

**PYHTÄÄN KUNTA**

**TILINPÄÄTÖS-  
TOIMINTAKERTOMUS**

**2019**

# TILINPÄÄTÖS 2019

|   |            |
|---|------------|
| <b>Tilinpäätös - ja toimintakertomus etusivut -----</b> | <b>1-2</b> |
|---|------------|

|                               |            |
|-------------------------------|------------|
| <b>SISÄLLYSLUETTELO -----</b> | <b>3-4</b> |
|-------------------------------|------------|

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Kunnanjohtajan katsaus ----- | 5 |
|------------------------------|---|

|  |          |
|--|----------|
| <b>OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA ---</b> | <b>6</b> |
|--|----------|

|                                     |     |
|-------------------------------------|-----|
| Kunnan hallinto ja henkilöstö ----- | 6-7 |
|-------------------------------------|-----|

|   |      |
|---|------|
| Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä -----<br>muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista | 8-18 |
|---|------|

|  |           |
|--|-----------|
| <b>TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN -----</b> | <b>19</b> |
|--|-----------|

|                     |       |
|---------------------|-------|
| Tuloslaskelma ----- | 20-21 |
|---------------------|-------|

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| <b>RAHOITUS -----</b> | <b>22</b> |
|-----------------------|-----------|

|                        |    |
|------------------------|----|
| Rahoituslaskelma ----- | 23 |
|------------------------|----|

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| <b>TASETARKASTELU-----</b> | <b>24</b> |
|----------------------------|-----------|

|            |       |
|------------|-------|
| Tase ----- | 25-26 |
|------------|-------|

|                                       |           |
|---------------------------------------|-----------|
| <b>KOKONAISTULOT JA – MENOT -----</b> | <b>27</b> |
|---------------------------------------|-----------|

|  |           |
|--|-----------|
| <b>KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS-----</b> | <b>28</b> |
|--|-----------|

|   |    |
|---|----|
| Konsernirakenne ja olennaiset konsernia koskevat tapahtumat ----- | 28 |
|---|----|

|                    |    |
|--------------------|----|
| Tuloslaskelma----- | 28 |
|--------------------|----|

|                       |    |
|-----------------------|----|
| Rahoituslaskelma----- | 29 |
|-----------------------|----|

|                    |       |
|--------------------|-------|
| Konsernitase ----- | 30-32 |
|--------------------|-------|

|   |           |
|---|-----------|
| <b>HALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYS- -<br/>TÄ JA TALOUDEN TASAPAINOITTAMISTA KOSKEVISTA TOI-<br/>MENPITEISTÄ</b> | <b>33</b> |
|---|-----------|

|  |              |
|--|--------------|
| <b>TALOUSARVION TOTEUTUMINEN -----</b> | <b>33-36</b> |
|--|--------------|

|   |       |
|---|-------|
| Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen ja käyttö-<br>talousosan toteutumisvertailu ----- | 33-36 |
|---|-------|

|  |           |
|--|-----------|
| <b>YLEISHALLINTO JA KEHITTÄMISPALVELUT -----</b> | <b>37</b> |
|--|-----------|

|                          |       |
|--------------------------|-------|
| Demokratiapalvelut ----- | 37-38 |
|--------------------------|-------|

|                                       |       |
|---------------------------------------|-------|
| Hallinto- ja kehittämispalvelut ----- | 39-41 |
|---------------------------------------|-------|

|  |       |
|--|-------|
| Sosiaalipalvelut ja toimeentuloturva ----- | 42-43 |
|--|-------|

|                            |       |
|----------------------------|-------|
| Perusterveydenhuolto ----- | 43-44 |
|----------------------------|-------|

|                                 |           |
|---------------------------------|-----------|
| <b>HYVINVOINTIALVELUT -----</b> | <b>45</b> |
|---------------------------------|-----------|

|                   |       |
|-------------------|-------|
| Perusopetus ----- | 45-47 |
|-------------------|-------|

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| Keskiasteen- ja muu koulutus ----- | 48 |
|------------------------------------|----|

|                        |       |
|------------------------|-------|
| Kirjastopalvelut ----- | 49-50 |
|------------------------|-------|

|                                |       |
|--------------------------------|-------|
| Nuoris- ja liikuntatoimi ----- | 51-54 |
|--------------------------------|-------|

|                         |       |
|-------------------------|-------|
| Lasten päivähoito ----- | 55-57 |
|-------------------------|-------|

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TEKNIKKAPALVELUT-----</b>                        | <b>58</b>         |
| Joukkoliikenne-----                                 | 58-59             |
| Suunnittelu ja mittaus -----                        | 60-61             |
| Kiinteistöt -----                                   | 62-64             |
| Kunnallistekniikka -----                            | 64-66             |
| Alueellinen lämpöverkosto -----                     | 67-68             |
| Ruokapalvelu ja siivous -----                       | 69-70             |
| Rakennusvalvonta -----                              | 71-72             |
| Palo- ja pelastustoimi -----                        | 77-74             |
| Ympäristöterveydenhuolto ja ympäristönsuojelu ----- | 74-76             |
| <br><b>INVESTOINNIT -----</b>                       | <br><b>77-82</b>  |
| Investointien toteutumisvertailu -----              |                   |
| <br><b>TILINPÄÄTÖSLASKELMAT-----</b>                | <br><b>83-92</b>  |
| <br><b>LIITETIEDOT-----</b>                         | <br><b>93-106</b> |
| <br><b>ALLEKIRJOITUKSET-----</b>                    | <br><b>107</b>    |
| <br><b>TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ -----</b>                | <br><b>108</b>    |

Pyhtään kunnan tilinpäätös painuu toisena vuotena peräkkäin pakkasen puolelle. Vuoden 2019 tilinpäätöksen noin 800.000 EUR alijäämäisen tuloksen suurin yksittäinen tekijä on koko Suomen kunta-taloutta haastanut verotulojen ennakoitua pienempi kertymä. Selittävinä tekijänä pienemmälle ker-tymälle olivat tulorekisterin käyttöönottoon sekä verokortt uudistukseen liittyvät ongelmat. Vuoden 2019 kuluessa moneen kertaan muuttuneet verotuloennusteet vaikeuttivat kaikkien Suomen kuntien talouden tilannekuvan muodostamista.

Miten vajaan miljoonan euron tappiolliseen tulokseen tulisi sitten Pyhtään osalta suhtautua? Pidän itse tulosta torjuntavoittona. Torjuntavoittona siksi, että menokehityksemme on pysynyt kurissa. Olemme kyenneet hyvällä kulukurilla ja pitkälti SOTE ulkoistuksen ansioista ennakoimaan meno-kehityksemme hyvin. Pyhtään haasteet ovat siis tulopuolella. Tarvitsemme kipeästi lisää tuloja kun-taan – asukkaiden ja yritysten muodossa.

Olemme Pyhtäällä kyenneet pitämään työllisyyskehityksen Kymenlaakson kuntakentässä parhaalla tolalla. Erityiskiitos tästä kuuluu kaikille kuntamme yrityksille. Työttömien työnhakijoiden osuus työnhakijoista oli vuoden lopussa 8,5 % ollen maakunnan pienin luku. Pyhtäällä työttömiä työnhaki-joita oli vuoden 2019 lopussa 202 kun vuotta aiemmin heitä oli 218.

Tulevaisuudessa työpaikkojen luominen ja uusien asukkaiden hankkiminen kuntaan on tärkein ta-louden kestävyuden tae. Aktiivinen elinkeinopolitiikka ja elinkeinohankkeissa onnistuminen ovat avainasemassa. Pitovoiman (eli nykyisistä asukkaista huolehtiminen) merkitys korostuu myös elin-voimatyössä. Pyhtään pitkäjänteinen elinvoimatyö ja strateginen valinta erottautua kuntakentällä rohkealla tavalla tukevat myös tavoitteitamme.

Konkreettisenä osoituksena Pyhtään erottautumisesta voidaan pitää kunnanviraston muuttoa Pyh-täänlinnaan, Suomen moderneimpaan kunnanvirastoon joulukuussa 2019. Vuoden 2020 alussa pide-tyt avajaiset henkivät yhteisöllisyyttä. Pyhtäänlinnassa avaa ovensa myös ravintola maaliskuussa 2020 ja Cursorin yritystiloi-ille on saatu vuokralaiset. Kunnanvirasto ja kirkkoherran virasto sijaitse-vat nyt saman katon alla, antaen hyvän pohjan rakentaa tiiviimpää yhteistyötä kunnan ja seurakun-nan välille. Pyhtäänlinnan kaltaiset rohkeat, konkreettiset toimenpiteet vahvistavat imagoa Pyhtästä edelläkävijänä.

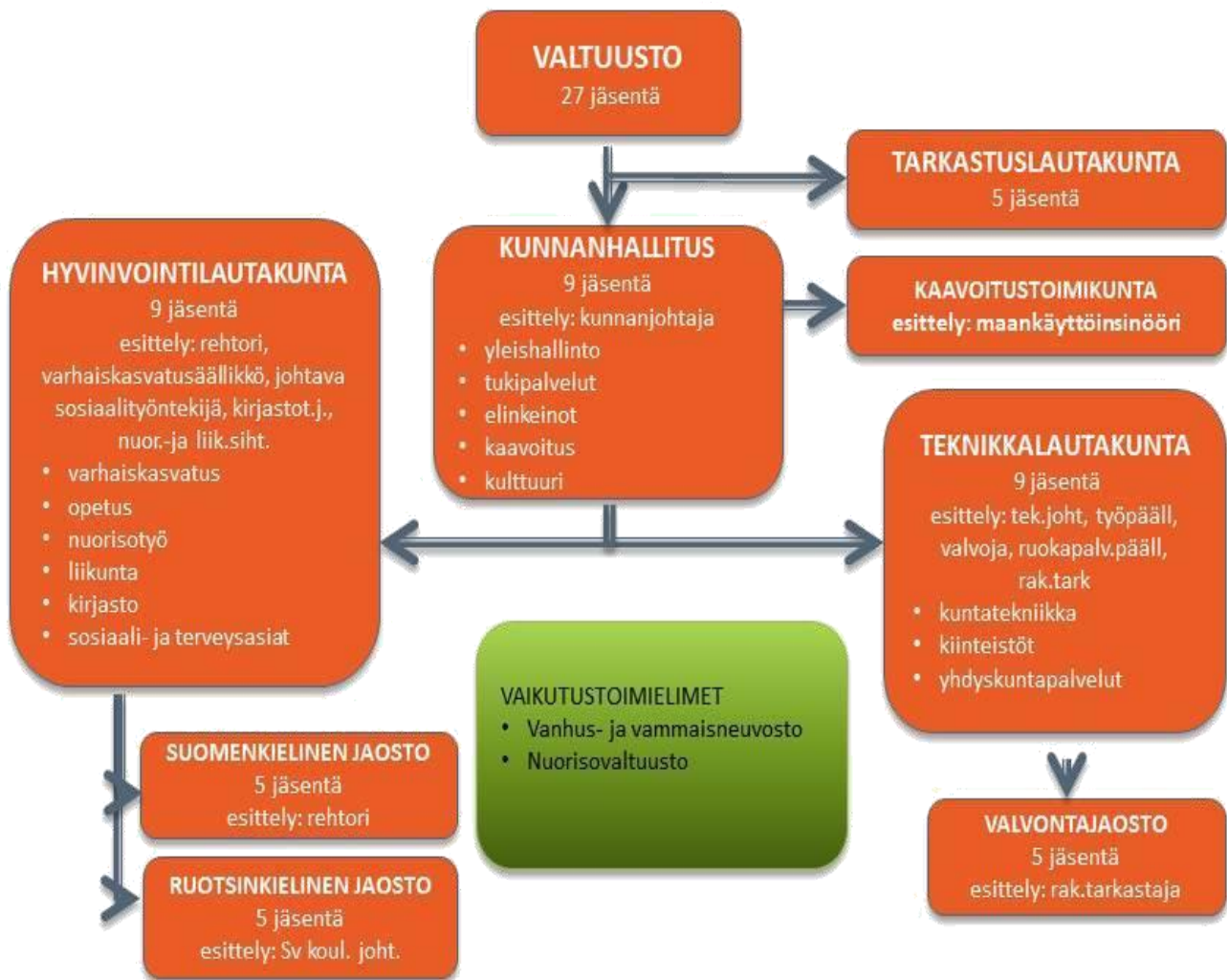
Kunnassamme olevat merkittävät kehityshankkeet etenivät vuoden 2019 aikana, edelleen valitusten jarruttamana. Kunnanvaltuusto hyväksyi marraskuun kokouksessa Keihässalmen modernin saaristo-laiskylän mahdollistaman asemakaavan, jonka käynnistys viivästyy valituksen johdosta. Pyhtään lentopaikan yhteyteen laadittiin ”Helsinki East Aerodrome” visio osana Kirkonkylän osayleiskaavan laadintaa. Lentokentän kehitystä leimaavat useat eri valitusprosessit, mutta valituksista huolimatta sekä kunnan, että yhteistyökumppaneiden usko kenttään vahvistuu. Esimerkkinä eurooppalaisen GOF U-space hankkeen koelento Pyhtäällä kesäkuussa, jossa testattiin miehitetyn ja miehittämättö-män lennonjohdon yhteensopivuutta. Verssonkankaalle vahvistui vuoden 2019 alussa lainvoimainen osayleiskaava, joka mahdollistaa hotellin yhteyteen rakentuvan huvilakylän. Alueella on asemakaa-voitus menossa, joka on tarkoitus hyväksyä keväällä 2020. Kiekkoja on nyt siis ladattuna maalin edessä useita, mutta ilman maaleja ei kuntamme taloustilanne helpotu.

Vuosi 2019 oli kaikille Kymenlaakson kunnille, Pyhtää mukaan lukien ensimmäinen toimintavuosi Kymenlaakson vapaaehtoisen SOTE kuntayhtymän Kymysojen kanssa. Ensimmäiseen toimintavuo-teen liittyi valtavia odotuksia ja paineita eikä ilman käynnistysvaikeuksia ensimmäisestä toiminta-vuodesta selvitty. Pyhtään osalta ulkoistussopimus Terveystalon kanssa on voimassa vuoden 2024 loppuun, joka takaa pyhtääläisille laadukkaat sosiaali- ja terveyspalvelut kunnan terveyskeskuksessa.

Haluan lopuksi kiittää kaikkia luottamushenkilöitämme ja henkilökunnallemme pyhtääläisten edun ajamisesta päätöksenteossa ja toiminnassa. Uskon vahvasti, että kuntakentän talouspaineista huoli-matta Pyhtäällä on edessään valoisa tulevaisuus.

Kunnanjohtaja Jouni Eho

# LUOTTAMUSHENKILÖORGANISAATIO



| Paikat puolueittain | Valtuusto | Hallitus |
|---------------------|-----------|----------|
| SDP                 | 5         | 2        |
| KESK                | 4         | 2        |
| KOK                 | 7         | 2        |
| RKP                 | 3         | 1        |
| VAS                 | 1         | -        |
| VIHR                | 2         | 1        |
| PERUSS              | 5         | 1        |

Valtuuston puheenjohtajien toimikausi on kaksi vuotta. Valtuuston puheenjohtajana toimii Osmo Kallio (sdp), I varapuheenjohtajana Toni Vanhala (kok), II varapuheenjohtajana Freddie Cederlund (rkp).

Kunnanhallituksen toimikausi on kaksi vuotta. Valtuusto valitsi toimikaudeksi 2019–2021 kunnanhallituksen puheenjohtajaksi Jyrki Metsolan ja varapuheenjohtajaksi Raul Lehdon. Kunnanhallituksen esittelijä on kunnanjohtaja.

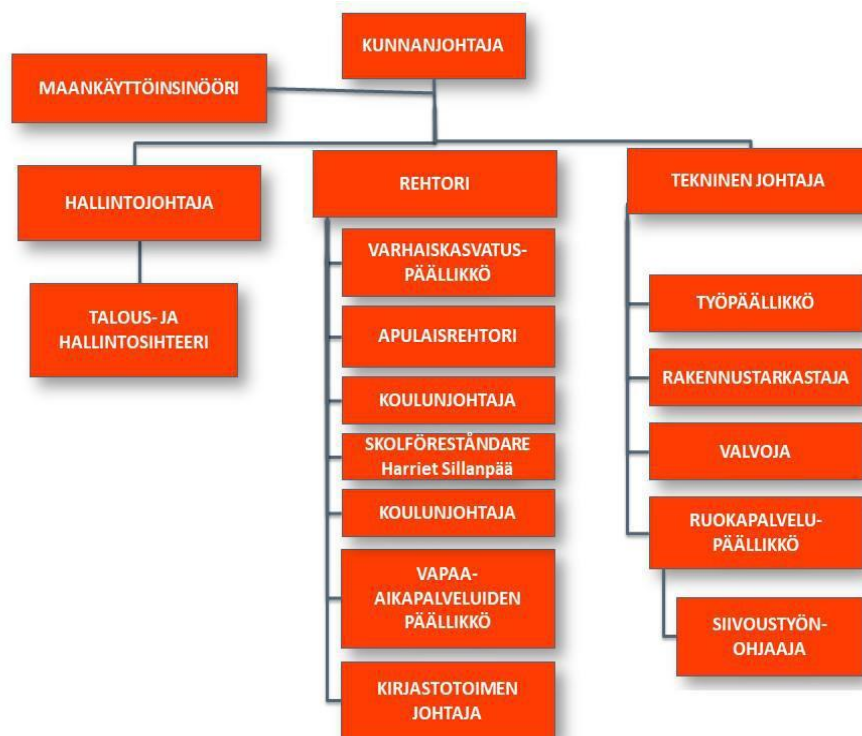
Lautakuntien toimikausi on valtuuston toimikausi (2017–2021). Lautakuntien puheenjohtajat ja varapuheenjohtajat on valittu valtuutetuista tai varavaltuutetuista.

Lautakuntien esittelijät ovat kuntalain 75 §:n tarkoittamia tilivelvollisia:  
Hyvinvointilautakunta Rehtori Tekniikkalautakunta  
Tekninen johtaja

Pyhtään kunnan palvelutuotanto jakaantuu päävastuualueisiin seuraavasti:

- Hallinto- ja kehittämisspalvelut
- Hyvinvointipalvelut
- Tekniikkapalvelut

Viranhaltijaorganisaatio on seuraava:



Henkilöstön kokonaismäärä 31.12.2019

|                                  |     |
|----------------------------------|-----|
| Hallinto- ja kehittämisspalvelut | 14  |
| Hyvinvointipalvelut              | 129 |
| Tekniikkapalvelut                | 21  |
| Yhteensä                         | 164 |

Kunnassa on laadittu erillinen henkilöstöraportti.

**Muutokset toiminnassa vuoden 2019 aikana:**

Hallintojohtaja vaihtui vuoden 2019 aikana.

## Yleinen taloudellinen kehitys

Vuonna 2019 Suomen BKT:n ennustetaan kasvaneen 1,0 %. Kasvu on ollut loppuvuoden aikana aiemmin vuoden aikana laadittuja ennusteita hitaampaa. Vuonna 2020 BKT:n kasvun on arvioitu olevan 1,5 prosentin luokkaa, joskin vuoden ensimmäisten kuukausien suuret epävarmuustekijät saattavat vaikuttaa ennusteeseen merkittävästi. Keskipitkällä aikavälillä BKT:n kasvun ennustetaan jäävän noin 1 prosenttiin. Teollisuuden näkymät ovat läpi koko vuoden 2019 heikentyneet, vaikka talouskasvu ja työllisyystilanne ovat pysytelleet kohtuullisella tasolla.

Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan työllisiä oli vuoden 2019 joulukuussa 17 000 enemmän kuin vuosi sitten. Myös työttömiä oli 18 000 enemmän kuin vuoden 2018 joulukuussa. Työllisyysasteen trendiluku oli 73,0 prosenttia ja työttömyysasteen trendiluku oli 6,7 prosenttia. Neljännellä vuosineljänneksellä työttömyysaste oli 6,0 prosenttia, mikä oli saman verran kuin vuoden 2018 loka-joulukuussa. Vuonna 2019 työllisyysaste oli 72,6 prosenttia, kun se vuonna 2018 oli 71,7 prosenttia.

Valtiovarainministeriön kansantalousosaston ennusteen mukaan ansio-  
tasoindeksi nousee 1,1 % vuonna 2019 ja kuluttajahintaindeksi nousee  
samoin 1,1 %. Palkansaajien yhteenlasketun käytettävissä olevan reaali-  
tulon eli ostovoiman arvioidaan lisääntyneen 2,0 % vuonna 2019.

Talouden noususuhdanteesta huolimatta kuntatalous kriisiytyi vuoden 2019 tilinpäätösennusteiden perusteella. Suurin syy tähän on verotulojen heikko kehitys suhteessa kustannusten kasvuun. Verotulojen heikko kertymä tuli yllätyksenä myös Kuntaliitolle, joka joutui tarkistamaan verotuloennusteita alaspäin useampaan otteeseen vuoden aikana. Keskeisenä verotuloihin vaikuttavana tekijänä oli vuoden 2019 alusta tullut tulorekisteri sekä verokorttiuudistus. Kuntaliiton arvion mukaan kertyneitä verotuloja jäi vuodelta 2019 vuodelle 2020 tilitettäväksi jopa 600-700 miljoonaa euroa. Vajeesta huolimatta verotulot kuitenkin kasvoivat vuonna 2019 noin 2,6%. Valtionosuudet kasvoivat puolestaan 2,1%. Valtionosuuksien taso pysyi kuitenkin pitkän aikavälin vertailussa alhaisena edellisvuosina tehdyistä leikkauksista johtuen.

Suotuisa suhdannetilanne ei yksinään poista julkisen talouden rakenteellisia ongelmia. Väestön ikärakenteen muutos ja suurten ikäluokkien jääminen eläkkeelle on alkanut 2010-luvulla kasvattaa erityisesti elä-kemenoja. Ensi vuosikymmenellä suurin menojen kasvupaine kohdis-tuu eläke-, hoito- ja hoivamenoihin.

Väestön ikääntyminen luo merkittäviä paineita julkiseen talouteen pitkällä aikavälillä. Vanhusväestön määrän kasvu lisää ikäsidonnaisia menoja, joiden rahoittamiseksi julkisen talouden näköpiirissä olevat tulot eivät tulevaisuudessa riitä. Lisäksi työikäinen väestö, joka veroilla rahoittaa hyvinvointipalvelut ja sosiaaliturvan, supistuu. Myös tuotta-vuoden varaan jäävän talouskasvun arvioidaan pysyvän vaimeana tu-levina vuosikymmeninä.



## Pyhtään kunnan toiminnan ja talouden kehitys

Kymenlaakson maakunnan suurimpia haasteita on ollut väkiluvun jatkuva heikkeneminen viime vuosina. Myös Pyhtään väkiluku pienentyi toisena vuotena peräkkäin ollen ennakkotiedon mukaan vuoden lopussa 5149 (5187 v.2018 lopussa).

Pyhtäällä työttömiä työnhakijoita oli vuoden lopussa 202 kun vuotta aiemmin heitä oli 218. Työttömyysaste oli vuoden lopussa 8,5. Työttömyysaste parani vuoden takaisesta 0,4 %-yksikköä. Joulukuun lopussa yli vuoden työttömänä olleita oli 45. Määrä oli vuodessa vähentynyt 12:lla henkilöllä. Alle 25-vuotiaista työttömänä oli 21 henkilöä, mikä on sama määrä kuin vuoden 2018 joulukuussa. Kymenlaakson työttömyysaste vuoden lopussa (12,6 %) oli edelleen selvästi maan keskiarvoa (9,8 %) suurempi.

Asuntorakentaminen oli vaisua. Vuoden aikana luovutettiin 1 asunto-tontti. Edellisenä vuotena asuntotontteja luovutettiin 3. Tonttikaupan saralla saatiin kuitenkin toteutettua yhden kerrostalotontin myynti normaalia tonttikauppaa merkittävämmällä kauppahinnalla. Talousarviossa huomioitu Keihässalmen maa-alueen myynti jäi alueen kaavoituksesta tehdystä valituksesta johtuen toteutumatta vuonna 2019.

## Olellaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Pyhtään kunnalle tilitetyt verotulot jäivät merkittävästi budjetoidusta. Osa (arvio n. 600 000 euroa) verotulojen alhaisesta kehityksestä voidaan selittää vuoden alussa voimaan tulleisiin tulorekisteriin sekä verokorttiuudistukseen liittyvinä tilitysongelmina. Osa verotulokertymän odotettua heikommasta kasvusta liittyy kuitenkin myös kunnan tulokehityksen todelliseen heikentymiseen.

Vuoden 2019 aikana Kymenlaakson kuntien yhteinen sote-kuntayhtymä Kymsote aloitti toimintansa. Vuonna 2014 toteutetusta sosiaali- ja terveyspalvelujen kokonaisulkoistuksesta johtuen kuntayhtymän toiminnan aloitus vaikutti kunnan päivittäiseen toimintaan suhteellisen vähäisesti. Vaikutusta oli lähinnä kunnan omana toimintana aiemmin tuotettujen sosiaalihuollon viranhaltijatehtävien hoitoon. Sosiaali- ja terveyden huollon kustannuskehitys pysyi edelleen maltillisena. Vuoden 2019 talousarvioon verrattuna sosiaali- ja terveydenhuollon kustannukset ylittyivät noin 290 000 euroa. Ylitys johtuu pääasiassa Kymsotelle kunnilta siirtyvien toimintojen ja niiden kustannusten täsmentämisestä. Kunnan organisaatorakenne oli uudistettu jo aiemmin 1.6.2017 lukien edelleen valmistelussa oleva valtakunnallinen sote-ratkaisu huomioiden.

Motellinrantaan sijoittuva Pyhtäänlinnan toimi- ja liiketila sekä asuinrakennus valmistui vuoden 2019 aikana. Kunnanvirasto muutti uusiin tiloihin 16.12.2019. Seudullisen kehitysyritys Cursorin hallintaan tuleviin yrityksille vuokrattaviin toimitiloihin liittyviä järjestelyjä valmisteltiin vuoden 2019 loppupuolella.

Pyhtäällä on vireillä useita kunnan kokoon nähden merkittäviä hankkeita. Vuoden 2018 lopulla allekirjoitettiin esisopimus Keihässalmeen suunnitella olevan saaristokylän alueen myynnistä. Yrittäjä sitoutui

esisopimuksella kehittämään Keihässalmen saaristokylä -konseptia se-kä ostamaan alueen asemakaavan saatua lainvoiman. Hankkeella on toteutuessaan merkittävä positiivinen vaikutus sekä kunnan vakituisen asuin- että vapaa-ajan asumisen mahdollisuuksien monipuolistamiseen, ja sitä kautta kunnan imagoon ja vetovoimaan. Ajan kuluessa hankkeella odotetaan olevan myös merkittävä vaikutus kunnan kiinteistöverokertymään. Alkuvaiheessa hankkeesta aiheutuu kunnalle kuitenkin etupainotteisesti merkittäviä kustannuksia vesihuollon valmiuksien huolehtimisesta esisopimuksen mukaisesti. Alueen asemakaavaa valmistettiin vuoden 2019 aikana ja kunnanvaltuusto hyväksyi sen 12.12.2019. Kaavasta tehtiin kunnallisvalitus Itä-Suomen hallinto-oikeudelle.

Elinkeinopoliittisia hankkeita ovat lisäksi muun muassa Versson luontomatkailualueelle suunniteltu kylpylähotelli, joka toivottavasti etenee kaavavalitusten kaaduttua hallinto-oikeudessa. Yksityisen yrityksen vetämä lentopaikkahanke etenee myös, kun korkeimmassa hallinto-oikeudessa oleva asian maankäytön suunnittelua koskeva asia saadaan käsiteltyä. Toteutuessaan kaikki hankkeet luovat merkittävästi uusia työpaikkoja ja edellytyksiä uuden yritystoiminnan syntymiselle ja tukevat siten kunnan elinvoimaa.

Valitettavasti myös lentopaikan ja Pyhtäänlinnan hankkeita ovat hankaloittaneet ja viivästyttäneet valitukset. Tällä hetkellä lentopaikasta ja sillemyönnettyjä rakennuslupia koskeva asia on korkeimman hallinto-oikeuden käsittelyssä. Myös Pyhtäänlinnan osalta Cursorille myönnetystä takauksesta yritystilojen hankkimiseksi ja hyväksytyyn yhteistointasopimukseen vuokraustoiminnan taloudellisen riskin jakamisesta kunnan ja voittoa tavoittelemattoman kehittämissyhtiön välillä kohdistui hallinto-oikeuteen tehty valitus. Hallinto-oikeuden ratkaisu asiassa saatettiin vuoden 2019 lokakuussa, ja päätös pysytti voimassa kunnanvaltuuston tekemän takauspäätöksen. Tekniikkalautakunnan alueiden yl-läpitoa koskevasta hankintapäätöksestä on valitettu markkinaoikeuteen ja asian käsittely on kesken.

Kunnan veroprosentit pysyivät entisinä vuoteen 2018 nähden. Kunnan verotulokertymä vuodelta 2019 alitti alkuperäisen talousarvion 3,7 prosenttia (794 000 euroa). Vuoden 2018 tasoon verrattuna verotulot kasvoivat 1,6%. Valtionosuuksiin kohdennettiin vuonna 2019 valtioneuvoston päätöksellä ylimääräinen 400 miljoonan euron määräraha, joka tarkoitti Pyhtään osalta noin 225 000 euron lisäystä vuodelle 2019 budjetoituihin valtionosuuksiin. Kokonaisuutena valtionosuudet kuitenkin pienenevät vuoden 2018 tasoon nähden noin 78 000 eurolla.

Kunnan toimintakulut pienenevät 3,4 % edellisvuotisesta, eli noin 1,1 miljoonaa euroa. Toimintakulujen putoamisen ohella myös toimintatuotot pienenevät noin 1,0 miljoonaa euroa. Muutokset johtuvat pääosin sosiaali- ja terveystoimen palvelujen siirtymisestä Kymsote-kuntayhtymän vastuulle. Kunnan toimintakate pieneni vuoteen 2018 nähden 0,3%.

Vuoden 2019 talousarvion laadinnassa oli kuitenkin otettu tietoinen riski budjetoitaessa nollatulot. Kuntaliiton ennusteita optimistisemmin budjetoitu kunnallisverotulokertymä sekä käyttötalouteen budjetoidut kiinteis-

töjen myyntivoitot eivät toteutuneet, mikä selittää yleisen heikon kunnallisverokertymän ohella budjetoitua huomattavasti heikomman tuloksen.

Kokonaisuutena kohtuullisesta menokehityksestä huolimatta tilikauden tulos painui noin 0,8 miljoonaa euroa alijäämäiseksi.

Kokouksessaan 11.2.2019 valtuusto

- Hyväksyi uuden rakennusjärjestyksen
- Erotti hyvinvointilautakunnan luottamuspuolan vuoksi ja valitsi uuden lauta-kunnan jäsenet.

Kokouksessaan 23.4.2019 valtuusto

- Hyväksyi Versso Island Development Oy:lle myönnetyn takauksen jatkamisen.
- Hyväksyi hallintosääntöön muutoksia
- Hyväksyi keskustajaman asemakaavamuutoksen.

Kokouksessaan 17.6.2019 valtuusto

- Hyväksyi tilinpäätöksen vuodelta 2018
- Valitsi kunnanhallituksen ja valtuuston puheenjohtajiston

Kokouksessaan 9.9.2019 valtuusto

- Hyväksyi Kotkan-Haminan seudun elinkeinostrategian.

Kokouksessaan 18.11.2019 valtuusto

- Päättyi vuoden 2020 veroprosenteista
- Hyväksyi Keihässalmen asemakaavan.

Kokouksessaan 9.12.2019 valtuusto

- Hyväksyi talousarvion 2020 ja taloussuunnitelman 2021-2022

## Pyhtään kunnan henkilöstö

Henkilöstön kokonaismäärä nousi edellisestä vuodesta, sillä kunnan palveluksessa oli tilikauden päättyessä 164 henkilöä (182 vuonna 2018), joista vakinaisia oli 122 (137) ja määräaikaisia 42 (45). Sairaudesta johtuvia poissaoloja kertyi koko henkilöstön osalta keskimäärin 15,2 päivää / henkilö. Edelliseen vuoteen verrattuna sairauspoissaolot kasvoivat 1,5 päivää/henkilö.

Henkilöstöön liittyviä tarkempia tietoja tarkastellaan erillisessä henkilös-tökertomuksessa.

## Ympäristöasiat:

Kunta on vähentänyt paperin käyttöä ottamalla käyttöön sähköisen las-kuarkiston sekä sähköisen kokousjärjestelmän lähes kaikilla toimielimillä. Vuoden 2019 aikana on valmisteltu ja toteutettu uuden toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönotto. Tähän liittyen kunta tulee hakemaan lu-paa sähköiselle arkistoinnille, jonka seurauksena paperin käyttö vähentyy edelleen merkittävästi. Paperitulosteiden määrää vähentävät myös

sähköiset lomakkeet, joita kunnassa on käytössä runsaasti. Aiemmin käyttöön otettu rakennusvalvonnan lupapiste.fi -järjestelmä vähensi pa-perinkulutusta huomattavasti.

Kouluissa hävikkiruokaan on kiinnitetty erityistä huomiota. Lähi- sekä luomu- ja kasvisruuat huomioidaan ruokalistoilta mahdollisuuksien mukaan. Vuoden 2019 aikana tuotteiden kotimaisuusastetta selvitettiin vastauksena valtuustoaloitteeseen.

Kunnan vesihuolto on ulkoistettu Kymen Vesi Oy:lle. Yhtiön jätevedenpuhdistamo on verrattain uusi eikä vaadi lisäinvestointeja lähivuosina.

## Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Hallituksen kaavailema sote- ja maakuntauudistus kaatui maaliskuussa 2019 perustuslaillisiin ongelmiin. Toteutuessaan uudistus olisi vaikuttanut merkittävästi kuntien toimintaan ja talouteen maakunnalle siirtyväksi kaavailtujen sote-palveluiden järjestämistä vastuun sekä vero- ja valtionosuusjärjestelmän uudistuksen myötä. Uudistus siirtyi ainakin käynnissä olevalle hallituskaudelle ja joka tapauksessa vuosilla eteenpäin.

Ennusteet julkisen talouden kehityksestä väestön ikääntymisestä seuraavan huoltosuhteen heikkenemisen ja eritoten Suomen kansantalouden liittyvien rakenteellisten ongelmien vuoksi eivät näytä kovin valoisilta. Tämän seurauksena verotulojen kasvu saattaa lähivuosina jäädä toimintamenojen kasvua heikommaksi. Kun samanaikaisesti valtionosuuksia on jatkuvasti leikattu ja kuntien tehtävien karsimisessa ei kuitenkaan ole onnistuttu, on kuntataloudelle hallituksen toimesta asetettu merkittäviä lisähaasteita.

Merkittävänä osana valtiontalouden sopeuttamista viime vuosina tehdyillä valtionosuuksien leikkauksilla on kunnille osaltaan ulkoistettu valtion talouden tasapainottamista ja veronkorotuksia. Vuodelle 2020 valtionosuuksia ja niihin liitettyjä veromenetysten kompensatiomaksuja on kuitenkin korotettu. Nähtäväksi jää, miten valtionosuuksien kehitys jatkuu.

Kymenlaakson väkiluku on viime vuosina laskenut huolestuttavasti ja myös Pyhtään väkiluku pienentyi toimintavuonna kolmantena vuonna peräkkäin. Kunnan laadukkaiden palvelujen ja riittävän verorahoitus pohjan ylläpitämiseksi kuntastrategiassa linjattua ja viime vuosina hyvin toteutettua kuntamarkkinointia erityisesti pääkaupunkiseudun suuntaan on välttämätöntä jatkaa.

Pyhtään kunnan osalta suurimmat haasteet liittyvät käyttötalouden tasapainoon. Pääasiassa valtakunnallisesti heikon kunnallisverotulojen kertymän sekä valtionosuuksien olennaisen pienentymisen seurauksena vuoden 2019 tulos muodostui noin 0,8 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Vuoden 2020 talousarvio laadittiin tasapainoiseksi Kuntaliiton ennustetta hieman optimistisen verotulokertymän sekä kiinteistömyynnin-tuoton avulla. Näiden vaikutus on noin 0,7 miljoonaa euroa, joten vuoden 2019 tasolla käyttötaloudessa voidaan puhua tämän suuruudesta tasapainotustarpeesta.

Pyhtään kunnan tilannetta helpottaa maakunnan tasolla matala kunnallisveroprosentti, kevyt konsernirakenne ja vähäiset konsernivastuut sekä siedettävä, valtakunnan keskiarvon alittava asukaskohtainen lainakanta. Käyttötalouden tasapainotuksessa haastetta tuo opetustoimea lukuun ottamatta pitkälle viedyt ulkoistukset ja siten rajalliset sopeutuskeinot. Taloudellisten toimenpiteiden pääpainon tulee olla kunnan elinvoiman edistämässä. Käynnissä olevat hankkeet lisäävät investointipaineita ja siten tulevat kasvattamaan kunnan lainamäärää. Pyhtään taloudellinen tilanne on kuitenkin kokonaisuutena edelleen melko hyvä.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

### Taloudelliset riskit

Taloudessa vuosikymmenen ajan vallinnut matalasuhdanne ja seudun korkea työttömyysaste on vaikuttanut myös Pyhtään kunnan taloudelliseen asemaan. Kunta on alhaisen työpaikkaomavaraisuuden takia voimakkaasti riippuvainen seudun ja lähinnä Kotkan kaupungin taloudellisesta kehityksestä. Vaikka valtakunnan tasolla talous on viime vuosina ollut nousussa, ei sen vaikutus vielä kovin voimakkaasti tunnu Pyhtäällä. Yleisen taloudellisen tilanteen mahdollinen heikentyminen vuoden 2020 aikana lisää myös Pyhtään kunnan talouteen kohdistuvia riskejä.

Edelleen valmisteilla olevan aluehallintouudistuksen kustannusvaikutus on ennakkolaskelmien mukaan Pyhtään kunnan osalta kustannusneutraali, mikäli uudistus toteutuisi edellisen hallituksen määrittelemien kustannusten jakoperusteiden mukaisesti. Kuntien kannalta muutokseen sisältyy myös taloudellinen riski toimintaympäristön muutoksen sekä vero- ja valtionosuusuudistuksen myötä olennaisesti muuttuvan rahoituspuhjan seurauksena. Tulevaisuudessa kunnan mahdollisuudet sopeuttaa toimintaansa ja talouttaan ovat rajallisemmat, sillä uudistus leikkaa kunnan budjetin loppusummasta lähes 60 %.

### Rahoitusriskit

Maksuvalmiudesta huolehditaan maksuvalmiuden suunnittelulla. Lyhytaikaiseen rahoitukseen kunnalla on käytössä kuntatodistusohjelma sekä tililimiitti.

Korkokehitys on viime vuosina ollut velallisen näkökulmasta myönteinen ja korkotaso on ollut ennätyksellisen alhainen. Alhaista korkotasoa on hyödynnetty siirtämällä kunnan rahoituksen painopistettä lyhytaikaisiin lainoihin, joiden toteutunut keskikorko oli vuonna 2019 negatiivinen. Rahoituksen saatavuus on ollut hyvä eikä likviditeettiongelmia ole ollut.

Kunnan lainakanta jakaantuu talousarviolainoihin sekä lyhytaikaisiin kuntatodistuksiin. Kuntatodistusten osuus lainakannasta on 75 %. Kunnan lainakannasta noin 5 % on kiinteäkorkoista talousarviolainaa (korkotaso noin 1 %). Pääosa talousarviolainoista sidottu 6 kk Euribor-

korkoon. Korkoherkkien lainojen osuus kunnan lainakannasta on 95 %. Valuuttamääräisiä lainoja kunnalla ei ole.

Korkoriskin minimoimiseksi kunta on tehnyt vuonna 2016 kaksi koronvaihtosopimusta sekä koronvaihto-optiosopimuksen, jossa optio on pankilla. Koronvaihtosopimukset on kunnassa määritelty suojaaviksi. Toisella koronvaihtosopimuksista on kumottu kiinteäkorkoisten lainojen korkokustannus (sopimuksen mukaan pankki maksaa kunnalle ennalta määriteltyä korkotulovirtaa) ja toinen on tehty suojaamistarkoituksessa muuttamalla vaihtuvakorkoinen laina kiinteäkorkoiseksi lainaksi (korkotaso 0,6 %). Sopimukseen ei sisälly taloudellista riskiä. Koronvaihtosopimusten ja kuntatodistusten negatiivisen korkotason ansiosta lainakannasta ei käytännössä vuonna 2019 aiheutunut korkokuluja ja kaiken kaikkiaan rahoituserät muodostuivat positiivisiksi.

Talouskehityksen kääntyessä nopeampaan kasvuun ja korkotason sen myötä noustessa, kunnan lyhytaikaisen lainan määrästä aiheutuu jonkin verran korkoriskiä. Korkokannan kehitystä seurataan viikoittain. Kunnan korkosuojausten riittävyttä arvioidaan säännöllisesti. Lainsalkun korkojakaumaa tarkastellaan aina uutta lainaa otettaessa.

#### Vahinkoriskit

Kunta on vakuuttanut omaisuutensa ja henkilöstönsä kokonaisuudessaan. Lisäksi kunnanhallitus ja johtoryhmä sekä rakennustarkastaja ovat vastuuvakuutuksen piirissä. Kunnalla on toiminnan keskeytysvakuutus turva tärkeimpien kiinteistöjen osalta.

#### Henkilöriskit

Henkilöstön saatavuus on pääsääntöisesti ollut hyvä.

Kunnan henkilöstön ikärakenteesta johtuen eläköitymisen myötä on odotettavissa rekrytoinnin vaikeutuvan kaikilla sektoreilla. Henkilöstön osaaminen on hyvällä tasolla ja kunnan asukkaat ovat olleet pääsääntöisesti tyytyväisiä palvelujen laatuun.

#### Ympäristöriskit

Kunnan alueella on aikoinaan toiminut laitton kaatopaikka. Koska oli ilmeistä, että vastuu alueen puhdistamisesta lankeaa kunnalle, kunta lunasti vuoden 2018 aikana maa-alueen mahdollisen valtionavustuksen saamiseksi puhdistuskustannuksiin. Alueelta ei ole löydetty ongelmajätteitä, minkä vuoksi on todennäköistä, että mahdolliset puhdistuskustannukset tulevat myöhemmin kokonaisuudessaan lankeamaan kunnalle. Alueen puhdistamisen ja maisemoinnin kustannuksista ja aikataulusta ei ole tarkkaa arviota. Kustannukset saattavat kuitenkin nousta jopa muutamaan miljoonaan euroon.

Toinen tiedossa oleva todennäköisesti pilaantunut maa-alue on vanha kauppapuutarha-alue, jonka entiset rakenteet, muun muassa öljysäiliöt voivat aiheuttaa ympäristön puhdistusveloitteen. Tässäkin tapauksissa on riski, että puhdistusveloite ja kustannukset lankeavat kunnalle.

Merkittävää haittaa kunnan matkailu- ja kalastuselinkeinoille aiheuttaisi itäisellä Suomenlahdella tapahtuva öljyvahinko. Vahinkoriskin toteutu-

misen todennäköisyys on merkittävä Itämeren öljykuljetusten jatkuvan lisääntymisen takia.

## SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

### Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Sisäisen valvonta on pääsääntöisesti toiminut hyvin arvioitaessa lakien ja päätösten sekä hyvän hallintotavan noudattamisen toteutumista. Vaikka eri toimielinten päätöksistä tehdään joitakin valituksia tai oikaisuvaatimuksia, ovat muutoksenhakutoimet johtaneet pääsääntöisesti hylkääviin päätöksiin. Vuonna 2019 tehdyistä päätöksistä on kuitenkin käynnissä muutamia oikeusprosesseja hallinto-oikeudessa sekä korkeimmassa hallinto-oikeudessa.

### Riskien kartoitusten ajantasaisuus ja kattavuus

Henkilöstön työhyvinvointi- ja riskikartoitus tehdään säännöllisesti. Työhyvinvointi- ja riskikartoitus on tehty keväällä 2015 ja sen jälkeen kevyempiä ilmapiirikyselyjä. Kartoitusten perusteella on laadittu tulos-yksiköittäin suunnitelmat ongelmakohtien poistamiseksi. Henkilöstön työtyytyväisyyskysely on toteutettu alkuvuodesta 2019.

Omaisuusriskit kartoitetaan säännöllisesti vakuutusturvaa kilpailutettaessa. Vakuutusturva tarkistetaan aina omaisuusmuutosten yhteydessä. Vakuutusten kilpailutus tehtiin vuonna 2017 ja vuonna 2018 kartoitettiin omaisuusriskejä vakuutusmeklarin kanssa.

Kunnan toimintaan liittyvät riskit kartoitetaan vuosittain talousarvion laadinnan yhteydessä. Olennaisia riskejä ei valtionosuuksien vähentymistä lukuun ottamatta ole toteutunut.

### Riskienhallinnan ja seurannan vastuuttaminen

#### 1. Johtamisen ja hallinnon järjestäminen

Kunnanhallitus on vuonna 2014 hyväksynyt ohjeen sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta ja asiaa koskevat määräykset sisältyvät hallintosääntöön. Kunnan johtoryhmä tekee sisäistä valvontaa seuraamalla päätösten lainmukaisuutta ja huolehtimalla siitä, että viranhaltijoilla on riittävä asiantuntemus ja koulutustaso sekä erityislakien tunteminen virkaa hoitaessaan ja päätösten valmistelussa.

Sisäisen valvonnan ohje on tarkoitus päivittää vuoden 2020 aikana.

#### 2. Riskien hallinta

Johtoryhmä ylläpitää kunnan kokonaisvaltaista riskirekisteriä. Riskien tunnistaminen tapahtuu osana talousarvion laadintaprosessia. Riskien seuranta on ohjeistettu tapahtuvaksi talousarviota ja tilinpäätöstä laadittaessa.

### 3. Seurantamenettelyt

Itsearviointeja ei ole suoritettu.

## Riskien ajallinen ja rahamääräinen ennakointi

### 1. Henkilöstö

Kunnan organisaatio on verraten ohut, kuormitettu ja ikärakenteeltaan vinoutunut, mikä helposti johtaa sairauspoissaolojen määrän kasvuun. Kuvattu kehitys vaikuttaa kunnan käyttötalouteen kasvaneina henkilös-tökustannuksina. Epidemiat muodostavat merkittävän riskin kunnan toiminnalle.

Vuonna 2019 sairauslomapäivien määrä (15,2 kalenteripäivää /htv) kasvoi hieman edelliseen vuoteen verrattuna. Keskimääräiset sairauspoissaolopäivät per henkilö ovat viime vuosina olleet alle Kuntatyönantajien julkaiseman valtakunnan keskiarvon. Sairauspoissaoloja seurataan ja varhaisen tuen mallia, puheeksiottokäytäntöjä sekä yhteistyötä työterveyshuollon kanssa arvioidaan ja kehitetään joka vuosi.

### 2. Tietojärjestelmät ja tietosuojat

Kunnan tietojärjestelmien toiminta on ollut suhteellisen luotettavaa myös päättyneenä toimintavuotena. Kunnan käytössä olevat ulkoiset yhteydet on varmistettu palomuurilla; tämä koskee myös liikkuvia työ-asemia. Merkittävä riski tietosuojan suhteen on IT-laitteiden käyttäjä-kunta, jonka kouluttamiseen tulee panostaa jatkuvasti.

Kunnanhallitus hyväksyi toukokuussa 2018 EU:n tietosuojat-asetuksen voimaan tullessa kunnan tietosuojapolitiikan sekä päivitetyn tietoturvaohjeen. Esimiehet veloitettiin huolehtimaan, että henkilöstö perehtyy ohjeisiin, katsoo verkkoluennon sekä tekee verkkotestin hyväksytysti. Kunnalla on käytössä tietosuojan hallintasovellus, jonka vuonna 2018 perustettu tietosuojatiimi dokumentoi GDPR-asetuksen vaatimukset huomioiden. Henkilötietojen tarkistus-, korjaus-, sekä poistopyyntöihin laadittiin vahvan tunnistuksen sähköiset lomakkeet kunnan sähköiselle asiointialustalle.

Tietojärjestelmien toimintavarmuus on hyvällä tasolla. Kunnan ICT -palveluista vastaa Kymijoen ICT (KS-Tieto Oy), joka toimittaa palvelut kaikille Kymenlaakson kunnille ja enenevässä määrin myös 1.1.2019 perustetulle Kymsote-kuntayhtymälle.

### 3. Talous, rahoitus ja omaisuuden vakuuttaminen

Toimintavuoden aikana käyttötalous kehittyi odotusten mukaisesti. Talousarvion laadinnassa oli tavoiteltuun nollatulokseen pääsemiseksi otettu tietoinen riski budjetoimalla kiinteistön myyntivoittoa käyttötalouteen sekä arvioimalla verotulokertymä Kuntaliiton ennustetta suuremmaksi. Tältä osin riski realisoitui tilikauden tuloksen painuttua noin 0,8 miljoonaa alijäämäiseksi. Valtakunnallisesti ennustettua huomattavasti pienempi kunnallisverokertymä aiheutui ainakin osin tulorekisterin ja



verokorttiuudistuksen mukanaan tuomasta tilitysvajeesta. Kuukausittaisen talousseurannan ansiosta päättäjillä on ollut suhteellisen realistinen käsitys kunnan taloudellisesta tilanteesta.

Kunnan lyhytaikainen lainoitus on järjestetty kuntatodistusohjelmalla Kuntarahoitus Oy:n, Handelsbankenin, Kymenlaakson Osuuspankin, Danske Bankin ja Nordean kanssa. Kunnalla on lisäksi luotollinen pankkitili.

Valtion talouteen lähivuosina tarvittavat sopeutustoimet aiheuttavat kunnille merkittävän taloudellisen riskin. Valtionosuuksia on koko kulu- van vuosikymmenen ajan leikattu merkittävästi. Rahoitus pohjaan tulossa oleviin olennaisiin muutoksiin varaudutaan valtionvarainministeriön ennakkolaskelmia seuraamalla ja hyvällä toiminnan suunnittelulla.

#### 4. Kunnan toiminta

Lainsäädäntö antaa puitteet kunnan toiminnalle. Kunnan hallintosäädös on vuonna 2017 uudistettu uuden Kuntalain vaatimukset huomioiden. Kuntien toiminnan suunnittelua on jo vuosien ajan vaikeuttanut useamman hallituksen uudelleen valmistelema ja jälleen keväällä 2019 kaatunut sosiaali- ja terveystalouden uudistus. Uudistus siirtyi jälleen ainakin nykyiselle hallituskaudelle ja joka tapauksessa vuosilla eteenpäin.

#### Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Kunnanhallitus on antanut irtaimen omaisuuden hankkimista koskevan ohjeen pysyvämääräyksessään ”Hallintosäännön osion Kunnan talous säännöksiä täydentävät ohjeet ja määräykset”. Kiinteän omaisuuden hankkiminen ja luovuttaminen on hallintosäännön määräyksellä delegoitu kunnanhallitukselle. Omaisuuden hoidosta vastaa kukin toimielin omalla toimialueellaan.

Kunta käyttää hankinnoissaan Taitoa Oy:n hankintaorganisaation asiantuntijapalveluita. Hankinta Taitoa päivitti hankintamenettelyn pienhankintaohjeen uuden hankintalain mukaiseksi ja kunnanhallitus hyväksyi sen 3.9.2018.

#### Sopimustoiminta

Kunnan toimielimet vastaavat toimialueellaan myös sopimusten tekemisestä. Sopimukset taltioidaan kunnan asianhallintaohjelmistoon, joka antaa hälytyksen sopimuksen vanhentumisen lähestyessä.

#### Sisäisen tarkastuksen järjestäminen

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä on annettu ohje 24.3.2014.

Kunnan päätöksenteko-organisaatio koostuu valtuustosta, kunnanhallituksesta ja kahdesta lautakunnasta. Päätöksenteko-organisaatiota tukee kolme osastoa käsittävä toimintaorganisaatio. Talousarvion ja –

suunnitelman rakenne on muokattu noudattamaan toimintaorganisaati-on rakennetta. Toimintaa ohjataan hallintosäännöllä, minkä ohella käytetään kunnanhallituksen määräyksiä. Henkilöstön tehtävänkuvaukset käydään kattavasti läpi vuosittain kehityskeskustelujen yhteydessä.

Talouden ja toiminnan seuranta perustuu tavoitteiden määrittelyyn, jota johdetaan koko kuntaa koskevista yleistavoitteista (strategiasta). Tavoitteiden tulee pääsääntöisesti olla mitattavia. Taloutta ja toimintaa seurataan kuukausittain (kunnanhallitus) ja neljännesvuosittain (valtuusto) annettavin raportein.

Sisäinen tarkastus on aktiivista ja näkyvää tarkastamista ja tapahtuu kunnanjohtajan toimeksiannosta mm. erillisselvitysten laatimisena.

Rahoitusriskejä hallitaan ajantasaisella maksuvalmiussuunnittelulla, aktiivisella talousseurannalla sekä lainasalkun viitekorkojen tasapainottamisella. Sijoitustoimintaa ohjaa valtuuston periaatepäätös vuodelta 2003. Päätöksessä rajoitetaan sijoitustoiminta pienimpien riskien sijoitusmuotoihin. Sijoituksia ei ole tehty toimintavuonna.

Kunnan organisaatio, johtosäännöt ja henkilöstön tehtävänkuvaukset ovat pääsääntöisesti ajantasaisia. Toiminnan ja talouden seuranta ja raportointi on järjestetty asianmukaisesti. Hallintosäännön asianmukaisuutta seurataan jatkuvasti ja sitä päivitetään vuosittain tarpeen mukaan. Hallintosäännön lisäksi muun muassa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje päivitetään vuoden 2020 aikana.

Sisäinen valvonta tuottaa pääosin kohtuullisen varmuuden toiminnan tuloksellisuudesta, lain- ja hyvän hallintotavan mukaisuudesta, varojen ja omaisuuden turvaamisesta sekä johtamisen edellyttämän luotettavan toiminnallisen ja taloudellisen informaation riittävydestä.

# TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

## Tilikauden tuloksen muodostuminen

Pyhtään kunnan vuosikate oli toimintavuonna 737 121 euroa, joka oli asukasta kohden 143 euroa (68 € vuonna 2018). Vuoden 2018 tilinpäätösarvioiden mukaan kuntien keskimääräinen vuosikate oli 384 €/as. Vuoden 2019 keskimääräistä tietoa ei ole tätä kirjoitettaessa saatavilla, mutta keskimääräinen vuosikate on oletettavasti heikentynyt vuodesta 2018.

Toimintatuottoja kertyi noin 990 000 euroa edellisvuotta vähemmän. Tämä selittyy pääosin sosiaali- ja terveystoimen tuottamisvastuun siirtymisellä kunnalta Kymsotelle. Siirron yhteydessä kunnan aiemmin perimät asiakasmaksutuotot siirtyivät yhdessä kustannusten kanssa Kymsotelle.

Toimintamenot puolestaan pienuivat 3,4 % eli noin 1,1 M€. Myös tämä selittyy pääosin sosiaali- ja terveystoimen palvelujen tuottamisvastuun siirtymisellä. Käytännössä kaikki kunnan käyttötalouden tuloksen muodostumiseen merkittäväällä tasolla vaikuttaneet muutokset voidaan johtaa edellä mainittuun tuottamisvastuun siirtymiseen. Henkilöstömenot pienentyivät 4,1%. Asiakaspalvelujen ostot kasvoivat 8,8% ja muiden palvelujen ostot taas pienuivat 4,2%. Aineiden ja tarvikkeiden ostot pienuivat 24,1% ja avustukset 53,5%.

Edellä esitettyjen muutosten summana toimintakate pienui noin 97 000 euroa eli n. 0,3 %. Toimintakateen muutoksen tarkastelusta voidaan siis todeta, että kunnan toimintamenojen ja -tulojen suhde on pysynyt suurin piirtein vuoden 2018 tasolla, vaikka muutokset eri tuotto- ja kululajeissa ovat olleet suuria.

Verotulot kasvoivat 333 000 euroa (1,6%). Valtionosuudet pienentyivät noin 78 000 (0,9 %). Verotulot olivat vuonna 2019 yhteensä 20 924 354 euroa, mikä alittaa alkuperäisen talousarvion noin 793 000 eurolla. Kun toimintakate pysyi alkuperäisessä talousarviossa, voidaan siis todeta, että ylivoimaisesti keskeisin tuloksen muodostumiseen vaikuttanut tekijä oli verotulojen alhainen toteuma suhteessa budjetoituun.

Korkokulut pienentyivät noin 5000 euroa. Korko- ja muut rahoitustuotot kasvoivat noin 9600 euroa. Kokonaisuudessaan rahoituserät olivat 44 362 euroa positiiviset. Suunnitelman mukaiset poistot olivat noin 1,532 miljoonaa euroa, sisältäen vanhan kunnanviraston tasearvoon kohdistetun kertaluontoisen 45 594 euron ylimääräisen poiston. Tilikauden tulos muodostui 0,8 miljoonaa euroa alijäämäiseksi.

## Tuloslaskelma

Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, riittääkö tuottoina kertynyt tulorahoitus palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen. Tulorahoituksen riittävyttä arvioidaan toiminta- ja vuosikatteen sekä tilikauden tuloksen avulla. Lisäksi esitetään suosituksen mukaiset tunnusluvut.

TOIMINTAKATE ilmoittaa paljonko toimintamenoista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Pyhtään toimintakate vuonna 2019 on -29 039 992,07.

VUOSIKATETTA eli kunnan rahoitustulosta tulee arvioida tuloksen muodostumisen ja rahoituksen riittävyyden kannalta. Tuloslaskelmassa vuosikatteen on katettava poistot eli pitkävaikutteisten tuotannontekijöiden käytöstä aiheutuneet kustannukset. Rahoituslaskelmassa vuosikatteen riittävyttä arvioidaan ensisijaisesti investointien ja lainanlyhennysten suhteen. Vuosikate on 737 120,68.

TILIKAUDEN TULOS on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tulos on satunnais-ten erien ja poistojen jälkeen on -795 177,417

Tuloslaskelman tunnusluvut:

1) Toimintatuottojen % -osuus toimintakuluista osoittaa paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla.

| TP 2019 | TP 2018 | TP 2017 |
|---------|---------|---------|
| 5,4     | 8,4     | 13,1    |

2) Vuosikate prosenttia poistoista.

| TP 2019 | TP 2018 | TP 2017 |
|---------|---------|---------|
| 48,1    | 24,6    | 231,10  |

3) Vuosikate €/asukas lasketaan väestönlaskennan mukaista asukaslukua vuoden lopussa käyttäen.

| TP 2019 | TP 2018 | TP 2017 |
|---------|---------|---------|
| 143     | 69      | 616     |

4) Asukasmäärä

| TP 2019 | TP 2018 | TP 2017 |
|---------|---------|---------|
| 5 149   | 5 194   | 5 266   |

**TULOSLASKELMA**

|                                     | 1.1.-31.12.2019       | 1.1.-31.12.2018       |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>               |                       |                       |
| Myyntituotot                        | 456 034,39            | 496 609,22            |
| Maksutuotot                         | 319 686,91            | 1 192 137,50          |
| Tuet ja avustukset                  | 207 244,63            | 257 755,08            |
| Muut toimintatuotot                 | 685 268,45            | 708 405,98            |
| <b>Toimintatuotot</b>               | <b>1 668 234,38</b>   | <b>2 654 907,78</b>   |
| <b>Toimintakulut</b>                |                       |                       |
| Henkilöstökulut                     |                       |                       |
| Palkat ja palkkiot                  | -5 639 290,78         | -5 986 210,07         |
| Henkilösivukulut                    |                       |                       |
| Eläkekulut                          | -1 348 320,83         | -1 457 385,97         |
| Muut henkilösivukulut               | -156 885,84           | -187 451,24           |
| Palvelujen ostot                    | -21 366 511,42        | -20 505 518,74        |
| Aineet tarvikkeet ja tavarat        | -1 095 291,71         | -1 443 708,78         |
| Avustukset                          | -935 034,72           | -2 011 814,14         |
| Muut toimintakulut                  | -166 891,15           | -199 648,98           |
| <b>Toimintakulut</b>                | <b>-30 708 226,45</b> | <b>-31 791 737,92</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                 | <b>-29 039 992,07</b> | <b>-29 136 830,14</b> |
| Verotulot                           | 20 924 353,83         | 20 590 451,88         |
| Valtionosuudet                      | 8 808 397,00          | 8 886 592,00          |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>     |                       |                       |
| Korkotuotot                         | 20 182,00             | 20 182,00             |
| Muut rahoitustuotot                 | 38 493,79             | 28 849,68             |
| Korkokulut                          | -13 685,03            | -18 594,60            |
| Muut rahoituskulut                  | -628,84               | -12 698,92            |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>     | <b>44 361,92</b>      | <b>17 738,16</b>      |
| <b>VUOSIKATE</b>                    | <b>737 120,68</b>     | <b>357 951,90</b>     |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>  |                       |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot       | -1 532 298,09         | -1 454 316,70         |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>  | <b>-1 532 298,09</b>  | <b>-1 454 316,70</b>  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>             | <b>-795 177,41</b>    | <b>-1 096 364,80</b>  |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-795 177,41</b>    | <b>-1 096 364,80</b>  |

# RAHOITUS

## Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahavirta oli 471 289,13 euroa ja investointien rahavirta -1,407 994,63 miljoonaa euroa.

Pitkäaikaisten lainojen määrä väheni 0,8 miljoonaa euroa ja lyhytaikaisten lainojen määrä kasvoi 3 miljoonaa euroa, sillä investoinnit rahoitettiin talousarviolainojen sijasta lyhytaikaisilla kuntatodistuksilla. Vuoden 2019 talousarvioon oli budjetoitu pitkäaikaislainaa 5,5 miljoonaa euroa. Talousarviolainaa ei kuitenkaan nostettu, vaan pitkäaikaisten lainojen lyhentämiseksi ja investointien rahoittamiseksi nostettiin lyhytaikaisia kuntatodistusluottoja.

Investointien tulorahoitusprosentti oli 43,9 (19,7 vuonna 2018). Bruttoinvestoinnit olivat 1,8 miljoonaa euroa ja nettoinvestoinnit 1,4 miljoonaa euroa.

## Rahoituslaskelma

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä.

Rahoituslaskelman tunnusluvut:

1) Investointien tulorahoitus %, luku kertoo, kuinka paljon investoinneista on rahoitettu tulorahoituksella.

| TP 2019 | TP 2018 | TP 2017 |
|---------|---------|---------|
| 43,9    | 19,7    | 211,7   |

2) Lainanhoitokate

| TP 2019 | TP 2018 | TP 2017 |
|---------|---------|---------|
| 0,8     | 0,3     | 2,7     |

3) Maksuvalmius = kassamaksupäivät kassavaroilla

| TP 2019 | TP 2018 | TP 2017 |
|---------|---------|---------|
| 15,0    | 12,5    | 2,8     |

4. Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä viideltä vuodelta M€

| TP 2019 | TP 2018 | TP 2017 |
|---------|---------|---------|
| -1,8    | -1,7    | 0,5     |

5. Asukasmäärä

| TP 2018 | TP 2018 | TP 2017 |
|---------|---------|---------|
| 5 149   | 5 194   | 5 266   |

**RAHOITUSLASKELMA**

|  | 1.1.-31.12.2019      | 1.1.-31.12.2018      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                      |                      |
| Vuosikate                                      | 737 120,68           | 357 951,90           |
| Tilikauden verot                               | 0,00                 | 0,00                 |
| Tulorahoituksen korjaukset                     | -265 831,55          | -187 748,54          |
|  | <b>471 289,13</b>    | <b>170 203,36</b>    |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                      |                      |
| Investointimenot                               | -1 678 994,63        | -1 957 942,25        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 0,00                 | 137 934,01           |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 271 000,00           | 200 825,00           |
|  | <b>-1 407 994,63</b> | <b>-1 619 183,24</b> |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    | <b>-936 705,50</b>   | <b>-1 448 979,88</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                      |                      |
| Antolainauksen muutokset                       |                      |                      |
| Antolainasaamisten lisäykset                   | 0,00                 | 0,00                 |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | 0,00                 | 0,00                 |
|  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Lainakannan muutokset                          |                      |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -883 333,34          | -1 333 333,34        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 3 000 000,00         | 2 500 000,00         |
|  | <b>2 116 666,66</b>  | <b>1 166 666,66</b>  |
| Oman pääoman muutokset                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  |                      |                      |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | 0,00                 | 0,00                 |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Saamisten muutos                               | 718 168,37           | 494 109,58           |
| Korottomien velkojen muutos                    | -1 727 516,00        | 269 476,86           |
|  | <b>-1 009 347,63</b> | <b>763 586,44</b>    |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   | <b>1 107 319,03</b>  | <b>1 930 253,10</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>170 613,53</b>    | <b>481 273,22</b>    |
| Rahavarat 31.12.                               | 1 369 584,49         | 1 198 970,96         |
| Rahavarat 1.1.                                 | 1 198 970,96         | 717 697,74           |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>170 613,53</b>    | <b>481 273,22</b>    |

## TASETARKASTELU

**Tase** Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

1) Omavaraisuusaste %

| TP 2019 | TP 2019 | TP 2017 |
|---------|---------|---------|
| 36,2    | 38,4    | 42,5    |

Tunnusluku mittaa kunnan vakavaraisuutta, alle 50 %:n alle menevä omavaraisuusaste % merkitsee suurta velkarasitetta.

2) Suhteellinen velkaantuneisuus %

| TP 2019 | TP 2018 | TP 2017 |
|---------|---------|---------|
| 59,0    | 56,4    | 49,1    |

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvitaan vieraan pää-oman takaisinmaksuun.

3) Lainakanta 31.12. M€

| TP 2019 | TP 2018 | TP 2017 |
|---------|---------|---------|
| 17,9    | 14,5    | 13,4    |

4) Lainakanta 31.12. €/asukas

| TP 2019 | TP 2018 | TP 2017 |
|---------|---------|---------|
| 3 485   | 2 796   | 2 537   |

5) Kertynyt ylijäämä/alijäämä 1 000 €

| TP 2019 | TP 2018 | TP 2017 |
|---------|---------|---------|
| 2 107   | 2 902   | 3 999   |

6) Kertynyt ylijäämä/alijäämä €/asukas

| TP 2019 | TP 2018 | TP 2017 |
|---------|---------|---------|
| 409     | 559     | 759     |

7) Lainasaamiset 31.12. 1 000 €

| TP 2019 | TP 2018 | TP 2017 |
|---------|---------|---------|
| 1 171   | 1 171   | 1 171   |



**TASE**

| <b>VASTAAVAA</b>               | <b>31.12.2019</b>    | <b>31.12.2018</b>    |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>       |                      |                      |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>  |                      |                      |
| Aineettomat oikeudet           | 20 185,64            | 30 996,88            |
| Muut pitkävaikutteiset menot   | 23 436,30            | 0,00                 |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>  | <b>43 621,94</b>     | <b>30 996,88</b>     |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>  |                      |                      |
| Maa- ja vesialueet             | 4 926 088,15         | 4 904 445,38         |
| Rakennukset                    | 10 368 636,71        | 10 596 415,44        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 5 194 043,32         | 4 892 412,40         |
| Koneet ja kalusto              | 556 985,64           | 523 577,57           |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>  | <b>21 045 753,82</b> | <b>20 916 850,79</b> |
| <b>Sijoitukset</b>             |                      |                      |
| Osakkeet ja osuudet            | 4 451 814,92         | 4 451 814,92         |
| Muut lainasaamiset             | 1 171 532,70         | 1 171 532,70         |
| Muut saamiset                  | 622 462,00           | 622 462,00           |
| <b>Sijoitukset</b>             | <b>6 245 809,62</b>  | <b>6 245 809,62</b>  |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>       | <b>27 335 185,38</b> | <b>27 193 657,29</b> |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>   |                      |                      |
| Lahjoitusrahastojen varat      | 10 276,09            | 9 881,41             |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>   | <b>10 276,09</b>     | <b>9 881,41</b>      |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>  |                      |                      |
| Myyntisaamiset                 | 208 664,51           | 330 859,94           |
| Lainasaamiset                  | 33 900,00            | 58 900,00            |
| Muut saamiset                  | 110 880,34           | 193 513,19           |
| Siirtosaamiset                 | 44 107,33            | 532 447,42           |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>  | <b>397 552,18</b>    | <b>1 115 720,55</b>  |
| <b>Saamiset</b>                | <b>397 552,18</b>    | <b>1 115 720,55</b>  |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b> | <b>1 369 584,49</b>  | <b>1 198 970,96</b>  |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>     | <b>1 767 136,67</b>  | <b>2 314 691,51</b>  |
| <b>VASTAAVAA</b>               | <b>29 112 598,14</b> | <b>29 518 230,21</b> |

| <b>VASTATTAVAA</b>                      | <b>31.12.2019</b>    | <b>31.12.2018</b>    |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                       |                      |                      |
| Peruspääoma                             | 8 395 370,52         | 8 395 370,52         |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä    | 2 902 510,70         | 3 998 875,50         |
| Tilikauden yli-/alijäämä                | -795 177,41          | -1 096 364,80        |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                       | <b>10 502 703,81</b> | <b>11 297 881,22</b> |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>          |                      |                      |
| Lahjoitusrahastojen pääomat             | 10 276,09            | 9 881,41             |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>          | <b>10 276,09</b>     | <b>9 881,41</b>      |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    |                      |                      |
| <b>Pitkäaikainen vieras pääoma</b>      |                      |                      |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 3 425 000,00         | 4 141 666,57         |
| Saadut ennakot                          | 61 212,00            | 88 500,00            |
| Muut velat                              | 8 314,71             | 16 189,74            |
| <b>Pitkäaikainen vieras pääoma</b>      | <b>3 494 526,71</b>  | <b>4 246 356,31</b>  |
| <b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>      |                      |                      |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 13 216 666,57        | 10 383 333,34        |
| Saadut ennakot                          | 1 545,00             | 0,00                 |
| Ostovelat                               | 923 526,94           | 2 308 043,24         |
| Muut velat                              | 265 928,24           | 368 659,63           |
| Siirtovelat                             | 697 424,78           | 904 075,06           |
| <b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>      | <b>15 105 091,53</b> | <b>13 964 111,27</b> |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    | <b>18 599 618,24</b> | <b>18 210 467,58</b> |
| <b>VASTATTAVAA</b>                      | <b>29 112 598,14</b> | <b>29 518 230,21</b> |

## KOKONAISTULOT JA – MENOT

Kokonaistulojen ja kokonaismenojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat.

Kokonaistulo- ja –menokäsitteet kattavat laskelmassa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahanlähteet ja käytön.

| <b>Kokonaistulot 1000€</b>               | <b>TP 2019</b> | <b>%</b>   |
|--|----------------|------------|
| <b>Varsinainen toiminta</b>              |                |            |
| Toimintatuotot                           | 1 668          | 5          |
| Verotulot                                | 20 924         | 61         |
| Valtionosuudet                           | 8 808          | 26         |
| Korkotuotot                              | 20             | 0          |
| Muut rahoitustuotot                      | 39             | 0          |
| <b>Tulorahoituksen korjaukset</b>        |                |            |
| Pysyvien vastaavien hyöd. luovutusvoitot | -266           | -1         |
| <b>Investoinnit</b>                      |                |            |
| Rahoitusosuudet                          | 0              | 0          |
| Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot  | 271            | 1          |
| <b>Rahoitustoiminta</b>                  |                |            |
| Antolainasaamisten vähennykset           | 0              | 0          |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys           | 0              | 0          |
| Lyhytaikaisten lainojen lisäys           | 3 000          | 9          |
| <b>Kokonaistulot yhteensä</b>            | <b>34 464</b>  | <b>100</b> |
| <b>Kokonaismenot 1000€</b>               |                |            |
| <b>Varsinainen toiminta</b>              |                |            |
| Toimintakulut                            | -30 708        | 92         |
| - valmistus omaan käyttöön               | 0              | 0          |
| <b>Rahoituskulut</b>                     |                |            |
| Korkokulut                               | -13            | 0          |
| Muut rahoituskulut                       | -1             | 0          |
| Satunnaiset kulut                        | 0              | 0          |
| <b>Tulorahoituksen korjaukset</b>        | 0              | 0          |
| Pakollisten varausten muutos             | 0              | 0          |
| <b>Investoinnit</b>                      |                |            |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit               | -1 679         | 5          |
| <b>Rahoitustoiminta</b>                  |                |            |
| Antolainojen vähennys                    | 0              | 0          |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys         | -883           | 3          |
| Lyhytaikaisten lainojen vähennys         | 0              | 0          |
| <b>Kokonaismenot yhteensä</b>            | <b>-33 284</b> | <b>100</b> |

# KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

## Konsernirakenne ja olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kunta on osakkaana 4 kuntayhtymässä.

Kuntayhtymät:

|   |      |
|---|------|
| Kymenlaakson sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen Ky Kymsote | 3,00 |
| Kårkulla samkommun  | 0,29 |
| Kymenlaakson liitto   | 3,00 |
| Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä                   | 0,34 |

### KONSERNIN TULOSLASKELMA

|   | 1.1.-31.12.2019       | 1.1.-31.12.2018       |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot                                | 23 877 720,03         | 11 705 773,18         |
| Toimintakulut                                 | -52 864 803,68        | -40 534 670,34        |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) | -10 815,00            | 3 280,29              |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                           | <b>-28 997 898,66</b> | <b>-28 825 616,87</b> |
| Verotulot                                     | 20 924 353,83         | 20 590 451,88         |
| Valtionosuudet                                | 8 890 382,59          | 8 966 923,85          |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>               |                       |                       |
| Korkotuotot                                   | 20 192,73             | 20 199,11             |
| Muut rahoitustuotot                           | 42 861,06             | 30 664,92             |
| Korkokulut                                    | -27 567,41            | -29 680,12            |
| Muut rahoituskulut                            | -1 724,02             | -13 232,49            |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>               | <b>33 762,36</b>      | <b>7 951,42</b>       |
| <b>VUOSIKATE</b>                              | <b>850 600,12</b>     | <b>739 710,28</b>     |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>            |                       |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot                 | -1 670 729,61         | -1 763 101,40         |
| Omistuksen eliminointierot                    | 430,16                | 0,00                  |
| Arvonalentumiset                              | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>            | <b>-1 670 299,45</b>  | <b>-1 763 101,40</b>  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                       | <b>-819 699,33</b>    | <b>-1 023 391,12</b>  |
| Tilikauden verot                              | -3,59                 | -14,27                |
| Laskennalliset verot                          | 130,22                | 417,88                |
| Vähemmistön osuus tilikauden tuloksesta       | 85,74                 | 276,75                |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>           | <b>-819 486,96</b>    | <b>-1 022 710,75</b>  |
| <br>  |                       |                       |
| Toimintatuotot/Toimintakulut, %               | 45,2 %                | 28,9 %                |
| Vuosikate/Poistot, %                          | 50,9 %                | 42,0 %                |
| Vuosikate, €/asukas                           | 165                   | 142                   |
| Asukasmäärä                                   | 5 149                 | 5 194                 |

**KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA**

|  | 1.1.-31.12.2019      | 1.1.-31.12.2018      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                      |                      |
| Vuosikate                                      | 850 600,12           | 739 710,28           |
| Satunnaiset erät                               | 0,00                 | 0,00                 |
| Tilikauden verot                               | -3,59                | -14,27               |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -398 097,77          | -238 232,32          |
|  | <b>452 498,77</b>    | <b>501 463,70</b>    |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                      |                      |
| Investointimenot                               | -3 155 506,73        | -3 033 609,64        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 50 678,66            | 141 310,79           |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 275 729,47           | 252 622,54           |
|  | <b>-2 829 098,60</b> | <b>-2 639 676,31</b> |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    | <b>-2 376 599,83</b> | <b>-2 138 212,61</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                      |                      |
| Antolainauksen muutokset                       |                      |                      |
| Antolainasaamisten lisäykset                   | 0,00                 | 0,00                 |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | 7,20                 | 0,00                 |
|  | <b>7,20</b>          | <b>0,00</b>          |
| Lainakannan muutokset                          |                      |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 1 961 204,99         | 26 498,41            |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -942 226,96          | -820 760,71          |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 2 993 259,02         | 2 519 732,84         |
|  | <b>4 012 237,05</b>  | <b>1 725 470,53</b>  |
| Oman pääoman muutokset                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  |                      |                      |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | 26 508,80            | -18 115,58           |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | -8 074,57            | 5 655,34             |
| Saamisten muutos                               | 19 321,28            | 297 398,66           |
| Korottomien velkojen muutos                    | 437 972,04           | 731 978,51           |
|  | <b>475 727,54</b>    | <b>1 016 916,94</b>  |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   | <b>4 487 971,79</b>  | <b>2 742 387,47</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>2 111 371,96</b>  | <b>604 174,86</b>    |
| Rahavarat 31.12.                               | -4 983 397,44        | -2 872 025,47        |
| Rahavarat 1.1.                                 | -2 872 025,47        | -2 267 850,62        |
| Rahavarojen muutos                             | -2 111 371,97        | -604 174,85          |

**KONSERNITASE**

| <b>VASTAAVAA</b>  | <b>31.12.2019</b>    | <b>31.12.2018</b>    |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                                |                      |                      |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>                           |                      |                      |
| Aineettomat oikeudet                                    | 253 381,76           | 69 507,05            |
| Muut pitkävaikutteiset menot                            | 46 763,83            | 2 411,56             |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet               | 128 610,98           | 249 141,12           |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>                           | <b>428 756,57</b>    | <b>321 059,72</b>    |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>                           |                      |                      |
| Maa- ja vesialueet                                      | 5 018 651,20         | 4 996 415,65         |
| Rakennukset   | 11 246 097,00        | 11 496 483,45        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet                          | 5 306 029,25         | 4 990 996,09         |
| Koneet ja kalusto                                       | 804 702,68           | 742 713,50           |
| Muut aineelliset hyödykkeet                             | 70,44                | 75,04                |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat                | 2 165 393,94         | 1 018 354,95         |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>                           | <b>24 540 944,50</b> | <b>23 245 038,67</b> |
| <b>Sijoitukset</b>                                      |                      |                      |
| Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet                     | 27 766,32            | 19 326,57            |
| Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonorotukset | 2 075 797,02         | 2 075 788,98         |
| Muut lainasaamiset                                      | 1 171 532,70         | 1 171 532,70         |
| Muut saamiset   | 625 979,70           | 625 986,89           |
| <b>Sijoitukset</b>                                      | <b>3 901 075,73</b>  | <b>3 892 637,57</b>  |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                                | <b>28 870 776,80</b> | <b>27 458 735,97</b> |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>                            |                      |                      |
| Valtion toimeksiannot                                   | 1 380,78             | 27 747,09            |
| Lahjoitusrahastojen varat                               | 24 212,75            | 16 687,49            |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>                            | <b>65 219,84</b>     | <b>44 434,57</b>     |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                              |                      |                      |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>                                  |                      |                      |
| Aineet ja tarvikkeet                                    | 7 850,28             | 0,00                 |
| Keskeneräiset tuotteet                                  | 1 717,29             | 1 577,98             |
| Muu vaihto-omaisuus                                     | 199,58               | 112,82               |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>                                  | <b>9 767,15</b>      | <b>1 690,80</b>      |

|                                |                      |                      |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Saamiset</b>                |                      |                      |
| <b>Pitkäaikaiset saamiset</b>  | <b>1 442,69</b>      | <b>0,00</b>          |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>  |                      |                      |
| Myyntisaamiset                 | 1 546 022,42         | 1 122 489,23         |
| Lainasaamiset                  | 55 494,29            | 78 682,28            |
| Muut saamiset                  | 394 877,13           | 385 043,49           |
| Siirtosaamiset                 | 189 324,13           | 620 158,10           |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>  | <b>2 185 717,98</b>  | <b>2 206 373,11</b>  |
| <b>Saamiset</b>                | <b>2 187 160,67</b>  | <b>2 206 373,11</b>  |
| <b>Rahoitusarvopaperit</b>     |                      |                      |
| Osakkeet ja osuudet            | 0,13                 | 0,13                 |
| Muut arvopaperit               | 580,00               | 1 964,85             |
| <b>Rahoitusarvopaperit</b>     | <b>580,13</b>        | <b>1 964,98</b>      |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b> | <b>4 982 817,31</b>  | <b>2 870 060,49</b>  |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>     | <b>7 180 325,26</b>  | <b>5 080 089,38</b>  |
| <b>VASTAAVAA</b>               | <b>36 116 321,90</b> | <b>32 583 259,92</b> |

| <b>VASTATTAVAA</b>                      | <b>31.12.2019</b>    | <b>31.12.2018</b>    |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                       |                      |                      |
| Peruspääoma                             | 8 395 370,54         | 8 395 370,54         |
| Arvonkorotusrahasto                     | 22 433,75            | 22 433,75            |
| Muut omat rahastot                      | 1 948,74             | 1 948,74             |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä    | 2 569 883,10         | 3 596 679,08         |
| Tilikauden yli-/alijäämä                | -819 486,96          | -1 022 710,75        |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                       | <b>10 170 149,17</b> | <b>10 993 721,36</b> |
| <b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>                | <b>1 741,34</b>      | <b>1 837,56</b>      |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>             |                      |                      |
| Muut pakolliset varaukset               | 150 498,75           | 293 577,84           |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>             | <b>150 498,75</b>    | <b>293 577,84</b>    |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>          |                      |                      |
| Valtion toimeksiannot                   | 9 464,01             | 9 625,57             |
| Lahjoitusrahastojen pääomat             | 24 487,18            | 16 943,51            |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>          | <b>73 577,49</b>     | <b>26 569,08</b>     |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    |                      |                      |
| <b>Pitkäaikainen vieras pääoma</b>      |                      |                      |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 6 807 317,95         | 5 654 546,34         |
| Lainat julkisyhteisöiltä                | 0,00                 | 0,00                 |
| Saadut ennakot                          | 61 212,00            | 88 500,00            |
| Muut velat                              | 8 314,71             | 16 189,74            |
| <b>Pitkäaikainen vieras pääoma</b>      | <b>6 876 844,66</b>  | <b>5 759 236,08</b>  |
| <b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>      |                      |                      |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 13 307 940,38        | 10 448 474,94        |
| Lainat julkisyhteisöiltä                | 0,00                 | 0,00                 |
| Saadut ennakot                          | 8 504,11             | 8 588,26             |
| Ostovelat                               | 2 627 265,90         | 2 775 417,14         |
| Muut velat                              | 557 432,40           | 710 746,62           |
| Siirtovelat                             | 2 341 211,62         | 1 563 804,75         |
| Laskennalliset verovelat                | 1 156,08             | 1 286,29             |
| <b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>      | <b>18 843 510,49</b> | <b>15 508 318,01</b> |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    | <b>25 720 355,14</b> | <b>21 267 554,09</b> |
| <b>VASTATTAVAA</b>                      | <b>36 116 321,89</b> | <b>32 583 259,92</b> |

|  |            |            |
|--|------------|------------|
| Omavaraisuusaste, %                    | 28,2 %     | 33,8 %     |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, %       | 47,8 %     | 51,3 %     |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä)           | 1 750 396  | 2 573 968  |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas | 340        | 496        |
| Lainat ja vuokravastuut                | 21 443 567 | 16 103 021 |
| Lainat ja vuokravastuut, €/asukas      | 4 165      | 3 100      |
| Lainasaamiset                          | 1 171 533  | 1 171 533  |
| Henkilöstön lukumäärä                  | 370        | 264        |



# HALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTA KOSKEVISTA TOIMENPITEISTÄ

Kunnanhallitus esittää, että tilikauden alijäämä -795 177,41 euroa liitetään ko-konaisuudessaan taseen yli-/alijäämätiliin.

## TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

### Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen ja käyttötalousosan toteutumisvertailu

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt seuraavat talousarviomuutokset:

Kvalt

|  | Menot   | Tulot    |
|--|---------|----------|
| <b>Yleishallinto ja kehittämispalvelut</b> |         |          |
| Demokratiapalvelut                         |         | -8 900   |
| Hallinto- ja kehittämispalvelut            | -21 070 |          |
| Sosiaalipalvelut ja toimeentuloturva       | 35 000  | -20 600  |
| Perusterveydenhoito                        | 250 000 |          |
| <b>Hyvinvointipalvelut</b>                 |         |          |
| Peruskoulutus                              | -80 000 |          |
| Keskiaste ja muu koulutus                  |         |          |
| Kirjastotoimi                              |         |          |
| Nuoriso- ja liikuntatoimi                  | 91 070  |          |
| Lasten päivähoito                          |         |          |
| Sosiaalipalvelut ja toimeentuloturva       |         |          |
| <b>Tekniikkapalvelut</b>                   |         |          |
| Suunnittelu ja mittaus                     |         |          |
| Kiinteistöt                                | 76 000  |          |
| Kunnallistekniikka                         | 65 000  | -384 000 |
| Aluelämpölaitos                            |         |          |
| Ruokapalvelu                               |         |          |
| Rakennusvalvonta                           |         |          |
| Ympäristöterveydenhuolto                   |         |          |
| Palo- ja pelastustoimi                     | 6 000   |          |

Talousarviomuutokset on huomioitu talousarvion toteutumisvertailussa.

Toimintamenot ja – tulot talousarviomuutosten jälkeen:

|                     | 01.01.2019         | 31.12.2019         |
|---------------------|--------------------|--------------------|
| Koko kunta          |                    |                    |
| Toimintatulot       | 2 104 911          | 1 691 411          |
| Toimintamenot       | -30 841 010        | -31 263 010        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-29 736 099</b> | <b>-29 571 599</b> |

TALOUSARVION TULOSLAKELMAOSAN TOTEUMISVERTAILU 2019

|                                | MUUTETTU           | ALUPERÄINEN        | TOTEUTUMA          | ERO            | ERO       |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|-----------|
|                                | TA2019             | TA2019             | TOT2019            | %              | %         |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>  |
| Myyntituotot                   | 413 955            | 434 555            | 456 034            | 42 079         | 10        |
| Maksutuotot                    | 327 734            | 327 734            | 319 687            | -8 047         | -2        |
| Tuet ja avustukset             | 192 425            | 201 325            | 207 245            | 14 820         | 8         |
| Vuokratuotot                   | 394 697            | 394 697            | 386 310            | -8 387         | -2        |
| Muut toimintatuotot            | 757 297            | 1 141 297          | 685 268            | -72 029        | -10       |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>1 691 411</b>   | <b>2 104 911</b>   | <b>1 668 234</b>   | <b>-23 177</b> | <b>-1</b> |
| Palkat ja palkkiot             | -5 619 702         | -5 570 772         | -5 646 027         | -26 325        | 0         |
| Henkilösivukulut               | -1 700 770         | -1 679 700         | -1 498 470         | 202 300        | -12       |
| Henkilöstökulut yhteensä       | -7 320 473         | -7 250 473         | -7 144 497         | 175 975        | -2        |
| Asiakaspalvelujen ostot        | -17 839 127        | -17 424 127        | -17 434 649        | 404 478        | -2        |
| Muiden palvelujen ostot        | -3 741 150         | -3 804 150         | -3 931 863         | -190 713       | 5         |
| Palvelujen ostot               | -21 580 277        | -21 228 277        | -21 366 511        | 213 766        | -1        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -1 128 075         | -1 128 075         | -1 095 292         | 32 783         | -3        |
| Avustukset                     | -1 106 500         | -1 106 500         | -935 035           | 171 465        | -15       |
| Muut toimintakulut             | -127 685           | -127 685           | -166 891           | -39 206        | 31        |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-31 263 010</b> | <b>-30 841 010</b> | <b>-30 708 226</b> | <b>554 783</b> | <b>-2</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-29 571 599</b> | <b>-28 736 099</b> | <b>-29 039 992</b> | <b>531 606</b> | <b>-2</b> |
| Verotulot ja valtionosuudet    | 29 623 705         | 30 301 300         | 29 732 751         | 109 046        | 0         |
| Rahoitustuotot ja -kulut       | 32 000             | -16 000            | 44 362             | 12 362         | 39        |
| Poistot ja arvonalentumiset    | -1 542 000         | -1 542 000         | -1 532 298         | 9 702          | -1        |
| Tilikauden voitto / tappio     | -1 457 893         | 7 202              | -795 177           | 662 716        | -45       |

Verotulojen erittely

| Verotulot (€)               | Alkuperäinen TA   | TA Muutokset    | TA muutosten jälkeen | Toteuma           | Poikkeama      |
|-----------------------------|-------------------|-----------------|----------------------|-------------------|----------------|
| Kunnan tulovero             | 18 811 000        | -905 000        | 17 906 000           | 17 972 000        | 66000          |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 864 000           |                 | 864 000              | 845 116           | -18884         |
| Kiinteistövero              | 2 043 000         |                 | 2 043 000            | 2 107 040         | 64040          |
| <b>Verotulot yhteensä</b>   | <b>21 718 000</b> | <b>-905 000</b> | <b>20 813 000</b>    | <b>20 924 156</b> | <b>111 156</b> |

Tuloveroprosentit 2015 - 2019

|      | Tulovero-prosentti | Verotettava tulo, milj. euroa | Muutos |
|------|--------------------|-------------------------------|--------|
| 2015 | 19,75              | 88,5                          | 0,5 %  |
| 2016 | 20,25              | 88,3                          | -0,3 % |
| 2017 | 20,25              | 87,3                          | -1,1 % |
| 2018 | 20,25              | 88,3                          | 1,2 %  |
| 2019 | 20,25              | 89,5                          | 1,1 %  |



## Kiinteistöveroprosentit 2015 - 2019

| Kiinteistövero-<br>prosentit | Yleinen | Vak. asuin-<br>rakennukset | Muut asuin-<br>raken-<br>nukset | Voimalai-<br>tokset | Yleis-<br>hyödylliset<br>yhteisöt |
|------------------------------|---------|----------------------------|---------------------------------|---------------------|-----------------------------------|
| 2015                         | 1,27 %  | 0,62 %                     | 1,22 %                          | 2,85 %              | 0,00 %                            |
| 2016                         | 1,30 %  | 0,62 %                     | 1,55 %                          | 3,10 %              | 0,00 %                            |
| 2017                         | 1,30 %  | 0,62 %                     | 1,55 %                          | 3,10 %              | 0,00 %                            |
| 2018                         | 1,30 %  | 0,62 %                     | 1,55 %                          | 3,10 %              | 0,00 %                            |
| 2019                         | 1,30 %  | 0,62 %                     | 1,55 %                          | 3,10 %              | 0,00 %                            |

## Valtionosuuksien erittely 2019

|  | Alkuperäinen<br>talousarvio | Muutokset | Muutettu  | Toteutuma | Poikkeama |
|--|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Valtionosuudet   |                             |           |           |           |           |
| Kunnan peruspalvelu-<br>jen valtionosuus, ml.<br>tasaukset | 8 145 000                   | 227 405   | 8 372 405 | 8 366 451 | -5 954    |
| Opetus- ja kulttuuri-<br>toimen muut valtion-<br>osuudet   | -806 700                    | 0         | -806 700  | -803 278  | -3 422    |

**Rahoitusosan toteutuminen 2019**

|  | Alkuperäinen<br>talousarvio | TA-<br>muutokset | Muutettu<br>talousarvio | Toteutuma           | Poikkema            |
|--|-----------------------------|------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>             |                             |                  |                         |                     |                     |
| Vuosikate                              | 1 559 051,00                |                  | 84 106,00               | 737 121,00          | 653 015,00          |
| Tulorahoituksen korjauserät            | 0,00                        | 0,00             | 0,00                    | -265 831,55         | -265 831,55         |
| <b>Investointien rahavirta</b>         |                             |                  |                         |                     |                     |
| Investointimenot                       | -4 221 850,00               |                  | -2 005 000,00           | -1 777 230,00       | 227 770,00          |
| Rahoitusos. inv.menoihin               | 2 165 000,00                |                  | 150 000,00              | 98 232,00           | -51 768,00          |
| Pys vast huödykk luovutustulot         |                             |                  |                         | 271 000,00          | 271 000,00          |
| <b>Toiminnan ja investoinnit netto</b> | <b>-497 799</b>             | <b>0</b>         | <b>-1 770 894</b>       | <b>-936 709</b>     | <b>834 185</b>      |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>           |                             |                  |                         |                     |                     |
| Antolainojen muutokset                 | 0,00                        | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00                |
| Antolainasaamisten lisäykset           | 0                           | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00                |
| Antolainasaamisten vähennykset         | 0,00                        | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00                |
| <b>Lainakannan muutokset</b>           |                             |                  |                         |                     |                     |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys         | 5 500 000,00                | 0,00             | 5 500 000,00            | 0,00                | -5 500 000,00       |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys       | -883 000,00                 | 0,00             | -883 000,00             | -833 333,34         | 49 666,66           |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos         | -4 000 000,00               | 0,00             | -4 000 000,00           | 3 000 000,00        | 7 000 000,00        |
|  |                             |                  |                         |                     |                     |
| <b>Oman pääoman muutokset</b>          |                             |                  |                         |                     |                     |
|  |                             |                  |                         |                     |                     |
| <b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>        | <b>119 201,00</b>           | <b>0,00</b>      | <b>-1 153 894,00</b>    | <b>1 229 958,11</b> | <b>2 383 852,11</b> |

**TOIMIELIN****KUNNANHALLITUS****TULOSALUE****DEMOKRATIAPALVELUT****TOIMINNAN KUVAUS**

112 Vaalit  
 114 Valtuusto  
 116 Tarkastustoimi  
 118 Kunnanhallitus

Ympäristön muutos / trendit:

- Kymenlaakson vapaaehtoinen sote-kuntayhtymä toteutui vuoden 2019 alusta.
- Maakuntavaaleja ei järjestetty.

Keskeiset kehittämisalueet

- Sähköisen kokousjärjestelmän / -menettelyn kehittäminen (sähköinen äänestys valtuustoon, sähköisen päätöksentekomenettelyn käyttöönotto)

**PROSESSIT**

Tiedolla johtamisen varmistaminen  
 Sujuvan päätöksenteon mahdollistaminen

**Strategianäkökulmat:**

A=asiakasnäkökulma, P=prosessit ja rakenteet -näkökulma, T=talousnäkökulma, H=henkilöstönäkökulma

| Tulosyksikkö       | Prosessi  | Tavoite   | Strategianäkökulma |   |   |   |
|--------------------|---|---|--------------------|---|---|---|
|                    |   |   | A                  | P | T | H |
| 112 Vaalit         | Sujuvan päätöksenteon mahdollistaminen  | Vuonna 2019 eduskuntavaalien, europarlamenttivaalien järjestäminen sekä mahdollisesti maakuntavaalien järjestäminen | x                  | x |   |   |
|                    |   |   | x                  | x |   |   |
| 114 Valtuusto      | Tiedolla johtamisen varmistaminen<br><br>Sujuvan päätöksenteon mahdollistaminen | Sähköisen asioinnin kehittäminen  | x                  | x |   |   |
|                    |   | Avoin tiedon välitys (tietosuoja huomioiden)  | x                  | x | x | x |
|                    |   | Sähköinen äänestys valtuustossa   | x                  | x | x | x |
|                    |   | Strategioiden jalkauttamisen seuranta<br>Organisaatorakenteen toimivuuden seuranta ja kehittäminen                  | x                  | x | x | x |
| 116 Tarkastustoimi | Tiedolla johtamisen varmistaminen   | Sujuva vuorovaikutteinen tarkastusprosessi  |                    | x |   |   |
| 118 Kunnanhallitus | Tiedolla johtamisen varmistaminen   | Sähköisen asioinnin kehittäminen  | x                  | x |   |   |
|                    |   | Avoin tiedon välitys (tietosuoja huomioiden)  | x                  | x | x | x |

|  |  |  |   |   |   |   |
|--|--|--|---|---|---|---|
|  | Sujuvan päätöksenteon mahdollistaminen | Sähköisen päätöksentekomenetelyn käyttöönotto                          | X | X | X | X |
|  |  | Strategioiden ajantasaisuuden varmistaminen ja jalkauttamisen seuranta | X | X | X | X |
|  |  | Organisaatorakenteen toimivuuden seuranta ja kehittäminen              | X | X |   |   |

| DEMOKRATIAPALVELUT             | Toteuma         | Budjetti        | Toteuma         |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                | 2019            | 2019            | 2018            |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>    | <b>-13 742</b>  | <b>-5 094</b>   | <b>-7 235</b>   |
| Myyntituotot                   | 556             | 200             | 286             |
| Maksutuotot                    |                 |                 |                 |
| Tuet ja avustukset             | 18 058          | 8 000           | 9 145           |
| Vuokratuotot                   |                 |                 |                 |
| Muut toimintatuotot            | 2 244           |                 | 444             |
| Valmistus omaan käyttöön       |                 |                 |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>20 859</b>   | <b>8 200</b>    | <b>9 875</b>    |
| Palkat ja palkkiot             | -171 114        | -196 466        | -188 295        |
| Henkilösivukulut               | -38 192         | -59 136         | -36 932         |
| Henkilöstökulut yhteensä       | -209 306        | -255 603        | -225 227        |
| Asiakaspalvelujen ostot        | -1 490          |                 |                 |
| Muiden palvelujen ostot        | -89 195         | -131 100        | -90 653         |
| Palvelujen ostot               | -90 685         | -131 100        | -90 653         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -7 546          | -7 900          | -10 155         |
| Avustukset                     | -3 000          | -2 000          |                 |
| Muut toimintakulut             | -13 723         | -9 000          | -11 937         |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-324 260</b> | <b>-405 603</b> | <b>-337 973</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-317 143</b> | <b>-402 497</b> | <b>-335 333</b> |

| Mittarit   | TP2019 | TA2019 | TP2018 |
|--|--------|--------|--------|
| Asioiden ajantasainen valmistelu päätöksentekoa varten vuosikellon mukaan. | 100 %  | 100 %  | 100 %  |
| Päätösten syntyminen 1. käsittelyssä.                                      | 99 %   | 98 %   | 98 %   |

Toiminta on ollut suunnitelman mukaista ja talouden toteuma pysyi talousarviossa.

## TOIMIELIN

## KUNNANHALLITUS

## TULOSALUE

## HALLINTO- JA KEHITTÄMISPALVELUT

## TOIMINNAN KUVAUS

132 Yhteistoiminta  
134 Hallinto-osasto ja henkilöstöpalvelut  
136 Kulttuuripalvelut  
140 Elinkeinopalvelut  
150 Kaavoitus

### Ympäristön muutos / trendit:

- Väestötappio Kymenlaakson suurin haaste
- Kymenlaakson vapaaehtoinen sote-kuntayhtymä toteutuu vuoden 2019 alusta.  
(Organisaation sovittaminen sote-uudistuksen jälkeiseen ympäristöön)
- Valitukset jarruttavat elinvoimatyötä
- Teknologian kehityksen kiihtyminen
- Ympäristöstä huolehtiminen

### Keskeiset kehittämisalueet

- Valmistautuminen uuteen kunnanvirastoon (Työnteon uudet toimintatavat)
- Digitalisaatio edelleen iso mahdollisuus toimintojen kehittämisessä.
- Sähköisen asioinnin kehittäminen (asiointialustan kehittäminen, integroidut lomakkeet, tiedonohjausjärjestelmä Dynasty 10, sähköisen arkistoinnin luvan valmistelu)
- Taloussuunnittelun ja raportoinnin kehittäminen (Kuntalaisten informoinnin parantaminen)
- Hallintosäännön läpikäynti ja selkiyttäminen

## PROSESSIT

Aktiivinen ja ennakoiva elinkeinojen edistäminen  
Kulttuurin, matkailun ja tapahtumien edistäminen  
Toimivan johtamisjärjestelmän varmistaminen  
Johtamisosaamisen ja esimiestaitojen kehittäminen  
Toimivan verkostoyhteistyön varmistaminen  
Talouden suunnittelu ja seuranta  
Toimivan ja tehokkaan taloushallinnon järjestäminen  
Kokonaisvaltainen riskien hallinta  
Ennakoiva henkilöstösuunnittelu  
Palvelussuhteen elinkaaren hallinto  
Viestintä ja osallistavan kuntalaisvaikuttamisen mahdollistaminen  
Toimivan ja tehokkaan tietohallinnon järjestäminen  
Laadukkaan, luonnonläheisen ja väljän asumisen edistäminen

### Strategianäkökulmat:

A=asiakasnäkökulma, P=prosessit ja rakenteet -näkökulma, T=talousnäkökulma, H=henkilöstönäkökulma



| Tulosyksikkö               | Prosessi  | Tavoite  | Strategianäkökulma |        |   |        |
|----------------------------|---|--|--------------------|--------|---|--------|
|                            |   |  | A                  | P      | T | H      |
| 132 Yhteistoiminta         | Toimivan verkostoyhteistyön varmistaminen                         | Avoin tiedon välitys sidosryhmille   | x                  |        |   | x      |
| 134 Hallinto-osasto        | Viestintä ja osallistavan kuntalaisvaikuttamisen mahdollistaminen | Sähköisen asioinnin kehittäminen<br>Taloussuunnittelun ja raportoinnin kehittäminen<br>Avoin tiedon välitys  | x                  | x      |   |        |
|                            | Toimivan johtamisjärjestelmän varmistaminen                       | Strategioiden jalkauttaminen<br>Organisaatorakenteen toimivuuden seuranta ja kehittäminen<br>Hallintosäännön selkiyttäminen                        | x                  | x<br>x | x | x<br>x |
| 136 Kulttuuripalvelut      | Kulttuurin, matkailun ja tapahtumien edistäminen                  | Olemassa olevien kulttuuritapahtumien jatkaminen<br>- Uusien tekijöiden etsintä<br>- Kulttuuripolku kouluilla                                      | x                  |        | x | x      |
|                            |   | Pakettimuseon esiintuonti<br>- Käyttökokoelman kehitys ja luonti<br>- Museo esillä mm. Saaristomarkkinoilla Pop up – museona muinaismuistoalueella | x                  |        | x | x      |
|                            |   | Yhteistyö ympäröivien kuntien kanssa   | x                  | x      | x | x      |
| 140 Elinkeino-<br>palvelut | Aktiivinen ja ennakkoiva elinkeinopoliitiikka                     | Elinkeinostrategian toteuttaminen  | x                  | x      | x | x      |

| HALLINTO- JA KEHITTÄMISPALVELUT | Toteuma           | Budjetti          | Toteuma           |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                 | 2019              | 2019              | 2018              |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>     | <b>297 721</b>    | <b>333 684</b>    | <b>459 351</b>    |
| Myyntituotot                    | 19 690            | 1 500             | 22 066            |
| Maksutuotot                     |                   |                   |                   |
| Tuet ja avustukset              | 25 294            | 35 000            | 50 581            |
| Vuokratuotot                    | 7 109             | 7 500             | 6 953             |
| Muut toimintatuotot             | 10 397            | 7 500             | 10 097            |
| Valmistus omaan käyttöön        |                   |                   |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>  | <b>55 381</b>     | <b>44 000</b>     | <b>82 744</b>     |
| Palkat ja palkkiot              | -474 993          | -438 187          | -496 760          |
| Henkilösivukulut                | -132 687          | -138 236          | -136 057          |
| Henkilöstökulut yhteensä        | -607 680          | -576 423          | -632 817          |
| Asiakaspalvelujen ostot         | -53 268           | -304 800          | -135 614          |
| Muiden palvelujen ostot         | -889 907          | -761 500          | -882 615          |
| Palvelujen ostot                | -943 176          | -1 066 300        | -1 018 229        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -16 656           | -24 400           | -21 871           |
| Avustukset                      | -15 300           | -13 500           | -12 000           |
| Muut toimintakulut              | -33 840           | -39 500           | -29 378           |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>   | <b>-1 616 652</b> | <b>-1 720 123</b> | <b>-1 714 296</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>             | <b>-1 263 551</b> | <b>-1 342 439</b> | <b>-1 172 201</b> |

| Mittarit                               | TP2019 | TA2019 | TP2018   |
|--|--------|--------|----------|
| Uudet yritykset, kpl                   |        | 30     | 19       |
| Uudet työpaikat, kpl                   |        | 80     | 44       |
| Tapahtumien osallistujamäärä, hlöä     | 14 779 | 13 500 | 14 993   |
| Työilmapiirikyselyn tulos, ast. 1-5    | 3,4    | 3,5    | ei tehty |
| Sairauspoissaolot, pv/hlö              | 15,2   | 10     | 13,7     |
| Talousarvion tot.tarkkuus, menot %     | 98     | 97     | 94       |
| Tulosennusteet/v, kpl                  | 12     | 12     | 10       |
| Kuukausitilinpäätös 20.pvä/kk          | 12     | 12     | 12       |
| Vuositilinpäätös valmis 28.2.          | ./.    | ./.    | ./.      |
| Vakuuttamattomia riskejä toteutunut    | 0      | 0      | 0        |
| Tarvittavista vakansseista täyttämättä | 0      | 0      | 0        |
| Henkilöstön vaihtuvuus, %              | 2      | 5      | 8        |
| Myönt. Pyhtää-uutiset mediassa, kpl/v  | 524    | 52     | 346      |
| Palveluprosesseja sähköistetty, kpl    | 0      | 1      | 2        |

Toiminta ollut suunnitelman mukaista ja toteuma alitti budjetoidun.

**TOIMIELIN****KUNNANHALLITUS****TULOSALUE****SOSIAALIPALVELUT JA TOIMEENTULOTURVA****TOIMINNAN KUVAUS**

Pyhtään kunnanvaltuusto on hyväksynyt 23.4.2018 § 21 Kymenlaakson vapaaehtoisen sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän muutetun perussopimuksen niin, että Pyhtään kunta on mukana perussopimuksen mukaisessa palvelutuotannossa 1.1.2019 alkaen Kymenlaakson sote-kuntayhtymässä. Palvelun tuottajana on edelleen Terveystalo Kuntaturva, ja Terveystalon sopimus siirtyy sellaisenaan kuntayhtymään. Seuraavat palvelukokonaisuudet ja henkilöstö siirtyivät käynnistyvään kuntayhtymään:

- lasten ja perheiden palvelut
- kotihoito
- asumispalvelut
- kehitysvammapalvelut
- vammaispalvelut
- omaishoidontuki
- päihdehuolto
- toimeentulotuki
- muut palvelut

Kuntaan jäivät vastuut seuraavista palveluista ja niiden tuottamisesta, johtamisesta ja kehittämisestä:

- hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen
- sosiaali- ja terveystoimen yhteyshenkilö
- sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän toiminnan ja toimintaan liittyvien sopimusten valvonta
- ehkäisevän päihdetyön koordinaatio
- palkkatukityöllistetyt ja työllistämisen kuntalisä
- yhteistyöhankkeet
- järjestöyhteistyö
- edunvalvontatehtäviä

| <b>SOSIAALIPALVELUT JA TOIMEENTULOTURVA</b> | Toteuma       | Budjetti       | Toteuma           |
|---|---------------|----------------|-------------------|
|   | 2019          | 2019           | 2018              |
| SISÄISET TILIT NETTO                        | -286          | -4 590         | -3 742            |
| Myyntituotot                                | -195          |                | -4 420            |
| Maksutuotot                                 | -183          |                | 503 625           |
| Tuet ja avustukset                          | 2 724         |                | 33 857            |
| Vuokratuotot                                |               |                |                   |
| Muut toimintatuotot                         | 1 306         |                | 5 767             |
| Valmistus omaan käyttöön                    |               |                |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>              | <b>3 652</b>  |                | <b>538 829</b>    |
| Palkat ja palkkiot                          | -130          |                | -208 367          |
| Henkilösivukulut                            | -3 006        |                | -99 971           |
| Henkilöstökulut yhteensä                    | -3 136        |                | -308 338          |
| Asiakaspalvelujen ostot                     | 66 644        | -57 800        | -67 963           |
| Muiden palvelujen ostot                     | -8 528        |                | -151 417          |
| Palvelujen ostot                            | 58 116        | -57 800        | -219 380          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat               | -1 349        |                | -3 400            |
| Avustukset                                  | -18 985       |                | -1 022 960        |
| Muut toimintakulut                          | -3 654        |                | -37 519           |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>               | <b>30 991</b> | <b>-57 800</b> | <b>-1 591 598</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                         | <b>34 358</b> | <b>-62 390</b> | <b>-1 056 510</b> |

## TOIMIELIN

## KUNNANHALLITUS

## TULOSALUE

## PERUSTERVEYDENHUOLTO JA ERIKOISSAIRAANHOITO

## TOIMINNAN KUVAUS

Pyhtään kunnanvaltuusto on hyväksynyt 23.4.2018 § 21 Kymenlaakson vapaaehtoisen sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän muutetun perussopimuksen niin, että Pyhtään kunta on mukana perussopimuksen mukaisessa palvelutuotannossa 1.1.2019 alkaen Kymenlaakson sote-kuntayhtymässä. Palvelun tuottajana on edelleen Terveystalo Kuntaturva, ja Terveystalon sopimus siirtyi sellaisenaan kuntayhtymään. Seuraavat palvelukokonaisuudet ja henkilöstö siirtyivät käynnistyvään kuntayhtymään:

- muu perusterveydenhuolto
- vuodeosastohoito
- suunterveydenhuolto
- erikoissairaanhoito

| PERUSTERVEYDENHUOLTO           | Toteuma            | Budjetti           | Toteuma            |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                                | 2019               | 2019               | 2018               |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>    | <b>-138 527</b>    | <b>-162 233</b>    | <b>-201 818</b>    |
| Myyntituotot                   | -177               |                    | 34 909             |
| Maksutuotot                    | 548                |                    | 343 240            |
| Tuet ja avustukset             | 279                |                    | 860                |
| Vuokratuotot                   |                    |                    |                    |
| Muut toimintatuotot            |                    |                    | 53 136             |
| Valmistus omaan käyttöön       |                    |                    |                    |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>650</b>         |                    | <b>432 145</b>     |
| Palkat ja palkkiot             | 8 341              | -47 160            | -258 176           |
| Henkilösivukulut               | 1 749              | -14 195            | -123 703           |
| Henkilöstökulut yhteensä       | 10 090             | -61 356            | -381 879           |
| Asiakaspalvelujen ostot        | -17 136 579        | -16 989 885        | -15 493 978        |
| Muiden palvelujen ostot        | -2 120             |                    | -566 218           |
| Palvelujen ostot               | -17 138 698        | -16 989 885        | -16 060 196        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -448               |                    | -329 063           |
| Avustukset                     | -519               |                    | -937               |
| Muut toimintakulut             | -7 823             |                    | -9 851             |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-17 137 399</b> | <b>-17 051 241</b> | <b>-16 781 926</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-17 275 276</b> | <b>-17 213 474</b> | <b>-16 551 599</b> |

Kymsote aloitti toimintansa 1.1.2019 ja toimintaa on seurattu ja kehitetty yhteisissä erilaisissa yhteistyöryhmissä. Asiakaspalautteisiin on reagoitu ja annettu vastineet palautteenanta-jille. Toiminta vakiintui alkuhankaluuksien jälkeen ja toimintaa kehitetään ja seurataan suunnitelmallisesti.

Vuoden 2018 todellisten kustannusten läpikäynnissä talousjohdon palaverissa on todettu, että Pyhtään kunnan antama ennuste tilinpäätöksen 2018 toteutumasta ei ollut oikea. Tästä syystä kunnan maksuosuus tulee kasvamaan tänä vuonna noin 290 000 euroa. Tästä johtuen alkuperäisessä budjetissa ei pysytty.

#### YLEISHALLINTO KOKONAISUUS:

| YLEISHALLINTO- JA KEHITTÄMISPALVELUT | Toteuma            | Budjetti           | Toteuma            |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                                      | 2019               | 2019               | 2018               |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>          | <b>145 166</b>     | <b>161 767</b>     | <b>246 556</b>     |
| Myyntituotot                         | 19 875             | 1 700              | 52 841             |
| Maksutuotot                          | 366                |                    | 846 865            |
| Tuet ja avustukset                   | 46 355             | 43 000             | 94 442             |
| Vuokratuotot                         | 7 109              | 7 500              | 6 953              |
| Muut toimintatuotot                  | 13 947             | 7 500              | 69 444             |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>       | <b>80 542</b>      | <b>52 200</b>      | <b>1 063 593</b>   |
| Palkat ja palkkiot                   | -637 896           | -681 813           | -1 151 598         |
| Henkilösivukulut                     | -172 136           | -211 568           | -396 664           |
| Henkilöstökulut yhteensä             | -810 032           | -893 381           | -1 548 262         |
| Asiakaspalvelujen ostot              | -17 124 693        | -17 352 485        | -15 697 555        |
| Muiden palvelujen ostot              | -989 750           | -892 600           | -1 690 903         |
| Palvelujen ostot                     | -18 114 443        | -18 245 085        | -17 388 458        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -26 000            | -32 300            | -364 490           |
| Avustukset                           | -37 805            | -15 500            | -1 035 898         |
| Muut toimintakulut                   | -59 040            | -48 500            | -88 686            |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>        | <b>-19 047 320</b> | <b>-19 234 766</b> | <b>-20 425 792</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                  | <b>-18 821 612</b> | <b>-19 020 799</b> | <b>-19 115 643</b> |

## TOIMINNAN KUVAUS

Hirvikosken koulu  
 Pyttis svenska skola  
 Huutjärven koulu  
 Suur-Ahvenkosken koulu  
 Erityisopetus  
 Yhteiset peruskoulupalvelut  
 Koululaisten (aamu- ja) iltapäivätoiminta  
 Joustava perusopetus

Ympäristön muutos / trendit:

- jatkuvassa muutoksessa toimiminen, oppimisympäristöjen kehittäminen (mm. digitalisaatio) --> henkilökunnan koulutus, investoinnit
- kehittämistyö hankkeiden kautta, verkostomainen yhteistyö --> koulu-tus, tarkoituksenmukaisiin hankkeisiin osallistuminen

Keskeiset kehittämisalueet:

| Tulosyksikkö  | Prosessi  | Sitovat tavoitteet   | Strategianäkökulma |   |   |   |
|---|---|--|--------------------|---|---|---|
|   |   |  | A                  | P | T | H |
| Esiopetus   | Esikoululaisen kasvun ja oppimisen edistäminen, vanhemmuuden tukeminen  | Hyvin toimivat nivelvaiheet, tarkoituksenmukaiset oppimisen ja kasvamisen tukipalvelut, yhteistyö koteihin   | x                  | x |   |   |
| Hirvikosken koulu<br>Pyttis svenska skola<br>Huutjärven koulu<br>Suur-Ahvenkosken koulu | Kasvun ja oppimisen edistäminen, osaamisen varmistaminen ja työelämään siirtyminen, tulevaisuuden laaja-alaisen osaamisen vahvistaminen | <b>- Kouluille yhteiset tavoitteet:</b><br>- Joustavat opetusjärjestelyt, osallistava koulu, oppilaiden osallisuus, yhteisöllisyyden vahvistaminen<br>- monipuolinen kerhotoiminta<br>- monipuoliset oppimisympäristöt, digitalisaatio<br>- oppimisen toiminnallisuus, liikkuvuus<br>- yrittäjäyys ja työelämälähetyksen vahvistaminen<br>- kulttuuritietouden vahvistaminen | x                  | x |   | x |
| Erityisopetus   | Kasvun ja oppimisen edistäminen   | Kolmiportaisen tuen toimintamallin tehokas käyttö ja seuranta, joustavat erityisen tuen järjestelyt  | x                  | x | x | x |
| Yhteiset peruskoulupalvelut   | Kasvun ja oppimisen edistäminen   | Tarkoituksenmukainen ja toimiva seudullinen yhteistyö, opetussuunnitelmaa tukevat hankkeet   | x                  |   | x |   |
|   |   |  |                    |   |   |   |

|   |   |   |   |  |   |  |
|---|---|---|---|--|---|--|
| Koululaisten (aamu- ja iltapäivätoiminta) | Peruskoululaisen kasvun ja vanhemmuuden tukeminen | Laadukas, tasapuolinen toiminnan tarjonta laatuksittain mukaisesti                                      | x |  | x |  |
| Joustava perusopetus                      | Osaamisen varmistaminen ja työelämään siirtyminen | Päätötdodistus ja jatko-opintopaikka perusopetuksen päättäneille, joustavan perusopetuksen kehittäminen | x |  | x |  |

- Tulevaisuuden laaja-alaisen taitojen vahvistaminen, pedagogisten menetelmien monipuolisuus
- Erilaiset oppimisympäristöt

## PROSESSIT

Perusopetuksen prosessit ja sitovat tavoitteet ovat yhteiset kaikille perusopetuksen tulosyksiköille.

### Strategianäkökulmat:

A=asiakasnäkökulma, P=prosessit ja rakenteet -näkökulma, T=talousnäkökulma, H=henkilöstönäkökulma

| ESI- JA PERUSOPETUS            | Toteuma           | Budjetti          | Toteuma           |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                | 2019              | 2019              | 2018              |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>    | <b>-1 434 892</b> | <b>-1 171 175</b> | <b>-1 349 426</b> |
| Myyntituotot                   | 125 691           | 120 255           | 116 437           |
| Maksutuotot                    | 50 641            | 56 000            | 48 860            |
| Tuet ja avustukset             | 63 096            | 42 500            | 63 518            |
| Vuokratuotot                   | 1 388             | 10                | 1 622             |
| Muut toimintatuotot            | 7 400             | 2 010             | 44 911            |
| Valmistus omaan käyttöön       |                   |                   |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>246 829</b>    | <b>220 765</b>    | <b>273 727</b>    |
| Palkat ja palkkiot             | -2 897 127        | -2 872 577        | -2 765 882        |
| Henkilösivukulut               | -727 744          | -864 316          | -672 300          |
| Henkilöstökulut yhteensä       | -3 624 871        | -3 736 893        | -3 438 181        |
| Asiakaspalvelujen ostot        | -192 898          | -384 092          | -208 953          |
| Muiden palvelujen ostot        | -453 723          | -378 384          | -447 195          |
| Palvelujen ostot               | -646 621          | -762 476          | -656 148          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -143 704          | -137 870          | -131 584          |
| Avustukset                     |                   |                   |                   |
| Muut toimintakulut             | -30 344           | -19 600           | -21 106           |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-4 445 540</b> | <b>-4 656 839</b> | <b>-4 247 019</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-5 633 603</b> | <b>-5 607 249</b> | <b>-5 322 719</b> |

| Mittarit  | TP2019 | TA2019 | TP2018 |
|---|--------|--------|--------|
| Opetustunnit / vko  | 1 189  | 1 194  | 1 155  |
| Oppilaat / omat koulut (sis. esiop. kouluissa ja päiväk.) | 635    | 616    | 617    |
| Kuljetusoppilaat, omat koulut                             | 184    | 188    | 179    |
| Kuljetusoppilaat, muut koulut                             | 21     | 24     | 16     |
| Oppilaat / ostopalvelu                                    | 24     | 26     | 18     |
| Opettajat / joista päteviä %                              | 49/88  | 49/95  | 48/90  |
| Käyttömenot / oppilas / omat koulut                       | 8 485  | 9 077  | 8 185  |
| Käyttömenot / oppilas / ostopalvelu                       | 5 032  | 8 028  | 6 670  |
| Iltapäivätoimintaan osallistuvat                          | 57     | 67     | 67     |
| Nettomenot / asukas                                       | 1 094  | 1 125  | 1 025  |

Toiminta on toteutunut suunnitelman mukaisesti. Lukuvuoden 2018-2019 yhteinen teema opetustoimessa on yhteisöllisyyden vahvistaminen - yhteisöllinen koulu. Lukuvuonna 2019-2020 painotetaan yrittäjyyskasvatusta. Toiminnalliset tavoitteet koskevat kaikkia Pyhtään kunnan kouluja: Hirvikosken koulu, Huutjärven koulu, Pyttis Svenska Skolan sekä Suur-Ahvenkosken koulu.

Esiopetuksen sisältämä varhaiskasvatussuunnitelmakäytäntö on uudistettu. Koko opetus-henkilöstö on käynyt dialogi -koulutuksen. Esi- ja perusopetuksen yhteistyötä on vahvistettu j. yhteisillä koulutuksilla ja tapahtumilla. Oppilaiden osallisuus korostuu opetustoimessa mm. käytössä olevilla menetelmillä kuten vertaissovittelu, oppilaskuntatoiminta, välkkäri-toiminta sekä oppimisen itsearviointi. Oppilaiden osallisuutta on vahvistettu mm. tapahtu-mien järjestelyissä sekä koulujen kokonaisvaltaisessa hyvinvointityössä.

Kerhotoiminta on edelleen monipuolista, järjestämisessä huomioidaan oppilaiden palaute kerhotoiminnassa ja kannustetaan myös lyhytkestoisiin kokeileviin kerhotoimintoihin. Digita-lisaatiossa korostetaan pedagogista näkemystä ja kunnassa toimii ns. digi -tutor opettajat, jotka toimivat opettajien ja oppilaiden pedagogisina ohjaajina digioppimisessa. Digiosaa-miseen liittyvä hankkeen toteutus on aloitettu. Pääpaino hankkeessa on opettajien menetel-mällisessä koulutuksessa. Oppimisympäristöjä pyritään jatkuvasti kehittämään opetussuun-nitelman mukaisesti. Lukuvuoden 2019-2020 koulutuksissa painotetaan digitaalista osaa-mista / oppimista. Toiminnallisuutta korostetaan opetuksessa, koulut ovat mukana Liikkuva - koulu hankkeessa sekä osa kouluista Utelias luokka -hankkeessa. Nämä hankkeet päättyvät lukuvuoden 2018-2019 lopussa.

Yrittäjyyskasvatuksen toimintaa on toteutettu suunnitelman mukaisesti. Ohjelmaan on lisät-ty 9. vuosiluokkien yrityskylävierailu. Kevätlukukauden teemana on kartoitettu some - yrittäjyyteen liittyviä taitoja. Lukuvuoden 2019-2020 aikana painotetaan yrittäjyyskasvatus-ta ja siihen sisältyviä teemoja. Yrittäjyyskasvatuksen opetusohjelmaa tarkennetaan.

Kieli- ja kulttuuritietous on vahvasti mukana varhennetun kielenoppimisen hankkeessa, ker-hotoiminnassa sekä tapahtumissa lukuvuoden aikana. Huutjärven koulun Erasmus + -hanke päättyi lukuvuoden 2018-2019 lopussa ja uusia hankemahdollisuuksia on kartoitettu.

Tehostetun ja erityisen tuen oppilaiden oppimispolkuja on tarkennettu. Pyhtää on mukana seudullisessa tutor-opettajatoiminnassa, mikä päättyi kevätlukukauteen 2019. Iltapäivätoi-mintaa järjestetään Suur-Ahvenkosken koululla ja Pyttis Svenska Skolanissa. Aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään Huutjärven koululla. Aamu- ja iltapäivätoiminnan toimintaker-tomus ja toimintasuunnitelma vahvistetaan kesäkuun lautakunnassa. Joustavan perusopetuk-sen toimintatapoja kehitetään edelleen. Työelämätaidot valinnaisaineen opetussuunnitelma on otettu käyttöön. Yhteistyötä ohjaamon kanssa kehitetään.

Esi- ja perusopetuksen tulosalueen toimintakate on 99 %, talous toteutunut talousarvion mukaisesti.



**TOIMIELIN****HYVINVOINTILAUTAKUNTA****TULOSALUE****KESKIASTE JA MUU KOULUTUS****TOIMINNAN KUVAUS**

Keskiaste ja muu koulutus

Koulutus ostopalveluna

Ympäristön muutos / trendit:

- Ruotsin ja suomenkielisten kansalaisopistojen yhdistyminen hallinnollisesti
- Asiakaspalautteen huomioiminen kurssitarjonnassa

| <b>KESKIASTE JA MUU KOULUTUS</b> | Toteuma        | Budjetti       | Toteuma        |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                  | 2019           | 2019           | 2018           |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>      |                |                |                |
| Myyntituotot                     |                |                |                |
| Maksutuotot                      |                |                |                |
| Tuet ja avustukset               |                |                |                |
| Vuokratuotot                     |                |                |                |
| Muut toimintatuotot              |                |                |                |
| Valmistus omaan käyttöön         |                |                |                |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>   |                |                |                |
| Palkat ja palkkiot               |                |                |                |
| Henkilösivukulut                 |                |                |                |
| Henkilöstökulut yhteensä         |                |                |                |
| Asiakaspalvelujen ostot          | -78 548        | -79 000        | -73 828        |
| Muiden palvelujen ostot          |                |                |                |
| Palvelujen ostot                 | -78 548        | -79 000        | -73 828        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat    |                |                |                |
| Avustukset                       |                |                |                |
| Muut toimintakulut               |                |                |                |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>    | <b>-78 548</b> | <b>-79 000</b> | <b>-73 828</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>              | <b>-78 548</b> | <b>-79 000</b> | <b>-73 828</b> |

| <b>Mittarit</b>                      | TP2019 | TA2019 | TP2018 |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|
| Kotkan seudun musiikkiopisto, opisk. | 42     | 50     | 42     |
| Valkon kansalaisopisto/tunnit        | 994    | 968    | 1 007  |
| Lovisa sv. medborgarinstitut/tunnit  | 185    | 185    | 185    |
| Nettomenot/asukas                    | 15,26  | 15,02  | 14,25  |

Toteutunut talousarvion mukaisesti.

**TOIMIELIN****HYVINVOINTILAUTAKUNTA****TULOSALUE****KIRJASTOPALVELUT****TOIMINNAN KUVAUS**

## Kirjastopalvelut

## Ympäristön muutos / trendit

- Keskeinen haaste on lasten lukuharrastuksen hiipuminen ja lukutaidon heikkeneminen. Asiantuntijapalveluiden osto on mahdollinen toimintamalli: lukemaan innostaminen ammattivinkkarin avulla.

## Keskeiset kehittämisalueet

- Keskeinen kehittämisalue on henkilökunnan täydennyskoulutuksen vaikiinnuttaminen uudessa tilanteessa, jossa maakuntakirjastot on korvattu kehittämiskirjastoilla. Kehittämiskirjastojen toimialue on maakuntia laajempi. Koulutusta ei ole enää tarjolla omassa maakunnassa yhtä usein kuin aiemmin.

**PROSESSIT**

Tiedon saanti, virkistys ja elinikäisen oppimisen mahdollistaminen.

**Strategianäkökulmat:**

A=asiakasnäkökulma, P=prosessit ja rakenteet -näkökulma, T=talousnäkökulma, H=henkilöstönäkökulma

| Tulosyksikkö     | Prosessi  | Sitovat tavoitteet   | Strategianäkökulma |   |   |   |
|------------------|---|--|--------------------|---|---|---|
|                  |   |  | A                  | P | T | H |
| Kirjastopalvelut | Aineistokokoelman hoito                                 | Kokoelman tuoreena ja ajan- tasaisena säilyttäminen riittävän uutuushankinnan ja aktiivisten poistojen avulla. |                    | x | x |   |
| Kirjastopalvelut | Kokoelman sisältöjen avaaminen                          | Kuukausittain vaihtuvat kirja- näyttelyt   | x                  |   |   |   |
| Kirjastopalvelut | Lasten lukutaidon kehittäminen ja lukemaan innostaminen | Valikoidun kirjallisuuden toimit- taminen luokille, kirjavinkkaus ostopalveluna                                |                    | x | x |   |
| Kirjastopalvelut | Henkilökunnan jat- kuva täydennys- koulutus             | Jokaiselle kirjaston työntekijälle kertyy koulutus- päiviä vuosit- tain.                                       |                    |   |   | x |

| KIRJASTOPALVELUT               | Toteuma         | Budjetti        | Toteuma         |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                | 2019            | 2019            | 2018            |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>    | <b>-125 374</b> | <b>-115 829</b> | <b>-95 710</b>  |
| Myyntituotot                   | 4 642           | 4 000           | 4 247           |
| Maksutuotot                    |                 |                 |                 |
| Tuet ja avustukset             |                 |                 |                 |
| Vuokratuotot                   | 188             |                 | 193             |
| Muut toimintatuotot            | 1 115           |                 | 191             |
| Valmistus omaan käyttöön       |                 |                 |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>5 758</b>    | <b>4 000</b>    | <b>4 438</b>    |
| Palkat ja palkkiot             | -106 082        | -107 519        | -110 377        |
| Henkilösivukulut               | -30 694         | -32 363         | -30 533         |
| Henkilöstökulut yhteensä       | -136 776        | -139 882        | -140 909        |
| Asiakaspalvelujen ostot        | -12 375         | -13 000         | -12 165         |
| Muiden palvelujen ostot        | -20 383         | -25 220         | -18 677         |
| Palvelujen ostot               | -32 758         | -38 220         | -30 842         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -53 055         | -48 340         | -45 962         |
| Avustukset                     |                 |                 |                 |
| Muut toimintakulut             | -1 758          | -3 500          | -2 439          |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-224 347</b> | <b>-229 942</b> | <b>-220 153</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-343 964</b> | <b>-341 771</b> | <b>-311 425</b> |
| Tilikauden voitto / tappio     | -352 389        | -360 197        | -319 850        |

| Mittarit                     | TP2019 | TA2019 | TP2018 |
|------------------------------|--------|--------|--------|
| Kokonaislainaus              | 87 005 | 82 000 | 88 182 |
| Kirjastokäynnit              | 47 208 | 40 000 | 41 017 |
| Lainan nettohinta/lainaus    | 3,95   | 4,19   | 3,53   |
| Nettomenot/asukas            | 68     | 65     | 60     |
| Kirjastoaineistokulut/asukas | 9,35   | 9,57   | 8,26   |
| Taidenäyttelyiden määrä      | 11     | 10     | 7      |

Kokonaislainaus laski reilun prosentin edellisvuodesta, mutta ylitti maltillisesti asetetun tavoitteen kirkaasti. Kirjastokäyntien määrä kasvoi 15 prosenttia edellisvuodesta. Osasyynä ovat todennäköisesti vuoden aikana järjestetyt useammat vaalit, joiden äänestyspaikkana kirjasto toimi. Vastaisuudessa vaalit on ilmeisesti tarkoitus järjestää Pyhtäänlinnassa kunnanvirastolla, mikä tulee vaikuttamaan tulevien vuosien käyntimääriin. Käyntimäärien tavoite asetetaan aina kuitenkin ilman että äänestyskävijöitä lasketaan mukaan.

Vuoden aikana tehtiin paljon vanhan ja vanhentuneen aineistojen poistoja. Lisäksi uutuushankintaa kohdistettiin erityisesti suosituimpiin lastenkirjoihin. Erilaisia kirjanäyttelyitä oli yhteensä 20.

Kirjallisuutta toimitettiin perusopetuksen luokille, heidän toiveidensa mukaan. Välillä kirja-kasseja toivottiin ihan ruuhkaksi asti. Ostopalveluna toteutettava kirjavinkkaus on tois-taiseksi jäänyt suunnitteluasteelle.

Kaikki kirjaston työntekijät kävivät vuoden aikana koulutuksissa. Yhteensä henkilökunnalle kertyi yhdeksän (9) koulutuspäivää.

## TOIMIELIN

## HYVINVOINTILAUTAKUNTA

## TULOSALUE

## NUORISO- JA LIIKUNTATOIMI

## TOIMINNAN KUVAUS

Nuorisopalvelut / Siltakylän nuorisotila, Olkkarin nuokkari, Purolan nuorisotila, Huutjärven koulu

Liikuntapalvelut / Liikuntatoimen kuntosali, Huutjärven koulu, Suur-Ahvenkosken koulu, Pyttis svenska skola, Hirvikosken koulu, Pyroll Areena, kumppanuustalo Olkkari, Kirkonkylän seurakuntatalo

Ympäristön muutos / trendit

- **Nuorisotoimi:**

Uuden nuorisotilan toiminnan suunnittelu ja vakiinnuttaminen yhdessä käyttäjäryhmien kanssa. Tila mahdollistaa uusien toimintojen aloittamisen. Uudet toiminnat vaativat henkilöstöressurssin uudelleen organisoimista sekä lisäämistä.

Ohjaamo toiminnan tunnetuksi tekeminen. Pyhtään Ohjaamo dokumentoidaan ja mallinnetaan muille pienille kunnille hyödynnettäväksi. Ohjaamo-hanke toimii yhteistyössä Rannikkopajojen kanssa.

Koulunuorisotyö vahvistuu ja monipuolistuu mm. yksilöohjauksen tarpeeseen vastataan. Kansainväliset hankkeet yhteistyössä opetustoimen kanssa.

- **Liikuntatoimi:**

Liikuntaneuvontaa tehostetaan mm. tiivistämällä yhteistyötä Terveystalon kanssa sekä aktiivisella tiedottamisella. Liikuntatoimen tapahtumia sekä liikuntaryhmiä lisätään. Vuoden 2018 nuorten liikuntakokeilu vaki-naistetaan. Kirkonkylän urheilukentälle sovitaan selkeät hoitotoimenpiteet. BMX-radon suunnittelu aloitetaan.

Keskeiset kehittämisalueet

- **Nuorisotoimi ja liikuntatoimi:**

- yhteistyöverkoston laajentaminen, kehittäminen ja yhteistyön syventäminen
- tiedottamisen kehittäminen
- nuorten osallisuuden ja vaikutusmahdollisuuksien kehittäminen
- nuorisovaltuuston roolin selkiyttäminen ja näkyväksi tekeminen
- seurojen ja järjestöjen kanssa tehtävän yhteistyön kehittäminen
- seutukunnallisen yhteistyön kehittäminen
- henkilökunnan koulutukseen panostaminen

## PROSESSIT

### Strategianäkökulmat:

A=asiakasnäkökulma, P=prosessit ja rakenteet -näkökulma, T=talousnäkökulma, H=henkilöstönäkökulma

| Tulosyksikkö                  | Prosessi  | Sitovat tavoitteet   | Strategianäkökulma |   |   |   |
|-------------------------------|---|--|--------------------|---|---|---|
|                               |   |  | A                  | P | T | H |
| Nuorisotoimi                  | Nuorten osallisuuden vahvistaminen                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>- nuorisovaltuuston roolin selkiyttäminen päätöksentekojärjestelmässä ja roolin näkyväksi tekeminen</li> <li>- nuorten kuuleminen; nuorisovaltuuston ja lautakunnan tapaamiset</li> <li>- Ohjaamo-hanke</li> <li>- nuorisovaltuuston järjestämät avoimen keskustelutilaisuudet</li> </ul>   | x                  | x | x |   |
| Nuorisotoimi<br>Liikuntatoimi | Nuorten terveen kasvun tukeminen ja syrjäytymisen ehkäisy | <ul style="list-style-type: none"> <li>- monipuolinen tarjonta uudessa nuorisotilassa (ennaltaehkäisevä nuorisotyö)</li> <li>- Ohjaamo-hanke</li> <li>- yhteistyöverkostojen vahvistaminen</li> <li>- yhteisten toimintamallien luominen verkostojen kanssa</li> <li>- koulunuorisotyö</li> <li>- alle 21-vuotiaiden liikunnan tukeminen</li> <li>- omaehtoisten nuorisoryhmien tuleminen</li> <li>- yksilöohjauksen prosessin kehittäminen ja mallien luominen</li> <li>- päihdevalistuksen mallin kehittäminen ja toteutus</li> <li>- työntekijöiden koulutus ja vertaisoppiminen</li> </ul> | x                  | x | x | x |
| Liikuntatoimi                 | Terveyttä ja mielekästä elämää edistävä liikunta          | <ul style="list-style-type: none"> <li>- monipuolinen ja kattava liikuntatarjonta</li> <li>- liikuntapaikkojen kunnossapidosta huolehtiminen yhdessä verkostojen kanssa; liikuntapaikkojen kunnossapidon suunnitelmat</li> <li>- yhteistyön vahvistaminen seurojen ja järjestöjen kanssa; järjestöfoorumi kaksi kertaa vuodessa, järjestökirje ajankohtaisista asioista</li> <li>- henkilökunnan kouluttaminen ja osaamisen vahvistaminen</li> <li>- liikuntaneuvonnan ja liikuntavälineiden lainauksen markkinointi kuntalaisille</li> </ul>  | x                  | x | x | x |

|              |  |   |   |   |   |   |
|--------------|--|---|---|---|---|---|
| Nuorisotoimi | Nuorten työelämä-taitojen sekä digitaalisen osaamisen kehittäminen | <ul style="list-style-type: none"> <li>- nuorten kesätyöpaikkojen lisääminen</li> <li>- yhteistyön lisääminen yritysten kanssa ja harjoittelupaikkojen lisääminen mestari/kisälli-periaatteella</li> <li>- Ohjaamo-hanke; nuorten digi-kursseja sekä opastusta digitaaliseen toimintaan yhdessä verkostojen kanssa</li> <li>- work pilots -sovelluksen käyttöönotto</li> <li>- henkilökunnan digitaalisen osaamisen vahvistaminen koulutusten avulla</li> <li>- tarkoituksenmukainen ja riittävä laitteisto nuorten käytössä</li> </ul> | x | x | x | x |
|--------------|--|---|---|---|---|---|

| <b>NUORISO- JA LIIKUNTATOIMI</b> | Toteuma         | Budjetti        | Toteuma         |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                  | 2019            | 2019            | 2018            |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>      | <b>-182 148</b> | <b>-127 828</b> | <b>-174 716</b> |
| Myyntituotot                     | 10 343          |                 | 675             |
| Maksutuotot                      | 14 744          | 12 534          | 16 509          |
| Tuet ja avustukset               | 79 254          | 106 125         | 58 404          |
| Vuokratuotot                     | 1 188           | 4 176           | 3 054           |
| Muut toimintatuotot              | 1 188           | 5 776           | 28 298          |
| Valmistus omaan käyttöön         |                 |                 |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>   | <b>105 529</b>  | <b>124 435</b>  | <b>103 885</b>  |
| Palkat ja palkkiot               | -272 007        | -320 789        | -234 157        |
| Henkilösivukulut                 | -79 509         | -96 558         | -64 996         |
| Henkilöstökulut yhteensä         | -351 516        | -417 347        | -299 153        |
| Asiakaspalvelujen ostot          | -360            |                 |                 |
| Muiden palvelujen ostot          | -141 870        | -101 916        | -283 410        |
| Palvelujen ostot                 | -142 230        | -101 916        | -283 410        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat    | -30 454         | -27 315         | -26 510         |
| Avustukset                       | -23 463         | -22 000         | -21 063         |
| Muut toimintakulut               | -40 463         | -44 085         | -33 962         |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>    | <b>-588 126</b> | <b>-612 663</b> | <b>-664 098</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>              | <b>-664 746</b> | <b>-616 056</b> | <b>-734 929</b> |

| <b>Mittarit liikuntatoimi</b>                                    | TP2019                       | TA2019 | TP2018 |
|--|------------------------------|--------|--------|
| Salin vakiovuorojen kävijämäärä                                  | 13 027                       | 12 500 | 12 600 |
| Kunnanmestaruuskilpailut, kpl                                    | 4                            | 3      | 3      |
| Uimahallimatkat, kpl   | 30                           | 30     | 34     |
| Varttuneiden ja työikäisten avoimien liikuntaryhmien kävijämäärä | 2 612<br>kesätoiminta<br>245 | 2 600  | 2 800  |
| Varhaisen tuen liikuntaryhmien määrä                             | 1                            | 1      | 1      |
| Henkilömäärä   | 3                            | 3      | 3      |

|                             |        |        |        |
|-----------------------------|--------|--------|--------|
| Lasten liikunta-leiripäivät |        | 15     | 10     |
| Jaetut avustukset           | 22 900 | 18 000 | 16 000 |
| Nettomenot / asukas         | 129,10 | 39,97  | 55,32  |

| Mittarit nuorisotoimi   | TP2019 | TA2019 | TP2018 |
|---|--------|--------|--------|
| Kerhokäynnit  | 3 000  | 3 000  | 3 700  |
| Leiripäiviä   | 18     | 15     | 460    |
| Nuorten itse järjestämä toiminta (NyCafe-aukioloa/tapahtumaa) | 69     | 45     | 40     |
| Päivänuokkarit / -kerhot lkm                                  | 8      | 2      | 4      |
| Henkilömäärä  | 3,5    | 8      |        |
| Myönnettyt avustukset   | 3 500  | 4 000  | 3 500  |
| Nettomenot / asukas   | 73,78  | 59,81  | 93,88  |

Nuorten osallisuutta on vahvistettu tavoitteiden mukaisesti. Nuorten kasvua ja toimintaa on tuettu monipuolisella toiminnalla. Nuorisotilalla on mm.; mopopajatoimintaa, avointa toimintaa, retkiä, tapahtumia sekä teemallisia tapahtumia. Koulunuorisotyö on järjestelmällistä ja suunnitelmallista. Nuorisotyö on mukana koulun arjessa mm. kerhotoiminnassa. Yksilöohjauksessa on ollut muutamia nuoria tarpeen mukaisesti. Yksilöohjauksen rinnalle on otettu käyttöön syksyllä myös pienryhmätoimintaa. Elämän hallintaa tukemaan toteutettiin peruskoululaisilla Camera Obscura -ohjelma, missä nuorten asenteita ja arvoja tuettiin ja vahvistettiin mm. koulukiusaamisen ja päihteiden käytön suhteen.

Nuorten työelämätaitoja on vahvistettu kesätyöpaikkojen lisäämisellä. Keväällä on otettu käyttöön kioskitoiminta Huutjärven rannalta. Ohjaamotoimintaa on kehitetty ohjaamohankkeen suuntaisesti ja work pilot -sovellus on otettu käyttöön.

Vuoden aikana perustettiin liikuntatoimen organisoima liikuntapalveluiden työryhmä. Ryhmän tarkoituksena on kartoittaa kunnan liikuntapaikkojen kunnostustarpeet, seurata liikuntaa koskevia hankkeita sekä koota liikuntapalveluita koskevaa informaatiota. Nuoria on kannustettu osallistumaan kunnan rahoittamiin ryhmäliikuntamuotoihin sekä tarjoamalla kuntosaliohjausta. Järjestöfoorumit on toteutettu suunnitelman mukaisesti.

Tulosalueen toiminta on ollut tavoitteenasettelun mukaista. Toimintakate v. 2019 on 104 %.

## Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan suunnitelmallista ja tavoitteellista lapsen hoidon, kasvun ja opetuksen muodostamaa kokonaisuutta, jossa painottuu pe-dagogiikka. Varhaiskasvatus on tarkoitettu kaikille alle kouluikäisille lapsille. Vuonna 2019 Pyhtäällä varhaiskasvatusta järjestetään päiväkodeissa, ryhmä-perhepäivähoitona, perhepäivähoitona sekä esiopetusta täydentävänä varhaiskasvatuksena. Varhaiskasvatusta järjestetään sekä kunnallisena että yksityisenä palveluna. Kunnassa on käytössä päivähoiton palveluseteli.

## Ympäristön muutos / trendit

- Henkilöstön rekrytointi vaiheittain uuden varhaiskasvatuslain mukaisesti
- Kansallisen varhaiskasvatuksen tietovaranto Vardan käyttöönotto vaiheittain vuosien 2019-2020 aikana. Varda kerää kunnilta varhaiskasvatuslain määrittelemät tiedot, joilla voidaan mitata varhaiskasvatuksen laatua valtakunnallisella tasolla (jatkuva seuranta ja kehittäminen)

## Keskeiset kehittämisalueet

- Pyhtään kunnan varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden päivitys 1.8.2019 mennessä
- Henkilöstön koulutus ja sitä kautta uuden varhaiskasvatussuunnitelman mukaisen toimintakulttuurin kehittäminen: oppimisympäristöt, lasten osallisuus, pedagoginen työote, tieto- ja viestintäteknologinen osaaminen, arviointi
- Yhteistyön lisääminen opetustoimen sekä lapsi- ja perhepalveluiden kanssa
- Liikunnan ja kielikylpytoiminnan kehittäminen hankkeiden kautta

## PROSESSIT

## Strategianäkökulmat:

A=asiakasnäkökulma, P=prosessit ja rakenteet -näkökulma, T=talousnäkökulma, H=henkilöstönäkökulma

| Tulosyksikkö    | Prosessi                                  | Sitovat tavoitteet  | Strategianäkökulma |   |   |   |
|-----------------|---|---|--------------------|---|---|---|
|                 |   |   | A                  | P | T | H |
| Varhaiskasvatus | Alle kouluikäisten lasten varhaiskasvatus | Varhaiskasvatuspaikka pystytään järjestämään riittävän nopealla aikataululla lain puitteissa ja varhaiskasvatuspalveluja on saatavilla eri palvelumuodoilla | x                  | x | x | x |
| Varhaiskasvatus | Lasten kasvun ja kehityksen tukeminen     | Yhteistyön lisääminen muiden lapsi- ja perhepalveluiden kanssa osallistumalla perhekeskustoimintaan ja sen kehittämiseen.                                   | x                  | x | x | x |



|                 |   |  |   |   |  |   |
|-----------------|---|--|---|---|--|---|
| Varhaiskasvatus | Lasten hoito, kasvun ja kehityksen tukeminen sekä oppimisen edistäminen   | Varhaiskasvatussuunnitelman mukainen toiminta. Pedagogisen dokumentoinnin vahvistaminen sekä tieto- ja viestintä- teknologisen osaamisen lisääminen. | x | x |  | x |
| Varhaiskasvatus | Lasten yksilöllinen, suunnitelmallinen ja tavoitteellinen varhaiskasvatus | Jokaiselle lapselle laaditaan henkilökohtainen varhaiskasvatussuunnitelma. Vasun liitteet tarpeen mukaan.  | x | x |  | x |
| Varhaiskasvatus | Lasten hoito, kasvun ja kehityksen tukeminen sekä oppimisen edistäminen   | Varhaiskasvatuksessa olevan arviointiosaamisen kehittäminen sekä järjestäjä- että ryhmätasoisesti.   |   | x |  | x |

| <b>LASTEN PÄIVÄHOITO</b>       | Toteuma           | Budjetti          | Toteuma           |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                | 2019              | 2019              | 2018              |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>    | <b>-478 053</b>   | <b>-456 861</b>   | <b>-447 433</b>   |
| Myyntituotot                   |                   |                   |                   |
| Maksutuotot                    | 219 878           | 214 000           | 210 700           |
| Tuet ja avustukset             | 7 831             |                   | 10 317            |
| Vuokratuotot                   |                   |                   |                   |
| Muut toimintatuotot            | 567               |                   | 0                 |
| Valmistus omaan käyttöön       |                   |                   |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>228 275</b>    | <b>214 000</b>    | <b>221 017</b>    |
| Palkat ja palkkiot             | -1 060 137        | -990 331          | -1 035 504        |
| Henkilösivukulut               | -300 860          | -298 090          | -290 878          |
| Henkilöstökulut yhteensä       | -1 360 997        | -1 288 421        | -1 326 381        |
| Asiakaspalvelujen ostot        | -25 776           | -10 150           | -37 261           |
| Muiden palvelujen ostot        | -84 836           | -102 500          | -88 798           |
| Palvelujen ostot               | -110 611          | -112 650          | -126 059          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -9 722            | -19 100           | -10 081           |
| Avustukset                     | -848 242          | -1 037 000        | -921 891          |
| Muut toimintakulut             | -7 103            | -500              | -21 876           |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-2 336 676</b> | <b>-2 457 671</b> | <b>-2 406 288</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-2 586 454</b> | <b>-2 700 532</b> | <b>-2 632 704</b> |

| <b>Mittarit</b>  | TP2019     | TA2019      | TP2018        |
|--|------------|-------------|---------------|
| Varhaiskasvatuspaikan saaminen kahdessa viikossa huoltajien/hoitajan työllisyyden/opiskelun vuoksi | 100 %      | 100 %       | 100 %         |
| Varhaiskasvatuksessa olevien lasten lkm / kunnallinen  | 140        | 150         | 154           |
| Varhaiskasvatuksessa olevien lasten lkm / yksityinen   | 93         | 95          | 98            |
| Henkilökunnan lkm vo / lh / avustaja / pph   | 11/17/2/0  | 11/17/2 / 0 | 8/17/4,5/2    |
| Varhaiskasvatuksen arviointityökälyt, esim. asiakaskyselyn toteuttaminen                           | toteutunut | toteutuu    | ei toteutunut |

Kunnan varhaiskasvatussuunnitelma on päivitetty kevään 2019 aikana ja se hyväksyttiin Hyvinvointilautakunnan kokouksessa 3.9.2019.

Henkilökunnalle pidettiin koulutus- ja kehittämispäivät toukokuussa ja elokuussa (vuorohoi-toryhmän työntekijät) 2019 aiheena uusi varhaiskasvatustilaki ja varhaiskasvatussuunnitelman perusteet 2018, Varda (kansallinen tiedonkeruu järjestelmä) sekä vuorohoidon erityis-piirteet.

Arviointiosaamista on kehitetty osallistamalla AVI:n ja OPH:n järjestämiin koulutuksiin. Varhennettu kielenopetus (hanke 2019-2020) on käynnissä Huutjärven koulun esikoulussa sekä esikoulua täydentävässä varhaiskasvatuksessa ja päiväkotijärjestelmä Majakassa 5-vuotiaille lap-sille. Hankkeen yhteydessä on laadittu opas toiminnalliseen kielirikasteiseen opetukseen varhaiskasvatuksessa ja sitä voidaan hyödyntää kaikissa yksiköissämme. Lasten digiosaaminen on lisääntynyt tableteilla pelattavien opetuspelien ja muun digimateri-aalien myötä.

Varhaiskasvatuksen henkilöstö dokumentoi pedagogiikkaa mm. valokuvauksen ja blogikir-joitusten avulla.

Lasten liikuntaa kehitetään edelleen Ilo kasvaa liikkuen-ohjelman puitteissa. Liikunnan vuosikello on laadittu ja liikuntatempauksia on järjestetty varhaiskasvatuksen eri yksiköissä. Yhteistyötä tehdään lapsi- ja perhepalvelutoimijoiden kanssa mm. kehittämällä alueellista perhekeskustoimintaa. Koko perheen perhekahviloita järjestetään viikoittain yhdessä Ter-veystalon, seurakunnan ja MLL:n kanssa.

Tulosalueen toiminta on ollut talousarvion mukainen. Toimintakate 95 %.

Hyvinvointilautakunta kokonaisuus:

| <b>HYVINVOINTILAUTAKUNTA</b>   | Toteuma           | Budjetti          | Toteuma           |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                | 2019              | 2019              | 2018              |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>    | <b>-2 220 467</b> | <b>-1 871 693</b> | <b>-2 067 286</b> |
| Myyntituotot                   | 140 676           | 124 255           | 121 359           |
| Maksutuotot                    | 285 263           | 282 534           | 276 068           |
| Tuet ja avustukset             | 150 181           | 148 625           | 132 239           |
| Vuokratuotot                   | 2 764             | 4 186             | 4 869             |
| Muut toimintatuotot            | 10 271            | 7 786             | 73 400            |
| Valmistus omaan käyttöön       |                   |                   |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>586 391</b>    | <b>563 200</b>    | <b>603 067</b>    |
| Palkat ja palkkiot             | -4 335 353        | -4 291 217        | -4 145 919        |
| Henkilösivukulut               | -1 138 808        | -1 291 327        | -1 058 706        |
| Henkilöstökulut yhteensä       | -5 474 160        | -5 582 543        | -5 204 625        |
| Asiakaspalvelujen ostot        | -309 956          | -486 242          | -332 207          |
| Muiden palvelujen ostot        | -700 812          | -608 020          | -838 080          |
| Palvelujen ostot               | -1 010 768        | -1 094 262        | -1 170 287        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -236 936          | -232 625          | -214 137          |
| Avustukset                     | -871 704          | -1 059 000        | -942 954          |
| Muut toimintakulut             | -79 669           | -67 685           | -79 383           |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-7 673 238</b> | <b>-8 036 115</b> | <b>-7 611 386</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-9 307 314</b> | <b>-9 344 608</b> | <b>-9 075 605</b> |

## 510 Joukkoliikenne

## Ympäristön muutos / trendit

- Henkilöautoilun päästöjä vähennetään mm. verotuksen keinoin: Joukko- ja julkisen liikenteen tarjonnan tulee vastata kysyntään. Myös Pyh-täälle tarvitaan sähköautojen latauspisteitä lähivuosina.

## Keskeiset kehittämisalueet

- Joukko- ja julkisen liikenteen tarjontaa lisätään kysynnän mukaan mm. hyödyntämällä olemassa olevaa koulukuljetuskalustoa
- Parannetaan kesä- ja koulujen loma-ajan joukkoliikenteen palvelutarjontaa budjetin sallimissa rajoissa
- Parannetaan keskeisten pysäkkien laatua (pyöräparkki, valaistus, aika-aulut, katos...)
- Parannetaan joukkoliikennepalvelujen löydettävyyttä Pyhtään kotisi-vuilla

## PROSESSIT

## Strategianäkökulmat:

A=asiakasnäkökulma, P=prosessit ja rakenteet -näkökulma, T=talousnäkökulma,

H=henkilöstönäkökulma

| Tulosyksikkö       | Prosessi  | Sitovat tavoitteet  | Strategianäkökulma |   |   |   |
|--------------------|---|---|--------------------|---|---|---|
|                    |   |   | A                  | P | T | H |
| 510 Joukkoliikenne | Toimivan ja ekotehokkaan yhdyskuntarakenteen kehittäminen | Kuulutaan seudulliseen joukkoliikenneyksikköön, joka mahdollistaa sekä paikallisen että seudullisen joukkoliikenteen pitkäjänteisen kehittämisen. | X                  | X | X |   |
| 510 Joukkoliikenne | Toimivan ja ekotehokkaan yhdyskuntarakenteen kehittäminen | Annetaan palautetta ja kehitysehdotuksia joukkoliikenteen kehittämisestä joukkoliikennejaostolle.   | X                  | X |   |   |

| <b>JOUKKOLIIKENNE</b>          | Toteuma         | Budjetti        | Toteuma         |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                | 2019            | 2019            | 2018            |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>    | <b>-20</b>      |                 |                 |
| Myyntituotot                   |                 |                 |                 |
| Maksutuotot                    |                 |                 |                 |
| Tuet ja avustukset             |                 |                 |                 |
| Vuokratuotot                   |                 |                 |                 |
| Muut toimintatuotot            |                 |                 |                 |
| Valmistus omaan käyttöön       |                 |                 |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> |                 |                 |                 |
| Palkat ja palkkiot             |                 |                 |                 |
| Henkilösivukulut               |                 |                 |                 |
| Henkilöstökulut yhteensä       |                 |                 |                 |
| Asiakaspalvelujen ostot        |                 |                 |                 |
| Muiden palvelujen ostot        | -176 770        | -165 000        | -152 610        |
| Palvelujen ostot               | -176 770        | -165 000        | -152 610        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  |                 |                 |                 |
| Avustukset                     |                 |                 |                 |
| Muut toimintakulut             |                 |                 |                 |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-176 770</b> | <b>-165 000</b> | <b>-152 610</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-176 790</b> | <b>-165 000</b> | <b>-152 610</b> |

| <b>Mittarit</b>                     | TP2019 | TA2019 | TP2018 |
|-------------------------------------|--------|--------|--------|
| Joukkoliikenteen kustannukset, €/as | 34,3   | 34,2   | 29,4   |

### Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Pyhtää kuuluu Kotkan kaupungin henkilökuljetusyksikköön, joka hoitaa joukkoliikenteen tehtävät seudullisesti. Se myös mahdollistaa paikallisen joukkoliikenteen kehittämisen. Kotkan ja Haminan kaupunkien ja Pyhtään kunnan alueella joukkoliikennelain mukaisena seudullisena viranomaisena toimii Kotkan kaupungin teknisen lautakunnan alainen joukkoliikennejaosto. Sen tehtävänä on kuntalain 49 §:n nojalla toimia ja hoitaa yhteistoiminta-alueen henkilöliikenteeseen liittyvät tehtävät.

Henkilökuljetusyksikön kanssa on pidetty vuosipalaverit, joissa on annettu palautetta ja kehitysehdotuksia joukkoliikenteen kehittämisestä.

### Toimintatuotot

Toimintatuotot menevät Kotkan kaupungin henkilökuljetusyksikköön.

### Toimintakulut

Toimintakulut ylittyivät hieman budjetoidusta. Syynä talousarvion suunnitteluvaiheessa arvioidut säästömahdollisuudet eivät toteutuneet.

**TOIMIELIN****TEKNIKKALAUTAKUNTA****TULOSALUE****SUUNNITTELU JA MITTAUS****TOIMINNAN KUVAUS**

521 Suunnittelu  
523 Mittaustoimi

Ympäristön muutos / trendit

- Pyhtään kunta saa hyödynnettyä Sito osaamista ja verkostoa (muut kunnat)
- Järjestelmä (Louhi) kehittyy jatkuvasti, joka aiheuttaa lisäkuluja. Samalla palvelu paranee ja säästöjä syntyy välillisesti, kun asiat on tallennettu ja arkistoitu sähköisesti.

Keskeiset kehittämisaalueet

- Yhteistyön ja sopimusvalvonnan kehittäminen
- Louhi kuntapalvelimen kehittäminen.
- Materiaalin sähköistäminen, sähköiset toimintatavat ja sähköinen aineiston julkaisu.

**PROSESSIT****Strategianäkökulmat:**

A=asiakasnäkökulma, P=prosessit ja rakenteet -näkökulma, T=talousnäkökulma, H=henkilöstönäkökulma

| Tulosyksikkö     | Prosessi   | Sitovat tavoitteet  | Strategianäkökulma |   |   |   |
|------------------|--|---|--------------------|---|---|---|
|                  |  |   | A                  | P | T | H |
| 521Suunnittelu   | Laadukkaan, luonnonläheisen ja väljän asumisen edistäminen | Hallinnon kanssa yhteistyössä varmistetaan, että kunnalla on riittävästi laadukkaita tontteja tarjolla. | x                  | x | x |   |
|                  | Laadukkaan, luonnonläheisen ja väljän asumisen edistäminen | Osallistutaan kaavoituksen kausipalavereihin.   |                    | x |   |   |
| 523 Mittaustoimi | Tonttimarkkinointi   | Ylläpidetään tonttimainontaa ja varausjärjestelmää sähköisessä ja muussa mediassa.                      | x                  | x | x |   |

| <b>SUUNNITTELU JA MITTAUS</b>  | Toteuma        | Budjetti        | Toteuma        |
|--------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
|                                | 2019           | 2019            | 2018           |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>    | <b>-25</b>     |                 |                |
| Myyntituotot                   | 2 484          | 4 600           | 2 885          |
| Maksutuotot                    | -2 400         | 4 000           | 7 008          |
| Tuet ja avustukset             |                |                 |                |
| Vuokratuotot                   |                |                 |                |
| Muut toimintatuotot            |                |                 | 25             |
| Valmistus omaan käyttöön       |                |                 |                |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>84</b>      | <b>8 600</b>    | <b>9 917</b>   |
| Palkat ja palkkiot             |                |                 | -755           |
| Henkilösivukulut               |                |                 | -174           |
| Henkilöstökulut yhteensä       |                |                 | -930           |
| Asiakaspalvelujen ostot        |                |                 |                |
| Muiden palvelujen ostot        | -80 263        | -136 000        | -87 664        |
| Palvelujen ostot               | -80 263        | -136 000        | -87 664        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  |                |                 |                |
| Avustukset                     |                |                 |                |
| Muut toimintakulut             |                |                 |                |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-80 263</b> | <b>-136 000</b> | <b>-88 594</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-80 204</b> | <b>-127 400</b> | <b>-78 677</b> |

| <b>Mittarit</b>           | TP2019 | TA2019 | TP2018 |
|---------------------------|--------|--------|--------|
| Myydyt tontit kpl / vuosi | 1      | 10     | 3      |

### **Sitovien tavoitteiden toteutuminen:**

Tontteja oli riittävästi tarjolla. Asuintonttien kaavoitus Siltakylän keskustaajamaan valmistui. Kaa-voitusasioissa tehdään yhteistyötä hallintopalveluiden kanssa. Tonttimarkkinoinnissa on käytetty sähköistä mediaa.

### **Toimintatuotot**

Toimintatuotot alittuivat suunnitellusta. Syynä vähäinen tonttimyynti ja rakentamisvolyymi.

### **Toimintakulut**

Toimintakulut alittuivat suunnitellusta n. 50 000 €. Syynä rakentamisen vähäisyys sekä pohjakartoitusten, lohkomistoimitusten ja suunnittelun budjetoitua vähäisempi tarve.

## 531 Kiinteistöt

## Ympäristön muutos / trendit

- Yleinen kustannustason nousu, palkat, sähkö, vesi, lämmitys, telepal-velut, vakuutukset, kiinteistönhuolto, yms.
- Vuoden 2018 toimintakulut ovat kasvaneet arvioitua enemmän.
- Kiinteistöjen huoltopalveluiden kilpailutus saattaa lisätä kustannuksia.
- Sisäilmaongelmariski.
- SOTE -rakennukset?
- Vanhasta kunnanvirastosta luopuminen

## Keskeiset kehittämisalueet

- Uuteen kunnanvirastoon muutto sekä uuden toimiston kalustus.
- Vanhan kunnanviraston myynnissä käytetään ammattimaista kiinteistövälittäjää

## PROSESSIT

## Strategianäkökulmat:

A=asiakasnäkökulma, P=prosessit ja rakenteet -näkökulma, T=talousnäkökulma, H=henkilöstönäkökulma

| Tuloyksikkö     | Prosessi   | Sitovat tavoitteet  | Strategianäkökulma |   |   |   |
|-----------------|--|---|--------------------|---|---|---|
|                 |  |   | A                  | P | T | H |
| 531 Kiinteistöt | Tilojen omistaminen ja hallinta                          | Kunnan palvelutuotannon käyttöön tarvittavat kiinteistöt on listattu. Muille on päätetty toimenpiteet.                |                    | x | x |   |
| 531 Kiinteistöt | Tilojen omistaminen ja hallinta                          | Olemassa olevien kiinteistöjen suunnitelmallinen ylläpito.  |                    | x | x |   |
| 531 Kiinteistöt | Tilojen omistaminen ja hallinta                          | Kunnan etujen valvominen maakuntaan siirtyvien/vuokrattavien kiinteistöjen osalta.                                    |                    | x | x |   |
| 531 Kiinteistöt | Tilojen omistaminen ja hallinta                          | Uusien kiinteistötarpeiden osalta mietitään aina tarkoituksenmukaisin vaihtoehto omistamisen ja vuokraamisen välillä. |                    |   | x |   |
| 531 Kiinteistöt | Tilojen käytettävyyden ja arvon säilymisen varmistaminen | Laaditaan jokaiselle kunnan omistamalle kiinteistölle kunnossuunnitelma, jota päivitetään vuosittain.                 |                    | x | x |   |
| 531 Kiinteistöt | Tilojen käytettävyyden ja arvon säilymisen varmistaminen | Kiinteistökatselmuksia pidetään vuosittain vuosikelloperiaatteella.   |                    | x |   |   |
| 531 Kiinteistöt | Tilojen käytettävyyden ja arvon säilymisen varmistaminen | Kiinteistöjen huolto oltava systemaattista, jatkuvaa ja asiantuntevaa, että kiinteistön arvo säilyy.                  |                    | x |   | x |

|                 |  |  |  |   |   |   |
|-----------------|--|--|--|---|---|---|
| 531 Kiinteistöt | Tilojen käytettävyyden ja arvon säilymisen varmistaminen | Varmistetaan huollon ammattitaitoisuus ja motivaatio kuukausipalaverissa kiinteistönhuoltoyhtiön kanssa. |  | x |   |   |
| 531 Kiinteistöt | Tilojen käytettävyyden ja arvon säilymisen varmistaminen | Kilpailutetaan palveluntuottaja kiinteistöjen ja alueiden ylläpidon osalta.                              |  | x | x |   |
| 531 Kiinteistöt | Tilojen käytettävyyden ja arvon säilymisen varmistaminen | Henkilökuntaa informoidaan käyttäjävastuusta.  |  | x |   | x |

| KIINTEISTÖT                    | Toteuma           | Budjetti          | Toteuma         |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
|                                | 2019              | 2019              | 2018            |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>    | <b>1 197 493</b>  | <b>765 632</b>    | <b>926 399</b>  |
| Myyntituotot                   | 4 400             |                   | 30 659          |
| Maksutuotot                    |                   |                   |                 |
| Tuet ja avustukset             |                   |                   |                 |
| Vuokratuotot                   | 348 436           | 361 300           | 343 739         |
| Muut toimintatuotot            | 348 436           | 361 300           | 345 799         |
| Valmistus omaan käyttöön       |                   |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>352 836</b>    | <b>361 300</b>    | <b>376 457</b>  |
| Palkat ja palkkiot             | -92 362           | -91 460           | -81 193         |
| Henkilösivukulut               | -26 018           | -27 443           | -23 052         |
| Henkilöstökulut yhteensä       | -118 379          | -118 903          | -104 245        |
| Asiakaspalvelujen ostot        |                   | -400              |                 |
| Muiden palvelujen ostot        | -732 084          | -619 930          | -548 357        |
| Palvelujen ostot               | -732 084          | -620 330          | -548 357        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -282 313          | -303 360          | -295 694        |
| Avustukset                     |                   |                   |                 |
| Muut toimintakulut             | -23 184           | -7 800            | -24 232         |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-1 155 960</b> | <b>-1 050 393</b> | <b>-972 527</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>394 369</b>    | <b>76 539</b>     | <b>330 330</b>  |

| Mittarit   | TP2019 | TA2019 | TP2018 |
|--|--------|--------|--------|
| <b>Sis.palvelutuotannon tarvitsemat kiinteistöt (21 552 m<sup>2</sup>)</b>   |        |        |        |
| Kustannukset €/m <sup>2</sup> /kk (Toimintakulut, poistot ja arvonalentumiset)   | 7,03   | 5,85   | 5,91   |
| Ylläpitokustannukset €/m <sup>2</sup> /kk (sis. toimintakulut, lämmitys, sähkö, vesi, ulkoalueiden hoito, siivous, vakuutukset, valvonta, pienet korjauskust., esim.ikkunoiden rikkoontumiset yms) | 4,47   | 3,72   | 3,76   |
| Poistot €/m <sup>2</sup> /kk   | 2,56   | 2,1    | 1,75   |



## Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Kiinteistöt on salkutettu sisäisen palvelutuotannon tarvitsemiin kiinteistöihin ja muihin kiinteistöihin. Kiinteistöhuoltoa valvottiin jatkuvasti. Lisäksi toimijan kanssa pidettiin seurantapalaveri kuukausittain ja viikoittain, jossa kehitettiin palveluntuottajan toimintaa ja pyrittiin varmistamaan huollon ammattitaitoisuus sekä motivaatio. PTS suunnitelmia päivitettiin kunnan kiinteistöistä.

Kilpailutettiin palveluntuottaja kiinteistöjen huollon osalta.

Kunnan etujen valvominen maakuntaan siirtyvien/vuokrattavien kiinteistöjen osalta ei tullut ajan kohtaiseksi, koska sote -uudistus kaatui ja samalla maakuntien tilakeskus.

## Toimintatuotot

Toimintatuoton alittuivat hieman suunnitellusta.

## Toimintakulut

Toimintakulut ylittyivät budjetoidusta n. 100 000 €:lla. Syinä olivat Huutjärven koulun budjetoimat-  
tomat korjauskustannukset, kuten kotitalousluokan lattia, liikuntasalin puku- ja pesuhuoneiden kos-  
teusvauriokorjaukset ja esikoulun pyykkihuoltotilan rakentaminen.

## TOIMIELIN

## TEKNIKKALAUTAKUNTA

## TULOSALUE

## KUNNALLISTEKNIikka

## TOIMINNAN KUVAUS

|     |                             |
|-----|-----------------------------|
| 541 | Liikenneväylät              |
| 551 | Yleiset alueet              |
| 561 | Liikuntapaikat              |
| 565 | Jätehuolto                  |
| 566 | Konekeskus                  |
| 567 | Varasto                     |
| 568 | Kunnallistekniikka hallinto |

### Ympäristön muutos / trendit

- Yleinen kustannustason nousu.
- Vuoden 2018 toimintakulut ovat kasvaneet arvioitua enemmän.
- Uusien kaavoitettujen alueiden sekä uusien palvelupisteiden myötä yl-läpidettävä määrä lisääntyy ja kustannukset kasvavat.
- Alueiden ylläpitopalveluiden kilpailutus saattaa lisätä kustannuksia.
- Alueiden hoidon tasovaatimusten nousu kasvattaa kustannuksia.  
Esim. risujen kerääminen.
- Velvoitetyöllistettyjen määrä kasvanut vuosittain

### Keskeiset kehittämisalueet

- Katujen, vesihuollon, hulevesihuollon, parkkipaikkojen, yms. rakentaminen
- Huutjärven uimarannan rakentamisen II –vaihe
- Motellinrannan ratapuiston rakentamisen käynnistäminen
- Peruskorjataan olemassa olevat laiturit (Kaunissaari)
- Lainelantien salakaatopaikka

## PROSESSIT

### Strategianäkökulmat:

A=asiakasnäkökulma, P=prosessit ja rakenteet -näkökulma, T=talousnäkökulma, H=henkilöstönäkökulma

| Tulosyksikkö       | Prosessi   | Sitovat tavoitteet  | Strategianäkökulma |   |   |   |
|--------------------|--|---|--------------------|---|---|---|
|                    |  |   | A                  | P | T | H |
| Kunnallistekniikka | Laadukkaan, luonnonläheisen ja väljän asumisen edistäminen | Tekniikkalautakunta ilmoittaa vuosittaisen tonttitarpeensa hallinnolle.   |                    | x |   |   |
|                    | Laadukkaan, luonnonläheisen ja väljän asumisen edistäminen | Tekniikkalautakunta ohjaa kaavoitusta toimialueeseensa liittyvien asioiden osalta kaavoituksen kuukausipalaverissa siten, että kaavoitusvaiheessa huomioidaan viihtyisyyden varmistamiseksi tarvittavat yleiset alueet, viheralueet, yms. ympäristörakenteet. |                    | x |   |   |
|                    | Laadukkaan, luonnonläheisen ja väljän asumisen edistäminen | Kaavoitusvaiheessa päätetään toteutustaso ja resurssit.   | x                  |   | x |   |
|                    | Laadukkaan, luonnonläheisen ja väljän asumisen edistäminen | Kunnallistekniikan ja ympäristörakentaminen tehdään valmiiksi ennen tonttimarkkinoinnin käynnistämistä, jotta asuinalueet ovat houkuttelevia tontin ostajien kannalta.  | x                  | x |   |   |
|                    | Toimivan ja ekotehokkaan yhdyskuntarakenteen kehittäminen  | Tekniikkalautakunta pyrkii osaltaan ohjaamaan kaavoitusta tiivistämään yhdyskuntarakennetta ja hyödyntämään olemassa olevaa infraa.   |                    | x |   |   |
|                    | Toimivan ja ekotehokkaan yhdyskuntarakenteen kehittäminen  | Joukkoliikennettä kehitetään seudullisesti.   | x                  | x |   |   |
|                    | Toimivan ja ekotehokkaan yhdyskuntarakenteen kehittäminen  | Edistetään uusiutuvien energiamuotojen ja energiatehokkaiden ratkaisujen käyttöönottoa.   | x                  | x | x |   |
|                    | Vastuullinen ympäristöstä huolehtiminen                    | Kunnan jätehuoltotehtävät on siirretty Kymenlaakson Jäte Oy:lle.  | x                  | x | x |   |
|                    | Vastuullinen ympäristöstä huolehtiminen                    | Kehitetään systemaattisesti Kymenlaakson Jäte Oy:n toimintaa.   | x                  | x |   |   |
|                    | Vastuullinen ympäristöstä huolehtiminen                    | Sopimusperusteisen jätteenkuljetuksen toimintaa valvoo Kymen Jätelautakunta   | x                  | x |   |   |

| <b>KUNNALLISTEKNIikka</b>      | Toteuma         | Budjetti        | Toteuma         |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                | 2019            | 2019            | 2018            |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>    | <b>-34 541</b>  | <b>-23 914</b>  | <b>-18 602</b>  |
| Myyntituotot                   | 38 988          | 400             | 50 814          |
| Maksutuotot                    | 452             |                 | 583             |
| Tuet ja avustukset             | 4 204           | 800             | 13 185          |
| Vuokratuotot                   | 19 801          | 13 700          | 17 390          |
| Muut toimintatuotot            | 298 319         | 368 700         | 205 238         |
| Valmistus omaan käyttöön       |                 |                 |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>341 963</b>  | <b>369 900</b>  | <b>269 821</b>  |
| Palkat ja palkkiot             | -77 506         | -63 497         | -82 242         |
| Henkilösivukulut               | -19 371         | -19 113         | -19 980         |
| Henkilöstökulut yhteensä       | -96 877         | -82 609         | -102 221        |
| Asiakaspalvelujen ostot        |                 |                 |                 |
| Muiden palvelujen ostot        | -641 614        | -709 050        | -541 218        |
| Palvelujen ostot               | -641 614        | -709 050        | -541 218        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -76 915         | -41 690         | -96 057         |
| Avustukset                     | -25 526         | -32 000         | -32 962         |
| Muut toimintakulut             | -711            | -500            | -1 232          |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-841 641</b> | <b>-865 849</b> | <b>-773 690</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-534 219</b> | <b>-519 863</b> | <b>-522 470</b> |

| <b>Mittarit</b>              | TP2019 | TA2019 | TP2018 |
|------------------------------|--------|--------|--------|
| Kaavatiet kunnossapito m     | 42 920 | 42 920 | 42 920 |
| Raitit kunnossapito m        | 8 670  | 8 670  | 8 670  |
| Yleisiä teitä m              | 81 714 | 81 714 | 81 714 |
| Sillat kpl                   | 5      | 5      | 5      |
| Yksityistie km               | 265    | 265    | 265    |
| Avustettavat tiehoitokunnat  | 56     | 56     | 56     |
| Avustettavat yksityistiet km | 140    | 140    | 140    |
| Yksityistieavustus €/km      | 214    | 214    | 214    |

### Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Kaavoituksessa on tehty yhteistyötä hallintopalveluiden kanssa. Tontteja oli riittävästi.

Alueiden hoitoa valvottiin jatkuvasti. Lisäksi toimijan kanssa pidettiin seurantapalaveri kuukausittain ja valvojan kanssa viikoittain. Seurantapalavereissa tarkasteltiin toiminnan kehittämismahdollisuuksia ja niiden toteutumista.

Kilpailutettiin palveluntuottaja alueiden ylläpidon osalta, mutta tarjoukset hylättiin pakottavin ja harkinnanvaraisin perustein.

Ympäristöstä huolehdittiin yhdessä kumppaneiden kanssa.

Uusien asuinalueiden rakentamisia ei aloitettu.

### Toimintatuotot

Toimintatuotot alittuivat hieman suunnitellusta. Syynä vähäinen tonttikauppa.

### Toimintakulut

Toimintakulut alittuivat hieman suunnitellusta.

## 570 Aluelämpöverkosto

## Ympäristön muutos / trendit

- Toiminta on vaihtelevaa ja arvaamatonta, koska tulot ja menot riippuvat talven lämpötiloista.
- Ilmaston lämpeneminen vähentää tuloja ja siten aiheuttaa hinnan korotuspainetta.
- Riskinä liittyjien väheneminen (lämmitysmuodon vaihtajat maalämpö- ja ilmalämpöpumput)

## Keskeiset kehittämisalueet

- Aluelämpöverkoston myynti

## PROSESSIT

**Strategianäkökulmat:**

A=asiakasnäkökulma, P=prosessit ja rakenteet -näkökulma, T=talousnäkökulma, H=henkilöstönäkökulma

| Tuloyksikkö           | Prosessi  | Sitovat tavoitteet  | Strategianäkökulma |   |   |   |
|-----------------------|---|---|--------------------|---|---|---|
|                       |   |   | A                  | P | T | H |
| 570 Aluelämpöverkosto | Toimivan ja ekotehokkaan yhdyskuntarakenteen kehittäminen | Tekniikkalautakunta pyrkii osaltaan ohjaamaan kaavoitusta tiivistämään yhdyskuntarakennetta ja hyödyntämään olemassa olevaa infraa. |                    | x | x |   |
| 570 Aluelämpöverkosto | Toimivan ja ekotehokkaan yhdyskuntarakenteen kehittäminen | Edistetään uusiutuvien energiamuotojen ja energiatehokkaiden ratkaisujen käyttöönottoa.   | x                  |   | x |   |
| 570 Aluelämpöverkosto | Toimivan ja ekotehokkaan yhdyskuntarakenteen kehittäminen | Kaukolämmön jakelu keskeytyksittä   | x                  | x |   |   |

| ALUEELLINEN LÄMPÖLAITOS        | Toteuma         | Budjetti        | Toteuma         |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                | 2019            | 2019            | 2018            |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>    | <b>144 415</b>  | <b>168 000</b>  | <b>143 080</b>  |
| Myyntituotot                   | 210 103         | 245 000         | 193 269         |
| Maksutuotot                    |                 |                 |                 |
| Tuet ja avustukset             |                 |                 |                 |
| Vuokratuotot                   | 8 200           | 8 011           | 9 600           |
| Muut toimintatuotot            | 8 200           | 8 011           | 9 600           |
| Valmistus omaan käyttöön       |                 |                 |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>218 303</b>  | <b>253 011</b>  | <b>202 869</b>  |
| Palkat ja palkkiot             | -8 834          | -8 314          | -8 354          |
| Henkilösivukulut               | -2 360          | -2 502          | -2 310          |
| Henkilöstökulut yhteensä       | -11 194         | -10 816         | -10 664         |
| Asiakaspalvelujen ostot        |                 |                 |                 |
| Muiden palvelujen ostot        | -10 412         | -12 000         | -8 682          |
| Palvelujen ostot               | -10 412         | -12 000         | -8 682          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -280 556        | -314 900        | -277 057        |
| Avustukset                     |                 |                 |                 |
| Muut toimintakulut             |                 |                 |                 |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-302 162</b> | <b>-337 716</b> | <b>-296 403</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>60 555</b>   | <b>83 295</b>   | <b>49 547</b>   |

| Mittarit                    | TP2019 | TA2019 | TP2018 |
|-----------------------------|--------|--------|--------|
| Lämmityskatkot              | 0      | 0      | 0      |
| Liittyneet kiinteistöt yht. | 24     | 24     | 23     |

#### Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Kaukolämpöä toimitettiin keskeytyksittä. Yksi uusi kiinteistö liittyi asiakkaaksi ja yksi liittyjä irtisanoutui.

#### Toimintatuotot

Toimintatuotot alittuivat suunnitellusta. Syynä lauha talvi.

#### Toimintakulut

Toimintakulut alittuvat suunnitellusta. Syynä lauha talvi.

## TOIMINNAN KUVAUS

228 Ruokapalvelu

229 Siivous

## Ympäristön muutos / trendit

- Yleinen kustannustason nousu, palkat ja elintarvikkeet.
- Keittiön laitekannan uusimisella mahdollista pienentää energian, veden ja puhdistusaineiden kulutusta.
- Maakuntauudistus tuo muutoksia hankintoihin. Hankinnat KL-kuntahankintojen kilpailuttamina (Hankinta Taitoan rooli hankinnoissa poistuu)
- Elintarvikkeiden hintojen kohoaminen aiheuttaa kehittämistarvetta: tuotesorttimentti, ruokahävikki. Tarjotaanko monipuolista vai sitä mitä lapset varmasti syövät.

## Keskeiset kehittämisalueet

- Ylijäämäruuan myynti henkilöstölle.
- Hiilijalanjalan pienentäminen raaka-aine valinnoilla, hukan vähentämisellä.
- Henkilöstö

## PROSESSIT

**Strategianäkökulmat:**

A=asiakasnäkökulma, P=prosessit ja rakenteet -näkökulma, T=talousnäkökulma, H=henkilöstönäkökulma

| Tulosyksikkö     | Prosessi   | Sitovat tavoitteet   | Strategianäkökulma |   |   |   |
|------------------|--|--|--------------------|---|---|---|
|                  |  |  | A                  | P | T | H |
| 228 Ruokapalvelu | Tasapainoisen ja terveellisen ruokailun mahdollistaminen | Suositaan kotimaisia raaka-aineita kunnan eri toiminnoissa, myös kumppanuusyhteisöt (suositus/ohje). | x                  | x | x |   |
| 228 Ruokapalvelu | Tasapainoisen ja terveellisen ruokailun mahdollistaminen | Yhteistyön kehittäminen ruokaja siivouspalvelujen toimijoiden kesken.                                |                    | x | x | x |
| 228 Ruokapalvelu | Tasapainoisen ja terveellisen ruokailun mahdollistaminen | Ruokapalvelutoimittajien palaveri vähintään kerran vuodessa.   |                    | x | x |   |

| <b>RUOKAPALVELUT JA SIIVOUS</b> | Toteuma         | Budjetti        | Toteuma         |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                 | 2019            | 2019            | 2018            |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>     | <b>774 538</b>  | <b>808 702</b>  | <b>779 970</b>  |
| Myyntituotot                    | 39 509          | 38 000          | 42 726          |
| Maksutuotot                     |                 |                 |                 |
| Tuet ja avustukset              | 6 504           |                 | 10 645          |
| Vuokratuotot                    |                 |                 |                 |
| Muut toimintatuotot             | 3 038           | 4 000           | 2 590           |
| Valmistus omaan käyttöön        |                 |                 |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>  | <b>49 051</b>   | <b>42 000</b>   | <b>55 961</b>   |
| Palkat ja palkkiot              | -438 215        | -439 626        | -453 162        |
| Henkilösivukulut                | -124 145        | -131 126        | -126 926        |
| Henkilöstökulut yhteensä        | -562 360        | -570 752        | -580 088        |
| Asiakaspalvelujen ostot         |                 |                 |                 |
| Muiden palvelujen ostot         | -61 087         | -39 250         | -40 321         |
| Palvelujen ostot                | -61 087         | -39 250         | -40 321         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -192 504        | -202 200        | -196 124        |
| Avustukset                      |                 |                 |                 |
| Muut toimintakulut              | -1 665          | -800            | -1 357          |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>   | <b>-817 616</b> | <b>-813 002</b> | <b>-817 891</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>             | <b>5 973</b>    | <b>37 700</b>   | <b>18 040</b>   |

| <b>Mittarit</b>                                 | TP2019  | TA2019  | TP2018  |
|---|---------|---------|---------|
| Ateriasuoritteet/vuosi                          | 171 951 | 175 000 | 168 000 |
| Toimintapäiviä/ vuosi                           | 259     | 259     | 250     |
| Ruokapalvelut toimintakulut<br>€/toimintapäivä  | 2061    | 2 016   | 2 072   |
| Ruokapalvelut toimintatuotot<br>€/toimintapäivä | 189     | 162     | 195     |
| Siivous toimintakulut<br>€/toimintapäivä        | 1085    | 1 122   | 1 199   |
| Asiakastyytyväisyys (1-5)                       | -       | 3       | 3,2     |

### **Sitovien tavoitteiden toteutuminen:**

Kotimaiset raaka-aineet ovat käytössä tuotannossa.

Yhteistyö ruoka- ja siivouspalvelu toimijoiden kesken organisoitu uudelleen.

Ruokapalvelutoimittajien kanssa tapaamisia vuoden aikana tapahtumissa ja messuilla.

Tasapainoisen ja terveellisen aterian mahdollistamiseksi on kilpailutettu ruokien ja tarvikkeiden kuljetuspalvelu sekä osallistuttu elintarvikkeiden ja non-food tuotteiden kilpailutukseen.

Henkilöstölle järjestetty koulutusta siivousmenetelmistä sekä itsepuolustuksesta.

### **Toimintatuotot**

Toimintatuotot ylittyivät hieman suunnitellusta.

### **Toimintakulut**

Toimintakulut ylittyivät hieman suunnitellusta.

## 611 Rakennusvalvonta

## Ympäristön muutos / trendit

- Rakennusvalvonta on siirtynyt kokonaisuudessaan sähköiseen toimin-tamalliin
- Rakennusjärjestyksen uusiminen
- MRL:n kokonaisuudistus
- Arkiston muuttaminen sähköiseen muotoon

## Keskeiset kehittämisalueet

- Rohkaistaan kuntalaisia käyttämään sähköisiä palveluita rakennusluvan hakemisessa.
- Arkiston skannaus
- Sähköiset toimintatavat
- Rakennusvalvontataksan tarkistaminen vuosittain

## PROSESSIT

**Strategianäkökulmat:**

A=asiakasnäkökulma, P=prosessit ja rakenteet -näkökulma, T=talousnäkökulma, H=henkilöstönäkökulma

| Tuloyksikkö          | Prosessi                            | Sitovat tavoitteet   | Strategianäkökulma |   |   |   |
|----------------------|-------------------------------------|--|--------------------|---|---|---|
|                      |                                     |  | A                  | P | T | H |
| 611 Rakennusvalvonta | Sähköinen asiointi                  | Kehitetään sähköisen asioinnin käyttöä. Edistetään asiakkaita siirtymään käyttämään sähköisiä palveluita. Parannetaan käyttöarkiston laatua skannaamalla vanhoja lupa-asiakirjoja.               | x                  | x | x |   |
| 611 Rakennusvalvonta | Sähköiset työkalut                  | Vakiinnutetaan uusien rakennusten sähköinen merkintä. Parannetaan kunnan rekisteriaineistoa mittaustiedon avulla   | x                  | x | x |   |
| 611 Rakennusvalvonta | Yhteistoiminta lähikuntien kanssa   | Pidetään säännöllisesti kokouksia lähikuntien rakennusvalvontaviranomaisten kanssa. Keskustellaan toimialan ajankohtaisista asioista. Pohditaan yhdessä/tehdään linjaratkaisuja lupaharkinnoissa |                    | x |   | x |
| 611 Rakennusvalvonta | Hyvien toimintatapojen käyttöönotto | Haetaan yhteistyössä lähikuntien kanssa hyväksi havaittuja toimintatapoja ja sovelletaan niitä toimintaan  |                    | x |   | x |



| <b>RAKENNUSVALVONTA</b>        | Toteuma        | Budjetti        | Toteuma         |
|--------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|
|                                | 2019           | 2019            | 2018            |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>    | <b>-6 559</b>  | <b>-8 494</b>   | <b>-10 118</b>  |
| Myyntituotot                   |                |                 |                 |
| Maksutuotot                    | 35 998         | 41 200          | 61 575          |
| Tuet ja avustukset             |                |                 | 7 244           |
| Vuokratuotot                   |                |                 |                 |
| Muut toimintatuotot            |                |                 |                 |
| Valmistus omaan käyttöön       |                |                 |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>35 998</b>  | <b>41 200</b>   | <b>68 819</b>   |
| Palkat ja palkkiot             | -55 862        | -58 776         | -61 307         |
| Henkilösivukulut               | -15 632        | -17 692         | -16 496         |
| Henkilöstökulut yhteensä       | -71 494        | -76 468         | -77 804         |
| Asiakaspalvelujen ostot        |                |                 |                 |
| Muiden palvelujen ostot        | -22 283        | -30 300         | -39 497         |
| Palvelujen ostot               | -22 283        | -30 300         | -39 497         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -70            | -1 000          | -135            |
| Avustukset                     |                |                 |                 |
| Muut toimintakulut             | -844           | -2 400          | -381            |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-94 692</b> | <b>-110 168</b> | <b>-117 816</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-65 253</b> | <b>-77 462</b>  | <b>-59 115</b>  |

| <b>Mittarit</b>          | TP2019 | TA2019 | TP2018 |
|--------------------------|--------|--------|--------|
| Aloituskokous            | 4      | 10     | 11     |
| Rakennusluvat            | 84     | 150    | 113    |
| Loppukatselmukset        | 71     | 120    | 76     |
| Suoritettut katselmukset | 70     | 150    | 122    |

### Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

#### Toimintatuotot

Toimintatuotot alittuivat hieman suunnitellusta. Syynä budjetoitua vähäisempi rakennuslupakysyntä.

#### Toimintakulut

Toimintakulut alittuivat suunnitellusta. Syynä budjetoitua vähäisempi ostopalvelujen tarve budjetoitua vähäisemmän rakennuslupakysynnän vuoksi.

## 620 Palo- ja pelastustoimi

Ympäristön muutos / trendit

- Maakuntaudistuksen aiheuttamat mahdolliset muutokset?

Keskeiset kehittämisalueet

- Yhteistyön ja sopimusvalvonnan kehittäminen

## PROSESSIT

**Strategianäkökulmat:**

A=asiakasnäkökulma, P=prosessit ja rakenteet -näkökulma, T=talousnäkökulma,  
H=henkilöstönäkökulma

| Tulosyksikkö               | Prosessi | Sitovat tavoitteet                          | Strategianäkökulma |   |   |   |
|----------------------------|----------|---|--------------------|---|---|---|
|                            |          |   | A                  | P | T | H |
| 620 Palo- ja pelastustoimi |          | Yhteistyön ja sopimusvalvonnan kehittäminen |                    |   |   |   |

| <b>PALO- JA PELASTUSTOIMI</b>  | Toteuma         | Budjetti        | Toteuma         |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                | 2019            | 2019            | 2018            |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>    |                 |                 |                 |
| Myyntituotot                   |                 |                 |                 |
| Maksutuotot                    |                 |                 |                 |
| Tuet ja avustukset             |                 |                 |                 |
| Vuokratuotot                   |                 |                 |                 |
| Muut toimintatuotot            |                 |                 |                 |
| Valmistus omaan käyttöön       |                 |                 |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> |                 |                 |                 |
| Palkat ja palkkiot             |                 |                 |                 |
| Henkilösivukulut               |                 |                 |                 |
| Henkilöstökulut yhteensä       |                 |                 |                 |
| Asiakaspalvelujen ostot        |                 |                 |                 |
| Muiden palvelujen ostot        | -377 986        | -388 000        | -376 202        |
| Palvelujen ostot               | -377 986        | -388 000        | -376 202        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  |                 |                 |                 |
| Avustukset                     |                 |                 |                 |
| Muut toimintakulut             |                 |                 |                 |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-377 986</b> | <b>-388 000</b> | <b>-376 202</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-377 986</b> | <b>-388 000</b> | <b>-376 202</b> |

| <b>Mittarit</b>                     | TP2019 | TA2019 | TP2018 |
|-------------------------------------|--------|--------|--------|
| Pelastustoiminta kustannukset, €/as | 73     | 73     | 71,5   |

**Sitovien tavoitteiden toteutuminen:**

Pyhtään kunnan viranomaistehtäviä on hoitanut Kymenlaakson Pelastuslaitos.

**Toimintatuotot**

Toimintatuottoja ei ole.

**Toimintakulut**

Palo- ja pelastustoimen toimintakulut alittuivat hieman suunnitellusta.

**TOIMIELIN****TEKNIKKALAUTAKUNTA****TULOSALUE****YMPÄRISTÖTERVEYDEN HUOLTO JA YMPÄRISTÖNSUOJELU****TOIMINNAN KUVAUS**

3710 Yleinen terveysvalvonta ja ympäristönsuojelu

3711 Eläinlääkintähuolto

Ympäristön muutos / trendit

- Maakuntauudistuksen aiheuttamat mahdolliset muutokset?

Keskeiset kehittämisalueet

- Yhteistyön ja sopimusvalvonnan kehittäminen
- Vuosipalaverien pitäminen

**PROSESSIT****Strategianäkökulmat:**

A=asiakasnäkökulma, P=prosessit ja rakenteet -näkökulma, T=talousnäkökulma, H=henkilöstönäkökulma

| Tulosyksikkö                                     | Prosessi                                | Sitovat tavoitteet   | Strategianäkökulma |   |   |   |
|--|---|--|--------------------|---|---|---|
|  |   |  | A                  | P | T | H |
| 371 Ympäristöterveydenhuolto ja ympäristöterveys | Vastuullinen ympäristöstä huolehtiminen | Pyhtään kunnan viranomaistehtävät hoitaa Kotkan kaupungin Ympäristökeskus.       | x                  | x |   |   |
| 371 Ympäristöterveydenhuolto ja ympäristöterveys | Vastuullinen ympäristöstä huolehtiminen | Annetaan palautetta ja kehitetään Kotkan kaupungin Ympäristökeskusten toimintaa. | x                  | x | x |   |

| YMPÄRISTÖTERV.HUOLTO JA YMP.SUOJELU | Toteuma         | Budjetti        | Toteuma         |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                     | 2019            | 2019            | 2018            |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>         |                 |                 |                 |
| Myyntituotot                        |                 |                 |                 |
| Maksutuotot                         |                 |                 |                 |
| Tuet ja avustukset                  |                 |                 |                 |
| Vuokratuotot                        |                 |                 |                 |
| Muut toimintatuotot                 |                 |                 |                 |
| Valmistus omaan käyttöön            |                 |                 |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>      |                 |                 |                 |
| Palkat ja palkkiot                  |                 |                 |                 |
| Henkilösivukulut                    |                 |                 |                 |
| Henkilöstökulut yhteensä            |                 |                 |                 |
| Asiakaspalvelujen ostot             |                 |                 |                 |
| Muiden palvelujen ostot             | -138 646        | -141 000        | -150 763        |
| Palvelujen ostot                    | -138 646        | -141 000        | -150 763        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat       |                 |                 |                 |
| Avustukset                          |                 |                 |                 |
| Muut toimintakulut                  |                 |                 |                 |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>       | <b>-138 646</b> | <b>-141 000</b> | <b>-150 763</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                 | <b>-138 646</b> | <b>-141 000</b> | <b>-150 763</b> |

| Mittarit   | TP2019 | TA2019 | TP2018 |
|--|--------|--------|--------|
| Ympäristöterveyden huollon ja ympäristönsuojelun kustannukset €/as | 27     | 27     | 29     |

#### Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Pyhtään kunnan viranomaistehtäviä on hoitanut Kotkan kaupungin Ympäristökeskus.

#### Toimintatuotot

Toimintatuottoja ei ole.

#### Toimintakulut

Toimintakulut toteutuivat suunnitellusti.

TEKNIKKALAUTAKUNTA KOKONAISUUS

| TEKNIKKALAUTAKUNTA             | Toteuma           | Budjetti          | Toteuma           |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                | 2019              | 2019              | 2018              |
| <b>SISÄISET TILIT NETTO</b>    | <b>2 075 301</b>  | <b>1 709 926</b>  | <b>1 820 729</b>  |
| Myyntituotot                   | 295 484           | 288 000           | 320 354           |
| Maksutuotot                    | 34 050            | 45 200            | 69 167            |
| Tuet ja avustukset             | 10 708            | 800               | 31 074            |
| Vuokratuotot                   | 376 438           | 383 011           | 370 728           |
| Muut toimintatuotot            | 657 993           | 742 011           | 563 252           |
| Valmistus omaan käyttöön       |                   |                   |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b> | <b>998 234</b>    | <b>1 076 011</b>  | <b>983 846</b>    |
| Palkat ja palkkiot             | -672 778          | -661 672          | -687 014          |
| Henkilösivukulut               | -187 527          | -197 876          | -188 938          |
| Henkilöstökulut yhteensä       | -860 305          | -859 548          | -875 952          |
| Asiakaspalvelujen ostot        |                   | -400              |                   |
| Muiden palvelujen ostot        | -2 241 144        | -2 240 530        | -1 945 315        |
| Palvelujen ostot               | -2 241 144        | -2 240 930        | -1 945 315        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -832 358          | -863 150          | -865 066          |
| Avustukset                     | -25 526           | -32 000           | -32 962           |
| Muut toimintakulut             | -26 403           | -11 500           | -27 201           |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>  | <b>-3 985 736</b> | <b>-4 007 128</b> | <b>-3 746 496</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>            | <b>-912 200</b>   | <b>-1 221 191</b> | <b>-941 921</b>   |

| INVESTOINTIMENOT   | TOTEUTUMA | MUUTETTU | ALKUPERÄINEN | ERO    |
|--|-----------|----------|--------------|--------|
|  | 2019      | TA       | TA           | %      |
| <b>601129 Munapirtin vesihuolto</b>  |           |          |              |        |
| Investointitulot   |           |          | 2 015 000    |        |
| Investointimenot   | -16 390   | -20 000  | -2 015 000   | 18,1   |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -16 390   | -20 000  |              | 18,1   |
| <b>601130 Vesiosuuskuntien avustukset</b>                                  |           |          |              |        |
| Investointimenot   | -5 651    | -20 000  | -30 000      | 71,7   |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -5 651    | -20 000  | -30 000      | 71,7   |
| <b>601173 Munapirtin vesihuolto 2020</b>                                   |           |          |              |        |
| Investointimenot   | -7 046    |          |              |        |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -7 046    |          |              |        |
| <b>Aineettomat oikeudet</b>  |           |          |              |        |
| Investointitulot   |           |          | 2 015 000    |        |
| Investointimenot   | -29 087   | -40 000  | -2 045 000   | 27,3   |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -29 087   | -40 000  | -30 000      | 27,3   |
| <b>654337 Motellinrannan kunn.tekniikka 2017</b>                           |           |          |              |        |
| Investointimenot   |           |          | -2 500       |        |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -2 500       |        |
| <b>654345 Pappilantien hulevesijärj perusk 2017</b>                        |           |          |              |        |
| Investointimenot   |           |          | -100         |        |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -100         |        |
| <b>654355 Kaunissaaren satama-alueen kunn 2017</b>                         |           |          |              |        |
| Investointimenot   |           |          | -5 000       |        |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -5 000       |        |
| <b>654541 KALARANNANTIEN PUTKISIIRTO 2018</b>                              |           |          |              |        |
| Investointitulot   | 64 000    |          |              |        |
| Kaikki NETTO yhteensä  | 64 000    |          |              |        |
| <b>654543 MOTELLINRANNAN KUNN.TEKNIikka 2018</b>                           |           |          |              |        |
| Investointitulot   | 10 520    |          |              |        |
| Investointimenot   |           |          | -2 050       |        |
| Kaikki NETTO yhteensä  | 10 520    |          | -2 050       |        |
| <b>654549 KUNN.TEKN. SUUN (BAKKANAALIN KULMA) 2018</b>                     |           |          |              |        |
| Investointitulot   | 7 905     |          |              |        |
| Kaikki NETTO yhteensä  | 7 905     |          |              |        |
| <b>654551 PAIKKAUKSET 2018</b>   |           |          |              |        |
| Investointitulot   | 7 905     |          |              |        |
| Kaikki NETTO yhteensä  | 7 905     |          |              |        |
| <b>654555 VANHOJEN PÄÄLLYSTEIDEN UUSIMINEN 2018</b>                        |           |          |              |        |
| Investointitulot   | 7 905     |          |              |        |
| Kaikki NETTO yhteensä  | 7 905     |          |              |        |
| <b>654717 Kaunissaaren satama-alueen kunnostus</b>                         |           |          |              |        |
| Investointimenot   |           |          | -10 000      |        |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -10 000      |        |
| <b>654718 Keihässalmen satama-alueen kunnostus</b>                         |           |          |              |        |
| Investointimenot   |           |          | -5 000       |        |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -5 000       |        |
| <b>654719 Strukan sulut</b>  |           |          |              |        |
| Investointimenot   |           |          | -2 000       |        |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -2 000       |        |
| <b>654720 Kaunissaaren satama-alueen laajennus ja aallonmurtajan siirt</b> |           |          |              |        |
| Investointitulot   |           | 150 000  | 150 000      | -100,0 |
| Investointimenot   | -281 684  | -255 000 | -200 000     | -10,5  |

| INVESTOINMENOT   | TOTEUTUMA | MUUTETTU | ALKUPERÄINEN | ERO           |
|--|-----------|----------|--------------|---------------|
|  | 2019      | TA       | TA           | %             |
| <b>601129 Munapirtin vesihuolto</b>  |           |          |              |               |
| Investointitulot   |           |          | 2 015 000    |               |
| Investointimenot   | -16 390   | -20 000  | -2 015 000   | <b>18,1</b>   |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -16 390   | -20 000  |              | <b>18,1</b>   |
| <b>601130 Vesiosuuskuntien avustukset</b>                                  |           |          |              |               |
| Investointimenot   | -5 651    | -20 000  | -30 000      | <b>71,7</b>   |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -5 651    | -20 000  | -30 000      | <b>71,7</b>   |
| <b>601173 Munapirtin vesihuolto 2020</b>                                   |           |          |              |               |
| Investointimenot   | -7 046    |          |              |               |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -7 046    |          |              |               |
| <b>Aineettomat oikeudet</b>  |           |          |              |               |
| Investointitulot   |           |          | 2 015 000    |               |
| Investointimenot   | -29 087   | -40 000  | -2 045 000   | <b>27,3</b>   |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -29 087   | -40 000  | -30 000      | <b>27,3</b>   |
| <b>654337 Motellinrannan kunn.tekniikka 2017</b>                           |           |          |              |               |
| Investointimenot   |           |          | -2 500       |               |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -2 500       |               |
| <b>654345 Pappilantien hulevesijärj perusk 2017</b>                        |           |          |              |               |
| Investointimenot   |           |          | -100         |               |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -100         |               |
| <b>654355 Kaunissaaren satama-alueen kunn 2017</b>                         |           |          |              |               |
| Investointimenot   |           |          | -5 000       |               |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -5 000       |               |
| <b>654541 KALARANNANTIEN PUTKISIIRTO 2018</b>                              |           |          |              |               |
| Investointitulot   | 64 000    |          |              |               |
| Kaikki NETTO yhteensä  | 64 000    |          |              |               |
| <b>654543 MOTELLINRANNAN KUNN.TEKNIikka 2018</b>                           |           |          |              |               |
| Investointitulot   | 10 520    |          |              |               |
| Investointimenot   |           |          | -2 050       |               |
| Kaikki NETTO yhteensä  | 10 520    |          | -2 050       |               |
| <b>654549 KUNN.TEKN. SUUN (BAKKANAALIN KULMA) 2018</b>                     |           |          |              |               |
| Investointitulot   | 7 905     |          |              |               |
| Kaikki NETTO yhteensä  | 7 905     |          |              |               |
| <b>654551 PAIKKAUKSET 2018</b>   |           |          |              |               |
| Investointitulot   | 7 905     |          |              |               |
| Kaikki NETTO yhteensä  | 7 905     |          |              |               |
| <b>654555 VANHOJEN PÄÄLLYSTEIDEN UUSIMINEN 2018</b>                        |           |          |              |               |
| Investointitulot   | 7 905     |          |              |               |
| Kaikki NETTO yhteensä  | 7 905     |          |              |               |
| <b>654717 Kaunissaaren satama-alueen kunnostus</b>                         |           |          |              |               |
| Investointimenot   |           |          | -10 000      |               |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -10 000      |               |
| <b>654718 Keihässalmen satama-alueen kunnostus</b>                         |           |          |              |               |
| Investointimenot   |           |          | -5 000       |               |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -5 000       |               |
| <b>654719 Strukan sulut</b>  |           |          |              |               |
| Investointimenot   |           |          | -2 000       |               |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -2 000       |               |
| <b>654720 Kaunissaaren satama-alueen laajennus ja aallonmurtajan siirt</b> |           |          |              |               |
| Investointitulot   |           | 150 000  | 150 000      | <b>-100,0</b> |
| Investointimenot   | -281 684  | -255 000 | -200 000     | <b>-10,5</b>  |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -281 684  | -105 000 | -50 000      | <b>-168,3</b> |

| INVESTOINTIMENOT   | TOTEUTUMA | MUUTETTU | ALKUPERÄINEN | ERO   |
|--|-----------|----------|--------------|-------|
|  | 2019      | TA       | TA           | %     |
| <b>654721 Kunissaaren sataman laturit</b>                    |           |          |              |       |
| Investointimenot   | -119 608  | -120 000 | -80 000      | 0,3   |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -119 608  | -120 000 | -80 000      | 0,3   |
| <b>654722 Kaunissaaren satama-alueen suunnittelu</b>         |           |          |              |       |
| Investointimenot   | -2 500    |          | -10 000      |       |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -2 500    |          | -10 000      |       |
| <b>654723 Kaunissaaren satama-alueen toteutus</b>            |           |          |              |       |
| Investointimenot   | -7 102    | -10 000  | -20 000      | 29,0  |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -7 102    | -10 000  | -20 000      | 29,0  |
| <b>654724 Vihersuunnitelman mukaiset työt, Siltakylä</b>     |           |          |              |       |
| Investointimenot   |           | -15 000  | -15 000      | 100,0 |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           | -15 000  | -15 000      | 100,0 |
| <b>654725 Vihersuunnitelman mukaiset työt, Kirkonkylä</b>    |           |          |              |       |
| Investointimenot   |           |          | -15 000      |       |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -15 000      |       |
| <b>654726 Asuinalueiden maisemointi</b>                      |           |          |              |       |
| Investointimenot   |           |          | -15 000      |       |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -15 000      |       |
| <b>654727 Huutjärven uimaranta, Pysäköintialue</b>           |           |          |              |       |
| Investointimenot   | -49 886   | -45 000  | -40 000      | -10,9 |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -49 886   | -45 000  | -40 000      | -10,9 |
| <b>654728 Kirkonkylän urheilukentän perusparannus</b>        |           |          |              |       |
| Investointimenot   |           | -15 000  |              | 100,0 |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           | -15 000  |              | 100,0 |
| <b>654730 Liikenneturvallisuuksuunnitelman mukaiset työt</b> |           |          |              |       |
| Investointimenot   | -1 212    | -6 000   | -6 000       | 79,8  |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -1 212    | -6 000   | -6 000       | 79,8  |
| <b>654731 Katujen peruskorjaus kartoituksen mukaan</b>       |           |          |              |       |
| Investointimenot   | -26 721   | -20 000  | -20 000      | -33,6 |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -26 721   | -20 000  | -20 000      | -33,6 |
| <b>654732 Vanhojen päällysteiden uusiminen</b>               |           |          |              |       |
| Investointimenot   | -27 443   | -30 000  | -30 000      | 8,5   |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -27 443   | -30 000  | -30 000      | 8,5   |
| <b>654733 Päällystämättömät kadut</b>                        |           |          |              |       |
| Investointimenot   |           | -10 000  | -10 000      | 100,0 |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           | -10 000  | -10 000      | 100,0 |
| <b>654734 Paikkaukset</b>                                    |           |          |              |       |
| Investointimenot   | -6 673    | -10 000  | -10 000      | 33,3  |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -6 673    | -10 000  | -10 000      | 33,3  |
| <b>654735 Tievalojen peruskorjausta</b>                      |           |          |              |       |
| Investointimenot   | -47 864   | -50 000  | -50 000      | 4,3   |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -47 864   | -50 000  | -50 000      | 4,3   |
| <b>654736 Haavistonkujan rakentaminen</b>                    |           |          |              |       |
| Investointimenot   |           |          | -30 000      |       |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -30 000      |       |
| <b>654737 Kunnallistekniikan rakentaminen</b>                |           |          |              |       |
| Investointimenot   |           |          | -20 000      |       |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -20 000      |       |
| <b>654738 Harabackantien katuvalot</b>                       |           |          |              |       |
| Investointimenot   | -9 722    | -6 000   | -6 000       | -62,0 |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -9 722    | -6 000   | -6 000       | -62,0 |
| <b>654729 Bmx -radan suunnittelu</b>                         |           |          |              |       |
| Investointimenot   |           |          | -20 000      |       |
| Kaikki NETTO yhteensä  |           |          | -20 000      |       |



| INVESTOINTIMENOT   | TOTEUTUMA  | MUUTETTU   | ALKUPERÄINEN | ERO           |
|--|------------|------------|--------------|---------------|
|  | 2019       | TA         | TA           | %             |
| 654740 Uimarannat  |            |            |              |               |
| Investointimenot   |            | -10 000    | -10 000      | <b>100,0</b>  |
| Kaikki NETTO yhteensä  |            | -10 000    | -10 000      | <b>100,0</b>  |
| 654741 Muut kunnallistekniikan pienet kohteet                |            |            |              |               |
| Investointimenot   |            | -30 000    | -30 000      | <b>100,0</b>  |
| Kaikki NETTO yhteensä  |            | -30 000    | -30 000      | <b>100,0</b>  |
| 654742 Alueellinen lämpölaitos, verkoston laajennus          |            |            |              |               |
| Investointimenot   | -32 594    | -40 000    | -60 000      | <b>18,5</b>   |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -32 594    | -40 000    | -60 000      | <b>18,5</b>   |
| 654743 Motellinrannan kunnallistekniikka                     |            |            |              |               |
| Investointimenot   | -439 218   | -450 000   | -450 000     | <b>2,4</b>    |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -439 218   | -450 000   | -450 000     | <b>2,4</b>    |
| 654744 Leikkipaikat  |            |            |              |               |
| Investointimenot   | -10 766    | -10 000    | -10 000      | <b>-7,7</b>   |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -10 766    | -10 000    | -10 000      | <b>-7,7</b>   |
| 654745 Valokuituverkon kuntaosuus                            |            |            |              |               |
| Investointimenot   |            |            | -300 000     |               |
| Kaikki NETTO yhteensä  |            |            | -300 000     |               |
| 654757 Siltakylän luistelukopin WC                           |            |            |              |               |
| Investointimenot   | -22 482    | -10 000    |              | <b>-124,8</b> |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -22 482    | -10 000    |              | <b>-124,8</b> |
| 654761 Motellinrannan puiston toteutus                       |            |            |              |               |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet                               |            |            |              |               |
| Investointitulot   | 98 235     | 150 000    | 150 000      | <b>-34,5</b>  |
| Investointimenot   | -1 085 474 | -1 142 000 | -1 483 650   | <b>4,9</b>    |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -987 239   | -992 000   | -1 333 650   | <b>0,5</b>    |
| 654533 KALUSTEET 2018  |            |            |              |               |
| Investointimenot   | -14 150    | -25 000    | -25 000      | <b>43,4</b>   |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -14 150    | -25 000    | -25 000      | <b>43,4</b>   |
| 654536 OPETUSVÄLINEET 2018                                   |            |            |              |               |
| Investointimenot   | -27 146    | -40 000    | -40 000      | <b>32,1</b>   |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -27 146    | -40 000    | -40 000      | <b>32,1</b>   |
| 654746 Keittiöiden koneet ja laitteet                        |            |            |              |               |
| Investointimenot   | -14 867    | -15 000    | -33 000      | <b>0,9</b>    |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -14 867    | -15 000    | -33 000      | <b>0,9</b>    |
| 654747 Uuden kunnanviraston kalusteet ja sisustusmateriaalit |            |            |              |               |
| Investointimenot   | -168 923   | -165 000   | -150 000     | <b>-2,4</b>   |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -168 923   | -165 000   | -150 000     | <b>-2,4</b>   |
| 654748 Tekninen kalusteet ja varusteet                       |            |            |              |               |
| Investointimenot   |            |            | -3 000       |               |
| Kaikki NETTO yhteensä  |            |            | -3 000       |               |
| 654749 Siivouskoneet   |            |            |              |               |
| Investointimenot   |            | -3 000     | -3 000       | <b>100,0</b>  |
| Kaikki NETTO yhteensä  |            | -3 000     | -3 000       | <b>100,0</b>  |
| 654539 VARHAISKASVATUS 2018                                  |            |            |              |               |
| Investointimenot   |            | -18 000    | -18 000      | <b>100,0</b>  |
| Kaikki NETTO yhteensä  |            | -18 000    | -18 000      | <b>100,0</b>  |
| Koneet ja kalusto  |            |            |              |               |
| Investointimenot   | -225 086   | -266 000   | -272 000     | <b>15,4</b>   |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -225 086   | -266 000   | -272 000     | <b>15,4</b>   |
| 654739 Kiinteistökaupat                                      |            |            |              |               |
| Investointimenot   | -26 811    | -120 000   | -120 000     | <b>77,7</b>   |
| Kaikki NETTO yhteensä  | -26 811    | -120 000   | -120 000     | <b>77,7</b>   |

| INVESTOINTIMENOT                            | TOTEUTUMA | MUUTETTU | ALKUPERÄINEN | ERO   |
|---|-----------|----------|--------------|-------|
|   | 2019      | TA       | TA           | %     |
| <b>Maa- ja vesialueet</b>                   |           |          |              |       |
| Investointimenot                            | -26 811   | -120 000 | -120 000     | 77,7  |
| Kaikki NETTO yhteensä                       | -26 811   | -120 000 | -120 000     | 77,7  |
| <b>601100 SÄHKÖISEN AS KEHITT 2018</b>      |           |          |              |       |
| Investointimenot                            |           | -20 000  | -20 000      | 100,0 |
| Kaikki NETTO yhteensä                       |           | -20 000  | -20 000      | 100,0 |
| <b>Muut pitkävaikutteiset menot</b>         |           |          |              |       |
| Investointimenot                            |           | -20 000  | -20 000      | 100,0 |
| Kaikki NETTO yhteensä                       |           | -20 000  | -20 000      | 100,0 |
| <b>654568 HOIVAAHOVI 2018</b>               |           |          |              |       |
| Investointimenot                            |           |          | -200         |       |
| Kaikki NETTO yhteensä                       |           |          | -200         |       |
| <b>654571 KEIHÄSSALMEN RAKENNUKSET 2018</b> |           |          |              |       |
| <b>654702 Oikkari/Touhula</b>               |           |          |              |       |
| Investointimenot                            | -192 996  | -190 000 | -100 000     | -1,6  |
| Kaikki NETTO yhteensä                       | -192 996  | -190 000 | -100 000     | -1,6  |
| <b>654703 Hoivahovi</b>                     |           |          |              |       |
| Investointimenot                            |           |          | -3 000       |       |
| Kaikki NETTO yhteensä                       |           |          | -3 000       |       |
| <b>654704 Päiväkoti Majakka</b>             |           |          |              |       |
| Investointimenot                            |           |          | -5 000       |       |
| Kaikki NETTO yhteensä                       |           |          | -5 000       |       |
| <b>654705 Vanhustentalot kirkonkylä</b>     |           |          |              |       |
| Investointimenot                            |           |          | -2 000       |       |
| Kaikki NETTO yhteensä                       |           |          | -2 000       |       |
| <b>654706 Paloasema</b>                     |           |          |              |       |
| Investointimenot                            | -13 539   | -15 000  | -20 000      | 9,7   |
| Kaikki NETTO yhteensä                       | -13 539   | -15 000  | -20 000      | 9,7   |
| <b>654707 Suur-Ahvenkosken koulu</b>        |           |          |              |       |
| Investointimenot                            | -49 155   | -40 000  | -40 000      | -22,9 |
| Kaikki NETTO yhteensä                       | -49 155   | -40 000  | -40 000      | -22,9 |
| <b>654708 Hirvikosken puukoulu</b>          |           |          |              |       |
| Investointimenot                            | -11 531   |          | -15 000      |       |
| Kaikki NETTO yhteensä                       | -11 531   |          | -15 000      |       |
| <b>654709 Päiväkoti Mäsarna</b>             |           |          |              |       |
| Investointimenot                            |           |          | -5 000       |       |
| Kaikki NETTO yhteensä                       |           |          | -5 000       |       |
| <b>654710 Pyttis svenska skola</b>          |           |          |              |       |
| Investointimenot                            | -19 402   | -30 000  | -30 000      | 35,3  |
| Kaikki NETTO yhteensä                       | -19 402   | -30 000  | -30 000      | 35,3  |
| <b>654711 Huutjärven koulu</b>              |           |          |              |       |
| Investointimenot                            | -81 326   | -85 000  | -40 000      | 4,3   |
| Kaikki NETTO yhteensä                       | -81 326   | -85 000  | -40 000      | 4,3   |

| INVESTOINTIMENOT                                   | TOTEUTUMA  | MUUTETTU   | ALKUPERÄINEN | ERO          |
|--|------------|------------|--------------|--------------|
|  | 2019       | TA         | TA           | %            |
| <b>654712 Muut talonrakennuksen pienet kohteet</b> |            |            |              |              |
| Investointimenot                                   | -12 314    | -30 000    | -30 000      | <b>59,0</b>  |
| Kaikki NETTO yhteensä                              | -12 314    | -30 000    | -30 000      | <b>59,0</b>  |
| <b>654713 Kirjasto</b>                             |            |            |              |              |
| Investointimenot                                   | -6 891     | -8 000     | -8 000       | <b>13,9</b>  |
| Kaikki NETTO yhteensä                              | -6 891     | -8 000     | -8 000       | <b>13,9</b>  |
| <b>654714 Keihässalmen rakennukset</b>             |            |            |              |              |
| Investointimenot                                   |            |            | -3 000       |              |
| Kaikki NETTO yhteensä                              |            |            | -3 000       |              |
| <b>654715 Sotepa</b>                               |            |            |              |              |
| Investointimenot                                   |            |            | -5 000       |              |
| Kaikki NETTO yhteensä                              |            |            | -5 000       |              |
| <b>654716 Purolan koulun ruokala</b>               |            |            |              |              |
| Investointimenot                                   | -23 618    | -19 000    | -15 000      | <b>-24,3</b> |
| Kaikki NETTO yhteensä                              | -23 618    | -19 000    | -15 000      | <b>-24,3</b> |
| <b>Rakennukset ja rakennelmat</b>                  |            |            |              |              |
| Investointimenot                                   | -410 771   | -417 000   | -321 200     | <b>1,5</b>   |
| Kaikki NETTO yhteensä                              | -410 771   | -417 000   | -321 200     | <b>1,5</b>   |
| <b>Investointihankkeet</b>                         |            |            |              |              |
| Investointitulot                                   | 98 235     | 150 000    | 2 165 000    | <b>-34,5</b> |
| Investointimenot                                   | -1 777 230 | -2 005 000 | -4 261 850   | <b>11,4</b>  |
| Kaikki NETTO yhteensä                              | -1 678 995 | -1 855 000 | -2 096 850   | <b>9,5</b>   |

## INVESTOINTIEN SELVITYKSET YLITYKSESITÄ/ALITUKSISTA

601130 Vesiosuuskuntien avustukset

Menot alittuivat, koska hakemuksia ei tullut enempää

654720 Kaunissaaren satama-alueen laajennus ja aallonmurtajan siirto

Menot ylittyivät, koska urakka-aika venyi ja kustannukset siirtyivät vuodelle 2019 Urakan tulot tuloutettu jo vuodelle 2018

654757 Siltakylän luistelukopin WC

Menot ylittyivät, kustannukset arvioitu liian pieniksi

654707 Suur-Ahvenkosken koulu

Menot ylittyivät, kustannukset arvioitu liian pieniksi

# TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tuloslaskelma Pyhtään kunta

## TUOSLASKELMA

|                                     | 1.1.-31.12.2019       | 1.1.-31.12.2018       |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>               |                       |                       |
| Myyntituotot                        | 456 034,39            | 496 609,22            |
| Maksutuotot                         | 319 686,91            | 1 192 137,50          |
| Tuet ja avustukset                  | 207 244,63            | 257 755,08            |
| Muut toimintatuotot                 | 685 268,45            | 708 405,98            |
| <b>Toimintatuotot</b>               | <b>1 668 234,38</b>   | <b>2 654 907,78</b>   |
| <b>Toimintakulut</b>                |                       |                       |
| Henkilöstökulut                     |                       |                       |
| Palkat ja palkkiot                  | -5 639 290,78         | -5 986 210,07         |
| Henkilösivukulut                    |                       |                       |
| Eläkekulut                          | -1 348 320,83         | -1 457 385,97         |
| Muut henkilösivukulut               | -156 885,84           | -187 451,24           |
| Palvelujen ostot                    | -21 366 511,42        | -20 505 518,74        |
| Aineet tarvikkeet ja tavarat        | -1 095 291,71         | -1 443 708,78         |
| Avustukset                          | -935 034,72           | -2 011 814,14         |
| Muut toimintakulut                  | -166 891,15           | -199 648,98           |
| <b>Toimintakulut</b>                | <b>-30 708 226,45</b> | <b>-31 791 737,92</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                 | <b>-29 039 992,07</b> | <b>-29 136 830,14</b> |
| Verotulot                           | 20 924 353,83         | 20 590 451,88         |
| Valtionosuudet                      | 8 808 397,00          | 8 886 592,00          |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>     |                       |                       |
| Korkotuotot                         | 20 182,00             | 20 182,00             |
| Muut rahoitustuotot                 | 38 493,79             | 28 849,68             |
| Korkokulut                          | -13 685,03            | -18 594,60            |
| Muut rahoituskulut                  | -628,84               | -12 698,92            |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>     | <b>44 361,92</b>      | <b>17 738,16</b>      |
| <b>VUOSIKATE</b>                    | <b>737 120,68</b>     | <b>357 951,90</b>     |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>  |                       |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot       | -1 532 298,09         | -1 454 316,70         |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>  | <b>-1 532 298,09</b>  | <b>-1 454 316,70</b>  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>             | <b>-795 177,41</b>    | <b>-1 096 364,80</b>  |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-795 177,41</b>    | <b>-1 096 364,80</b>  |

## TUOSLASKELMA

|                            | 1.1.-31.12.2019      | 1.1.-31.12.2018      |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>      |                      |                      |
| <b>Myyntituotot</b>        | <b>456 034,39</b>    | <b>496 609,22</b>    |
| <b>Maksutuotot</b>         | <b>319 686,91</b>    | <b>1 192 137,50</b>  |
| <b>Tuet ja avustukset</b>  | <b>207 244,63</b>    | <b>257 755,08</b>    |
| <b>Muut toimintatuotot</b> | <b>685 268,45</b>    | <b>708 405,98</b>    |
| <b>Toimintatuotot</b>      | <b>1 668 234,38</b>  | <b>2 654 907,78</b>  |
| <b>Toimintakulut</b>       |                      |                      |
| <b>Henkilöstökulut</b>     |                      |                      |
| <b>Palkat ja palkkiot</b>  | <b>-5 639 290,78</b> | <b>-5 986 210,07</b> |

|                                     |                    |                      |
|-------------------------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Henkilösivukulut</b>             |                    |                      |
| Eläkekulut                          | -1 348 320,83      | -1 457 385,97        |
| Muut henkilösivukulut               | -156 885,84        | -187 451,24          |
| Palvelujen ostot                    | -21 366 511,42     | -20 505 518,74       |
| Aineet tarvikkeet ja tavarat        | -1 095 291,71      | -1 443 708,78        |
| Avustukset                          | -935 034,72        | -2 011 814,14        |
| Muut toimintakulut                  | -166 891,15        | -199 648,98          |
| Toimintakulut                       | -30 708 226,45     | -31 791 737,92       |
| TOIMINTAKATE                        | -29 039 992,07     | -29 136 830,14       |
| Verotulot                           | 20 924 353,83      | 20 590 451,88        |
| Valtionosuudet                      | 8 808 397,00       | 8 886 592,00         |
| Rahoitustuotot ja -kulut            |                    |                      |
| Korkotuotot                         | 20 182,00          | 20 182,00            |
| Muut rahoitustuotot                 | 38 493,79          | 28 849,68            |
| Korkokulut                          | -13 685,03         | -18 594,60           |
| Muut rahoituskulut                  | -628,84            | -12 698,92           |
| Rahoitustuotot ja -kulut            | 44 361,92          | 17 738,16            |
| <b>VUOSIKATE</b>                    | <b>737 120,68</b>  | <b>357 951,90</b>    |
| Poistot ja arvonalentumiset         |                    |                      |
| Suunnitelman mukaiset poistot       | -1 532 298,09      | -1 454 316,70        |
| Poistot ja arvonalentumiset         | -1 532 298,09      | -1 454 316,70        |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>             | <b>-795 177,41</b> | <b>-1 096 364,80</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-795 177,41</b> | <b>-1 096 364,80</b> |

## TASE

| VASTAAVAA                      | 31.12.2019           | 31.12.2018           |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>       |                      |                      |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>  |                      |                      |
| Aineettomat oikeudet           | 20 185,64            | 30 996,88            |
| Muut pitkävaikutteiset menot   | 23 436,30            | 0,00                 |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>  | <b>43 621,94</b>     | <b>30 996,88</b>     |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>  |                      |                      |
| Maa- ja vesialueet             | 4 926 088,15         | 4 904 445,38         |
| Rakennukset                    | 10 368 636,71        | 10 596 415,44        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 5 194 043,32         | 4 892 412,40         |
| Koneet ja kalusto              | 556 985,64           | 523 577,57           |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>  | <b>21 045 753,82</b> | <b>20 916 850,79</b> |
| <b>Sijoitukset</b>             |                      |                      |
| Osakkeet ja osuudet            | 4 451 814,92         | 4 451 814,92         |
| Muut lainasaamiset             | 1 171 532,70         | 1 171 532,70         |
| Muut saamiset                  | 622 462,00           | 622 462,00           |
| <b>Sijoitukset</b>             | <b>6 245 809,62</b>  | <b>6 245 809,62</b>  |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>       | <b>27 335 185,38</b> | <b>27 193 657,29</b> |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>   |                      |                      |
| Lahjoitusrahastojen varat      | 10 276,09            | 9 881,41             |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>   | <b>10 276,09</b>     | <b>9 881,41</b>      |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>  |                      |                      |
| Myyntisaamiset                 | 208 664,51           | 330 859,94           |
| Lainasaamiset                  | 33 900,00            | 58 900,00            |
| Muut saamiset                  | 110 880,34           | 193 513,19           |
| Siirtosaamiset                 | 44 107,33            | 532 447,42           |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>  | <b>397 552,18</b>    | <b>1 115 720,55</b>  |
| <b>Saamiset</b>                | <b>397 552,18</b>    | <b>1 115 720,55</b>  |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b> | <b>1 369 584,49</b>  | <b>1 198 970,96</b>  |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>     | <b>1 767 136,67</b>  | <b>2 314 691,51</b>  |
| <b>VASTAAVAA</b>               | <b>29 112 598,14</b> | <b>29 518 230,21</b> |

| <b>VASTATTAVAA</b>                      | <b>31.12.2019</b>    | <b>31.12.2018</b>    |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                       |                      |                      |
| Peruspääoma                             | 8 395 370,52         | 8 395 370,52         |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä    | 2 902 510,70         | 3 998 875,50         |
| Tilikauden yli-/alijäämä                | -795 177,41          | -1 096 364,80        |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                       | <b>10 502 703,81</b> | <b>11 297 881,22</b> |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>          |                      |                      |
| Lahjoitusrahastojen pääomat             | 10 276,09            | 9 881,41             |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>          | <b>10 276,09</b>     | <b>9 881,41</b>      |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    |                      |                      |
| <b>Pitkäaikainen vieras pääoma</b>      |                      |                      |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 3 425 000,00         | 4 141 666,57         |
| Saadut ennakot                          | 61 212,00            | 88 500,00            |
| Muut velat                              | 8 314,71             | 16 189,74            |
| <b>Pitkäaikainen vieras pääoma</b>      | <b>3 494 526,71</b>  | <b>4 246 356,31</b>  |
| <b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>      |                      |                      |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 13 216 666,57        | 10 383 333,34        |
| Saadut ennakot                          | 1 545,00             | 0,00                 |
| Ostovelat                               | 923 526,94           | 2 308 043,24         |
| Muut velat                              | 265 928,24           | 368 659,63           |
| Siirtovelat                             | 697 424,78           | 904 075,06           |
| <b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>      | <b>15 105 091,53</b> | <b>13 964 111,27</b> |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    | <b>18 599 618,24</b> | <b>18 210 467,58</b> |
| <b>VASTATTAVAA</b>                      | <b>29 112 598,14</b> | <b>29 518 230,21</b> |

Rahoituslaskelma Pyhtään kunta

**RAHOITUSLASKELMA**

|  | 1.1.-31.12.2019      | 1.1.-31.12.2018      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                      |                      |
| Vuosikate                                      | 737 120,68           | 357 951,90           |
| Tilikauden verot                               | 0,00                 | 0,00                 |
| Tulorahoituksen korjaukset                     | -265 831,55          | -187 748,54          |
|  | <b>471 289,13</b>    | <b>170 203,36</b>    |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                      |                      |
| Investointimenot                               | -1 678 994,63        | -1 957 942,25        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 0,00                 | 137 934,01           |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 271 000,00           | 200 825,00           |
|  | <b>-1 407 994,63</b> | <b>-1 619 183,24</b> |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    | <b>-936 705,50</b>   | <b>-1 448 979,88</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                      |                      |
| Antolainauksen muutokset                       |                      |                      |
| Antolainasaamisten lisäykset                   | 0,00                 | 0,00                 |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | 0,00                 | 0,00                 |
|  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Lainakannan muutokset                          |                      |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -883 333,34          | -1 333 333,34        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 3 000 000,00         | 2 500 000,00         |
|  | <b>2 116 666,66</b>  | <b>1 166 666,66</b>  |
| Oman pääoman muutokset                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  |                      |                      |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | 0,00                 | 0,00                 |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Saamisten muutos                               | 718 168,37           | 494 109,58           |
| Korottomien velkojen muutos                    | -1 727 516,00        | 269 476,86           |
|  | <b>-1 009 347,63</b> | <b>763 586,44</b>    |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   | <b>1 107 319,03</b>  | <b>1 930 253,10</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>170 613,53</b>    | <b>481 273,22</b>    |
| Rahavarat 31.12.                               | 1 369 584,49         | 1 198 970,96         |
| Rahavarat 1.1.                                 | 1 198 970,96         | 717 697,74           |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>170 613,53</b>    | <b>481 273,22</b>    |



Tuloslaskelma kuntakonserni

**KONSERNIN TULOSLASKELMA**

|   | 1.1.-31.12.2019       | 1.1.-31.12.2018       |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot                                | 23 877 720,03         | 11 705 773,18         |
| Toimintakulut                                 | -52 864 803,68        | -40 534 670,34        |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) | -10 815,00            | 3 280,29              |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                           | <b>-28 997 898,66</b> | <b>-28 825 616,87</b> |
| Verotulot                                     | 20 924 353,83         | 20 590 451,88         |
| Valtionosuudet                                | 8 890 382,59          | 8 966 923,85          |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>               |                       |                       |
| Korkotuotot                                   | 20 192,73             | 20 199,11             |
| Muut rahoitustuotot                           | 42 861,06             | 30 664,92             |
| Korkokulut                                    | -27 567,41            | -29 680,12            |
| Muut rahoituskulut                            | -1 724,02             | -13 232,49            |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>               | <b>33 762,36</b>      | <b>7 951,42</b>       |
| <b>VUOSIKATE</b>                              | <b>850 600,12</b>     | <b>739 710,28</b>     |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>            |                       |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot                 | -1 674 814,84         | -1 763 101,40         |
| Omistuksen eliminointierot                    | 430,16                | 0,00                  |
| Arvonalentumiset                              | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>            | <b>-1 674 384,68</b>  | <b>-1 763 101,40</b>  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                       | <b>-823 784,56</b>    | <b>-1 023 391,12</b>  |
| Tilikauden verot                              | -3,59                 | -14,27                |
| Laskennalliset verot                          | 130,22                | 417,88                |
| Vähemmistön osuus tilikauden tuloksesta       | 85,74                 | 276,75                |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>           | <b>-823 572,19</b>    | <b>-1 022 710,75</b>  |

## Tase kuntakonserni

| <b>VASTAAVAA</b>  | <b>31.12.2019</b>    | <b>31.12.2018</b>    |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                                |                      |                      |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>                           |                      |                      |
| Aineettomat oikeudet                                    | 253 381,76           | 69 507,05            |
| Muut pitkävaikutteiset menot                            | 46 763,83            | 2 411,56             |
|   | 128 610,98           | 249 141,12           |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet               |                      |                      |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>                           | <b>428 756,57</b>    | <b>321 059,72</b>    |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>                           |                      |                      |
| Maa- ja vesialueet                                      | 5 018 651,20         | 4 996 415,65         |
| Rakennukset   | 11 246 097,00        | 11 496 483,45        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet                          | 5 306 029,25         | 4 990 996,09         |
| Koneet ja kalusto                                       | 804 702,68           | 742 713,50           |
| Muut aineelliset hyödykkeet                             | 70,44                | 75,04                |
|   | 2 165 393,94         | 1 018 354,95         |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat                |                      |                      |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>                           | <b>24 540 944,50</b> | <b>23 245 038,67</b> |
| <b>Sijoitukset</b>                                      |                      |                      |
| Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet                     | 27 766,32            | 19 326,57            |
| Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonorotukset | 2 075 797,02         | 2 075 788,98         |
| Muut lainasaamiset                                      | 1 171 532,70         | 1 171 532,70         |
| Muut saamiset   | 625 979,70           | 625 986,89           |
| <b>Sijoitukset</b>                                      | <b>3 901 075,73</b>  | <b>3 892 637,57</b>  |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                                | <b>28 870 776,80</b> | <b>27 458 735,97</b> |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>                            |                      |                      |
| Valtion toimeksiannot                                   | 1 380,78             | 27 747,09            |
| Lahjoitusrahastojen varat                               | 24 212,75            | 16 687,49            |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>                            | <b>65 219,84</b>     | <b>44 434,57</b>     |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                              |                      |                      |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>                                  |                      |                      |
| Aineet ja tarvikkeet                                    | 7 850,28             | 0,00                 |
| Keskeneräiset tuotteet                                  | 1 717,29             | 1 577,98             |
| Muu vaihto-omaisuus                                     | 199,58               | 112,82               |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>                                  | <b>9 767,15</b>      | <b>1 690,80</b>      |
| <b>Saamiset</b>   |                      |                      |
| <b>Pitkäaikaiset saamiset</b>                           | <b>1 442,69</b>      | <b>0,00</b>          |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>                           |                      |                      |
| Myyntisaamiset  | 1 546 022,42         | 1 122 489,23         |
| Lainasaamiset   | 55 494,29            | 78 682,28            |

|                                |                      |                      |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Muut saamiset                  | 394 877,13           | 385 043,49           |
| Siirtosaamiset                 | 189 324,13           | 620 158,10           |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>  | <b>2 185 717,98</b>  | <b>2 206 373,11</b>  |
| <b>Saamiset</b>                | <b>2 187 160,67</b>  | <b>2 206 373,11</b>  |
| <b>Rahoitusarvopaperit</b>     |                      |                      |
| Osakkeet ja osuudet            | 0,13                 | 0,13                 |
| Muut arvopaperit               | 580,00               | 1 964,85             |
| <b>Rahoitusarvopaperit</b>     | <b>580,13</b>        | <b>1 964,98</b>      |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b> | <b>4 982 817,31</b>  | <b>2 870 060,49</b>  |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>     | <b>7 180 325,26</b>  | <b>5 080 089,38</b>  |
| <b>VASTAAVAA</b>               | <b>36 116 321,90</b> | <b>32 583 259,92</b> |

| <b>VASTATTAVAA</b>                      | <b>31.12.2019</b>    | <b>31.12.2018</b>    |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                       |                      |                      |
| Peruspääoma                             | 8 395 370,54         | 8 395 370,54         |
| Arvonkorotusrahasto                     | 22 433,75            | 22 433,75            |
| Muut omat rahastot                      | 1 948,74             | 1 948,74             |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä    | 2 573 968,33         | 3 596 679,08         |
| Tilikauden yli-/alijäämä                | -823 572,19          | -1 022 710,75        |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                       | <b>10 170 149,17</b> | <b>10 993 721,36</b> |
| <b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>                | <b>1 741,34</b>      | <b>1 837,56</b>      |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>             |                      |                      |
| Muut pakolliset varaukset               | 150 498,75           | 293 577,84           |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>             | <b>150 498,75</b>    | <b>293 577,84</b>    |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>          |                      |                      |
| Valtion toimeksiannot                   | 9 464,01             | 9 625,57             |
| Lahjoitusrahastojen pääomat             | 24 487,18            | 16 943,51            |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>          | <b>73 577,49</b>     | <b>26 569,08</b>     |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    |                      |                      |
| <b>Pitkäaikainen vieras pääoma</b>      |                      |                      |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 6 807 317,95         | 5 654 546,34         |
| Lainat julkisyhteisöiltä                | 0,00                 | 0,00                 |
| Saadut ennakot                          | 61 212,00            | 88 500,00            |
| Muut velat                              | 8 314,71             | 16 189,74            |
| <b>Pitkäaikainen vieras pääoma</b>      | <b>6 876 844,66</b>  | <b>5 759 236,08</b>  |
| <b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>      |                      |                      |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 13 307 940,38        | 10 448 474,94        |
| Lainat julkisyhteisöiltä                | 0,00                 | 0,00                 |
| Saadut ennakot                          | 8 504,11             | 8 588,26             |
| Ostovelat                               | 2 627 265,90         | 2 775 417,14         |
| Muut velat                              | 557 432,40           | 710 746,62           |
| Siirtovelat                             | 2 341 211,62         | 1 563 804,75         |
| Laskennalliset verovelat                | 1 156,08             | 1 286,29             |
| <b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>      | <b>18 843 510,49</b> | <b>15 508 318,01</b> |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    | <b>25 720 355,14</b> | <b>21 267 554,09</b> |
| <b>VASTATTAVAA</b>                      | <b>36 116 321,89</b> | <b>32 583 259,92</b> |

Rahoituslaskelma kuntakonserni

**KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA**

|  | 1.1.-31.12.2019      | 1.1.-31.12.2018      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                      |                      |
| Vuosikate                                      | 850 600,12           | 739 710,28           |
| Satunnaiset erät                               | 0,00                 | 0,00                 |
| Tilikauden verot                               | -3,59                | -14,27               |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -398 097,77          | -238 232,32          |
|  | <b>452 498,77</b>    | <b>501 463,70</b>    |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                      |                      |
| Investointimenot                               | -3 155 506,73        | -3 033 609,64        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 50 678,66            | 141 310,79           |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 275 729,47           | 252 622,54           |
|  | <b>-2 829 098,60</b> | <b>-2 639 676,31</b> |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    | <b>-2 376 599,83</b> | <b>-2 138 212,61</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                      |                      |
| Antolainauksen muutokset                       |                      |                      |
| Antolainasaamisten lisäykset                   | 0,00                 | 0,00                 |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | 7,20                 | 0,00                 |
|  | <b>7,20</b>          | <b>0,00</b>          |
| Lainakannan muutokset                          |                      |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 1 961 204,99         | 26 498,41            |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -942 226,96          | -820 760,71          |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 2 993 259,02         | 2 519 732,84         |
|  | <b>4 012 237,05</b>  | <b>1 725 470,53</b>  |
| Oman pääoman muutokset                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  |                      |                      |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | 26 508,80            | -18 115,58           |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | -8 074,57            | 5 655,34             |
| Saamisten muutos                               | 19 321,28            | 297 398,66           |
| Korottomien velkojen muutos                    | 437 972,04           | 731 978,51           |
|  | <b>475 727,54</b>    | <b>1 016 916,94</b>  |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   | <b>4 487 971,79</b>  | <b>2 742 387,47</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>2 111 371,96</b>  | <b>604 174,86</b>    |
| Rahavarat 31.12.                               | -4 983 397,44        | -2 872 025,47        |
| Rahavarat 1.1.                                 | -2 872 025,47        | -2 267 850,62        |
| Rahavarojen muutos                             | -2 111 371,97        | -604 174,85          |

## 1 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Vuoden 2019 taloudellisten tunnuslukujen laskennassa on asukaslukuna käytetty Tilastokeskuksen ennakkotietoa 5.149.

### 1.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### **Jaksotusperiaatteet**

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

#### **Pysyvien vastaavien arvostus**

Pysyvien vastaavien hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

#### **Sijoitusten arvostus**

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

#### **Rahoitusomaisuuden arvostus**

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuus-arpopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

#### **Johdannaissopimusten käsittely**

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Kunta on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon. Korkojohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokulujen oikaisuksi. Koronvaihtosopimusten markkina-arvot on käsitelty taseen ulkopuolisena eränä. Sopimusten arvostus ja suojaavuusperusteet on esitetty liitetiedossa "Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt".

#### **Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus**

Tilikauden tietojen vertailussa edelliseen tilikauteen tulee ottaa huomioon, että tilikaudelle 2017 oli tuloutettu Carean (kuntayhtymä) alijäämistä tehty pakollinen varaus, joka oli kirjattu palvelujen ostojen netotukseksi.

### 1.2 Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

#### **Konsernitilinpäätöksen laajuus**

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

#### **Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet**

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty. Kiinteistöveroja ei ole eliminoitu, koska ne eivät ole konsernin tuloksen kannalta olennaisia. Sisäisiä liittymismaksuja ei ole eliminoitu, koska ne eivät ole konsernin tuloksen kannalta olennaisia.

#### **Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset**

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa sekä vähennystösuuksien erottamisessa.

#### **Keskinäisen omistuksen eliminointi**

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäinen omistus on eliminoitu nimellis- eli pariarvomenetelmällä.

#### **Kuntayhtymät**

Kuntayhtymät on yhdistelty lukuarvoiltaan omistusosuuden mukaisesti.

**Luettelo tilikautena 1.1.-31.12.2019 käytetyistä  
kirjanpito- ja tositelajeista sekä niiden säilytystavoista**

|            |  |                       |
|------------|--|-----------------------|
| Tasekirja  |  | sidottu               |
| Pääkirja   |  | sähköinen arkistointi |
| Päiväkirja |  | sähköinen arkistointi |

**KÄYTETYT TOSITELAJIT**

SAP R/3 talous- ja toiminnanohjausjärjestelmä

|                              |              |  |
|------------------------------|--------------|--|
| Ostoreskontran tositteet     | KR, KA, KG   | sähköinen arkistointi                          |
| Ostoreskontran maksut        | KZ<br>ZP     | sähköinen arkistointi<br>paperinen arkistointi |
| Myyntireskontran tositteet   | RV           | sähköinen arkistointi                          |
| Myyntireskontran suoritukset | DA, DZ<br>ZP | sähköinen arkistointi<br>paperinen arkistointi |
| Käyttöomaisuuden tositteet   | AA, AB, AF   | paperinen arkistointi                          |
| Kirjanpidon muistiotositteet | SA, AB<br>GL | paperinen arkistointi<br>sähköinen arkistointi |
| Palkkatositteet              | L1, K8       | paperinen arkistointi                          |
| Maksuliikenteen tositteet    | ZV           | paperinen arkistointi                          |
| Liitetietojen tositteet      | TPT          | paperinen arkistointi                          |

Arkistointi hoidetaan SAP järjestelmällä ja järjestelmä on kahdennettu kahteen eri paikassa olevaan konesalliin ja tiedot kopioituvat automaattisesti.

## Pyhtään kunta

### Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

#### 6. Toimintatuotot tehtävälueittain

|                                | Konserni             |                      | Kunta               |                     |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|                                | 2019                 | 2018                 | 2019                | 2018                |
| Yleishallinto                  | 260 553,64           | 326 978,35           | 83 609,43           | 89 996,95           |
| Sosiaali- ja terveyspalvelut   | 22 005 079,18        | 9 759 142,11         | 0,00                | 970 974,12          |
| Opetus- ja kulttuuripalvelut   | 613 852,86           | 635 807,06           | 586 390,60          | 610 091,05          |
| Yhdyskuntapalvelut             | 998 234,35           | 983 845,66           | 998 234,35          | 983 845,66          |
| <i>Toimintatuotot yhteensä</i> | <i>23 877 720,03</i> | <i>11 705 773,18</i> | <i>1 668 234,38</i> | <i>2 654 907,78</i> |

#### 7. Verotulojen erittely

|                             | Konserni             |                      | Kunta                |                      |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                             | 2019                 | 2018                 | 2019                 | 2018                 |
| Kunnan tulovero             | 17 972 197,42        | 17 742 556,51        | 17 972 197,42        | 17 742 556,51        |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 845 115,99           | 787 737,87           | 845 115,99           | 787 737,87           |
| Kiinteistövero              | 2 107 040,42         | 2 060 157,50         | 2 107 040,42         | 2 060 157,50         |
| <i>Verotulot yhteensä</i>   | <i>20 924 353,83</i> | <i>20 590 451,88</i> | <i>20 924 353,83</i> | <i>20 590 451,88</i> |

#### 8. Valtionosuuksien erittely

|  | Konserni            |                     | Kunta               |                     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | 2019                | 2018                | 2019                | 2018                |
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus                                | 9 611 675,00        | 9 692 157,00        | 9 611 675,00        | 9 692 157,00        |
| <i>Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseus (+/-)</i> | <i>1 245 224,00</i> | <i>1 300 377,00</i> | <i>1 245 224,00</i> | <i>1 300 377,00</i> |
| Koulutuskuntayhtymän valtionosuus                                  | 81 985,59           | 80 331,85           | 0,00                | 0,00                |
| Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet    | -803 278,00         | -805 565,00         | -803 278,00         | -805 565,00         |
| <i>Valtionosuudet yhteensä</i>                                     | <i>8 890 382,59</i> | <i>8 966 923,85</i> | <i>8 808 397,00</i> | <i>8 886 592,00</i> |

#### 9. Palvelujen ostojen erittely

|   | Kunta                |                      |
|---|----------------------|----------------------|
|   | 2019                 | 2018                 |
| Asiakaspalvelujen ostot                 | 17 434 648,89        | 16 029 761,71        |
| Muiden palvelujen ostot                 | 3 931 862,53         | 4 475 757,03         |
| <i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i> | <i>21 366 511,42</i> | <i>20 505 518,74</i> |

#### 12. Pakollisten varausten muutokset

|   | Konserni    |            | Kunta |      |
|---|-------------|------------|-------|------|
|   | 2019        | 2018       | 2019  | 2018 |
| Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1. (ky)   | 293 577,84  | 296 213,70 | 0,00  | 0,00 |
| Lisäykset tilikaudella                  | 0,00        | 0,00       | 0,00  | 0,00 |
| Vähennykset tilikaudella                | -143 079,09 | -2 635,86  | 0,00  | 0,00 |
| Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12. (ky) | 150 498,75  | 293 577,84 | 0,00  | 0,00 |



### 13. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

|                                      | Konserni          |                   | Kunta             |                   |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                      | 2019              | 2018              | 2019              | 2018              |
| Muut toimintatuotot                  |                   |                   |                   |                   |
| Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot  | 265 831,55        | 187 748,54        | 265 831,55        | 187 748,54        |
| Muut luovutusvoitot                  | 115,00            | 44 605,09         | 0,00              | 0,00              |
| <i>Luovutusvoitot yhteensä</i>       | <i>265 946,55</i> | <i>232 353,63</i> | <i>265 831,55</i> | <i>187 748,54</i> |
| Muut toimintakulut                   |                   |                   |                   |                   |
| Maa- ja vesialueiden luovutustappiot | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Rakennusten luovutustappiot          | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Muut luovutustappiot                 | 112,87            | 37,46             | 0,00              | 0,00              |
| <i>Luovutustappiot yhteensä</i>      | <i>112,87</i>     | <i>37,46</i>      | <i>0,00</i>       | <i>0,00</i>       |

### 15. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

|                                   | Kunta           |                 |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                   | 2019            | 2018            |
| Osinkotuotot muista yhteisöistä   | 1 668,00        | 1 668,00        |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä | 64,71           | 64,71           |
| <i>Yhteensä</i>                   | <i>1 732,71</i> | <i>1 732,71</i> |

## Tasetta koskevat liitetiedot

### Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

#### 19. Pysyvien vastaavien erittelyt

##### Aineettomat hyödykkeet

###### Kunta

|  | Aineettomat<br>oikeudet | Tietokoneohjel-<br>mistot | Muut pitkä-<br>vaikuttei-<br>set menot | Ennakkomaksut | Yhteensä         |
|--|-------------------------|---------------------------|--|---------------|------------------|
| Poistamaton hankintameno 1.1.          | 30 996,88               | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 30 996,88        |
| Lisäykset tilikauden aikana            | 5 650,57                | 0,00                      | 23 436,30                              | 0,00          | 29 086,87        |
| Rahoitusosuudet tilikaudella           | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 0,00             |
| Vähennykset tilikauden aikana          | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 0,00             |
| Siirrot erien välillä                  | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | 0,00             |
| Tilikauden poisto                      | -16 461,81              | 0,00                      | 0,00                                   | 0,00          | -16 461,81       |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b> | <b>20 185,64</b>        | <b>0,00</b>               | <b>23 436,30</b>                       | <b>0,00</b>   | <b>43 621,94</b> |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>           | <b>20 185,64</b>        | <b>0,00</b>               | <b>23 436,30</b>                       | <b>0,00</b>   | <b>43 621,94</b> |
| Olennaiset lisäpoistot                 |                         |                           |  |               |                  |
| Erittely olennaisista lisäpoistoista   |                         |                           |  |               | 0,00             |

##### Aineelliset hyödykkeet

###### Kunta

|  | Maa- ja<br>vesialueet | Rakennukset          | Kiinteät raken-<br>teet ja laitteet | Koneet ja ka-<br>lusto | Yhteensä             |
|--|-----------------------|----------------------|-------------------------------------|------------------------|----------------------|
|  | 4 904                 |                      |                                     |                        |                      |
| Poistamaton hankintameno 1.1.          | 445,38                | 10 596 415,44        | 4 892 412,40                        | 523 577,57             | 20 916 850,79        |
| Lisäykset tilikauden aikana            | 26 811,22             | 410 771,46           | 987 238,90                          | 225 086,18             | 1 649 907,76         |
| Rahoitusosuudet tilikaudella           | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                   | 0,00                 |
| Vähennykset tilikauden aikana          | -5 168,45             | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                   | -5 168,45            |
| Siirrot erien välillä                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                   | 0,00                 |
| Tilikauden poisto                      | 0,00                  | -592 956,43          | -685 607,98                         | -191 678,11            | -1 470 242,52        |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset   | 0,00                  | -45 593,76           | 0,00                                | 0,00                   | -45 593,76           |
| Aktivoidut korkomenot                  |                       |                      |                                     |                        | 0,00                 |
|  | <b>4 926</b>          |                      |                                     |                        |                      |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b> | <b>088,15</b>         | <b>10 368 636,71</b> | <b>5 194 043,32</b>                 | <b>556 985,64</b>      | <b>21 045 753,82</b> |
| Arvonkorotukset                        | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                                | 0,00                   | 0,00                 |
|  | <b>4 926</b>          |                      |                                     |                        |                      |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>           | <b>088,15</b>         | <b>10 368 636,71</b> | <b>5 194 043,32</b>                 | <b>556 985,64</b>      | <b>21 045 753,82</b> |
| Olennaiset lisäpoistot                 |                       |                      |                                     |                        |                      |
| Erittely olennaisista lisäpoistoista   |                       |                      |                                     |                        |                      |

## Maa- ja vesialueet erittely

|                                    | Konserni      |               | Kunta               |                     |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------------|
|                                    | 2019          | 2018          | 2019                | 2018                |
| Maa- ja vesialueet                 |               |               |                     |                     |
| Kiinteistöjen liittymismaksut      | 465,66        | 465,66        | 0,00                | 0,00                |
|                                    | 5 018         | 4 995         |                     |                     |
| Muut maa- ja vesialueet            | 185,53        | 949,99        | 4 926 088,15        | 4 904 445,38        |
|                                    | 5 018         | 4 996         |                     |                     |
| <i>Maa- ja vesialueet yhteensä</i> | <i>651,20</i> | <i>415,65</i> | <i>4 926 088,15</i> | <i>4 904 445,38</i> |

## Sijoitukset

### Osakkeet ja osuudet

| Kunta                        | Osakkeet       | Osakkeet                   | Kuntayhtymä-        | Muut osakkeet       | Yhteensä            |
|------------------------------|----------------|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                              | konserniyhtiöt | omistusyhteis-<br>yhteisöt | osuudet             | ja osuudet          |                     |
| Hankintameno 1.1.            | 0,00           | 0,00                       | 2 404 848,96        | 2 046 965,96        | 4 451 814,92        |
| Lisäykset                    | 0,00           | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Vähennykset                  | 0,00           | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Siirrot erien välillä        | 0,00           | 0,00                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>Hankintameno 31.12.</b>   | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>                | <b>2 404 848,96</b> | <b>2 046 965,96</b> | <b>4 451 814,92</b> |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>                | <b>2 404 848,96</b> | <b>2 046 965,96</b> | <b>4 451 814,92</b> |

### Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

#### 20.-22. Omistukset tytäryhteisöissä, kuntayhtymissä ja osakkuusyhteisöissä

| Nimi   | Kotipaikka | Kunnan<br>omistus-osuus<br>% | Konsernin<br>omistus-<br>osuus % | Kuntakonsernin<br>osuus omasta<br>pääomasta (€) | osuus vieraas-<br>ta pääomasta<br>(€) | osuus tili-<br>kauden<br>tuloksesta<br>(€) |
|--|------------|------------------------------|----------------------------------|---|---------------------------------------|--|
| <b>Kuntayhtymät</b>  |            |                              |                                  |   |                                       |  |
| Kärkulla samkommun   | Kirjala    | 0,29                         | 0,290000                         | 32 811,44                                       | 110 551,93                            | 553,76                                     |
| Kymenlaakson liitto  | Kotka      | 3,05                         | 3,047557                         | 29 826,55                                       | 85 874,83                             | 2 107,55                                   |
| Kotkan-Haminan seudun koulu-<br>tuskuntayhtymä               | Kotka      | 0,34                         | 0,340300                         | 109 770,53                                      | 46 903,75                             | 254,47                                     |
| Kymenlaakson sosiaali- ja ter-<br>veyspalvelujen kuntayhtymä |            |                              |                                  |   |                                       |  |
| Kymsote  | Kotka      | 3,00                         | 3,000000                         | 1 899 885,80                                    | 6 877 577,57                          | -27 656,07                                 |

### 23. Saamisten erittely

|  | Kunta         |               |               |               |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 2019          |               | 2018          |               |
|  | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset |
| <b>Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä</b> |               |               |               |               |
| Myyntisaamiset   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 40,00         |
| <i>Yhteensä</i>  | <i>0,00</i>   | <i>0,00</i>   | <i>0,00</i>   | <i>40,00</i>  |
| <br>   |               |               |               |               |
| <i>Saamiset yhteensä</i>                                 | <i>0,00</i>   | <i>0,00</i>   | <i>0,00</i>   | <i>40,00</i>  |

### 24. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

|  | Konserni          |                   | Kunta            |                   |
|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|  | 2019              | 2018              | 2019             | 2018              |
| Verosaamiset                           | 288,40            | 784,63            | 0,00             | 0,00              |
| Jaksotetut henkilöstökulut             | 102,72            | -14,96            | 0,00             | -63,31            |
| Kelan korvaus työterveyshuollosta      | 58 940,02         | 70 236,75         | 30 000,00        | 55 000,00         |
| Ennakkomenot                           | 8 048,61          | 9 707,50          | 0,00             | 0,00              |
| Valtion tuet ja avustukset             | 4 042,51          | 6 090,06          | 4 042,51         | 6 090,06          |
| Muut tuet ja avustukset                | 0,00              | 45,03             | 0,00             | 0,00              |
| Projektisaamiset                       | 1 050,00          | 1 350,00          | 0,00             | 0,00              |
| Vuokrasaamiset                         | 0,00              | 8 400,00          | 0,00             | 0,00              |
| Korkojaksotukset                       | 0,00              | 5,03              | 0,00             | 0,00              |
| Koulutuskorvaukset                     | 6 805,95          | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| Korvaukset kuntouttavaan työtöimintaan | 40,84             | 5 993,46          | 0,00             | 5 993,46          |
| Valtionosuudet/investointituet         | 0,00              | 5 120,87          | 0,00             | 1 103,00          |
| Korvaukset pakolaiskustannuksiin       | 0,00              | 459 687,94        | 0,00             | 459 687,94        |
| Saamiset vakuutuslaitoksilta           | 1 049,57          | 4 566,37          | 1 049,57         | 4 566,37          |
| Muut siirtosaamiset                    | 108 955,52        | 48 185,43         | 9 015,25         | 69,90             |
| <i>Yhteensä</i>                        | <i>189 324,13</i> | <i>620 158,10</i> | <i>44 107,33</i> | <i>532 447,42</i> |

### Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

#### 25. Oman pääoman erittely

|                             | Konserni     |              | Kunta        |              |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                             | 2019         | 2018         | 2019         | 2018         |
| Peruspääoma 1.1.            | 8 395 370,54 | 8 395 370,54 | 8 395 370,52 | 8 395 370,52 |
| Peruspääoma 31.12.          | 8 395 370,54 | 8 395 370,54 | 8 395 370,52 | 8 395 370,52 |
| <br>                        |              |              |              |              |
| Arvonkorotusrahassto 1.1.   | 22 433,75    | 22 433,75    | 0,00         | 0,00         |
| Arvonkorotusrahassto 31.12. | 22 433,75    | 22 433,75    | 0,00         | 0,00         |

|   |              |               |              |               |
|---|--------------|---------------|--------------|---------------|
| Muut omat rahastot                            |              |               |              |               |
| Vararahaston pääoma 1.1.                      | 1 809,18     | 1 809,18      | 0,00         | 0,00          |
| Vararahaston pääoma 31.12.                    | 1 809,18     | 1 809,18      | 0,00         | 0,00          |
| Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 1.1.   | 139,56       | 139,56        | 0,00         | 0,00          |
| Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12. | 139,56       | 139,56        | 0,00         | 0,00          |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.     | 2 573 968,33 | 3 596 679,08  | 2 902 510,70 | 3 998 875,50  |
| Aikaisempiin tilikausiin liittyvät korjaukset | 0,00         | 0,00          | 0,00         | 0,00          |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.   | 2 573 968,33 | 3 596 679,08  | 2 902 510,70 | 3 998 875,50  |
| Tilikauden yli-/alijäämä                      | -823 572,19  | -1 022 710,75 | -795 177,41  | -1 096 364,80 |
|   | 10 170       | 10 993        | 10 502       | 11 297        |
| <i>Oma pääoma yhteensä</i>                    | 149,17       | 721,36        | 703,81       | 881,22        |

#### Edellisten tilikausien yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät

|   | Kaupunki / Kunta |              |
|---|------------------|--------------|
|   | 2019             | 2018         |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.                     | 2 902 510,70     | 3 998 875,50 |
|   |                  | -1 096       |
| Tilikauden yli-/alijäämä  | -795 177,41      | 364,80       |
| Kertynyt poistoero 31.12.                                       | 0,00             | 0,00         |
| Vapaaehtoiset varaukset 31.12.                                  | 0,00             | 0,00         |
| <i>Kertynyt yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät yhteensä</i> | 2 107 333,29     | 2 902 510,70 |

#### 27. Pitkäaikaiset velat

|  | Konserni     |              | Kunta      |              |
|--|--------------|--------------|------------|--------------|
|  | 2019         | 2018         | 2019       | 2018         |
| <b>Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua</b> |              |              |            |              |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta                              | 3 518 596,40 | 2 605 384,09 | 825 000,00 | 1 475 000,00 |
| <i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>                                  | 3 518 596,40 | 2 605 384,09 | 825 000,00 | 1 475 000,00 |

#### 29. Pakolliset varaukset

|   | Konserni   |            | Kunta |      |
|---|------------|------------|-------|------|
|   | 2019       | 2018       | 2019  | 2018 |
| <b>Muut pakolliset varaukset</b>          |            |            |       |      |
| Potilasvahinkovakuutusmaksu               | 150 498,75 | 293 577,84 | 0,00  | 0,00 |
| <i>Muut pakolliset varaukset yhteensä</i> | 150 498,75 | 293 577,84 | 0,00  | 0,00 |

### 30. Vieras pääoma

|   | 2019          |                 | 2018          |                  |
|---|---------------|-----------------|---------------|------------------|
|   | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset   | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset    |
| <b>Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä</b> |               |                 |               |                  |
| Ostovelat   | 0,00          | 7 952,15        | 0,00          | 12 211,86        |
| <i>Yhteensä</i>                                       | <i>0,00</i>   | <i>7 952,15</i> | <i>0,00</i>   | <i>12 211,86</i> |

### 31. Sekkitililimiitti

|  | Kunta        |              |
|--|--------------|--------------|
|  | 2019         | 2018         |
| Luotollisen sekkitilin limiitti 31.12. | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| käytetty 31.12.                        | 0,00         | 0,00         |

### 33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

|                                     | Konserni            |                     | Kunta             |                   |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                                     | 2019                | 2018                | 2019              | 2018              |
| Verovelat                           | 0,77                | 141 523,18          | 0,00              | 141 520,60        |
| Jaksotetut henkilöstökulut          | 195 620,06          | 106 340,80          | 12 930,37         | 54 775,64         |
| Lomapalkkajaksotukset               | 2 047 712,89        | 1 199 498,83        | 650 518,99        | 651 141,86        |
| Korkojaksotukset                    | 14 065,45           | 13 371,55           | 13 643,53         | 12 957,98         |
| Tuloennakot                         | 12 465,89           | 9 300,13            | 0,00              | 0,00              |
| Potilasvakuutus                     | 47 692,80           | 47 638,80           | 0,00              | 0,00              |
| Muut tuet, avustukset ja korvaukset | 0,00                | 26 404,72           | 0,00              | 26 404,72         |
| Vakuutusmaksujen jaksotukset        | 0,00                | 4 703,91            | 0,00              | 4 703,91          |
| Valtionosuusennakot                 | 1 157,02            | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| Muut siirtovelat                    | 22 496,74           | 14 790,64           | 20 331,89         | 12 570,35         |
| Muut siirtovelat as.koht. 17        | 0,00                | 172,86              | 0,00              | 0,00              |
| <i>Yhteensä</i>                     | <i>2 341 211,62</i> | <i>1 563 745,41</i> | <i>697 424,78</i> | <i>904 075,06</i> |

### Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

#### 35.-37. Vakuudet ja takaukset

|   | Konserni            |                     | Kunta       |             |
|---|---------------------|---------------------|-------------|-------------|
|   | 2019                | 2018                | 2019        | 2018        |
| <b>Omasta puolesta annetut vakuudet</b>                               |                     |                     |             |             |
| Muut  | 115,12              | 92,78               | 0,00        | 0,00        |
| <i>Yhteensä</i>   | <i>115,12</i>       | <i>92,78</i>        | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| <b>Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut vakuudet</b> |                     |                     |             |             |
| Takaukset   | 3 552 000,00        | 6 513 000,00        | 0,00        | 0,00        |
| <i>Yhteensä</i>   | <i>3 552 000,00</i> | <i>6 513 000,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |

## Muiden puolesta annetut vakuudet

|                 |                     |                     |                     |                     |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Takaukset       | 1 905 275,29        | 2 240 688,62        | 1 905 275,29        | 2 240 688,62        |
| <i>Yhteensä</i> | <i>1 905 275,29</i> | <i>2 240 688,62</i> | <i>1 905 275,29</i> | <i>2 240 688,62</i> |

## 38. Vuokravastuut

|   | Konserni            |             | Kunta               |             |
|---|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
|   | 2019                | 2018        | 2019                | 2018        |
| Toimitilojen vuokravastuut                        | 1 323 687,36        | 0,00        | 1 304 311,20        | 0,00        |
| Maa-alueiden vuokravastuut                        | 4 371,00            | 0,00        | 0,00                | 0,00        |
| Muut vuokravastuut                                | 249,97              | 0,00        | 0,00                | 0,00        |
| <b>Vuokravastuut yhteensä</b>                     | <b>1 328 308,34</b> | <b>0,00</b> | <b>1 304 311,20</b> | <b>0,00</b> |
| - siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus | 70 010,95           | 0,00        | 65 215,56           | 0,00        |

*Liitetietoyleisohjeen päivityksen 2019 vuoksi kaikkia vertailuvuoden tietoja ei ole saatavilla.*

|  |                     |                   |                     |                 |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|-----------------|
| <b>Leasingvastuut yhteensä</b>                               | 137 156,58          | 109 489,51        | 3 439,08            | 9 950,43        |
| - seuraavalla tilikaudella maksettava osuus                  | 80 086,86           | 63 718,97         | 3 439,08            | 5 685,96        |
| - siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasing-<br>vastuut |                     |                   |                     |                 |
| <i>Yhteensä</i>  | <i>1 465 464,91</i> | <i>109 489,51</i> | <i>1 307 750,28</i> | <i>9 950,43</i> |

## 39.-40. Vastuusitoumukset

### Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

|  | Kunta            |                  |
|--|------------------|------------------|
|  | 2019             | 2018             |
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista<br>31.12.                           | 31 227<br>268,00 | 30 051<br>790,00 |
| Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista<br>takausvastuista                  | 0,00             | 0,00             |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus ta-<br>kauskeskuksen rahastosta 31.12. | 20 545,00        | 19 306,89        |

## 41. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

### Järjestelyjen tarkoitus

|   | Konserni         |                  | Kunta       |              |
|---|------------------|------------------|-------------|--------------|
|   | 2019             | 2018             | 2019        | 2018         |
| Sopimusvastuut  |                  |                  |             |              |
| Sopimukseen sisältyvät palautusvastuut                  | 10 654,87        | 10 654,87        | 0,00        | 0,00         |
| <i>Sopimusvastuut yhteensä</i>                          | <i>10 654,87</i> | <i>10 654,87</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i>  |
| Arvonlisäveron palautusvastuu                           | 0,00             | 0,00             | 0,00        | 0,00         |
| Perustamishankkeiden valtionosuuden palautus-<br>vastuu | 942 470,00       | 1 256 626,67     | 942 470,00  | 1 256 626,67 |

## Johdannaissopimukset

### Koronvaihtosopimus 1

Koronvaihtosopimuksella suojaudutaan yksittäisen talousarviolainan korkoriskiltä. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Sopimuksella suojattu lainapääoma pienenee tasaisesti eräpäivään mennessä nolnaan.

Sopimus erääntyy 4.2.2026

|                                    |              |              |              |              |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Lainapääomaa vastaava nimellisarvo | 3 250 000,00 | 3 750 000,00 | 3 250 000,00 | 3 750 000,00 |
| Käypä arvo                         | -10 878,69   | 21 518,09    | -10 878,69   | 21 518,09    |

### Koronvaihtosopimus 2

Koronvaihtosopimuksella kumotaan kiinteäkorkoisten talousarviolainojen korkovirrat (koronvaihtosopimus on kunnalle tulovirtaa). Koronvaihtosopimuksen nimellispääoma pienenee tasaisesti eräpäivään mennessä nolnaan.

Sopimus erääntyy 28.2.2025

|                                    |            |            |            |            |
|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Lainapääomaa vastaava nimellisarvo | 380 000,00 | 550 000,00 | 380 000,00 | 550 000,00 |
| Käypä arvo                         | 33 582,53  | 50 219,96  | 33 582,53  | 50 219,96  |

### Koronvaihtosopimus 3

Tulevaisuudessa voimaan tulevalla koronvaihtosopimuksella suojataan koko lainasalkkua. Optio koronvaihtosopimuksesta on pankilla, joka on maksanut kunnalle optiosta preemion. Koronvaihtosopimuksella muutetaan vaihtuvat korot kiinteiksi. Pankin tulee ilmoittaa preemion käytöstä ennen sopimuksen alkamista 2.2.2026. Sopimus on voimassa 4.2.2041 asti, ellei toinen osapuoli irtisano sopimusta v. 2026, 2031 tai 2036 maksamalla vastapuolelle sopimuksen markkina-arvon.

|  |              |              |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Lainapääomaa vastaava nimellisarvo (optio) | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| Käypä arvo                                 | -357 758,05  | -132 378,71  | -357 758,05  | -132 378,71  |



#### Koronvaihtosopimus 4 (Kymsote 3%)

Tilikauden päättyessä voimassa olleella koronvaihtosopimuksella on suojattu vaihtuvakorkoisen pankkilainan riskiä. Koronvaihtosopimus käsitelty kirjanpidossa suojaavana. Sopimus erääntyy 13.6.2023.

|  |            |            |
|--|------------|------------|
| Lainapääomaa vastaava nimellisarvo (optio) | 210 000,00 | 210 000,00 |
| Käypä arvo                                 | 22 780,47  | 26 068,62  |

#### Koronvaihtosopimus 5 (Kärkulla samkommun, 0,29%)

Koronvaihtosopimus, Nordea. Sopimus erääntyy 5.2.2021.

|  |          |          |
|--|----------|----------|
| Lainapääomaa vastaava nimellisarvo (optio) | 7 279,00 | 9 077,00 |
| Käypä arvo                                 | -53,22   | -26,32   |

|   |                    |                   |                    |                   |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Johdannaissopimusten käypä arvo yhteensä</b> | <b>-312 326,96</b> | <b>-34 598,36</b> | <b>-335 054,21</b> | <b>-60 640,66</b> |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|

#### Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot

##### 42. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

|                           | Kunta      |            |
|---------------------------|------------|------------|
|                           | 2019       | 2018       |
| Yleishallinto             | 14         | 14         |
| Sosiaali- ja terveystoimi | 0          | 48         |
| Opetus- ja kulttuuritoimi | 129        | 84         |
| Yhdyskuntapalvelut        | 21         | 36         |
| <i>Yhteensä</i>           | <i>164</i> | <i>182</i> |

##### 43. Henkilöstökulut

|                                       | Kunta               |                     |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                       | 2019                | 2018                |
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan | 7 144 497,45        | 7 631 047,28        |
| <i>Henkilöstökulut yhteensä</i>       | <i>7 144 497,45</i> | <i>7 631 047,28</i> |

##### 44. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

|                           | Kunta    |          |
|---------------------------|----------|----------|
|                           | 2019     | 2018     |
| Pyhtään kokoomus          | 2 922,00 | 3 069,75 |
| Pyhtään kokoomusnaiset ry | 548,25   | 570,00   |
| Pyhtään SDP               | 2 879,25 | 3 292,50 |
| Keskusta                  | 969,00   | 977,00   |
| Svenska folkpartiet       | 920,00   | 979,00   |

|  |                 |                  |
|--|-----------------|------------------|
| Vasemmistoliiton Pyhtään yhd.                    | 130,00          | 222,00           |
| Perussuomalaiset                                 | 774,50          | 988,50           |
| Kotkan seudun vihreät                            | 727,50          | 868,75           |
| <i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</i> | <i>9 870,50</i> | <i>10 967,50</i> |

#### 45. Tilintarkastajan palkkiot

|                          | Kunta            |                   |
|--------------------------|------------------|-------------------|
|                          | 2019             | 2018              |
| Tilintarkastus           | -6 441,78        | -5 339,11         |
| Muut palvelut            | -3 424,89        | -4 743,25         |
| <i>Palkkiot yhteensä</i> | <i>-9 866,67</i> | <i>-10 082,36</i> |

#### Huollettavien varat

|  | Kunta  |          |
|--|--------|----------|
|  | 2019   | 2018     |
|  | 943,28 | 2 401,28 |

#### Muut taloudelliset vastuut

|  |   |                |   |                |
|--|---|----------------|---|----------------|
| <b>Valtion osuuden palautusvastuu:</b> | Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu<br>vuodelta 2007 |                |   |                |
|  | <b>Huutjärven koulu/kirjasto<br/>2006-2007</b>                      |                | <b>Huutjärven liikuntatilat<br/>2006-2007</b> |                |
|  | Saatu VOS<br>yht.   | Palautusvastuu | Saatu<br>VOS yht.                             | Palautusvastuu |
|  | Euroina   | v.2007         |   | v. 2007        |
|  | 3 755 350,00  | 3 755 350,00   | 191 000,00                                    | 957 000,00     |
| Tp:n 2019 palautusvastuu kohteittain   |   | 751 070,00     |   | 191 400,00     |
| YHT.                                   | 942 470,00  |                |   |                |

| <b>VASTUUSITOUMUKSET</b>   | Takausmäärä<br>lainaottohetki | <b>Tasearvo<br/>31.12.2018</b> | <b>Tasearvo<br/>31.12.2019</b> |
|--|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Pyhtään Vanhustenhuoltoyhdistys                                      |                               |                                |                                |
| Kuntarahoytys Oyj 12689/07   | 151 000,00                    | 12 916,00                      | 12 272,00                      |
| Kuntarahoytys Oyj 12757/07   | 780 000,00                    | 569 471,00                     | 558 221,00                     |
| Handelsbanken FI42 3131 6000 8655 87                                 | 260 000,00                    | 212 133,72                     | 199 079,28                     |
| Kymen Vesi Oy  |                               | 1 298 167,90                   | 1 135 703,01                   |
| Etelä-Elimäen vesiosuuskunta<br>KVALT 15.10.2012 286§/2.12.2013 283§ | 1 000 000,00                  | 148 000,00                     | 0,00                           |

**TAKAUKSET YHTEENSÄ** **2 240 688,62** **1 905 275,29**

| <b>Leasingvuokrasopimukset:</b>      | <b>2018</b> | <b>2019</b> |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| Seuraavalla tilikaudella maksettavat | 5 685,96    | 3 439,08    |
| Myöhemmin maksettavat                | 4 264,47    | 0,00        |
| Yhteensä                             | 9 950,43    | 3 439,08    |

| <b>Kuntien takauskeskus 31.12.</b>                   | <b>2018</b>   | <b>2019</b>   |
|--|---------------|---------------|
| Kunnan osuus takausvastuusta                         | 30 051 790,00 | 31 227 268,00 |
| Kunnan osuus kattamattomista takausvastuusta         | 0,00          | 0,00          |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus rahastosta | 19 306,89     | 20 545,00     |

| <b>Toimitilavuokravastuu:</b>        |      |              |
|--------------------------------------|------|--------------|
| Seuraavalla tilikaudella maksettavat | 0,00 | 65 215,56    |
| Myöhemmin maksettavat                | 0,00 | 1 239 095,64 |
| Yhteensä                             | 0,00 | 1 304 311,20 |

#### Johtajasopimus

Kunnanjohtajan kanssa on 14.9.2018 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu kymmenen kuukauden palkkaa vastaavasta erokorvauksesta (72 000 euroa), summa sisältää irtisanomisajan palkan.

# ALLEKIRJOITUKSET

Kunnanjohtajan ja hallituksen allekirjoitukset:

23.3.2020

Jouni Eho  
kunnanjohtaja

Jyrki Metsola  
Kunnanhallituksen puheenjohtaja

Tiina Helle

Kari Huovila

Raul Lehto

Sari Tjeder

Erja Paavola

Kim Rosqvist

Jukka Söderholm

Riikka Turunen

## TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuk-sen.

\_\_\_\_\_/\_\_\_\_ 2020

BDO Audiator Oy  
Tilintarkastusyhteisö

Janne Majoinen, JHTT  
vastuullinen tilintarkastaja