

PYHTÄÄN KUNTA

**TILINPÄÄTÖS-
TOIMINTAKERTOMUS**

2018

TILINPÄÄTÖS 2018

Tilinpäätös - ja toimintakertomus etusivut----- 1-2

SISÄLLYSLUETTELO ----- 3-4

Kunnanjohtajan katsaus-----	5
OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA ---	6
Kunnan hallinto ja henkilöstö-----	6-7
Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä -----	8-18
muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista	
TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN -----	19
Tuloslaskelma -----	20-21
RAHOITUS -----	22
Rahoituslaskelma -----	23
TASETARKASTELU-----	24
Tase -----	25-26
KOKONAISTULOT JA – MENOT -----	27
KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS-----	28
Konsernirakenne ja olennaiset konsernia koskevat tapahtumat, tulos	28
Tuloslaskelma-----	28
Rahoituslaskelma-----	29
Konsernitase -----	30-32
HALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYS--	33
TÄ JA TALOUDEN TASAPAINOITTAMISTA KOSKEVISTA TOI-	
MENPITEISTÄ	
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN-----	34-39
Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen ja käyttö-	
talousosan toteutumisvertailu -----	34-39
YLEISHALLINTO JA KEHITTÄMISPALVELUT -----	40
Demokratiapalvelut-----	40-41
Hallinto- ja kehittämispalvelut-----	42-44
HYVINVOINTIALVELUT -----	45
Perusopetus -----	45-47
Keskiasteen- ja muu koulutus -----	48
Kirjastopalvelut -----	49-50
Nuoriso- ja liikuntatoimi-----	51-53
Lasten päivähoito -----	54-55
Sosiaalipalvelut ja toimeentuloturva -----	55-59
Lasten ja perheiden palvelut -----	
Kotipalvelut -----	
Asumispalvelut -----	
Kehitysvammopalvelut -----	
Vammaispalvelut -----	

Omaishoidon tuki-----	
Päihdehuolto -----	
Toimeentuloturva-----	
Muut palvelut -----	
Perusterveydenhuolto -----	59-62
Muu perusterveydenhuolto-----	
Vuodeosastoahoito-----	
Hammashuolto -----	
Erikoissairaanhoido -----	
TEKNIKKAPALVELUT-----	63
Joukkoliikenne-----	63-64
Suunnittelu ja mittaus -----	65-66
Kiinteistöt -----	67-68
Kunnallistekniikka-----	69-71
Alueellinen lämpöverkosto-----	71-72
Ruokapalvelu ja siivous-----	73-74
Rakennusvalvonta -----	75-76
Palo- ja pelastustoimi-----	77
Ympäristöterveydenhuolto ja ympäristönsuojelu -----	78-79
INVESTOINNIT -----	80-83
Investointien toteutumisvertailu -----	
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT-----	84-92
LIITETIEDOT-----	93-104
ALLEKIRJOITUKSET-----	105
TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ -----	106

Kuntatalous valtaviin muutosvoimien edessä

Ennakkotietojen mukaan kaksi kolmasosaa kunnista teki vuodelta 2018 alijäämäisen tilinpäätöksen (196 kuntaa). Muutos on raju, sillä vuonna 2017 vain 55 kuntaa teki alijäämäisen tuloksen. Pyhtään vuoden 2018 tulos on myös alijäämäinen (n. 1,1 miljoonaa euroa). Mikä selittää alijäämäisen tuloksen?

Suurimpana selittävänä tekijänä Pyhtään alijäämäiseen tulokseen löytyy verotulojen ja valtionosuuksien pienentymisellä. Kuntien verotulot laskivat talouden noususuhdanteesta huolimatta -0,5 %, mitä selittää ennen kaikkea ennakoitua huomattavasti suuremmat ennakonpalautukset veronmaksajille vuodelta 2017. Pyhtään kunnan saamat valtionosuudet pienentyivät edellisestä vuodesta lähes 400 000 euroa. Valtionosuuksiin vaikuttivat aikaisemmin sovittujen valtionosuuksien leikkausten lisäksi erityisesti kilpailukyky-sopimuksesta johtunut valtionosuusvähennys. Kunnan talouden kannalta valtionosuuksien pienentyminen näin dramaattisesti yhdessä vuodessa on taloudellisesti kestämätöntä.

Alkuvuodesta 2019 julkaistu MDI:n selvitys Suomen väestökehityksestä kertoo polarisoitumisesta – selvityksen mukaan 2040 Suomessa olisi enää vain kolme kasvukeskusta – Helsinki, Turku ja Tampere. Kymenlaaksossa väestökehitys on edelleen jatkunut huolestuttavana ja on kiihtymään päin. Myös Pyhtään väkiluku pienentyi toisena vuotena peräkkäin ollen ennakkotiedon mukaan vuoden lopussa 5194 (5266 v.2017 lopussa).

Kuntamme työllisyyskehitys on ollut positiivista. Pyhtäällä työttömiä työnhakijoita oli vuoden lopussa 218 kun vuotta aiemmin heitä oli 261. Työttömyysaste oli vuoden lopussa 8,9. Työttömyysaste parani vuoden takaisesta 1,8 %-yksikköä. Joulukuun lopussa yli vuoden työttömänä olleita oli 67. Määrä oli vuodessa vähentynyt 31 henkilöllä.

Työpaikkojen luominen ja uusien asukkaiden hankkiminen kuntaan on tärkein talouden kestävyuden taakka. Kunnassamme olevat merkittävät kehityshankkeet etenivät vuoden 2018 aikana, vaikkakin valitukset ovat omalta osaltaan jarruttaneet kehitystä. Lentopaikan yhteyteen tunnistettiin yhdessä kehitysyritys Cursorin kanssa uusia mahdollisuuksia mm. drone- ja autonomisten ajoneuvojen testauksen saralla. Valtuusto kuuli kehittäjä Rabi Hagen tilanpäiväityksen Versson kylpylähankkeeseen joulukuussa 2018, joka etenee investorien hankkimisella vuonna 2019. Loppuvuodesta 2018 kunta solmi kiinteistökehittäjä Eero Lehden kanssa esisopimuksen modernin saaristolaiskylän rakentamiseksi Keihässalmeen. Kaikki nämä hankkeet luovat uskoa kunnan tulevaisuuteen.

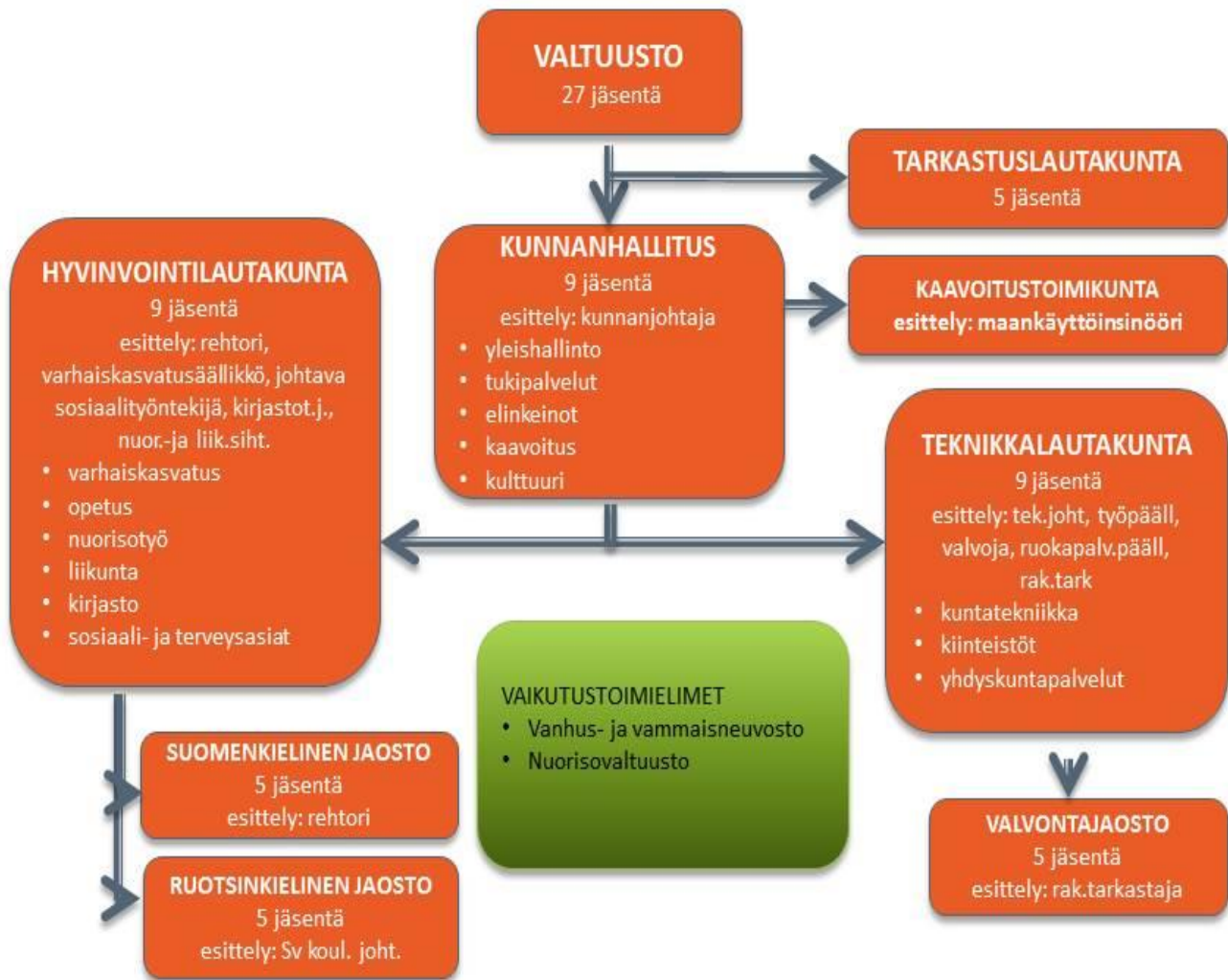
Vuoden 2018 aikana Pyhtää osallistui muiden Kymenlaakson kuntien tavoin Kymenlaakson vapaaehtoisen SOTE kuntayhtymän valmistelutyöhön, joka käynnistyi vuoden 2019 alusta. Tätä katsausta kirjoittaessa on kulunut vajaa viikko Suomen hallituksen erosta, joka kilpistyi epäonnistuneeseen SOTE- ja maakuntauudistukseen. Suomen kansantalouden kannalta välttämätön SOTE uudistus siis antaa odottaa ja kevään 2019 vaalit ja tulevan hallituksen muodostuminen näyttävät suunnan, mihin asentoon Suomen SOTE tullaan laittamaan. On selvää, että kunnissa tullaan jännityksellä seuraamaan tilanteen kehittymistä.

Kuntataloudet, Pyhtää mukaan lukien ovatkin suurten muutosvoimien edessä. Väestökehitys, kansallinen SOTE ratkaisu ja yleinen talouden ja työllisyyden kehitys luovat myös painetta Pyhtäälle pysyä herkkänä muutosvoimien edessä.

Lopuksi haluan kiittää kaikkia luottamushenkilöitämme ja henkilökunnallemme pyhtääläisten edun ajamisesta päätöksenteossa ja toiminnassa. Toivon myös, että kykenemme muutosvoimien kourissa luottamaan strategioidemme valintoihin sekä arvojemme (läheisyys, rohkeus, luovuus, yrittäjäyys) mukaiseen toimintaan.

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 toimi Osmo Kallio (sdp), I varapuheenjohtajana Toni Vanhala (kok), II varapuheenjohtajana Freddie Cederlund (rkp).

Kunnanhallituksen toimikausi on kaksi vuotta. Valtuusto valitsi toimikaudeksi 2017–2019 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.

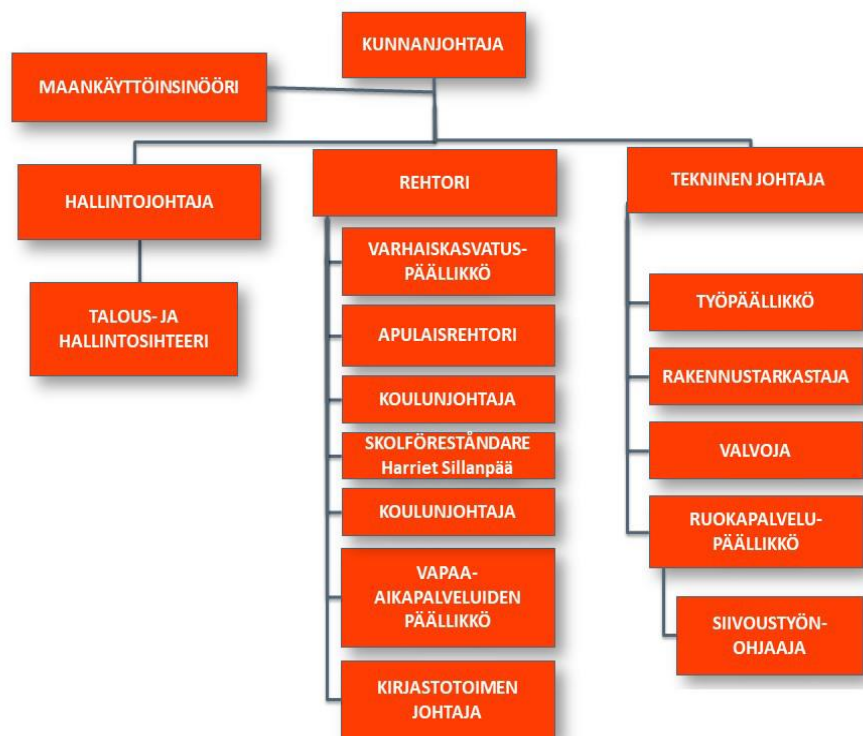
Lautakuntien esittelijät ovat kuntalain 75 §:n tarkoittamia tilivelvollisia:

Hyvinvointilautakunta	Rehtori
Tekniikkalautakunta	Tekninen johtaja

Pyytään kunnan palvelutuotanto jakaantuu päävastuualueisiin seuraavasti:

- Hallinto- ja kehittämispalvelut
- Hyvinvointipalvelut
- Tekniikkapalvelut

Viranhaltijaorganisaatio on seuraava:



Henkilöstön kokonaismäärä 31.12.2018

Hallinto- ja kehittämispalvelut	14
Hyvinvointipalvelut	145
Tekniikkapalvelut	23
Yhteensä	182

Kunnassa on laadittu erillinen henkilöstöraportti.

Muutokset toiminnassa vuoden 2018 aikana:

Kunnanjohtaja ja hallintojohtaja vaihtuivat vuoden 2018 aikana.

Yleinen taloudellinen kehitys

Vuonna 2018 Suomen BKT:n ennustetaan kasvaneen 2,5 % ja vuosi 2017 näyttäisi jääneen nykyisen noususuhdanteen nopeimmaksi kasvuvaiheeksi. Teollisuusyritysten tuotanto-odotukset ovat jo maltillistuneet ja kasvun esteet yleistyneet, työvoiman saatavuusongelmat ovat lisääntyneet rakennustoiminnassa sekä palvelualoilla ja myönnettyjen rakennuslupien määrä on kääntynyt laskuun. Vuonna 2019 Suomen BKT:n kasvun arvioidaan hidastuvan 1,5 prosenttiin. Keskipitkällä aikavälillä BKT:n kasvun ennustetaan jäävän alle 1 prosenttiin.

Työttömyys väheni vuonna 2018 merkittävästi sekä Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen, että työ- ja elinkeinoministeriön työnvälitystilaston mukaan. Koko vuoden 2018 työttömyysaste laski yli prosenttiyksiköllä 7,4 prosenttiin. Työttömyysasteen trendi oli joulukuussa 6,6 prosenttia. Työttömien määrä laski kaikilla alueilla ja kaikissa ikäryhmissä.

Valtiovarainministeriön kansantalousosaston ennusteen mukaan ansiot nousivat 1,8 % vuonna 2018 ja kuluttajahinnat nousivat lopullisten tietojen mukaan 1,1 %. Palkansaajien yhteenlasketun käytettävissä olevan reaalityön eli ostovoiman arvioidaan lisääntyneen 2,8 % vuonna 2018.

Talouden noususuhdanteesta huolimatta kuntatalous kriisiytyi vuoden 2018 tilinpäätösennusteiden perusteella. Suurin syy tähän on verotulojen ja valtionosuuksien pienentyminen. Kuntien verotulot laskivat talouden noususuhdanteesta huolimatta -0,5 %, mitä selittää ennen kaikkea ennakoitua huomattavasti suuremmat ennakonpalautukset veronmaksajille vuodelta 2017. Toisaalta kunnallisveron heikko kehitys ja pääomatuloverojen voimakas kasvu verovuonna 2017 johtivat suuriin negatiivisiin oikaisuihin kunnallisveroon verotuksen päätyttyä. Lisäksi veroperustemuutokset ja Kiky-sopimus pienensivät kunnallisveron tuottoa.

Verotulojen heikko kertymä tuli yllätyksenä myös Kuntaliitolle, joka joutui tarkistamaan verotuloennusteita alaspäin useampaan otteeseen vuoden aikana. Valtionosuuksien leikkaukset ja indeksijäädytykset aiheuttivat sen, että myös valtionosuudet pienentyivät edellisvuodesta ja kuntien talouden tasapaino petti menojen kasvettua keskimäärin yli 3 %. Menojen kasvua selittää muun muassa alkuvuodesta syntynyt palkkatarkaus. Ennakkotietojen mukaan kaksi kolmasosaa kunnista teki vuodelta 2018 alijäämäisen tilinpäätöksen (196 kuntaa). Muutos on raju, sillä vuonna 2017 vain 55 kuntaa teki alijäämäisen tuloksen.

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

Väestön ikääntyminen luo merkittäviä paineita julkiseen talouteen pitkällä aikavälillä. Vanhusväestön määrän kasvu lisää ikäsidonaisia menoja, joiden rahoittamiseksi julkisen talouden näköpiirissä olevat tu-

lot eivät tulevaisuudessa riitä. Lisäksi työikäinen väestö, joka veroilla rahoittaa hyvinvointipalvelut ja sosiaaliturvan, supistuu. Myös tuottavuuden varaan jäävän talouskasvun arvioidaan pysyvän vaimeana tulevina vuosikymmeninä. Julkisen talouden tulojen ja menojen välillä on siksi pitkällä aikavälillä epätasapaino eli kestävyysvaje, jonka mitta-luokka on lähes neljä prosenttia suhteessa BKT:hen.

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 5194 (5266 v.2017 lopussa).

Pyhtäällä työttömiä työnhakijoita oli vuoden lopussa 218 kun vuotta aiemmin heitä oli 261. Työttömyysaste oli vuoden lopussa 8,9. Työttömyysaste parani vuoden takaisesta 1,8 %-yksikköä. Joulukuun lopussa yli vuoden työttömänä olleita oli 67. Määrä oli vuodessa vähentynyt 31 henkilöllä. Myös nuorten työttömien määrä oli pienentynyt vuoden takaisesta, sillä vuoden lopussa alle 25-vuotiaista työttömänä oli 19 (21). Kymenlaakson työttömyysaste vuoden lopussa (12,9 %) oli edelleen selvästi maan keskiarvoa (9,7 %) suurempi.

Asuntorakentaminen oli vaisua. Vuoden aikana luovutettiin 3 asuntontonttia. Edellisenä vuotena asuntotontteja luovutettiin 9.

Uusia yrityksiä perustettiin 19, kun vuonna 2017 yrityksiä perustettiin 31. Cursorin kautta uusia yrityksiä perustettiin 11 ja asiakaskontakteja Cursorilla oli Pyhtään kunnan yrityksiin kaiken kaikkiaan 286. Suurin osa uusista yrityksistä toimii palvelualalla. Yritysten nettomuutos oli - 4 (vuonna 2017 +17).

Olennesset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Pyhtään kunnan saamat valtionosuudet pienentyivät edellisestä vuodesta lähes 400 000 euroa. Valtionosuuksiin vaikuttivat aikaisemmin sovittujen valtionosuuksien leikkausten lisäksi erityisesti kilpailukykyso-pimuksesta johtunut valtionosuusvähennys. Kunnan talouden kannalta valtionosuuksien pienentyminen näin dramaattisesti yhdessä vuodessa on taloudellisesti kestänytöntä. Huomionarvoista on, että kaiken lisäksi valtionosuuksien yhtenä keskeisenä perusteena ollut väkiluku vuoden 2016 lopussa oli vieläpä kasvanut edelliseen vuoteen verrattuna.

Vuoden 2018 aikana valmisteltiin kunnan sosiaalitoimen ulkoistusta 1.1.2019 aloittavalle uudelle kuntayhtymälle. Kunnan organisaatiota-kenne oli uudistettu jo aiemmin 1.6.2017 lukien maakunnan soteratkai-sut huomioiden.

Vuonna 2018 käynnistyi Motellinrantaan tulevan Pyhtäänlinnan raken-nustyöt. Kuntakeskukseen paraatipaikalle sijoittuvaan rakennukseen tulee uuden kunnanviraston tilojen lisäksi seudullisen kehitysyritys Cur-sorin hallintaan tulevat yrityksille vuokrattavat toimitilat ravintolatoi-

neen. Rakennuksen ylimpiin kerroksiin tulee omistusasuntoja. Vuoden 2018 loppupuolella varmistui myös seurakunnan toimitilojen sijoittuminen Pyhtäänlinnaan.

Pyhtäällä on vireillä useita kunnan kokoon nähden merkittäviä hankkeita. Vuoden 2018 lopulla allekirjoitettiin esisopimus Keihässalmeen suunnitteilla olevan saaristokylän alueen myynnistä. Yrittäjä sitoutuu esisopimuksella kehittämään Keihässalmen saaristokylä -konseptia sekä ostamaan alueen asemakaavan saatua lainvoiman. Hankkeella on toteutuessaan merkittävä positiivinen vaikutus sekä kunnan vakituisen asuin- että vapaa-ajanasumisen 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.

Elinkeinopoliittisia hankkeita ovat lisäksi muun muassa Versson luontomatkailualueelle suunniteltu kylpylähotelli, joka toivottavasti etenee kaavavalitusten kaaduttua hallinto-oikeudessa. Yksityisen yrityksen vetämä lentopaikkahanke etenee myös. 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 sille myönnetystä hallien rakennusluvista on valitettu hallinto-oikeuteen, jossa asian käsittely on kesken. Myös Pyhtäänlinnan osalta Cursorille myönnetystä takauksesta yritystilojen hankkimiseksi ja hyväksytyyn yhteistoimintasopimukseen vuokraustoiminnan taloudellisen riskin jakamisesta kunnan ja voittoa tavoittelemattoman kehittämissyhtiön välillä kohdistuu hallinto-oikeuteen tehty valitus. Muita keskeneräisiä oikeusprosesseja liittyen kunnan päätöksistä tehtyihin valituksiin ei ole käynnissä.

Vuoden aikana jatkettiin merkittävien markkinointikampanjoiden sarjaa ”Exploring Pyhtää with David Jones” -teemalla. Kampanja toteutettiin pääosin sähköisiä medioita hyväksi käyttäen.

Kunnan veroprosentit pysyivät entisinä. Kunnallisveron tuotto vuodelta 2018 alitti alkuperäisen talousarvion peräti 5,4 prosentilla. Yhteisöveron sekä kiinteistöveron tuotot puolestaan alittivat arvion 0,7 - 0,8 prosentilla. Kokonaisuutena verotulokertymä jäi budjetoidusta 1 041 000 euroa t€ (-4,8 %). Valtionosuudet kertyivät noin 0,2 prosenttia arvioitua suurempina (+14 t€).

Kunnan toimintakulut kasvoivat 3,4 % edellisvuotisesta. Toimintakulut kasvoivat noin 1,0 M€, minkä selittää lähes kokonaan vuonna 2017 tuloutettu pakollinen varaus (879 t€), joka oli aiemmin tehty Carean alijäämien kattamiseksi. Carean katettua alijäämänsä pakollinen varaus tuloutettiin, mikä pienensi olennaisesti vuoden 2017 toimintamenoja. Vuoden 2018 talousarvion laadinnassa oli kuitenkin otettu tietoinen riski budjetoitaessa nollatulot. Kuntaliiton ennusteita optimistisemmin budjetoitu kunnallisverotulokertymä sekä käyttötalouteen budjetoidut kiinteis-

töjen myyntivoitot (282 t€) eivät toteutuneet, mikä selittää yleisen heikon kunnallisverokertymän ohella budjetoitua huomattavasti heikomman tuloksen.

Kokonaisuutena kohtuullisesta menokurista huolimatta tilikauden tulos painui noin 1,1 miljoonaa euroa alijäämäiseksi.

Kokouksessaan 12.2.2018 valtuusto

- Hyväksyi uuden elinkeinostrategian vuosille 2018 - 2021
- Hyväksyi uuden palvelustrategian vuosille 2018 - 2021

Kokouksessaan 23.4.2018 valtuusto

- Hyväksyi 1.1.2019 aloittavan Kymenlaakson sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymän perussopimuksen
- Hyväksyi Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman valtuustokaudelle 2017-2020

Kokouksessaan 18.6.2018 valtuusto

- Hyväksyi tilinpäätöksen vuodelta 2017
- Myönsi eron kunnanjohtaja Olli Nuutilalle 1.2.2019 alkaen

Kokouksessaan 10.9.2018 valtuusto

- Valitsi kunnanjohtajan virkaan YTM, VTK Jouni Ehon ja hyväksyi uuden kunnanjohtajan johtajasopimuksen

Kokouksessaan 26.9.2018 valtuusto

- Hyväksyi takausjärjestelyn Cursor Oy:lle Motellinrannan yritystilojen hankkimiseksi

Kokouksessaan 12.11.2018 valtuusto

- Päättyi vuoden 2019 veroprosenteista
- Päättyi asettaa keskuudestaan tilapäisen valiokunnan valmistelemaan hyvinvointilautakunnan ja sen jaostojen erottamista luottamuspuolan vuoksi

Kokouksessaan 10.12.2018 valtuusto

- Hyväksyi talousarvion 2019 ja taloussuunnitelman 2019-2021
- Hyväksyi Etelä-Kymenlaakson kotouttamisohjelman 2019 - 2022.

Pyhtään kunnan henkilöstö

Henkilöstön kokonaismäärä nousi edellisestä vuodesta, sillä kunnan palveluksessa oli tilikauden päättyessä 182 henkilöä (178 vuonna 2017), joista vakinaisia oli 137 (134) ja määräaikaisia 45 (44). Sairaudesta johtuvia poissaoloja kertyi koko henkilöstön osalta keskimäärin 13,7 päivää / henkilö. Edelliseen vuoteen verrattuna sairauspoissaolot vähenivät 2,5 päivää/henkilö.

Henkilöstöön liittyviä tarkempia tietoja tarkastellaan erillisessä henkilöstökertomuksessa.

Ympäristöasiat:

Kunta on vähentänyt paperin käyttöä ottamalla käyttöön sähköisen las-kuarkiston sekä sähköisen kokousjärjestelmän lähes kaikilla toimielimillä. Vuoden 2018 aikana on suunniteltu uuden toiminnanohjausjärjestelmän käyttöä vuoden 2019 loppupuolella. Tähän liittyen kunta tulee hakemaan lupaa sähköiselle arkistoinnille, jonka seurauksena paperin käyttö tippuisi minimiin. Paperitulosteita vähentää myös sähköiset lomakkeet, joita kunnassa on käytössä runsaasti. Aiemmin käyttöön otettu rakennusvalvonnan lupapiste.fi -järjestelmä vähensi paperinkulutusta huomattavasti.

Kouluissa hävikkiruokaan on kiinnitetty erityistä huomiota. Lähi- sekä luomu- ja kasvisruuat huomioidaan ruokalistoilla mahdollisuuksien mukaan.

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 jälleen tätä kirjoitettaessa maaliskuussa 2019 perustuslaillisiin ongelmiin. Toteutuessaan uudistus olisi vaikuttanut merkittävästi kuntien toimintaan ja talouteen maakunnalle siirtyväksi kaavailtujen sotepalveluiden järjestämismvastuun sekä vero- ja valtionosuusjärjestelmän uudistuksen myötä. Uudistus siirtyy ainakin seuraavalle 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.

Kymenlaakson väkiluku on viime vuosina laskenut huolestuttavasti ja myös Pyhtään väkiluku pienentyi toimintavuonna toisena vuotena peräkkäin. Kunnan hyvien palvelujen ja riittävän verorahoituspohjan 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 2018 tulos muodostui noin 1,1 miljoonaa euroa alijäämäiseksi. Vuoden 2019 talousarvio laadittiin tasapainoiseksi Kuntaliiton

ennustetta hieman optimistisen verotulokertymän sekä kiinteistönmyyntituoton avulla. Näiden vaikutus on noin 0,7 miljoonaa euroa, joten vuoden 2019 tasolla käyttötaloudessa voidaan puhua tämän suuruisesta tasapainotustarpeesta.

Pyhtään kunnan tilannetta helpottaa maakunnan matalin 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. Kuten useaan kertaan on poliittisessa keskustelussakin todettu, veronkorotukset ovat aivan viimesijainen keino talouden tasapainottamiseen. Pääpaino pitääkin olla kunnan elinvoiman edistämisessä. Käynnissä olevat hankkeet lisäävät investointipaineita ja siten tulevat kasvattamaan kunnan lainamäärää. Pyhtään taloudellinen tilanne on kuitenkin kokonaisuutena 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 kääntynyt nousuun, ei sen vaikutus vielä kovin voimakkaasti tunnu Pyhtäällä. Yleisen taloudellisen tilanteen paraneminen pienentää kuitenkin verotulojen kehitykseen liittyvää taloudellista riskiä vuonna 2019.

Valmisteilla olevan aluehallintouudistuksen kustannusvaikutus on ennakkolaskelmien mukaan Pyhtään kunnan osalta kustannusneutraali. Kuntien kannalta muutokseen sisältyy myös taloudellinen riski toimintaympäristön muutoksen sekä vero- ja valtionosuusuudistuksen myötä olennaisesti muuttuvan rahoituspohjan 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 korkotasoa on ollut ennätyskellisen alhainen. Alhaista korkotasoa on hyödynnetty siirtämällä kunnan rahoituksen painopistettä lyhytaikaisiin lainoihin, joiden toteutunut keskikorko vuonna 2018 oli -0,247 %. Rahoituksen saatavuus on ollut hyvä eikä likviditeettiongelmia ole ollut.

Kunnan lainakanta jakaantuu talousarviolainoihin sekä lyhytaikaisiin kuntatodistuksiin. Kuntatodistusten osuus lainakannasta on 65 % ja lyhytaikaisen lainakannan osuus kokonaisuudessaan noin 71 %. Kunnan lainakannasta noin 7 % on kiinteäkorkoista talousarviolainaa (korkotaso noin 1 %). Pääosa talousarviolainoista sidottu 6 kk Euribor-korkoon. Korkoherkkien lainojen osuus kunnan lainakannasta on 93 %. Valuutamääräisiä 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 2018 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 korkosuojauksen riittävyttä arvioidaan säännöllisesti. Laina-salkun korkojakaumaa tarkastellaan aina uutta lainaa otettaess

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. Sosiaalitoimessa oli toimintavuonna haasteita saada kaikki vakanssit täytettyä. Tilannetta helpottaa sosiaali- ja terveystoimen järjestämisvastuun siirtyminen uudelle KymSote -kuntayhtymälle 1.1.2019 lukien.

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 toimintavuoden 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 ai-

kataulusta ei ole tarkkaa arviota. Kustannukset saattavat kuitenkin nousta jopa muutamaa miljoonaa 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 toteutumisen 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.

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 tulosyksiköittäin 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 2019 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 henkilöstökustannuksina. Epidemiat muodostavat merkittävän riskin kunnan toiminnalle.

Vuonna 2018 sairauslomapäivien määrä (13,7 kalenteripäivää/htv) pienentyi olennaisesti edelliseen vuoteen verrattuna (16,2). 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 työasemia. Merkittävä riski tietosuojan suhteen on IT-laitteiden käyttäjäkunta, jonka osaamiseen myös tietosuoja-asioissa panostettiin vuoden 2018 aikana.

Kunnanhallitus hyväksyi toukokuussa EU:n tietosuojasetuksen 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. Tietosuojaryhmä osallistui myös Taisto 2018 - tietosuojaharjoitukseen, josta kunta sai hyvät pisteet. 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. Jylpyn palvelinkonesalin palveluiden kahdentaminen on toteutettu ottamalla käyttöön toinen palvelinkonesali, mikä parantaa tietojärjestelmien toimintavarmuutta.

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 1,1 miljoonaa alijäämäiseksi. Valtakunnallisesti ennustettua huomattavasti pienempi kunnallisverokertymä aiheutui ennen muuta ennakoitua suuremmista veronpalautuksista, jotka aiheuttivat ikävän yllätyksen käytännössä kaikille kunnille. 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. Rahoituspohjaan tulossa oleviin olennaisiin muutoksiin varaudutaan valtionvarainministeriön ennakkolaskelmia seuraamalla ja hyvällä toiminnan suunnittelulla.

4. Kunnan toiminta

Lainsäädäntö antaa puitteet kunnan toiminnalle. Kunnan hallintosäätö 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 seuraavalle hallituskaudelle ja joka tapauksessa vuosilla eteenpäin.

Merkittävä toiminnallinen riski on puurakenteisen kunnanviraston palaminen käyttökelvottomaksi. Tällöin jouduttaisiin lyhyessä ajassa järjestämään toiminnalle tilapäiset puitteet ja välineet. Tietohallinnon osalta riskiä on hallittu siirtämällä sähköisessä muodossa olevien tietojen tallennus Kymijoen ICT:n palvelimille. Palvelimet ovat paloturvallisessa ympäristössä Kymenlaakson pelastuslaitoksen tiloissa Kotkan Jylpyllä.

Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Kunnanhallitus on antanut irtaimen omaisuuden hankkimista koskevan ohjeen pysyvää määräkseen ”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 toimintaorganisaation rakennetta. Toimintaa ohjataan hallintosäännöllä, minkä ohella käytetään kunnanhallituksen määräyksiä. Henkilöstön tehtäväkuvaukset käydään kattavasti läpi vuosittain kehityskeskustelujen yhteydessä. TVA-järjestelmän päivittäminen käynnistettiin vuonna 2018.

Talouden ja toiminnan seuranta perustuu tavoitteiden määrittelyyn, jotka 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 tehtäväkuvaukset 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 2019 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 putosi toimintavuonna 357 000 euroon, joka oli asukasta kohden 68 euroa (616 € vuonna 2017). Vuoden 2018 tilinpäätösarvioiden mukaan kuntien keskimääräinen vuosikate oli 384 €/as.

Toimintatuottoja kertyi 1,4 miljoonaa euroa edellisvuotta vähemmän. Tämä selittyy pääosin edellisvuonna ELY-keskuksen maksamasta korvauksesta (0,8 M€) maahanmuuttajakustannuksista vuodelta 2017. Myös metsänmyyntitulot pienentyivät edellisvuoteen verrattuna.

Toimintamenot puolestaan kasvoivat 3,4 % eli noin 1,0 M€. Tämä selittyy lähes kokonaan Carean pakollisen varauksen (0,9 M€) tuloutuksesta vuonna 2017. Henkilöstömenot kasvoivat pääasiassa uuden palkkaratkaisun mukaisista sopimuskorotuksista johtuen 4,3 % eli noin 312 t€. ICT-palveluostot pysyivät edellisvuoden tasolla. Matkustus- ja kuljetuspalvelut pienentyivät noin 9 % eli 77 t€. Majoitus- ja ravitsemuspalvelut pienentyivät noin 48 % eli 11 t€. Sosiaali- ja terveystalvet kasvoivat noin 53 % eli 74 t€ muun muassa työterveyshuollon menojen kasvusta johtuen. Avustukset kasvoivat 2,6 % eli 52 t€ muun muassa päivähoiton lisääntyneestä palveluseteleiden ostopa johtuen. Aineiden ja tarvikkeiden ostot kasvoivat 14,1 % eli 178 t€ pääasiassa Atten-dolle ostettavien lääke- ja hoitotarvikkeiden sekä lämmityskulujen ja kalusto-hankintojen kasvusta johtuen.

Toimintakate heikkeni 2,4 M€ eli 9 %. Toimintakatteen muutoksen tarkaste-lussa tulee huomioida toimintatuottojen pienentymisen ohella edellä selvitetty pakollisen varauksen purkaminen vuonna 2017.

Verotulot pienentyivät 113 t€ (0,5 %). Valtionosuudet pienentyivät 377 t€ (4,1 %). Verotulot vuonna 2018 olivat yhteensä 20,6 miljoonaa euroa. Verola-jeittain tarkasteltuna kunnallisveron tuotto pieneni noin 72 t€ (0,4 %), kiinteis-töveron tuotto pieneni 130 t€ (6,1 %) ja osuus yhteisöveron tuotosta kasvoi 124 t€ (18,8 %). Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna verotulot toteutuivat 95,2 %.

Korkokulut pienentyivät noin 11 t€. Korke- ja muut rahoitustuotot kasvoivat noin 10 t€ (27 %). Kokonaisuudessaan rahoituserät olivat 17 t€ positiiviset. Suunnitelman mukaiset poistot olivat noin 1,5 M€ ja tilikauden tulos muodos-tui 1,1 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 2018 on -29 136 830,14.

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 357 951,90.

TILIKAUDEN TULOS on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tulos on satunnaisen erien ja poistojen jälkeen on -1 096 364,80.

Tuloslaskelman tunnusluvut:

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

TP 2018	TP 2017	TP 2016
8,4	13,1	9,8

2) Vuosikate prosenttia poistoista.

TP 2018	TP 2017	TP 2016
24,6	231,0	137,1

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

TP 2018	TP 2017	TP 2016
69	616	360

4) Asukasmäärä

TP 2018	TP 2017	TP 2016
5 194	5 266	5 345

PYHTÄÄN KUNNAN TULOSLASKELMA

	2018	2017
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	2 655	4 028
Valmistus omaan käyttöön		
Toimintakulut	-31 792	-30 756
Toimintakate	-29 137	-26 728
Verotulot	20 590	20 703
Valtionosuudet	8 887	9 263
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	20	20
Muut rahoitustuotot	29	18
Korkokulut	-19	-30
Muut rahoituskulut	-13	0
Vuosikate	358	3 246
Poistot ja arvonalentumiset	-1 454	-1 405
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset menot		
Tilikauden tulos	-1 096	1 841
Tilinpäätös siirrot		
Tilikauden ylijäämä	-1 096	1 841

RAHOITUS

Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahavirta oli 170 000 euroa ja investointien rahavirta -1,6 miljoonaa euroa.

Pitkäaikaisten lainojen määrä väheni 1,3 miljoonaa euroa ja lyhytaikaisten lainojen määrä kasvoi 2,5 miljoonaa euroa, sillä investoinnit rahoitettiin talousarviolainojen sijasta lyhytaikaisilla kuntatodistuksilla. Vuoden 2018 talousarvioon oli budjetoitu pitkäaikaislainaa 1,1 miljoonaa euroa. Talousarviolainaa ei kuitenkaan nostettu, vaan pitkäaikaisten lainojen lyhentämiseksi ja investointien rahoittamiseksi nostettiin lyhytaikaisia kuntatodistusluottoja.

Investointien tulorahoitusprosentti oli 19,7 (211,7 vuonna 2017). Bruttoinvestoinnit olivat 2,0 miljoonaa euroa ja nettoinvestoinnit 1,6 miljoonaa euroa. Suurimmat investoinnit kertomusvuotena olivat Motellinrannan kunnallistekniikka 190 t€ sekä Huutjärven koulun laajennus 264 t€.

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 2018	TP 2017	TP 2016
19,7	211,7	187,3

2) Lainanhoitokate

TP 2018	TP 2017	TP 2016
0,3	2,7	1,5

3) Maksuvalmius = kassamaksupäivät kassavaroilla

TP 2018	TP 2017	TP 2016
12,5	7,8	3,1

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

TP 2018	TP 2017	TP 2016
-1,7	0,5	0,03

5. Asukasmäärä

TP 2018	TP 2017	TP 2016
5 194	5 566	5 345

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2018	TP 2017
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	358	3 246
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-188	-1 176
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 958	-1 592
Rahoitusosuudet investointimenoihin	138	58
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luov.tulot	201	332
Toiminnan ja investointien rahavirta	<u>-1 449</u>	<u>868</u>
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 333	-1 171
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 500	20
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	763	712
Rahoituksen rahavirta	<u>1 930</u>	<u>-439</u>
Rahavarojen muutos	481	429
Kassavarat 31.12	1 199	717
Kassavarat 1.1	718	288
Rahavarojen muutos	481	429

TASETARKASTELU

Tase

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

1) Omavaraisuusaste %

TP 2018	TP 2018	TP 2016
38,4	42,5	37,8

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

2) Suhteellinen velkaantuneisuus %

TP 2018	TP 2017	TP 2016
56,4	49,1	49,5

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

3) Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista %

TP 2018	TP 2017	TP 2016
56,4	49,2	49,6

Tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

4) Lainakanta 31.12. M€

TP 2018	TP 2017	TP 2016
14,5	13,4	14,5

5) Lainakanta 31.12. €/asukas

TP 2018	TP 2017	TP 2016
2 796	2 537	2 715

6) Kertynyt ylijäämä/alijäämä 1 000 €

TP 2018	TP 2017	TP 2017
2 902	3 999	2 158

7) Kertynyt ylijäämä/alijäämä €/asukas

TP 2018	TP 2017	TP 2016
559	759	404

8) Lainasaamiset 31.12. 1 000 €

TP 2018	TP 2017	TP 2016
1 171	1 171	1 171

PYHTÄÄN KUNNAN TASE

VASTAAVAA	2018	2017
	1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	27 193	26 841
Aineettomat hyödykkeet	31	81
Aineettomat oikeudet	31	81
Tietokoneohjelmistot	0	0
Muut pitkävaikutteiset menot	0	0
Ennakkomaksut	0	0
Aineelliset hyödykkeet	20 916	20 516
Maa- ja vesialueet	4 904	4 779
Rakennukset	10 596	10 511
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 892	4 960
Koneet ja kalusto	524	266
Enn.menot ja keskener. hankinnat	0	0
Sijoitukset	6 246	6 244
Osakkeet ja osuudet	4 452	4 450
Muut lainasaamiset	1 172	1 172
Muut saamiset	622	622
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	10	33
Valtion toimeksiannot	0	0
Lahoitusrahastojen erityiskatteet	10	33
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 315	2 327
Pitkäaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	1 116	1 610
Myyntisaamiset	331	444
Lainasaamiset	59	56
Muut saamiset	194	85
Siirtosaamiset	532	1 025
Rahat ja pankkisaamiset	1 199	717
VASTAAVAA YHTEENSÄ	29 518	29 201

VASTATTAVAA	2018	2017
	1 000 €	1 000 €
OMA PÄÄOMA	11 297	12 394
Peruspääoma	8 395	8 395
Ed. tilikausien ylijäämä	3 998	2 158
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 096	1 841
PAKOLLISET VARAUKSET	0	0
Muut pakolliset varaukset	0	0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	10	33
Valtion toimeksiannot	0	0
Lahjoitusrahastojen pääomat	10	33
VIERAS PÄÄOMA	18 211	16 774
Pitkäaikainen	4 247	5 397
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	4 142	5 325
Saadut ennakot	89	72
Muut velat	16	0
Lyhytaikainen	13 964	11 377
Kotimaisilta talletuspankeilta		
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	10 383	8 033
Saadut ennakot	0	0
Ostovelat	2 308	2 284
Muut velat	369	320
Siirtovelat	904	740
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	29 518	29 201

KOKONAISTULOT JA – MENOT TARKASTA PROSENTIT

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.

Kokonaistulot 1 000€	TP 2018	%
Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	2 655	8
Verotulot	20 590	59
Valtionosuudet	8 887	26
Korkotuotot	20	0
Muut rahoitustuotot	29	0
Tulorahoituksen korjaukset		
Pysyvien vastaavien hyöd luovutusvoitot	-188	-1
Pakollisten/vapaaehtoisen varausten muutos		
Investoinnit		
Rahoitusosuudet	138	0
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot/-menot	201	1
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	2 500	7
Kokonaistulot yhteensä	34 832	100
Kokonaismenot 1 000€		
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	-31 792	91
- valmistus omaan käyttöön	0	
Rahoituskulut		
Korkokulut	-19	0
Muut rahoituskulut	-13	0
Satunnaiset kulut	0	0
Tulorahoituksen korjaukset		
Pakollisten varausten muutos	0	0
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 958	6
Rahoitustoiminta		
Antolainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 333	4
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0	0
Kokonaismenot yhteensä	-35 115	100

KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Konsernirakenne ja olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kunta on osakkaana 4 kuntayhtymässä.

Kuntayhtymät:

Kymenlaakson sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymä Carea	3,00
Kårkulla samkommun	0,29
Kymenlaakson liitto	3,00
Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä	0,34

KONSERNIN TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017
Toimintatuotot	11 705 773,18	11 369 807,77
Toimintakulut	-40 534 670,34	-38 450 570,07
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	3 280,29	3 891,68
TOIMINTAKATE	-28 825 616,87	-27 076 870,62
Verotulot	20 590 451,88	20 703 359,85
Valtionosuudet	8 966 923,85	9 337 191,46
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	20 199,11	20 198,41
Muut rahoitustuotot	30 664,92	20 725,16
Korkokulut	-29 680,12	-42 339,00
Muut rahoituskulut	-13 232,49	-1 085,54
Rahoitustuotot ja -kulut	7 951,42	-2 500,97
VUOSIKATE	739 710,28	2 961 179,73
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 763 101,40	-1 668 433,60
Poistot ja arvonalentumiset	-1 763 101,40	-1 668 433,60
TILIKAUDEN TULOS	-1 023 391,12	1 292 746,13
Tilikauden verot	-14,27	-10,43
Laskennalliset verot	417,88	95,30
Vähemmistön osuus tilikauden tuloksesta	276,75	61,28
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 022 710,75	1 292 892,27
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	28,9 %	29,6 %
Vuosikate/Poistot, %	42,0 %	177,5 %
Vuosikate, €/asukas	142	5620
Asukasmäärä	5 194	5 266

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	739 710,28	2 961 179,73
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tilikauden verot	-14,27	-10,43
Tulorahoituksen korjauserät	-238 232,32	-357 334,81
	501 463,70	2 603 834,48
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 033 609,64	-2 186 029,59
Rahoitusosuudet investointimenoihin	141 310,79	99 503,70
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	252 622,54	401 050,33
	-2 639 676,31	-1 685 475,56
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 138 212,61	918 358,92
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	0,00
	0,00	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	26 498,41	493 147,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-820 760,71	-1 195 157,01
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 519 732,84	15 891,60
	1 725 470,53	-686 118,41
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-18 115,58	23,95
Vaihto-omaisuuden muutos	5 655,34	54 177,79
Saamisten muutos	297 398,66	-778 484,11
Korottomien velkojen muutos	731 978,51	1 426 003,58
	1 016 916,94	701 721,21
Rahoituksen rahavirta	2 742 387,47	15 602,80
Rahavarojen muutos	604 174,86	933 961,72
Rahavarat 31.12.	-2 872 025,47	-2 267 850,62
Rahavarat 1.1.	-2 267 850,62	-1 334 661,70
Rahavarojen muutos	-604 174,85	-933 188,93
Investointien tulorahoitus, %	25,6 %	141,9 %
Lainanhoitokate	0,9	2,4
Kassan riittävyys, pv	23,6	19,8

VASTAAVAA	31.12.2018	31.12.2017
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	69 507,05	100 306,29
Muut pitkävaikutteiset menot	2 411,56	4 809,54
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet	249 141,12	43 351,53
Aineettomat hyödykkeet	321 059,72	148 467,36
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	4 996 415,65	4 871 224,22
Rakennukset	11 496 483,45	11 544 100,91
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 990 996,09	5 063 375,69
Koneet ja kalusto	742 713,50	421 968,86
Muut aineelliset hyödykkeet	75,04	79,63
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 018 354,95	408 935,39
Aineelliset hyödykkeet	23 245 038,67	22 309 684,70
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	19 326,57	16 046,28
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonnkorotukset	2 075 788,98	2 074 846,68
Muut lainasaamiset	1 171 532,70	1 171 532,70
Muut saamiset	625 986,89	625 986,89
Sijoitukset	3 892 637,57	3 888 412,55
PYSYVÄT VASTAAVAT	27 458 735,97	26 346 564,60
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	27 747,09	11 355,74
Lahjoitusrahastojen varat	16 687,49	41 061,86
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	44 434,57	52 417,60
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	0,00	3 297,26
Keskeneräiset tuotteet	1 577,98	3 914,05
Muu vaihto-omaisuus	112,82	134,83
Vaihto-omaisuus	1 690,80	7 346,14
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	1 122 489,23	1 189 988,74
Lainasaamiset	78 682,28	55 906,09
Muut saamiset	385 043,49	175 313,84
Siirtosaamiset	620 158,10	1 079 749,74
Lyhytaikaiset saamiset	2 206 373,11	2 500 958,41
Saamiset	2 206 373,11	2 500 958,41

Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	0,13	0,13
Muut arvopaperit	1 964,85	1 305,00
Rahoitusarvopaperit	1 964,98	1 305,13
Rahat ja pankkisaamiset	2 870 060,49	2 266 545,50
VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 080 089,38	4 776 155,17
VASTAAVAA	32 583 259,92	31 175 137,38
VASTATTAVAA	31.12.2018	31.12.2017
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	8 395 370,54	8 395 370,54
Arvonkorotusrahassto	22 433,75	22 433,75
Muut omat rahastot	1 948,74	1 948,74
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	3 596 679,08	2 303 786,81
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 022 710,75	1 292 892,27
OMA PÄÄOMA	10 993 721,36	12 016 432,11
VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 837,56	2 114,31
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	293 577,84	296 213,70
PAKOLLISET VARAUKSET	293 577,84	296 213,70
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	9 625,57	11 356,21
Lahjoitusrahastojen pääomat	16 943,51	41 311,47
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	26 569,08	52 667,68
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 654 546,34	6 315 612,84
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	1 695,60
Saadut ennakot	88 500,00	72 449,60
Muut velat	16 189,74	0,00
Pitkäaikainen vieras pääoma	5 759 236,08	6 389 758,04
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 448 474,94	8 060 230,53
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	11,78
Saadut ennakot	8 588,26	6 806,61
Ostovelat	2 775 417,14	2 588 053,93
Muut velat	710 746,62	457 859,17
Siirtovelat	1 563 804,75	1 303 285,33
Laskennalliset verovelat	1 286,29	1 704,17
Lyhytaikainen vieras pääoma	15 508 318,01	12 417 951,52
VIERAS PÄÄOMA	21 267 554,09	18 807 709,56
VASTATTAVAA	32 583 259,92	31 175 137,37

Omavaraisuusaste, %	33,8 %	38,6 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	51,3 %	44,2 %
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	51,6 %	45,5 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä)	2 573 968	3 596 679
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	496	681
Lainakanta	16 103 021	14 377 551
Lainakanta, €/asukas	3 100	2 730
Lainasaamiset	1 171 533	1 171 533
Henkilöstön lukumäärä	264	181

HALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTA KOSKEVISTA TOIMENPITEISTÄ

Kunnanhallitus esittää, että tilikauden alijäämä -1 096 365,- euroa liitetään kokonaisuudessaan taseen yli-/alijäämätiliin.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen ja käyttötalousoosan toteutumisvertailu

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt seuraavat talousarviomuutokset:

Kvalt 87 § 10.12.2017 ja Kvalt § 9 11.2.2019

Yleishallinto ja kehittämispalvelut	Menot	Tulot
Demokratiapalvelut		
Hallinto- ja kehittämispalvelut		
Hyvinvointipalvelut		
Peruskoulutus	-150 000	
Keskiaste ja muu koulutus		
Kirjastotoimi		
Nuoriso- ja liikuntatoimi	147 300	
Lasten päivähoito		
Sosiaalipalvelut ja toimeentuloturva		
Perusterveydenhuolto		
Erikoissairaanhoido		
Ympäristöterveydenhuolto		
Tekniikkapalvelut		
Suunnittelu ja mittaus		
Kiinteistöt	68 000	
Kunnallistekniikka	25 000	-282 000
Aluelämpölaitos		
Ruokapalvelu		
Rakennusvalvonta		

Talousarviomuutokset on huomioitu talousarvion toteutumisvertailussa.

Toimintamenot ja – tulot talousarviomuutosten jälkeen:

Koko kunta	01.01.2018	31.12.2018
Toimintatulot	2 870 668	2 588 668
Toimintamenot	-31 849 230	-31 938 830
Toimintakate	-28 978 562	-29 350 167

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu					
	Muutettu	Alkuperäinen	Toteuma	ERO	ERO
	TA2018	2018	2018	€	%
SISÄISET TILIT NETTO	0	0	0	0	0,0
Myyntituotot	461 900	461 900	496 609	34 709	7,5
Maksutuotot	1 147 140	1 147 140	1 192 138	44 998	3,9
Tuet ja avustukset	265 978	265 978	257 755	-8 223	-3,1
Vuokratuotot			382 551	382 551	
Muut toimintatuotot	713 650	995 650	708 406	-5 244	-0,7
Valmistus omaan käyttöön					
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 588 668	2 870 668	2 654 908	66 240	2,6
Palkat ja palkkiot	-5 749 696	-5 705 396	-5 986 210	-236 514	-4,1
Henkilösivukulut	-1 784 082	-1 784 082	-1 644 837	139 245	7,8
Henkilöstökulut yhteensä	-7 533 778	-7 489 478	-7 631 047	-97 269	-1,3
Asiakaspalvelujen ostot	-16 286 388	-16 436 388	-16 029 762	256 626	1,6
Muiden palvelujen ostot	-4 437 273	-4 268 973	-4 475 757	-38 484	-0,9
Palvelujen ostot	-20 723 661	-20 705 361	-20 505 519	218 142	1,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 415 379	-1 411 379	-1 443 709	-28 330	-2,0
Avustukset	-2 071 800	-2 071 800	-2 011 814	59 986	2,9
Muut toimintakulut	-194 212	-171 212	-199 649	-5 437	-2,8
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-31 938 830	-31 849 230	-31 791 738	147 092	0,5
TOIMINTAKATE	-29 350 167	-28 978 566	-29 136 830	213 336	0,7
Verotulot ja valtionosuudet	29 353 000	30 504 000	29 477 044	124 044	0,4
Rahoitustuotot ja -kulut	3 000	-52 000	17 738	14 738	491,3
Poistot ja arvonalentumiset	-1 474 002	-1 474 002	-1 454 317	19 685	1,3
Tilinpäätöstitit					
Tilikauden voitto / tappio	-1 468 168	-568	-1 096 365	371 804	25,3

Verotulojen erittely

Verotulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Kunnan tulovero	18 764 000	-1 151 000	17 613 000	17 742 557	129 557
Osuus yhteisöveron tuotosta	794 000		794 000	787 738	-6 262
Kiinteistövero	2 074 000		2 074 000	2 060 158	-13 843
Verotulot yhteensä	21 632 000	-1 151 000	20 481 000	20 590 452	109 452

	Tulovero- prosentti	Verotettava tulo, milj. euroa	Muutos
2014	19,75	88,1	1,9 %
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 %

Kiinteistövero- prosentit	Yleinen	Vak. asuin- rakennukset	Muut asuin- raken- nukset	Voimalai- tokset	Yleis- hyödylliset yhteisöt
2014	1,27 %	0,62 %	1,22 %	2,85 %	0,00 %
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 %

Valtionosuuksien erittely

	Alkuperäinen talousarvio	Muutokset	Muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Valtionosuudet	8 872 000	0	8 872 000	8 886 592	14 592
Kunnan peruspalvelu- jen valtionosuus, ml. tasaukset	9 692 000	0	9 692 000	9 692 157	157
Opetus- ja kulttuuri- toimen muut valtion- osuudet	-820 000	0	-820 000	-805 565	14 435

YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

	Sito- vuus	Määrärahat 1000 €					Tuloarviot 1000 €				
		Ta	Ta muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Ta	Ta muutokset	Ta muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
sis. laskennalliset erät	N/B										
KÄYTTÖTALOUSOSA											
Demokratiapalvelut	B	376		376	345	31	20		20	10	-10
Toimintakate	N	356		356	335	21					
Hallinto- ja kehittämispalvelut	B	1 899		1 899	1 750	149	531		531	578	47
Toimintakate	N	1 369		1 369	1 172	197					
Esi- ja perusopetus	B	5 905	-150	5 755	5 598	157	211		211	274	63
Toimintakate	N	5 695	-150	5 545	5 325	220					
Keskiaste ja muu koulutus	B	79		79	74	5					
Toimintakate	N	79		79	74	5					
Kirjastotoimi	B	302		302	316	-14	4		4	4	0
Toimintakate	N	297		297	311	-14					
Nuoriso- ja liikuntatoimi	B	568	147	715	841	-126	66		66	105	39
Toimintakate	N	502	147	649	736	-87					
Lasten päivähoito	B	2 774		2 774	2 854	-80	280		280	221	-59
Toimintakate	N	2 494		2 494	2 633	-139					
Sosiaalipalvelut ja toimeentuloturva	B	1 567		1 567	1 595	-28	666		666	539	-127
Toimintakate	N	901		901	1 056	-155					
Perusterveydenhuolto	B	16 655		16 655	16 984	-329	294		294	432	138
Toimintakate	N	16 360		16 360	16 551	-191					
Erikoissairaanhoito	B										
Toimintakate	N										
Ympäristöterv.huolto ja ymp.suojelu	B	145		145	151	-6					
Toimintakate	N	145		145	151	-6					
Ruokapalvelut ja siivous	B	820		820	836	-16	765		765	854	89
Toimintakate	N	55		55	-18	73					
Joukkoliikenne	B	190		190	152	38					0
Toimintakate	N	190		190	152	38					
Suunnittelu ja mittaus	B	131		131	89	42	7		7	10	3
Toimintakate	N	124		124	79	45					
Kiinteistöt	B	1 374	68	1 442	1 465	-23	1 532	0	1 532	1 796	264
Toimintakate	N	-158	68	-90	-330	240					

Kunnallistekniikka	B	714	25	739	793	-54	589	-282	307	270	-37
Toimintakate	N	124	308	432	523	-91					
Alueellinen lämpölaite	B	348		348	297	51	386		386	346	-40
Toimintakate	N	-38		-38	-49	11					
Rakennusvalvonta	B	176		176	128	48	75		75	69	-6
Toimintakate	N	101		101	59	42					
Pelastustoiminta	B	382		382	376	6					0
Toimintakate	N	382		382	376	6					
TULOSLASKELMAOSA		28 978		29 351	29 136	215					
Verotulot	B						21 632	-1 151	20 481	20 590	
Valtionosuudet	B						8 872			8 887	
Rah.tulot ja menot	B	76	-45	31	31		-52	55	3	18	
Rahastojen muutokset											
Satunnaiset erät	B										
Varausten muutos	B										

Sitovuustaso käyttötalousoissa on toimitin siten, että toimintatulojen ja -menojen nettomäärä on sitova.

N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio B = bruttomääräraha/tuloarvio

Selitykset olennaisiin poikkeamiin:

Hallinto- ja kehittämispalvelut

- * Toimintakate toteutui budjetoitua parempana (197 t€)
 - * Kaavoituskustannukset alittivat 50 t€ budjetoidun.
 - * Yhteistoiminnan kustannukset alittivat budjetoidun 30 t€.
 - * Säästetty useassa kohdassa budjetoitu nähden.

Peruskoulutus

- * Palveluiden ostot alittivat 319 t€.
 - * Erityiskouluun varattuja paikkoja ei tarvittu
 - * Koulukuljetuksissa säästettiin

Nuoriso- ja liikuntatoimi

- * Palveluiden osto ylittyi 76 t€.
 - * Nuorisotilan remontointikustannukset ylittivät budjetoidun.

Lasten päivähoito

- * Toimintakate toteutui budjetoitua heikompana (-139 t€)
 - * Toimintatuotot pienentyivät (-59 t€) 1.12.2017 voimaan tulleen uuden maksulain seurauksena, mihin ei voitu budjetoinnissa varautua.
 - * Sisäiset erät ylittivät

Sosiaalipalvelut ja toimeentuloturva

- * Toimintakate toteutui budjetoitua heikompana (-155 t€)
 - * Kotihoidon toimintatulot pienentyivät 52 t€ (asiakaslaskutus vähentynyt)
 - * Maahanmuuttajista budjetoidut tulot ja menot eivät toteutuneet odotusten mukaan. Tukeen oikeuttamattomia kustannuksia v. 2017 oli yhteensä 38 t€.
 - * Toimeentulotuen nettomenot ylittivät 74 t€.

Perusterveydenhuolto

- * Toimintakate toteutui budjetoitua heikompana (-191 t€)
 - * Attendolle kuuluvien kustannusten kasvu ja vuodenvaihteen netotuksen keskeneräisyys kasvattanut menoja (-100 t€).

Ruokapalvelut ja siivous

- * Toimintatuotot ylittivät 89 t€
 - * Ulkoinen ateriamyynti toteutui 18 t€ budjetoitua suurempana
 - * Sisäiset ateriamyynnit ylittivät 58 t€ budjetoidun

Joukkoliikenne

Joukkoliikenteen toimintakate toteutui budjetoitua parempana (38 t€)

- * Kasvaneet matkustajamäärät
- * Meipäiväliikenteen arvioitua alemmat kustannukset
- * Uuden kilpailutuksen budjetoitua alhaisemmat hinnat.

Kiinteistöt

- * Sisäiset vuokratulot oli budjetoitu liian alhaisina.

Kunnallistekniikka

- * Toimintakate toteutui budjetoitua heikompana (-91 t€)
 - * Maa- ja metsänmyyntitulot alittuivat budjetoidusta 51 t€.
 - * Alle 10 t€ kustannukset siirrettiin investointinneista käyttökustannuksiin

Suunnittelu ja mittaus

- * Palveluiden ostot toteutuivat budjetoitua pienempinä.

Rakennusvalvonta

- * Sisäiset kustannukset toteutuivat 41 t€ budjetoitua pienempinä.

Rahoitusosan toteutuminen 2018

	Alkuperäinen talousarvio	TA-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteutuma	Poikkema
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 474 000	1 468 616	5 384	357 952,00	352 568,00
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	-187 748,00	-187 748,00
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 686 000,00	-85 000,00	-1 771 000,00	-1 957 942,00	-186 942,00
Rahoitusos. inv.menoihin	150 000,00		150 000,00	137 934,01	-12 065,99
Pys vast huödykk luovutustulot	100 000,00			200 825,00	200 825,00
Toiminnan ja investoinnit netto	38 000	1 383 616	-1 615 616	-1 448 979	166 637
Rahoituksen rahavirta					
Antolainojen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset		-10 000			0,00
Antolainasaamisten vähennykset	-35 000	0			0,00
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	-1 100 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 412 000,00	0,00	-1 412 000,00	-1 333 333,00	78 667,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
Oman pääoman muutokset					
Vaikutus maksuvalmiuteen	-309 000,00	1 373 616,00	-1 927 616,00	-282 311,99	1 645 304,01

TOIMINNAN KUVAUS

112 Vaalit
 114 Valtuusto
 116 Tarkastustoimi
 118 Kunnanhallitus

PROSESSIT

Tiedolla johtamisen varmistaminen
 Sujuvan päätöksenteon mahdollistaminen

Strategianäkökulmat:

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

Tulosyksikkö	Prosessi	Tavoite	Strategianäkökulma				Toteuma
			A	P	T	H	
112 Vaalit	Sujuvan päätöksenteon mahdollistaminen	Vuonna 2018 presidentinvaalien ja mahdollisesti maakuntavaalien järjestäminen Vuonna 2019 eduskuntavaalien ja europarlamenttivaalien järjestäminen	x	x			Ok. Maakuntavaalit eivät toteutuneet v.2018.
114 Valtuusto	Tiedolla johtamisen varmistaminen	Sähköisen asioinnin kehittäminen	x	x			Toteutunut
		Avoin tiedon välitys	x	x	x	x	Jatkuvaa
	Sujuvan päätöksenteon mahdollistaminen	Strategioiden jalkauttaminen	x	x			Toteutunut
		Organisaatorakenteen toimivuuden seuranta ja kehittäminen	x	x	x	x	Jatkuvaa
116 Tarkastustoimi	Tiedolla johtamisen varmistaminen	Sujuva vuorovaikutteinen tarkastusprosessi		x			Toteutunut
118 Kunnanhallitus	Tiedolla johtamisen varmistaminen	Sähköisen asioinnin kehittäminen	x	x			Toteutunut
		Avoin tiedon välitys	x	x	x	x	Jatkuvaa
	Sujuvan päätöksenteon mahdollistaminen	Strategioiden jalkauttaminen	x	x			Toteutunut
		Organisaatorakenteen toimivuuden seuranta ja kehittäminen	x	x	x	x	Ok, jatkuvaa

Mittarit	TP2018	TA2018	TP2017
Vuosikate	358	1 474	3 246
Veroaste %			
- Kunnallisvero	20,25	20,25	20,25
- Kiinteistövero, vak.asunnot	0,62	0,62	0,62
- Kiinteistövero, muut as.rak.	1,55	1,55	1,55
- Kiinteistövero, yleinen	1,30	1,30	1,30
Lainat/asukas 31.12.	2 796	2 648	2 530

DEMOKRATIAPALVELUT	TOTEUTUMA	BUDJETTI	TOTEUTUMA
	2018	2018	2017
SISÄISET TILIT NETTO	-7 235	-7 242	-8 734
Myyntituotot	286	500	819
Maksutuotot		500	
Tuet ja avustukset	9 145	8 980	22 144
Vuokratuotot			
Muut toimintatuotot	444	10 000	
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	9 875	19 980	22 962
Palkat ja palkkiot	-188 295	-177 580	-180 103
Henkilösivukulut	-36 932	-53 451	-36 656
Henkilöstökulut yhteensä	-225 227	-231 031	-216 759
Asiakaspalvelujen ostot		-1 000	-1 008
Muiden palvelujen ostot	-90 653	-93 274	-76 714
Palvelujen ostot	-90 653	-94 274	-77 722
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 155	-13 300	-14 325
Avustukset		-1 000	-3 910
Muut toimintakulut	-11 937	-29 500	-18 707
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-337 973	-369 105	-331 423
TOIMINTAKATE	-335 333	-356 367	-317 195

Sitovien tavoitteiden toteutuminen ja arvio määrärahan riittävydestä:

Tavoitteet on pääosin saavutettu, kuten edellä olevista taulukoista ilmenee. Menomäärärahan toteutumisaste on 91,6 %. Tulomäärärahan toteutumisaste on 49,4 %. Tulosalueen tulot ovat vähäisiä ja ne oli budjetoitu 10 t€ yläkanttiin.

Riskikartoituksessa tunnistetuista riskeistä toteutui valtionosuuksien pienentyminen peräti 377 000 eurolla edellisvuodesta (-4 %).

TOIMIELIN**KUNNANHALLITUS****TULOSALUE****HALLINTO- JA KEHITTÄMISPALVELUT****TOIMINNAN KUVAUS**

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

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

Tuloyksikkö	Prosessi	Tavoite	Strategianäkökulma				Toteuma
			A	P	T	H	
132 Yhteis-toiminta	Toimivan verkosto-yhteistyön varmistaminen	Avoin tiedon välitys si-dosryhmille	x				Toteutunut
134 Hallinto-osasto	Viestintä ja osallistavan kuntalaisvai-kuttamisen mahdol-listaminen	Sähköisen asioinnin ke-hittäminen	x	x			Toteutunut
		Avoin tiedon välitys	x	x	x	x	Jatkuvaa
	Toimivan johtamis-järjestelmän varmis-taminen	Strategioiden jalkautta-minen Organisaatorakenteen toimivuuden seuranta ja kehittäminen	x x	x x	x	x	Toteutunut
136 Kulttuuri-palvelut	Kulttuurin, matkai-lun ja tapahtumien edistäminen	Olemassa olevien kult-tuuritapahtumien jatka-minen - Uusien tekijöiden etsintä - Kulttuuripolku kou-	x		x	x	Toteutunut

		luilla Pakettimuseon esiintuonti - Käyttökokoelman kehitys ja luonti - Uusi Museopakki	x		x	x	Museopakki ei toteutunut. Pakettimuseo ollut esillä tapahtumissa.
		Kesämuseo Elfbrandtin taloon	x		x	x	Selvityksessä
		Yhteistyö ympäröivien kuntien kanssa	x	x	x	x	Toteutunut, jatkuvaa
140 Elinkeinopalvelut	Aktiivinen ja ennakkoiva elinkeinopoliittikka	Hankkeiden läpivienti Tapahtumien kehittämisen Markkinointi	x x x	x x	x x x	x x x	Jatkuvaa Jatkuvaa Toteutunut
150 Kaavoitus	Laadukkaan, luonnonläheisen ja väljän asumisen edistäminen	Keskusta-alueiden kehittäminen ja tiivistäminen - Otetaan kaavoituksessa huomioon Kuntalaisten osallistaminen - Työpajatyypisten tilaisuuksien lisääminen Seudullinen yhteistyö - Jatketaan Kaakon suunta – työtä/tapaamisia	x x x		x x x		Vireillä, mm. Huutjärven liikuntapuiston alue ja kirkonkylä. Toteutunut. Ok Toteutunut.

Mittarit	TP2018	TA2018	TP2017
Uudet yritykset, kpl	19	30	31
Uudet työpaikat, kpl	44	80	71
Tapahtumien osallistujamäärä, henkilöä	14 993	14 800	19 200
Työilmapiirikyselyn tulos, ast. 1-5	ei tehty	3,5	3,2
Sairauspoissaolot, pv/hlö	13,7	10	16,2
Talousarvion tot.tarkkuus, menot %	94	97	98
Tulosennusteet/v, kpl	10	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, %	8	5	3
Myönteiset Pyhtää-uutiset mediassa, kpl/v	346	52	318
Kuntalaispalautteen määrä, kpl	10	5	2
Palveluprosesseja sähköistetty, kpl	2	1	4
Asuntotonttien minimikoko n.1 200 m2/kpl	1 200	1 200	1 200

HALLINTO- JA KEHITTÄMISPALVELUT	TOTEUTUMA	BUDJETTI	TOTEUTUMA
	2018	2018	2017
SISÄISET TILIT NETTO	459 351	441 787	476 998
Myyntituotot	22 066	10 200	18 031
Maksutuotot			
Tuet ja avustukset	50 581	33 200	52 776
Vuokratuotot	6 953		7 819
Muut toimintatuotot	10 097	11 550	9 272
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	82 744	54 950	80 079
Palkat ja palkkiot	-496 760	-460 350	-496 149
Henkilösivukulut	-136 057	-138 566	-143 025
Henkilöstökulut yhteensä	-632 817	-598 916	-639 174
Asiakaspalvelujen ostot	-135 614	-284 007	-266 584
Muiden palvelujen ostot	-882 615	-883 600	-767 138
Palvelujen ostot	-1 018 229	-1 167 607	-1 033 722
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 871	-39 100	-20 353
Avustukset	-12 000	-13 000	-8 600
Muut toimintakulut	-29 378	-47 000	-40 672
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 714 296	-1 865 623	-1 742 522
TOIMINTAKATE	-1 172 201	-1 368 886	-1 185 445

Sitovien tavoitteiden toteutuminen ja arvio määrärahan riittävydestä:

Asetetut tavoitteet on pääosin saavutettu, kuten edellä olevasta taulukosta ilmenee. Henkilöstön sairauslomien määrä on pienentynyt edellisvuodesta. Sairauslomapäivät per henkilö ovat alle Kuntatyönantajien viime vuosien keskiarvon.

Menomäärärahan toteutuma on 91,2 %. Tavoitetaso alittuu 8,2 prosenttiyksiköllä. Tulomäärärahan toteutuma on 150 %. Tulomäärärahan ylittyminen johtuu pääosin työterveyshuollon kustannusten kasvun seurauksena suuremmasta Ke-la-korvauksen osuudesta.

Tonttimarkkinoinnissa on käytetty sähköistä mediaa. Uusien asuinalueiden kaavoitusprosesseja ei toimintavuonna käynnistynyt, vaan keskityttiin jo käynnissä olevien kaavoitusprosessien loppuun viemiseen. Uusien teollisuusalueiden kaavoituksia käynnistettiin Kangasmäelle ja Siltakylän E18-liittymässä.

Riskikartoituksessa tunnistettuja riskejä ei ole toteutunut.

TOIMINNAN KUVAUS

221	Esiopetus
222	Hirvikosken koulu
224	Pyttis svenska skola
225	Huutjärven koulu
226	Suur-Ahvenkosken koulu
230	Erityisopetus
235	Yhteiset peruskoulupalvelut
236	Koululaisten (aamu- ja) iltapäivätoiminta
239	Joustava perusopetus

PROSESSIT

Esi- ja peruskoululaisten kasvun ja oppimisen edistäminen
 Kasvun ja vanhemmuuden tukeminen
 Osaamisen varmistaminen ja työelämään siirtyminen

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

Tulosyksikkö	Prosessi	Tavoite	Strategianäkökulma			
			A	P	T	H
221 Esiopetus	Esikoululaisen kasvun ja oppimisen edistäminen, vanhemmuuden tukeminen	Hyvin toimivat nivelvaiheet, tarkoituksenmukaiset oppimisen ja kasvamisen tukipalvelut, yhteistyö kohteihin	x	x		
222 Hirvikosken koulu	prosessit 1, 2, 3	Kouluille yhteiset tavoitteet: *Joustavat opetusjärjestelyt, osallistava koulu, oppilaiden osallisuus, yhteisöllisyyden vahvistaminen	x	x	x	
224 Pyttis svenska skola	prosessit 1, 2, 3	*monipuolinen kerhotoiminta	x		x	
225 Huutjärven koulu	prosessit 1, 2, 3	*monipuoliset oppimisympäristöt, digitalisaatio	x	x	x	x
226 Suur-Ahvenkosken koulu	prosessit 1, 2, 3	*opetussuunnitelman vakiinnuttaminen *toiminnallisuus, oppilaiden liikkuvuus				
230 Erityisopetus	Peruskoululaisen kasvun ja oppimisen edistäminen	Kolmiportaisen tuen toimintamallin tehokas käyttö ja seuranta, joustavat erityisen tuen järjestelyt	x	x		x
235 Yhteiset peruskoulupalvelut	Peruskoululaisten kasvun ja	Tarkoituksenmukainen ja toimiva seudullinen yhteis-	x	x	x	

	oppimisen edistäminen	työ, opetussuunnitelmaa tukevat hankkeet			
236 Koululaisten (aamu- ja iltapäivätoiminta)	Peruskoululaisen kasvun ja vanhemmuuden tukeminen	Laadukas, tasapuolinen toiminnan tarjonta laatuksiteereiden mukaisesti.	x		x
239 Joustava perusopetus	Osaamisen varmistaminen ja työelämään siirtyminen	Päättötodistus ja jatko-opintopaikka perusopetuksen päättäneille, joustavan perusopetuksen kehittäminen	x		x

Mittarit	TP 2018	TA2018	TP2017
Opetustunnit / vko	1155	1139	1 162
Oppilaat / omat koulut (sis. esikoulun oppilaat kouluissa ja päiväkodissa)	617	623	615
Kuljetusoppilaat, omat koulut	179	211	206
Kuljetusoppilaat, muut koulut	16	7	
Oppilaat / ostopalvelu	18	11	14
Opettajat / joista päteviä %	48 / 90	47/92	47/91
Täydennyskoulutuspäivien lkm / koko henkilökunta	3	3	3
Käyttömenot / oppilas /omat koulut	8 185	8 692	7 767
Käyttömenot / oppilas / ostopalvelu	6 670	25 414	13 754
Iltapäivätoimintaan osallistuvat	67	47	57
Nettomenot / asukas	1 025	1 067	951

PERUSKOULUTUS	TOTEUTUMA	BUDJETTI	TOTEUTUMA
	2018	2018	2017
SISÄISET TILIT NETTO	-1 349 426	-1 111 178	-1 153 012
Myyntituotot	116 437		113 672
Maksutuotot	48 860	31 500	42 176
Tuet ja avustukset	63 518	168 198	203 619
Vuokratuotot	1 622		340
Muut toimintatuotot	44 911	11 300	34 738
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	273 727	210 998	394 205
Palkat ja palkkiot	-2 767 319	-2 677 177	-2 638 865
Henkilösivukulut	-672 762	-807 553	-665 873
Henkilöstökulut yhteensä	-3 440 081	-3 484 730	-3 304 737
Asiakaspalvelujen ostot	-208 953	-592 629	-224 444
Muiden palvelujen ostot	-447 219	-382 272	-565 321
Palvelujen ostot	-656 171	-974 901	-789 765
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-131 584	-143 746	-133 820
Avustukset			
Muut toimintakulut	-21 123	-40 962	-22 639
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 248 959	-4 644 339	-4 250 961
TOIMINTAKATE	-5 324 659	-5 544 519	-5 009 768

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Lukuvuonna 2017-2018 on käytössä uusi opetussuunnitelma vuosiluokilla 1-7. Opetustoimen yhteinen kasvatusta ja opetusta eheyttävä tema lukuvuonna 2017-2018 on Suomi 100 v. ja Pyhtää 670 v: tapoja, perinteitä ja tulevaisuu-

den taitoja sekä oppilaiden osallisuus ja toiminnallisuus. Yhteinen teema jatkuu lukuvuonna 2018-2019. Tavoitteet ovat yhteisiä kaikille kouluille.

Toiminta on toteutunut suunnitelman mukaisesti. Lukuvuoden 2018-2019 yhteinen teema opetustoimessa on yhteisöllisyyden vahvistaminen - yhteisöllinen koulu.

Esiopetuksen sisältämä varhaiskasvatussuunnitelmakäytäntö on uudistettu. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen yhteistyötä on vahvistettu esim. yhteisillä teemoilla, henkilökunnan koulutuksilla ja henkilökunnan välisellä yhteistyöllä. Yhteisiä teemoja ovat Huutjärvellä olleet mm. Ilo liikkuu -hanke, kieliprojekti sekä miniverson eli vertaissovittelu käyttöönotto. Koko opetushenkilöstö käy dialogi -koulutuksen lukuvuonna 2018-2019.

Oppilaiden **osallisuus** korostuu opetustoimessa mm. käytössä olevilla menetelmillä kuten vertaissovittelu, oppilaskuntatoiminta, välkkäritoiminta sekä oppimisen itsearviointi. Tukioppilaskoulutukseen käytännön koulutusta on monipuolistettu ja tukioppilaiden toiminnallisuutta ja näkyvyyttä vahvistettu. **Kerhotoiminta** on edelleen monipuolista, järjestämisessä huomioidaan oppilaiden palaute kerhotoiminnassa ja kannustetaan myös lyhytkestoisiin kokeileviin kerhotoimintoihin. Kerhotoiminnan kehittämiseen haetaan edelleen Opetushallituksen hankerahoitusta.

Digitaalisatiassa korostetaan pedagogista näkemystä ja kunnassa toimii ns. digi -tutor opettajat, jotka toimivat opettajien ja oppilaiden pedagogisina ohjaajina digioppimisessa. Oppimisympäristöjä kehitetään uuden opetussuunnitelman mukaisesti. **Toiminnallisuutta** korostetaan opetuksessa, koulut ovat mukana Liikkuva - koulu hankkeessa sekä osa kouluista Utelias luokka - hankkeessa. Liikkuva koulu -hankkeessa on menossa kolmas ja viimeinen hankekausi.

Tehostetun ja erityisen tuen oppilaiden oppimispolkuja on tarkennettu. Eri-tyisopetuksen tuntiresursseja on lisätty. Tukiopetusta annetaan tarpeen mukaan. Oppiainekohtaiset ns. jakotunnit sisältyvät kouluille osoitettuihin tunti-kehyksiin. Nuorisotyöntekijät koulussa sekä psykiatrinen sairaanhoitaja oppimisen tukijoina mahdollistavat myös joustavia opetusjärjestelyitä. **Hankerahoitusta** on haettu Opetushallitukselta opetuksen ja kasvatuksen tasa-arvon kehittämiseen, tutortoiminnan kehittämiseen ja Pyhtää on mukana seudullisessa tutor -opettajatoiminnassa.

Iltapäivätoimintaa järjestetään Pyttis Svenska skolanissa. Aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään sekä Suur-Ahvenkosken koululla, että Huutjärven koululla. Huutjärven koulun iltapäivätoiminta on saanut syksyllä uudet toimintatilat entisen nuorisotilan tiloista. **Joustavan perusopetuksen (jopo)** toimintatapoja kehitetään edelleen, Sotek-säätiön ja Rannikkopajojen kanssa on aloitettu yhteistyö ja yhteistyötä ohjaamon kanssa kehitetään. Pyhtää on mukana seudullisessa joustavan perusopetuksen kehittämishankkeessa.

Esi- ja perusopetuksen tulosalueen toimintakate 93 %, talous toteutunut korjattun talousarvion mukaisesti.

TOIMINNAN KUVAUS

240 Keskiaste ja muu koulutus

PROSESSIT

Elinvoimaisuuden vahvistaminen ja itsensä kehittäminen.

Tulosyksikkö	Prosessi	Tavoite	Strategianäkökulma			
			A	P	T	H
240 Keskiaste ja muu koulutus	Elinvoimaisuuden vahvistaminen ja itsensä kehittäminen	Asiakaslähtöisen monipuolisen harrastustoiminnan mahdollistaminen	x		x	x

Mittarit	TP2018	TA2018	TP2017
Kotkan seudun musiikkiopisto, opisk.	44	33	37
Valkon kansalaisopisto/tunnit	1007	1200	1 063
Lovisa sv. medborgarinstitut/tunnit	185	196	190
Nettomenot/asukas	14,25	14,81	13,10

KESKIASTE JA MUU KOULUTUS	TOTEUTUMA 2018	BUDJETTI 2018	TOTEUTUMA 2017
SISÄISET TILIT NETTO			
Myyntituotot			
Maksutuotot			
Tuet ja avustukset			
Vuokratuotot			
Muut toimintatuotot			
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ			
Palkat ja palkkiot			
Henkilösivukulut			
Henkilöstökulut yhteensä			
Asiakaspalvelujen ostot	-73 828	-79 000	-68 919
Muiden palvelujen ostot			
Palvelujen ostot	-73 828	-79 000	-68 919
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Avustukset			
Muut toimintakulut			
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-73 828	-79 000	-68 919
TOIMINTAKATE	-73 828	-79 000	-68 919

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Kansalaisopiston kursseja kehitetään osallistujien palautteen perusteella. Kaikkia kursseja ole toteutettu osallistujien vähäisyyden vuoksi. Musiikkiopistoon opiskelijoita on päässyt enemmän kuin edellisinä vuosina. Talousarvion toteutuma on 93 %.

TULOSALUE KIRJASTOPALVELUT

TOIMINNAN KUVAUS

251 Kirjastopalvelut

PROSESSIT

Tiedon saanti, virkistys ja elinikäisen oppimisen mahdollistaminen

Tulosyksikkö	Prosessi	Tavoite	Strategianäkökulma			
			A	P	T	H
251 Kirjastopalvelut	Kirjastopalveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Kirjaston vuosittainen aukiolotuntien määrä pysyy ennallaan tai kasvaa.			x	
251 Kirjastopalvelut	Kirjasto vetovoimaisena kohtaamispaikkana	Kirjasto järjestää vähintään 6 tapahtumaa vuodessa.	x			
251 Kirjastopalvelut	Kirjaston aineistokokoelman tehokas käyttö	Kirjasto järjestää vähintään 20 aineistonäyttelyä vuodessa		x		
251 Kirjastopalvelut	Lukutaidon kehittäminen ja lasten lukemaan innostaminen	Lukudiplomi-kirjakassi toimitetaan mahdollisimman kattavasti kunnan alakoululuokille.		x		
251 Kirjastopalvelut	Henkilökunnan ammattitaidon kehittäminen	Jokaiselle kirjaston työntekijälle kertyy vähintään 3 koulutuspäivää vuodessa.				x

Mittarit	TP 2018	TA2018	TP2017
Kokonaislainaus	88 182	80 000	89 341
Kirjastokäynnit	41 017	40 000	41 317
Lainan nettohinta/lainaus	3,53	3,72	3,33
Nettomenot/asukas	60	55	57
Kirjastoaineistokulut/asukas	8,26	8,42	8,21
Järj. tapahtumien määrä	7	6	14

KIRJASTOPALVELUT	TOTEUTUMA	BUDJETTI	TOTEUTUMA
	2018	2018	2017
SISÄISET TILIT NETTO	-95 710	-79 598	-82 414
Myyntituotot	4 247	4 000	4 532
Maksutuotot			
Tuet ja avustukset			3 150
Vuokratuotot	193		137
Muut toimintatuotot	191		746
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	4 438	4 000	8 428
Palkat ja palkkiot	-110 377	-102 294	-111 570
Henkilösivukulut	-30 533	-30 790	-32 817
Henkilöstökulut yhteensä	-140 909	-133 084	-144 387
Asiakaspalvelujen ostot	-12 165		-12 072
Muiden palvelujen ostot	-18 677	-42 600	-19 007
Palvelujen ostot	-30 842	-42 600	-31 079
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-45 962	-46 000	-45 767
Avustukset			
Muut toimintakulut	-2 439		-2 548
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-220 153	-221 684	-223 782
TOIMINTAKATE	-311 425	-297 282	-297 768

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Kokonaislainaus ja kirjastokäyntien määrä ylittivät tavoitteen, mutta jäi hieman edellisvuodesta.

Kirjaston aukiolotunnit, niin palveluaika kuin omatoimiaika, pysyivät ennallaan. Vuoden aikana kirjasto järjesti tai oli osallisena järjestämässä 7 tapahtumaa. Aineistonäyttelyitä järjestettiin yli 20. Kirjakasseja toimitettiin kattavasti, joillekin luokille jopa useita kasseja vuoden aikana. Henkilökunnan täydennyskoulutustavoite täyttyi. Toimintakate 105 %.

TOIMINNAN KUVAUS

261 Nuorisotoimi
264 Liikuntatoimi

PROSESSIT

Nuorten kasvun ja vanhemmuuden tukeminen
Osaamisen varmistaminen ja työelämään siirtyminen
Nuorten osallisuuden vahvistaminen.
Terveyttä ja mielekästä elämää edistävä liikunta

Tulosyksikkö	Prosessi	Tavoite	Strategianäkökulma			
			A	P	T	H
261 Nuorisotoimi 264 Liikuntatoimi	Nuorten kasvun ja vanhemmuuden tukeminen	Lapsen ja nuoren kasvua tukevan ennaltaehkäisevän nuorisotyön tekeminen lähellä luontaista elinympäristöä (mm. saavutettavissa olevat nuorisotilat, teemoitettut vanhempainillat, koulu-nuorisotyö, yksilöohjaus, erityisten lasten liikunta jne.)	x	x	x	
261 Nuorisotoimi	Osaamisen varmistaminen ja työelämään siirtyminen	Tuetaan nuoren ja elämähallintataitojen kehittymistä sekä tarjotaan ostopalveluna Rannikkopajojen nuorten työpajapalveluita ja etsivää nuorisotyötä, vahvistetaan kesätyöpaikkojen avulla helpompi siirtymä työelämään (varmistetaan tarkoituksenmukaisten palvelujen saanti Pyhtään nuorille)	x	x	x	
261 Nuorisotoimi	Nuorten osallisuuden vahvistaminen	Nuorisovaltuuston roolin vahvistaminen, oppilaskuntien roolin vahvistaminen, nuorten osallisuus ja kuuleminen päätöksenteossa heitä koskevissa asioissa (säännölliset tapaamisen nuorten ja päättäjien välillä), nuorten osallisuus heitä koskevissa hankkeissa ja projekteissa.	x	x	x	x
264 Liikuntatoimi	Terveyttä ja mielekästä elämää edistävä liikunta	Monipuolinen liikuntaryhmätarjonta (oma ja kolmas sektori), terveyttä edistävien liikuntaryhmien ohjaaminen ja toteuttaminen yhteistyössä sos. ja terv. toimen kans-	x		x	x

		sa, monipuolisten harrastusten mahdollistaminen itse ja yhdessä pyhtäläisten yhdistysten ja seurojen kanssa. Liikunta- ja harrastepaikkojen ylläpito harrastusmahdollisuuksien edistämiseksi sekä lisäämiseksi				
264 Liikuntatoimi	Terveyttä ja mielekästä elämää edistävä liikunta	Kaikkien kuntalaisten liikumisen edistäminen liikuntavälinelainauksella ja liikuntaneuvonnalla	x	x	x	x

Mittarit Liikuntatoimi	TP2018	TA2018	TP2017
Salin vakiovuorojen kävijämäärä	12 600	13 000	12 690
Kunnanmestaruuskilpailut kpl	3	4	3
Uimahallimatkat kpl	34	30	32
Varttuneiden ja työikäisten avoimien liikuntaryhmien kävijämäärä	2800	2 700	2 670
Varhaisen tuen liikuntaryhmien määrä	1	1	2
Lasten liikunta-leiripäivät pv/hlö	185/30	150/30	225/45
Täydenniskoulutuspäivien määrä	2 pv/hlö	2 pv/hlö	2 pv/hlö
Jaetut avustukset	16 000	16 000	16 000
Nettomenot / asukas	47,85	41,04	42,80

Mittarit Nuorisotoimi	TP 2018	TA2018	TP2017
Kerhokäynnit	3700	3 000	3 160
Leiripäivät	460	415	490
Nuorten itse järjestämä toiminta (NyCafe-aukioloa/tapahtumaa)	40	45	51
Päivänuokkarit / -kerhot	4	2	2
Täydenniskoulutuspäivien määrä	2pv/hlö	2 pv/hlö	2 pv/hlö
Myönnetty avustukset	3500	3 500	3 500
Nettomenot / asukas	93,88	56,46	62,53

NUORISO- JA LIIKUNTA	TOTEUTUMA	BUDJETTI	TOTEUTUMA
	01-12/2018	01-12/2018	01-12/2017
SISÄISET TILIT NETTO	-174 716	-151 086	-151 438
Myyntituotot	1 384	3 000	377
Maksutuotot	16 509	19 300	18 565
Tuet ja avustukset	58 404	37 600	24 297
Vuokratuotot	3 054		4 176
Muut toimintatuotot	28 298	6 000	4 176
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	104 594	65 900	47 414
Palkat ja palkkiot	-234 399	-221 025	-198 331
Henkilösivukulut	-65 063	-53 195	-56 054
Henkilöstökulut yhteensä	-299 462	-274 220	-254 385
Asiakaspalvelujen ostot			
Muiden palvelujen ostot	-284 944	-208 865	-148 481
Palvelujen ostot	-284 944	-208 865	-148 481
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 551	-22 850	-19 492
Avustukset	-21 063	-23 800	-19 950
Muut toimintakulut	-33 982	-34 350	-8 391
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-666 002	-564 085	-450 698
TOIMINTAKATE	-736 125	-649 271	-554 722

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

1-6: Toiminta toteutunut suunnitelman mukaan. Alkuvuodesta töitä on teettänyt uuden nuorisotilan remontoiminen Siltakylään. Työn teemana vuonna 2018 on Kohti ääretöntä ja sen yli- me pystymme ihan mihin vain haluamme. Budjetti tulee ylittymään nuorisotilan perustamiskustannusten osalta.

1-9: Uuden nuorisotilan rakentuminen on viivästynyt johtuen remonttifirman muualle sovitusta töistä. Toimintaa on järjestetty Huutjärven koululla, Olkkarin nuorisotilassa sekä mopopajan tiloissa. Myös liikkuva nuokkari toimii. Saimme ELY-keskukselta myönteisen päätöksen Ohjaamo-hakemukseemme ja Ohjaamon projektipäällikkö on aloittanut työt ja luo Ohjaamon rakenteita. Budjetti on käytetty ja nuorisotoimen osalta kulut tulevat ylittymään.

Liikuntatoimessa on kehitetty uusia työmuotoja mm. kesän jumpat sekä pyöräretket. Liikunnanohjaaja on tehnyt aktiivista työtä seurojen kanssa ja uusia toimintoja ja yhteistyömuotoja on kehitteillä. Liikunnanohjaajan virka tulee vakinaistaa.

1-12: Nuorisotilan avajaisia vietettiin 7.11 ja toiminta vakiintui kolmeen avoimen nuorisotyön iltaan viikossa. Ohjaamo-hankkeessa aloitti ohjaamotyöntekijä ja Ohjaamon avajaisia vietettiin 11.12. Ohjaamossa kävi asiakkaita joulukuun aikana 210 henkilöä. Nuorisovaltuustossa oli paljon vaihtuvuutta ja täydennysvaalit järjestettiin joulukuussa. Mopopaja toimi omalla aikataulullaan. Olkkarissa järjestettiin avointa toimintaa kaksi kertaa viikossa. Budjetti ylittyi nuorisotilan rakennuskustannusten vuoksi. Liikuntatoimen jumpat ovat olleet suosittuja ja uusia työmuotoja on kokeiltu ja kehitetty. Liikunnanohjaaja vakinaistettiin ja nimike muutettiin liikuntapalveluiden koordinaattoriksi.

TOIMINNAN KUVAUS

321 Päivähoito

Lasten päivähoito ja varhaiskasvatus järjestetään Pyhtäällä omana tuotantona ja palvelusetelillä. Varhaiskasvatusta järjestetään myös ruotsinkielisenä sekä vuorohoitona. Varhaiskasvatusta tarjotaan päiväkotihoidona, ryhmäperhepäivähoitona ja perhepäivähoitona.

PROSESSIT

Ydinprosessi: Lasten ja nuorten kasvun ja oppimisen edistäminen

Avainprosessi: Alle kouluikäisten lasten hoito sekä kasvun ja oppimisen edistäminen

Tulosyksikkö	Prosessi	Tavoite	Strategianäkökulma			
			A	P	T	H
321 Päivähoito ja varhaiskasvatus	Alle kouluikäisten lasten hoito sekä kasvun ja oppimisen edistäminen	Tuntiperusteisen käyttöön-oton valmistelu.	x	x	x	x
		Päivähoitopaikka pystytään takaamaan riittävän nopeasti perheiden tarpeeseen nähden.	x		x	
		Liikunnan lisääminen varhaiskasvatuksen arkeen	x	x	x	x
		Varhaiskasvatussuunnitelman jalkauttaminen	x	x	x	x

Mittarit	TP 2018	TA2018	TP2017
Päivähoitopaikan saaminen kahdessa viikossa, mikäli huoltaja on saanut työ- tai opiskelupaikan.	100%	100 %	100 %
Varhaiskasvatuksen asiakaskyselyn laadinta ja toteuttaminen	100%	100%	
Tuntiperusteisen päivähoidon käytön suunnitelma valmis	100%	Valmistellaan	OK

PÄIVÄHOITO	TOTEUTUMA	BUDJETTI	TOTEUTUMA
	2018	2018	/2017
SISÄISET TILIT NETTO	-447 433	-234 298	-233 789
Myyntituotot			
Maksutuotot	210 700	280 000	258 198
Tuet ja avustukset	10 317		3 200
Vuokratuotot			
Muut toimintatuotot	0		400
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	221 017	280 000	261 798
Palkat ja palkkiot	-1 035 504	-1 050 213	-1 044 916
Henkilösivukulut	-290 878	-343 315	-311 908
Henkilöstökulut yhteensä	-1 326 381	-1 393 528	-1 356 823
Asiakaspalvelujen ostot	-37 261		-33 311
Muiden palvelujen ostot	-88 798	-124 430	-85 420
Palvelujen ostot	-126 059	-124 430	-118 732
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 081	-21 500	-11 956
Avustukset	-921 891	-994 000	-871 970
Muut toimintakulut	-21 876	-6 200	-5 256
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 406 288	-2 539 658	-2 364 737
TOIMINTAKATE	-2 632 704	-2 493 956	-2 336 729

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Pyhtäällä on otettu käyttöön uusi varhaiskasvatussuunnitelma 1.8.2017 ja sen pohjalta toimintaa arvioidaan ja kehitetään säännöllisesti.

Varhaiskasvatuksen toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti. Henkilöstö on saanut koulutusta varhaiskasvatussuunnitelman 2017 mukaisen toimintakulttuurin kehittämiseen, jossa lapsen osallisuus ja moninaiset oppimisympäristöt ovat keskiössä. Henkilökuntamme on ollut mukana myös Miniverso- ja Dialogi-koulutuksissa, jossa korostuu yhteisöllisyys ja sovittelu. Miniverso-koulutukseen osallistuivat myös 4-6-vuotiaat lapset. Olemme mukana Ilo kasvaa liikkuen-ohjelmassa. Ohjelman myötä Kymenlaaksoon on perustettu oma ”Liikuttaa yhdessä”-verkosto, jossa olemme myös mukana aktiivisesti.

Talousarvion toimintatuotot ovat jääneet arvioitua pienemmiksi. Tämä johtuu varhaiskasvatuksen maksulaista, jonka eduskunta hyväksyi 8.12.2017. Uuden maksulain myötä pieni- ja keskituloisten perheiden maksut tulevat alenemaan ja sisaralennus on 50 % entisen 10 % sijaan 1.1.2018 alkaen.

TULOSALUE

SOSIAALIPALVELUT JA TOIMEENTULOTURVA

TOIMINNAN KUVAUS

- 331 Lasten ja perheiden palvelut
Palveluihin kuuluvat lasten- ja nuorten sosiaalityö, matalan kynnyksen toiminta ja koulun sosiaalityö. Sosiaalityöntekijät ovat kunnan palveluksessa. Toiminta on pääosin Attendo Kuntaturva Oy:n tuotantovastuulla.
- 332 Kotihoito
Kotihoito sisältää kotipalvelun, tukipalveluiden ja kotisairaanhoidon toiminnot.
- 334 Asumispalvelut
Asumispalvelut kuuluvat Attendo Kuntaturva Oy:n tuotantovastuulle.
- 335 Kehitysvammopalvelut
Kehitysvammaisten asumispalvelut, laitoshoido sekä päivä- ja työtoiminta kuuluvat Attendo Oy:n tuotantovastuulle.
- 336 Vammaispalvelut
Vammaispalveluihin kuuluvat vammaispalvelulaissa määrätyt avustukset ja tuet. Palvelut kuuluvat osittain Attendo Kuntaturva Oy:n tuotantovastuulle. Kunnan edelleen hoidettavia tehtäviä ovat työnantajamallilla tapahtuva henkilökohtainen avustajapalvelu ja vammaispalvelulain mukaiset asunnon muutostyöt. Johtava sosiaalityöntekijä tekee viranhaltijapäätökset ja vastaa sosiaalityöstä.
- 337 Omaishoidontuki
Omaishoidontuessa noudatetaan seutukunnallisia kriteerejä, joiden perusteella maksetaan tukea omaistaan hoitaville.

- 338 Päihdehuolto
Päihdehuollon palvelut kuuluvat Attendo Kuntaturva Oy:n tuotantovastuulle.
- 339 Toimeentulotuki
Toimeentulotukeen kuuluu varsinaisen tuen lisäksi kuntouttava työtoiminta sekä yli 300 päivää työttömänä olleiden työmarkkinatuki. Perustoimeentulotuki siirtyi Kelan hoidettavaksi v. 2017 alusta. Kunnan kustannusosuus otetaan huomioon valtionosuutta vähentämällä.
- 340 Muut palvelut
Muihin palveluihin kuuluvat talous- ja velkaneuvonta sekä sosiaaliasiamies-toiminta. Molemmat ovat ostopalveluita.

PROSESSIT

Ydinprosessi: Lasten ja nuorten kasvun ja oppimisen edistäminen
Avainprosessi: Lapsiperheiden toimintakyvyn vahvistaminen ja korjaaminen

Ydinprosessi: Terveiden ja elämänhallinnan edistäminen
Avainprosessi: Elämänhallinnan tukeminen ja syrjäytymisen ehkäiseminen

Ydinprosessi: Ikääntyneiden ja toimintarajoitteisten hyvinvoinnin tukeminen
Avainprosessi: Arjen osallisuuden tuki
Avainprosessi: Kotona asumisen mahdollistaminen
Avainprosessi: Vaativa hoito ja hoiva

Tulos- yksikkö	Prosessi	Tavoite	Strategianäkökulma			
			A	P	T	H
300 Hyvinvointi- lautakunta		Sote-osaston hallintoraken- teen mukauttaminen han- kintasopimuksen ja sote- uudistuksen tarpeen mukai- sesti -> organisaatio, virka- rakenne, hallintosääntö		X	X	X
331 Lasten ja perheiden pal- velut	Lapsiperheiden toimintakyvyn vahvistaminen ja korjaaminen	Lastensuojeluprosessi to- teutetaan johtavan sosiaali- työntekijän ja sosiaalityön- tekijän muodostaman parin työskentelynä.	X	X	X	X
		Varhaisvaiheen palveluiden käyttö lisääntyy lastensuo- jelussa.	X	X	X	
		Lastensuojelun asiakaspro- sessin hallinta paranee.	X	X	X	
332 Kotihoito	Kotona asumisen mahdollistaminen Kotona asumisen mahdollistaminen	Ikääntyneiden ja toiminta- rajoitteisten käytössä on osallisuutta helpottavaa teknologiaa	X	X	X	X
334 Asumis- palvelut	Vaativa hoito ja hoiva	Pysyvä asumispalvelupaik- ka pystytään järjestämään alle kolmen kuukauden odotuksella	X	X	X	

		Hoiva-asuminen on mahdollista elämän loppuun saakka.	x	x	x	
339 Toimeentuloturva	Elämänhallinnan tukeminen ja syrjäytymisen ehkäiseminen	Työttömien aktivointias-teen lisääminen; kuntoutta- van työtoiminnan toiminta- paikkojen lisääminen yh- dessä Attendon ja Kohti Työtä ry:n kanssa	x	x	x	x
		Suunnitelmallisen aikuis- sosiaalityön vahvistaminen	x	x	x	x

Mittarit	TP2018	TA2018	TP2017
Asiakastyytyväisyys	Happy or Not ka 94/100	Asiakastyyty- väisyys vakiin- tunut hyvälle tasolle	4,8
Uusia huostanottoja alle kolme vuodes- sa.	alle 3 kpl	alle 3 kpl	3 kpl
Lastensuojelusta tehdyistä oikaisuvaati- muksista ja kanteluista ei seuraamuksia kunnalle.	0 kpl	0 kpl	OK
Kotona hoidettavien toimintakyvyn taso RAVA-mittarilla	1,95	1,95	1,7
Työmarkkinatuella olevien yli 300 päivää työttömänä olleiden määrä	79	65	85
Aktivointitoimenpiteissä olevien määrä	71	45	26

SOSIAALIPALVELUT JA TOIMEENTULOTURVA	TOTEUTUMA	BUDJETTI	TOTEUTUMA
	2018	2018	2017
SISÄISET TILIT NETTO	-3 742		-56 772
Myyntituotot	-4 420	27 600	10 699
Maksutuotot	503 625	520 000	540 271
Tuet ja avustukset	33 857	18 000	936 199
Vuokratuotot			
Muut toimintatuotot	5 767	100 000	2 171
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	538 829	665 600	1 489 340
Palkat ja palkkiot	-208 367	-183 309	-126 427
Henkilösivukulut	-99 971	-87 176	-75 668
Henkilöstökulut yhteensä	-308 338	-270 485	-202 094
Asiakaspalvelujen ostot	-67 963	-29 300	-890 445
Muiden palvelujen ostot	-151 417	-247 900	-154 352
Palvelujen ostot	-219 380	-277 200	-1 044 797
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 400	-1 000	-4 378
Avustukset	-1 022 960	-1 010 000	-1 019 192
Muut toimintakulut	-37 519	-8 000	-3 620
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 591 598	-1 566 685	-2 274 081
TOIMINTAKATE	-1 056 510	-901 085	-841 513

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Lastensuojelu

Sosiaalihuoltolain mukaan lastensuojelun asiakkuudessa olevalle perheelle on järjestettävä tarvittaessa lapsen ja perheen tuen tarpeisiin perustuva asiakassuunnitelma huomioon ottaen lastensuojelun avohuollon tukitoimina: lapsen ja perheen ongelmatilanteiden selvittäminen, lapsen taloudellista ja muuta tukemista mm. koulunkäynnissä, ammatin ja asunnon hankinnassa, työhön sijoittumisessa, harrastuksissa ja läheisten ihmissuhteiden ylläpitämisessä.

Korjaavan lastensuojelutyön osuus on ollut alkuvuoden aikana poikkeuksellisen suuri suhteutettuna muihin sekä Suomen että Kymenlaakson kuntiin. Tavoitteena on painottaa lasten, nuorten ja perheiden palveluissa ehkäiseviä toimintamalleja loppuvuodesta alkaen.

Aikuissosiaalityö

Kuntouttava työtoiminta

Työmarkkinatuen kuntaosuuden listalla (sakkolistalla) on monia osa-aikatyössä olevia ja pätkätöitä tekeviä henkilöitä, joille on ollut vaikeuksia saada kokoaikaista ja pitkäaikaisempaa työsuhdetta. Kuntaosuuden lista koostuu muun muassa:

- osa-aikaisessa työssä käyvistä osa on tyytyväisiä tilanteeseensa, eivätkä näin ollen tule poistumaan listalta
- palkkatukityöhön pääsevät eivät myöskään välttämättä poistu listalta, jos saavat palkan lisäksi soviteltua päivärahaa
- listalla on myös henkilöitä, jotka eivät ole työkykyisiä.

Toimenpiteinä työmarkkinatuen kuntaosuuden vähentämiseksi on alkuvuoden 2018 aikana kehitetty sosiaalityön ja Attendon terveystalvelujen yhteistyönä työttömien terveystarkastus- ja eläkeselvittelyprosesseja niin, että mm. työkyvyttömät saivat eläkepää tökset ja jäisivät pois ”sakkolistalta”. Näitä prosesseja on kehitetty vuoden aikana. Vuoden 2018 aikana (1-9/2018) kuntouttavien tukitoimien piirissä on ollut 72 henkilöä.

Kela ilmoittaa sosiaalitoimeen alle 25-vuotiaat, neljä kuukautta toimeentulotukea saaneet. Nuorille etsitään mahdollisuuksia koulutukseen, työharjoitteluun tai kuntouttavaan työtoimintaan. Tarkoituksena on ennaltaehkäistä heidän päätymistään pitkäaikaistyöttömiksi. Syksyn aikana on aloitettu yhteistyö Pyhtään ohjaamon kanssa.

Toimeentulotuki

Kela vastaa perustoimeentulotuen maksamisesta. Kunnan vastuulla on ehkäisevän ja täydentävän myöntäminen, mikäli asiakkaan erityinen tilanne sitä edellyttää. Kelasiirron myötä erityisesti ehkäisevän ja täydentävän toimeentulotuen menot ovat kasvaneet. Menot ovat kasvaneet mm. asiakkaiden velkaantumisen myötä sekä yleisen hintatason nousun myötä.

Kunta on joutunut maksamaan myös täydentävää toimentulotukea. Kelasiirron myötä Kelan myöntämä perustoimeentulotuki ei ole vastannut kaikkiin asiakkaiden kriisitilanteisiin riittävän nopeasti myöskin Kelalla on erilaiset toimintatavat mm. kohtuullisiksi hyväksytyjen vuokrien määrän laskuun. Esimerkkinä Pyhtäällä kunnan yleinen vuokrataso on yhdelle hengelle noin 550 - 600 €. Kela hyväksyy kohtuulliseksi vuokraksi 437 €. Näin ollen jää 100 - 150 euroa vajetta kuukaudessa, jonka kunta joutuu yleensä maksamaan täydentävänä toimeentulotukena. Asiakkaalle ei muuten ole jäänyt riittäviä varoja peruselinkustannuksiin.

Aikuissosiaalityö tekee yhteistyötä myös diakoniatyön kanssa. Esimerkiksi vuokravelkoja on maksettu puoliksi seurakunnan kanssa.

Tehostetun palveluasumisen paikka on järjestynyt keskimäärin 6 vrk:ssa myönteisestä päätöksestä. Palveluasumiseen ei juurikaan ole jonoja. Tavoitteena on sijoittaa asukkaat Pyhtään asumispalveluihin. Kotihoidossa on käytössä neljä lääkerobottia varmistamassa onnistunutta lääkehoitoa kotona.

Yhteistyö Attendon terveystalouden kanssa toimii hyvin.

SHL-mukaiset kuljetuspalvelut

Sosiaalihuolto- ja vammaispalvelulain mukaisten kuljetuspalveluiden kilpailutus valmistui loka-marraskuun aikana.

SHL-mukaisia kuljetuspalveluita on myönnetty harkinnanvaraisesti tulot huomioiden. Tarkoituksena on tukea kotona asumista mahdollisimman pitkään.

Vammaispalvelut-taloudelliset tukitoimet

Vammaispalveluilla korvataan vammaiselle henkilölle hänen vammansa tai sairautensa edellyttämät tarpeen mukaisesti kokonaan tai osittain kustannukset, jotka hänelle aiheutuvat lain tarkoituksen toteuttamiseksi tarpeellisista tukitoimista. Talous budjetissa ja kunnan sopimuksen mukainen.

Omaishoidontuki

Omaishoidon tuen järjestämisestä vastaa Pyhtäällä sosiaalipalvelut. Hoitopalkkioissa taso määräytyy hoidon sitovuuden ja vaativuuden mukaan. Hoitopalkkion määrän tarkistaminen on tarkistettava kalenterivuositain työntekijän eläkelain tarkoitetulla palkkakertoimella.

TULOSALUE

PERUSTERVEYDENHUOLTO JA ERIKOISSAIRAANHOITO

TOIMINNAN KUVAUS

351 Muu perusterveydenhuolto

Perusterveydenhuollon tarkoituksena on väestön terveyden ja hyvinvoinnin turvaaminen järjestämällä yksilön ja yhteisön tarvitsema terveyden- ja sairaanhoito.

Palvelut

Avoterveydenhuolto

- äitiys-, lasten- ja perhesuunnitteluneuvola
- terveyden- ja sairaanhoito vastaanotoilla
- kouluterveydenhuolto
- Kuuluu Attendo Oy:n tuotantovastuulle.

Kuntoutus

- fysioterapia
- apuvälinelainausta
- puheterapia – ostopalveluna
- toimintaterapia ja muu avo- ja laituskuntoutus – ostopalveluna
- Kuuluu Attendo Oy:n tuotantovastuulle.

Sairaankuljetus

- sopimus palvelusta Kymenlaakson sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymän kanssa. Kuuluu Attendo Oy:n tuotantovastuulle.

Laboratorio- ja röntgenpalvelut

- kuuluvat Attendo Kuntaturva Oy:n tuotantovastuulle.

352 Vuodeosastohoito

Terveyskeskussairaalasoinen akuutti vuodeosastohoito kuuluu Attendo Kuntaturva Oy:n tuotantovastuulle. Palvelu sisältää kuntoutus- ja hoitajaksoja erikoissairaanhoidon kotiutusvaiheessa ja intervallikuntoutusjaksoja kotona tai hoiva-asumisessa oleville.

355 Suunterveydenhuolto

Pyhtään kunnan suunterveydenhuollossa toimii kaksi hammaslääkärää, kaksi hammashoitajaa, suuhygienisti ja vastaanottosihteeri. Suunterveydenhuollossa tuotetaan lain mukaiset hoito- ja tarkastuspalvelut. Palveluntuotanto kuuluu Attendo Kuntaturva Oy:n tuotantovastuulle.

361 Erikoissairaanhoito

Erikoissairaanhoito kuuluu Attendo Kuntaturva Oy:n tuotantovastuulle.

PROSESSIT

Ydinprosessi: Terveiden ja elämänhallinnan edistäminen

Avainprosessi: Terveiden ja itsehoidon edistäminen

Avainprosessi: Toimintakykyä edistävä sairauden hoito

Tulosyksikkö	Prosessi	Tavoite	Strategianäkökulma			
			A	P	T	H
351 Muu perusterveydenhuolto	Terveiden ja elämänhallinnan edistäminen	Palvelusopimuksen toteutuminen, sopimusvalvonta	x		x	x
		Erinomaisen palvelun kehittäminen ja ylläpito	x			
		Hoitoon pääsy nopeaa, kiireettömään hoitoon viikossa	x			
		Pitkäaikaissairaiden omahoitaja-mallin kehittäminen	x			
		Terveyttä ja elämänhallintaa edistävien ryhmätöiden toteuttaminen	x			
		Ylipainoisten ja	x			

		liikuntarajoitteisten terveyttä edistävän liikunnan tukemisen toimintatapaa kehitetään				
		Terveyskeskuspalveluiden laatu on kilpailukykyinen verrattuna lähialueisiin	x	x		
352 Vuodeosastohoito	Toimintakykyä edistävä sairaanhoito	Ostopalveluvuodeosaston kuntouttavaa toimintaa edistetään Etelä-Kymenlaakson yhteisten toimintamallien avulla	x	x		
355 Hammashoito	Terveyden ja itsehoidon edistäminen	Suun terveydenhuollon ennaltaehkäisevät toiminnot toteutuvat suunnitellusti	x			
360 Erikoissairaanhoito	Toimintakykyä edistävä sairaanhoito	Palvelusopimuksen toteutuminen, sopimusvalvonta		x	x	

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Erinomaisen palvelun kehittäminen on edennyt ja terveyskeskuksen asiakkaista 94 % on ollut tyytyväisiä tai erittäin tyytyväisiä saamaansa palveluun (Happy on not –palaute) Lääkärin hoitoon pääsy kiireettömässä hoidon tarpeessa on toteutunut 6-7 päivässä. Pitkäaikaissairaiden omahoitajamallia kehitetään edelleen. Paras Minä ryhmätoiminta on ollut toiminnassa, päättynyt 5/2018, uutta ryhmätoimintaa suunnitellaan tämän ryhmän päättymisen jälkeen.

Noin 90 lähikuntien asukasta on valinnut Pyhtään terveyskeskuksen palvelut, joten terveyspalvelujen laatu on kilpailukykyistä lähialueisiin verrattuna. Muiden kuntien palvelut on valinnut n. 15 henkilöä, joista suurin osa asumispalvelu- työ- tai koulutustilanteen vuoksi.

Kotihoidon kehittämistyöpajoja on pidetty 2 kpl. Tavoitteena on lisätä välitöntä työaikaa asiakkaalle. Uusi toimintakykymittari on otettu porrastetusti jo vuoden loppupuolella.

Pyhtään kunta on osallistunut aktiivisesti alueelliseen sote- ja vapaaehtoisen sote-kuntayhtymän valmisteluun ja kehittämistyöhön.

Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma päivitettiin kevään 2018 aikana ja tavoitteita on päivitetty suunnitelman mukaisesti. Painopistealueina ovat lasten ja lapsiperheiden ennaltaehkäisy ja tukeminen ja varhainen puuttuminen. Pyhtään lasten ja perheiden palveluissa on osallistuttu aktiivisesti Lapsi- ja perhepalveluiden muutosohjelman työskentelyyn (Kymenlaakson LAPE-hanke). Keskeisenä kehittämiskohteena on käynnistynyt Perhekeskustoiminnan kehittäminen Pyhtäälle. Maakunnallisen psykososiaalisen oppilashuollon mallin kehittäminen käynnistyi myös keväällä osana Lape -hanketta.

Ehkäisevä päihdetyön suunnitelma on päivitetty. Ehkäisevän päihdetyön tavoitteena on edistää terveyttä, turvallisuutta ja hyvinvointia vaikuttamalla päihteiden käyttöön ja sen seurauksiin.

Talousarvion ylityspaineita on ollut mm. omaishoidon tuessa ja toimeentulotuessa.

PERUSTERVEYDENHOITO JA ERIKOISSAIRAANHOITO	TOTEUTUMA	BUDJETTI	TOTEUTUMA
	2018	2018	2017
SISÄISET TILIT NETTO	-201 818	-351 503	-421 641
Myyntituotot	34 909		60 962
Maksutuotot	343 240	293 840	372 458
Tuet ja avustukset	860		2 134
Vuokratuotot			
Muut toimintatuotot	53 136		
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	432 145	293 840	435 554
Palkat ja palkkiot	-258 176	-238 669	-273 412
Henkilösivukulut	-123 703	-77 673	-106 095
Henkilöstökulut yhteensä	-381 879	-316 342	-379 506
Asiakaspalvelujen ostot	-15 493 978	-15 226 052	-15 270 331
Muiden palvelujen ostot	-566 218	-528 700	-475 046
Palvelujen ostot	-16 060 196	-15 754 752	-15 745 377
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-329 063	-231 421	-260 752
Avustukset	-937		-4 083
Muut toimintakulut	-9 851		-37 774
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-16 781 926	-16 302 515	-16 427 492
TOIMINTAKATE	-16 551 599	-16 360 178	-16 413 580

HYVINVOINTILAUTAKUNTA YHTEENSÄ:

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	TOTEUTUMA	BUDJETTI	TOTEUTUMA
	2018	2018	2017
SISÄISET TILIT NETTO	-2 272 845	-1 927 663	-2 099 067
Myyntituotot	152 557	34 600	190 242
Maksutuotot	1 122 934	1 144 640	1 231 667
Tuet ja avustukset	166 955	223 798	1 172 598
Vuokratuotot	4 869		4 653
Muut toimintatuotot	132 304	117 300	42 231
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 574 750	1 520 338	2 636 738
Palkat ja palkkiot	-4 614 141	-4 472 687	-4 393 519
Henkilösivukulut	-1 282 910	-1 399 702	-1 248 414
Henkilöstökulut yhteensä	-5 897 051	-5 872 389	-5 641 933
Asiakaspalvelujen ostot	-15 894 147	-15 926 981	-15 620 322
Muiden palvelujen ostot	-1 557 272	-1 534 767	-1 447 627
Palvelujen ostot	-17 451 419	-17 461 748	-17 067 949
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-546 642	-466 517	-476 164
Avustukset	-1 966 852	-2 027 800	-1 915 195
Muut toimintakulut	-126 790	-89 512	-80 229
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-25 988 754	-25 917 966	-25 181 471
TOIMINTAKATE	-26 686 849	-26 325 292	-24 643 799

TOIMINNAN KUVAUS

510 Joukkoliikenne

PROSESSIT

Strategianäkökulmat:

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

Tuloyksikkö	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		

Mittarit	Tilinpäätös 2018	Talousarvio 2018	Tilinpäätös 2017
Joukkoliikenteen kustannukset, €/as (5194 as)	29,4	35,6	26,2

JOUKKOLIIKENNE	TOTEUTUMA 2018	BUDJETTI 2018	TOTEUTUMA 2017
SISÄISET TILIT NETTO			-20
Myyntituotot			
Maksutuotot			
Tuet ja avustukset			
Vuokratuotot			
Muut toimintatuotot			
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ			
Palkat ja palkkiot			
Henkilösivukulut			
Henkilöstökulut yhteensä			
Asiakaspalvelujen ostot		-30 000	
Muiden palvelujen ostot	-152 610	-160 300	-140 371
Palvelujen ostot	-152 610	-190 300	-140 371
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Avustukset			
Muut toimintakulut			
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-152 610	-190 300	-140 371
TOIMINTAKATE	-152 610	-190 300	-140 391

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 joukko-liikennejaosto. Sen tehtävänä on kuntalain 49 §:n nojalla toimia ja hoitaa yhteistoiminta-alueen henkilöliikenteeseen liittyvät tehtävät. Henkilökuljetusyksikön kanssa pidettiin vuosipalaverit, jossa on annettu palautetta ja etsitty kehitysideoita joukkoliikenteen järjestämiseen.

Toimintatuotot

Toimintatuottoja ei ole.

Toimintakulut

Toimintakulut alittuivat n. 38 000 €. Syinä olivat kasvaneet matkustajamäärät, Meripäiväliikenteen arvioitua edullisemmat kustannukset ja uusien kilpailutusten budjetoitua alhaisemmat hinnat.

TOIMINNAN KUVAUS

521 Suunnittelu
523 Mittaustoimi

PROSESSIT

Strategianäkökulmat:

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

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

Mittarit	Tilinpäätös 2018	Talousarvio 2018	Tilinpäätös 2017
Myydyt tontit kpl / vuosi	3	10	10

SUUNNITTELU JA MITTAUS	TOTEUTUMA 01-12/2018	BUDJETTI 01-12/2018	TOTEUTUMA 01-12/2017
SISÄISET TILIT NETTO			
Myyntituotot	2 885	5 000	11 568
Maksutuotot	7 008	2 000	5 300
Tuet ja avustukset			
Vuokratuotot			
Muut toimintatuotot	25	100	19
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	9 917	7 100	16 887
Palkat ja palkkiot	-755		-120
Henkilösivukulut	-174		-30
Henkilöstökulut yhteensä	-930		-150
Asiakaspalvelujen ostot		-35 000	
Muiden palvelujen ostot	-87 664	-95 500	-110 812
Palvelujen ostot	-87 664	-130 500	-110 812
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Avustukset			
Muut toimintakulut			
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-88 594	-130 500	-110 962
TOIMINTAKATE	-78 677	-123 400	-94 075

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Tontteja oli riittävästi tarjolla. Asuintonttien kaavoitus Siltakylän keskustajamaan käynnistettiin. Kaavoitusasioissa tehtiin yhteistyötä hallintopalveluiden kanssa. Tonttimarkkinoinnissa käytettiin sähköistä mediaa.

Toimintatuotot

Toimintatuotot ylittyivät hieman.

Toimintakulut

Toimintakulut alittuivat mittaustoimen osalta n. 42 000 €. Syynä oli se, että mittaustoimen tapahtumia oli budjetoitua vähemmän.

TOIMINNAN KUVAUS

531 Kiinteistöt

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	Kiinteistökatselmukset 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 kiinteistöhuoltoyhtiön 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

Mittarit	Tilinpäätös 2018	Talousarvio 2018	Tilinpäätös 2017
Sis.palvelutuotannon tarvitsemat kiinteistöt (21 552 m2)			
Kustannukset €/m2 /kk (Toimintakulut, poistot ja arvonalentumiset)	5.91	5.12	5.46
Ylläpitokustannukset €/m2/kk (sis. toimintakulut, lämmitys, sähkö, vesi, ulkoalueiden hoito, siivous, vakuutukset, valvonta, pienet korjauskust., esim. ikkunoiden rikkoontumiset yms)	3.76	3.37	3.42
Poistot €/m2/kk	2.15	1.75	2.04

KIINTEISTÖT	TOTEUTUMA 2018	BUDJETTI 2018	TOTEUTUMA 2017
SISÄISET TILIT NETTO	926 399	696 209	850 602
Myyntituotot	30 659	26 600	3 185
Maksutuotot			
Tuet ja avustukset			8 188
Muut toimintatuotot	345 799	307 700	309 139
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	376 457	334 300	320 512
Palkat ja palkkiot	-81 193	-67 303	-85 019
Henkilösivukulut	-23 052	-20 259	-24 961
Henkilöstökulut yhteensä	-104 245	-87 562	-109 979
Asiakaspalvelujen ostot		-400	
Muiden palvelujen ostot	-548 357	-543 382	-514 842
Palvelujen ostot	-548 357	-543 782	-514 842
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-295 694	-283 512	-235 160
Avustukset			
Muut toimintakulut	-24 232	-25 000	-24 793
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-972 527	-939 856	-884 774
TOIMINTAKATE	330 330	90 653	286 339

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Kiinteistöt ovat salkutettu sisäisen palvelutuotannon tarvitsemiin kiinteistöihin ja muihin kiinteistöihin. Kiinteistöhuoltoa valvotaan jatkuvasti ja kiinteistökatselmuksia pidetään pitkin vuotta. Lisäksi toimijan kanssa on pidetty seurantalaverit kuukausittain, jossa on kehitetty palveluntuottajan toimintaa ja varmistettu huollon ammattitaitoisuus sekä motivaatio. PTS suunnitelmat on laadittu kunnan kiinteistöistä. Kiinteistönhoidon kilpailutusmateriaalin valmistelu aloitettu. Henkilökuntaa on informoitu käyttäjävastuusta. Maakuntaan siirtyvien kunnan kiinteistöjen tiedot on listattu Optimaze järjestelmään, johon kerätään kaikki maakuntaan siirtyvät kiinteistöt, jotta vuokranmääritykset saadaan tehtyä.

Toimintatuotot

Toimintatuotot ylittyivät. Syynä oli mm. vuokrien korotukset.

Toimintakulut

Toimintakulut ylittyivät suunnitellusta n. 33 000 €. Syynä on se, että hallintojohtajan määräyksestä investointina budjetoituja ja toteutettuja menoja on siirretty käyttöpuolelle juuri ennen vuoden 2018 kirjanpidon sulkeutumista.

TOIMINNAN KUVAUS

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

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	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		

Mittarit	Tilinpäätös 2018	Talousarvio 2018	Tilinpäätös 2017
Kaavatiet kunnossapito m	42920	42920	42920
Raitit kunnossapito m	8670	8670	8670
Yleisiä teitä m	81714	81714	81714
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

KUNNALLISTEKNIikka	TOTEUTUMA 2018	BUDJETTI 2018	TOTEUTUMA 2017
SISÄISET TILIT NETTO	-18 602	-16 123	-29 055
Myyntituotot	50 814	40 000	298 589
Maksutuotot	583		726
Tuet ja avustukset	13 185		6 679
Vuokratuotot	17 390		25 005
Muut toimintatuotot	205 238	267 000	322 925
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	269 821	307 000	628 920
Palkat ja palkkiot	-82 242	-58 129	-81 357
Henkilösivukulut	-19 980	-17 496	-20 992
Henkilöstökulut yhteensä	-102 221	-75 625	-102 348
Asiakaspalvelujen ostot			
Muiden palvelujen ostot	-541 218	-526 150	-549 590
Palvelujen ostot	-541 218	-526 150	-549 590
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-96 057	-87 450	-63 585
Avustukset	-32 962	-30 000	-32 207
Muut toimintakulut	-1 232	-3 200	-1 709
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-773 690	-722 425	-749 440
TOIMINTAKATE	-522 470	-431 548	-149 575

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Kaavoituksessa on tehty yhteistyötä hallintopalveluiden kanssa. Alueiden hoitoa valvotaan jatkuvasti. Lisäksi toimijan kanssa pidetään seurantapalaveri kuukausittain. Seurantapalavereissa tarkastellaan toiminnan kehittämismahdollisuuksia ja niiden toteutumista. Ympäristöstä huolehditaan yhdessä Kotkan Ympäristökeskuksen kanssa. Uusien asuinalueiden rakentamisia ei ole aloitettu. Kunnan jätehuoltotehtävät hoitaa Kymenlaakson Jäte Oy. Kymenlaakson Jäte Oy:n toimintaa on kehitetty osallistumalla seudullisiin jätehuoltoon liittyviin palaveriin. Sopimusperusteisen jätteenkuljetuksen toimintaa valvoo Kymen Jätelautakunta.

Toimintatuotot Toimintatuotot alittuivat suunnitellusta n. 300 000 €. Syynä oli se, että budjetoidut maanmyyntitulot eivät ole toteutuneet.

Toimintakulut Toimintakulut ylittyivät suunnitellusta n. 50 000 €. Syynä on se, että hallintojohtajan määräyksestä investointina budjetoituja ja toteutettuja menoja on siirretty käyttöpuolelle juuri ennen vuoden 2018 kirjanpidon sulkeutumista.

TOIMIELIN **TEKNIKKALAUTAKUNTA**

TULOSALUE **ALUELÄMPÖVERKOSTO**

TOIMINNAN KUVAUS

570 Aluelämpöverkosto

PROSESSIT

Strategianäkökulmat:

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

Tulosityksikkö	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		

Mittarit	Tilinpäätös 2018	Talousarvio 2018	Tilinpäätös 2017
Lämmityskatkot	0	0	0
Liittyneet kiinteistöt yht.	23	23	23

ALUEELLINEN LÄMPÖLAITOS	TOTEUTUMA	BUDJETTI	TOTEUTUMA
	2018	2018	2017
SISÄISET TILIT NETTO	143 080	140 700	120 664
Myyntituotot	193 269	245 000	201 539
Maksutuotot			
Tuet ja avustukset			
Vuokratuotot	9 600		9 600
Muut toimintatuotot	9 600		9 600
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	202 869	245 000	211 139
Palkat ja palkkiot	-8 354	-7 398	-7 682
Henkilösivukulut	-2 310	-2 227	-2 257
Henkilöstökulut yhteensä	-10 664	-9 625	-9 939
Asiakaspalvelujen ostot			
Muiden palvelujen ostot	-8 682	-8 000	-11 818
Palvelujen ostot	-8 682	-8 000	-11 818
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-277 057	-330 000	-280 016
Avustukset			
Muut toimintakulut			
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-296 403	-347 625	-301 773
TOIMINTAKATE	49 547	38 075	30 031

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Tekniikkalautakunta on ohjannut kaavoitusta tiivistämään yhdyskuntarakennetta ja hyödyntämään olemassa olevaa infraa mm. liikuntamontun kaavoitus. Kaukolämpöä on toimitettu keskeytyksittä. Uusia kiinteistöjä ei ole liittynyt kaukolämpöasiakkaaksi. Aluelämpöverkoston mahdollista myyntiä on selvitetty.

Toimintatuotot

Toimintatuotot alittuivat suunnitellusta. Syynä oli budjetoitua vähäisempi lämmönmyynti.

Toimintakulut

Toimintakulut alittuivat suunnitellusta. Syynä oli budjetoitua vähäisempi lämmönhankinta.

TOIMINNAN KUVAUS

228 Ruokapalvelu

229 Siivous

PROSESSIT

Strategianäkökulmat:

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

H=henkilöstönäkökulma

Tuloyksikkö	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	

Mittarit	Tilinpäätös 2018	Talousarvio 2018	Tilinpäätös 2017
Ateriasuoritteet/vuosi	168000	165000	155395
Toimintapäiviä/ vuosi	250	250	250
Ruokapalvelut toimintakulut €/toimintapäivä	2072	2096	1820
Ruokapalvelut toimintatuotot	195	100	169
Siivous toimintakulut €/toimintapäivä	1199	1116	-
Asiakastyytyväisyys (1-5)	3,2	3	3

RUOKAPALVELUT JA SIIVOUS	TOTEUTUMA	BUDJETTI	TOTEUTUMA
	2018	2018	2017
SISÄISET TILIT NETTO	779 970	723 654	733 352
Myyntituotot	42 726	25 000	36 266
Maksutuotot			
Tuet ja avustukset	10 645		1 093
Vuokratuotot			
Muut toimintatuotot	2 590		4 937
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	55 961	25 000	42 296
Palkat ja palkkiot	-453 162	-438 967	-398 647
Henkilösivukulut	-126 926	-132 130	-122 495
Henkilöstökulut yhteensä	-580 088	-571 097	-521 142
Asiakaspalvelujen ostot		-9 000	
Muiden palvelujen ostot	-40 321	-33 000	-32 667
Palvelujen ostot	-40 321	-42 000	-32 667
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-196 124	-190 500	-175 798
Avustukset			
Muut toimintakulut	-1 357		-1 364
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-817 891	-803 597	-730 970
TOIMINTAKATE	18 040	-54 943	44 677

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Valmistuksessa on käytetty kotimaisia liha- ja leipomatuotteita sekä vihanneksia. KL-kuntahankintojen sopimustoimittajat ovat lihatuotteiden osalta Saariainen, Atria ja Hk, joiden valikoimista olemme käyttäneet suomalaisesta (sika, nauta, broileri) lihasta valmistettuja tuotteita. Leipätuotteet ovat olleet paikallisen näkkileipätehtaan valmistamia tai Fazer-leipomoiden tuoretuotteita.

Vihannekset ja juurekset eivät ole KL-kuntahankintojen sopimuksessa vaan toimittaja kilpailutetaan erikseen. Tällä hetkellä toimittajana on Vihanneskolmio. Toimittaja on pysynyt tarjoamaan läpi vuoden kotimaisista tuotteista perunoita, porkkanoita ja kaaleja sekä kasvukauden aikana muita tuotteita.

Vuoden 2018 aikana sääilmiöt aiheuttivat vihannessatojen tuhoutumisia kaikkialla, mikä osaltaan on vaikuttanut vihannesten ja juuresten laatuun ja hintaan.

Ruoka- ja siivouspalveluiden yhteistyötä on kehitetty palaverien ja koulutustapahtumien kautta. Henkilöstölle on järjestetty kohdennettua koulutusta mm. Kouvolan aikuiskoulutuskeskuksella.

Ylijäämäruokaa on myyty henkilöstölle tai lahjoitettu Kohti työtä ry:lle.

Toimintatuotot

Toimintatuotot ylittyivät n. 18 000 €. Syynä oli budjetoitua suurempi ruuan ulosmyynti.

Toimintakulut

Toimintakulut ylittyivät n. 15 000 €. Syynä olivat siivoustoimen sairaslomien sijaisten palkkakulujen kasvu n. 12 000 € sekä siivouksen aineiden ja materiaalien ennakoitua suurempi kulutus n. 3 000 €.

TOIMINNAN KUVAUS

611 Rakennusvalvonta

PROSESSIT

Strategianäkökulmat:

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

Tulosyksikkö	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

Mittarit	Tilinpäätös 2018	Talousarvio 2018	Tilinpäätös 2017
Aloituskokous	11	10	8
Rakennusluvut	113	150	121
Loppukatselmukset	76	120	78
Suoritettut katselmukset	122	150	84

RAKENNUSVALVONTA	TOTEUTUMA	BUDJETTI	TOTEUTUMA
	2018	2018	2017
SISÄISET TILIT NETTO	-10 118	-51 326	-44 739
Myyntituotot		75 000	
Maksutuotot	61 575		65 793
Tuet ja avustukset	7 244		
Vuokratuotot			
Muut toimintatuotot			
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	68 819	75 000	65 793
Palkat ja palkkiot	-61 307	-67 282	-59 790
Henkilösivukulut	-16 496	-20 251	-17 132
Henkilöstökulut yhteensä	-77 804	-87 533	-76 922
Asiakaspalvelujen ostot			
Muiden palvelujen ostot	-39 497	-32 000	-22 978
Palvelujen ostot	-39 497	-32 000	-22 978
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-135	-5 000	
Avustukset			
Muut toimintakulut	-381		-2 020
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-117 816	-124 533	-101 920
TOIMINTAKATE	-59 115	-100 859	-80 866

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Rakennusvalvonta jatkoi sähköisen toimintamallin kehittämistä suunnitellun mukaisesti. Rakennuslupahakemukset käsitellään 100% sähköisesti. Lupahakemuksista n 90% jätettiin sähköisesti lupapiste-palvelun kautta. Lupahakemusten edellyttämät viranomaislausunnot saatiin myös sähköisesti. Kunnanvaltuusto ei vuoden 2018 budjettiin myöntänyt haettua määrärahaa pysyväisarkiston skannaukselle, joten tavoitetta ei ollut mahdollista toteuttaa. Rakennusten sähköinen sijaintikatselmus on vakiinnutettu osaksi prosessia ja lupaprossin myötä suoritettu kiinteistöllä olevien kaikkien rakennusten mittauksen on todettu parantavan ja selkeyttävän rakennusrekisterin käytettävyyttä. Seudun rakennusvalvonnat kokoontuivat 4 kertaa viime vuoden aikana. Pala-vereissa käsiteltiin kunkin kunnan toimintaa ja pohdittiin lupaharkinnassa yhteisiä käytänteitä, joita voitaisiin seudullisesti toteuttaa ja noudattaa alueelliset erityispiirteet huomioiden.

Toimintatuotot

Rakennuslupamäärä jäi vuonna 2018 hieman oletustasoa alhaisemmaksi. Toisaalta vuodelle 2019 siirtyi vuodenvaihteessa hieman tavanomaista enemmän vireillä olevia lupahakemuksia, jotka odottivat täydennyksiä ennen lupapäätöstä. Toimintatuotot jäivät lupamäärän vuoksi tavoitetasoa alhaisemmaksi.

Toimintakulut

Rakennusvalvonnan toimintakulut muodostuivat pääosin talousarvion mukaisiksi.

TOIMINNAN KUVAUS

620 Palo- ja pelastustoimi

PROSESSIT

Strategianäkökulmat:

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

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

Mittarit	Tilinpäätös 2018	Talousarvio 2018	Tilinpäätös 2017
Pelastustoiminta kustannukset, €/as (5261 as)	72	73	65

PALO- JA PELASTUSTOIMINTA	TOTEUTUMA 2018	BUDJETTI 2018	TOTEUTUMA 2017
SISÄISET TILIT NETTO			
Myyntituotot			
Maksutuotot			
Tuet ja avustukset			
Vuokratuotot			
Muut toimintatuotot			
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ			
Palkat ja palkkiot			
Henkilösivukulut			
Henkilöstökulut yhteensä			
Asiakaspalvelujen ostot			
Muiden palvelujen ostot	-376 202	-382 300	-341 235
Palvelujen ostot	-376 202	-382 300	-341 235
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Avustukset			
Muut toimintakulut			
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-376 202	-382 300	-341 235
TOIMINTAKATE	-376 202	-382 300	-341 235

Toimintatuotot

Toimintatuottoja ei ole.

Toimintakulut

Toimintakulut alittuivat hieman suunnitellusta.

TOIMINNAN KUVAUS

3710 Yleinen terveysvalvonta ja ympäristönsuojelu
3711 Eläinlääkintähuolto

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 Ympäristökeskuksen toimintaa.	x	x	x	

Mittarit	Tilinpäätös 2018	Talousarvio 2018	Tilinpäätös 2017
Ympäristöterveyden huollon ja ympäristönsuojelun kustannukset €/as (5194 as)	29.0	28	26

YMP.TERV,HUOLTO JA YMP.SUOJELU	TOTEUTUMA	BUDJETTI	TOTEUTUMA
	01-12/2018	01-12/2018	01-12/2017
SISÄISET TILIT NETTO			
Myyntituotot			
Maksutuotot			
Tuet ja avustukset			
Vuokratuotot			
Muut toimintatuotot			
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ			
Palkat ja palkkiot			
Henkilösivukulut			
Henkilöstökulut yhteensä			
Asiakaspalvelujen ostot			
Muiden palvelujen ostot	-150 763	-145 000	-138 149
Palvelujen ostot	-150 763	-145 000	-138 149
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Avustukset			
Muut toimintakulut			
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-150 763	-145 000	-138 149
TOIMINTAKATE	-150 763	-145 000	-138 149

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Pyhtään kunnan viranomaistehtäviä on hoitanut Kotkan kaupungin Ympäristökeskus. Vuosipalavereissa on annettu palautetta ja kehitetty Kotkan kaupungin Ympäristökeskuksen toimintaa.

Toimintatuotot Toimintatuottoja ei ole.

Toimintakulut Toimintakulut ylittyivät hieman.

TEKNIKKALAUTAKUNTA YHTEENSÄ:

TEKNIKKALAUTAKUNTA	TOTEUTUMA	BUDJETTI	TOTEUTUMA
	2018	2018	2017
SISÄISET TILIT NETTO	1 820 729	1 493 114	1 630 804
Myyntituotot	320 354	416 600	551 147
Maksutuotot	69 167	2 000	71 819
Tuet ja avustukset	31 074		15 959
Vuokratuotot	370 728		338 363
Muut toimintatuotot	563 252	574 800	646 621
Valmistus omaan käyttöön			
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	983 846	993 400	1 285 546
Palkat ja palkkiot	-687 014	-639 079	-632 615
Henkilösivukulut	-188 938	-192 363	-187 866
Henkilöstökulut yhteensä	-875 952	-831 442	-820 481
Asiakaspalvelujen ostot		-74 400	
Muiden palvelujen ostot	-1 945 315	-1 925 632	-1 862 462
Palvelujen ostot	-1 945 315	-2 000 032	-1 862 462
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-865 066	-896 462	-754 558
Avustukset	-32 962	-30 000	-32 207
Muut toimintakulut	-27 201	-28 200	-29 886
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 746 496	-3 786 136	-3 499 594
TOIMINTAKATE	-941 921	-1 299 622	-583 245

INVESTOINNIT 2018	TOTEUTUMA	MUUTETTU	ALKUPERÄINEN	ERO
	2018	Budjetti	Budjetti	%
601099 MUNAPIRTIN VESIHUOLTO 2018				
Investointitulot			2 015 000	
Investointimenot		-15 000	-2 015 000	100,0
Kaikki NETTO yhteensä		-15 000	0	100,0
601101 VESIOSUUSKUNTIEN AVUSTUKSET 2018				
Investointimenot	-16 988	-17 000	-10 000	0,1
Kaikki NETTO yhteensä	-16 988	-17 000	-10 000	0,1
Aineettomat oikeudet				
Investointitulot			2 015 000	
Investointimenot	-16 988	-32 000	-2 025 000	46,9
Kaikki NETTO yhteensä	-16 988	-32 000	-10 000	46,9
654540 AL LÄMPÖL, VERKOSTON LAAJENNUS 2018				
Investointimenot		-5 000	-60 000	100,0
Kaikki NETTO yhteensä		-5 000	-60 000	100,0
654541 KALARANNANTIEN PUTKISIIRTO 2018				
Investointimenot	-80 134	-80 000	-70 000	-0,2
Kaikki NETTO yhteensä	-80 134	-80 000	-70 000	-0,2
654542 LEIKKIPAIKAT 2018				
Investointimenot	-14 498	-10 000	-10 000	-45,0
Kaikki NETTO yhteensä	-14 498	-10 000	-10 000	-45,0
654543 MOTELLINRANNAN KUNN.TEKNIikka 2018				
Investointimenot	-189 970	-185 000	-210 000	-2,7
Kaikki NETTO yhteensä	-189 970	-185 000	-210 000	-2,7
654544 MOTELLINRANNAN PUISTON SUUNN 2018				
Investointimenot		-10 000	-10 000	100,0
Kaikki NETTO yhteensä		-10 000	-10 000	100,0
654545 MUUT KUNN.TEKN. PIENET HANKKEET 2018				
Investointimenot	-44 151	-45 000	-30 000	1,9
Kaikki NETTO yhteensä	-44 151	-45 000	-30 000	1,9
654546 UIMARANNAT 2018				
Investointimenot		-2 000	-10 000	100,0
Kaikki NETTO yhteensä		-2 000	-10 000	100,0
654548 KATUJEN PERUSKORJ. KART MUKAAN 2018				
Investointimenot	-11 671	-20 000	-20 000	41,6
Kaikki NETTO yhteensä	-11 671	-20 000	-20 000	41,6
654549 KUNN.TEKN. SUUN (BAKKANAALIN KULMA) 2018				
Investointimenot	-20 000		-15 000	
Kaikki NETTO yhteensä	-20 000		-15 000	
654550 LIIKENNETURV.SUUNN. MUKAISET TYÖT 2018				
Investointimenot		-6 000	-6 000	100,0
Kaikki NETTO yhteensä		-6 000	-6 000	100,0
654551 PAIKKAUKSET 2018				
Investointimenot	-10 390	-10 000	-10 000	-3,9
Kaikki NETTO yhteensä	-10 390	-10 000	-10 000	-3,9
654552 PÄÄLLYSTÄMÄTTÖMÄT KADUT 2018				
Investointimenot	-5 400	-15 000	-15 000	64,0
Kaikki NETTO yhteensä	-5 400	-15 000	-15 000	64,0
654553 SUUR-AHVENKOSKEN KÄÄNTÖPAIK. SUUNN 2018				
Investointimenot		-1 500	-1 500	100,0
Kaikki NETTO yhteensä		-1 500	-1 500	100,0
654554 TIEVALOJEN PERUSKORJAUSTA 2018				
Investointimenot	-62 106	-62 000	-50 000	-0,2
Kaikki NETTO yhteensä	-62 106	-62 000	-50 000	-0,2
654555 VANHOJEN PÄÄLLYSTEIDEN UUSIMINEN 2018				
Investointimenot	-30 343	-30 000	-30 000	-1,1
Kaikki NETTO yhteensä	-30 343	-30 000	-30 000	-1,1
654556 HUUTJÄRVEN UIMAR., MATONPESUPAIKKA				
Investointimenot	-91 077	-91 000	-60 000	-0,1
Kaikki NETTO yhteensä	-91 077	-91 000	-60 000	-0,1
654557 KIRKONKYLÄN URK.KENTÄN PERUSPARANN.				
Investointimenot	-11 000	-10 000	-10 000	-10,0
Kaikki NETTO yhteensä	-11 000	-10 000	-10 000	-10,0
654558 KUNTORATOJEN VALAISTUKSEN UUSINTA				
Investointimenot	-21 743	-20 000	-20 000	-8,7
Kaikki NETTO yhteensä	-21 743	-20 000	-20 000	-8,7

INVESTOINNIT 2018	TOTEUTUMA	MUUTETTU	ALKUPERÄINEN	ERO
	2018	Budjetti	Budjetti	%
654559 URHEILUKENTTIEN VALAISTUKSEN UUSIN				
Investointimenot	0	-10 000	-10 000	100,0
Kaikki NETTO yhteensä	0	-10 000	-10 000	100,0
654560 ASUINALUEIDEN MAISEMOINTI				
Investointimenot	-15 154	-15 000	-15 000	-1,0
Kaikki NETTO yhteensä	-15 154	-15 000	-15 000	-1,0
654561 VIHERSUUNN. MUK TYÖT, KIRKONKYLÄ				
Investointimenot		-15 000	-15 000	100,0
Kaikki NETTO yhteensä		-15 000	-15 000	100,0
654562 VIHERSUUNN. MUK TYÖT, SILTAKYLÄ,				
Investointimenot	-8 636	-15 000	-15 000	42,4
Kaikki NETTO yhteensä	-8 636	-15 000	-15 000	42,4
654563 KAUNISSAAREN SATAMA-AL KUNNOSTUS				
Investointimenot	-18 040	-15 000	-15 000	-20,3
Kaikki NETTO yhteensä	-18 040	-15 000	-15 000	-20,3
654564 KAUNISS. SATAMA-AL. LAAJ /AALLONMUR				
Investointitulot	137 934	150 000	150 000	-8,0
Investointimenot	-119 894	-120 000	-320 000	0,1
Kaikki NETTO yhteensä	18 040	30 000	-170 000	-39,9
654565 KEIHÄSSALMEN SATAMA-AL. KUNNOSTUS				
Investointimenot		-5 000	-5 000	100,0
Kaikki NETTO yhteensä		-5 000	-5 000	100,0
654566 STRUKAN SULUT				
Investointimenot	-21 678	-20 000	-20 000	-8,4
Kaikki NETTO yhteensä	-21 678	-20 000	-20 000	-8,4
Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Investointitulot	137 934	150 000	150 000	-8,0
Investointimenot	-775 884	-817 500	-1 052 500	5,1
Kaikki NETTO yhteensä	-637 950	-667 500	-902 500	4,4
654533 KALUSTEET				
Investointimenot	-32 394	-40 000	-40 000	19,0
Kaikki NETTO yhteensä	-32 394	-40 000	-40 000	19,0
654534 KALUSTEET, UUDET LUOKKATILAT				
Investointimenot	-53 018	-50 000	-50 000	-6,0
Kaikki NETTO yhteensä	-53 018	-50 000	-50 000	-6,0
654535 KEITTIÖIDEN KONEET JA LAITTEET				
Investointimenot	-42 184	-42 000	-50 000	-0,4
Kaikki NETTO yhteensä	-42 184	-42 000	-50 000	-0,4
654536 OPETUSVÄLINEET				
Investointimenot	-39 212	-40 000	-40 000	2,0
Kaikki NETTO yhteensä	-39 212	-40 000	-40 000	2,0
654537 SIIVOUSKONEET				
Investointimenot		-7 000	-7 000	100,0
Kaikki NETTO yhteensä		-7 000	-7 000	100,0
654538 TEKNINEN KALUSTEET JA VARUSTEET				
Investointimenot	0	-3 000	-3 000	100,0
Kaikki NETTO yhteensä	0	-3 000	-3 000	100,0
654539 VARHAISKASVATUS				
Investointimenot	-6 825	-10 000	-10 000	31,8
Kaikki NETTO yhteensä	-6 825	-10 000	-10 000	31,8
654532 HUUTJÄRVEN KOULU, UUDET LOKERIKOT				
Investointimenot	-19 930	-15 000	-15 000	-32,9
Kaikki NETTO yhteensä	-19 930	-15 000	-15 000	-32,9
Koneet ja kalusto				
Investointimenot	-193 563	-207 000	-215 000	6,5
Kaikki NETTO yhteensä	-193 563	-207 000	-215 000	6,5
654547 KIINTEISTÖKAUPAT				
Investointimenot	-145 769	-145 800	-50 000	0,0
Kaikki NETTO yhteensä	-145 769	-145 800	-50 000	0,0
Maa- ja vesialueet				
Investointimenot	-145 769	-145 800	-50 000	0,0
Kaikki NETTO yhteensä	-145 769	-145 800	-50 000	0,0

INVESTOINNIT 2018	TOTEUTUMA	MUUTETTU	ALKUPERÄINEN	ERO
	2018	Budjetti	Budjetti	%
601100 SÄHKÖISEN AS KEHITT				
Investointimenot	-35 209	-15 000	-15 000	-134,7
Kaikki NETTO yhteensä	-35 209	-15 000	-15 000	-134,7
Muut pitkävaikutteiset menot				
Investointimenot	-35 209	-15 000	-15 000	-134,7
Kaikki NETTO yhteensä	-35 209	-15 000	-15 000	-134,7
654567 HIRVIKOSKEN PUUKOULU				
Investointimenot	-12 046	-11 000	-11 000	-9,5
Kaikki NETTO yhteensä	-12 046	-11 000	-11 000	-9,5
654568 HOIVAHOVI				
Investointimenot	-11 804	-15 000	-15 000	21,3
Kaikki NETTO yhteensä	-11 804	-15 000	-15 000	21,3
654569 HUUTJÄRVEN KOULU 2				
Investointimenot	-14 228	-15 000	-25 000	5,1
Kaikki NETTO yhteensä	-14 228	-15 000	-25 000	5,1
654570 HUUTJÄRVEN KOULUN LAAJENNUS				
Investointimenot	-263 535	-263 000	-175 000	-0,2
Kaikki NETTO yhteensä	-263 535	-263 000	-175 000	-0,2
654571 KEIHÄSSALMEN RAKENNUKSET				
Investointimenot		-3 000	-3 000	100,0
Kaikki NETTO yhteensä		-3 000	-3 000	100,0
654572 KIRJASTO				
Investointimenot	-16 024	-15 000	-15 000	-6,8
Kaikki NETTO yhteensä	-16 024	-15 000	-15 000	-6,8
654573 MUUT TALONRAK. PIENET KOHTEET				
Investointimenot	-58 181	-50 000	-30 000	-16,4
Kaikki NETTO yhteensä	-58 181	-50 000	-30 000	-16,4
654574 OLKKARITALO				
Investointimenot	-38 599	-39 000	-15 000	1,0
Kaikki NETTO yhteensä	-38 599	-39 000	-15 000	1,0
654575 PALOASEMA				
Investointimenot		-2 000	-2 000	100,0
Kaikki NETTO yhteensä		-2 000	-2 000	100,0
654576 PUROLAN KOULUN RUOKALA				
Investointimenot	-26 515	-20 000	-20 000	-32,6
Kaikki NETTO yhteensä	-26 515	-20 000	-20 000	-32,6
654577 PYTTIS SVENSKA SKOLA				
Investointimenot	-137 468	-138 000	-100 000	0,4
Kaikki NETTO yhteensä	-137 468	-138 000	-100 000	0,4
654578 PÄIVÄKOTI MAJAKKA				
Investointimenot	-40 044	-40 000	-40 000	-0,1
Kaikki NETTO yhteensä	-40 044	-40 000	-40 000	-0,1
654579 PÄIVÄKOTI MÄSARNA				
Investointimenot	-16 146	-16 000	-10 000	-0,9
Kaikki NETTO yhteensä	-16 146	-16 000	-10 000	-0,9
654580 SOTEPA				
Investointimenot	-12 189	-5 000	-5 000	-143,8
Kaikki NETTO yhteensä	-12 189	-5 000	-5 000	-143,8
654581 SUUR-AHVENKOSKEN KOULU				
Investointimenot	-68 688	-70 000	-25 000	1,9
Kaikki NETTO yhteensä	-68 688	-70 000	-25 000	1,9
654582 VANHUSTENTALOT KIRKONKYLÄ				
Investointimenot		-2 000	-2 000	100,0
Kaikki NETTO yhteensä		-2 000	-2 000	100,0
654629 Huutjärven koulu, paloilmoinjärjes. uusiminen				
Investointimenot	-75 061			
Kaikki NETTO yhteensä	-75 061			
Rakennukset ja rakennelmat				
Investointimenot	-790 530	-703 999	-493 000	-12,3
Kaikki NETTO yhteensä	-790 530	-703 999	-493 000	-12,3
Investointihankkeet				
Investointitulot	137 934	150 000	2 165 000	-8,0
Investointimenot	-1 957 942	-1 921 299	-3 850 500	-1,9
Kaikki NETTO yhteensä	-1 820 008	-1 771 299	-1 685 500	-2,7

INVESTOINIEN SELVITYKSET YLITYKSESITÄ/ALITUKSISTA

601 099 Munapirtin vesihuolto

Vesihuollon suunnittelua varten varattiin määräraha, mutta hanke ei edennyt ja määräraha jäi käyttämättä.

654 544 Motellinrannan puiston suunnittelu

Kustannukset olivat pieniä ja eivät täyttäneet investoinnin määritelmää, syntyneet kustannukset siirretty käyttötalouden puolelle.

654 548 Katujen peruskorjaus kartoituksen mukaan

Määrärahasta käytettiin osa ja osa jäi käyttämättä, koska korjaustarpeita oli vähemmän kuin oli arvioitu.

654 551 Liikenneturvallisuuksuunnitelman mukaiset työt

Kustannukset olivat pieniä ja eivät täyttäneet investoinnin määritelmää, syntyneet kustannukset siirretty käyttötalouden puolelle.

654 552 Päällystämättömät kadut

Päällystystarvetta ennakoitua vähemmän.

654 559 Urheilukenttien valaistuksen uusinta

Kustannukset olivat pieniä ja eivät täyttäneet investoinnin määritelmää, syntyneet kustannukset siirretty käyttötalouden puolelle.

654 561 Vihersuunnitelman mukaiset työt kirkonkylä

Kustannukset olivat pieniä ja eivät täyttäneet investoinnin määritelmää, syntyneet kustannukset siirretty käyttötalouden puolelle.

654 562 Vihersuunnitelman mukaiset työt Siltakylä

Kustannukset olivat pieniä ja eivät täyttäneet investoinnin määritelmää, osa syntyneistä kustannuksista siirretty käyttötalouden puolelle.

654 537 Siivouskoneet

Kustannukset olivat pieniä ja eivät täyttäneet investoinnin määritelmää, syntyneet kustannukset siirretty käyttötalouden puolelle.

654 573 Muut talonrakennus pienet kohteet

Määräraha ylittyi, koska kirjaston talotekninen automaatiojärjestelmä piti uusia yllättävän rikkoontumisen vuoksi.

654 580 Sotepa

Määräraha ylittyi, koska jouduttiin uusimaan desipeliovia.

654 629 Huutjärven koulu, paloilmoitinjärjestelmän uusiminen

Määräraha ylittyi, koska koululle asentamaan luokkakohtaiset sireenit.

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tuloslaskelma Pyhtään kunta

TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017
Toimintatuotot		
Myyntituotot	496 609,22	760 239,16
Maksutuotot	1 192 137,50	1 303 485,92
Tuet ja avustukset	257 755,08	1 263 477,00
Muut toimintatuotot	708 405,98	700 861,23
Toimintatuotot	2 654 907,78	4 028 063,31
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-5 986 210,07	-5 702 386,47
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 457 385,97	-1 395 696,50
Muut henkilösivukulut	-187 451,24	-220 264,70
Palvelujen ostot	-20 505 518,74	-20 041 778,78
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-1 443 708,78	-1 265 396,96
Avustukset	-2 011 814,14	-1 959 912,37
Muut toimintakulut	-199 648,98	-170 929,00
Toimintakulut	-31 791 737,92	-30 756 364,78
TOIMINTAKATE	-29 136 830,14	-26 728 301,47
Verotulot	20 590 451,88	20 703 359,85
Valtionosuudet	8 886 592,00	9 263 892,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	20 182,00	20 182,00
Muut rahoitustuotot	28 849,68	18 283,78
Korkokulut	-18 594,60	-30 294,75
Muut rahoituskulut	-12 698,92	-845,05
Rahoitustuotot ja -kulut	17 738,16	7 325,98
VUOSIKATE	357 951,90	3 246 276,36
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 454 316,70	-1 405 517,36
Poistot ja arvonalentumiset	-1 454 316,70	-1 405 517,36
TILIKAUDEN TULOS	-1 096 364,80	1 840 759,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 096 364,80	1 840 759,00

TASE

VASTAAVAA	31.12.2018	31.12.2017
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	30 996,88	80 609,51
Aineettomat hyödykkeet	30 996,88	80 609,51
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	4 904 445,38	4 779 280,07
Rakennukset	10 596 415,44	10 510 907,31
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 892 412,40	4 958 104,65
Koneet ja kalusto	523 577,57	266 306,05
Aineelliset hyödykkeet	20 916 850,79	20 514 598,08
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	4 451 814,92	4 451 839,92
Muut lainasaamiset	1 171 532,70	1 171 532,70
Muut saamiset	622 462,00	622 462,00
Sijoitukset	6 245 809,62	6 245 834,62
PYSYVÄT VASTAAVAT	27 193 657,29	26 841 042,21
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen varat	9 881,41	32 776,09
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	9 881,41	32 776,09
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	330 859,94	444 180,28
Lainasaamiset	58 900,00	55 900,00
Muut saamiset	193 513,19	84 651,64
Siirtosaamiset	532 447,42	1 025 098,21
Lyhytaikaiset saamiset	1 115 720,55	1 609 830,13
Saamiset	1 115 720,55	1 609 830,13
Rahat ja pankkisaamiset	1 198 970,96	717 697,74
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 314 691,51	2 327 527,87
VASTAAVAA	29 518 230,21	29 201 346,17

VASTATTAVAA	31.12.2018	31.12.2017
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	8 395 370,52	8 395 370,52
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	3 998 875,50	2 158 116,50
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 096 364,80	1 840 759,00
OMA PÄÄOMA	11 297 881,22	12 394 246,02
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	9 881,41	32 776,09
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	9 881,41	32 776,09
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 141 666,57	5 324 999,91
Saadut ennakot	88 500,00	72 449,60
Muut velat	16 189,74	0,00
Pitkäaikainen vieras pääoma	4 246 356,31	5 397 449,51
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 383 333,34	8 033 333,34
Ostovelat	2 308 043,24	2 284 391,43
Muut velat	368 659,63	319 534,58
Siirtovelat	904 075,06	739 615,20
Lyhytaikainen vieras pääoma	13 964 111,27	11 376 874,55
VIERAS PÄÄOMA	18 210 467,58	16 774 324,06
VASTATTAVAA	29 518 230,21	29 201 346,17

Rahoituslaskelma Pyhtään kunta

RAHOITUSLASKELMA

	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	357 951,90	3 246 276,36
Tilikauden verot	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-187 748,54	-1 176 603,26
	170 203,36	2 069 673,10
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 957 942,25	-1 591 534,02
Rahoitusosuudet investointimenoihin	137 934,01	58 125,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	200 825,00	332 207,00
	-1 619 183,24	-1 201 202,02
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 448 979,88	868 471,08
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	0,00
	0,00	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 333 333,34	-1 170 833,34
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 500 000,00	19 607,77
	1 166 666,66	-1 151 225,57
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,00	0,00
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00
Saamisten muutos	494 109,58	-703 952,35
Korottomien velkojen muutos	269 476,86	1 415 487,16
	763 586,44	711 534,81
Rahoituksen rahavirta	1 930 253,10	-439 690,76
Rahavarojen muutos	481 273,22	428 780,32
Rahavarat 31.12.	1 198 970,96	717 697,74
Rahavarat 1.1.	717 697,74	288 917,42
Rahavarojen muutos	481 273,22	428 780,32

Tuloslaskelma kuntakonserni

KONSERNIN TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017
Toimintatuotot	11 705 773,18	11 369 807,77
Toimintakulut	-40 534 670,34	-38 450 570,07
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	3 280,29	3 891,68
TOIMINTAKATE	-28 825 616,87	-27 076 870,62
Verotulot	20 590 451,88	20 703 359,85
Valtionosuudet	8 966 923,85	9 337 191,46
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	20 199,11	20 198,41
Muut rahoitustuotot	30 664,92	20 725,16
Korkokulut	-29 680,12	-42 339,00
Muut rahoituskulut	-13 232,49	-1 085,54
Rahoitustuotot ja -kulut	7 951,42	-2 500,97
VUOSIKATE	739 710,28	2 961 179,73
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 763 101,40	-1 668 433,60
Poistot ja arvonalentumiset	-1 763 101,40	-1 668 433,60
TILIKAUDEN TULOS	-1 023 391,12	1 292 746,13
Tilikauden verot	-14,27	-10,43
Laskennalliset verot	417,88	95,30
Vähemmistön osuus tilikauden tuloksesta	276,75	61,28
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 022 710,75	1 292 892,27

KONSERNITASE

VASTAAVAA	31.12.2018	31.12.2017
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	69 507,05	100 306,29
Muut pitkävaikutteiset menot	2 411,56	4 809,54
	249 141,12	43 351,53
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hyödykkeet		
Aineettomat hyödykkeet	321 059,72	148 467,36
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	4 996 415,65	4 871 224,22
Rakennukset	11 496 483,45	11 544 100,91
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 990 996,09	5 063 375,69
Koneet ja kalusto	742 713,50	421 968,86
Muut aineelliset hyödykkeet	75,04	79,63
	1 018 354,95	408 935,39
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		
Aineelliset hyödykkeet	23 245 038,67	22 309 684,70
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	19 326,57	16 046,28
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonorotukset	2 075 788,98	2 074 846,68
Muut lainasaamiset	1 171 532,70	1 171 532,70
Muut saamiset	625 986,89	625 986,89
Sijoitukset	3 892 637,57	3 888 412,55
PYSYVÄT VASTAAVAT	27 458 735,97	26 346 564,60
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	27 747,09	11 355,74
Lahjoitusrahastojen varat	16 687,49	41 061,86
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	44 434,57	52 417,60
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	0,00	3 297,26
Keskeneräiset tuotteet	1 577,98	3 914,05
Muu vaihto-omaisuus	112,82	134,83
Vaihto-omaisuus	1 690,80	7 346,14
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	1 122 489,23	1 189 988,74
Lainasaamiset	78 682,28	55 906,09

Muut saamiset	385 043,49	175 313,84
Siirtosaamiset	620 158,10	1 079 749,74
Lyhytaikaiset saamiset	2 206 373,11	2 500 958,41
Saamiset	2 206 373,11	2 500 958,41
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	0,13	0,13
Muut arvopaperit	1 964,85	1 305,00
Rahoitusarvopaperit	1 964,98	1 305,13
Rahat ja pankkisaamiset	2 870 060,49	2 266 545,50
VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 080 089,38	4 776 155,17
VASTAAVAA	32 583 259,92	31 175 137,38

VASTATTAVAA	31.12.2018	31.12.2017
OMA PÄÄOMA		
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	3 596 679,08	2 303 786,81
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 022 710,75	1 292 892,27
OMA PÄÄOMA	10 993 721,36	12 016 432,11
VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 837,56	2 114,31
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	293 577,84	296 213,70
PAKOLLISET VARAUKSET	293 577,84	296 213,70
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	9 625,57	11 356,21
Lahjoitusrahastojen pääomat	16 943,51	41 311,47
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	26 569,08	52 667,68
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 654 546,34	6 315 612,84
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	1 695,60
Saadut ennakot	88 500,00	72 449,60
Muut velat	16 189,74	0,00
Pitkäaikainen vieras pääoma	5 759 236,08	6 389 758,04
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 448 474,94	8 060 230,53
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	11,78
Saadut ennakot	8 588,26	6 806,61
Ostovelat	2 775 417,14	2 588 053,93
Muut velat	710 746,62	457 859,17
Siirtovelat	1 563 804,75	1 303 285,33
Laskennalliset verovelat	1 286,29	1 704,17
Lyhytaikainen vieras pääoma	15 508 318,01	12 417 951,52
VIERAS PÄÄOMA	21 267 554,09	18 807 709,56
VASTATTAVAA	32 583 259,92	31 175 137,37

Rahoituslaskelma kuntakonserni

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	739 710,28	2 961 179,73
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tilikauden verot	-14,27	-10,43
Tulorahoituksen korjauserät	-238 232,32	-357 334,81
	501 463,70	2 603 834,48
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 033 609,64	-2 186 029,59
Rahoitusosuudet investointimenoihin	141 310,79	99 503,70
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	252 622,54	401 050,33
	-2 639 676,31	-1 685 475,56
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 138 212,61	918 358,92
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	0,00
	0,00	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	26 498,41	493 147,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-820 760,71	-1 195 157,01
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 519 732,84	15 891,60
	1 725 470,53	-686 118,41
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-18 115,58	23,95
Vaihto-omaisuuden muutos	5 655,34	54 177,79
Saamisten muutos	297 398,66	-778 484,11
Korottomien velkojen muutos	731 978,51	1 426 003,58
	1 016 916,94	701 721,21
Rahoituksen rahavirta	2 742 387,47	15 602,80
Rahavarojen muutos	604 174,86	933 961,72
Rahavarat 31.12.	-2 872 025,47	-2 267 850,62
Rahavarat 1.1.	-2 267 850,62	-1 334 661,70
Rahavarojen muutos	-604 174,85	-933 188,93

1 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Vuoden 2018 taloudellisten tunnuslukujen laskennassa on asukaslukuna käytetty Tilastokeskuksen ennakkotietoa 5.194.

1.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

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

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon 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 hankintamenoon 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. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon 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 vähemmistöosuuksien 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.-31.12.2018 käytetyistä kirjanpitokirjoista ja tosittelajeista 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 ZP	sähköinen arkistointi paperinen arkistointi
Myyntireskontran tositteet	RV	sähköinen arkistointi
Myyntireskontran suoritukset	DA, DZ ZP	sähköinen arkistointi paperinen arkistointi
Käyttöomaisuuden tositteet	AA, AB, AF	paperinen arkistointi
Kirjanpidon muistiotositteet	SA, AB GL	paperinen arkistointi sähköinen arkistointi
Palkkatositteet	L1, K8	paperinen arkistointi
Liittymät:	YPH L5	paperinen arkistointi
Maksuliikenteen tositteet	ZV	paperinen arkistointi
Liitetietojen tositteet	TPT	paperinen arkistointi

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

Pyhtään kunta

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6. Toimintatuotot tehtäväalueittain

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Yleishallinto	326 978,35	192 436,32	89 996,95	103 779,15
Sosiaali- ja terveystalvet	9 759 142,11	9 147 225,22	970 974,12	1 924 893,86
Opetus- ja kulttuuripalvelut	635 807,06	744 422,11	610 091,05	713 844,37
Tekniikkapalvelut	983 845,66	1 285 724,11	983 845,66	1 285 545,93
<i>Toimintatuotot yhteensä</i>	<i>11 705 773,18</i>	<i>11 369 807,77</i>	<i>2 654 907,78</i>	<i>4 028 063,31</i>

7. Verotulojen erittely

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Kunnan tulovero	17 742 556,51	17 914 111,39	17 742 556,51	17 914 111,39
Osuus yhteisöveron tuotosta	787 737,87	783 822,77	787 737,87	783 822,77
Kiinteistövero	2 060 157,50	2 005 425,69	2 060 157,50	2 005 425,69
	2 060 157,50	2 005 425,69	2 060 157,50	2 005 425,69
	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut verotulot	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Verotulot yhteensä</i>	<i>20 590 451,88</i>	<i>20 703 359,85</i>	<i>20 590 451,88</i>	<i>20 703 359,85</i>

8. Valtionosuuksien erittely

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	9 692 157,00	9 975 950,00	9 692 157,00	9 975 950,00
<i>Siitä: Verotuloihin perustuva valtion-</i> <i>osuuksien tasaus (+/-)</i>	1 300 377,00	1 294 659,00	1 300 377,00	1 294 659,00
Koulutuskuntayhtymän valtionosuus	80 331,85	73 299,46	0,00	0,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtion-				
osuudet	-805 565,00	-712 058,00	-805 565,00	-712 058,00
<i>Valtionosuudet yhteensä</i>	<i>8 966 923,85</i>	<i>9 337 191,46</i>	<i>8 886 592,00</i>	<i>9 263 892,00</i>

9. Palvelujen ostojen erittely

	Kunta	
	2018	2017
Asiakaspalvelujen ostot	16 029 761,71	15 887 914,26
Muiden palvelujen ostot	4 475 757,03	4 153 864,52
<i>Kaupungin / Kunnan palvelujen ostot yhteen-</i> <i>sä</i>	<i>20 505 518,74</i>	<i>20 041 778,78</i>

12. Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1.	0,00	0,00	0,00	879 200,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	-879 200,00

Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	296 213,70	345 089,55	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	-2 635,86	-48 875,85	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	293 577,84	296 213,70	0,00	0,00

13. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	187 748,54	297 403,26	187 748,54	297 403,26
Muut luovutusvoitot	44 605,09	7 351,92	0,00	0,00
<i>Luovutusvoitot yhteensä</i>	<i>232 353,63</i>	<i>304 755,18</i>	<i>187 748,54</i>	<i>297 403,26</i>
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut luovutustappiot	37,46	187,90	0,00	0,00
<i>Luovutustappiot yhteensä</i>	<i>37,46</i>	<i>187,90</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

15. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	Kunta	
	2018	2017
Osinkotuotot muista yhteisöistä	1 668,00	0,00
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	64,71	64,71
<i>Yhteensä</i>	<i>1 732,71</i>	<i>64,71</i>

Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

19. Pysyvien vastaavien erittelyt

Aineettomat hyödykkeet

Kunta	Aineettomat oikeudet	Tietokoneohjelmistot	Muut pitkävaikutteiset menot	Ennakkomaksut	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	80 609,51	0,00	0,00	0,00	80 609,51
Lisäykset tilikauden aikana	16 987,91	0,00	0,00	0,00	16 987,91
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	-66 600,54	0,00	0,00	0,00	-66 600,54
Poistamaton hankintameno 31.12.	30 996,88	0,00	0,00	0,00	30 996,88

Kirjanpitoarvo 31.12.	30 996,88	0,00	0,00	0,00	30 996,88
Olennaiset lisäpoistot					
Erittely olennaisista lisäpoistoista					0,00

Aineelliset hyödykkeet

Kunta	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	4 779 280,07	10 510 907,31	4 958 104,65	266 306,05	20 514 598,08
Lisäykset tilikauden aikana	138 216,77	641 263,20	783 436,26	378 038,11	1 940 954,34
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	-137 934,01	0,00	-137 934,01
Vähennykset tilikauden aikana	-13 051,46	0,00	0,00	0,00	-13 051,46
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	0,00	-555 755,07	-711 194,50	-120 766,59	-1 387 716,16
Arvonalennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivoidut korkomenot					0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	4 904 445,38	10 596 415,44	4 892 412,40	523 577,57	20 916 850,79
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 904 445,38	10 596 415,44	4 892 412,40	523 577,57	20 916 850,79

Maa- ja vesialueet erittely

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	465,66	465,66	0,00	0,00
Muut maa- ja vesialueet	4 995 949,99	4 870 758,56	4 904 445,38	4 779 280,07
<i>Maa- ja vesialueet yhteensä</i>	<i>4 996 415,65</i>	<i>4 871 224,22</i>	<i>4 904 445,38</i>	<i>4 779 280,07</i>

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

Kunta	Osakkeet konserniyhtiöt	Osakkeet omistusyhteisöissä	Kuntayhtymäosuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	0,00	0,00	2 404 848,96	2 046 990,96	4 451 839,92
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	-25,00	-25,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00	2 404 848,96	2 046 965,96	4 451 814,92
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	2 404 848,96	2 046 965,96	4 451 814,92

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

20.-22. Omistukset tytäryhteisöissä, kuntayhtymissä ja osakkuusyhteisöissä

Nimi	Kotipaikka	Kunnan	Konsernin	Kuntakonsernin	osuus vieraasta pääomasta (€)	osuus tilikauden tuloksesta (€)
		omistus-osuus %	omistus-osuus %	osuus omasta pääomasta (€)		
Kuntayhtymät						
Kärkulla samkommun	Kirjala	0,29	0,29	36 342,91	87 034,41	-1 081,57
Kymenlaakson liitto	Kotka	3,02	3,000263	27 457,28	176 308,28	8 421,38
Kotka-Haminan seudun kky	Kotka	0,34	0,3403	109 515,48	47 799,15	344,65
Carea	Kotka	3	3	1 927 541,87	2 754 179,97	66 021,25

23. Saamisten erittely

	Kunta			
	2018		2017	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	40,00	0,00	40,00
<i>Yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>40,00</i>	<i>0,00</i>	<i>40,00</i>
<i>Saamiset yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>40,00</i>	<i>0,00</i>	<i>40,00</i>

24. Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Versaamiset	784,63	3,19	0,00	0,00
Jaksotetut henkilöstökulut	-14,96	6 838,75	-63,31	0,00
Kelan korvaus työterveyshuollosta	70 236,75	57 300,41	55 000,00	45 000,00
Ennakkomenot	9 707,50	5 581,00	0,00	0,00
Valtion tuet ja avustukset	6 090,06	538,42	6 090,06	0,00
Projektisaamiset	1 350,00	4 197,36	0,00	0,00
Korkojaksotukset	5,02	0,00	0,00	0,00
Korvaukset kuntouttavaan työtoimintaan	5 993,46	4 459,78	5 993,46	4 459,78
Valtionosuudet/investointituet	5 120,87	16 071,48	1 103,00	0,00
Korvaukset pakolaiskustannuksiin	459 687,94	838 547,99	459 687,94	838 547,99
Saamiset vakuutuslaitoksilta	4 566,37	0,00	4 566,37	0,00
Muut siirtosaamiset	48 185,43	25 997,81	69,90	16 878,08
Puukauppa, Metsäliitto Osuuskunta	0,00	45 979,36	0,00	45 979,36
Attendo, tasauslasku v. 2017	0,00	74 233,00	0,00	74 233,00
<i>Yhteensä</i>	<i>620 158,10</i>	<i>1 079 748,56</i>	<i>532 447,42</i>	<i>1 025 098,21</i>

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25. Oman pääoman erittely

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
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
Arvonkorotusrahasto 1.1.	22 433,75	22 433,75	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto 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. Aikaisempiin tilikausiin liittyvät korjaukset	3 596 679,08 0,00	2 304 559,59 -772,79	3 998 875,50 0,00	2 158 116,50 0,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	3 596 679,08	2 303 786,81	3 998 875,50	2 158 116,50
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 022 710,75	1 292 892,27	-1 096 364,80	1 840 759,00
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	<i>10 993 721,36</i>	<i>12 016 432,11</i>	<i>11 297 881,22</i>	<i>12 394 246,02</i>

27. Pitkäaikaiset velat

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 605 384,09	2 774 909,24	1 475 000,00	2 125 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	1 619,92	0,00	0,00
<i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>	<i>2 605 384,09</i>	<i>2 776 529,16</i>	<i>1 475 000,00</i>	<i>2 125 000,00</i>

29. Pakolliset varaukset

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Muut pakolliset varaukset				
Potilasvahinkovastuuvaraus	293 577,84	296 213,70	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Muut pakolliset varaukset yhteensä</i>	<i>293 577,84</i>	<i>296 213,70</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

30. Vieras pääoma

	2018		2017	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat	0,00	12 211,86	0,00	8 703,63
<i>Yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>12 211,86</i>	<i>0,00</i>	<i>8 703,63</i>

31. Sekkitililimiitti

	Kunta	
	2018	2017
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	
	2018	2017	2018	2017
Verovelat	141 523,18	0,00	141 520,60	0,00
Jaksotetut henkilöstökulut	106 340,80	90 838,99	54 775,64	30 482,00
Lomapalkkajaksotukset	1 199 498,83	1 088 029,87	651 141,86	670 879,53
Korkojaksotukset	13 371,55	15 283,80	12 957,98	15 214,69
Tuloennakot	9 300,13	10 056,37	0,00	0,00
Potilasvakuutus	47 638,80	52 212,00	0,00	0,00
Muut tuet, avustukset ja korvaukset	26 404,72	0,00	26 404,72	0,00
Vakuutusmaksujen jaksotukset	4 703,91	0,00	4 703,91	0,00
Muut siirtovelat	14 790,64	46 532,59	12 570,35	23 038,98
<i>Yhteensä</i>	<i>1 563 745,41</i>	<i>1 302 953,62</i>	<i>904 075,06</i>	<i>739 615,20</i>

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

35.-37. Vakuudet ja takaukset

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Muut	92,78	48,11	0,00	0,00
<i>Yhteensä</i>	<i>92,78</i>	<i>48,11</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut vakuudet				
Takaukset	108 000,00	108 000,00	0,00	0,00
<i>Yhteensä</i>	<i>108 000,00</i>	<i>108 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Muiden puolesta annetut vakuudet				
Takaukset	2 240 688,62	2 108 293,28	2 240 688,62	2 108 293,28
<i>Yhteensä</i>	<i>2 240 688,62</i>	<i>2 108 293,28</i>	<i>2 240 688,62</i>	<i>2 108 293,28</i>

38. Vuokravastuut

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Vuokravastuut yhteensä, vastuut voimassa 31.12.2018 asti				
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	28 469,41	29 036,27	0,00	0,00
- sopimukseen sisältyvät lunastusveloitteet				
Leasingvastuut yhteensä	109 489,51	93 298,57	9 950,43	15 017,82
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	63 718,97	56 569,65	5 685,96	6 993,30
- siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut				
<i>Yhteensä</i>	<i>137 958,92</i>	<i>122 334,84</i>	<i>9 950,43</i>	<i>15 017,82</i>

39.-40. Vastuusitoumukset

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	Kunta	
	2018	2017
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	30 051 790,00	29 894 174,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista	19 306,89	19 757,49
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	0,00	0,00

41. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Järjestelyjen tarkoitus

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	1 256 626,67	1 570 783,33	1 256 626,67	1 570 783,33

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	3 750 000	4 250 000	3 750 000	4 250 000
Käypä arvo	21 518,09	51 434,17	21 518,09	51 434,17

Koronvaihtosopimus 2

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

Sopimus erääntyy 28.2.2025

Lainapääomaa vastaava nimellisarvo	550 000	760 000	550 000	760 000
Käypä arvo	50 219,96	73 217,39	50 219,96	73 217,39

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	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Käypä arvo	-132 378,71	-138 361,38	-132 378,71	-138 361,38

Koronvaihtosopimus 4 (Carea, 3 %)

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

Lainapääomaa vastaava nimellisarvo (optio)	210 000,00	210 000,00
Käypä arvo	26 068,62	28 781,79

Koronvaihtosopimus 4 (Kärkulla samkommun, 0,29%)

Koronvaihtosopimus, Nordea. Sopimus erääntyy 5.2.2021.

Lainapääomaa vastaava nimellisarvo (optio)	9 077,00	10 875,00
Käypä arvo	-26,32	-103,11

Johdannaissopimusten käypä arvo yhteensä	-34 598,36	14 968,86	-60 640,66	-13 709,82
--	------------	-----------	------------	------------

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

42. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

	Kunta	
	2018	2017
Yleishallinto	14	12
Sosiaali- ja terveystoimi	48	51
Opetus- ja kulttuuritoimi	84	91
Yhdyskuntapalvelut	36	24
Muut palvelut	0	0
Liiketoiminta	0	0
<i>Yhteensä</i>	<i>182</i>	<i>178</i>

43. Henkilöstökulut

	Kunta	
	2018	2017
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	7 631 047,28	7 318 347,67
<i>Henkilöstökulut yhteensä</i>	<i>7 631 047,28</i>	<i>7 318 347,67</i>

44. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

	Kunta	
	2018	2017
Pyhtään kokoomus	3 069,75	2 272,00
Pyhtään kokoomusnaiset ry	570,00	609,92
Pyhtään SDP	3 292,50	3 025,25
Keskusta	977,00	867,67
Svenska folkpartiet	979,00	955,00
Vasemmistoliiton Pyhtään yhd.	222,00	185,00
Perussuomalaiset	988,50	881,83
Kotkan seudun vihreät	868,75	1 171,25
<i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</i>	<i>10 967,50</i>	<i>9 967,92</i>

45. Tilintarkastajan palkkiot

	Kunta	
	2018	2017
Tilintarkastus	-5 339,11	-17 311,58
Tilintarkastajan muut toimeksiannot	0,00	0,00
Veroneuvonta	0,00	0,00
Muut palvelut	-4 743,25	-2 801,16
<i>Palkkiot yhteensä</i>	<i>-10 082,36</i>	<i>-20 112,74</i>

Huollettavien varat

	Kunta	
	2018	2017
	2 401,28	3 500,62

Muut taloudelliset vastuut

Valtion osuuden palautusvastuu: Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu vuodelta 2007

	Huutjärven koulu/kirjasto 2006-2007	Huutjärven liikuntatilat 2006-2007
	Saatu VOS yht. Palautusvastuu	Saatu VOS yht. Palautusvastuu
Tp:n 2017 palautusvastuu kohteittain	1 251 783,33	319 000,00
YHT	1 570 783,33	
Tp:n 2018 palautusvastuu kohteittain	1 001 426,67	255 200,00
YHT	1 256 626,67	

VASTUUSITOUMUKSET

	Takausmäärä lainaottohetki	Takausvastuu 31.12.2017	Takausvastuu 31.12.2018
Pyhtään Vanhustenhuoltoyhdistys			
Kuntarahoitus Oyj 12689/07	151 000,00	13 560,00	12 916,00
Kuntarahoitus Oyj 12757/07	780 000,00	578 534,00	569 471,00
Handelsbanken FI42 3131 6000 8655 87	260 000,00	226 276,03	212 133,72
Kymen Vesi Oy		1 139 923,25	1 298 157,91
Etelä-Elimäen vesiosuuskunta	1 000 000,00	150 000,00	148 000,00
KVALT 15.10.2012 286§/2.12.2013 283§			
Cursor Oy Kvalt 10.11.2014	100 000,00	11 000,00	15 000,00
TAKAUKSET YHTEENSÄ		2 108 293,28	2 240 678,63

Leasingvuokrasopimukset:

	2017	2018
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	6 993,30	5 685,96
Myöhemmin maksettavat	8 024,52	4 264,47
Yhteensä	15 017,82	9 950,43

Kuntien takauskeskus 31.12.

	2017	2018
Kunnan osuus takausvastuusta	29 894 174,00	30 051 790,00
Kunnan osuus kattamattomista takausvastuusta	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus rahastosta	19 757,49	19 306,89

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:

25.3.2019

Jouni Eho
kunnanjohtaja

Jyrki Metsola
Kunnanhallituksen puheenjohtaja

Tiina Helle

Kari Huovila

Raul Lehto

Mervi Liimatainen

Erja Paavola

Kim Rosqvist

Jukka Söderholm

Riikka Turunen

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

_____/____ 2019

BDO Audiator Oy
Tilintarkastusyhteisö

Riitta Samola, JHT, HT
vastuullinen tilintarkastaja