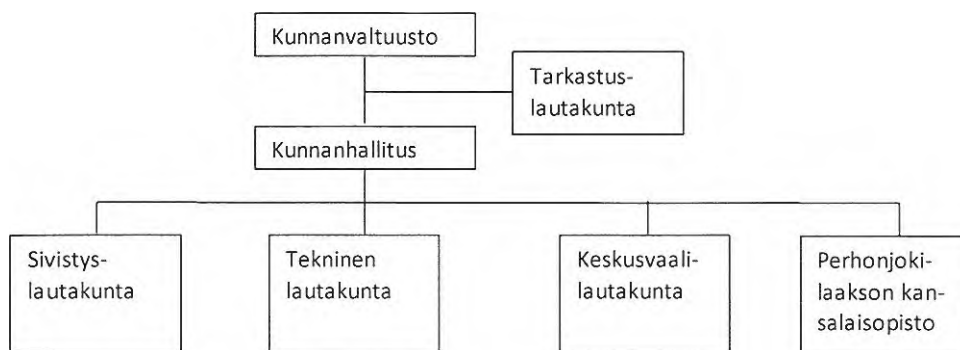
Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan vuonna 2023 Vetelin kunnasta muutti 97 henkilöä. Kuntaan muutti 114 henkilöä, joista 16 ulkomailta. Tulomuutto nousi hieman edellisestä vuodesta ja lähtömuutto laski selvemmin aikaisemmista vuosista ollen alhaisin koko 2000-luvulla.



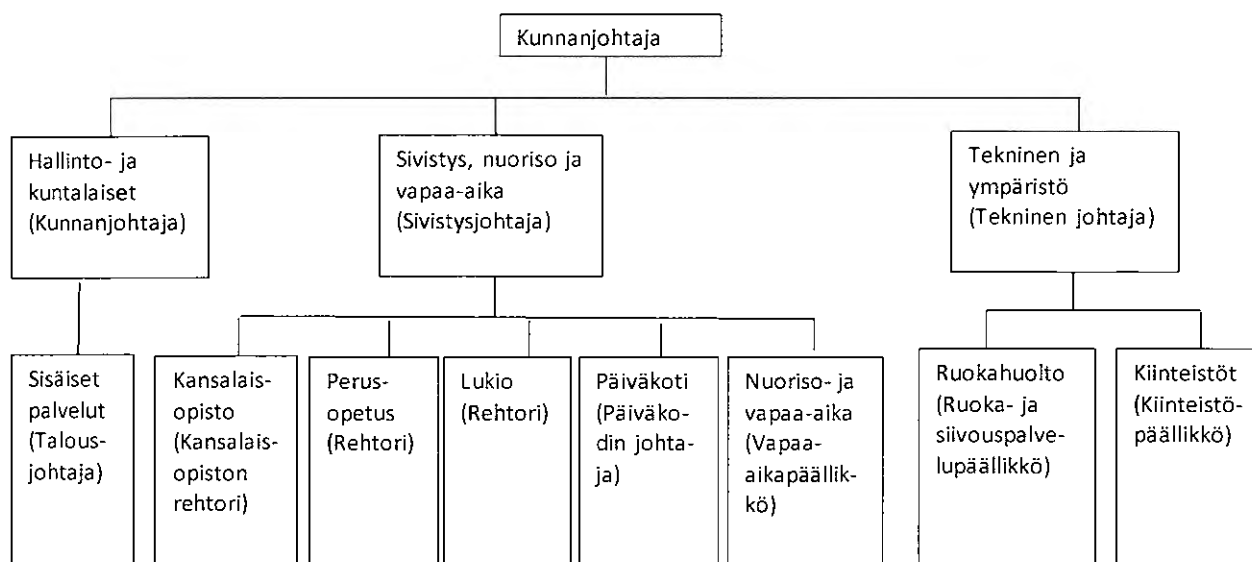
	1990	1995	2000	2005	2010	2015	2020	2022
Väestö 31.12.	4074	4046	3811	3593	3466	3302	3065	2946
Väkiluvun muutos	-24	-11	-42	-44	-16	-40	-49	-58
Väkiluvun muutos, %	-0,6	-0,3	-1,1	-1,2	-0,5	-1,2	-1,6	-1,9
Alle 15-vuotiaiden osuus, %	23,6	21,3	18,8	16,0	15,8	15,9	15,7	14,8
15-64-vuotiaiden osuus, %	62,0	62,7	63,3	63,2	62,2	58,0	52,9	52,4
65 vuotta täyttäneiden osuus, %	14,5	16,0	17,8	20,7	22,0	26,1	31,4	32,9
Väestöllinen huoltosuhde	61,3	59,5	57,9	58,1	60,8	72,3	89,1	90,9
Keski-ikä, molemmat sukupuolet	36,5	38,1	40,3	42,9	44,1	45,9	47,6	48,6
Keski-ikä, miehet	34,5	36,0	38,5	41,0	42,6	44,4	46,3	47,4
Keski-ikä, naiset	38,6	40,2	42,1	45,0	45,7	47,5	48,9	49,9
Suomenkielisiä	4012	3977	3739	3515	3362	3194	2950	2821
Suomenkielisten osuus, %	98,5	98,3	98,1	97,8	97,0	96,7	96,2	95,8
Ruotsinkielisiä	60	56	55	51	55	50	46	51
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	74
Vieraskielisten osuus, %	0,0	0,3	0,4	0,8	1,4	1,8	2,3	2,5
Ulkomaan kansalaisia	13	20	23	26	34	40	48	55
Ulkomaan kansalaisten osuus, %	0,3	0,5	0,6	0,7	1,0	1,2	1,6	1,9
Ulkomailla syntyneitä	72	70	68	64	76	86	95	96
Ulkomailla syntyneiden osuus, %	1,8	1,7	1,8	1,8	2,2	2,6	3,1	3,3
Ev.lut kirkkoon kuuluvien osuus, %	94,3	93,4	93,1	93,0	91,4	89,7	87,6	86,8
Muihin uskontokuntiin kuuluvien osuus, %	1,8	1,8	1,8	1,7	2,0	1,8	1,5	1,4
Uskontokuntiin kuulumattomien osuus, %	3,9	4,8	5,1	5,3	6,6	8,4	10,9	11,7
Maapinta-ala, km ²	502,23	502,23	502,23	502,23	502,31	502,32	502,13	502,12
Väestötiheys	8,1	8,1	7,6	7,2	6,9	6,6	6,1	5,9
Alueella syntyneitä, jotka ovat Suomen väestössä	6126	6090	5938	5796	5651	5461	5224	5092
Alueella asuvia, jotka ovat syntyneet alueella	2777	2742	2527	2336	2194	2035	1847	1754
Alueella asuvia, jotka ovat syntyneet muualla	1297	1304	1284	1257	1272	1267	1218	1192
Asuinalueellaan syntyneiden osuus, %	68,2	67,8	66,3	65,0	63,3	61,6	60,3	59,5
Syntymäalueellaan asuvien osuus, %	45,3	45,0	42,6	40,3	38,8	37,3	35,4	34,4

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

Nimi	Puolue	Nimi	Puolue
Saari, Petri, pj.	KESK	Ahtoniemi Riikka (11.12 saakka)	PS
Torppa, Jussi	KESK	Nykänen Jarmo (11.12 saakka)	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 (11.12 saakka)	KESK
Saari, Hannu E. (11.12 saakka)	PS	Korpela Reino	SDP
Nykänen Jarmo (11.12 alkaen)	PS	Tyynelä Olla	SDP
Lassila, Niko	KESK	Tunkkari Jussi	KOK
Nisula, Jukka	KESK	Palosaari Matti	KOK
Koivumäki, Pekka	PS		

Kertomusvuonna kunnanvaltuusto teki muun muassa seuraavat päätökset:

13.3.2023

- Päätöksi kunnan asumisneuvonnan kehittamisestä
- Valitsi osallistavan budjetoinnin kehityskohteet

17.4.2023

- Päätöksi Vetelin Vesi Oy:n maksuvalmiuden parantamisesta
- Hyväksyi arviointikertomuksen vuodelta 2020
- Hyväksyi tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2020 sekä tilinpäätöksen

ja myönsi vastuuvapauden

22.5.2023

- Päätti Jyta Omaisuus Oy:n omistamien Työplus Yhtiöt Oy:n osakkeiden ostamisesta

19.6.2023

- Päätti Mansikka-ahon rivitalon purkamisesta
- Hyväksyi Vetelin Vesi Oy:n toiminta-alueen
- Hyväksyi tilinpäätöksen, arviointikertomuksen ja tilintarkastuskertomuksen ja myönsi vastuuvapauden tilivelvollisille
- Päätti arvo-osuustilin avaamisesta

25.9.2023

- Hyväksyi työllisyyspalvelujen järjestämisvastuun siirtämisen Kokkolan kaupungille vastuukuntasopimuksella
- Nimesi työryhmän koulukeskuksen kehittämisen teknistä toteutusta ja jatkotyötä varten

13.11.2022

- Päätti tulovero ja kiinteistöveroprosenteista vuodelle 2023
- Hyväksyi kunnanjohtaja Hannu Jyrkän irtisanoutumisen kunnanjohtajan virasta

11.12.2023

- Hyväksyi vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2025–2026 taloussuunnitelman
- Hyväksyi kunnanjohtajan kelpoisuusehdot ja viran julistamisen haettavaksi
- Hyväksyi yhdenvertaisuus ja tasa-arvosuunnitelman

Valtuusto kokoontui kertomusvuonna 7 kertaa ja käsitteli 67 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
Sihteeri	Karhu Ilari Oy SK-Reviisorit Ab	

Tarkastuslautakunta kokoontui kertomusvuonna 4 kertaa.

Kunnanhallitus

	<u>jäsen</u>		<u>varajäsen</u>	
Puheenjohtaja	Torppa Jussi, pj.	kesk	Klemola Hilikka	kesk
Varapuheenjohtaja	Haukilahti Hannu	kesk	Palohuhta Tapio	kesk
Jäsen	Järvelä Johanna	kesk	Läspä Kirsi	kesk
Jäsen	Korkeasaari Pirjo	ps	Arkkukangas Kari	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 11 kertaa ja käsitteli 171 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/sihteeri Uusitalo Tero

Tekninen lautakunta kokoontui kertomusvuonna 10 kertaa ja käsitteli 92 asiaa.

Sivistyslautakunta

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

khall edustaja Lassila Erkki

Esittelijä/sihteeri Keltti-Heikkilä Maria

Sivistyslautakunta kokoontui kertomusvuonna 8 kertaa ja käsitteli 85 asiaa.

Keskusvaalilautakunta

Puheenjohtaja	Haukilahti Hannu
Varapuheenjohtaja	Åivo Ilpo
	Polso Kaija
	Tunkkari Jussi
	Kalmukoski Anneli
	Sihteeri Tattari Antti

Kunnan edustajat kuntayhtymissä ja hyvinvointialueella

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä

Valtuusto

jäsen

Saari Petri

Järvelä Johanna

Mikkola Jussi

varajäsen

Torppa Hannes

Pulkkinen Kirsi Maaret

Saari Hannu E.

Keski-Pohjanmaan hyvinvointialue Soite

Aluevaltuusto

jäsen

Leivo-Rintakorpi Tuija

Pulkkinen Maija-Liisa

Torppa Jussi

Åivo Ilpo

Aluehallitus

ei varsinaista jäsentä

varajäsen

Pulkkinen Maija-Liisa

Saari Petri

Tarkastuslautakunta

jäsen

Torppa Jussi

Turvallisuus- ja pelastuslautakunta

jäsen

Leivo-Rintakorpi Tuija, vpj.

Åivo Ilpo

Seutuvaltuusto

jäsen

Leivo-Rintakorpi Tuija

Järvelä Johanna

Åivo Ilpo

varajäsen

Heikkilä Merja

Pulkkinen Harri

Korkeasaari Pirjo

Keski-Pohjanmaan liitto

Maakuntavaltuusto

jäsen

Torppa Hannes

Åivo Ilpo

varajäsen

Tuominen Tarja

Pajukangas Miika

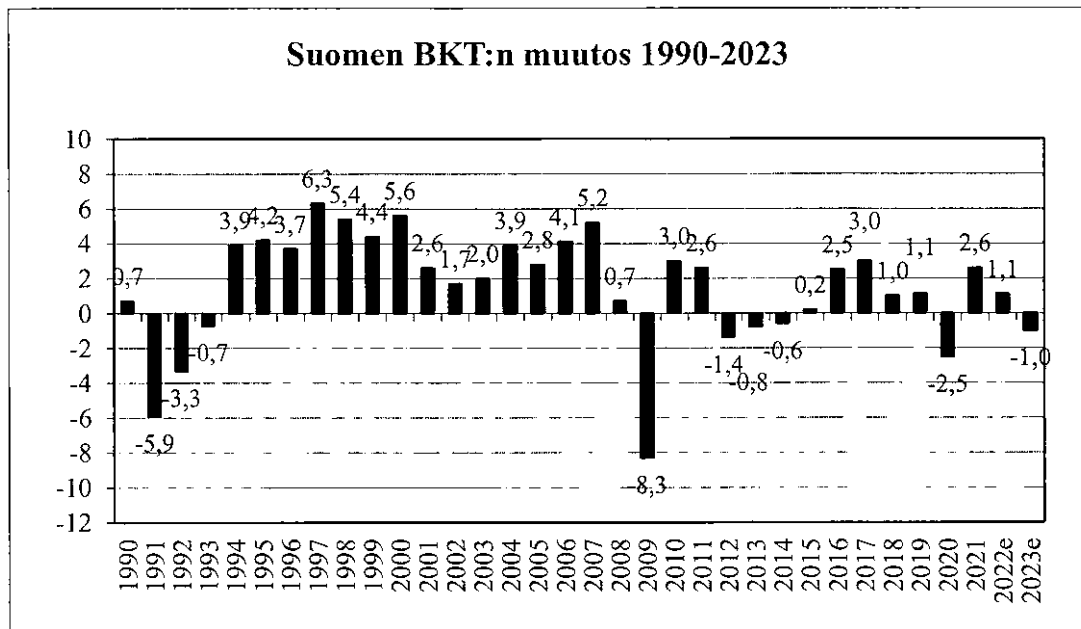
Maakuntahallitus

jäsen

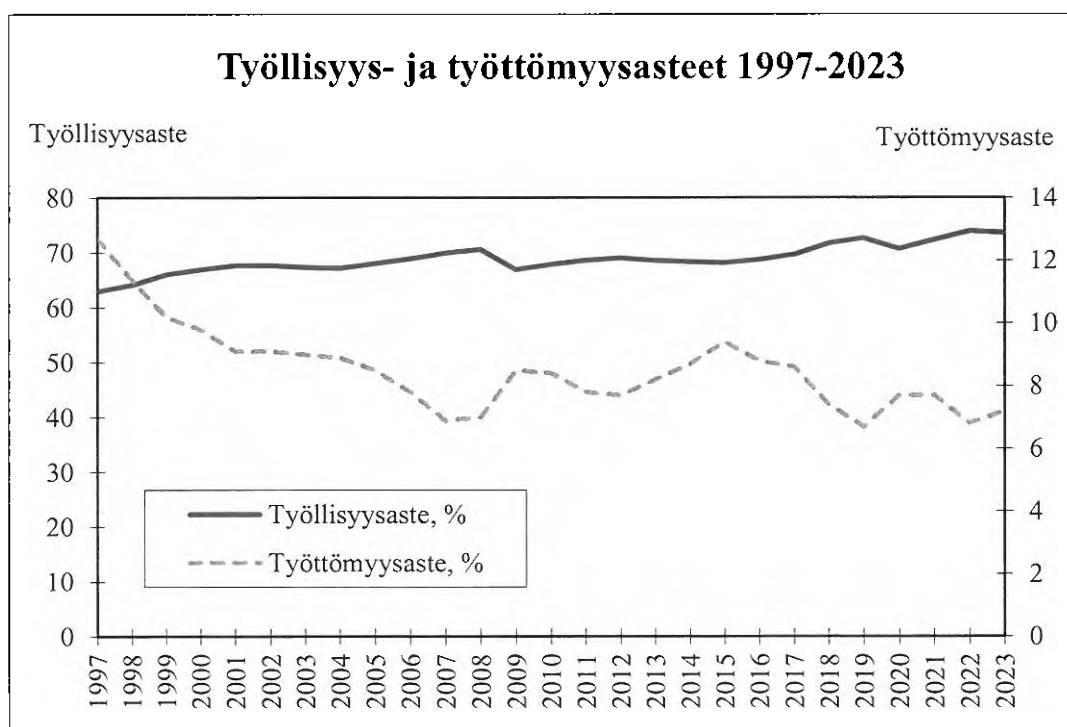
Leivo-Rintakorpi Tuija

1.6 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan Suomen bruttokansantuote laski vuonna 2023 1,0 prosenttia edellisestä vuodesta. Bruttokansantuote laski korkojen nousun aiheuttaman kysynnän hidastumisen johdosta erityisesti rakentamisessa.



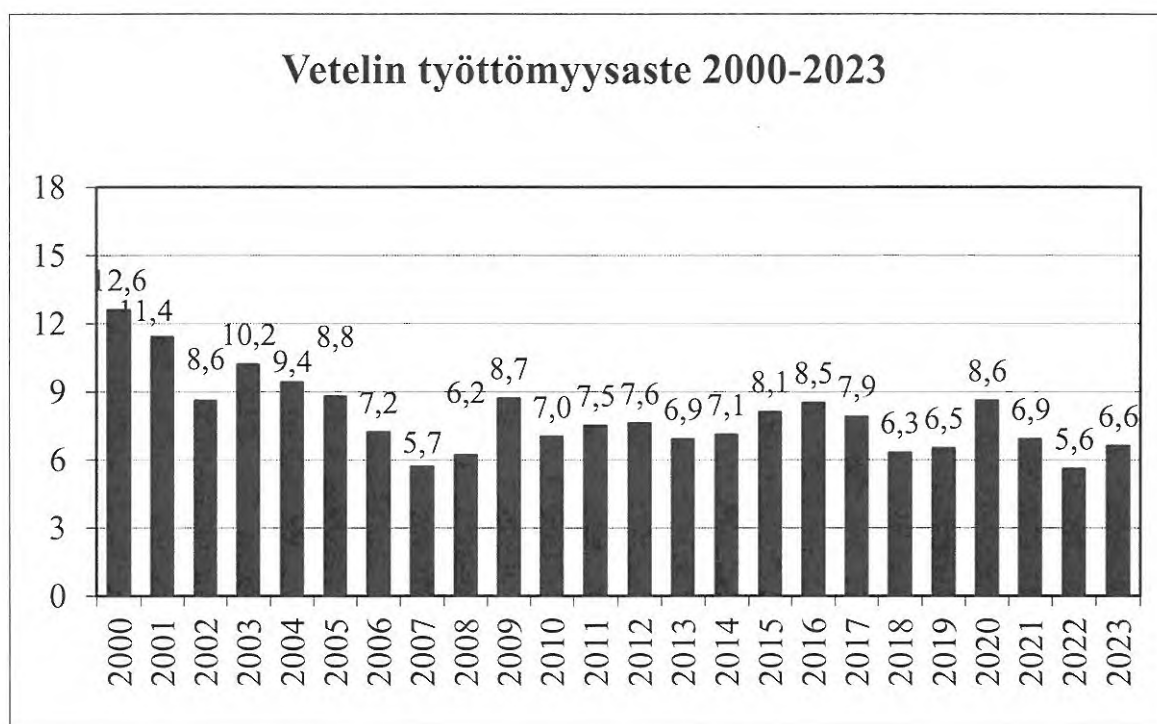
Tilastokeskuksen mukaan vuonna 2023 työttömyysaste nousi 6,8 prosentista 7,2 prosenttiin. Työllisyysaste laski 73,9 prosentista 73,6 prosenttiin.



Tilastokeskuksen mukaan Vetelissä oli vuoden 2021 lopussa 335 yritystoimipaikkaa eli 19 vähemmän kuin vuoden 2020 lopussa. Tilastossa on mukana myös ne arvonlisävelvolliset maatalousyritykset, joiden maataloustulo on tilastovuonna ylittänyt liikevaihdon tilastorajan.

Tilastokeskuksen mukaan kunnassa oli työpaikkoja vuoden 2022 lopussa 993, joista palveluissa oli 56,5 %, jalostuksessa 22,3 % alkutuotannossa 19,1 % ja toimiala tuntematon 2,1 %. Työllisiä Vetelin kunnassa oli vuoden 2022 lopussa 1 155 henkilöä, joista palveluissa työskenteli 56,2 %, jalostuksessa 25,4 %, alkutuotannossa 16,6 % ja toimiala tuntematon 1,8 %.

Vetelin työttömyystilanne heikkeni vuonna 2023. Keskimääräiseksi työttömyysasteeksi vuonna 2023 muodostui 6,6 prosenttia eli 1,0 prosenttiyksikköä enemmän kuin vuonna 2022.



1.7 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

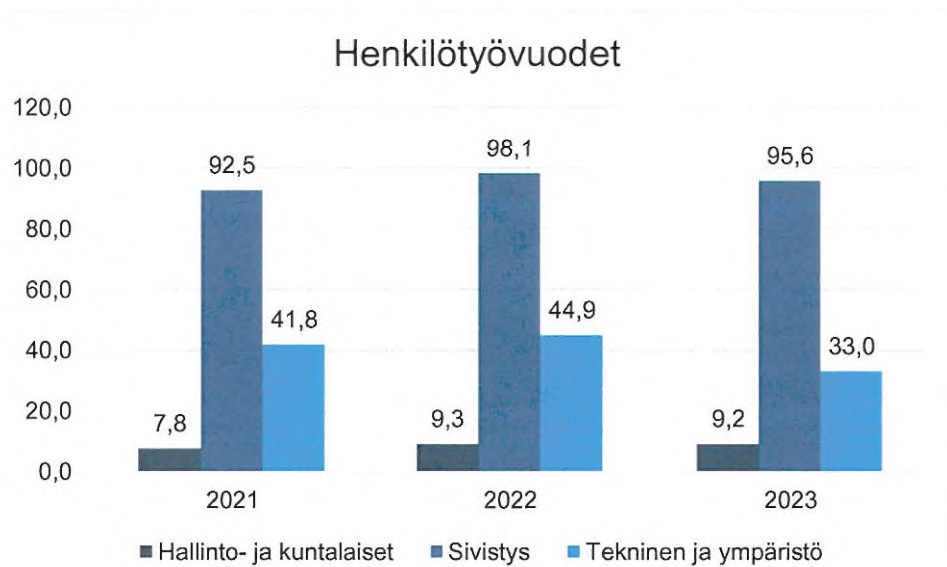
Kunnan taloustilanne heikkeni vuonna 2023. Hieman ylijäämäisestä talousarviosta päädyttiin vuoden aikana tehtyjen lisätalousarvioiden jälkeen hieman negatiiviiseen talousarvioon ja tilinpäätökseen. Vuoden aikana verotulojen kehitys heikkeni suhteessa alkuperäiseen talousarvioon. Myös korkotason nopea nousu lisäsi merkittävästi korkomenoja suhteessa aikaisempiin vuosiin. Kunta oli myös aktiivinen vuoden vaihteessa 2023–2024 yrittäjien suuntaan, jotta nämä laskuttaisivat vuodelle 2023 kuuluvat laskut ajoissa. Aikaisempina vuosina laskuja on tullut tilinpäätöksen hyväksymisen jälkeen, joten niitä on jouduttu kirjaamaan eri vuodelle kuin mille ne olisivat kuuluneet. Kunnan aktiivisuuden takia vuodelle 2023 kirjautui esimerkiksi vuotta 2022 enemmän kustannuksia.

Kunnan tytäryritykset tekivät Vetelin Energiaa ja Pitkäkoski Oy:tä lukuun ottamatta tappiota. Vetelin Energian hyvä tulos kuitenkin kattoi muiden alijäämät/ tappiot ja konsernitilinpäätöksestä muodostui ylijäämäinen. Vuoden aikana kunta pääomitti Vetelin Vesi Oy:ta ja Kiinteistö Oy Vetelinraitia. Vetelinraitin osalta pääomittaminen jatkuu vielä vuonna 2024.

1.8 Kunnan henkilöstö

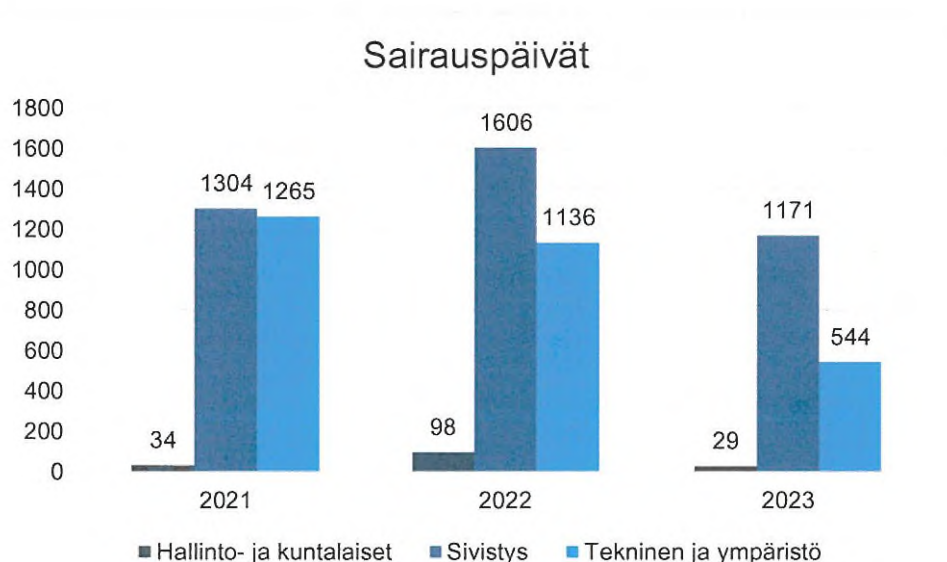
Henkilötyövuodet

Henkilötyövuosi kuvaa kokoaikaiseksi muutetun henkilön työpanosta. Yhteisön kaikki palkatut tunnit (säännöllinen työaika+ylityötunnit) jaetaan yhteisön kokoajien palkansaajien keskimääräisillä palkatuilla tunneilla vuodessa.



Henkilötyövuosien määrä väheni kunnassa vuonna 2023, koska kunnasta siirtyi toistakymmentä henkilöä hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta.

Sairauspäivät



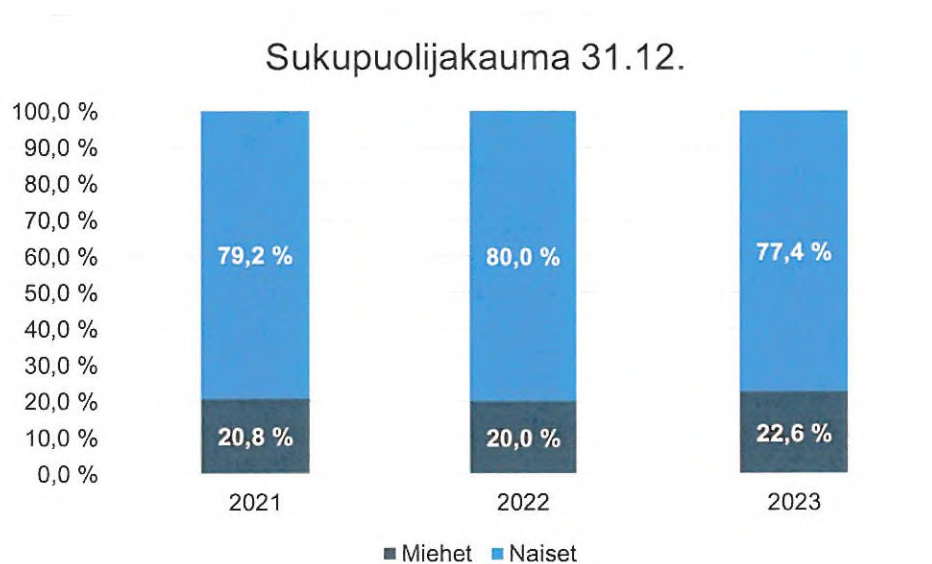
Sairauspäivien määrä vähentyi vuonna 2023. Muutosta oli erityisesti pitkien sairauslomien vähentymisen myötä, kun edellisenä vuonna pitkillä sairauslomilla olleet työntekijät siirtyivät hyvinvointialueelle tai työsuhde muuten päättyi.

Henkilöstön koulutuspäivät



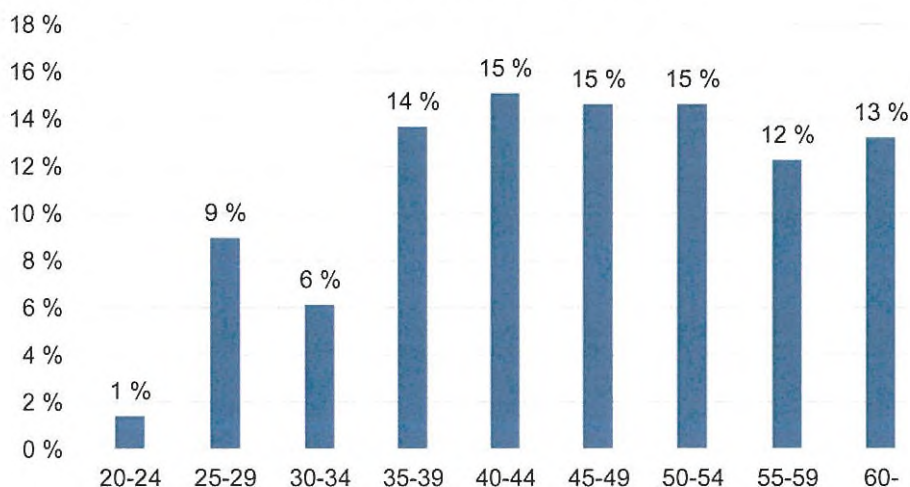
Henkilöstön koulutuspäivien määrä lisääntyi hieman vuonna 2023. Vuoden 2021 koulutuspäivien määrä oli alhainen koronan takia.

Henkilöstön sukupuoli- ja ikäjakauma



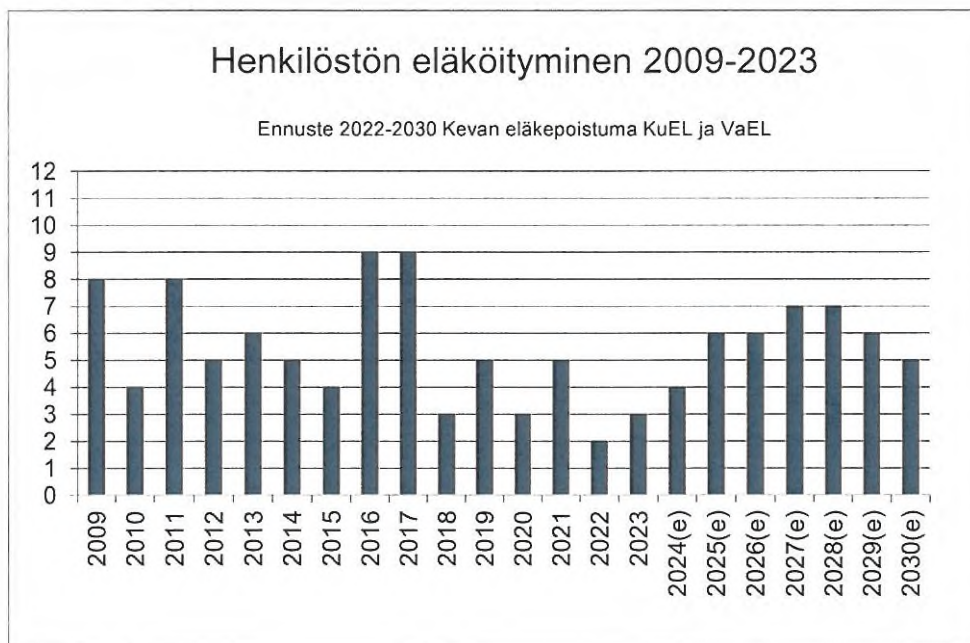
Kunnan henkilöstöstä kolme neljännestä on naisia. Ikäjakaumaltaan henkilöstö on hyvin tasapainoinen eli 35-vuotiaista eteenpäin viisivuotiskäryhmät ovat hyvin samankokoisia.

Ikäjakautuma 31.12.2023



Henkilöstön poistuma

Vuonna 2023 henkilöstöstä siirtyi eläkkeelle kolme henkilöä. Kevan ennusteen mukaan vuonna 2024 eläkkeelle jää neljä työntekijää.



1.9 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kunnan taloustilanteen ennakoidaan säilyvän vuoden 2023 kanssa samalla tasolla vuonna 2024. Vuoden ensimmäinen veroennuste oli noin 88 000 euroa pienempi kuin talousarviossa ennakoitiin. Verotulojen mahdollisesta laskusta huolimatta ylijäämäiseen vuoteen voidaan kuitenkin päästä, mikäli toimitamienot pysyvät loppuvuoden aikana talousarvion mukaisina ja kertaluontoiset erät (omaisuuden myyntivoitot ja tuulivoimaloiden rakennusluvut) toteutuvat. Kunnan sosiaali- ja terveyspalveluiden

hyvä kehitys vuonna 2022 kasvatti merkittävästi vuodesta 2024 eteenpäin kunnan saamia valtion-osuuksia, koska valtion vastuulle siirtyi kunnasta vähemmän sote-menoja. Valtionosuusjärjestelmää ollaan kuitenkin uudistamassa lähivuosina ja se voi aiheuttaa suuria muutoksia valtionosuuksiin kuntien kesken.

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

Merkittävin epävarmuustekijä kunnalle on tällä hetkellä aikaisempiin vuosiin nähden korkeasta korkotasosta johtuva yleinen taloudellinen epävarmuus. Rakentaminen on hiljentynyt, asuntokauppoja ei juuri tehdä ja konkurssien määrä on ennätystasolla. Monissa yrityksissä ja hyvinvointialueilla on käynnistetty muutosneuvottelut talouden sopeuttamiseksi. Koko maan taloustilannetta heikentää työntekijöiden maan hallituksen uudistuksia vastaan kohdistamat poliittiset lakot. Korkotaso on jo kääntynyt hienoiseen laskuun, mutta talouden toipumiseen menee vielä aikaa.

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 laskivat sote-uudistuksen takia n. 60,0 % edelliseen vuoteen verrattuna. Verotuloja kertyi 6,2 M€ eli 45,3 % vähemmän kuin edellisenä vuonna. Valtion-osuuksia vuonna 2023 kertyi 3,2 M€ eli 73,6 % edellisvuotta vähemmän. Vuosikatteeksi vuonna 2023 muodostui noin 0,6 M€. Suunnitelman mukaisten poistojen ja arvonalentumisten jälkeen tilikauden alijäämäksi muodostui noin 0,3 miljoona euroa.

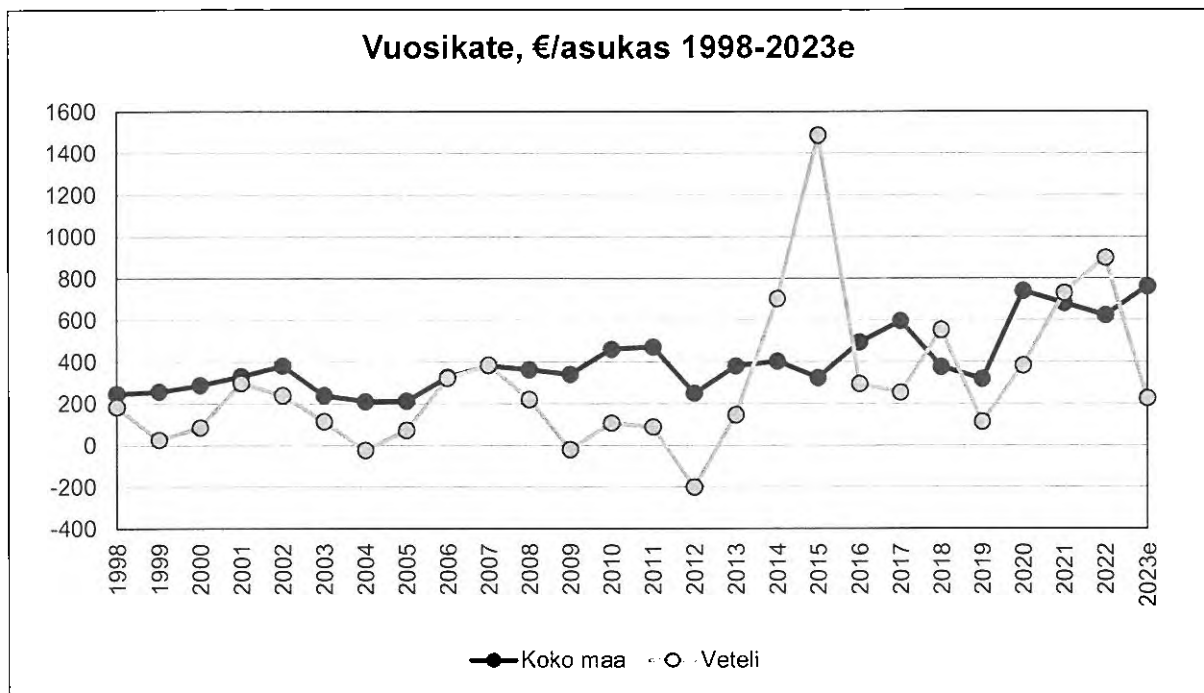
Investoinnit vuonna 2023 olivat noin 2,0 M€ ja niihin saatiin 10 000 euroa avustusta. Pitkäaikaista lainaa vuonna 2023 ei nostettu, mutta lainoja lyhennettiin 1,0 M€.

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

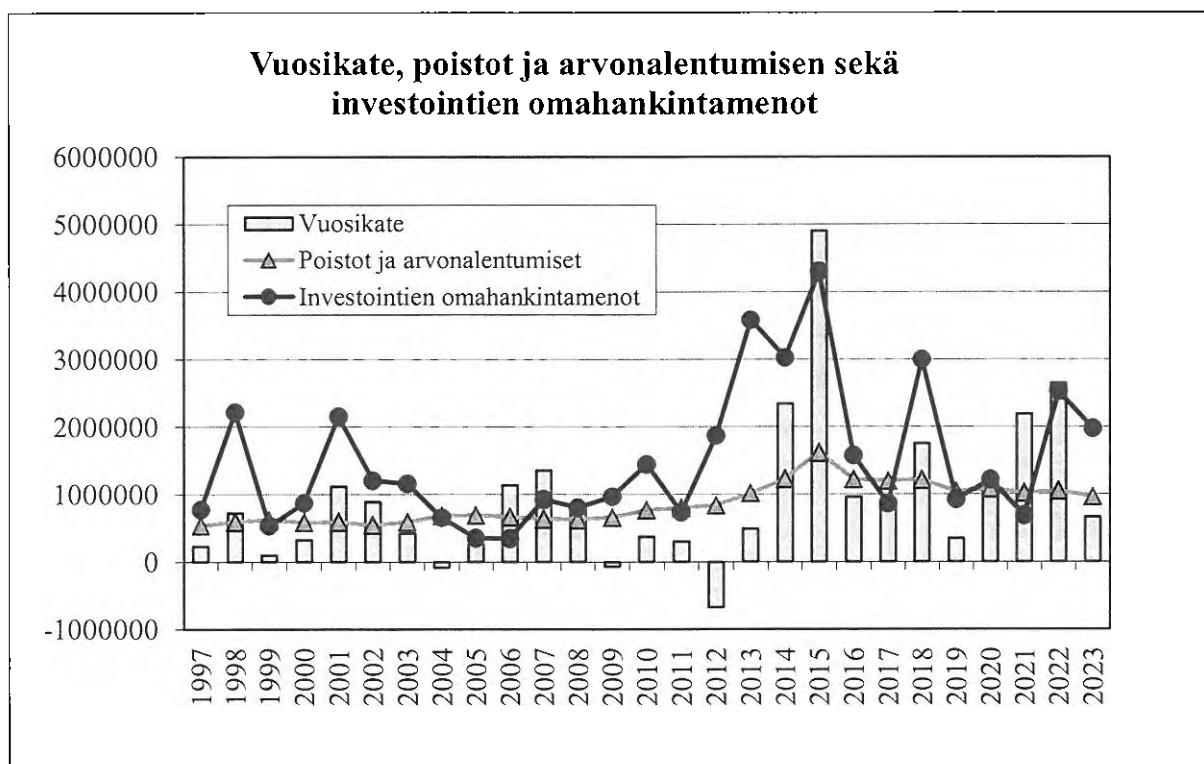
	2023	2022
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	2 462	3 702
Valmistus omaan käyttöön		
Toimintakulut	-10 980	-24 974
Toimintakate	-8 518	-21 272
Verotulot	6 198	11 341
Valtionosuudet	3 232	12 253
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	83	104
Muut rahoitustuotot	83	329
Korkokulut	-417	-105
Muut rahoituskulut	0	-1
Vuosikate	662	2 648
Poistot ja arvonalentumiset	-966	-1 052
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Tilikauden tulos	-305	1 596
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	52	6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-253	1 602

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2023	2022
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	22,4	14,8
Vuosikate/Poistot, %	68,5	251,7
Vuosikate €/asukas	225	899
Asukasmäärä	2 936	2 946

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Toimintatuottojen prosenttiosuus toimintakuluista osoittaa, mikä osuus toiminnan kuluista saadaan katettua palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla. Vuosikate osoittaa tulo- ja rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikateprosentti on vuosikatteen suhde poistoihin. Kun tunnusluvun arvo on 100% oletetaan kunnan tulo- ja rahoituksen olevan riittävä. Tulo- ja rahoitus 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 tulo- ja rahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Kuntakohtainen tavoitearvo saadaan jakamalla keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä.



Vuosikate €/asukas -tunnusluvulla mitaten kunnan taloustilanne heikkeni selvästi vuodesta 2022 ja oli pienempi kuin maassa keskimäärin. Vuonna 2023 vuosikate oli poistoja ja investointien omahankintamenoja pienempi.

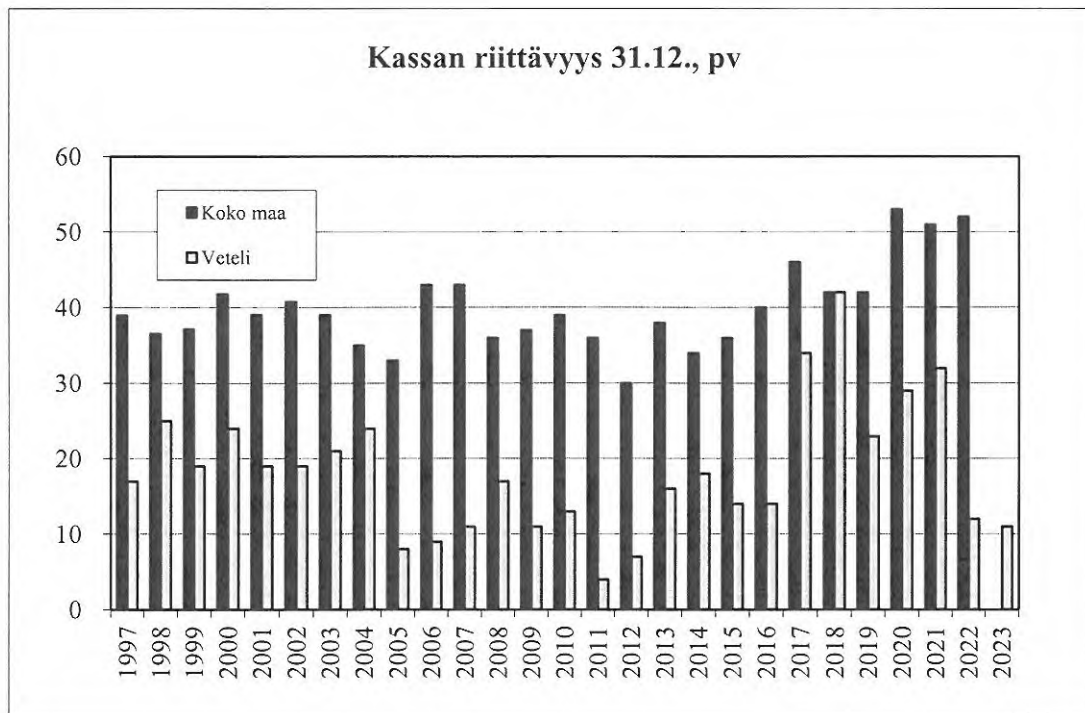


Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2023 1 000 €	2022 1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	662	2 648
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-40	-40
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 985	-2 553
Rahoitusosuudet investointeihin	10	25
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	1 605
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot		
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 352	1 685
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys		
Antolainasaamisten vähennys		55
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-783	-963
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-200	-1 500
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 792	-622
Rahoituksen rahavirta	809	-3 030
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12., 1 000 €	410	953
Rahavarat 1.1., 1 000 €	953	2 298

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2023	2022
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	1 509	3 579
Investointien tulorahoitus, %	33,5	104,7
Laskennallinen lainanhoitokate	0,9	2,6
Kassan riittävyys, pv	11	12
Asukasmäärä	2 936	2 946

Rahoituslaskelman välitulos Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijämäinen) 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 pitemmällä 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 rahoitus** osoittaa vuosikatteen prosenttiosuuden investointien omahankintamenojen, antolainojen nettolisäyksen ja lainanlyhennysten yhteismäärästä. **Lainanhoitokate** ilmaisee tulo- ja rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulo- ja rahoitus 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 31.12.2023 tilanteen mukaan 11 päivää eli päivän vähemmän kuin edellisenä vuonna. Kassaa vähennettiin tietoisesti vuoden 2022 aikana korkotason kääntymistä positiiviseksi.

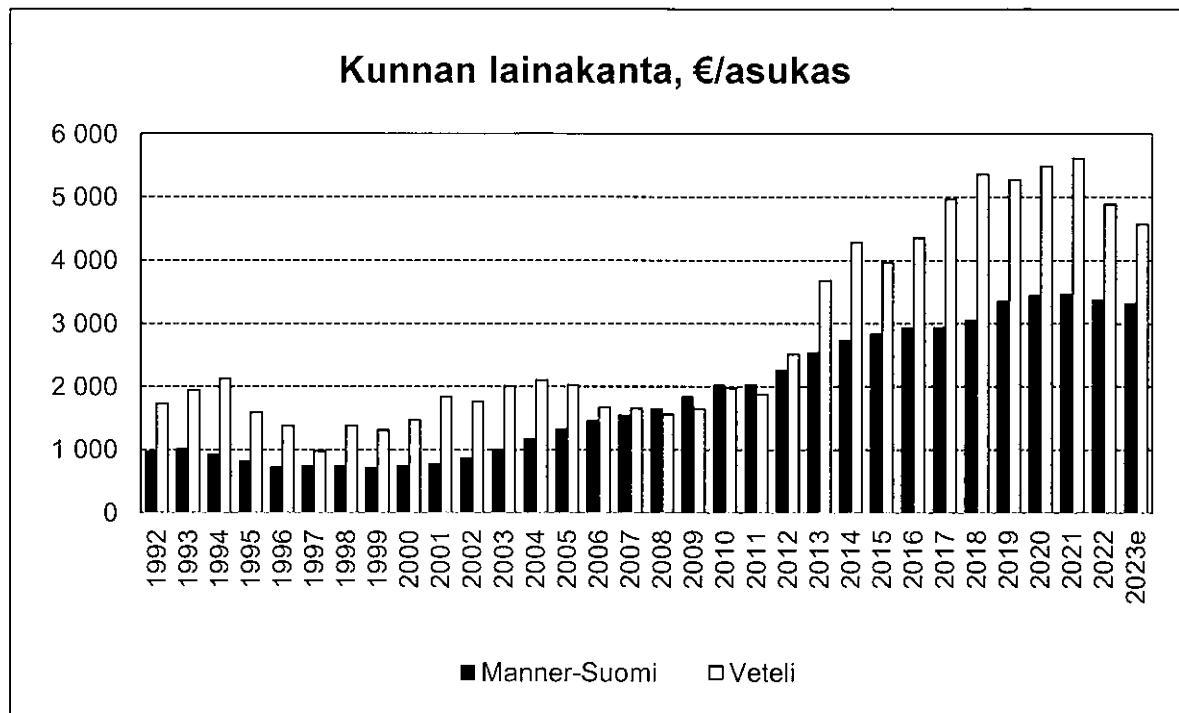
Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2023 1 000 €	2022 1 000 €	VASTATTAVAA	2023 1 000 €	2022 1 000 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	22 518	21 741	A OMA PÄÄOMA	11 292	11 746
I Aineettomat hyödykkeet	412	429	I Peruspääoma	7 449	7 650
1. Tietokoneohjelmistot	120	124	V Edel. tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 097	2 494
2. Muut pitkävaikutteiset menot	168	270	VI Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-253	1 602
3. Ennakkomaksut	124	36	B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	28	80
II Aineelliset hyödykkeet	13 170	12 859	1. Poistoero	28	80
1. Maa- ja vesialueet	1 846	1 842	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	17	19
2. Rakennukset	9 642	9 360	1. Valtion toimeksiannot	1	0
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 102	1 053	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	16	19
4. Koneet ja kalusto	193	171	3. Muut toimeksiantojen pääomat		
5. Muut aineelliset hyödykkeet	17	17	E VIERAS PÄÄOMA	15 410	16 257
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset	370	416	I Pitkäaikainen	4 666	5 148
III Sijoitukset	8 936	8 453	2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 640	5 123
1. Osakkeet ja osuudet	8 582	8 099	5. Saadut ennakot	26	26
2. Muut saamiset	354	354	7. Muut velat		
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0	0	II Lyhytaikainen	10 744	11 108
1. Valtion toimeksiannot			1. Joukkovelkakirjalainat	8 300	8 500
2. Muut toimeksiantojen varat			2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	483	783
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 230	6 361	5. Saadut ennakot	12	14
I Vaihto-omaisuus	2	3	6. Ostovelat	655	461
1. Vaihto-omaisuus	2	3	7. Muut velat	332	423
II Saamiset	3 818	5 406	8. Siirtovelat	962	927
Pitkäaikaiset saamiset	3 006	2 881	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	26 747	28 102
2. Lainasaamiset	3 006	2 881			
Lyhytaikaiset saamiset	812	2 525			
1. Myyntisaamiset	191	639			
2. Lainasaamiset	375	325			
3. Muut saamiset	171	1 541			
4. Siirtosaamiset	75	20			
III Rahoitusarvopaperit	0	40			
1. Osakkeet ja osuudet		40			
IV Rahat ja pankkisaamiset	410	913			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	26 747	28 102			

TASEEN TUNNUSLUVUT	2023	2022
Omavaraisuusaste, %	42,4	42,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	129,3	59,4
Kertynyt yli-/alijäämä, milj. €	3,84	4,10
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 309	1 391
Lainakanta 31.12. 1000 €	13 423	14 405
Lainakanta, €/asukas	4 572	4 890
Lainat ja vastuut, 31.12	13 653	14 499
Lainat ja vastuut, €/asukas	4 650	4 922
Lainasaamiset 31.12. 1000 €	354	354
Asukasmäärä	2 936	2 946

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. **Lainat ja vastuut** kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut. **Lainakannalla** tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Kunnan lainakanta asukasta kohden laski vuoden aikana 316 euroa/asukas. Pitkäaikaista lainaa ei nostettu ja kuntatodistuksia vähennettiin.



Taseen tarkastelua

Vastaavaa

Pysyvät vastaavat/ sijoitukset/ osakkeet ja osuudet

Kunta pääomitti Kiinteistö Oy Vetelinraittia 600 000 eurolla. Seutukunnan kehitysyhtiö Kase Kehitys Oy perustettiin ja rahoitusarvopaperien ryhmästä siirrettiin muita osakkeita sijoitusten ryhmään.

Saamiset/ pitkäaikaiset saamiset/ lainasaamiset

Kunta antoi Vetelin Vesi Oy:lle pääomalainaa 500 000 euroa.

Vaihtuvat vastaavat/ saamiset/ lyhytaikaiset saamiset/ muut saamiset

Pääosa muiden saamisten pienenemisestä selittyy Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveyspalvelukuntayhtymä Soiten kuntaosuuden palauttamisesta. Soite maksoi kuntaosuuden palautuksen vuodelta 2022 heinäkuussa 2023.

Vastattavaa

Pitkäaikainen/lyhytaikainen vieraspääoma

Kuntatodistusten määrää pienennettiin vuoden aikana 200 000 eurolla ja lainoja lyhennettiin lyhennyssuunnitelman mukaisesti. Pitkäaikaista lainaa vuonna 2023 ei nostettu.

Kokonaistulot ja -menot 2023 (ulkoiset)

TULOT	euroa	%
Toiminta		
Toimintatuotot	2 462 000,94	20,4
Verotulot	6 198 294,27	51,4
Valtionosuudet	3 232 173,86	26,8
Korkotuotot	82 826,88	0,7
Muut rahoitustuotot	83 467,75	0,7
Satunnaiset tuotot		
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pysyvien vastaavien		0,0
hyödykkeiden myyntivoitot		
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	10 485,10	0,1
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutustulot	300,00	0,0
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset		0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		0,0
Oman pääoman lisäykset		0,0
Kokonaistulot yhteensä	12 069 548,80	100,0

MENOT	euroa	%
Toiminta		
Toimintakulut	10 979 841,41	76,2
- Valmistus omaan käyttöön		0,0
Korkokulut	417 064,04	2,9
Muut rahoituskulut	154,19	0,0
Satunnaiset kulut		0,0
Tulorahoituksen korjauserät		0,0
- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)		0,0
- Pysyvien vastaavien	40 165,43	0,3
hyödykkeiden myyntitappiot		
Investoinnit		
Investointimenot	1 984 677,44	13,8
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset		0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	782 580,00	5,4
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	200 000,00	1,4
Oman pääoman vähennykset		0,0
Kokonaismenot yhteensä	14 404 482,51	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)		

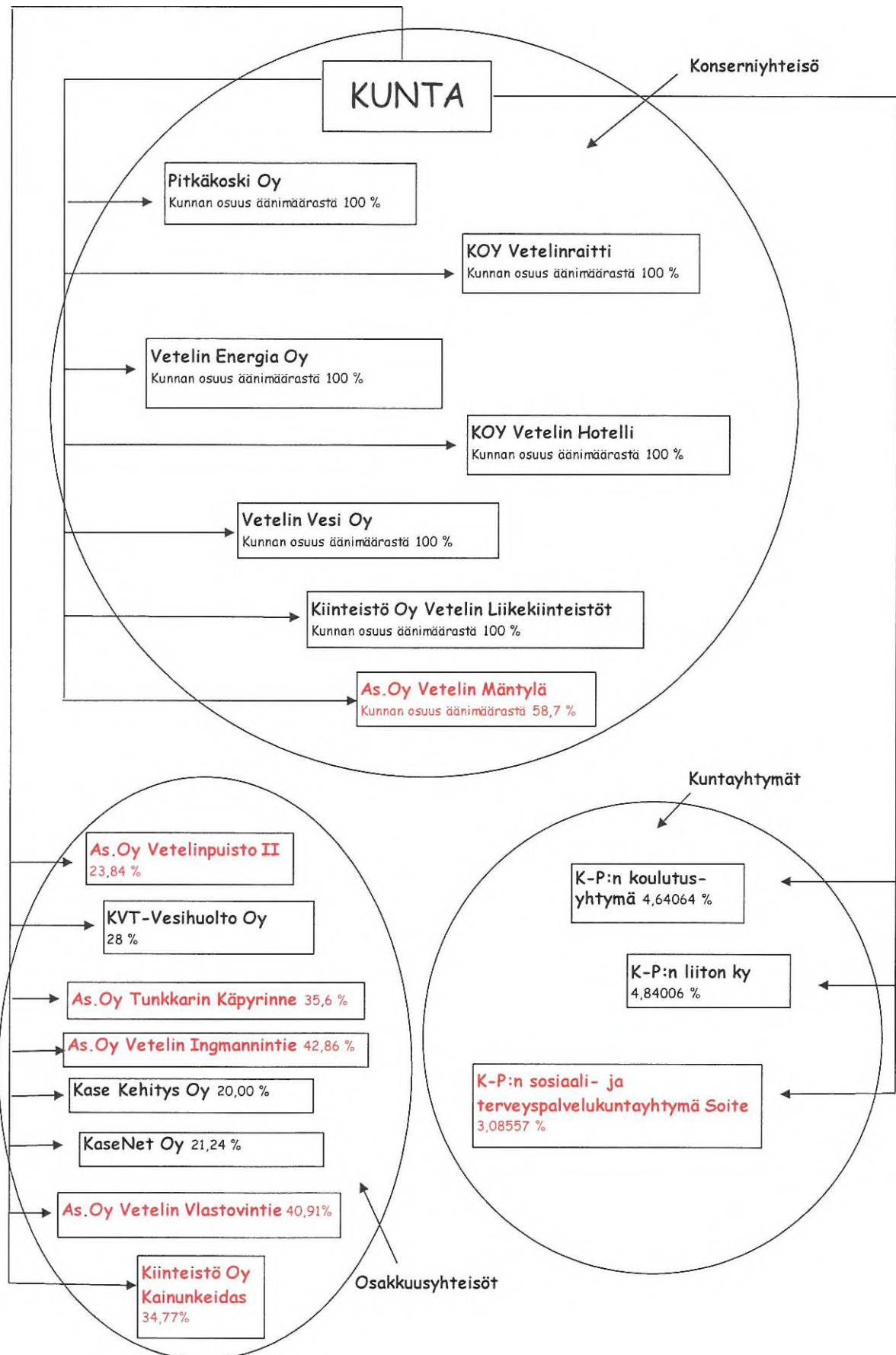
Kuntayhtymät: %-osuus peruspääomasta

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 %
Kase Kehitys Oy	20,00 %	20,00 %

VETELIN KUNNAN KONSERNIRAKENNE



Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1.-31.12.2023	1.1.-31.12.2022
Toimintatuotot	12 754 261	24 771 699
Toimintakulut	-20 458 771	-44 628 652
Osuus osakkuusyhtiön voitosta/tappiosta	0	892
Toimintakate	-7 704 509	-19 856 061
Verotulot	6 153 868	11 289 620
Valtionosuudet	4 733 187	13 676 420
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	30 667	42 644
Muut rahoitustuotot	166 658	444 680
Korkokulut	-665 604	-219 919
Muut rahoituskulut	-581	-5 770
Vuosikate	2 713 686	5 371 613
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 171 354	-2 557 961
Arvonalentumiset	23 555	-1 160 995
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot/kulut	-7	0
Tilikauden tulos	565 880	1 652 658
Tilinpäätösiirrot	62 330	22 492
Tilikauden verot	-209 034	-123 120
Laskennalliset verot		
Vähemmistöosuudet	-3 909	-4 104
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	415 267	1 541 858

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2023	2022
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	62,3	55,5
Vuosikate/Poistot, %	126,3	144,4
Vuosikate, euroa/asukas	924	1 823
Asukasmäärä	2 936	2 946

Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1.-31.12.2023	1.1.-31.12.2022
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 713 686	5 371 613
Satunnaiset erät	0	-123 120
Tilikauden verot	-209 034	
Tulorahoituksen korjauserät	-16 482	-174 396
Investointien rahavirta	0	
Investointimenot	-3 482 960	-5 704 257
Rahoitusosuudet investointimenoihin	13 057	39 780
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 234	1 663 809
Toiminnan ja investointien rahavirta	-980 499	1 073 430
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	0
Antolainasaamisten vähennys	0	58 189
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	614 904	572 264
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 779 212	-5 159 622
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-417 137	-2 179 628
Oman pääoman muutokset	0	1 733 573
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-3 015	-32 318
Vaihto-omaisuuden muutos	1 772	218 093
Saamisten muutos	5 602 877	2 797 053
Korottomien velkojen muutos	-499 149	-630 249
Rahoituksen rahavirta	521 041	-2 622 646
Rahavarojen muutos	-459 458	-1 549 216
Rahavarojen muutos		
Kassavarat 31.12.	2 757 022	4 256 905
Kassavarat 1.1	3 216 480	5 806 121
	-459 458	-1 549 216

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2023	2022
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä		
5 vuodelta, €	-123 121	-5 142 180
Investointien tulorahoitus, %	78,2	94,8
Laskennallinen lainanhoitokate	1,0	1,6
Kassan riittävyys	34	28

Konsernitase ja sen tunnusluvut

	2023	2022		2023	2022
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet			Peruspääoma	7 449	7 650
Aineettomat oikeudet	170	285	Arvonkorotusrahasto	784	784
Muut pitkävaikutteiset menot	191	300	Muu omat rahastot	614	629
Ennakkomaksut	124	36	Edellisten tilikausien yli- / alijäämä	2 172	316
	484	621	Tilikauden yli- / alijäämä	415	1 542
Aineelliset hyödykkeet				11 434	10 920
Maa- ja vesialueet	2 363	2 435	VÄHEMMISTÖOSUUDET	60	60
Rakennukset	22 161	23 133	PAKOLLISET VARAUKSET		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 103	2 781	Muut pakolliset varaukset	0	99
Koneet ja kalusto	1 625	1 732		0	99
Muut aineelliset hyödykkeet	842	875	ARVOSTUSERÄT		
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	706	763	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
	30 801	31 719	Valtion toimeksiannot	153	132
Sijoitukset			Lahjoitusrahastojen pääomat	1	0
Osakkuusyhteisöosuudet	626	564	Muut toimeksiantojen pääomat	32	108
Muut osakkeet ja osuudet	4 086	3 922		186	241
Muut lainasaamiset		3	VIERAS PÄÄOMA		
Muut saamiset	83	88	Pitkäaikainen		
	4 795	4 577	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	12 652	15 566
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			Lainat julkisyhteisöiltä		
Valtion toimeksiannot	153	132	Saadut ennakot	26	26
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet			Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	2 901	2 873
Muut toimeksiantojen varat	16	15	Laskennalliset verovelat	196	196
	169	147		15 774	18 660
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Lyhytaikainen		
Vaihto-omaisuus			Joukkovelkakirjalainat	8 300	8 500
Aineet ja tarvikkeet	155	260	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 455	1 944
Keskeneräiset tuotteet	20	269	Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Valmiit tuotteet	453	193	Saadut ennakot	101	450
Muu vaihto-omaisuus	28	39	Ostovelat	1 841	2 139
Ennakkomaksut	0	0	Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	768	993
	656	761	Siirtovelat	1 808	2 927
Saamiset			Laskennalliset verovelat	169	6
Pitkäaikaiset saamiset				14 443	16 959
Lainasaamiset	200	296	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	41 897	46 939
Muut saamiset					
	200	296			
Lyhytaikaiset saamiset					
Myyntisaamiset	1 556	2 500			
Lainasaamiset	110	96			
Muut saamiset	273	1 747			
Siirtosaamiset	96	218			
Laskennalliset verosaamiset					
	2 035	4 561			
Rahoitusomaisuusarvopaperit					
Osakkeet ja osuudet					
Sijoitukset rahamarkkinainstrum.					
Muut arvopaperit	845	861			
	845	861			
Rahat ja pankkisaamiset	1 912	3 396			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	41 897	46 939			

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	2023	2022
Omavaraisuusaste, %	27,5	23,6
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	127,3	70,7
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	2 587	1 858
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	881	631
Konsernin lainat €/asukas	7 632	8 829
Konsernin lainakanta 31.12.1000 €	22 407	26 009
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	23 194	26 678
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	7 900	9 056
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	0	3
Kunnan asukasmäärä	2 936	2 946

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 viemärlaitoksen sekä aluelämmön päivystysjärjestelmän sekä kiinteistöjen vartiointin avulla vähennetään vahinkoriskiä.

Omaisuuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

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 Konsernijohtoon 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 tytä- 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 kehittämistä 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 kehittämistä kunnanhallitukselle/kunnanjohtajalle.

Konserniohjeen mukaan tytäryhteisöt toimittavat tilinpäätös- ja budjettiasiakirjat kunnalle yhtiökokouksutsun 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 2023 tilikauden tulos, jolla tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja, on -304 690,36 euroa alijäämäinen. Tilikauden tulokseen on kirjattu poistoeron (Päiväkoti Kivitaskun rakentamisen yhteydessä purettu investointivaraus) vähennys 51 735,60 euroa. Mainitun erän kirjaamisen jälkeen tilikauden alijäämäksi muodostui -252 954,76 euroa. Aikaisemmilta tilikausilta on kertynyt ylijäämää 4 096 594,90 euroa.

Kunnanhallitus esittää, että tilikauden 2023 alijäämä -252 954,76 euroa kirjataan edellisten tilikausien yli-/alijäämä -tilille. Tämän kirjauksen jälkeen kunnan taseessa on ylijäämää 3 843 640,14 euroa.

6. TOTEUTUMISVERTAILUT

6.1 Käyttötalouden toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset tulot	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama	%
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	6 623	5 000	0	5 000	5 714	714	114,3
TARKASTUSLAUTAKUNTA	11 188	14 265	0	14 265	6 984	-7 281	49,0
KUNNANVALTUUSTO	33 369	36 753	0	36 753	32 822	-3 931	89,3
KUNNANHALLITUS	690 516	645 186	40 000	685 186	759 956	74 770	110,9
Yleishallinto	23 400	15 953	40 000	55 953	82 694	26 741	147,8
Tukipalvelut/kh alaiset	641 734	573 493	0	573 493	646 406	72 913	112,7
Työllistäminen	1 259	16 200	0	16 200	0	-16 200	0,0
Elinvoimapaalvelut	91	39 540	0	39 540	30 857	-8 684	78,0
Yhteistoiminta ja kuntaosuudet	24 032	0	0	0	0	0	
SIVISTYSLAUTAKUNTA	511 333	431 982	1 712	433 694	529 243	95 549	122,0
Varhaiskasvatus	146 779	109 280	0	109 280	114 097	4 817	104,4
Perusopetus	169 298	126 696	1 712	128 408	176 380	47 972	137,4
Toisen asteen koulutuskustannukset	581	0	0	0	601	601	
Kirjasto	6 990	12 518	0	12 518	13 086	568	104,5
Kulttuuri	0	0	0	0	0	0	
Nuoriso ja liikunta	187 684	183 488	0	183 488	225 080	41 592	122,7
KANSALAIPOISTO	194 682	190 759	0	190 759	209 221	18 462	109,7
TEKNINEN LAUTAKUNTA	4 875 698	3 646 079	0	3 646 079	3 805 906	159 827	104,4
Tekninen hallinto	212 555	215 635	0	215 635	269 365	53 730	124,9
Liikenneväylät	833	850	0	850	833	-17	98,0
Puistot ja yleiset alueet	3 194	0	0	0	1 169	0	
Maa- ja metsätilat	67 777	37 800	0	37 800	23 233	-14 567	61,5
Toimitila- ja vuokrauspalvelut	2 896 179	2 915 555	0	2 915 555	3 015 023	99 468	103,4
Asuminen	187 614	0	0	0	803	0	
Ruokahuolto	1 507 545	476 239	0	476 239	495 479	19 240	104,0
Tulot yhteensä	6 323 410	4 970 024	41 712	5 011 736	5 349 846	338 110	106,7

Ulkoiset ja sisäiset menot	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama	%
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	-6 619	-12 112	0	-12 112	-9 403	2 709	77,6
TARKASTUSLAUTAKUNTA	-11 188	-14 265	0	-14 265	-6 984	7 281	49,0
KUNNANVALTUUSTO	-33 368	-37 120	0	-37 120	-32 822	4 298	88,4
KUNNANHALLITUS	-14 799 440	-1 804 688	-50 809	-1 855 497	-1 822 416	33 081	98,2
Yleishallinto	-523 223	-326 566	-50 809	-377 375	-357 831	19 544	94,8
Tukipalvelut/kh alaiset	-633 366	-598 992	0	-598 992	-644 108	-45 116	107,5
Työllistäminen	-123 902	-169 607	0	-169 607	-121 664	47 943	71,7
Elinvoimapaalvelut	-250 654	-405 439	0	-405 439	-377 792	27 647	93,2
Yhteistoiminta ja kuntaosuudet	-13 268 296	-304 084	0	-304 084	-321 020	-16 936	105,6
SIVISTYSLAUTAKUNTA	-7 059 931	-7 451 499	-159 258	-7 610 757	-7 641 178	-30 421	100,4
Varhaiskasvatus	-1 498 254	-1 569 649	-48 750	-1 618 399	-1 615 054	3 345	99,8
Perusopetus	-4 142 299	-4 308 234	-50 508	-4 358 742	-4 417 819	-59 077	101,4
Toisen asteen koulutuskustannukset	-493 419	-517 666	-60 000	-577 666	-592 800	-15 134	102,6
Kirjasto	-249 305	-251 887	0	-251 887	-267 478	-15 591	106,2
Kulttuuri	-14 668	-25 947	0	-25 947	-26 884	-937	103,6
Nuoriso ja liikunta	-661 986	-778 116	0	-778 116	-721 143	56 973	92,7
KANSALAIPOISTO	-487 344	-486 222	0	-486 222	-518 669	-32 447	106,7
TEKNINEN LAUTAKUNTA	-5 197 493	-3 578 672	0	-3 578 672	-3 836 215	-257 543	107,2
Tekninen hallinto	-671 164	-362 907	0	-362 907	-443 054	-80 147	122,1
Liikenneväylät	-238 314	-264 033	0	-264 033	-282 012	-17 979	106,8
Puistot ja yleiset alueet	-182 512	-202 962	0	-202 962	-212 788	-9 826	104,8
Maa- ja metsätilat	-55 466	-9 577	0	-9 577	-17 711	-8 134	184,9
Toimitila- ja vuokrauspalvelut	-2 368 569	-2 218 062	0	-2 218 062	-2 365 884	-147 822	106,7
Asuminen	-137 238	-23 985	0	-23 985	-25 643	-1 658	106,9
Ruokahuolto	-1 544 232	-497 146	0	-497 146	-489 124	8 022	98,4
Menot yhteensä	-27 595 382	-13 384 578	-210 067	-13 594 645	-13 867 687	-273 042	102,0

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	6 623	5 000		5 000	5 714	714
Toimintakulut	-6 619	-12 112		-12 112	-9 403	2 709
Toimintakate	4	-7 112	0	-7 112	-3 688	3 424

Toiminta

Vuonna 2023 järjestetään eduskuntavaalit ja sitä seuraavat säännönmukaiset vaalit ovat vuonna 2024 järjestettävä presidentinvaali ja vuonna 2025 järjestettävät alue- ja kuntavaalit.

Tavoitteet

Vaalien toimittaminen onnistuneesti.

Toteutuma 31.12.2023

Vaalit toimitettiin onnistuneesti. Eduskuntavaaleissa äänioikeutettuja oli 2 535, joista äänioikeuttaan käytti 1 767 eli 73,9 %. Koko maassa äänestysprosentti oli 72,0 %.

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	11 188	14 265		14 265	6 984	-7 281
Toimintakulut	-11 188	-14 265		-14 265	-6 984	7 281
Toimintakate	0	0	0	0	0	0

Toiminta

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on selvittää, onko kuntaa johdettu valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti. Lautakunta perehtyy hallintoon ja palvelujen tuottamiseen kuulemalla hallinnonalojen johtavia viranhaltijoita ja tarvittaessa muita työntekijöitä sekä palvelujen käyttäjiä.

KUNNANVALTUUSTO

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	33 369	36 753		36 753	32 822	-3 931
Toimintakulut	-33 368	-37 120		-37 120	-32 822	4 298
Toimintakate	1	-367	0	-367	0	367

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 määrättyistä asioista.

Vetelin Kuntastrategia 2023-2025

Vetelin kunnan arvot

Arvot kertovat, mihin organisaatiossa uskotaan ja mikä ohjaa toimintaamme. Käsitteenä arvot kytkeytyvät yksilön tunteisiin, ne toimivat kuin geneettinen koodi ohjaten välillä myös tiedostamattomasti niin yksilön, ryhmän kuin organisaation valintoja.

Arvojamme ovat:

Rakkaus - Pidämme kaikki mukana, teemme yhdessä ja kehitämme kestäväää kuntaa tuleville sukupolville.

Rohkeus - Kehitämme rohkeasti ja kokeilemme uutta.

Reippaus - Toimimme joustavasti ja positiivisella palveluasenteella.

Vetelin kunnan tahtotila eli visio vuoteen 2035

Veteli – sujuvaa arkea, aktiivista elämää ja kestäväää elinvoimaa meitä varten.

Visio kertoo, mitä tavoittelemme.

Toiminta-ajatuksemme on:

Mahdollistamme kuntalaisille sujuvan arjen ja hyvän elämän.

Toiminta-ajatus kertoo, miksi olemme olemassa.

Vetelin kuntastrategian päätavoitteet:

1. Aukkaiden hyvinvoinnin lisääminen
2. Tapahtumien ja aktiivisen tekemisen yhteisö
3. Eri tarpeisiin vastaavaa ja houkuttelevaa asumista
4. Yrittäjyyden tukeminen ja osaavan työvoiman saatavuuden varmistaminen
5. Uusiutuvat energiaratkaisut elinvoiman lähteinä.
6. Alueellisesti toimiva ja tehokas kuntakonserni

Päätavoitteet kertovat mitä tavoittelemme ja mihin pyrkimällä varmistamme tahtotilamme eli vision toteutumisen.

Vetelin kuntastrategian kärkitoimenpiteet:

Tavoite	Kärkitoimenpiteet
Aukkaiden hyvinvoinnin lisääminen	• Uudistetun modernin ja vetovoimaisen koulukeskuksen kehittäminen perusopetukselle ja lukiolle ○ Rakennusten kunnon kartoitus ○ Kehityssuunnitelmat kuntokartoituksen perusteella ○ Purku ja uuden rakentaminen sekä kunnostukset suunnitelman mukaisesti • Lasten ja nuorten hyvinvoinnin lisääminen harrastustoimintaa ja nuorisotiloja kehittämällä yhteistyössä järjestöjen ja naapurikuntien kanssa • Perheiden tukeminen sekä yhteistyö hyvinvointialueen kanssa
Tapahtumien ja aktiivisen tekemisen yhteisö	• Tapahtumien vuosikellon kehittäminen vuosittaiseksi perinteeksi yhdessä järjestöjen kanssa
Eri tarpeisiin vastaavaa ja houkuttelevaa asumista	• Rantarakentamisen nostaminen veto- ja pitovoimatekijäksi • Vuokra-asuntojen lisääminen kuntaan ja nykyisten kunnossapito

Yrittäjyyden tukeminen ja osaavan työvoiman saatavuuden varmistaminen	• Elinvoimalupauksen toimeenpano ja yhteistyö kunnan ja yritysten kanssa
Uusiutuvat energiaratkaisut ja uudet tulonlähteet elinvoiman lähteinä	• Tuulivoimarakentamisen mahdollistaminen • Biokaasutuotannon ja jakelun mahdollistaminen
Alueellisesti toimiva ja tehokas kuntakonserni	• Yhteistyön jatkaminen ja tiivistäminen seutukunnan ja naapurikuntien kanssa • Konsernirakenteen edelleen kehittäminen • Työnantajakuvan edelleen kehittäminen ja henkilöstökoulutukset

Mittarit

1. Eri tarpeisiin vastaavaa ja houkuttelevaa asumista
 - Edistymistä mitataan vuokrausasteella jokaiselle asuntotyypille (koon ja laadun mukaan)
 - Myönnettyt asumiseen liittyvät rakennus- ja toimenpideluvat
2. Yrittäjyyden tukeminen ja osaavan työvoiman saatavuuden varmistaminen
 - Avoimien työpaikkojen määrä.
3. Uusiutuvat energiaratkaisut elinvoiman lähteinä.
 - Edistymistä mitataan investointien arvolla.
4. Asukkaiden hyvinvoinnin lisääminen
 - Edistymistä mitataan kunnan hyte-kertoimella ja sen kehityksellä.
5. Tapahtumien ja aktiivisen tekemisen yhteisö
 - Edistymistä mitataan vuosittain toteutuvien tapahtumien määrällä.
6. Alueellisesti toimiva ja tehokas kuntakonserni
 - Edistymistä mitataan seudullisten kehitysprojektien arvolla sekä kuntakonsernin tuloksella.

Mittareiden toteutumisesta raportoidaan vuosittain osana kunnan tilinpäätöstä.

Strategiaa tukevat toimenpiteet toimialoittain 2023

Kunnanhallitus

- Keskustan ulkomainospaikkojen kehittäminen
- Elinvoimalupauksen mukaisten vuosittaisten yhteistyökäytäntöjen suunnittelu ja järjestäminen
- Rekrytointiyhteistyö rekrytoivien yritysten kanssa
- Laajakaistayhteyksien lisääminen alueille, johon kaupallista toimintaa ei ole tulossa
- Kuntalaisten osallistaminen kunnan kehittämiseen ”Osallistava budjetoinnin” kautta
- Lapsilahjan toimeenpano
- Pakolaisten vastaanoton ja kotoutumiseen edistäminen

Tekninen

- Kunnan kiinteistöjen ja toimintojen opastekylttien hankinta ja olemassa olevien kunnostus
- Nuorisotilojen remontointi
- Tunkkarin terveystieteiden remontointisuunnitelma
- Kuntosalin remontointi
- Omatoimikirjaston perustaminen
- Harjukodin katosten remontointi
- Koulukeskuksen kuntokartoitus ja kehityssuunnitelma
- VT13 alikulun suunnittelu, kilpailutus ja rakennuttaminen

Sivistys

- Perustetaan toimikunta valmistelemaan koulutoimen tulevaisuuden tilatarpeiden määrittämistä sekä koulukeskuksesta tehtävän kuntokartoituksen jälkeen laatimaan suunnitelma vetovoimaisen koulukeskuksen kehittämiseksi.
- Koulukeskuksen kehitystyöryhmän nimeäminen kartoittamaan tulevia tarpeita.
- oppilashuollon ja yhteisteisten toimintamallin kehittäminen kunnan ja hyvinvointialueen yhteistyössä yhteisövaikuttavuus huomioiden: lapsiperheiden tukeminen ennaltaehkäisevästi ja oikea-aikaisesti
- Lapset puheeksi -menetelmän juurruttaminen varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen
- hankkeiden lisäarvolla edistetään tuen tarpeessa olevien lasten yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa
- henkilökunnan kouluttautuminen
- opetustoimen henkilöstökyselyt kaksi kertaa lukuvuodessa ja tilastotiedon kokoaminen tiedolla johtamisen pohjaksi hyvinvointia edistämään
- koulunuorisotyön vakinaistaminen
- nuorten osallistaminen ja palautekyselyn toteuttaminen vuosittain koskien mm. nuoristoimen tapahtumia ja toimintaa sekä kartoitus nuorten toiveista
- nuorisotilan pysyvän paikan löytäminen
- nuorisovaltuuston toiminnan näkyvyyden lisääminen
- Lastenkulttuurikeskus Lykyn toiminta varhaiskasvatuksessa ja opetustoimessa
- kulttuuritoimen avustuksiin lisäys
- liikuntatoimen avustuksiin lisäys
- kulttuuri-/tapahtumakalenterin luominen yhteistyössä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa
- omatoimikirjaston käynnistäminen edistää kuntalaisille palvelun saavutettavuutta ja osallisuutta
- lukiolaisten hyvinvointiin panostaminen ilmaisella kuntosalilla ja uimahallilla sekä kansalaisopisto-opinnoilla
- Vetelistä isäntäkunta kolmen kunnan yhteiselle etsivä nuorisotyölle

Kunnan omistajapolitiikka

Kunnan omistajapolitiikalla linjaamme missä yhteyksissä kunta on mukana omistajana ja sijoittajana ja mitä kunta omistajuudeltaan tavoittelee. Vetelin kunta on omistajana kuntalaisille elintärkeiden liiketoimintojen turvaajana sekä liiketoiminnoissa, joilla on suuri merkitys kunnan elinvoimaisuudelle, ja joissa yksityinen liiketoiminta ei ole riittävää asukkaiden ja yritysten tarpeisiin nähden, tai kun yksityinen liiketoiminta puuttuu kokonaan.

Kunnan omistajapolitiikan tavoite on kuntalaisten hyvinvoinnin ja kunnan elinvoimaisuuden lisääminen sekä luoda hyvät puitteet menestyvälle yritystoiminnalle nykyisille ja uusille yrityksille.

Kunnan tytäryhtiöt toimivat markkinaehtoisesti terveiden liiketoimintaperiaatteiden mukaisesti ja avoimesti vääristämättä kilpailua alueellamme. Hankinnat kilpailutamme tasapuolisesti hankintalain mukaisesti paikallisuus ja ekologisuus mahdollisuuksien mukaisesti huomioiden. Tytäryritysten arvojen tulee olla linjassa kunnan arvojen ja tämän omistajapolitiikan kanssa.

Kunnan tytäryritysten omistajastrategia

Vetelin Energia Oy

- Kasvustrategia noudattaminen yrityksen arvon kasvattamiseksi, liikevaihdon kasvutavoite >10% vuosittain
- Yhtiö tarjoaa alueellamme asiakkaiden tarpeet huomioiden energia-alan palveluita ja ratkaisuja sekä voi myös kehittää ja omistaa omia tuotteita.
- Olemassa olevilla sijoitusten realisoinneilla on mahdollista rahoittaa investointeja
- Nettotulostavoite noin 10% liikevaihdosta
- Yhtiön perimien sähkön siirtohinnojen tulee olla keskiarvo kymmenen vastaavatyypin ja -kokoisten yhtiöiden siirtohinnoista.
- Kaukolämpötoiminnassa tulee etsiä uusia toimintatapoja turpeen käytön loppuessa noin 10 vuoden kuluessa.

Vetelinraitti KOy

- Asuntokannan ja yhtiön arvon kehittäminen asuntoja rakentamalla ja kunnostamalla
- Yhtiö vastaa kunnan sosiaalisesta asuntotuotannosta.
- Yhtiö vastaa kunnan asuntotuotannosta ja asuntokannan kehittämistä kysynnän mukaisesti
- Kunnan asuntojen siirto yhtiön taseeseen
- Asuntokannan laadullinen kehittäminen
- Nettotulostavoite 5-10% liikevaihdosta

Vetelin Vesi Oy

- Puhtaan veden tuotanto ja jakelu sekä jätevesien puhdistus
- Molempien liiketoiminta-alueiden on oltava kannattavia.
- Liittymien asennus ja verkostojen ylläpito
- Yhtiön tulee tehdä pitkäaikaissuunnitelma yhtiön kehittämisestä ja toiminnan mahdollisesta laajentamisesta puhtaan veden ulosmyyntiin.
- Nettotulostavoite 0-5% liikevaihdosta

Pitkäkoski Oy

- Toiminta ei varsinaisesti kuulu kunnan toimialaan, joten liiketoiminta voidaan myydä.
- Hotelli-ravintolan toiminnan hoitaminen ja kehittäminen
- Yhtiö vuokraa hotelli/ravintolan kiinteällä vuokralla. Kunta vastaa kiinteistön kunnossapidosta.
- Yhtiön maksama vuokra kattaa kunnalle kiinteistöstä aiheutuneet kulut.
- Nettotulostavoite 0-10% liikevaihdosta

Kiinteistö Oy Vetelin Liikekiinteistöt

- Toimialana ja tavoitteena on liiketilojen hankinta, omistus, myynti, vuokraus ja tarvittaessa rakentaminen ja remontointi.
- Kunnan kaikkien yrityshallien siirto yhtiön taseeseen.
- Tavoitteena positiivinen nettotulos ja myöhemmin nettotulos 5-10% liikevaihdosta.

Toteutuma ja mittarit 31.12.2023

1. Eri tarpeisiin vastaavaa ja houkuttelevaa asumista

- Edistymistä mitataan vuokrausasteella jokaiselle asuntotyypille (koon ja laadun mukaan)
 - Vetelinraitin asuntojen vuokrausaste vuoden lopussa oli 96,4% (87,67% vuonna -22).
- Myönnettyt asumiseen liittyvät rakennus- ja toimenpideluvat
 - Rakennuslupia myönnettiin vuonna -23 19 kappaletta (18kpl vuonna -22).
 - Toimenpidelupia myönnettiin vuonna -23 11 kappaletta (22kpl vuonna -22).

2. Yrittäjyyden tukeminen ja osaavan työvoiman saatavuuden varmistaminen

- a. Avoimien työpaikkojen määrä.
 - i. TE toimiston tiedossa tammikuussa 2024 oli 36 avointa työpaikka ja samaan aikaan Vetelissä oli 75 työtöntä työnhakijaa.
- ii. Avoimien työpaikkojen määrä on kasvanut 29 työpaikalla ja työttömien määrä on vähentynyt 12 työttömällä vuoden 2023 tammikuuhun verrattuna.

3. Uusiutuvat energiaratkaisut elinvoiman lähteinä.

- a. Edistymistä mitataan investointien arvolla.
 - i. Vuoden 2023 aikana yritykset investoivat aurinkosähköpaneeliin noin 100t€.
 - ii. Aurinkosähkö- ja tuulipuistokaavoja edistettiin.
 - iii. Löytönevan tuulipuistokaava tuli lainvoimaiseksi 19.10.2023
 - iv. Biokaasun tuotantoedellytyksiä tutkittiin seutukunnan hankkeessa ja Vetelin Energia osallistui biokaasun tuotantoyhtiön selvitykseen.

4. Asukkaiden hyvinvoinnin lisääminen

- a. Edistymistä mitataan kunnan hyte-kertoimella ja sen kehityksellä.
 - i. Vuoden -22 hyte-kerroin parani 17€:oon/asukas vuodentakaisesta 13€:sta/asukas.
 - ii. Vuoden -23 hyte-kerroin ei ole vielä tiedossa.

5. Tapahtumien ja aktiivisen tekemisen yhteisö

- a. Edistymistä mitataan vuosittain toteutuvien tapahtumien määrällä.
 - i. Kaikki vuosittaiset vuosikellon mukaiset tapahtumat toteutuivat vuoden -23 aikana.
 - ii. Vuosittain pidettävien tapahtumien lisäksi kesällä kunnassa järjestettiin kaksi kyläjuhlaa, joissa myös kuntamarkkinointi osallistui.

6. Alueellisesti toimiva ja tehokas kuntakonserni

- a. Edistymistä mitataan seudullisten kehitysprojektien arvolla sekä kuntakonsernin tuloksella.
 - i. Seutukunnan omien kehitysprojektien arvo vuonna -22 oli 687t€ ja vuonna -23 905t€.
 - ii. Kuntakonsernin tulos vuonna -22 oli 1,54M€ ylijäämäinen ja vuonna -23 0,415M€ ylijäämäinen.

KUNNANHALLITUS

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

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	23 400	15 953	40 000	55 953	82 694	26 741
Toimintakulut	-523 223	-326 566	-50 809	-377 375	-357 831	19 544
Toimintakate	-499 823	-310 613	-10 809	-321 422	-275 137	46 285

Suunn. mukaiset poistot -10 909 -10 323 -10 323 -14 636

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Avustuksen hakija						
Avustus veteraanityöhön	5 000	2 000		2 000	2 000	0
Vetelin-Halsuan helluntaisrk/ ruokajakelutilan avustus					2 400	2 400
Työmatka-avustus		5 000		5 000	5 000	0
Avustukset yhteensä	5 000	7 000	0	7 000	9 400	2 400

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

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	641 734	573 493		573 493	646 406	72 913
Toimintakulut	-633 366	-598 992		-598 992	-644 108	-45 116
Toimintakate	8 369	-25 499	0	-25 499	2 297	27 796

Suunn. mukaiset poistot -10 851 -10 382 -10 382 -12 183

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.

Tavoitteet

Vuoden 2023 alusta ei ole tulossa uusia konserniyhtiöitä emokunnan taloustiimin hoidettavaksi, mutta Kiinteistö Oy Vetelin Liikekiinteistöjen taloushallinnon toiminta on laajentumassa, mikäli valtuusto päättää siirtää kunnan yritystilat yhtiöön. Kunta ei enää uusi kallista paperilaskujen skannausjärjestelmää, vaan tulee siirtymään ainoastaan sähköisten ostolaskujen vastaanottamiseen vuoden 2023 aikana.

Sähköisten lomakkeiden käyttöä, kunnan toimitilojen verkkovarausta ja talousraportoinnin automatisointia kehitetään.

Selvitetään henkilöstön polkupyörätuen käyttöönottoa.

Mittarit

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Työntekijöiden sairauspv	2 840	1 800		1 800	1 744	-56

Toteutuma 31.12.2023

Paperilaskujen vastaanotosta yrityksiltä luovuttiin keväällä 2023 ja lähetettäviin paperisiin myyntilaskuihin päätettiin lisätä kolmen euron laskutuslisä keväällä 2024. Sähköisten lomakkeiden käyttöä on lisätty ja lomakkeisiin myös liitetty suomi.fi-tunnistus. Talousraportointiin otettiin käyttöön Accuna-raportointi, jolla saadaan automaattisesti luotua graafisia raportteja.

Henkilöstön polkupyörätua selvitettiin. Polkupyörätu ei ole työntekijöille taloudellisesti järkevää, mikäli kunta ei osallistu polkupyörien rahoituksen toimisto- ja käsittelykulujen maksamiseen. Tois- taiseksi polkupyörätua ei ole otettu käyttöön.

TYÖLLISTÄMINEN (sisältää kustannuspaikat nuorten kesätyöt ja tukityöllistäminen)

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	1 259	16 200		16 200	0	-16 200
Toimintakulut	-123 902	-169 607		-169 607	-121 664	47 943
Toimintakate	-122 643	-153 407	0	-153 407	-121 664	31 743

Toiminta

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

Kustannuksissa varaudutaan vuoden 2022 tapaan kahteen kuuden kuukauden tukityöllistämiskausiin. 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 kehitetään, koska tuen käyttö on laskenut viime vuosina.

Mittarit

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Tuetut kesätyöpaikat		15		15	10	-5

Toteutuma 31.12.2023

Nuorten kesätyöllistämistukea käytettiin kymmenen nuoren kesätyöpaikan tukemiseen. Jakotaan ei tehty muutoksia vuonna 2023.

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

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	91	39 540		39 540	30 857	-8 684
Toimintakulut	-250 654	-405 439		-405 439	-377 792	27 647
Toimintakate	-250 563	-365 899	0	-365 899	-346 935	18 964

Tavoitteet

Tavoitteena ovat kunnan elinvoimaisuuden lisääminen yrittäjyyttä tukemalla ja varmistamalla osaan työvoiman saatavuus. Hanketoiminnan ja uusiutuvien energiaratkaisujen kehittämisen kautta pyrimme lisäämään työpaikkoja ja verotuloja.

Toimenpiteet:

Yrityspalvelut, hankekoordinointi, aluemarkkinointi ja alueen elinvoiman kehittäminen hoidetaan seutukuntayhteistyön kautta. Seutukuntaorganisaation roolia ja tehtäviä uudistetaan sekä yhtiöittämistä viedään eteenpäin. Veteli on seutukunnan kautta mukana Kokkolan työllisyyskokeilussa, jossa kokeilu vastaa maakunnan alueen työllisyyspalveluista. Nämä työllisyyskokeilun kustannukset sisältyvät seutukunnan laskuttamiin kuntakohtaisiin kustannuksiin.

Kunnan elinvoiman ja markkinoinnin kehittämiseksi on perustettu elinvoimatyöryhmä, joka toimii kunnan markkinointibudjetin puitteissa ja kunnanhallituksen alaisuudessa. Kunnan työntekijöistä muodostuva markkinointiryhmä toimii markkinointiin liittyvien toimenpiteiden toteuttajana.

Markkinoinnin tavoitteet:

- 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:

- Sähköisen markkinoinnin kehittäminen
- Nuorisohuomioiminen tapahtumajärjestämisessä (nuorisovaltuusto)
- Vetelin kesämarkkinoiden järjestäminen yhdessä yrittäjien ja LC:n kanssa
- Tapahtumakalenterin kehittäminen
- Yhteistyö paikallismedian kanssa
- Kuntatiedote ilmestyy 10 kertaa
- Yhteistyöpalaverit yrittäjien kanssa
- Taidekartanon näyttelyjen järjestelyt ja koordinointi
- Mainostarvikkeiden hankinta
- Veteli-tuotteiden hankinta
- Vanhojen ulkomainosten poisto ja kunnostus

Toteutuma 31.12.2023

Sähköistä markkinointia ja viestintää kehitettiin investoimalla viiteen infonäyttöön: kunnantalolle, liikuntakeskukseen, Liikekeskus Passeliin, Taidekartanolle ja kirjastoon.

Nuorisovaltuusto järjesti kesämarkkinoiden ja maakuntajuhlan yhteyteen nuorisokonsertin ja nuorisovaltuustolla oli iso rooli myös Keski-Pohjanmaan maakuntajuhlan erittäin onnistuneessa toteutuksessa.

Yhteistyöpalavereita pidettiin suunnitellun aikataulutuksen ja vuosikellon mukaisesti. Kunta osallistui kesämarkkinoille ja kaksille kyläjuhlille omalla markkinointiteltalla. Kunnan elinvoimatyöryhmä kokoontui viisi kertaa vuoden 2023 aikana. Elinvoimatyöryhmä teki merkittäviä ehdotuksia tienvarsimainosten kehittämiseksi, mutta budjetoinnissa esitykset karsiutuivat.

Seutukunnan kehitysyhtiö Kase Kehitys Oy perustettiin vuoden lopulla, mutta toiminnan käynnistyminen siirtyi vuoden -24 puolelle. Yhtiö on kuntien yhteistyön, aluekehityspalvelujen ja maksullisten yrityspalvelujen mahdollistaja seutukunta-lautakunnan rinnalla ja tukee kuntien ja yritysten kasvua ja kehittymistä asiantuntijapalveluillaan.

Kase Kehityksen tavoitteiksi on sovittu:

- Elinvoimaisen seutukunnan pysyminen, alueen vetovoiman lisääntyminen ja seudun asukasluvun kääntyminen kasvuun
- Tuottaa seudulle, kunnille, yrityksille menestymisen tekijöitä
- Edistää kuntien välistä yhteistyötä ja yhteistä kehittämistä
- Seutukuntalautakunnan palveluja ja toimintaa täydentävien sekä lisäarvoa tuottavien seudun elinkeinojen ja kuntien yhteistyön palvelujen mahdollistaminen
- Tuottaa palvelujaan ja toteuttaa toimintaansa kustannustehokkaasti ja korkealaatuisesti kuntien ja yritysten tarpeiden mukaan.

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

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	24 032				0	
Toimintakulut	-13 268 296	-304 084		-304 084	-321 020	-16 936
Toimintakate	-13 244 264	-304 084	0	-304 084	-321 020	-16 936

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

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	24 032	0		0	0	0
Toimintakulut	-12 954 361	0		0	0	0
Toimintakate	-12 930 329	0	0	0	0	0

Toiminta

Sosiaali- ja terveystalvelujen rahoitus siirtyy hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta.

KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	690 516	645 186	40 000	685 186	759 956	74 770
Toimintakulut	-14 799 440	-1 804 688	-50 809	-1 855 497	-1 822 416	33 081
Toimintakate	-14 108 923	-1 159 502	-10 809	-1 170 311	-1 062 459	107 852

Suunn. mukaiset poistot -21 761 -20 705 -20 705 -26 820

SIVISTYS

SIVISTYSLAUTAKUNTA

VARHAISKASVATUS

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	146 779	109 280		109 280	114 097	4 817
Toimintakulut	-1 498 254	-1 569 649	-48 750	-1 618 399	-1 615 054	3 345
Toimintakate	-1 351 474	-1 460 369	-48 750	-1 509 119	-1 500 957	8 162

Suunn. mukaiset poistot -673 -675 -675 -404

Toiminta

Varhaiskasvatuksen arvot - Liikunta, Leikki ja Läheisyys - ohjaavat kaikkea varhaiskasvatuksen toimintaa. Varhaiskasvatusta tarjotaan päiväkodissa ja ryhmiksissä.; vuorohoito päiväkodilla. Kaikkiaan varhaiskasvatuksessa on paikka n. 100 lapselle. Sivistysjohtaja vastaa varhaiskasvatuksen hallinnollisesta johtamisesta ja tekee mm. sijoitus- ja maksupäätökset sekä tehostetun ja erityisen tuen päätökset. Päiväkodin johtaja vastaa varhaiskasvatuksen erityisopetuksesta, toimii päiväkodin johtajana ollen aktiivisesti kehittämässä koko varhaiskasvatusta. Varhaiskasvatussuunnitelma laaditaan jokaiselle lapselle ja Lapset puheeksi -keskustelua tarjotaan uusille perheille vuosittain varhaiskasvatuksen aloituskeskusteluna sekä niissä tilanteissa, kun lapsen elämässä tapahtuu muutoksia tai se koetaan perheen ja/tai henkilökunnan näkökulmasta tärkeänä. Daisya käytetään työvuorojen laatimiseen, laskutukseen, hoitoaikavarauksiin, maksu- ja sijoituspäätöksiin, vasujen tekemiseen, yhteydenpitoon, tiedottamiseen ja hallinnollisten päätösten tekemiseen. Varhaiskasvatuksen toimintaa kehitetään seuraavilla hankkeilla: Digiloikka tutkien ja oppien yhdessä (OPH), Varhaiskasvatuksen kolmiportaisen tuen malli (OKM) ja Kehittäjäopen pedakauhasta kaikille! (OKM). Varhaiskasvatuksen yksiköiden sisäinen vuokrameno tekniselle toimelle on kaikkiaan 227 532 € eli nousua on 22,1 % edelliseen vuoteen verrattuna. Myös ruokahuolto on keskitetty tekniselle toimelle. Varhaiskasvatuksen ateriahinta on 5,77 €/päivä, kun se vuonna 2022 oli 4,68 €/päivä (sis. lounas tai päivällinen, aamupala ja välipala); nousua 1,09 €/ateria/päivä. Talousarvioon on varattu 100 €/vakituinen varhaiskasvattaja vaaterahaa uiko- ja sadevaatteiden sekä ulkojalkineiden hankintaan. Hankinnat tehdään KoneSportista kuluvan kalenterivuoden aikana.

Tavoitteet

Varhaiskasvatuksen tavoitteellisessa toiminnassa korostuvat seuraavat osa-alueet 1) liikunta ja luonto (mm. Metsämörri) 2) osaamisen kehittäminen (MiniNepsey, Lapset puheeksi, TCM ja leikkipeagogiikka) 3) osallisuus ja kuuleminen (lapset, vanhemmat ja yhteistyötahot) ja 4) dokumentointi ja arvioinnin kehittäminen (vasujen ja oman toiminnan arviointi). Kevään 2023 aikana laaditaan tasa-arvo – ja yhdenvertaisuussuunnitelmat sekä laaditaan ohjeistukset perhevapaa uudistuksen vaikutuksista vanhempainvapaaseen liittyvistä poissaoloista ilmoittamiseen/varhaiskasvatmaksuihin.

Tavoitteena on pohtia erilaisia ratkaisuja varhaiskasvatuksen järjestämiseksi syksystä 2023 lähtien. Syntyvyys on valitettavan vähäistä ja ikäluokat ovat pieniä, kun katsotaan väestöennustetta. Päiväkodin lisäksi ryhmikset Papupata ja Lemmenranta jatkavat entiseen tapaan, mutta Vaapukka muutettaisiin päiväkodin satelliittiryhmäksi ja se toimisi luontopäiväkotiryhmänä, jossa olisi kolmen ryhmäperhepäivähoitajan sijaa yksi varhaiskasvatuksen opettaja ja lastenhoitaja. AVI:n rahoittamissa

Liikunta- ja luontohankkeissa on saatu hankittua monenlaista tarpeellista varustusta luontoryhmän käynnistämiseksi ja keväällä olisi mahdollista järjestää perheille erillinen haku luontopäiväkotiryhmään. Mikäli lasten määrä jatkossa vähenee, niin ensi kauden jälkeen olisi mahdollista vapauttaa Vaapukan tilat muuhun käyttöön ja luontoryhmän kiinnekohtana voisi jatkossa olla päiväkotit. Kaikilla kunnan vakituksilla ryhmäperhepäivähoitajilla työt jatkuisivat entiseen tapaan.

Varhaiskasvatus on mukana alueellisessa yhteisövaikuttavuustyössä hyvinvointialueella, jossa tavoitteena on lasten ja lapsiperheiden hyvinvoinnin tukeminen oikea-aikaisesti ja ennaltaehkäisevästi sekä edistää tiedolla johtamista ja näyttöön perustuvien menetelmien hyödyntämistä varhaiskasvat-
tajien työssä.

Toteutuma 31.12.2023

Varhaiskasvatuksessa käynnistettiin luontopäiväkotiryhmä Metsävarpuset elokuussa 2023. Ryhmä sai myös hienon tukikohdan luontoon, kun tekninen toimi rakensi varasto- ja wc-tilan Metsävarpusen käyttöön. Uusi ryhmä sai kaikkiaan hyvän alun ja ryhmä herätti kiinnostusta veteliläisissä perheissä. Ryhmäperhepäiväyksikkö Vaapukan toiminta päättyi kesäkuun alussa. Varhaiskasvatukseen laadittiin tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma ja se hyväksyttiin lautakunnassa. Tuen kolmiportainen malli otettiin käyttöön ja tehostetussa tuessa oli alle viisi lasta kuluneen vuoden aikana. Lapset puheeksi -menetelmäkoulutusta järjestettiin henkilökunnalle. Lasten Kulttuurikeskus Lykyn kautta saatiin varhaiskasvatukseen monipuolista kulttuuritoimintaa. Vaateraha otettiin hyvin vastaan varhaiskasvatuksessa. Varhaiskasvatus on aktiivisesti mukana alueellisessa yhteisövaikuttavuustyössä ja kehittämässä perheiden palveluja eri toimijoiden kesken entistä toimivimmaksi. Toimintatuotot ylittivät 4800 €:a ja toimintamenot ylittivät 3300 €; toimintakate 99,5 %

PERUSOPETUS

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	169 298	126 696	1 712	128 408	176 380	47 972
Toimintakulut	-4 142 299	-4 308 234	-50 508	-4 358 742	-4 417 819	-59 077
Toimintakate	-3 973 001	-4 181 538	-48 796	-4 230 334	-4 241 439	-11 105

Suunn. mukaiset poistot -22 569 -22 518 -22 518 -13 560

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 2023–2024: Esiopetus (16 esioppilasta ja 1 opettaja. Perusopetus: 1. luokka (8 oppilasta, 1 luokanopettaja), 2.luokka (14 oppilasta, 1 luokanopettaja), 3. luokka (16 oppilasta, 1 luokanopettajaa), 4. luokka (18 oppilasta, luokanopettaja), 5A-luokka (18 oppilasta, 1 luokanopettaja), 5B-luokka (17 oppilasta, 1 luokanopettaja), 6A-luokka (16 oppilasta, 1

luokanopettaja) ja 6B-luokka (16 oppilasta, 1 luokanopettaja). Alakoulussa yksi erityisluokanopettaja ja yksi laaja-alainen erityisopettaja. Mikäli Covid-hankerahaa saadaan, niin tällöin on mahdollista panostaa vielä enemmän erityisopetuksen kenttään.

Tunkkarin koulun lukuvuosi **2023–2024**: esiopetus (8 oppilasta, 1 esiopettaja), 1–2-yhdysluokka (22 oppilasta, 1 luokanopettaja) ja 3–4-yhdysluokka (19 oppilasta, 1 luokanopettaja). Lisäksi koululla käy erityisopettaja ja valinnaisaineita pitäviä opettajia.

Ylipään koulun lukuvuosi **2023-2024**: 0–2-yhdysluokka (6 oppilasta, 1 luokanopettaja) ja 3-4-yhdysluokka (6 oppilasta, 1 luokanopettaja). Koululla käy erityisopettaja tarpeen mukaan.

Yläkoulun lukuvuosi **2023–2023**: 7A, 7B, 8A, 8B, 8C, 9A, 9b ja 9C. Yläkoululla työskentelee aineenopettajia, osa-aikainen opinto-ohjaaja ja pääsääntöisesti kaksi erityisluokanopettaja.

Koulunkäynninohjaajaresurssi 2022 – 2023: Keskuskoululla on esiopetuksessa ja perusopetuksen luokissa yksi ohjaaja/luokka. Erityisopetuksen pienryhmässä alakoululla on kolme koulunkäynninohjaajaa. Tunkkarin koululla on kolme koulunkäynninohjaajaa ja yläkoululla neljä ohjaajaa.

Kaikkien yksiköiden oppilaiden ja opettajien tukena työskentelee Nepsy-valmentaja (31 h/vko) ja hän toimii myös Lapset puheeksi -menetelmän vastuuosajana. Talousarviossa on varaus sairaalakoulumaksuihin ja mm. muualle koulua käyvien lasten kotikuntaosuuksiin ja ohjaustarpeisiin. Talousarvioon sisältyvät mm. seuraavat ei-lakisääteiset palvelut: maksuttomat kerhot, iltapäiväkerhot ja aamukerho. Työnohjaukseen on varattu koko työyhteisölle kaksi kokoontumiskertaa ja lisäksi mahdollistetaan tarpeen vaatiessa yhden työohjausryhmän kokoontuminen neljä kertaa. Yläkoululle varataan määrärahaa urheiluakatemiatoimintaan, johon on sisällytetty mm. yhden yön leiri Kuortaneella. Ennaltaehkäisevään päihdevalistukseen liittyvää yhteistyötä tehdään Ehyt ry:n kanssa. Koulunuorisotyöntekijän työhön kuuluu ensisijaisesti yläkoulu, mutta ennaltaehkäisevästi työtä tehdään myös alakoulun puolella.

Esi- ja perusopetuksen sisäinen vuokrameno sivistyslautakunnan talousarviossa tekniselle toimelle on kaikkiaan 620 477 €. Sisäinen vuokra jakaantuu kokonaisuudessaan koulukeskuksessa esiopetukselle, alakoululle, yläkoululle ja lukiolle oppilasmäärien suhteessa. Ruokahuolto on keskitetty tekniselle toimelle. Perusopetuksen ateriahinta on ensi vuonna 4,85 €/oppilas/päivä ja vuonna 2022 hinta oli 3,90 €/päivä.

Tavoitteet

Kaikki koulun toiminta perustuu esi- ja perusopetuksen opetussuunnitelmaan. Laadukkaan perusopetuksen kehittäminen kuuluu jokaiselle työntekijälle. Yhteistä toimintakulttuuria kehitetään, hyvää työilmapiiriä ja työssäjaksamista edistetään kaikin tavoin. Henkilökunnan työhyvinvointiin liittyvä kartoitus tehdään kolme kertaa lukuvuodessa. Vahvistetaan tiedolla johtamista ja seurataan tehtyjen toimenpiteiden ja koulutusten vaikutusta koko koulun toimintakulttuurin muutokseen. 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 ja luottamusta omaan ja toisten tekemiseen työyhteisössä, lasten ja nuorten koulunkäyntiin sekä heidän vanhempiinsa että muihin yhteistyötahoihin – otetaan huoli puheeksi, ei odoteta jonkun muun siihen tarttuvan.

Vuoden 2023 aikana kehitetään tehostuvan tuen mallia ja yhteistyötä hyvinvointialueen kanssa. Tavoitteena on, että kaikki tietävät, miten edetään käytöksellään oireilevien ja reagoivien lasten & nuorten kanssa; ketään ei jätetä yksin. Rakennetaan alueellisessa yhteistyössä malli poissaolojen

puuttumiseen ja kouluakäymättömien nuorten tilanteeseen, laaditaan oppilashuollon hyvinvoinnin vuosikello ja jatketaan yhteisövaikuttavuustyön juurruttamista. Kasvun tuen ryhmä työstää muutoksia yhteistyössä johdon kanssa. Opettajille ja ohjaajille mahdollistetaan kouluttautuminen mm. seuraaviin näyttöön perustuviin koulutuksiin TCM, Lapset puheeksi ja MiniNepsy. Koko työyhteisön tulee edetä samaan suuntaan. Hankerahoitusta haetaan aktiivisesti niihin kohteisiin, joilla edistää lapsen ja nuoren etua sekä henkilökunnan hyvinvointia ja osaamisen kehittämistä.

Toteutuma 31.12.2023

Lakimuutokset toivat opiskeluhooltoon muutoksia ja näistä keskeisimpiä olivat muutokset poissaolomalliin ja opiskeluhooltosuunnitelmaan. Uusi, alueellinen poissaolomalli otettiin käyttöön ja syksyllä 2023 ja uutta opiskeluhoollon suunnitelmaan on jo käytössä toteutettu, mutta lautakunnan hyväksyttäväksi se tulee vasta vuoden 2024 maaliskuussa. Opiskeluhoolto siirtyi kunnasta hyvinvointialueelle ja muutoksen voidaan sano olleen onnistunut. Koulun toimintakulttuurissa ovat näkyneet erilaiset ikävät ilmiöt syyslukukauden aikana esim. sähkötupakka. Ilmiöihin on tartuttu yhdessä koulun ammattilaisten ja hyvinvointialueen sekä Ankkuritiimin toimesta erittäin aktiivisesti. Näillä toimenpiteillä on saatu muutoksia aikaan ja asioita on edistetty myös alueellisessa yhteisövaikuttavuustyössä ja Kasvun tuen ryhmässä. Nepsykoordinaattorin työn painopisteen muuttaminen yksilöohjauksesta enemmänkin ryhmämuotoiseen toimintaa on edistänyt myönteisesti luokkatyöskentelyä.

Lukuvuoden 2023–2024 ajalle on hankeavustuksella pystytty rekrytoimaan konsultoiva erityisopettaja, joka on ollut niin oppilaiden, opettajien kuin perheiden tukena ja apuna. Tälle työlle olisi kovasti tilausta myös jatkossa. Opetustoimi on ollut aktiivisesti mukana alueellisessa yhteisövaikuttavuustyössä ja kehittämässä myös yläkoululle positiivisen käyttäytymisen koulutuskokonaisuutta yhdessä Iltan ja Kokkolan kaupungin kanssa. Opetustoimessa järjestettiin myös yhdessä eri toimijoiden ja yläkoulun nuorten kanssa ilmiöneuvonpito, jossa kuultiin nuoria ja etsittiin yhdessä ratkaisuja ajankohtaisiin haasteisiin ja haavoittuvuuksiin. Opetustoimen johtoryhmä kokoontui kuukausittain ja sivistyslautakunta teki päätöksen apulaisjohtajan nimeämisestä. Tämä on mahdollistanut kaivatun työparin perusopetuksen rehtorille.

Opetustoimessa järjestettiin monipuolista harrastustoimintaa Suomen mallin harrastamisen mallin ja OPH:n koulun kerhotoiminnan avustuksilla. Erityisesti suosittuja ovat olleet laskettelukerho, talli-kerho ja kuviskerho. Koulunuorisotyöhön saatiin myös koko vuodelle avustusta avi:ltä. Kuntien yhteinen hanke ankkurikoordinointiin liittyen on ollut äärimmäisen tärkeä koko toiminta-alueen näkökulmasta. Hanke on tuonut ammattitaitoisten koordinaattoreiden myötä lisäarvoa vaikeiden oppilastilanteiden ratkaisujen löytämiseksi. Lisäksi hankerahaa on ollut käytettävissä yhteisöllisen opiskeluhoollon hankkeessa. Ennaltaehkäisevään päihdetyöhön liittyen tehtiin yhteistyötä Ehyt ry:n kanssa.

Toimintatuotot ylittyivät 47.972 € ja toimintakulut 59.076 €; toimintakate 100,3 %. Henkilöstökulut ylittyivät ja tämä oli seurausta sijaiskustannuksista.

Mittarit

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Opetus €/oppilas **	7 800	8 000		8 000	8 200	200
Oppilasmäärä						
Ylipään koulu	11	12		12	14	2
Keskuskoulu	148	139		139	138	-1
Tunkkari koulu	53	49		49	47	-2
Yhteensä 0 - 6:	212	200	0	200	199	-1
Yläkoulu 7 - 9:	131	131		131	132	1
Yhteensä 0 - 9:	343	331	0	331	331	0

Oppilasmäärät sisältävät esioppilaat:

Esioppilaat yksiköittäin	TA2023	TP2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Ylipään koulu	2	2	3	3	4
Keskuskoulu	16	16	10	12	13
Tunkkarin koulu	8	8	7	6	6
Yhteensä (sis. tauluk.)	26	26	20	21	23

** ei sis. vuokria, ruokailua, hankkeita, opettajien koulutusta eikä kuljetusta.

V. 2024 307 opp. ja v. 2025 280 opp.

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Opettajat 0 - 6						
Ylipään koulu	2	2	2	2	2	0
Keskuskoulu*)	9	8	8	8	8	0
Tunkkarin koulu	2	2	2	2	2	0
Yht. luok.opettajia:	13	12	12	12	12	0
Erityisopettaja	1	1	1	1	1	0
Erityisluokanopettaja	1	1	2	1	1	0
Esikoulunopettajat	2	2	2	2	2	0
Yht. opettajia 0 - 6	17	16	17	16	16	0
Yläkoulu 7 - 9						
Aineenopettajia	12	13,0	12	13,0	11	-2
Erityisluokanopettaja	2	2	1	2	2	0
Yht. opettajia 7 - 9	14	15	13	15	13	-2
Yht. opettajia 0 - 9	31	31	30	31	29	-2
Muu henkilökunta						
Koulunkäynninohjaajat	13,5	13	12	13	12	-1
Aamu- ja iltapäiväkerhoavust.	3	2,9	3,5	2,9	2,7	-0,2
Yhteensä	16,5	15,9	16,5	15,9	14,7	-1,2

MUUT KOULUTUSKUSTANNUKSET (lukio ja konservatorio)

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	581	0		0	601	601
Toimintakulut	-493 419	-517 666	-60 000	-577 666	-592 800	-15 134
Toimintakate	-492 838	-517 666	-60 000	-577 666	-592 199	-14 533

Suunn. mukaiset poistot -25 -27 -27 -16

Toiminta

Konservatorion veteliläisille opiskelijoille varataan 26 000 €:n määräraha tutkintotavoitteeseen musiikin opiskelemiseen. Tähän kohtaan sisältyvät Vetelin lukion toimintamenot niin hallinnon kuin opetuksen osalta.

Tavoitteet

Tutkintoon johtavan musiikin opiskelujen mahdollistaminen 26 veteliläiselle. Tavoitteena on pitää Keski-Pohjanmaan konservatorion toiminta aktiivisena Vetelissä.

Toteutuma 31.12.2023

Konservatorion toiminta jatkui entiseen malliin ja kustannus vuodelle 2023 oli 23.156,28 €.

LUKIO (määrärahat sisältyvät muut koulutuskustannukset kohtaan)

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	581	0		0	601	601
Toimintakulut	-469 430	-491 666	-60 000	-551 666	-569 644	-17 978
Toimintakate	-468 849	-491 666	-60 000	-551 666	-569 043	-17 377

Suunn. mukaiset poistot -25 -27 -27 -16

Toiminta

Veteli tarjoaa laadukkaan, uudistuvan ja opiskelijälähtöisen lukiokoulutuksen niin veteliläisille kuin muille lähialueella asuville nuorille ja aikuisille. Lukiolla on oma kokonaistyöajassa oleva rehtori (opv 11 vvh) ja osaava opettajakunta. Lukiolaisilla on mahdollisuus valita oppimateriaalit ainekohtaisesti perinteisen kirjan ja sähköisen oppimateriaalin väliltä omien opiskelutottumustensa mukaisesti. Lisäksi opiskelijoille tarjotaan mahdollisuus autokoulun suorittamiseen osana lukio-opiskelua (varaus talousarviossa 10 000 €), käyttää urheilutalon kuntosali ja uimahalli ilmaiseksi sekä opiskella kansalaisopistolla maksutta. Vetelin lukiosta työstetään markkinointivideo, jota voidaan käyttää yhteishakuun liittyvässä markkinoinnissa ja rekrytoinneissa.

(enintään 15 000 €:n avustus mahdollista saada). Investointeihin on varattu 42 000 euroa omatoimikirjaston käynnistämiseen.

Mittarit

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Lainojen määrä	53 388	58 000		58 000	53 851	-4 149
Hankinnat	1 577	2 350		2 350	1 571	-779
Fyysiset kävijät	18 258	40 000		40 000	19 560	-20 440
Verkkovierailut	24 000	42 000		42 000	24 840	-17 160

Toteutuma 31.12.2023

Kirjaston vuosi oli aktiivinen monella tapaa. Lainauseroissa edelleen hienoista nousua (+0,87 %) ja kirjaston henkilökunta valmistautui mm. palvelumuotoilun kautta omatoimikirjaston suunnittelemiseen. Myös kuntalaisille järjestettiin kesällä kuuleminen omatoimikirjaston toiveisiin liittyen. Lainoissa lisäystä tuli erityisesti muunkielisten kirjojen, kaunokirjallisuuden ja tietokirjojen lainausmäärissä. Kirjasto sai uusia asiakkaita 108. Tapahtumia kirjastossa järjestettiin kaikkiaan 58 ja käyttäjäkoulutuksia 17. Omatoimikirjastopalvelu kilpailutettiin ja joulukuussa päästiin tekemään hankinnat ja aikatauluttamaan projekti alkuvuoteen 2024. Kirjaston Koko Veteli lukee -hanke päättyi ja hankkeen voidaan todeta olleen monipuolisuudessaan erittäin onnistunut. Hanke mahdollisti mm. seuraavat kirjailijavierailut: Teemu Keskisarja, Cristian Rönnebacka, Salla Simukka, Roope Lipasti ja Metsämarja Aittoniemi. Hanke järjesti Kirjaston yö -tapahtuman, pehmolelujen yökylän kirjastossa, runopolun ja kirjavinkkausta useille eri kohdetyhmille.

KULTTUURI

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	0			0		0
Toimintakulut	-14 668	-25 947		-25 947	-26 884	-937
Toimintakate	-14 668	-25 947	0	-25 947	-26 884	-937

Suunn. mukaiset poistot	-2 100	-1 596		-1 596	-2 760	
-------------------------	--------	--------	--	--------	--------	--

Toiminta

Kulttuuritoimi tukee omaehtoista kulttuurin tuottamista jakamalla vuosittain avustuksia yksityisille ja yhdistyksille. Kulttuuritoimi myöntää vuosittain kulttuuripalkinnon ansioituneelle, veteliläisen kulttuurin edistäjälle. Avustuksiin varataan 6500 euroa. Avustuksia päätettäessä painotetaan eri ikäisille kuntalaisille suunnatut tapahtumat; lapset, nuoret ja aikaisväestö. Avustusta varataan Pulkkinen ja Räyriksen kirjastopalveluiden ylläpitämiseen (1 000 €/kirjasto). Kulttuuritoimijat kutsutaan vuosittain yhteiseen palaveriin suunnittelemaan ja kehittämään kunnassa tapahtuvaa kulttuuritoimintaa. Tapahtumat ilmoitetaan tapahtumakalenterissa ja kuntatiedotteissa, sekä somekanavissa. Kulttuuritoimen budjettiin varataan 3 418 € maakunnan alueella käynnistettävään kulttuurikeskus Lykyn toimintaan, jota hallinnoin Kaustisen kunta. Tilinpäätöksen yhteydessä käydään läpi Lykyn kulttuuritapahtumien tilasto.

Tavoitteet

Kulttuuritoimen tavoitteena on olla tukemassa ja vaikuttamassa aktiivisen veteliläisen kulttuurin näkymiseen ja kuulumiseen ympäri vuoden tukien kunnan elinvoimaisuutta ja lisäten sen vetovoimaa.

Mittarit

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Avustukset €	4 900	8 500		8 500	9 100	600
Kulttuurikeskus Lykky		6		6	10	4
Kulttuuritapahtumat	5	10		10	10	0

Toteutuma 31.12.2023

Kulttuuriavustusta myönnettiin seuraaville tahoille: Elina Pulkkinen, Eläkeliiton Vetelin yhdistys ry, Juha Huusko, Kulttuurityöryhmä Verso, Vetelin Musiikinystävät ry, Poikakuoron tuki ry, Patanan nuorisoseura ry, Perhonjokilaakson kuvataideyhdistys ry ja Perhonjokilaakson syöpää sairastavien ja läheisten kerholle. Vuoden 2023 kulttuuripalkinto myönnettiin Harrastajateatteri Revontulet ry:lle. Lastenkulttuurikeskus Lykyn toiminta oli aktiivista ja erilaisia kulttuuritapahtumia oli kaikkiaan 10 varhaiskasvatuksessa ja opetustoimessa. Sivistystoimi oli taustatukena erilaisissa kulttuuritilaisuuksissa ja tarjosi mm. Harjukodille musiikkiesityksiä.

NUORISO JA LIIKUNTA

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	187 684	183 488		183 488	225 080	41 592
Toimintakulut	-661 986	-778 116		-778 116	-721 143	56 973
Toimintakate	-474 302	-594 628	0	-594 628	-496 063	98 565

0

0

-474

Toiminta

Vapaa-aikatoimea johtaa 100 %:n työajalla vapaa-aikapääällikkö, joka toimii myös mm. nuorisovaltuuston ohjaajana sekä jäsenenä muissa työryhmissä oman kunnan alueella, että laajemminkin alueellisissa verkostoissa. Vapaa-aikatoimi hakee ja hallinnoi lasten ja nuorten harrastus ja tapahtumatoimintaan, sekä kulttuuritoimintaan suunnattuihin tarkoitettuja AVI:n hankerahoituksia. Vapaa-aikatoimi järjestää monipuolisesti harrastustoimintaa kaiken ikäisille liikuntakeskuksella yhteistyössä eri toimijoiden kanssa ja tukee kuntalaisten osallisuutta päätöksentekoon järjestämällä yhteistyössä nuorisovaltuuston kanssa Nuoret ja päättäjät-tilaisuuden. Säännöllistä nuorisotilatoimintaa järjestetään yläasteikäisille- ja 2. asteen nuorille. Alueellisessa yhteistyössä toteutetaan erilaisia liikuntakampanjoita ja kuntalaisilta kerätään toiveita muista mahdollisista harrastusmahdollisuuksista ja niitä pyritään toteuttamaan mahdollisuuksien mukaan.

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 2023 alussa valmistuu kuntosaliremontti ja tehdään uusia laitehankintoja. Nuoris- ja vapaa-aikatoimessa panostetaan vuonna 2023 markkinointiin, nuorisotilojen kehittämiseen ja järjestetään nuorille toimintaa kysyntälähtöisesti. Liikuntajärjestöjen avustamiseen varataan 14.000 € ja nuorisojärjestöille 3.000 €. Talousarvioon sisältyy avustusta 4H:lle 8.645 €, joka on aktiivinen kumppani lasten ja nuorten harrastustoiminnan järjestämisessä Vetelissä. Yhdessä nuorisovaltuuston kanssa kehitetään nuorten elinoloja ja demokratiaosaamista, sekä tuetaan hyvinvointialueen nuorisovaltuuston päätöksentekoa aktiivisilla kannanotoilla ja lausunnoilla. Etsivä nuorisotyöntekijä (kolmen kunnan yhteinen) ja koulunuorisotyöntekijä vakinaistetaan vuoden 2023 alusta. Nuorilta saadaan kerättyä vuoden loppuun mennessä palautekyselyn kautta kouluarvosana vuoden aikana järjestetystä nuorille suunnatusta toiminnasta, sekä heidän toiveitaan toiminnan kehittämiseksi.

Mittarit

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Kuntosali/ Kävijämäärä		10 000		10 000	7 989	-2 011
Uimahalli/kävijämäärä	18 048	20 000		20 000	19 276	-724
Nuoret/ palauteen keskiarvo		7+		7+	7,58	

Toteutuma 31.12.2023

Kuntosalin remontti kesti arvioitua pidempään ja tällä oli selvä vaikutus kävijämääriin. Uudet laitehankinnat ja uudistuneet tilat saivat kuitenkin paljon positiivista palautetta. Liikuntakeskuksella toteutettiin monia perinteisiä tapahtumia sekä muuta tavanomaista toimintaa ja yleisesti ottaen osallistujamäärät näihin olivat hyvissä lukemissa. Erityisliikuntakortin käyttöönotto sai terveydellisesti heikommassa asemassa olevilta hyvän palautteen ja se on tukennut monia heistä jatkamaan kuntosali- sekä uimaharrastusta liikuntakeskuksella. Uuden sähköisen tilavarauskalenteri Timlen kautta on saatu myös selkeytettyä vuorovarauksiin liittyviä asioita ja luotua parempaa kuvaa realistisesta käyttöasteesta liikuntapaikoilta.

Ev. lut. seurakunnalta saatiin Mäntyristin tila vuokrattua nuorisotilatoimintaa varten, jossa pidettiin mahdollisuuksien mukaan avoimia ovia keskiviikkoiltaisina yläasteikäisistä 18 vuotta täyttäneille. Yhteistyössä nuorisovaltuuston sekä lähialueen vapaa-aikatoimien ja 3. sektorin toimijoiden kanssa toteutettiin erilaisia tapahtumia, retkiä ja muuta toimintaa nuorille ja osallistujia niihin riitti kohtalaisesti. Etsivä nuorisotyö sekä koulunuorisotyö vakinaistettiin vuoden alusta, kummatkin ovat pyrkineet kehittämään somenäkyvyyttään ja palaute nuorilta on näistä ollut positiivista. Palautekyselyyn vastanneiden nuorten toiveissa tuli pitkälti esille samojen tapahtumien sekä harrastusmahdollisuuksien ja toiminnan vaatimista kuin mitä aiemminkin on toteutettu.

SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	511 333	431 982	1 712	433 694	529 243	95 549
Toimintakulut	-7 059 931	-7 451 499	-159 258	-7 610 757	-7 641 178	-30 421
Toimintakate	-6 548 597	-7 019 517	-157 546	-7 177 063	-7 111 934	65 129

Suunn. mukaiset poistot -25 375 -24 825 0 -24 825 -17 227

KANSALAIISOPISTO

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	194 682	190 759		190 759	202 153	11 394
Toimintakulut	-487 344	-486 222		-486 222	-518 672	-32 450
Toimintakate	-292 662	-295 463	0	-295 463	-316 519	-21 056

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 sekä osa-aikainen (60 %) musiikinopettaja (yhteinen Perhon kunnan kanssa). Määräaikaista tuntiopettajia on 60 – 70 lukuvuodessa. Opisto julkaisee vuosittain koteihin jaettavan opinto-ohjelman.

Tavoitteet

Toiminnalla halutaan edistää maaseudun elävyyttä tarjoamalla eri-ikäisille kuntalaisille monipuolisia harrastus- ja opiskelumahdollisuuksia. Tavoitteena on järjestää 6 500 opetustuntia. Opetus ajoitetaan kevätlukukaudella 13 työviikolle ja syyslukukaudella 11 työviikolle. Opisto arvioi omaa toimintaansa ja vuoden 2023 aikana toiminnan arvioinnin kohteena ovat opiston johtaminen sekä opiskelijatytyväisyys kädentaitojen, teatteri ja kuvataiteiden kursseilla. Talousarviossa ennakoita valtionosuustuottoja 240 000 €, kurssimaksutuottoja 60 000 € ja opintoseteliavustusta 3 000 €. Vetelin kunnan osuus hallintokuluista on arviolta 2 800 €. Kunnille maksuosuutta ennakoita jäävän yhteensä 180 244 €, joka jakaantuu kuntien kesken seuraavasti: Halsua 17 744 €, Kaustinen 67 429 €, Perho 42 586 € ja Veteli 52 485 €.

Mittarit

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Opiskelijat	2 964	2 900		2 900	3 054	154
€/kuntalainen	14	16		16	17	1
Kurssimaksut	71 979	60 000		60 000	71 745	11 745
						0
Opetustunnit:						0
Halsua	810	650		650	817	167
Kaustinen	2 778	2 470		2 470	2 929	459
Perho	1 316	1 560		1 560	1 085	-475
Veteli	1 704	1 820		1 820	1 883	63
Yht. tunnit	6608	6500	0	6500	6714	214

Toteutuma 31.12.2023

Perhonjokilaakson kansalaisopisto toteutti 6714 oppituntia, joista valtionosuuteen oikeuttavia oli 4 788 tuntia. Opiston kursseilla opiskeli vuoden aikana 3054 henkilöä (netto-opiskelijamäärä 1484 hlä), joista naisia 74 %. Toteutuneet opetustunnit kunnittain: Halsua 817 t, Kaustinen 2929 t, Perho 1085 t ja Veteli 1883. Tunnista 156 toteutettiin etäyhteydellä. Toteutuneet tunnit jakautuivat aineryhmittäin seuraavasti: musiikki 43 %, kädentaidot 20 %, liikunta 14 %. Muiden aineryhmien osuus kokonaistunneista vaihteli välillä 0,3 % - 5,7 % ollen yhteensä 23 % toteutuneista tunneista.

Valtionosuutta käyttökustannuksiin opisto sai 253 921 €. Lisäksi opetushallitus myönsi hakemuksesta opintosetelitukea 2 650 €, jolla alennettiin opintosetelitukeen oikeutettujen opiskelijoiden (eläkeläiset, maahanmuuttajat, työttömät) kurssimaksuja. Kurssimaksutuottoja kertyi 71 744 €. Kuntien maksettavaksi jäi yhteensä 187 378 €, joka jakaantui toteutuneiden opetustuntien suhteessa seuraavasti: Halsua 22 801 €, Kaustinen 81 744 €, Perho 30 281 € ja Veteli 52 552 €.

Huhtikuussa järjestettiin opiston kevätjuhla ja kädentaitokurssien näyttely. Samassa yhteydessä avattiin yleisölle myös Emäntäkoulun historiasta kertova pysyvä näyttely Vetelin Taidekartanolla. Näyttelyn rakentaminen toteutettiin opiston kurssina, jonka ohjaajana toimi Lahja Varila.

Oman toiminnan arviointivuorossa olivat kädentaitojen sekä teatteri- ja kuvataidekurssien opiskelijatytytyväisyys. Arvioinnit toteutettiin sähköisellä palautelomakkeella.

TEKNINEN JA YMPÄRISTÖ

TEKNINEN LAUTAKUNTA

TEKNINEN HALLINTO

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	212 555	215 635		215 635	269 365	53 730
Toimintakulut	-671 164	-362 907		-362 907	-443 054	-80 147
Toimintakate	-458 609	-147 272	0	-147 272	-173 689	-26 417

Suunn. mukaiset poistot -18 847 -18 810 -18 810 -1 850

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. Vetelin kunta ostaa Koy Veteliraitin toimitusjohtajan palveluja asuntojen omistus suhteella. Teknisen johtajan työaikaa myydään Vetelin Vesi Oy:lle ja kiinteistöpäällikön työaikaa Vetelin Liikekiinteistöt Oy:lle

Investointihankkeiden rakennuttajatehtävät ja valvonta on hoidettu teknisen toimen hallinnossa.

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 kilpailuttaa erityyppisiä hankintoja yhteishankintana yhteistyössä Kaustisen teknisen toimen kanssa.

Ilmastostrategian yhteistyötä tullaan tekemään muiden Keski-Pohjanmaan kuntien kanssa.

Toteutuma 31.12.2023

Tekninen lautakunta on pitänyt kymmenen kokousta ja käsitellyt 92 asiaa. Teknisen hallinnon palkkamenoista on osa siirretty investointikohteisiin. Oleellisia asioita toteumavuoden aikana on mm, seuraavia: Mansikka-ahon kiinteistö jäi alkuvuodesta tyhjilleen ja se purettiin. Kiinteistöhuollon toimintaa on vahvistettu yhdellä ammattimiehellä. Liikuntakeskusta kehitettiin edelleen peruskorjaimalla kuntosali. Päiväkodille uusittiin aita. Koulukeskuksen hankesuunnittelu käynnistettiin loppuvuodesta. Puukallion alikulun tiesuunnitelma valmistui. Tunkkarin TK:lla ns. Neuvolasipi peruskorjattiin ja aloitettiin rakentamaan uutta hakevarastoa. Tunkkarin koulun piha-aluetta kehitettiin rakentamalla uusi monitoimiareena ja leikkivälineitä uusittiin.

RAKENNUSVALVONTA (määrärahat sisältyvät teknisen hallinnon kohtaan)

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	8 374	10 100		10 100	6 690	-3 410
Toimintakulut	-42 481	-55 982		-55 982	-53 722	2 260
Toimintakate	-34 106	-45 882	-19	-45 882	-47 032	-1 150

Suunn. mukaiset poistot -925 -927 -927 -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 kiinteistö-päällikkö hoitavat rakennusvalvontaan liittyvät aloituskokoukset sekä katselmukset.

Rakennusvalvonnan budjetissa on varauduttu siirtymään sähköiseen lupakäsittelyyn vuoden 2023 aikana.

Toteutuma 31.12.2023

Rakennusvalvonta on käsitellyt 33 lupaa, joista rakennuslupia oli 19, toimenpidelupia 11, maisematyölupia 1, poikkeamislupia 1 ja purkamislupia 1

YMPÄRISTÖN HUOLTO (määrärahat sisältyvät teknisen hallinnon kohtaan)

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	10 006	6 500		6 500	9 070	2 570
Toimintakulut	-36 269	-34 950		-34 950	-37 187	-2 237
Toimintakate	-26 263	-28 450	0	-28 450	-28 117	333

Suunn. mukaiset poistot -925 -927 -927 -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 31.12.2023

Ympäristövalvonta on käsitellyt ympäristölupia 2 kpl , meluilmoituksia 3, maa-ainesten ottolupia 2 ja poikkeamispäätöksiä 1.

Valvontakohteita oli vuoden lopussa yhteensä 46 kpl ja valvontakäyntejä suoritettiin 5/14 kpl.

MAANKÄYTTÖ (määrärahat sisältyvät teknisen hallinnon kohtaan)

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-44 620	-72 940		-72 940	-98 540	-25 600
Toimintakate	-44 620	-72 940	0	-72 940	-98 540	-25 600

Tavoitteet

Maankäytön talousarviossa on varauduttu ajantasakaavan laadintaan, joka jakautuisi vuosille 2023 - 2024

Vetelin asemakaavat ovat useilta eri vuosilta ja kaavamerkintöjä/määräyksiä on erilaisia kaavasta riippuen. Ajantasakaavalla saataisiin yhtenäiset ja maanomistajille tasapuoliset merkinnät/määräykset kaava-alueiden sijainneista riippumatta. Ajantasakaavalla voidaan myös toteuttaa myös ajankohtaisia teknisiä muutoksia, jotka muutoin vaatisivat yhden tai useamman erillisen kaavamutoksen. Esim. käyttötarkoituksen muutokset (AM ->maatilojen nykyinen tilanne / muut tarpeelliset), tonttien yhdistämiset, poikkeusluvut, tiealueiden erityiskysymykset (lyt-kaduiksi, tiealueiden laajuus). Ajantasakaavan jälkeen myös kaavamutosten merkinnät ja määräykset ovat helpommin pidettävissä yhtenäisinä ja maanomistajille tasavertaisena.

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 31.12.2023

Vuonna 2019 on vireille laitettu yleisten alueiden lohkominen, joka jatkui Tunkkarin kaavakatujen osalta toteumavuonna. 924-6-9901-1 Tunkkarin kadut. 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 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-353 620	0		0	0	0
Toimintakate	-353 620	0	0	0	0	0

Suunn. mukaiset poistot -16 996 -16 956 -16 956 0

Tavoitteet

Pelastustoiminta siirtyy hyvinvointialueen hoidettavaksi ja rahoitettavaksi vuoden 2023 alusta lähtien.

LIIKENNEVÄYLÄT

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	833	850		850	833	-17
Toimintakulut	-238 314	-264 033		-264 033	-282 012	-17 979
Toimintakate	-237 480	-263 183	0	-263 183	-281 178	-17 995

Suunn. mukaiset poistot -140 089 -139 699 -139 699 -119 190

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 2023. Kunnanvaltuusto on määrittänyt yksityisteiden avustusperiaatteet. Näiden periaatteiden lisäksi kunta voi avustaa yksityisteitä yksityistiemäärärahoista osoite- ja osoitejärjestelmän ylläpitoon. Katujen ja yksityisteiden talviaurauksesta on pyydetty tarjoukset vuosille 2020–2023.

Tavoitteet

Kadut ja yksityistiet hoidetaan teknisen lautakunnan määrittelemän kunnossapitoluokan III tavoite-tason mukaisesti. Kunta vastaa katujen ja yksityisteiden lumen aurauksesta. Tie- ja katuvalojen rikkoutuneet lamput vaihdetaan syksyn aikana. Kesäkunnossapitoavustukset myönnetään yksityis-teiden kunnossapitoon.

Toteutuma 31.12.2023

Asemakaava-alueella olevien katujen kunnossapito on pidetty tavoitteiden mukaan entisellä tasolla ja kesäkunnossapito tehtiin pääsääntöisesti kunnan omana työnä. Yksityisteiden kesäkunnossapito avustuksia myönnettiin 34 tiekunnalle, yhteensä 24.022 €.

PUISTOT JA YLEISET ALUEET

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	3 194				1 169	
Toimintakulut	-182 512	-202 962		-202 962	-212 788	-9 826
Toimintakate	-179 318	-202 962	0	-202 962	-211 618	-9 826

Suun. mukaiset poistot	-57 448	-52 993		-52 993	-66 471	
------------------------	---------	---------	--	---------	---------	--

Toiminta

Leikkikenttiä on Harmaakivellä, liikuntakeskuksessa, Tunkkarilla ja Räyringissä Välikankaan puis-tossa. Leikkikenttäkalusteita on myös kouluilla, päiväkodilla ja ryhmäperhepäiväkodeissa. Keskus-urheilukenttä, pesäpallokenttä, Torpan kenttä ja jääkiekkokaukalot on hoidettu kunnan toimesta. Karjalankosken, Ahon ja Patanan yleiset uimarannat hoidetaan kunnan toimesta.

Keskustan latuverkosta hoidetaan latukoneella ja muilla kylillä valaistuista laduista huolehtivat kylä-toimikunnat ja yhdistykset, joille kunta korvaa tehdyn työn avustuksena.

Tavoitteet

Leikkikenttäkalusteiden kuntotarkastus tehdään keväällä vuosittain ja yleistä kuntoa ammattimiehet seuraavat viikoittain. Leikkikenttien turvallisuusasiakirjat pidetään ajan tasalla. Ulkoliikuntapaikat pidetään nykyisellä tasolla määrärahojen puitteissa. Tavoitteena on viihtyvyyden parantaminen ja lisääminen kunnan omistamissa puistoissa ja yleisillä alueilla.

Toteutuma 31.12.2023

Osallistuvan budjetin puitteissa Sulkaharjun luontopolku otettiin kunnan hoidettavaksi ja se kunnos-tettiin. Osallistuvan budjetin varoilla tehtiin lisäksi koirametsä Asmalampin teollisuusalueelle valtatie-n varteen

MAA- JA METSÄTILAT

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	67 777	37 800		37 800	23 233	-14 567
Toimintakulut	-55 466	-9 577		-9 577	-17 711	-8 134
Toimintakate	12 312	28 223	0	28 223	5 522	-22 701

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 Neova Oy:lle 31.12.2036 saakka sekä 924-410-2-169, 172 ha Neova 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 31.12.2023

Metsätaloussuunnitelma tullaan päivittämään, jolla voidaan hallita kunnan metsäomaisuuden hallintaa. Syksyn myrsky kaatoi Äijäpatin teollisuusalueelta puustoa, jonka tukkipuusto myytiin ja loppuosa käytetään energiapuuna kunnan tai energiayhtiön omissa lämpölaitoksissa.

TOIMITILA- JA VUOKRAUSPALVELUT

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	2 896 179	2 915 555		2 915 555	3 015 023	99 468
Toimintakulut	-2 368 569	-2 218 062		-2 218 062	-2 365 884	-147 822
Toimintakate	527 611	697 493	0	697 493	649 139	-48 354

Suun. mukaiset poistot	-788 621	-726 614	-726 614	-734 837
------------------------	----------	----------	----------	----------

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 31.12.2023

Koulukeskuksen rakennuksista (Muksula, Pajala, Tietola) tehtiin laajat kuntotutkimukset peruskorjauksen jatkosuunnitelmien pohjaksi.

Kunta antoi SVOP-sijoituksena tytäryhtiö Kiinteistö Oy Vetelin Liikekiinteistöille Niilonhalli ja Jussin hallin kiinteistöt. Tämän johdosta, taseesta lähti Vetelin Liikekiinteistöille 334.000 euroa. Hallien tulot ja menot siirtyivät Vetelin Liikekiinteistöille. Siirron päivä oli 31.12.2022, mutta vaikutukset näkyvät edelleen 2023 tilinpäätöksessä.

ASUMINEN

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	187 614				803	
Toimintakulut	-137 238	-23 985		-23 985	-25 643	-1 658
Toimintakate	50 376	-23 985	0	-23 985	-24 840	-1 658

Toiminta

Kunnan asuntokanta siirtyy Vetelin raitin hallintaan vuoden -23 alussa, yksittäisiä huoneistoja lukuun ottamatta.

Toteutuma 31.12.2023

Kunta antoi SVOP-sijoituksena tytäryhtiö Kiinteistö Oy Vetelinraitille asuntoja 29 kappaletta sekä yhden toimistohuoneen (Purojanpirtillä olevan). Tämän johdosta, taseesta lähti Vetelinraitille 867.000 euroa. Näiden asuntojen tulot ja menot siirtyivät Vetelinraitille. Siirron päivä oli 31.12.2022, mutta vaikutukset näkyvät edelleen 2023 tilinpäätöksessä.

Mansikka-Ahon rivitalo purettiin. Kohde oli ollut tyhjillään ilman vuokralaisia 2/2023 alkaen.

RUOKAHUOLTO

Määrärahat

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	1 507 545	476 239		476 239	495 479	19 240
Toimintakulut	-1 544 232	-497 146		-497 146	-489 124	8 022
Toimintakate	-36 687	-20 907	0	-20 907	6 355	27 262

Toiminta

Ruoanvalmistus tapahtuu Vetelin kunnassa vuoden -23 alussa keskuskoulun keittiöllä, jossa valmistetaan koulujen ja päivähoidon ateriat. Hyvinvointialue vuokraa Tunkkarin valmistuskeittiön toimintaansa vuoden -23 alussa.

Tavoitteet

Kehittää kouluruoan valmistusta vahvistaen yhteistyötä päivähoidon ja koulujen sekä lähikuntien kanssa. Olla aktiivisesti mukana koulukeskuksen valmistuskeittiön remonttisuunnitelmissa.

Toteutuma 31.12.2023

Kouluruokaa valmistetaan keskuskoulun keittiöllä, joka on kunnan ainoa valmistuskeittiö. Ruokaa kuljetetaan sieltä tällä hetkellä Ylipään ja Tunkkarin kouluille, Päiväkotikiitos Kivitaskuun sekä Lemmenrannan ja Papupadan ryhmiksiin. Yhteensä noin 500 koululounasta arkipäivässä. Valmistuskeittiöllä on töissä 4,5 hlöä ja muualla toimipisteissä on yhdistelmätyöntekijöitä 4,5 hlöä

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	4 875 698	3 646 079		3 646 079	3 805 906	157 855
Toimintakulut	-5 197 493	-3 578 672		-3 578 672	-3 836 215	-257 543
Toimintakate	-321 795	67 407	0	67 407	-30 309	-99 688

Suunn. mukaiset poistot -1 005 005 -938 116 -938 116 -922 347

6.2 Investointien toteutuminen

KUNNANHALLITUS

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Menot		-1 957 430	-699 400		-699 400	-634 742	64 658
Tulot		1 564 739			0	197	197
Netto		-392 691	-699 400	0	-699 400	-634 546	64 854
Kiinteistöjen hankinta			50 000		50 000	4 750	
<i>Ei poistoja</i>							
Kiinteistö Oy Vetelinraitin pääomittaminen			600 000		600 000	600 000	
<i>Ei poistoja</i>							
Perustettavan seutukunnan kehittämissyhtiön osakkeiden merkintä			22 000		22 000	22 000	
<i>Ei poistoja</i>							
Metsäliitto Osuuskunta, Metsä 1-lisäosuus							26
Dynasty Arkiston ja viranhaltijapäätösten julkaisun hankinta			27 400		27 400	7 966	
<i>Muihin pitkävaikutteisiin menoihin sis. atk-ohjelmistot poistetaan 2-5 vuoden aikana. Perusteena poistoajan ylärajan käytölle tämän hankinnan osalta on, että hallinnon ohjelmistot ovat pitkäikäisiä ja niitä uusitaan yleensä 10-15 vuoden välein. Poistoaikaksi 10v</i>							
Tulot							
Kiinteistöjen myynti						197	

Toteutuma 31.12.2023

Kiinteistö Oy Vetelinraitin päämitettiin vuoden mittaan kolmella eri kerralla yhtiön varojen loppuessa. Yhtiön kassavirta on ollut pitkään negatiivinen. Valtuuston hyväksymää yhtiön pääomittamista on jäljellä vielä yksi vuosi. Seutukunnan kehittämissyhtiö perustettiin vuoden 2023 lopussa. Dynasty arkisto ja viranhaltijapäätösten julkaisun hankinta toteutui suunnitellusti. Hankinta alkoi jo vuoden 2022 puolella, joten osa vuoden 2023 määrärahasta jäi käyttämättä.

SIVISTYSLAUTAKUNTA

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Menot		-9 000	-69 000	0	-69 000	-46 364	22 636
Tulot			15 000	0	15 000	10 485	-4 515
Netto		-9 000	-54 000	0	-54 000	-35 879	18 121
Omatoimikirjasto			42 000		42 000	32 134	
<i>(haetaan avustusta max. 15 000 €)</i>							
<i>Kalustohankinta sis.mm. kameroita ym.laitteita, poistoaika 5v</i>							
Koulukeskuksen kalustaminen			12 000		12 000	0	
<i>Kalustohankinta, menojäännöspoisto 40 %</i>							
Kuntosalin laitehankinnat			15 000		15 000	14 230	
<i>Kalustohankinta, raskasta rautaa, poistoaika 10v</i>							
Tulot							
Avustus omatoimikirjastoon			15 000		15 000	10 485	

Toteutuma 31.12.2023

Omatoimikirjaston kalustuksen hankintaa sisältäen mm. kamerat ja hanke jatkuu vuoden 2024 puolelle. Kuntosalille hankittu kuntosalilaitteita.

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tievalot

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Menot		0	-30 000		-30 000	-35 869	-5 869
Tulot					0		0
Netto		0	-30 000	0	-30 000	-35 869	-5 869
Tievalojen valaisimien vaihto energiaa säästäviin			30 000		30 000	35 869	
<i>Tievalojen poisto 20 % menojäännöksestä/v</i>							

Katujen rakentaminen

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Menot		-15 006	-60 000		-60 000	-1 618	58 382
Tulot					0		0
Netto		-15 006	-60 000	0	-60 000	-1 618	58 382

Yhdistetyn pyörätien ja jalkakäytävän jatkaminen Kivihyppäntien
liittymään saakka, suunnittelu+toteutus

Katujen poisto 15 % menojäännöksestä/v

Asemakaava-alueiden hulevesien suunnittelu + toteutus

Katujen poisto 15 % menojäännöksestä/v

Liikenneturvallisuustyön suunnitelman toteutus, ensisijaiset toimenpiteet

Muut maa- ja vesirakenteet menojäännöpoisto 20%

Katujen päällystäminen

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Menot		0	-25 000		-25 000	-18 977	6 023
Tulot					0		0
Netto		0	-25 000	0	-25 000	-18 977	6 023

Katujen päällystäminen

Katujen poisto 15 % menojäännöksestä/v

Teollisuushallit ja toimitilat

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Menot		0	-70 000	70 000	0	0	0
Tulot					0		0
Netto		0	-70 000	70 000	0	0	0

Nuorisotilat

Nettokustannukset lisätään ko. kiinteistön poistopohjaan, poisto jäljellä olevan poistoajan puitteissa. Teollisuushallien poistoaika 20v

Hallinto- ja laitosrakennukset

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Menot		-383 309	-650 000	-320 000	-970 000	-1 047 118	-77 118
Tulot					0		0
Netto		-383 309	-650 000	-320 000	-970 000	-1 047 118	-77 118

Kiinteistöjen kuntokartoituksen tekeminen,
toteutuksen aloittaminen ja kiinteistö-
korjaukset

Hallinto- ja laitosrak. korj.investoint
Opetustoimen rak. korjausinv.
Sosiaali- ja terv.toim. rak. korjausinv.

30 000
40 000
30 000

30 000
40 000
30 000

0
46 015

Nettokustannukset lisätään ko. kiinteistön poistopohjaan, poisto jäljellä olevan poistoajan puitteissa.

Paloaseman ovet

30 000

30 000

18 265

Nettokustannukset lisätään ko. kiinteistön jäljellä olevaan poistopohjaan ja poistetaan hyväksytyn poistosuun. mukaan

Tunkkarin koulu, ulkoporras

10 000

10 000

8 452

Nettokustannukset lisätään ko. kiinteistön jäljellä olevaan poistopohjaan ja poistetaan hyväksytyn poistosuun. mukaan

LVI järjestelmien ylläpito ja kehittäminen
(energiatohkeus)

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

6 635

Hotellin julkisivun ehostus ja sisäpuolisia kunnostustöitä

30 000

30 000

29 363

Kiinteästi kiinteistöön liitettävää erikoiskalusteita, jolloin poistoaika kunkin kiinteistön jäljellä olevan poistoajan puitteissa.

Muut laitteet ja kalusteet menojäännöpoisto 40%/v

Alatalon muutostyöt/ nuorisotilat

70 000

70 000

62 248

Nettokustannukset lisätään ko. kiinteistön poistopohjaan, poisto jäljellä olevan poistoajan puitteissa. Teollisuushallien poistoaika 20v

Tunkkarin terveyskeskus, kuntotutkimuksen mukaiset toimenpiteet

100 000

150 000

250 000

434 069

Harjukodin terassien katokset (lipat, lasikatos)

50 000

50 000

24 579

Nettokustannukset lisätään ko. kiinteistön jäljellä olevaan poistopohjaan ja poistetaan hyväksytyn poistosuun. mukaan

TK hakevaraston rakentaminen

100 000

100 000

83 024

Kunnanviraston lattiakorjaukset ja tiivistykset, ikkunoiden vaihto ja samalla vanhan osan seinärakenteen kengitys. Kiinteistön käyttöikä pitenee, poistoaika valmistuttuaan 20v. Nettokustannukset lisätään ko. kiinteistön jäljellä olevaan poistopohjaan ja poistetaan hyväksytyn poistosuun. mukaan	10 000	10 000	6 630
Liikuntakeskuksen saneeraus ja muutostyö			
- Kuntosalin kehittäminen ja kuntosalin IV- koneen vaihto+jäähdytys, \	115 000	115 000	241 959
Nettokustannukset lisätään ko. kiinteistön poistopohjaan ja poistetaan hyväksytyn poistosuun. mukaan 31.1.2041 mennessä.			
Omatoimikirjasto (Muksula)	30 000	30 000	5 659
Nettokustannukset lisätään ko. kiinteistön jäljellä olevaan poistopohjaan ja poistetaan hyväksytyn poistosuun. mukaan			
Kivitaskun sisäremontti ja aidan uusiminen	30 000	30 000	35 185
Nettokustannukset lisätään ko. kiinteistön jäljellä olevaan poistopohjaan ja poistetaan hyväksytyn poistosuun. mukaan			
Kuusikodin kunnostustyöt	20 000	20 000	347
Nettokustannukset lisätään ko. kiinteistön jäljellä olevaan poistopohjaan ja poistetaan hyväksytyn poistosuun. mukaan			
Koulukeskuksen ilmeen kohentaminen (pihavalistus, opasteet, pyöräkatos)	25 000	25 000	1 214
Nettokustannukset lisätään ko. kiinteistön jäljellä olevaan poistopohjaan ja poistetaan hyväksytyn poistosuun. mukaan			
Keskuskoulun varavoima ja valmistuskeittiö 400 l keittopadan uusiminen tarvittaessa Muut kiinteät rakenteet ja laitteet mi-poisto20% keittopadan osalta, jäähdytyskaappi muut laitteet ja kalusteet mi-poisto 40%	70 000	70 000	13 162
Urheiluvälineulkovarasto			2 088
Puron alv muutos			28 223

Vesistöjen kunnostus ja ympäristönhoitotyöt

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Menot		-7 245	-69 000		-69 000	-8 673	60 327
Tulot			30 000		30 000	0	-30 000
Netto		-7 245	-39 000	0	-39 000	-8 673	30 327

Ympäristönhoitotyöt, Haapajärven kunnostus, ruoppaus, ym

Tasapoisto 5 vuotta

60 000 60 000 2 152

Ympäristönhoitotyöt (vieraslajien torjunta ym), Patananjoen kunnostus (3000), ympäristön hoito ym. (6000)

Tasapoisto 5 vuotta

9 000 9 000 6 521

Tulot

Ely-keskuksen avustus Haapajärven kunnostukseen

30 000 30 000

Muut investoinnit

	Hankkeen kustannus arvio	TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Menot		-181 174	-625 000		-625 000	-191 315	433 685
Tulot		25 000	200 000		200 000	0	-200 000
Netto		-156 174	-425 000	0	-425 000	-191 315	233 685

Ulkoilualan kehittäminen, opastekyltit, ym.

Muut maa- ja vesirakenteet menojäännöspoisto 20%

15 000 15 000 21 378

VT13 Alikulkutunnelin rakentamisen suunnittelu, tiesuunnittelu ja raken

Muut maa- ja vesirakenteet menojäännöspoisto 15 % (sama kuin liikuntapuiston poisto)

60 000 60 000 35 495

VT 13 Alikulkutunnelin rakentaminen

Kiinteät rakenteet ja laitteet, menojäännöspoisto 15 %

400 000 400 000

Leikkikenttävälineet

Muut kiinteät rakenteet ja laitteet mj-poisto 20%

15 000 15 000 9 155

Pelikenttien alueiden parantaminen (nimet kentille, jääkiekkokaukalon valot, led, tennis taustaverkot, parkkipaikka, kota, penkit ym)

Muut kiinteät rakenteet ja laitteet mj-poisto 20%

35 000 35 000 15 948

Latukoneen lunastus

Muut liikkuvat työkoneet, mj-poisto 30%

15 000 15 000 15 120

Karhunkankaan metsätie, (Vetelin kunnan osuus)

Muihin pitkävaikutteisiin menoihin sis. Metsätieosuus, tasapoisto 20 vuoden aikana

35 000 35 000 172

Tunkkarin koulun monitoimiareena
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet mj-poisto 20%

50 000

50 000

94 048

Tulot

Avustus alikulkutunnelin rakentamiseen

200 000

200 000

TEKNISEN LAUTAKUNNAN INVESTOINNIT YHTEENSÄ

		TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Menot		-586 734	-1 529 000	-250 000	-1 779 000	-1 303 571	475 429
Tulot		25 000	230 000	0	230 000	0	-230 000
Netto		-561 734	-1 299 000	-250 000	-1 549 000	-1 303 571	245 429

Toteutuma 31.12.2023

Vetelin koulukeskukselle tehtiin kattavat kuntotutkimukset tulevan peruskorjauksen pohjatiedoksi. Paloasemalle uusittiin ovet. Tunkkarin rakennettiin monitoimiareena sekä uusittiin leikkikenttävälineitä. Tunkkarin koulun ulkoporras uusittiin. Hotellilla tehtiin sisäpuolisia kunnostus- ja muutostöitä. Liikuntakeskuksessa kuntosali peruskorjattiin sekä ylä- että alasali. Päiväkotikiitos Kivitaskuun uusittiin aita ja tehtiin sisäpuolisia kunnostustöitä. Muita merkittävimpiä kohteita oli valtatie 13 alikulun tiesuunnitelman valmistuminen sekä latukoneen lunastus.

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

		TP 2022	TA 2023	TA muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Menot		-2 553 164	-2 297 400	-250 000	-2 547 400	-1 984 677	562 723
Tulot		1 589 739	245 000	0	245 000	10 682	-234 318
Netto		-963 425	-2 052 400	-250 000	-2 302 400	-1 973 996	328 404

6.3 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toimintatuotot	2 142 267	41 712	2 183 979	2 462 001	278 022
Myyntituotot	348 959	1 712	350 671	542 781	192 110
Maksutuotot	225 000		225 000	240 067	15 067
Tuet ja avustukset	289 121	40 000	329 121	354 896	25 775
Muut toimintatuotot	1 279 187		1 279 187	1 324 257	45 070
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-10 556 821	-289 851	-10 846 672	-10 979 841	-133 169
Henkilöstömenot	-6 409 206	-174 772	-6 583 978	-6 794 537	-210 559
Palvelujen ostot	-2 149 016	-97 866	-2 246 882	-2 299 041	-52 159
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 387 945	-1 006	-1 388 951	-1 277 479	111 472
Avustukset	-428 450	-5 000	-433 450	-431 720	1 730
Muut toimintakulut	-182 204	-11 207	-193 411	-177 064	16 347
Toimintakate	-8 414 554	-248 139	-8 662 693	-8 517 840	144 853
Verotulot	6 384 000	-126 000	6 258 000	6 198 294	-59 706
Valtionosuudet	3 275 599		3 275 599	3 232 174	-43 425
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	90 130		90 130	82 827	-7 303
Muut rahoitustuotot	14 200	67 000	81 200	83 468	2 268
Korkokulut	-315 000	-67 000	-382 000	-417 064	-35 064
Muut rahoituskulut	-200		-200	-154	46
Vuosikate	1 034 175	-374 139	660 036	661 704	1 668
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-943 846		-943 846	-966 394	-22 548
Kertaluontoiset poistot					
Arvonalentumiset					
Tilikauden tulos	90 329	-374 139	-283 810	-304 690	-20 880
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	6 353		6 353	51 736	45 383
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	96 682	-374 139	-277 457	-252 955	24 502

Verotulot

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Verotulot					
Kunnan tulovero	4 904 000	-126 000	4 778 000	4 754 264	-23 736
Kiinteistövero	795 000		795 000	783 437	-11 563
Osuus yhteisöveron tuotosta	685 000		685 000	660 594	-24 406
	6 384 000	-126 000	6 258 000	6 198 294	-59 706

Valtionosuudet

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Peruspalveluiden valtionosuus	757 681		757 681	767 985	10 304
Verotuloihin perustuva valt.osuuden tasaus	1 620 249		1 620 249	1 620 249	0
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	203 119		203 119	120 028	-83 091
Veromenetysten korvaus	694 550		694 550	723 912	29 362
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus			0		0
	3 275 599	0	3 275 599	3 232 174	-43 425

6.4 Rahoitusosan toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 31.12.2023	Poikkeama
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 034 175	-374 139	660 036	661 704	1 668
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät			0	-40 165	-40 165
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-2 297 400	-750 216	-3 047 616	-1 984 677	1 062 939
Rahoitusosuudet investointimenoihin	245 000		245 000	10 485	-234 515
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutustulot			0	300	300
Pysyvien vast. hyödykkeiden myyntivoitot					
Toiminnan ja investointien rahav. netto	-1 018 225	-1 124 355	-2 142 580	-1 352 354	790 226
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten vähennykset					0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 600 000	1 124 355	3 724 355		-3 724 355
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-782 580		-782 580	-782 580	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-600 000		-600 000	-200 000	400 000
Oman pääoman muutokset					
Muut maksavalmiuden muutokset				1 791 723	1 791 723
Vaikutus maksuvalmiuteen	199 195	0	199 195	-543 211	-742 406

7. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

7.1 Tuloslaskelma

	1.1 -31.12.2023		1.1 -31.12.2022	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	542 781,19		1 509 103,52	
Maksutuotot	240 067,07		274 281,07	
Tuet ja avustukset	354 895,55		248 172,18	
Muut toimintatuotot	1 324 257,13	2 462 000,94	1 670 404,80	3 701 961,57
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-5 478 322,05		-5 505 638,82	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-1 136 126,43		-1 360 444,71	
Muut henkilösivukulut	-180 088,78		-169 601,95	
Palvelujen ostot	-2 299 040,65		-15 418 360,37	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 277 479,36		-1 677 624,80	
Avustukset	-431 719,90		-407 336,59	
Muut toimintakulut	-177 064,24	-10 979 841,41	-434 926,45	-24 973 933,69
Toimintakate		-8 517 840,47		-21 271 972,12
Verotulot		6 198 294,27		11 340 687,22
Valtionosuudet		3 232 173,86		12 252 594,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	82 826,88		103 940,37	
Muut rahoitustuotot	83 467,75		328 568,06	
Korkokulut	-417 064,04		-105 024,73	
Muut rahoituskulut	-154,19	-250 923,60	-653,38	326 830,32
Vuosikate		661 704,06		2 648 139,42
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-966 394,42		-1 052 139,87
Arvonalentumiset				
Tilikauden tulos		-304 690,36		1 595 999,55
Poistoeron muutos		51 735,60		6 353,40
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-252 954,76		1 602 352,95

7.2 Rahoituslaskelma

Vetelin kunta	1.1.-31.12.2023		1.1.-31.12.2022	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	661 704,06		2 648 139,42	
Satunnaiset erät				
Tulorahoituksen korjauserät	-40 165,43	621 538,63	-40 346,33	2 607 793,09
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-1 984 677,44		-2 553 164,07	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	10 485,10		25 000,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	300,00		1 605 085,75	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot		-1 973 892,34		-923 078,32
Toiminnan ja investointien rahavirta		-1 352 353,71		1 684 714,77
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset				
Antolainasaamisten vähennys		0,00	55 103,17	55 103,17
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-782 580,00		-962 580,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-200 000,00	-982 580,00	-1 500 000,00	-2 462 580,00
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 331,10		-5 126,97	
Vaihto-omaisuuden muutos	637,00		7 158,90	
Saamisten muutos	1 582 777,44		-541 248,90	
Korottomien velkojen muutos	210 639,60	1 791 722,94	-83 012,58	-622 229,55
Rahoituksen rahavirta		809 142,94		-3 029 706,38
Rahavarojen muutos		-543 210,77		-1 344 991,61
Rahavarojen muutos				
Rahoitusarvopaperit				
Kassavarat 31.12.	409 585,83		952 796,60	
Kassavarat 1.1	952 796,60	-543 210,77	2 297 788,21	-1 344 991,61

7.3 Tase

VASTAAVAA	2023 €	2022 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	22 517 578,48	21 740 626,88
I Aineettomat hyödykkeet	412 153,80	428 835,77
1. Tietokoneohjelmistot	120 128,98	123 622,84
2. Muut pitkävaikutteiset menot	168 081,83	269 666,52
3. Ennakkomaksut	123 942,99	35 546,41
II Aineelliset hyödykkeet	13 169 762,26	12 859 153,74
1. Maa- ja vesialueet	1 846 134,93	1 841 581,00
2. Rakennukset	9 641 841,99	9 360 025,51
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 101 681,68	1 053 110,44
4. Koneet ja kalusto	193 432,00	171 406,70
5. Muut aineelliset hyödykkeet	17 104,00	17 104,00
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset	369 567,66	415 926,09
III Sijoitukset	8 935 662,42	8 452 637,37
1. Osakkeet ja osuudet	8 581 646,50	8 098 621,45
2. Muut saamiset	354 015,92	354 015,92
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,00	0,00
1. Valtion toimeksiannot		
2. Muut toimeksiantojen varat		
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 229 505,08	6 361 363,17
I Vaihtoomaisuus	2 401,00	3 038,00
II Saamiset	3 817 518,25	5 405 528,57
Pitkäaikaiset saamiset	3 005 838,29	2 880 759,35
2. Lainasaamiset	3 005 838,29	2 880 759,35
Lyhytaikaiset saamiset	811 679,96	2 524 769,22
1. Myyntisaamiset	191 114,35	638 896,65
2. Lainasaamiset	374 921,06	324 921,06
3. Muut saamiset	170 570,63	1 541 075,80
4. Siirtosaamiset	75 073,92	19 875,71
III Rahoitusomaisuusarvopaperit	0,00	40 061,99
1. Osakkeet ja osuudet		40 061,99
IV Rahat ja pankkisaamiset	409 585,83	912 734,61
VASTAAVAA YHTEENSÄ	26 747 083,56	28 101 990,05

VASTATTAVAA	2023 €	2022 €
A OMA PÄÄOMA	11 292 191,04	11 746 342,28
I Peruspääoma	7 448 550,90	7 649 747,38
V Edellisten tilikausien yli- / alijäämä	4 096 594,90	2 494 241,95
VI Tilikauden yli- / alijäämä	-252 954,76	1 602 352,95
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	28 210,23	79 945,83
1. Poistoero	28 210,23	79 945,83
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	16 676,16	19 007,26
1. Valtion toimeksiannot		
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	641,54	369,84
3. Muut toimeksiantojen pääomat	16 034,62	18 637,42
E VIERAS PÄÄOMA	15 410 006,13	16 256 694,68
I Pitkäaikainen	4 665 756,41	5 148 336,41
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 640 246,00	5 122 826,00
5. Saadut ennakot	25 510,41	25 510,41
II Lyhytaikainen	10 744 249,72	11 108 358,27
1. Joukkovelkakirjalainat	8 300 000,00	8 500 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	482 580,00	782 580,00
5. Saadut ennakot	11 919,37	14 108,85
6. Ostovelat	655 217,89	460 932,87
7. Muut velat	332 130,35	423 483,16
8. Siirtovelat	962 402,11	927 253,39
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	26 747 083,56	28 101 990,05

7.4 Konsernin tuloslaskelma

	1.1.-31.12.2023	1.1.-31.12.2022
Toimintatuotot	12 754 261,27	24 771 698,79
Toimintakulut	-20 458 770,52	-44 628 651,88
Osuus osakkuusyhtiön voitosta (tappiosta)		891,71
Toimintakate	-7 704 509,25	-19 856 061,38
Verotulot	6 153 867,65	11 289 619,52
Valtionosuudet	4 733 187,20	13 676 419,57
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	30 667,40	42 644,36
Muut rahoitustuotot	166 658,30	444 680,14
Korkokulut	-665 604,34	-219 918,81
Muut rahoituskulut	-581,26	-5 770,30
Vuosikate	2 713 685,70	5 371 613,10
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 171 353,78	-2 557 960,74
Arvonalentumiset	23 554,83	-1 160 994,62
Satunnaiset erät		
Satunnaiset erät	-6,91	
Tilikauden tulos	565 879,84	1 652 657,74
Tilinpäätösiirrot	62 329,89	22 492,43
Tilikauden verot	-209 033,64	-123 119,67
Laskennalliset verot		-6 069,00
Vähemmistöosuudet	-3 908,99	-4 103,88
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	415 267,10	1 541 857,62

7.5 Konsernin rahoituslaskelma

	1.1.-31.12.2023	1.1.-31.12.2022
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 713 685,70	5 371 613,10
Satunnaiset erät		
Tilikauden verot	-209 033,64	-123 119,67
Tulorahoituksen korjauserät	-16 482,46	-174 395,98
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 482 959,89	-5 704 256,61
Rahoitusosuudet investointimenoihin	13 057,25	39 779,51
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 234,44	1 663 809,15
Toiminnan ja investointien rahavirta	<u>-980 498,60</u>	<u>1 073 429,50</u>
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys		
Antolainasaamisten vähennys		58 188,74
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	614 903,66	572 263,89
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 779 211,84	-5 159 621,88
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-417 136,58	-2 179 627,59
Oman pääoman muutokset		1 733 572,80
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-3 014,54	-32 318,39
Vaihto-omaisuuden muutos	1 771,50	218 093,02
Saamisten muutos	5 602 877,07	2 797 052,97
Korottomien velkojen muutos	-499 148,69	-630 249,47
Rahoituksen rahavirta	<u>521 040,58</u>	<u>-2 622 645,91</u>
Rahavarojen muutos	-459 458,02	-1 549 216,41
Rahavarojen muutos		
Kassavarat 31.12.	2 757 022,39	4 256 904,93
Kassavarat 1.1	<u>3 216 480,41</u>	<u>5 806 121,34</u>
	<u>-459 458,02</u>	<u>-1 549 216,41</u>

7.6 Konsernitase

VASTAAVAA	2023 €	2022 €
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	169 801,57	285 405,68
Muut pitkävaikutteiset menot	190 595,68	300 201,27
Ennakkomaksut	123 942,99	35 546,41
	484 340,24	621 153,36
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	2 363 345,10	2 434 538,69
Rakennukset	22 161 060,38	23 132 984,71
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 103 495,74	2 781 018,41
Koneet ja kalusto	1 624 726,18	1 731 822,62
Muut aineelliset hyödykkeet	841 957,58	875 032,06
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	706 367,14	763 121,36
	30 800 952,12	31 718 517,85
Sijoitukset		
Osakkuusyhtiöosakkeet ja -osuudet	625 943,04	563 855,05
Muut osakkeet ja osuudet	4 086 214,22	3 921 685,40
Muut lainasaamiset		3 085,57
Muut saamiset	82 810,49	88 078,40
	4 794 967,75	4 576 704,42
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	152 873,67	132 406,30
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		
Muut toimeksiantojen varat	15 687,92	14 950,55
	168 561,59	147 356,85
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	154 566,36	259 797,59
Keskeneräiset tuotteet	20 447,40	269 362,80
Valmiit tuotteet	453 403,17	193 006,03
Muu vaihto-omaisuus	27 552,99	39 117,95
Ennakkomaksut		
	655 969,92	761 284,37
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	200 000,00	296 000,00
Muut saamiset		
	200 000,00	296 000,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	1 556 335,23	2 499 602,66
Lainasaamiset	109 541,69	96 000,00
Muut saamiset	273 231,92	1 746 988,29
Siirtosaamiset	96 164,56	218 221,17
Laskennalliset verosaamiset		
	2 035 273,40	4 560 812,12
Rahoitusomaisuusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet		
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin		
Muut arvopaperit	844 625,40	861 132,56
	844 625,40	861 132,56
Rahat ja pankkisaamiset	1 912 396,99	3 395 772,37
VASTAAVAA YHTEENSÄ	41 897 087,41	46 938 733,90

VASTATTAVAA	2023 €	2022 €
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	7 448 550,94	7 649 747,42
Arvonkorotusrahasto	783 957,15	783 957,15
Muut omat rahastot	614 371,78	629 137,41
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	2 172 036,09	315 757,24
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	415 267,10	1 541 857,62
	<u>11 434 183,06</u>	<u>10 920 456,84</u>
VÄHEMMISTÖOSUUDET	60 211,14	59 519,13
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset		99 383,16
	<u>0,00</u>	<u>99 383,16</u>
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	152 873,67	132 406,30
Lahjoitusrahastojen pääomat	641,54	369,84
Muut toimeksiantojen pääomat	32 236,73	108 282,40
	<u>185 751,94</u>	<u>241 058,54</u>
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	12 651 545,75	15 565 578,83
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Saadut ennakot	25 510,41	25 510,41
Muut velat/ liittymismaksut ja muut velat	2 901 377,26	2 872 691,34
Laskennalliset verovelat	195 989,29	195 989,29
	<u>15 774 422,71</u>	<u>18 659 769,87</u>
Lyhytaikainen		
Joukkovelkakirjalainat	8 300 000,00	8 500 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 455 333,40	1 943 761,67
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Saadut ennakot	100 711,53	449 680,59
Ostovelat	1 841 430,55	2 138 817,54
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	767 758,94	993 334,38
Siirtovelat	1 808 427,63	2 926 883,18
Laskennalliset verovelat	168 856,51	6 069,00
	<u>14 442 518,56</u>	<u>16 958 546,36</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>41 897 087,41</u>	<u>46 938 733,90</u>

8. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

8.1.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1) Tilipäätöstä 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 hankintameno.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintameno.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno.

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 kirjanpitolautakunnan 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

Vuoden 2023 aloittavaan taseeseen tehtiin muutos sote- ja pelastuslaitospalveluiden siirryttyä hyvinvointialueelle. K-P:n sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymän Soiten omistusosuus tilinpäätöksessä 2022 oli 3,08557% ja aloittavassa taseessa se on 0%. Kuntayhtymäosuudet 179062,94 ja muut saamiset 5232,88 € yht. 184295,82 €, siirtyvän henkilökunnan lomapalkkavelka – 74748,15 €, ja pelastuslaitoksen kalusto 91648,81 € oikaistiin peruspääomaa vastaan, yhteensä 201196,48 €

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 ja As. Oy Vetelin Mäntylää. Kunnan ostettua hotellikiinteistön jäi Kiinteistö Oy Vetelin Hotelli toimimattomaksi yhtiöksi ja sen merkitys kuntakonserniin on vähäinen. As. Oy Vetelin Mäntylä siirtyi 31.12.2022 kunnalta osakkeiden siirron yhteydessä Kiinteistö Oy Vetelinraitin tytäryhtiöksi. Kiinteistö Oy Vetelinraitin osalta ei ole laadittu konsernitilinpäätöstä, koska As. Oy Vetelin Mäntylän merkitys on vähän kunnan konsernitilinpäätöksessä. 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	
	2023	2022	2023	2022
Hallinto ja kuntalaiset	226 779	158 649	226 779	158 649
Sivistys, nuoriso ja liikunta	508 279	482 102	508 279	482 102
Kansalaisopisto	209 221	194 567	209 221	194 567
Tekninen	1 517 722	2 866 644	1 517 722	2 866 644
Vetelin Vesi Oy	585 961	576 367		
Kiint.Oy Vetelinraitti	1 176 196	867 907		
Kiint. Oy Vetelin Liikekiinteistöt	167 756	85 075		
Pitkäkoski Oy	471 968	393 996		
Vetelin Energia Oy	8 725 482	8 664 623		
K-P:n koulutusyhtymä	411 613	411 617		
K-P:n liiton ky	95 975	83 916		
K-P:n sosiaali- ja terveystoim. ky Soite		11 956 520		
- eliminoinnit	- 1 342 692	- 1 980 437		
Toimintatuotot yhteensä	12 754 261	24 771 699	2 462 001	3 701 962

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

	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Kunnan tulovero	4 754 264	9 505 827	4 754 264	9 505 827
Osuus yhteisöveron tuotosta	783 437	798 774	783 437	798 774
Kiinteistövero	660 594	1 036 086	660 594	1 036 086
- eliminoinnit (kiinteistöverot tyttärltä)	- 44 427	- 51 068		
Verotulot yhteensä	6 153 868	11 289 620	6 198 294	11 340 687

8) Valtionosuudet eriteltynä

	Konserni		Kunta	
	2023	2022	2023	2022
Kunnan peruspalv. Valtionosuus	767 985	6 762 252	767 985	6 762 252
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	1 620 249	2 974 678	1 620 249	2 974 678
Opetus ja kultt.toimen muut valt. os.	120 028	196 459	120 028	196 459
Verotulomenetysten kompensatio	723 912	2 319 205	723 912	2 319 205
Muut valtionosuudet	0	0		
Yksikköhintarahaus, K-P:n Koulutusyhtymä	1 501 013	1 423 826		
Valtionosuudet yhteensä	4 733 187	13 676 420	3 232 174	12 252 594

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

	2023	2022
Asiakaspalvelujen ostot	189 584	13 065 367
Muiden palvelujen ostot	2 109 457	2 352 993
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	2 299 041	15 418 360

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
Talousrakennukset	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

SELVITYS PAKOLL. VARAUSTEN MUUTOKSISTA	konserni		kunta	
	2023	2022	2023	2022
K-P:n koulutuskuntayhtymä	0	0		
K-P:n sosiaali- ja terveystalvvelukuntayhtymä Soite		-55 330		
	<u>0</u>	<u>-55 330</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	
	2023	2022	2023	2022
Muut toimintatuotot				
Maa-alueiden myyntivoitot	103	22 547	103	22 547
Rakennusten myyntivoitot	0	142 387	0	137 295
Muut myyntivoitot	0	120 796	0	116 814
Myyntivoitot yhteensä	<u>103</u>	<u>285 731</u>	<u>103</u>	<u>276 656</u>
Muut toimintakulut				
Maa-alueiden myyntitappiot	1 277	1 277	0	0
Muut myyntitappiot	0	236 310	0	236 310
Myyntitappiot yhteensä	<u>1 277</u>	<u>237 587</u>	<u>0</u>	<u>236 310</u>

14) Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

	konserni		kunta	
	2023	2022	2023	2022
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	7	0	0	0

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

	konserni		kunta	
	2023	2022	2023	2022
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä			50 434	108 180
Osinkotuotot muista yhteisöistä	159 314	204 823	76 384	15 450
Muut rahoitustuotot sisältää mm.				
- K-P:n sos. ja terv.palv.kuntayht. ed. tilikausien ylijäämästä ja käyttörahastosta palautettu peruspääoman suhteessa	0	138 485		138 485
	<u>159 314</u>	<u>343 308</u>	<u>126 818</u>	<u>262 115</u>

16) Erittely poistoeron muutoksista

ERITTELY POISTOERON MUUTOKSESTA	2023	2022
Päiväkotiki Kivitasun investointiin liittyvä poistoero	79 946	86 299
Poistoeron muutos (vähennys)	- 51 736	- 6 353
Poistoero yhteensä	<u>28 210</u>	<u>79 946</u>

Poistoeron muutos = kohteen rakennuksen poisto/kirjanpidon yksinkertaistaminen

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 arvonmäärittämenetelmät

- 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

TIEDOT PYSYVISTÄ VASTAAVISTA TASE-ERÄKOHTAISESTI

	1.1.2023	lisäys	Rahoitus- osuudet	Vähennykset	Siirto erien välillä	Poisto	31.12.2023
Aineettomat hyödykkeet							
Tietokoneohjelmit	123 623	7 966			7 022	18 482	120 129
Muut pitkävaikutteiset menot	178 018					9 936	168 082
Keskeneräiset hankinnat	35 546	44 339			44 057	-	123 943
Yhteensä	337 187	52 305	-	-	51 080	- 28 418	412 154
Aineelliset hyödykkeet							
Maa- ja vesialueet							
Muut maa- ja vesialueet	1 841 581	4 750	-	197			1 846 135
Maa- ja vesialueet yht.	1 841 581	4 750	-	- 197	-	-	1 846 135
Rakennukset							
Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 360 026	690 450			286 304	684 937	9 641 842
Koneet ja kalusto	1 053 110	203 877			29 788	185 094	1 101 682
Arvo ja taide-esineet	171 407	83 802	- 10 485		6 654	57 945	193 432
Keskeneräiset hankinnat	17 104				-		17 104
Yhteensä	415 926	327 467	-	- 373 826	-	-	369 568
Yhteensä	12 859 154	1 310 346	- 10 485	- 197	- 51 080	- 937 976	13 169 762
Sijoitukset							
Tytäryhteisöosakkeet ja osuudet							
Pitkäkoski Oy	180 913						180 912,76
Kiint. Oy Vetelin Hotelli	25 510						25 510,40
Kiint. Oy Vetelinraitti	1 720 996	600 000					2 320 996,19
Kiint. Oy Vetelin Liikekiinteistöt	1 149 800						1 149 800,00
Vetelin Vesi Oy	1 561 217						1 561 216,53
Vetelin Energia Oy	2 267 055						2 267 055,00
Yhteensä	6 905 491	600 000	-	-	-	-	7 505 491
Kuntayhtymäosuudet							
Keski-Pohjanmaan koulutuskuntayhtymä	429 249						429 249
Keski-Pohjanmaan liitto	20 964						20 964
Keski-Pohjanmaan erik.s.hoit- ja perus	-						-
Yhteensä	450 213	-	-	-	-	-	450 213
Osakkuusyht.osakkeet ja -osuudet							
KVT-Vesihuolto Oy	28 000						28 000
KaseNet Oy	434 850						434 850
Kase Kehitys Oy		22 000					22 000
Yhteensä	462 850	22 000	-	-	-	-	484 850

Muut osakkeet ja osuudet

Ab Ekorosk Oy	33 638						33 638
Jokilaaksojen Op					200		200
Jyta Omaisuus Oy	385						385
Kuntarahoitus Oyj					19 528		19 528
Kuntien Tiera Oy					3 482		3 482
Metsäliitto Osuuskunta		26			13 034		13 060
Metsä-Pohja Oy					168		168
Nikulan Ravirata Oy					168		168
Sarastia Oy					3 482		3 482
Työplus Yhtiöt Oy	66 982						66 982
Yhteensä	101 005	26	-	-	40 062	-	141 093

Muut saamiset

Liittymismaksut	354 016								354 016	
	Yhteensä	354 016	-	-	-	-	-	-	354 016	
Sijoitukset yhteensä	8 273 574	622 026	-	-	-	40 062	-	-	8 935 662	
Pysyvät vastaavat yhteensä	21 469 915	1 984 677	-	10 485	-	197	40 062	-	966 394	22 517 578

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot**20-22) Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt****20. TYTÄRYHTEISÖT**

Nimi	y-tunnus	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus (1000 €)		
				Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tk:n voitosta / tappiosta
Vetelin Vesi Oy	2152105-9	100 %	100 %	1 416	2 734	- 95
Kiint.Oy Vetelinraitti	0974192-1	100 %	100 %	1 942	5 298	- 127
Kiint. Oy Vetelin Liikekiinteistöt	0722144-7	100 %	100 %	1 083	746	- 41
Pitkäkoski Oy	0778016-9	100 %	100 %	37	25	1
Vetelin Energia Oy	0778665-9	100 %	100 %	3 793	8 399	924
Kiint.Oy Vetelin Hotelli	0866240-4	100 %	100 %			
			Yhteensä	8 271	17 203	662

21. KUNTAYHTYMÄT

Nimi	y-tunnus	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus (1000 €)		
				Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tk:n voitosta / tappiosta
K-P:n koulutusyhtymä	0208916-8	4,64 %	4,64 %	1 388	1 462	- 5
K-P:n liiiton ky *	0959806-1	4,84 %	4,84 %	92	31	11
			Yhteensä	1 480	1 493	6

		osuudet		
	peruspääoma	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

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

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

Nimi	y-tunnus	Kunnan omistus osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus (1000 €)		
				Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tk:n voitosta / tappiosta
KVT-Vesihuolto Oy	2116313-2	28,00	28,0	280	687	0
KaseNet Oy	1942635-1	21,24	21,24	573	92	33
KASE Kehitys Oy	3409175-6	20,00	20,00	22		
			Yhteensä	853	779	33

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

		2023		2022	
		Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä					
Myyntisaamiset		-	56 195	-	243 920
Lainasaamiset		2 805 838	278 921	2 584 759	228 921
Muut saamiset		-	-	-	-
Siirtosaamiset		-	3 129	-	3 476
Saamiset tytäryhteisöiltä yhteensä		2 805 838	338 244	2 584 759	476 318
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä					
Myyntisaamiset		-	-	-	290 039
Lainasaamiset		-	-	-	-
Muut saamiset		-	1 375	-	1 252 443
Siirtosaamiset		-	-	-	-
Saamiset kuntayhtymiltä yhteensä		-	1 375	-	1 542 482
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä					
Myyntisaamiset		-	-	-	-
Lainasaamiset		-	-	-	-
Muut saamiset		-	-	-	-
Siirtosaamiset		-	-	-	-
Saam. osakkuus-, om. yhteisyht. yhteen		-	-	-	-
Saamiset yhteensä		2 805 838	339 620	2 584 759	2 018 800

Vetelin Vesi Oy:n pääomalainan nostopäivä oli 19.6.2023. Pääomalainan lyhennyserä ja pääoma sisältyvät taseen eriin, mutta 31.12.2023 mennessä kertynyttä korkoa ei ole kirjattu.

Pääomalainan nostopäivä: 19.6.2023

Lainan numero	korko%	Kertynyt korko 31.12.2023	Maksetut korot 2023	Suunnitelman mukainen lyhennys 2024	Saldo 31.12.2023
1040 9242301	peruskorko+0,5 % marg.	11 125,00	0,00	50 000,00	500 000,00

24) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	konserni		kunta	
	2023	2022	2023	2022
Pitkäaikaiset siirtosaamiset	-	-	-	-
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot	29 980	200 240	9 295	3 132
Siirtyvät korot	30 203	16 743	30 203	16 743
ELY-keskus, luet ja avustukset	38 419	3 738	35 576	-
Muut tulojäämät	692	658	-	-
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	<u>99 293</u>	<u>221 379</u>	<u>75 074</u>	<u>19 876</u>

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	
	2023	2022	2023	2022
Peruspääoma 1.1.	7 649 747	7 649 747	7 649 747	7 649 747
Peruspääoma Soite	-201 196		-201 196	
Peruspääoma 31.12.	7 448 551	7 649 747	7 448 551	7 649 747
Arvonkorotusrahaso 1.1.				
Vetelin Energia Oy	783 957	783 957		
Arvonkorotusrahaso	783 957	783 957		
Muut omat rahastot 1.1	629 137	652 453	0	0
Muutos tilikaudella K-P:n koulutusky	-10 594	-10 117		
Muutos tilikaudella K-P:n Liitto	12 696	12 211		
Muutos tilikaudella K-P:n erik.sh ja ppky	-11 634	-25 409		
Muutos As Oy Mäntylä	-5 233			
Muutokset tilikaudella	-14 766	-23 315		
Muut omat rahastot 31.12	614 372	629 137	0	0
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	1 857 615	462 362	4 096 595	2 494 242
Ed. tk ylijäämän muutos K-P:n koulutusky				
Ed. tk ylijäämän muutos K-P:n Liitto	-12 696	-12 211		
Ed. tk ylijäämän muutos K-P:n Soite	-36 309	-132 313		
Ed. tk yli-/alijäämien korj. Mäntylä + tp kirj.	-1 159	-2 080		
Ed. tk yli-/alij. korj. sis.katteiden osalta tuplakirjaus ym.	3 192			
Ed. tk yli-/alij. korj. sis.katteet/poisto veden osalta	361 393			
Ed. tilikausien muutokset ja korjaukset	314 421	-146 604		
Edellisten tilikausien ylijäämä	2 172 036	315 757	4 096 595	2 494 242
Tilikauden ylijäämä/alijäämä 31.12	415 267	1 541 858	-252 955	1 602 353
Tilikauden ylijäämä/alijäämä 31.12	415 267	1 541 858	-252 955	1 602 353
Oma pääoma yhteensä	11 434 183	10 920 457	11 292 191	11 746 342

* Vetelin Vesi Oy:n yhtiöittämiseen liittyvän sisäisen katteen pieneneminen v. 2019-2023 poiston osalta 361393

26) Erittely poistoerosta

ERITTELY POISTOEROSTA	2023	2022
Päiväkoti Kivitaskun investoinnin poistoero 31.12.	28 210	79 946

Kirjanpidon yksinkertaistamisen vuoksi poistoeron muutos = Kivitaskun poisto, poistoeroksi jää enää 28210,23

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

	konserni		kunta	
	2023	2022	2023	2022
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 152 877	9 586 920	2 930 395	3 289 841
Lainat julkisyhteisöiltä	1 590 154	1 569 075	0	0
- eliminoitavat, konsernin sisäiset	-1 590 154	-1 569 075	0	0
Lainat muilta luotonantajilta	0	0	0	0
Yhteensä	8 152 877	9 586 920	2 930 395	3 289 841

28) Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista

	2023	2022
Kuntatodistus Kuntarahoitus Oyj	8 300 000	8 500 000
Joukkovelkakirjalainat yhteensä	8 300 000	8 500 000

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

	konserni		kunta	
	2023	2022	2023	2022
Pakolliset varaukset				
Potilasvaihinkovakuutusmaksuvastuu	0	99383	0	0
Muut pakolliset varaukset, ky	0	0	0	0
Yhteensä	0	99383	0	0

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

	2023		2022	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot	25 510	-	25 510	-
Ostovelat	-	128 521	-	130 120
Muut velat	-	-	-	-
Siirtovelat	-	-	-	-
Velat tytäryhteisöille yhteensä	25 510	128 521	25 510	130 120
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot	-	-	-	-
Ostovelat	-	13	-	663
Muut velat	-	-	-	-
Siirtovelat	-	-	-	-
Velat kuntayhtymille yhteensä	-	13	-	663
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot	-	-	-	-
Ostovelat	-	15 596	-	13 884
Muut velat	-	-	-	-
Siirtovelat	-	-	-	-
Velat osakkuus- sekä muille omistusyht	-	15 596	-	13 884
Vieras pääoma yhteensä	25 510	144 130	25 510	144 667

31) Maksuvalmiuden kannalta merkittävä sekkitililimiitti ja siitä käyttämättä oleva määrä

-

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

	konserni		kunta	
	2023	2022	2023	2022
Muut velat, pitkäaikaiset				
Liittymismaksut (pa)			0	0
Vetelin kunta	0	0	0	0
Vetelin Vesi Oy	1 077 918	1 067 332		
Vetelin Energia Oy	2 381 312	2 363 212		
- eliminoinnit	-557 853	-557 853		
Muut velat (pitkäaikaiset) yhteensä	2 901 377	2 872 691	0	0

Vertailuvoden tiedot korjattu oikeiksi

33) Siirtovelkoihin sisältyvät, jolleivät ne ole epäolennaisia

Lyhytaikaiset siirtovelat	konserni		kunta	
	2023	2022	2023	2022
Tuloennakot	8 615	266 480	0	0
Menojäämät				
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 090 309	2 030 116	725 204	720 813
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	468 890	294 149	175 778	175 512
Korkojaksotukset (-eliminoinnit)	105 772	50 292	61 420	30 929
Muut menojäämät	134 842	285 846	0	0
Siirtovelat (la) yhteensä	yhteensä	1 808 428	2 926 883	962 402
				927 253

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

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	Kunta	
	2023	2022
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Svenska Handelsbanken Ab:n, luotot yhteensä	244 000	280 000
Vakuudeksi annetut kiinnitykset Marine 924-410-0008-0448 Veteli, panttikirja, vahvistettu 3.1.2008		
Lainat julkisyhteisöiltä	-	-
Lainat muilta luotonantajilta	-	-
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	244 000	280 000

35) Vakuuksista, jotka kunta on muuten kuin edellä kohdassa 34 tarkoitetulla 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	
	2023	2022	2023	2022
Toimitilojen vuokravastuut	126 384	219 746	29 173	7 998
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	248 445	245 264	160 310	84 656
Maa-alueiden vuokravastuut	39 228	1 684	39 228	1 000
Muut vuokravastuut	1 200	0	1 200	0
Vuokravastuut yhteensä	415 257	466 694	229 911	93 654
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osu	168 109	117 357	106 789	36 783
- siitä kuntakonsernin sisäiset vuokravastuut			24 221	3 728

Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehtojen mukaisia vastuuta.
Vuokravastuissa 2023 on tarkennettu irtisanomisaikojen kestoa.

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

Vastuusitoumukset	kunta	
	2023	2022
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma	13 725 233	14 075 233
Jäljellä oleva pääoma	7 380 073	8 162 592

40) Muut kunnan ja konsernin antamat vastuusitoumukset ja muut vastuut

Vastuusitoumukset	konserni		kunta	
	2023	2022	2023	2022
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	1 395 407	1 469 000	1 395 407	1 469 000
Jäljellä oleva pääoma	455 743	472 469	455 743	472 469
Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista			2023	2022
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.			24 439 513	22 742 137
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.			-	-
Kunnan mahdoll. vastuuta kattava osuus takauskesk. rahastosta 31.12.			19 454	13 151

41) Muut kuntaa ja konsernia koskevat taseen ulkopuoliset järjestelyt

	konserni		kunta	
	2023	2022	2023	2022
Vakuustalletukset	272 492	358 067	104 457	88 656
Luotollisten tilien takauksia	0	0	0	0
	konserni		kunta	
	2023	2022	2023	2022
Arvonlisäveron palautusvastuu	1 885 763	1 888 746	1 348 762	1 263 673

8.5 Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

42) Henkilöstön lukumäärä 31.12 tehtäväalueittain

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Hallinto ja kuntalaiset	10	10
Tekninen ja ympäristö	34	43
Sivistys ja vapaa-aika	105	105
Yhteensä	149	158

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) Taseeseen aktivoidut henkilöstömenot

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	6 794 537	7 035 685
Henkilöstökuluja aktivoitu pysyviin vastaaviin	60 075	64 707
Henkilöstökulut yhteensä	6 854 612	7 100 393

44) Luottamushenkilön palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Keskustan Vetelin Kuntayhdistys ry	2 378	2236
Vetelin Sosiaalidemokraatit ry	167	134
Vetelin Perussuomalaiset ry	674	540
Perhonjokilaakson Kristillisdemokraatit	195	175
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	3 694	3190

45) Lakisääteistä tilintarkastusta suorittavalle tilintarkastusyhteisölle maksetut palkkiot

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Tarkastusyhteisö BDO Auditor Oy, yht.	0	4 966
Tilintarkastuspalkkiot	0	4 129
Tilintarkastajan lausunnot	0	0
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	0	837
Muut palkkiot	0	0
Sk-Reviisorit Oy Ab, yht.	4 053	3 169
Tilintarkastuspalkkiot	2 353	2 795
Tilintarkastajan lausunnot	0	0
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	1 700	374
Muut palkkiot	0	0
Palkkiot yhteensä	4053	8135

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

-

9. LUETTELOT JA SELVITYKSET

Pro Economica

Luettelo kirjanpito kirjoista

- * pääkirja
- * päiväkirja
- * talousarvion toteutumavertailu
- * tase
- * tositteisto
- * tilikartta

Kirjanpito kirjat säilytetään pdf-muotoisina sähköisessä arkistossa

Rahaliikenne hoidetaan Nomentia Banking -pankkiohjelmalla

Tositelaji

- 001 Tilinavauksen oikaisu
- 002 Muistiotositteet
- 003 Sisäiset tositteet
- 004 Korjaustositteet
- 007 KOM poistot
- 010 Tiliotetositteet
- 200 Yleislaskutus
- 210 Päivähoitolaskutus/Daisy
- 220 Kansalaisopiston laskutus/Hellewi
- 230 Lainalaskutus
- 290 Myyntireskontran suoritukset
- 301 Palkat
- 410 Ostoreskontran kierrätys
- 490 Ostoreskontran suoritukset

10. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tasekirjan allekirjoitus

Veteli 25. 3. 2024

VETELIN KUNNANHALLITUS


Jussi Torppa
kunnanhallituksen puheenjohtaja


Tarja Tuominen
kunnanhallituksen jäsen


Hannu Haukilahti
kunnanhallituksen jäsen


Erkki Lassila
kunnanhallituksen jäsen


Johanna Järvelä
kunnanhallituksen jäsen


Pirjo Korkeasaari
kunnanhallituksen jäsen


Ilpo Äivo
kunnanhallituksen jäsen


Hannu Jyrkkä
kunnanjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Oy SK-Revisorit Ab
Tilintarkastusyhteisö

Veteli 24. 5. 2024


Ilari Karhu
HT, JHT