

TILINPÄÄTÖS 2020

Isonkyrön kunta ja kuntakonserni

käsittely khall 29.3.2021 § 52

hyväksytty kvalt 26.5.2021 § 16

ISOKYRÖ AREENA

ISOKYRÖ

ELÄMÄÄ SUUREMPI

Sisällys

TOIMINTAKERTOMUS.....	4
1 Kunnanjohtajan katsaus.....	4
2 Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	6
2.1 Isonkyrön kunnan luottamushenkilöorganisaatio.....	6
2.2 Kunnanvaltuusto ja muut toimielimet.....	7
2.3 Isonkyrön kunnan palvelualueet ja palvelualueiden johtajat.....	12
3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	13
3.1 Koko maan kehitys.....	13
3.2 Kuntien taloudellinen tilanne.....	13
3.3 Isokyrö.....	16
4 Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa.....	18
5 Kunnan henkilöstö.....	19
6 Ympäristötekijät.....	23
7 Muut ei-taloudelliset asiat.....	23
8 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	23
9 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä.....	24
10 Sisäinen valvonta.....	24
11 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus.....	25
12 Rahoitusasema ja sen muutokset.....	26
13 Kokonaistulot ja -menot.....	26
14 Kuntakonsernin toiminta ja talous.....	27
14.1 Konsernin toiminnan ohjaus.....	27
14.2 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	27
14.2.1 Isonkyrön Lämpö Oy.....	27
14.2.2 Isonkyrön Asuntovuokraus Oy.....	28
14.2.3 Kyrönmaan Jätevesi Oy (yhteisyhteisö).....	28
14.3 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	29
14.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	29
14.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut.....	31
15 Keskeiset liitetiedot.....	31
16 Tilikauden tuloksen käsittely.....	31
16.1 Asiaa koskeva sääntely.....	31
16.2 Tilikauden tuloksen käsittely.....	31
16.3 Talouden tasapainottaminen.....	31

TOTEUTUMISVERTAILU.....	32
17 Strategisten tavoitteiden toteutuminen.....	32
18 Käyttötalouden toteutuminen.....	33
18.1 Kunnanhallitus.....	33
18.1.1 Yleishallinto ja talous.....	33
18.2 Elinkeino- ja kaavoitusjaosto.....	36
18.2.1 Elinkeinopalvelut.....	36
18.2.2 Kaavoitus ja mittaus.....	37
18.3 Perusturvalautakunta.....	39
18.3.1 Perusturvan hallinto.....	39
18.3.2 Sosiaalipalvelut.....	40
18.3.3 Toimeentuloturva.....	42
18.3.4 Terveystieteidenhuolto.....	44
18.4 Sivistyslautakunta.....	45
18.4.1 Varhaiskasvatus ja opetus.....	45
18.4.2 Joukkoliikenne.....	48
18.4.3 Erityisen vaativa erityisopetus.....	49
18.5 Hyvinvointilautakunta.....	49
18.5.1 Hyvinvointipalvelut.....	50
18.6 Tekninen lautakunta.....	52
18.6.1 Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt.....	53
18.6.2 Tieasiat ja liikenneväylät.....	55
18.6.3 Vesihuoltolaitos.....	56
18.6.4 Tukipalvelut.....	58
18.7 Ympäristölautakunta.....	59
18.7.1 Rakennustarkastus ja ympäristötoimi.....	59
19 Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	62
20 Investointiosan toteutuminen.....	64
21 Rahoitusosan toteutuminen.....	71
22 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	72
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	74
23 Tuloslaskelma.....	74
24 Rahoituslaskelma.....	75
25 Tase.....	76
26 Konsernilaskelmat.....	78
LIITETIEDOT.....	82
Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot.....	82

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot.....	83
Taseen vastaavia ja vastattavia koskevat liitetiedot	86
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	91
Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot.....	92
Konsernitilinpäätöksen liitetiedot	93
Vesihuoltolaitoslaskelmat.....	95
Laskennallisesti eriytetyn liiketoiminnan tulos- ja taselaskelmat, hulevesi.....	99
Eriytetty tuloslaskelma, osakeasunnot.....	101
Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista.....	103

TOIMINTAKERTOMUS

1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Isonkyrön kunta siirtyi Pohjanmaan maakunnasta Etelä-Pohjanmaan maakuntaan vuoden vaihtuessa tilinpäätösvoudesta kuluvaan vuoteen. Maakuntavaihdoksen toteutuminen osoittaa, että pienenkin kunnan omaa taho-tilaa kuunnellaan ja sinnikäs vaikuttamistyö tuo tuloksia. Maakuntavaihdoksen valmistelu vuoden 2020 aikana tapahtui pääosin valtion eri viranomaisten toimesta, mutta halusimme olla neuvotteluissa varmistamassa, että vaihdos tapahtuu mahdollisimman häiriöttömästi ja vähäisin vaikutuksin kuntalaisten ja isokyröläisten yritysten arkeen. Sijaintimme mahdollistaa jatkossakin toimivien yhteistyömuotojen harjoittamisen molempien maakuntien suuntaan. Olemme vakuuttaneet Pohjanmaalle ja Vaasan seudulle, että emme käännä selkäämme, vaan yhteistyö jatkuu myös siihen suuntaan monella eri rintamalla. Kiitos Pohjanmaan maakunnalle kuluneista 26 vuodesta ja Etelä-Pohjanmaan maakunnalle lämpimästä vastaanotosta!

Keväällä koko maailma sulki koronapandemian takia ovensa ja myös Suomessa siirryttiin ensimmäisen kerran sotien jälkeen poikkeusoloihin 16.3.2020. Koulut siirtyivät käytännössä parissa päivässä etäopetukseen ja monet muut palvelumme muuttivat muotoaan. Organisoimme yhteistyössä järjestöjen ja vapaaehtoisten kanssa asiointiavun valtioneuvoston kehottaessa yli 70-vuotiaita pysymään erillään kontakteista muiden ihmisten kanssa. Kunta organisoivat yhteistyössä VASEK:n kanssa yksinyrittäjien koronatukien jakamisen. Pieni kunta osoittautui päätöksenteko- ja toimeenpanokyvyiltään ketteräksi myös poikkeusoloissa. Maan tartuntatilanteen rauhoituttua kesäksi, loppusyksystä alkoi koronan toinen aalto ja kunnan toimintoja jouduttiin jälleen rajoittamaan kuntalaisten suojelemiseksi. Olen kiitollinen isokyröläisten omatoimisesta varautumisesta tartuntojen ennaltaehkäisemisessä ja yhteisten varautumistoimenpiteiden onnistumisesta. Näiden avulla tartuntatilanne pysyi koko vuoden meillä rauhallisena. Itsestä ja lähimmäisistä on kannettu vastuuta yhdessä, ja annettuja suosituksia noudatettiin kiitettävästi. Koronapandemia on kuitenkin yhteiskunnallemme myös sosiaalinen ja taloudellinen kriisi. Niinpä tilanteen pitkittyessä katseita on suunnattava kriisinkestävytyden lisäksi kohti kriisin jälkihoitoa sosiaalisesta ja taloudellisesta näkökulmasta.

Taloukasvu alkoi hidastua sekä euroalueella että muualla maailmassa jo ennen tilinpäätösvoutta. Työllisyystilanne heikentyi merkittävästi edellisen vuoden loppuun verrattuna johtuen yritysten toimintaedellytysten heikkenemisestä koronavirusepidemian aikana. Työttömien työnhakijoiden osuus oli vuoden 2020 lopussa 10,7 % (11,7 % v. 2015, 11,1 % v. 2016, 8,6 % v. 2017, 6,6 % v. 2018, 7,1 % v. 2019). Osuuskauppa KPO:n uuden markkinan valmistuminen oli merkittävä yksityinen investointi kuntamme elinvoiman kannalta.

Kunnanvaltuusto käsitteli vuoden aikana mm. rakennusvalvonnan taksaa, rakennusjärjestystä, vesihuoltolaitoksen taksaa ja Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitoksen yhteistoimintasopimusta.

Sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisen uudistamista koskevat linjaukset valmistuivat kesäkuussa. Luonnokset olivat lausuntokierroksella syyskuun loppupuolelle saakka, ja eduskunta sai massiivisen lakipaketin käsiteltäväkseen joulukuussa. Myös Isokyrö lausui uudistuksesta. Perusviestimme on, että uudistusta tulee viedä eteenpäin, vaikka sen kokonaisvaikutuksia on vaikea hahmottaa. Hallitus esittää mallia, jossa sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirretään pääosin maakuntajakoa noudattavien hyvinvointialueiden harteille. Vastuu palveluiden järjestämisestä ja tuottamisesta on ensisijaisesti julkisella sektorilla, mutta hyvinvointialue voi tarpeen vaatiessa hankkia palveluja myös yksityisiltä palvelutuottajilta. Eduskunnan on tarkoitus päättää uudistuksen toteuttamisesta kesäkuussa 2021. Mikäli uudistus etenee, maakuntavaalit järjestetään alkuvuodesta 2022, hyvinvointialueiden valtuustot aloittavat maaliskuussa 2022 ja itse hyvinvointialueiden toiminta käynnistyy vuoden 2023 alussa.

Uusien asuntojen rakentaminen jatkui edelleen hiljaisena, mikä on osasyynä siihen, että asukasluku on edelleen laskussa. Asukasluku väheneminen hidastui - ollen kuitenkin edelleen merkittävä (-50 asukasta v. 2020, -73

asukasta v. 2019; -74 asukasta v. 2018; -38 asukasta v. 2017). Syntyvyys oli edelleen alhainen (26 lasta v. 2020; 29 lasta v. 2019; 25 lasta v. 2018; 34 lasta v. 2017). Luonnollinen väestönlisäys (syntyvyys - kuolleisuus) oli -46. Sen sijaan kuntien välinen nettomuutto oli vain niukasti negatiivinen (-6).

Kunnan suurista investoinneista Isokyrö Areena valmistui alkuvuodesta ja Lapinmäen yritysalueen infrastruktuurin rakentaminen eteni vauhdikkaasti. Nämä suuret kunnalliset investoinnit luovat pohjaa kunnan elinvoimalle tulevia vuosikymmeniä varten.

Alkuvuodesta alkanut koronavirusiiri toi kunnan verotulokehitykseen lisää epävarmuutta. Eri alojen työntekijöiden lomautukset näkyivät kuitenkin kunnan verotulokehityksessä vielä yllättävän vähän. Vientialojen tilauskirjat uhkaavat kuitenkin tyhjentyä ja mahdolliset irtisanomiset näkyisivät välittömästi meillä verotulojen laskuna. Maan hallitus ja eduskunta tukivat kiitettävästi kuntataloutta lisäämällä kuntien valtionosuutta ja yhteisöveron jakoosuutta lisätalousarvioilla. Valtion tukitoimet ja omat sopeutustoimemme auttoivat myös meitä vielä talousarviovuoden yli, mutta on selvää, että valtiontalouden tasapainottamistarve tulee näkymään myös kuntamme tulopohjan heikkenemisenä tulevina vuosina. Taloudellisesti vuodesta 2020 muodostui erinomainen. Vuosikatteeksi muodostui 2.819,402,06 euroa, mikä on kunnan historian toiseksi paras. Tulokseksi muodostui 1.365.816,29 euroa. Hyvä vuosikate antaa hyvän taloudellisen perustan kunnan elinvoiman ja asukkaiden hyvinvoinnin turvaamiseen.

Koronaviruspandemia vaati henkilöstöltä erityistä venymiskykyä tilinpäätösvouden aikana. Kiitos kuluneesta vuodesta jokaiselle kunnan työntekijälle.

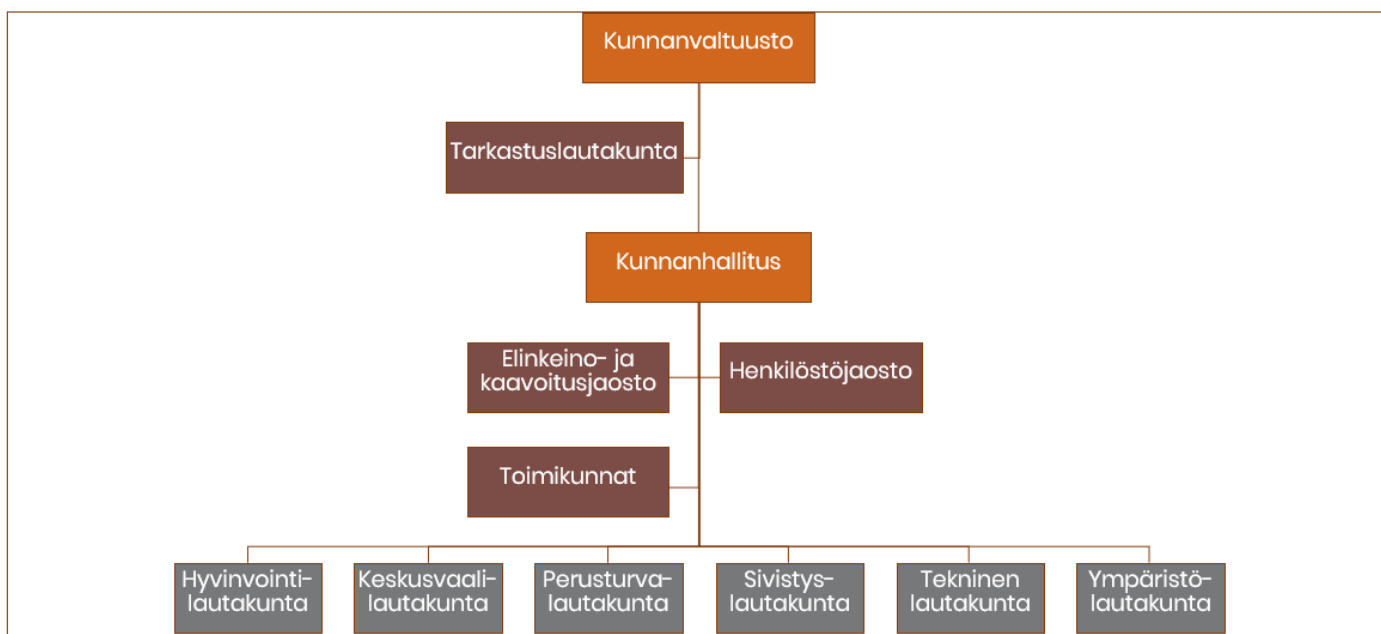
Tero Kankaanpää
kunnanjohtaja

2 HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET

2.1 Isonkyrön kunnan luottamushenkilöorganisaatio

Isonkyrön kunnanvaltuustossa on kuluneella valtuustokaudella ollut valtuuston päätöksen mukaisesti 27 valtuutettua. Valtuuston syyskuussa 2020 tekemän päätöksen mukaan valtuutettujen lukumäärä pysyy samana myös valtuustokaudella 2021-2025. Tarkastuslautakunnan ja kunnanhallituksen lisäksi kunnassa on keskusvaali-, perusturva-, sivistys-, hyvinvointi-, tekninen sekä ympäristölautakunta. Kunnanhallituksen alaisuudessa toimii elinkeino- ja kaavoitusjaosto sekä henkilöstöjaosto. Lisäksi kunnanhallitus voi hallintosäännön mukaisesti asettaa muita jaostoja ja toimikuntia. Kunnanhallitus nimeää vaalilautakunnat ja -toimikunnat vaaleihin vaalien järjestämiseksi vaalilain mukaisesti. Vaikuttamistoimielimiin sisältyy nuorisovaltuusto, vammaisneuvosto ja vanhusneuvosto.

Seuraavassa kaaviossa on esitelty Isonkyrön kunnan toimielimet:



Toimielinten jäsenten ja varajäsenten lukumäärä määräytyy hallintosäännön mukaisesti seuraavasti:

Toimielin	Jäsenet	Varajäsenet
Valtuusto	27	29
Tarkastuslautakunta	5	5
Kunnanhallitus	10	10
Keskusvaalilautakunta	5	5
Perusturvalautakunta	8	8
Sivistyslautakunta	8	8
Hyvinvointilautakunta	8	8
Tekninen lautakunta	8	8
Ympäristölautakunta	8	8
Elinkeino- ja kaavoitusjaosto	6	6
Henkilöstöjaosto	3	3

2.2 Kunnanvaltuusto ja muut toimielimet

Seuraavassa esitellään kunnanvaltuuston ja kunnan muiden toimielinten sekä vaikuttamistoimielinten kokoonpanot. Tiedot sisältävät myös toimielinten kokoonpanossa tilinpäätösvuonna tapahtuneet muutokset ja osallistumisaktiivisuuden.

Kunnanvaltuusto

yhteensä 5 kokousta, 39 §:ää (KESK 15, KOK 6, SDP 4, PS 1, KD 1)

Läsnä kokouksissa:

Pj	Heinilä Miko, KESK	5/5
I Vpj	Mäkynen Jouni, KESK	5/5
II Vpj	Vaissalo Matti, KOK	5/5
J	Ahoketo Juha, KESK	5/5
J	Annala Juha, KESK	5/5
J	Frusti Jani, KESK	5/5
J	Hahtola Sami, KESK	4/5
J	Hakamaa Jukka, KESK	5/5
J	Hakola Erja, KOK	3/5
J	Hintsa Reino, KESK	4/5
J	Jaatinen Jenni, KOK	4/5
J	Karhu Timo, KESK	5/5
J	Komsi Mika, KD	5/5
J	Kuusikko Erkki, SDP	5/5
J	Laine Tommi, KESK	5/5
J	Latvakoski Matti, SDP	5/5
J	Loukola Sirkku, KOK	5/5
J	Mäkinen Marjo, SDP	4/5
J	Mäki-Rammo Mirva, KESK	5/5
J	Nikula Sami, SDP	4/5
J	Pollari Väinö, KESK	5/5
J	Pukkinen Jaakko, KOK	3/5
J	Soisalo Katri, KESK	5/5
J	Talso Johanna, KOK	5/5
J	Tuuri-Tammela Helena, KESK	5/5
J	Varo Raili, PS	5/5
J	Viertola Jari, KESK	5/5

Varavaltuutetut

SUOMEN KESKUSTA	yht. 2 valt.poissaoloa
2. Luhtala Maria	1
6. Hänninen Pentti	1
KANSALLINEN KOKOOMUS	yht. 5 valt.poissaoloa
2. Leskelä Juhani	4
4. Myllyniemi Pasi	1
SUOMEN SOS.DEM.PUOLUE	yht. 2 valt.poissaoloa
1. Vaaraniemi Ulla	1
2. Karhu Jarkko	1
PERUSSUOMALAISET	ei poissaoloja
SUOMEN KRISTILLISDEMOKRAATIT	ei poissaoloja

Kunnan muut toimielimet

Kunnanhallitus: yhteensä 18 kokousta, 202 §:ää
(KESK 6, KOK 3, SDP 1)

Henkilökohtainen varajäsen

Pj	Mäki-Rammo Mirva	18/18	Raunio Heli	
I Vpj	Pukkinen Jaakko	17/18	Viljanmaa Pirkko	1/1
II Vpj	Kuusikko Erkki	18/18	Perkiö Nina	
J	Annala Juha	18/18	Hakamaa Jukka	
J	Hintsa Reino	17/18	Ahoketo Juha	1/1
J	Jaatinen Jenni	14/18	Leskelä Juhani	4/4
J	Laine Tommi	15/18	Luhtala Maria	2/3
J	Loukola Sirkku	16/18	Myllyniemi Pasi	2/2
J	Tuuri-Tammela Helena	18/18	Heinonen Maria	
J	Viertola Jari	17/18	Frusti Jani	0/1

Suhteellisten vaalien vaalilautakunta ei kokouksia v. 2020

Henkilökohtainen varajäsen

Pj	Tuuri-Tammela Helena	Annala Juha
Vpj	Loukola Sirkku	Jenni Jaatinen
J	Nikula Sami	Mäkinen Marjo

Tarkastuslautakunta, 12 kokousta, 61 §:ää

Henkilökohtainen varajäsen

Pj	Hakola Erja	12/12	Knuuttila Lea
Vpj	Karhu Timo	12/12	Ala-Reini Marjo
J	Karhu Jarkko	12/12	Saari Osmo
J	Nyrhinen Antti	12/12	Komsi Mika
J	Varo Raili	12/12	Hakala Soile

Hyvinvointilautakunta, 8 kokousta 82 §:ää

Henkilökohtainen varajäsen

Pj	Myllyniemi Pasi	8/8	Rintämäki Tapio	
Vpj	Harjunpää Kati	5/8	Perttilä Satu	0/3
J	Mäntylä Jaana	7/8	Jouppi Kaisa	1/1
J	Niemi Harri	5/8	Uusi-Viitala Henri	0/3
J	Nikula Sami	5/8	Valli Heikki, ero 23.1.2020	
			Mantila Matti, 23.1.2020 alk.	1/3
J	Ojaluoma Veli-Matti	7/8	Heikkilä Jaakko	0/1
J	Sivula Heidi	6/8	Leinonen Minna	0/2
J	Talso Johanna	6/8	Korvola Marja-Leena	1/2

Keskusvaalilautakunta, ei kokouksia v. 2020

Varajäsenet järjestyksessä

Pj	Killinen Eija
Vpj	Uusihaka Arto
J	Welling Yrjö
J	Karhu Markus
J	Saloranta Hannele

1. vj Alanen Ulla
2. vj Uttu Raija
3. vj Peltorinta Tarja
4. vj Ville Vuorenmaa
5. vj Petäjä Esko

Perusturvalautakunta; 6 kokousta, 69 §:ää

Henkilökohtainen varajäsen

Pj	Leskelä Juhani	6/6
Vpj	Heinonen Maria	6/6
J	Killinen Esa	4/6
J	Mäkelä Timo	4/6
J	Mäkinen Marjo	5/6
J	Niemi Petri	5/6
J	Hakala Soile	5/6
J	Rinta-Jaskari Irma	6/6

Perttilä Johanna	
Raunio Heli	
Punkari Olli	0/2
Uusihaka Arto	2/2
Perkiö Simo	0/1
Saari Sami	0/1
Seppälä Sirpa	0/1
Kallio Terttu	

Sivistyslautakunta; 7 kokousta, 60 §:ää

Henkilökohtainen varajäsen

Pj	Hakamaa Jukka	6/7
Vpj	Katajamäki Heli	6/7
J	Ahoketo Juha	7/7
J	Korvola Juha	2/7
J	Mäenpää Diana	5/7
J	Perkiö Taneli	6/7
J	Soisalo Katri	7/7
J	Vaaraniemi Ulla	7/7

Vakkila Arto	1/1
Suvanto Noora, ero 17.12.2020	0/1
Keko Sanna, 17.12.2020 alk.	
Niemi Harri	
Haapanen Ari	0/5
Tirkkonen Maria	2/2
Kangasmäki Pasi	0/1
Kallio Terttu	
Suokko Susanna	

Tekninen lautakunta; 10 kokousta, 113 §:ää

Henkilökohtainen varajäsen

Pj	Taijala Beata	10/10
Vpj	Salo Pentti	10/10
J	Annala Juha	9/10
J	Frusti Jani	5/10
J	Ikola Maria	10/10
J	Latvakoski Matti	6/10
J	Luhtala Maria	9/10
J	Mieltä Teija	10/10

Raunio Heli	
Savinainen Juha	
Hyppönen Antti	1/1
Varpula Tapani	0/5
Hulkko Maarit	
Mantila Jarmo	0/4
Takala Tiina-Maria	0/1
Waismaa Jaana	

Ympäristölautakunta; 8 kokousta, 53 §:ää

Henkilökohtainen varajäsen

Pj	Hänninen Pentti	7/8	Pollari Väinö	0/1
Vpj	Heinonen Esa-Matias	6/8	Antila Ari	0/2
J	Buck Merita	6/8	Rantala Eila	1/2
J	Koivusalo Maiju	4/8	Högnäsbacka Merja	0/4
J	Kultti Pekka	6/8	Killinen Esa	1/2
J	Kuusikko Liisa	8/8	Perkiö Simo	
J	Pukkinen Marjut, ero 27.5.2020	0/3	Viljanmaa Pirkko, 27.5.2020 saakka	2/3
J	Viljanmaa Pirkko, 27.5.2020 alk.	5/5	Perttilä Johanna	
J	Welling Yrjö	8/8	Saari Raija	

Elinkeino- ja kaavoitusjaosto; 9 kokousta, 53 §:ää

Henkilökohtainen varajäsen

Pj	Kuusikko Erkki	9/9	Perkiö Nina	
Vpj	Tuuri-Tammela Helena	9/9	Luhtala Maria	
J	Heinilä Miko	8/9	Mäkynen Jouni	0/1
J	Hulkko Maarit	7/9	Pukkinen Jaakko	2/2
J	Viertola Jari	8/9	Hintsa Reino	1/1
J	Viljanmaa Pirkko	9/9	Loukola Sirkku	

Henkilöstöjaosto; 9 kokousta, 36 §:ää

Henkilökohtainen varajäsen

Vpj	Mäki-Rammo Mirva	9/9	Tuuri-Tammela Helena	
J	Pukkinen Jaakko	9/9	Kuusikko Erkki	
J	Hintsa Reino	8/9	Mäkynen Jouni	1/1

Vaikuttamistoimielimet

Nuorisovaltuusto; 6 kokousta, 32 §:ää

Pj	Ikola Anni	6/6
Vpj	Försti Juuso	5/6
J	Aheinen Mira	6/6
J	Alanen Mico	4/6
J	Harju Ella	6/6
J	Heinilä Mimmi	5/6
J	Jaurila Anni	5/6
J	Sillanpää Janika, ero 23.11.	3/5
J	Aho Joonas, 23.11.2020 alk.	1/1

Varajäsenet kutsumisjärjestyksessä;

Vj	Alanen Santtu	1
Vj	Salokaski Nelli, ero 23.11.2020	1
Vj	Kujala Tea, vj. 23.11.2020 alk.	1

Vammaisneuvosto; ei kokouksia vuonna 2020

Henkilökohtainen varajäsen

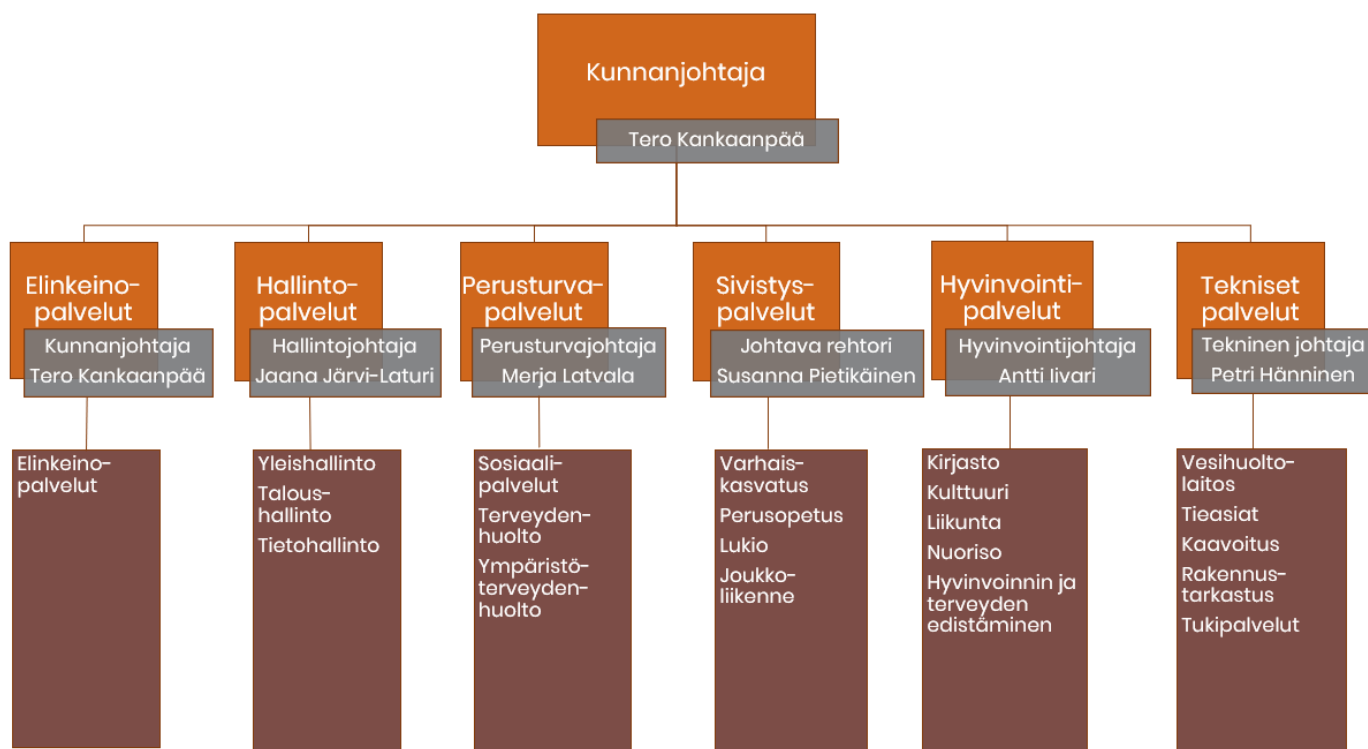
Pj	Luhtala Maria		
J	Ahoketo Juha		
	Kehitysvammaisten Tuki ry Isonkyrön osasto		
J	Saranpää Timo		
	Kyrönmaan Invalidit ry		
J	Ollila Ari	Lehtimäki Kai	
	Kyrönmaan Reumayhdistys ry		
J	Saarenmäki Birgit		
	Kyrönmaan Selkäyhdistys ry		
J	Uusi-Viitala Sinikka	Panttila Frans	
	Kyrönmaan Sydänyhdistys ry		
J	Kytölä Anu	Trofast Erkki	
	Sotainvalidien Veljesliitto Isonkyrön osasto		
J	Rinta Katariina		

Vanhusneuvosto; 2 kokousta, 18 §:ää

Henkilökohtainen varajäsen

J	Leskelä Juhani	2/2	Perkiö Simo	
J	Pollari Väinö	2/2	Tuuri-Tammela Helena	
	Eläkeliiton Isonkyrön paikallisjärjestö			
J	Kallio Terttu	2/2	Trofast Marja	
Pj	Mäki-Reini Tapani	2/2	Nurmela Eero	
	Isonkyrön Kansalliset Seniorit ry			
J	Romu Tapani	2/2	Ristiluoma Martti	
J	Leppinen Seija	1/2	Lae Tapio	1/1
	Kyrönmaan Kristilliset eläkeläiset			
J	Maunuksela Helena	0/2	Loukola Eeva	1/2

2.3 Isonkyrön kunnan palvelualueet ja palvelualueiden johtajat



Palvelualueiden johtajat 31.12.2020 ja tilinpäätösvuonna tapahtuneet muutokset:

Kunnanjohtaja:	Tero Kankaanpää
Hallintojohtaja:	Jaana Järvi-Laturi
Perusturvajohtaja:	Merja Latvala
Johtava rehtori:	Susanna Pietikäinen
Hyvinvointijohtaja:	Antti Iivari
Tekninen johtaja:	Petri Hänninen

Kunnanvaltuusto päätti 23.5.2019 § 18 muuttaa kirjasto- ja vapaa-aikatoimenjohtajan virkanimikkeen hyvinvointijohtajaksi 1.1.2020 lukien. Kunnanvaltuusto valitsi 14.11.2019 § 33 hyvinvointijohtajan virkaan 1.1.2020 alkaen Antti Iivarin.

Kunnan toiminta on jaettu palvelualueisiin. Palvelualueet on jaettu tehtäväalueisiin ja edelleen tulosyksiköihin, joissa on kustannuspaikkoja. Kustannuspaikka on yksittäisen palvelutoiminnan tai kohteen nimi ja numero.

Kunnan taloutta ja rahavirtoja ohjataan ja talouden toteutumaa seurataan tehtäväalueittain, tulosyksiköittäin ja edelleen kustannuspaikoittain. Kunnanvaltuusto hyväksyy talousarvion tehtäväalueittain. Lautakunnat hyväksyvät tehtäväalueiden tulosyksiköiden menot ja tulot. Palvelualueen johtaja vahvistaa menot ja tulot kustannuspaikoittain.

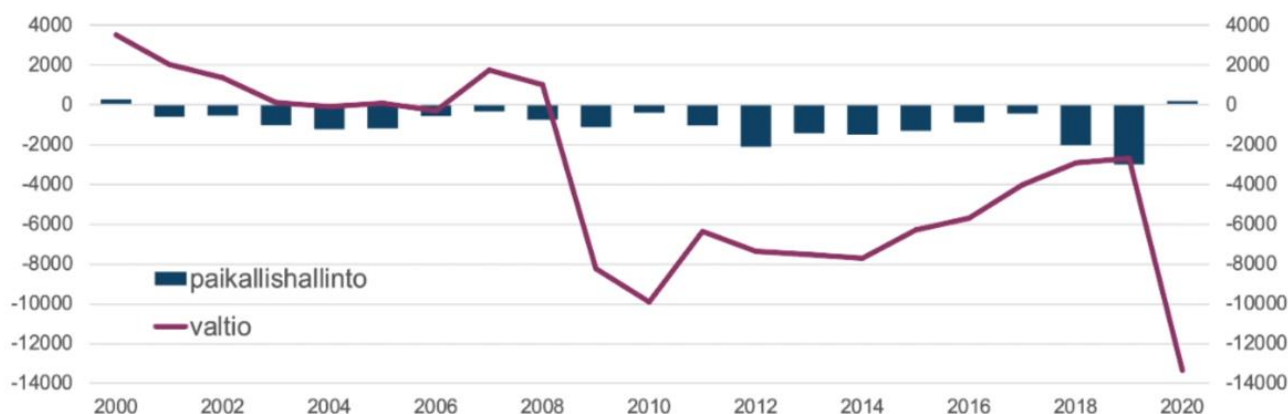
3 YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS

3.1 Koko maan kehitys

Koronavirus rantautui Suomeen tammikuussa 2020. Koronapandemia vaikutti koko maan kehitykseen koko tilinpäätösvuoden ja vaikutukset jatkuvat edelleen. Suomessa siirryttiin poikkeusoloihin 16.3.2020, jolloin koulut siirtyivät etäopetukseen ja monia muita palvelu rajoitettiin. Tuotanto laski lähes kaikilla toimialoilla vuonna 2020. Voimakkaimmin koronapandemiasta ja sen aiheuttamista rajoitustoimenpiteistä kärsivät palvelualat. Kansantaloudessa tehtyjen tuntien määrä väheni 0,9 % ja työn tuottavuus työtuntia kohden pieneni 0,9 %. Palkkasumma pieneni 0,4 % ja kotitalouksien säästämisaste nousi 5,7 % vuonna 2020. Suomessa koronapandemian vaikutukset näkyivät erityisesti toisella vuosineljänneksellä.

Vuonna 2020 julkisen sektorin menot ylittivät tulot huomattavasti. Kokonaismenot nousivat 56,7 % suhteessa BKT:n, nousua edellisestä vuodesta on 3,5 BKT-prosenttiyksikköä. Julkisen sektorin talouden merkittävää heikkeyttä voidaan kuvata mm. nettoluotonannolla, joka tarkoittaa kansantalouden tilinpidon mukaisten kokonaistulojen ja kokonaismenojen erotusta. Alla olevassa kaaviossa kuvataan valtion ja paikallishallinnon nettoluotonantoa miljoonina euroina vuosina 2000–2020.

Nettoluotonanto = sektorin kansantalouden tilinpidon mukaisten kokonaistulojen ja kokonaismenojen (ml. investoinnit) erotus



11 Lähde: Tilastokeskus, kansantalouden tilinpito, 16.3.2021 MPu

KUNTA
LIITTO

Valtiontalouden romahtamiseen tulisi löytää ratkaisu pikimmiten. Suomen kuntaliiton pääekonomistin mukaan huhtikuun 2021 kehysriihen lähdetään erittäin vaikeista lähtökohdista ja paineet kohdistuvat myös kuntien valtionosuuseriin.

3.2 Kuntien taloudellinen tilanne

Kuntien tilinpäätösarviot 2020

Manner-Suomen kuntien ilmoittamien tilinpäätösarvioiden mukaan kuntien vuoden 2020 yhteenlaskettu vuosikate kasvoi 2,2 miljardilla eurolla edellisestä vuodesta. Selittävinä tekijöinä olivat valtionosuuksien ja verotulojen voimakas kasvu. Myös tulos kasvoi voimakkaasti, yhteensä 1,7 miljardiin euroon. Tiedot ilmenevät Tilastokeskuksen kuntatalous neljännesvuosittain -tilastosta, jota varten kerättiin vuoden 2020 tilinpäätösarviotietoja kaikilta Manner-Suomen 294 kunnalta ja 130 kuntayhtymältä.

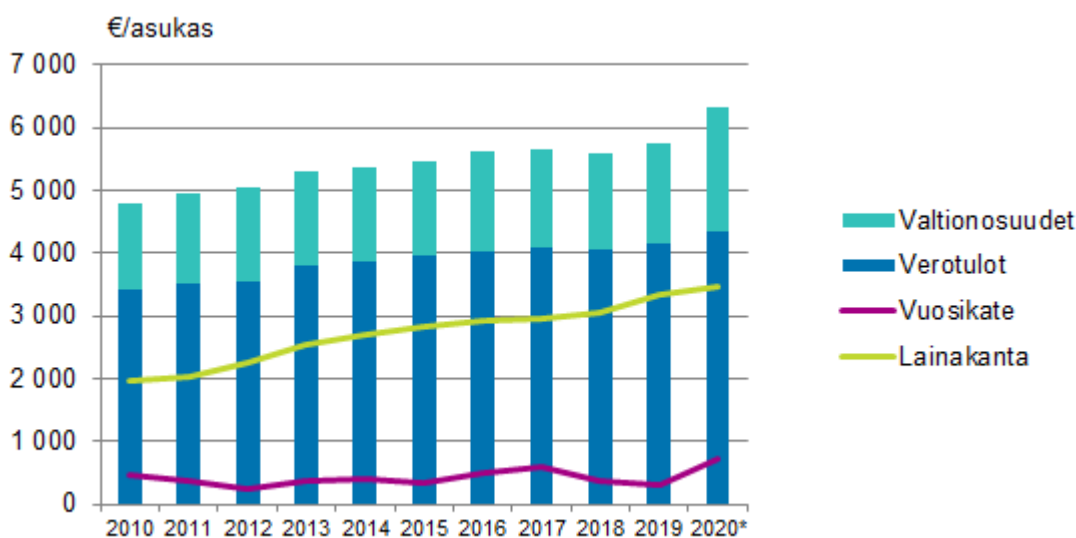
Vuoden 2020 tilinpäätösarvioiden mukaan Manner-Suomen kuntien ulkoiset toimintakulut kasvoivat edellisen vuoden tilinpäätöksiin verrattuna 1,7 prosenttia. Toimintatuottojen arvioitiin vähenevän 3,8 prosenttia.

Toimintakuluja kunnilla oli yhteensä 38,5 miljardia euroa, ja toimintatuottoja 6,9 miljardia euroa. Toimintakate heikkeni 3,1 prosentilla -31,3 miljardiin euroon.

Valtionosuuksia kunnat saivat vuonna 2020 omien arvioidensa mukaan yhteensä 11,0 miljardia euroa, mikä on 2,4 miljardia eli 27,2 prosenttia enemmän kuin edellisellä vuonna. Verotulot kasvoivat 0,9 miljardilla eurolla eli 4,0 prosentilla 23,8 miljardiin euroon. Verotuloista ja valtionosuuksista muodostuva verorahoitus oli asukasta kohden laskettuna 6 336 euroa. Vuosikate yli kaksinkertaistui edellisestä vuodesta 4,0 miljardiin euroon. Manner-Suomen kunnista kahdella oli tilinpäätösarviossa negatiivinen vuosikate. Edellisen vuoden toteutuneissa tilinpäätöksissä negatiivinen vuosikate oli 65 kunnalla. Kuntien yhteenlaskettu tulos kasvoi -0,2 miljardista eurosta 1,7 miljardiin euroon.

Manner-Suomen kuntien lainakanta oli tilinpäätösarvioiden mukaan vuoden 2020 lopussa yhteensä 19,1 miljardia euroa. Kasvua edellisen vuoden toteutuneista tilinpäätöksistä oli 3,8 prosenttia. Lainakanta asukasta kohden oli 3 478 euroa. Kuntien yhteenlasketut investointimenot kasvoivat edellisestä vuodesta 4,6 prosenttia 4,2 miljardiin euroon.

Alla olevassa kaaviossa esitetään Manner-Suomen kuntien valtionosuudet, verotulot, vuosikate ja lainakanta asukasta kohden 2010–2020. Vuoden 2020 osalta tiedot on saatu kuntien tammikuussa 2021 tekemistä tilinpäätösarvioista.



Manner-Suomen kuntayhtymien vuoden 2020 tilinpäätösarvioissa oli ulkoisia toimintakuluja 16,2 miljardia euroa. Toimintakulut kasvoivat 1,9 prosenttia edellisestä vuodesta. Toimintakate oli 0,7 miljardia euroa. Tilikauden tulos heikkeni hieman, ollen -0,1 miljardia euroa. Kuntayhtymien investointimenot kasvoivat 6,3 prosentilla 1,4 miljardiin euroon. Yhteenlaskettu lainakanta oli vuoden lopussa 5,5 miljardia euroa ja se kasvoi vuodessa 17,5 prosentilla.

Tilastokeskus 10.2.2021: Manner-Suomen kuntien tulos kasvoi lähes kahdella miljardilla eurolla vuonna 2020

Kuntatalouden tila ja korona-vaikutukset

Ennakoarvioista poiketen kuntatalouden tulot eivät pudonneet, eikä menojen kasvu kiihtynyt koronavuonna 2020. Sen sijaan kuntatalouden tunnusluvut vahvistuivat 2000-luvun ennätyslukemiin erittäin heikolta vuoden 2019 tasoltaan. Tunnuslukujen vahvistuminen johtuu monesta eri tekijästä, erityisesti valtion kunnille vuonna 2020 osoittamasta koronatuesta. Talouden näin selvä vahvistuminen oli kuitenkin kunnille yllätys aivan viime metreille asti. Monet koronatuot maksettiin aivan vuoden 2020 lopussa, minkä lisäksi kunnallisveron tilitykset olivat joulukuussa poikkeuksellisen suuret muun muassa jako-osuusoikaisun vuoksi.

Se, että koronapandemia ei näytä heijastuneen vuoden 2020 kunnallisverotuloihin johtunee myös siitä, että ansiotulot, erityisesti eläkkeet ja työttömyysetuudet, kasvoivat myös vuonna 2020. Kuntien yhteisöveroa nosti valtion koronatuki, sillä ilman veronsaajaryhmien välistä jako-osuusmuutosta kuntien yhteisöverotulot olisivat laskeneet 20 prosenttia. Toimintatuotot laskivat pitkälti odotetulla tavalla. Valtionosuuksien kasvu toteutui odotetussa suuruusluokassa koronatukien siivittämänä.

Yllättävää oli myös se, että kuntatalouden toimintakulut kasvoivat vuonna 2020 erittäin vaimeasti. Kuntien ja kuntayhtymien toimintakulut kasvoivat vajaat 2 prosenttia, ja pienimmissä kuntakoryhmissä toimintakulut jopa vähenivät. Suurinta menojen kasvu oli yli 100 000 asukkaan kaupungeissa. Vielä vuoden 2019 syksyllä, ennen koronapandemiaa, arvioitiin, että kuntatalouden menot kasvaisivat noin 4 prosenttia vuonna 2020. Korona ei heijastunut myöskään kuntien ja kuntayhtymien investointeihin, jotka jatkoivat reipasta kasvuaan. Kun koronamenetykset eivät nousseet niin suuriksi kuin odotettiin, kuntatalouden vuosikate, tilikauden tulos ja toiminnan ja investoinnin rahavirta vahvistuivat vuonna 2020 reippaasti. Useilla mittareilla tarkastellen vahvistuminen oli varsin tasaista eri kuntakoryhmissä. Maan keskiarvojen taakse kätkeytyy kuitenkin se, että investointien tulorahoitusprosentit ovat laskeneet vuosi vuodelta monissa suurissa kaupungeissa, myös vuonna 2020.

Vuoden 2020 tilastot eivät kerro totuutta koronapandemian taloudellisista vaikutuksista, sillä pandemia ei ole vielä ohi. Koronan vaikutuksia on myös hyvin vaikeaa eristää niin vuoden 2020 kuin tulevienkin vuosien talouskehityksestä.

Kuntatalouden näkymät

Vuosi 2021 ja sitä seuraavat vuodet tulevat eroamaan vuodesta 2020 niin koronatilanteen, talouskasvun kuin kuntatalouden kehityksen suhteen. Koronan aiheuttama jälkilasku yhdistettynä muihin menojen lisääviin tekijöihin aiheuttaa menoihin kasvupainetta, ja kuntien koronatuet väistyvät vähitellen pois. Yksittäisten kuntien taloushuolia vähentää se, että ne voivat tarvittaessa käyttää vuodelta 2020 taseeseen puskuroitua ylijäämää alijäämiensä kattamiseen. Kuntien menopaineita helpottavat koulutuspalvelujen laskennallisen palvelutarpeen pieneneminen ennustevuosina ja kuntien omien sopeutustoimien jatkuminen.

Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan kuntasektorin eli paikallishallinnon tulojen kehitys on vahvaa vuonna 2021. Samalla kuitenkin paikallishallinnon menot kasvavat nopeasti. Menoja kasvattavat paitsi koronaan liittyvät kustannukset niin myös palkkatkaisut, pula ammattitaitoisesta työvoimasta sekä Sanna Marinin hallituksen päättämät julkisen sektorin tehtävien laajennukset. Myös kuntien rahoitusvastuut esimerkiksi perustoimeentulotuesta sekä työmarkkinatuesta sekä investoinnit pysyvät korkealla tasolla. Vuonna 2021 paikallishallinnon rahoitusasema heikkenee niin, että uutta velkaa joudutaan ottamaan noin 1,4 miljardia euroa.

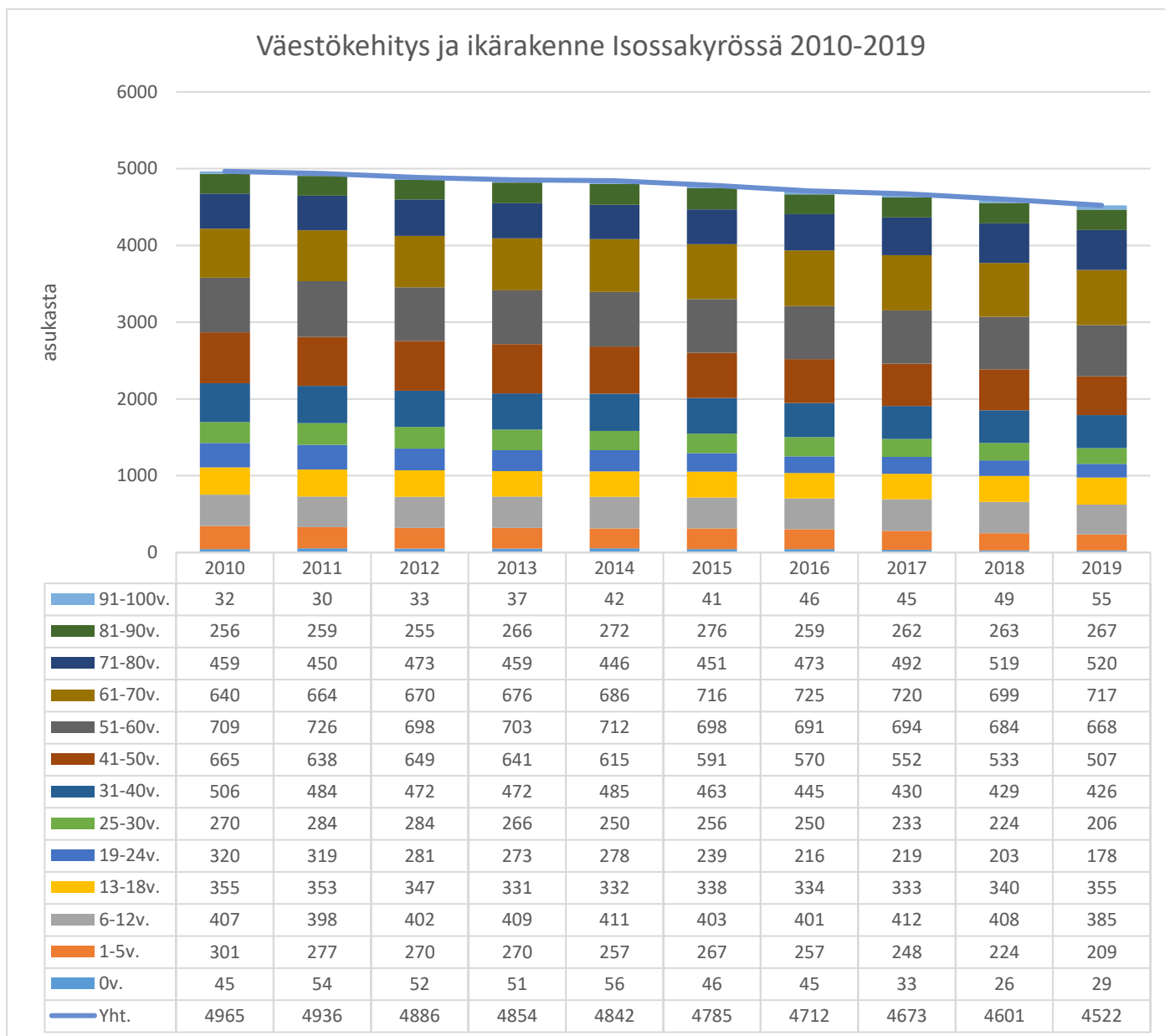
Vuosi 2022 on paikallishallinnolle hyvin vaikea, sillä tulot tippuvat yli miljardilla eurolla, mutta menot pysyvät euromääräisesti ennallaan. Nettoluotonannolla mitattuna kuntasektori on noin kaksi miljardia euroa alijäämäinen, mutta ennuste on painelaskelma. Painelaskelmatyyppisessä ennusteessa on huomioitu yleisen talous- ja väestökehityksen lisäksi vain jo julkisen talouden suunnitelmaan sisältyvät kuntatalouden toimet. Se ei sisällä esimerkiksi kuntien omia sopeutustoimia, eikä sote-muutosta. Vuodesta 2022 eteenpäin lähtien kuntasektorin tulot kasvat keskimäärin 1,5 prosenttia, mutta investoinnit huomioiva menotaso 1,8 prosenttia. Kuntasektoria vaivaa ennustevuosina erityisesti tulojen heikko kehitys, mutta tulojen ja menojen epätasapaino ei kasva enää ennusteajanjakson lopulla.

(Suomen Kuntaliitto 16.2.2021: Suomen Kuntaliiton näkemykset julkisen talouden suunnitelman (JTS) valmisteluun 2022-2025)

3.3 Isokyrö

Isossakyrössä oli vuoden 2020 päättyessä tilastokeskuksen ennakkollisen väestömäärän mukaan 4.473 asukasta. Väestökisterikeskuksen tiedot ovat vuoden takaisia ja niiden mukaan joulukuun 2019 lopun tilastossa Isokyrön kunnan asukasluku on 4.522 henkilöä, josta naisia oli 2.270 ja miehiä 2.331.

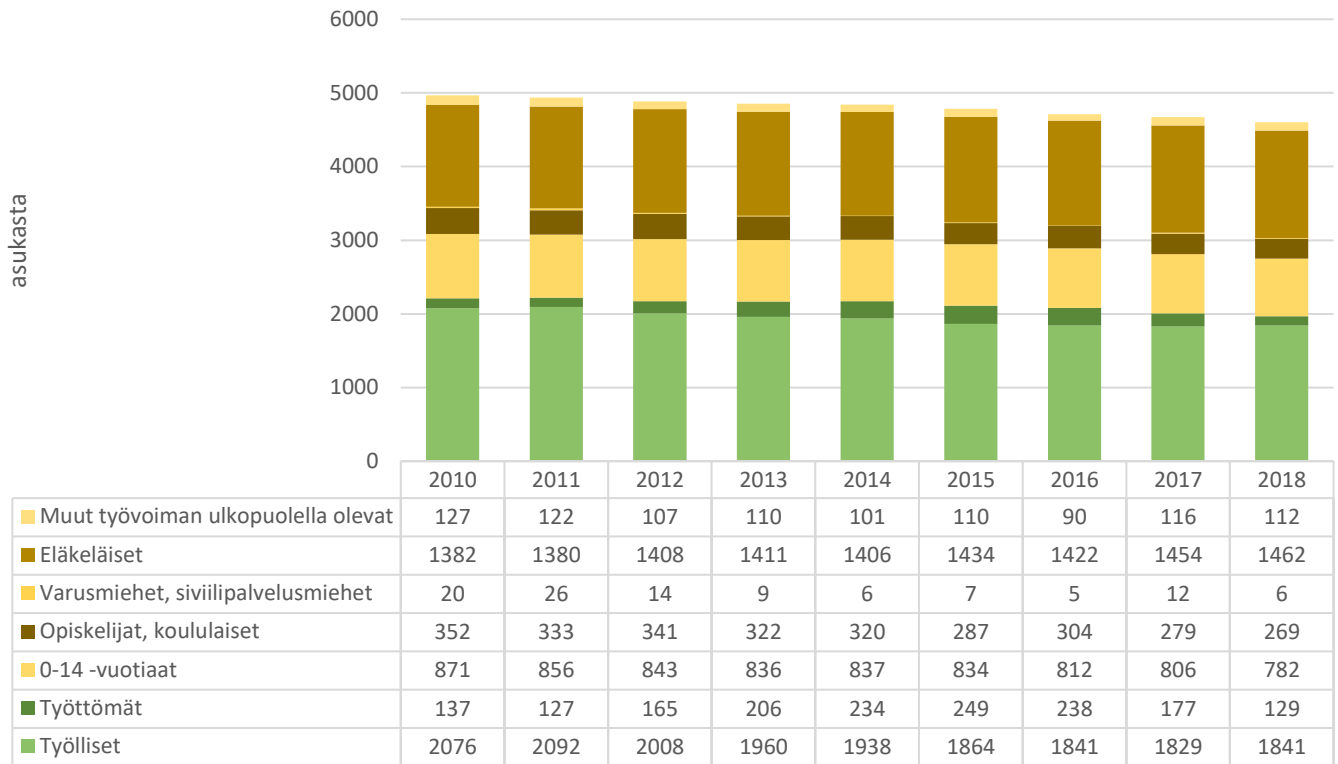
Seuraavassa kaaviossa esitetään Isokyrön kunnan väestön kehitys vuosina 2010–2019.



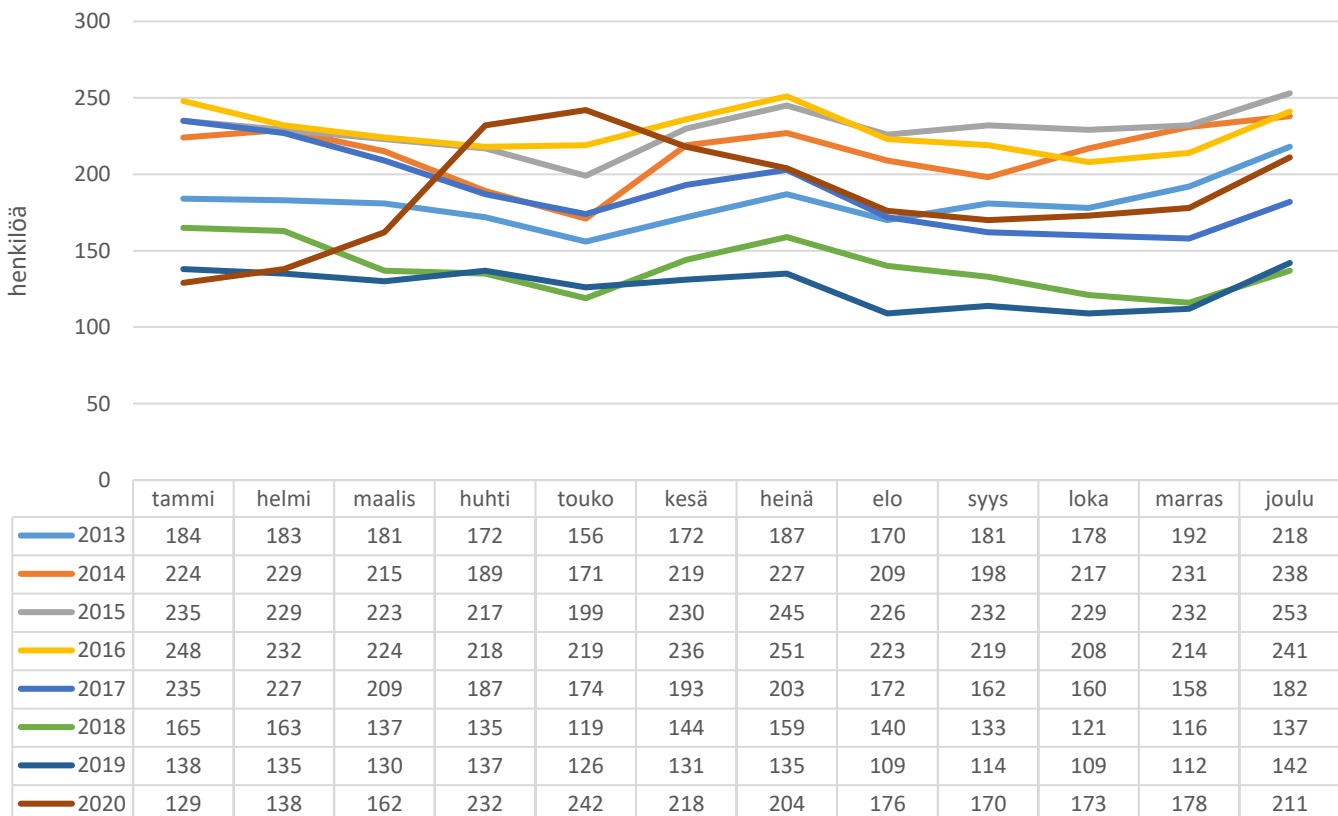
Pohjanmaan Ely-keskuksen joulukuuta 2020 koskevan työllisyyskatsauksen mukaan työvoiman määrä joulukuun lopulla 2020 Isossakyrössä oli 1.970 henkilöä ja työttömiä 211 henkilöä, joten työttömien osuus työvoimasta 10,7 %. Työttömistä miehiä oli 120 ja naisia 91. Työttömistä alle 20-vuotiaita oli 7, alle 25-vuotiaita 25, yli 50-vuotiaita 85 ja pitkäaikaistyöttömiä 38.

Seuraavissa kaaviossa esitetään työllisten ja työttömien sekä työvoiman ulkopuolella olevan väestön kehitys Isossakyrössä vuosina 2010–2018 sekä työttömien määrän kehitys Isossakyrössä kuukausittain vuosina 2013–2020.

Työlliset ja työttömät sekä työvoiman ulkopuolella olevat Isossakyrössä vuosina 2010-2018



Työttömien lukumäärä Isossakyrössä 2013-2020



4 OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Merkittävimpanä tekijänä kunnan toimintaan vuonna 2020 vaikutti koronaviruspandemia. Keväällä oppilaat ja opiskelijat olivat etäopetuksessa. Myös varhaiskasvatus toimi supistetusti, koska suuri osa lapsista oli kotona. Hyvinvointipalvelut toimivat rajoitetusti.

Valtioneuvosto teki maakuntajaosta 29.8.2019 päätöksen, jonka mukaan Isonkyrön kunta siirtyy Pohjanmaan maakunnasta Etelä-Pohjanmaan maakuntaan 1.1.2021. Jo edellisen hallituskauden aikana suunniteltu maakuntavaihdos lykkäytyi edellisen maakunta- sekä sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen kaaduttua. Valtioneuvoston päätös perustui Isonkyrön kunnanhallituksen 27.8.2018 tekemään erilliseen esitykseen. Tilinpäätösvouden aikana valmisteltiin mm. maakuntaliiton sekä pelastuslaitoksen vaihdosta 1.1.2021 alkaen.

Kunnanvaltuuston marraskuussa 2019 hyväksymä hallintosäntö tuli voimaan 1.1.2020. Merkittävimpinä muutoksina hallintosäntöön kirjattiin elinkeino- ja kaavoitusjaoston sekä henkilöstöjaoston toimivalta ja tehtävät. Aiempien hallintosäntöjen voimassa ollessa kunnanhallitus on asettanut elinkeino- ja kaavoitusjaoston sekä henkilöstötoimikunnan. Kunnanhallituksella on voimassa olevan hallintosäännön mukaan edelleen mahdollisuus asettaa muita jaostoja ja toimikuntia tietyn tehtävän hoitamiseksi.

Valtuutettujen lukumäärä päätettiin pitää 27:ssä myös kuntavaaleissa 2021. Kunnanvaltuusto käsitteli tilinpäätösvouden aikana eronpyyntöjä luottamustoimista ja valitsi uusia luottamushenkilöitä. Kirjasto- ja vapaa-aikajohtajan virkanimike muutettiin hyvinvointijohtajan viraksi 1.1.2020 alkaen.

Keväällä ennen koronaviruspandemiaa kunnan talouden kehitys näytti huolestuttavalta ja kunnanhallitus päätti aloittaa Yt-neuvottelut henkilöstökulujen alentamiseksi. Neuvottelut päättyivät koko henkilöstön kolmen päivän lomautuksiin, jotka toteutettiin touko-kesäkuussa. Lomautus ei koskenut hoitohenkilökuntaa eikä sosiaalialueen työntekijöitä. Neuvotteluiden jälkeen kunnanhallitus päätti myös muista henkilöstökuluja vähentävistä keinoista. Esimerkiksi lomapalkkavelan lyhenemiseksi ns. vanhoja vuosilomia sai olla pitämättä pääsääntöisesti enintään 10 päivää vuodenvaihteessa. Säästöjä henkilöstökuluista ja muista kuluista saatiin myös toimintojen alasajosta koronaviruspandemian vuoksi. Samalla tulot alenivat mm. varhaiskasvatuksessa.

Talousarviossa 2020 verotuloja arvioitiin kertyvän yhteensä 15,43 miljoonaa euroa. Arvio tehtiin Kuntaliiton kuntakohtaisen arvion perusteella kuitenkin varovaisuuden periaatetta noudattaen. Kunnallisverotulot kertyivät koronaviruspandemiasta huolimatta lähes talousarvion mukaisena, yhteisöveroja saatiin jako-osuuden korotuksesta johtuen hiukan budjetoitua enemmän ja kiinteistöverot jäivät hiukan budjetoidusta tilitysaikataulusta johtuen. Yhteensä verotuloja saatiin 15,36 miljoonaa euroa.

Alkuperäiset päätökset kuntien valtionosuuksista vuodelle 2020 tehtiin 30.12.2019 ja niiden mukaan valtionosuuksia oltaisiin saatu 133.000 € vähemmän kuin talousarviossa 2020 oli arvioitu. Valtion tukitoimissa kuntien valtionosuuksia kuitenkin lisättiin koronapandemian vuoksi useita kertoja tilinpäätösvouden aikana ja lopulta valtionosuuksiin kirjattiin 1.086.000 euroa enemmän kuin talousarviossa

Osana talouden tasapainottamista valtuusto hyväksyi 10.9.2020 talousarvion 2020 investointiosan muuttamisen siten, että siitä poistettiin seuraavat investointihankkeet: Pohjankyrön talon peruskorjauksen suunnittelu, 30.000 €, Katujen korjaus peruskorjausohjelman mukaan, 150.000 € sekä Hulevesijärjestelmät hulevesien hallintasuunnitelman mukaan, 100.000 €.

Käyttötaloudessa menomäärärahat ylittyivät erityisesti Terveydenhuollon tehtävälueella, jossa menomäärärahat ylittyivät 657.000 euroa. Talousarviossa 2020 varauduttiin erikoissairaanhoidon kuluihin 6,37 miljoonalla eurolla. Erikoissairaanhoidon kulut nousivat lopulta 7,05 miljoonaan euroon eli ne toteutuvat 0,20 miljoonaa euroa suurempina kuin vuonna 2019.

5 KUNNAN HENKILÖSTÖ

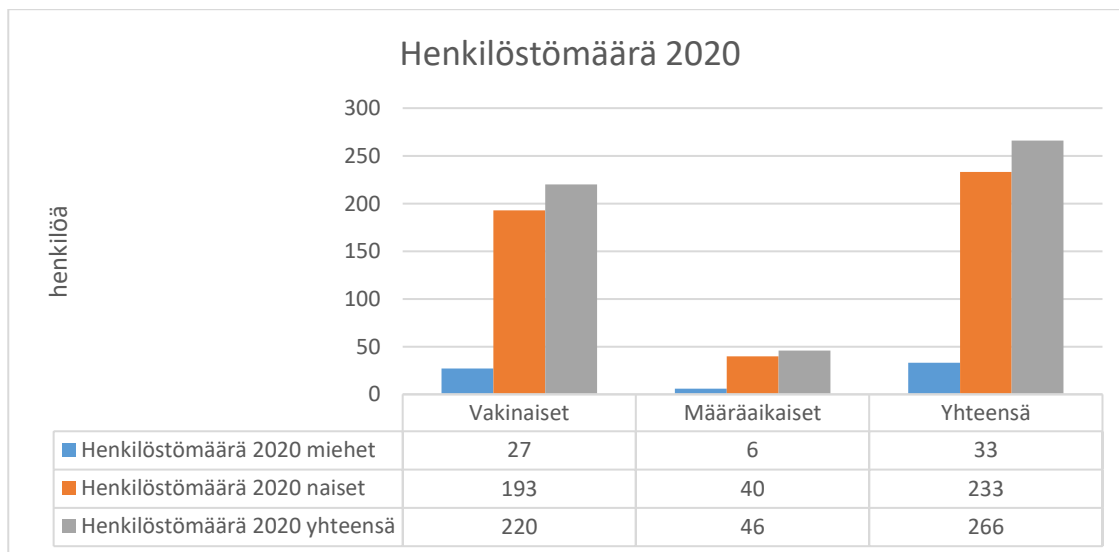
Isonkyrön kunnan henkilöstökulut sijaispalvelu mukaan lukien pysyi lähes edellisvuoden tasolla. Vuonna 2020 varsinaiset henkilöstökulut olivat 11.108.000 euroa (11.382.000 euroa vuonna 2019). Tilinpäätösvuonna käytettiin sijaisrekryointipalvelua, erityisesti perusturvapalveluissa. Nämä kulut sisältyvät palvelujen ostoihin ja olivat koko kunnassa 555.000 euroa (484.000 euroa vuonna 2019).

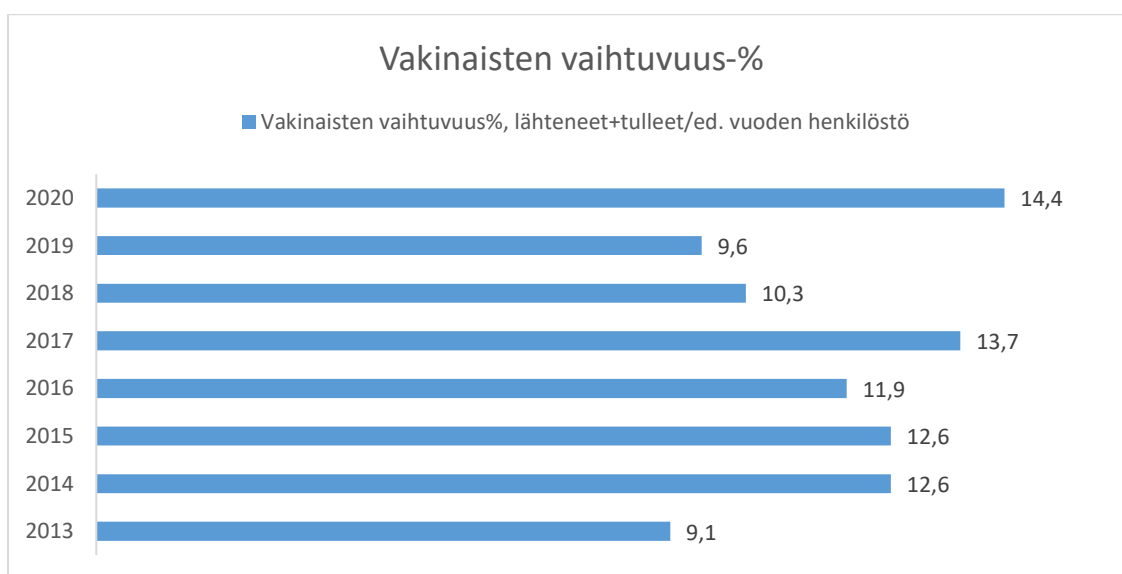
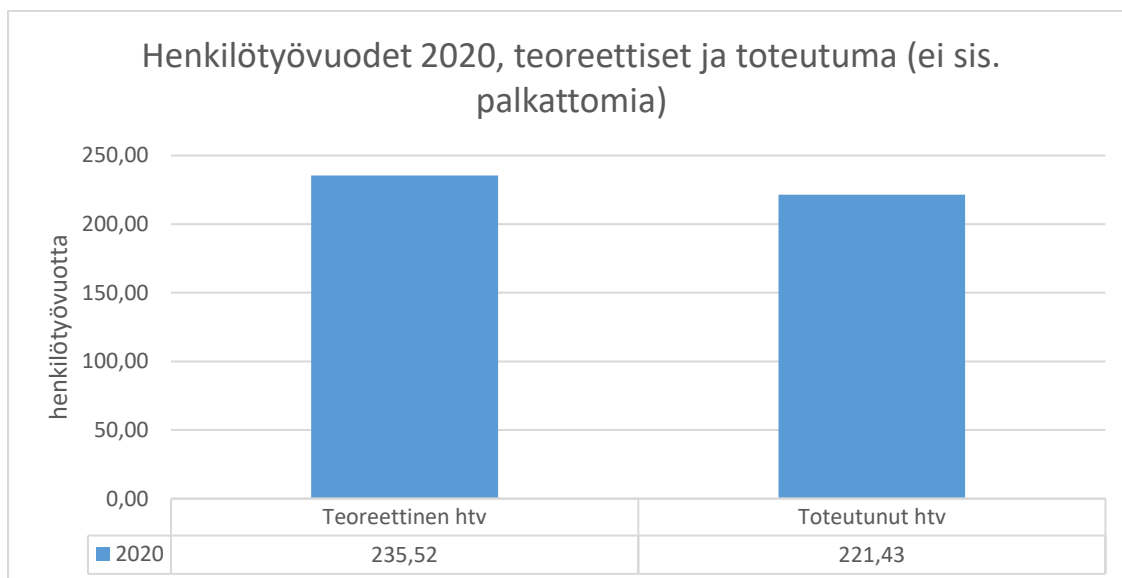
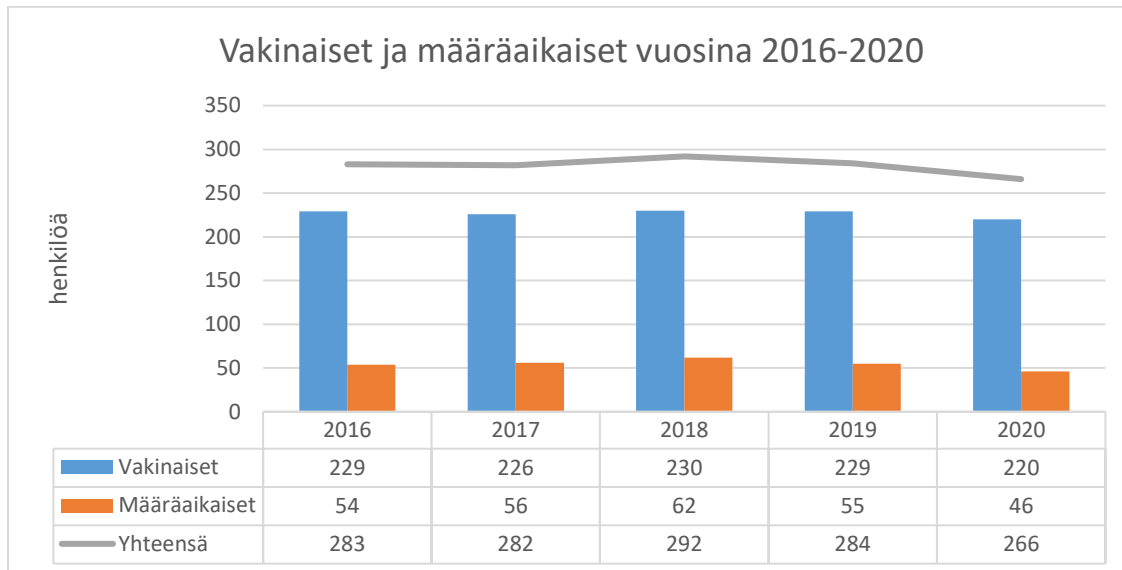
Kunnan talouden toteutuma näytti alkuvuodesta 2020 siinä määrin huolestuttavalta, että kunnanhallitus aloitti Yt-neuvottelut henkilöstökulujen alentamiseksi. Keväällä Yt-neuvotteluiden jälkeen toteutetut 3 päivän lomautukset sekä muut koronapandemiasta johtuvat lomautukset ja henkilöstökulusäästöt alensivat henkilöstökulujen toteutumaa. Ns. vanhoja vuosilomia sai olla pitämättä pääsääntöisesti enintään 10 päivää vuodenvaihteessa, mikä lyhensi lomapalkkavelkaa. Vuoden 2020 lopussa henkilöstöllä oli pitämättä 1.313 vuosilomapäivää, kun vuonna 2019 pitämättömiä vuosilomapäiviä oli 1.705. Vuoden 2020 aikana tehdyistä palkankorotuksista johdun lomapalkkavelka ei kuitenkaan alentunut samassa suhteessa.

Kunta ostaa talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut Suupohjan Seutupalvelukeskus Oy:ltä, joka joutui vaihtamaan henkilöstöhallinnon ohjelmia loppuvuodesta. Vaihduksesta aiheutui myös kunnan henkilökunnalle ylimääräistä työtä. Työtyytyväisyyskysely tehdään joka toinen vuosi, edellinen tehtiin vuonna 2019. Yhteistoimintatoimikunta kokoontui useasti tilinpäätösvuoden aikana. Työterveyspalvelut ostetaan Seinäjoen Työterveys Oy:ltä.

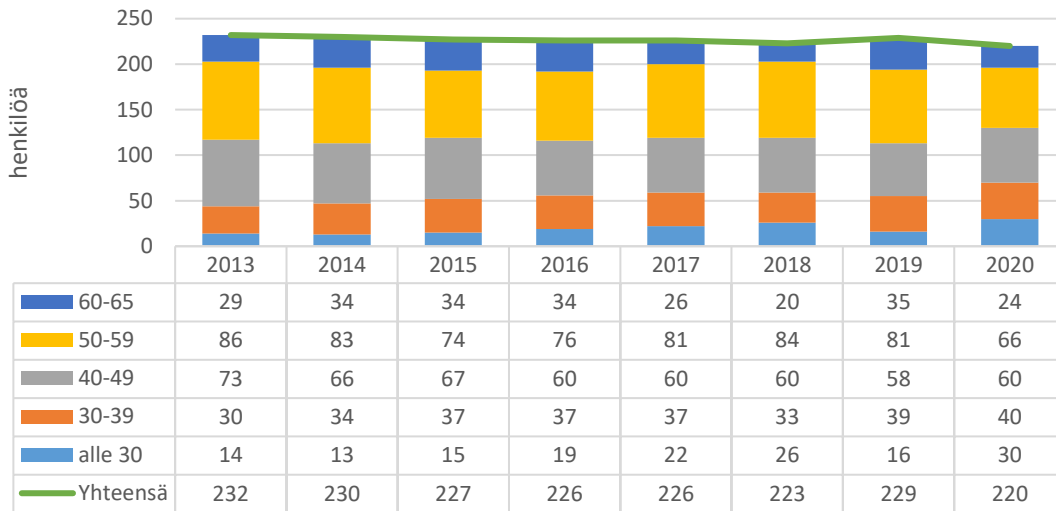
Koronapandemian vuoksi vuonna 2020 ei järjestetty koko kunnan henkilöstön yhteisiä tyky-päiviä eikä vuosijuhlaa, mutta työyksiköillä oli Tyky-työryhmän ehdotuksesta mahdollisuus työyksikkökohtaisten tyky-päivän järjestämiseksi. Tyky-etuudet pidettiin entisellä tasolla. Syntymäpäivä- ja eläkekahvit järjestetään työyksiköissä.

Henkilöstöä koskevat tiedot esitetään seuraavissa kaavioissa ja taulukoissa. Määräaikaiset työntekijät sisältävät kaavioissa ja taulukoissa myös vakinaisten työntekijöiden sijaiset. Erotteluita esim. miehiin ja naisiin ei tehdä, jos henkilöiden määrä on pieni. Henkilöstöhallinnon ohjelman vaihdoksesta johtuen kaikissa kaavioissa ei ole esitetty vertailuvuoden tietoja.

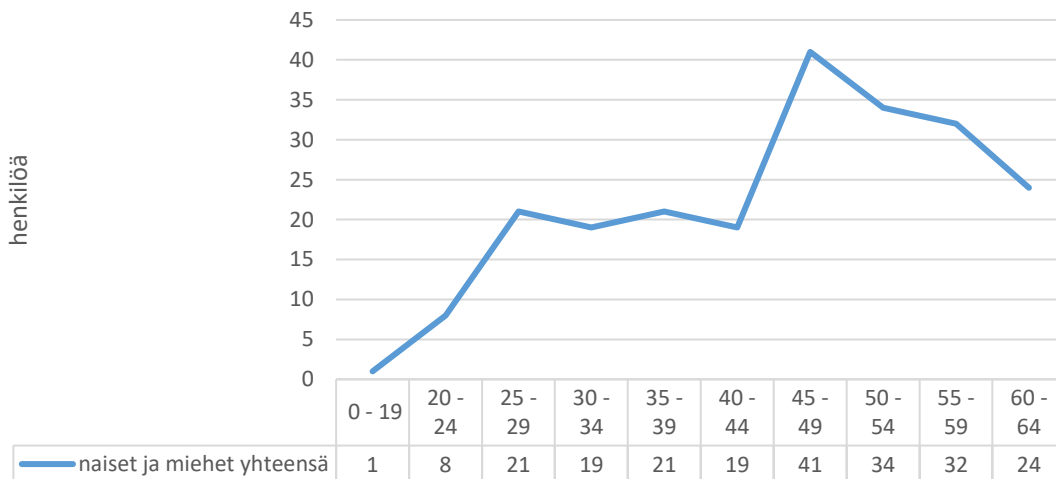




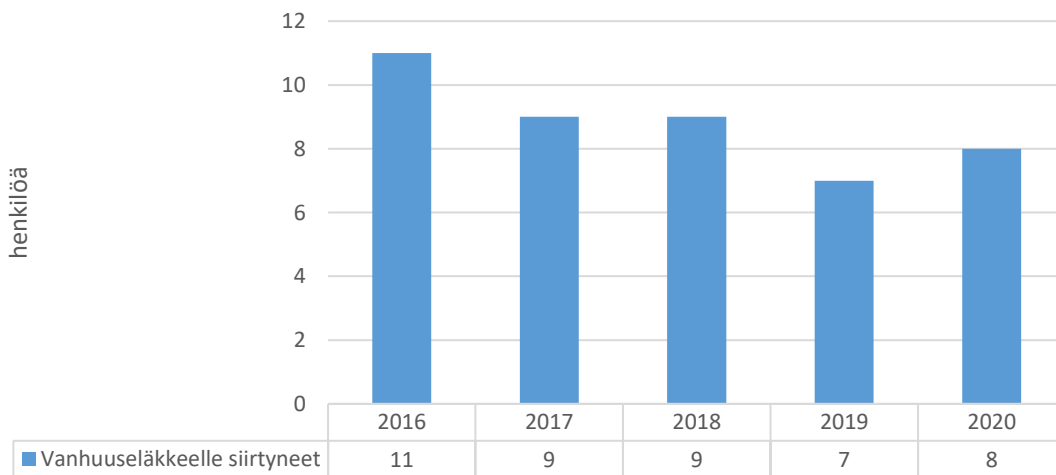
Vakinaisen henkilöstön ikärakenne vuosina 2013-2020

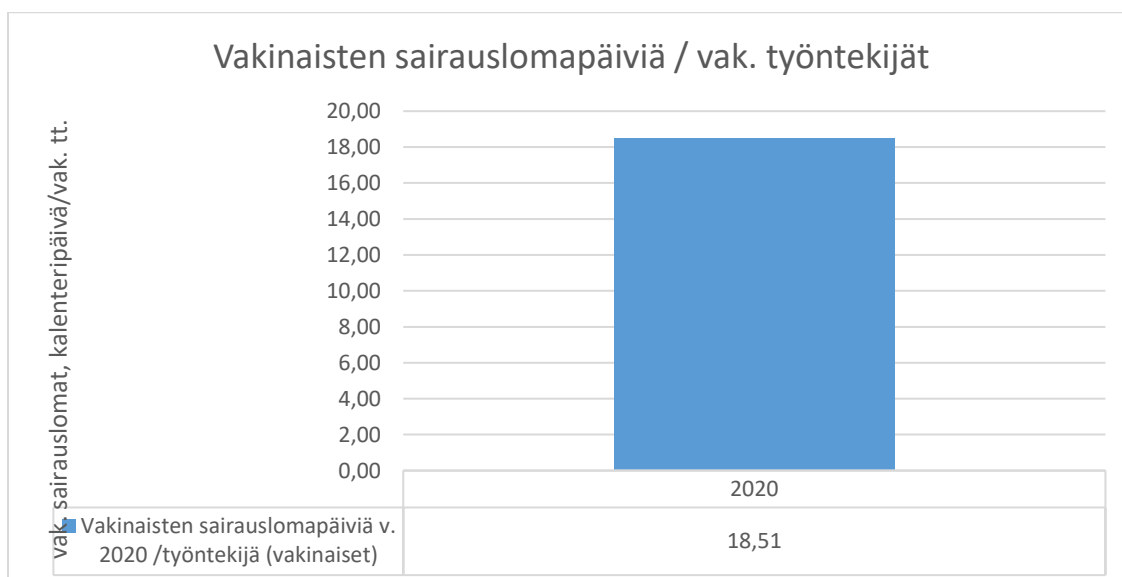
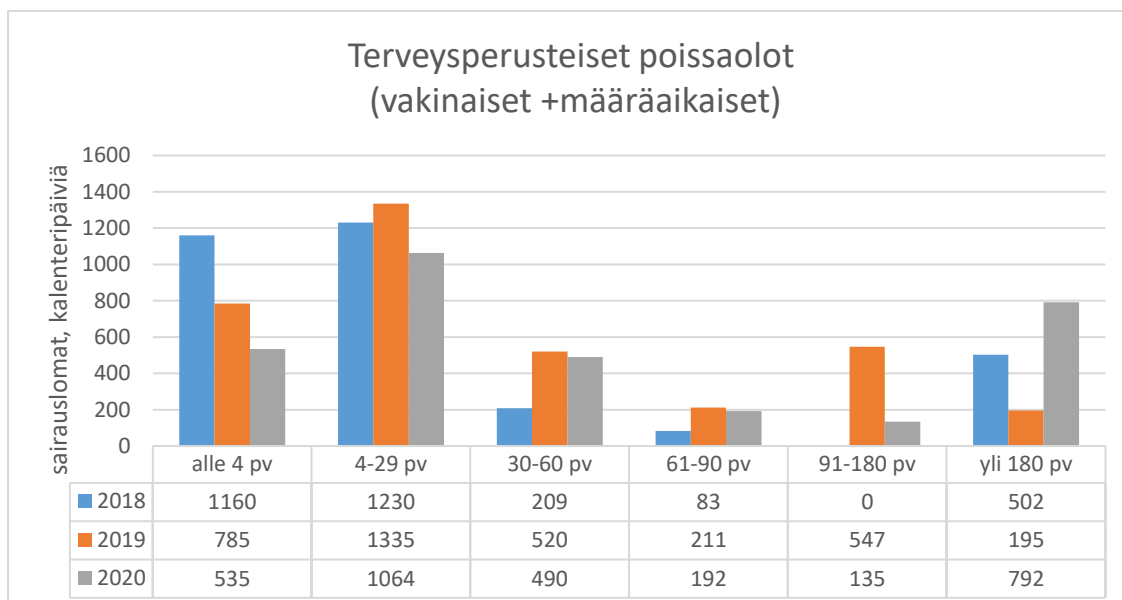


Vakinaisen henkilöstön ikäjakauma v. 2020



Vanhuuseläkkeelle siirtyneet







6 YMPÄRISTÖTEKIJÄT

Isonkyrön kunnalla ei ole kunnan taloudelliseen tulokseen tai asemaan tai toiminnan kehitykseen vaikuttavia erityisiä ympäristötekijöitä.

7 MUUT EI-TALOUDELLISET ASIAT

Kirjanpitolain 3a §:n mukaisesta korruption ja lahjonnan torjunnasta sekä ihmisoikeusasioista Isonkyrön kunta huolehtii mm. noudattamalla sisäisen valvonnan ohjetta sekä Kuntaliiton ohjetta vieraanvaraisuudesta, eduista ja lahjoista.

8 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Isonkyrön kunnan taloudellinen tilanne on edelleen vahva ja kunnalla on taseessa tämän ylijäämäisen tilinpäätöksen jälkeen 12,6 miljoonaa euroa kertynyttä ylijäämää. Vaikka menopaineita on pystytty osin hillitsemään, on taloudenhoidon vakauteen kiinnitettävä edelleen huomiota ja raportoinnin perusteella puututtava mahdollisiin poikkeamiin nopeasti.

Kunnan vuosikatteen osalta uhkatekijänä on valtionosuuksien ja verotulojen heikko kehitys. Palvelutarpeiden ennakoitaan kasvavan tulevina vuosina väestön voimakkaan ikääntymisen myötä. Digitalisaatio tulee kuitenkin muuttamaan palveluita osaltaan. Niin ikään suunnitelman mukaiset poistot nousevat kuluvana ja tulevina vuosina merkittävästi, kun Isonkyrö Areenan, vesilaitoksen ja muiden merkittävien investointien poistot kirjautuvat koko vuodelle.

Investointitarpeet ylittävät kunnan vuosikatteen tulevilla suunnitelmavuosilla, jolloin kunnan velkaantuminen kasvaa jonkin verran. Investointitarpeet ovat tulevinakin vuosina isot ja kunnassa on pohdittava tarkasti paitsi investointien määrää suhteessa taloudelliseen kantokykyymme myös niiden prioriteettijärjestystä.

Maan hallitus esittää mallia, jossa sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirretään pääosin maakuntajako noudattavien hyvinvointialueiden harteille. Uudistuksen odotetaan tuovan Isonkyrön kaltaisille kunnille taloudenhoidon vakautta vaikeasti ennakoitavien erikoissairaanhoidon, perusterveydenhuollon ja sosiaalitoimen menojen poistuessa. Kunnilla säilyy rahoitusvastuu sote-palveluista vähintään vuoteen 2022 asti ja samalla kuntataloudessa säilyy terveydenhuoltomenojen satunnaisvaihteluriski. Näin ollen kunnan on pystyttävä tuottamaan palvelut jatkossakin kustannustehokkaasti.

Kunnan elinvoiman kehittämiseen tulee pystyä irrottamaan resurssia, jotta edellytykset väestön vähentymisen hillitsemille voidaan turvata ja kunnan tekemien panostusten käyttö pysyy hyvällä tasolla.

Vaikka koronaviruspandemian odotetaan terveydenhuollon näkökulmasta helpottavan kuluvan vuoden aikana, kriisin aiheuttamien taloudellisten ja sosiaalisten ongelmien jälkihoito tulee vaatimaan merkittäviä resursseja tulevina vuosina ja aiheuttamaan edelleen epävarmuutta kunnan taloudelliseen kehitykseen. Koronaviruspandemian johdosta saatujen valtionosuuksien merkittävät korotukset eivät jatku tulevina talousarviovuosina ja julkisen talouden tasapainottamistarpeet luovat painetta myös valtionosuuksiin.

9 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ

Kunnan toimintaan vaikuttavat mm. toiminnalliset riskit, rahoitusriskit ja vahinkoriskit. Isonkyrön kunnan merkittävin riski on kunnan taloudellisen tilanteen heikkeneminen mm. valtionosuuksien ja verotulojen vähenemisen vuoksi sekä ikääntyvän väestön palvelutarpeen lisääntymisen vuoksi. Myös palkkakustannusten nousu aiheuttaa merkittäviä menonlisäyksiä. Riskien toteutuessa vaikutukset kunnan palvelutuotantoon ovat merkittävät.

Palvelutoiminnan sujuvuuteen kohdistuu henkilöstöön liittyviä riskejä. Henkilöstön vähäinen määrä rajoittaa osin varahenkilöjärjestelmän ylläpitoa. Riskiä pyritään vähentämään mm. ostopalvelusopimuksin ja hajauttamalla osaamista, mikä on kuitenkin henkilöstön vähäisestä määrästä johtuen haastavaa. Kasuvat osaamisvaatimukset asettavat haasteita henkilöstön osaamiselle. Eläköityminen ja henkilöstön saatavuus vaikuttavat osaamiseen ja palvelutoiminnan sujuvuuteen. Riskinä on myös riippuvuus kriittisten osaamisalueiden avainhenkilöistä, kuten sosiaalityöntekijöistä sekä hoitotyön ammattilaisista. Toiminnallisia riskejä ovat myös tietojärjestelmän toimivuus ja mahdolliset lainsäädännön muutokset. Rahoitusriskinä ovat mm. kunnan maksuvalmiuden ylläpito sekä korkoriskit. Vahinkoriskeihin varaudutaan vakuutusin. Korkoriskiä on alennettu sitomalla uusimmat lainan kiinteisiin korkoihin.

10 SISÄINEN VALVONTA

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Kunnanvaltuusto on vuonna 2019 hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Riskienhallinnassa noudatetaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjetta vuodelta 2019. Riskienhallinnan päämääränä on varmistaa toimintojen jatkuvuus ja palvelujen häiriötön tuottaminen. Riskienhallintaa toteutetaan riskien arvioinneilla. Lähtökohtana on ennakkoon arvioida merkittävimmät riskikohteet, ja niihin varautumalla ja ennalta ehkäisevillä toimenpiteillä poistaa ja tai minimoida niiden mahdolliset seuraamukset.

Kunnan toimintaa ohjataan lainsäädännöllä, hallintosäännöllä ja erilaisilla määräyksillä. Lisäksi kunnan henkilökuntaa ohjeistetaan antamalla muita erillisiä ohjeita.

Toiminnan asian- ja lainmukaisuutta seurataan asioiden valmisteluvaiheessa sekä päätösten täytäntöönpanon yhteydessä. Toimintaa on pääosin toteutettu säännösten, lakien ja päätösten sekä hyvän hallintotavan mukaisesti. Sisäinen valvonta ja siihen liittyvä riskienhallinta on järjestetty ohjeita noudattaen. Esille tullessiin kehittämistarpeisiin on puututtu. Valvonnassa ei ole havaittu merkittäviä puutteita kuluneella tilikaudella.

Kunnan toimintaa on kehitetty huomioiden kuntalaisten tarpeet sekä talouden tasapainossa pysyminen. Suuri osa riskienhallintaa toteutuu toimintaprosesseihin sisällytettävänä päivittäisinä valvontatoimenpiteinä ja varmistuksina. Viran- ja toimenhaltijoiden tehtävät, valtuudet ja vastuut on määritelty hallintosäädännössä, delegointipäätöksissä ja esimiehen hyväksymissä tehtäväkuvauksissa. Riskienhallinta on osa esimiehen päivittäisjohtamista. Työnjako hoidetaan ja varmistetaan siten, ettei väärinkäytösten mahdollisuuksia eikä vastuupäselvyyksiä aiheuttavia työyhdistelmiä synny. Uudet työntekijät perehdytetään tehtäviinsä ja kunnan toiminnan tavoitteisiin. Kehityskeskustelut käydään vuosittain. Viranhaltijapäätöksistä pidetään

päätöspöytäkirjaa. Henkilöstöhallinnon päätöksissä on siirrytty sähköisiin päätöksiin. Osaamista on syytä hajauttaa ja varahenkilöjärjestelmää kehittää jatkuvasti.

Toiminnan ja talouden toteutumista on seurattu talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisin osavuosi- ja vuosiraportteihin, jotka on käsitelty ao. lautakunnassa. Lisäksi lautakunnille on toimitettu kuukausittain kuukausiraportit talouden toteutumasta. Talousarviomuutoksia ei ole tehty valtuustoon nähden sitovalla, tehtäväalueiden tasolla talousarvion käyttötaloudensa. Investointiosan muutokset on esitetty toteutumavertailussa.

Hankinnoissa on käytetty merkittävien osin TeeSe Botnia Oy:n kilpailuttamia tavarantoimittajia. Myös Hansel Oy:n kilpailuttamia puitesopimuksia on hyödynnetty. Laskujen ja muiden tositteiden hyväksyjät määräytyvät hallintosäännön mukaisesti. Asiatarkastuksesta määrätään talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa. Käteiskassoja hoidetaan asianmukaisesti. Uimahallin, postin ja matkahuollon sekä kirjaston, kunnanviraston neuvonnan ja Palvelukeskus Laurilan ruokalan kassat on tarkastettu säännöllisesti. Tositetarkastuksia tehdään systemaattisesti sekä pistokokein henkilöstöpäätösten ja tilinpidon osalta. Rahoitusriskejä on hallittu ennakoimalla kunnan rahavirtoja maksuvalmiussuunnittelulla sekä hajauttamalla lainojen korkosidonnaisuutta sekä kiinteään että vaihtuvaan korkoon.

Kunnanhallitus on erikseen päättänyt vakuutusperiaatteista. Vahinkoriskeihin on varauduttu vakuutusin. Kunnassa on lakisääteltyjen vakuutukset vahinkojen ja toiminnan keskeytymisen varalta sekä lisäksi myös muita vakuutuksia, mm. tapaturmien varalta. Suurempia vahinkoja ei ole sattunut.

Sisäistä tiedonkulkua pidetään yllä mm. pitämällä esimiespalavereita ja työyksikkökohtaisia palavereita. Koronapandemian vuoksi johtoryhmän koronaa koskeviin asioiden käsittelyihin on kutsuttu lähiesimiehistä myös palvelukeskuksen johtaja, kotipalveluohjaaja sekä siivous- ja ruokahuollon palvelupäällikkö, joiden sektoreilla suurimmat muutokset palvelutuotannossa on tapahtuneet. Koronapandemian kehityksestä ja palvelutuotantoon vaikuttavista toimenpiteistä on tilinpäätösvuoden aikana annettu useita lehdistötiedotteita sekä sisäisiä ohjeita. Viestinnässä noudatetaan viestintäohjetta sekä sosiaalisen median ohjetta. Toiminnan kehittämiseksi organisaation sisäistä tiedonkulkua, sisäistä ja ulkoista viestintää sekä dokumentointia on syytä edelleen parantaa mm. tietojärjestelmiä kehittämällä sekä yhtenäistämällä toimintaohjeita edelleen.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä sisältyy käyttötalouden tehtäväalueiden toteutumavertailuun.

Tavoitteet on saavutettu riittävällä tasolla sekä toiminnan että talouden näkökulmasta. Toteutumavertailussa on esitetty syytä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen poikkeamiin. Lautakunnat ovat käsitelleet investointihankkeiden toteutumiset kokouksissaan.

Päätösten pysyvyys

Kunnanhallitus ei käsitellyt oikaisuvaatimuksia tilinpäätösvuonna. Myöskään otto-oikeutta ei käytetty.

Perusturvalautakunnassa on käsitelty oikaisuvaatimus, joka ei edennyt hallinto-oikeuteen sekä annettu lausunto yhteen aiemmin tehtyyn oikaisuvaatimukseen sekä yksi kantelu, jota ei ole käsitelty aluehallintovirastossa. Sivistyslautakunnan yhdestä päätöksestä valitettiin hallinto-oikeuteen, jossa lautakunnan päätös pysyi voimassa. Hyvinvointilautakunta on tilinpäätösvuonna käsitellyt kokouksestaan 26.11.2019 tehdyt oikaisuvaatimukset. Ympäristölautakunnassa on käsitelty kaksi vastinetta hallinto-oikeudelle tehdyistä valituksista.

11 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa ja toiminnan rahoitusta kuvataan rahoituslaskelmassa sekä niistä johdetuissa tunnusluvuissa. Edellä mainitut sisältyvät tilinpäätöslaskelmiin.

12 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Kunnan tase ja tunnusluvut sisältyvät tilinpäätöslaskelmiin.

13 KOKONAISTULOT JA –MENOT

Kunnan kokonaistulot ja –menot (ulk)

2020

TULOT	€	%	MENOT	€	%
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	3 248 689	9,21	Toimintakulut	30 764 576	91,28
Verotulot	15 362 953	43,57	Valm.omaan käyttöön.-	0	0,00
Valtionosuudet	14 913 447	42,29	Korkokulut	18 542	0,06
Korkotuotot	6 393	0,02	Muut rahoituskulut	14 001	0,04
Muut rahoitustuotot	85 039	0,24	Satunnaiset kulut	0	0,00
Satunnaiset tuotot	0	0,00	Tulorahoituksen korjauuserät		
Tulorahoituksen korjauuserät	110 167	0,31	Pakoll.varausten muutos +/-	0	0,00
Käyttöom.myyntivoitot -	0	0,31	Käyttöom.myyntitappiot -	0	0,00
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet inv.menoihin	153 625	0,44	Käyttöom.investoinnit	2 084 415	6,18
Käyttöomais. myyntitulot	231 714	0,66	Käyttöom. luov.tulot	110 167	0,33
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Antolainasaam.vähennykset	50 300	0,00	Antolainasaam.lisäykset	38 000	0,00
Pa.lainojen lisäys	1 100 000	3,12	Pa.lainojen vähennys	675 000	2,00
La.lainojen lisäys	0	0,00	La.lainojen vähennys	0	0,00
Oman pääoman lisäykset	0	0,00	Oman po:n vähennykset	0	0,00
KOKONAISTULOT YHTEENSÄ	35 262 327	100,00	KOKONAISMENOT YHTEENSÄ	33 704 702	100,0

Täsmäytyslaskelma:

Kokonaistulot yhteensä	35 262 327	Rah. Muut maksuvalm.muutokset	-424 034
Kokonaismenot yhteensä	33 704 702	lask. Kassavarojen muutos	1 133 592
Erotus	1 557 625	Summa	-1 557 625

14 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Tytäryhteisöt	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei-yhdistelty (kpl)
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	1	
Kunnall.liiketoimintaa harj.yht.	1	
Muut yhtiöt		
Osuuskunnat		
Yhdistykset		
Säätiöt		
Kuntayhtymät	4	
Osakkuusyhteisöt	4	4
Yhteisyhteisöt	1	
YHTEENSÄ	11	4

14.1 Konsernin toiminnan ohjaus

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt konserniohjeet 15.6.2017 § 33. Konserniyhtiöitä koskevat tavoitteet on annettu talousarviossa ja -suunnitelmassa. Kunnan edustajat yhtiökokouksiin on valinnut kunnanhallitus ja se on samalla antanut tarpeellisia ohjeita hallituksen jäsenten valinnasta.

14.2 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

14.2.1 Isonkyrön Lämpö Oy

Isonkyrön Lämpö Oy on Isonkyrön kunnan 100 % omistama tytäryhteisö. Yhtiö ylläpitää kaukolämpöverkosta ja tuottaa kaukolämpöä Isossakyrössä kunnan, asukkaiden ja yritysten kiinteistöjen tarpeisiin.

Isonkyrön kunnan talousarviossa 2020 asettamat tavoitteet Isonkyrön Lämpö Oy:lle

- kilpailukykyisen lämmitysenergian tuottaminen ja jakelu keskustaajamassa
- kotimaisen lähipolttoaineen hyödyntäminen
- taloudellisen omavaraisuuden kohottaminen pitkällä tähtäimellä

Tavoitteiden toteutuminen

Yhtiön liikevaihto oli 617.929,40 euroa (705.495,34 euroa vuonna 2019) ja tilikauden tappio oli -4.150,59 euroa (voittoa 88.668,73 euroa vuonna 2019). Yhtiön energian hinta on pidetty kilpailukykyisellä tasolla.

Yhtiön vuoden 2019 lämmönmyynti oli yhtiön historian suurin, n. 8,06 GWh, vuonna 2020 lämmön myynti oli poikkeuksellisen pieni, vain 7,53 GWh. Myyntiin vaikutti erityisesti se, että vuoden 2020 keskilämpötila alueella oli mittaushistorian lämpimin. Lämpöenergia tuotettiin kokonaisuudessaan hiilineutraaleilla polttoaineilla. Vuoden 2020 aikana yhtiö sai päivitettyä kaikki kaukolämmön mittarit etäluettaviksi. Lisäksi vanhan laitoksen automaatio uudistettiin kokonaisuudessaan uuteen järjestelmään.

14.2.2 Isonkyrön Asuntovuokraus Oy

Isonkyrön Asuntovuokraus Oy on Isonkyrön kunnan 100 % omistama tytäryhteisö. Yhtiö vuokraa kerros- ja rivitaloasuntoja Isossakyrössä asukkaiden tarpeisiin.

Isonkyrön kunnan talousarviossa 2020 asettamat tavoitteet Isonkyrön Asuntovuokraus Oy:lle

Isonkyrön Asuntovuokraus Oy:n toimialana on hallinnoida, vuokrata ja mahdollisesti rakennuttaa vuokra-asuntoja sekä vastata niiden ylläpidosta ja arvon säilymisestä. Tavoitteena on vastata kunnan vuokra-asuntokäytännön taloudellisesti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti.

Uudistuotannon osalta tavoitteena on rakentaa uustuotantoa kysynnän mukaan ja samalla luopua kohteista, joilla on heikko kysyntä. Isonkyrön Asuntovuokraus Oy tukee kuntaa asuntostrategian toteutuksessa ja tekee yhteistyötä kunnan kanssa rahoitushuollossa, riskien hallinnassa, henkilöstöpolitiikassa ja hankintatoimessa siten, että osakeyhtiössä noudatetaan samoja periaatteita kuin kunnassa. Isonkyrön Asuntovuokraus raportoi kunnanhallitukselle sekä toimittaa kunnalle taloussuunnitelman ja tilinpäätösasiakirjat. Tavoitteena on yhtiön tuloksen kehittäminen, investointikyvyn lisääminen ja omavaraisuusasteen nostaminen.

Isonkyrön Asuntovuokraus Oy:n omistajapolitiittisena linjauksena on, että vuokra-asuntojen tarjonta vastaa parhaalla mahdollisella tavalla myös tulevaisuuden vaatimuksia. Kiinteistöjen kunnossapidosta on huolehdittava suunnitelmallisesti. Korjaussuunnitelmasta kunnanhallitus tarvittaessa antaa erillisen ohjeen. Vuokratason määrittelyssä on otettava huomioon rahoitustarpeet ja yleinen vuokrataso sekä mahdollisuuksien mukaan sitoutuneen pääoman korko. Asuntojen määrää ja huoneistorakennetta on tarkasteltava vuosittain. Kiinteistö tulee vakuuttaa täydestä arvosta, myös keskeytysvahinkojen varalta. Tavoitteena on, että sekä Isonkyrön Asuntovuokraus Oy:n asuntojen että kunnan suoraan omistamien asuntojen käyttöaste on 95 %.

Tavoitteiden toteutuminen

Isonkyrön Asuntovuokraus Oy:n huoneistoissa asui vuoden lopussa 265 asukasta. Asuntojen käyttöaste oli 96 %, mikä on 2 %-yksikköä edellisvuotta korkeampi. Tilikauden päättymisen jälkeen käyttöaste on pysynyt samalla tasolla. Vapautuneita asuntoja oli 45. Asunnon saaneita ruokakuntia oli 42, joista kolme yhtiön sisäisiä siirtoja. Tyhjiä asuntoja oli 31.12.2020 yhteensä 12 asuntoa. Vaihtuvuus oli 22 %. Vaihtuvuus on noussut edellisvuodesta 4 %-yksikön verran.

Yhtiön liikevaihto vuonna 2020 oli 1.021.924,72 euroa, se laski edellisvuodesta Orismalan kohteen pidempiaikaisesta käyttöasteen laskusta johtuen. Voitto ennen tilinpäätössiirtoja oli 43.875,09 euroa. Tilinpäätössiirroista johtuen tilikauden 2020 voitoksi muodostui kuitenkin 1.324.140,55 euroa. Vuonna 2020 haetusta ja saadusta verovapaudesta johtuen aiemmilta tilikausilta kertyneet asuintalovaraukset 1.280.265,45 euroa kirjattiin kerralla pois vuoden 2020 tilinpäätöksessä tilintarkastajan ohjeen mukaisesti. Ko. kirjauksen vaikutus on merkittävä myös Isonkyrön kunnan konsernilaskelmissa.

Pidätettyjä vuokravakuuksia oli 31.12.2020 yhteensä 31.212,75 euroa. Kiinteistöjen korjauskulut olivat 195.297,04 euroa. Saatuja vakuutuskorvauksia ei ollut. Kiinteistöihin kohdistuvan lainan määrä oli 1.897.989,07 euroa vuoden lopussa. Lainoja lyhennettiin vuoden aikana yhteensä 183.860 euroa. Yhtiön maksuvalmius on ollut hyvä.

14.2.3 Kyrönmaan Jätevesi Oy (yhteisyhteisö)

Kyrönmaan Jätevesi Oy on Isonkyrön kunnan 50 % omistama yhteisyhteisö, jonka toisena omistajana on Vaasan kaupunki. Yhtiön puhdistamo sijaitsee Hyyriällä, jossa käsitellään jätevesiä Isonkyrön ja entisen Vähänkyrön kunnan alueelta.

Isonkyrön kunnan talousarviossa 2020 asettamat tavoitteet Kyrönmaan Jätevesi Oy:lle

- lupaehtojen mukaiset puhdistustulokset
- kustannustehokkuuden ylläpitäminen
- toteutetaan Isonkyrön kunnan alueelta tulevien jätevesien mittaaminen kunnan rajalla

Tavoitteiden toteutuminen

Vuoden 2020 aikana puhdistamalla käsiteltiin jätevesiä yhteensä 553.059 m³, kun se vuonna 2019 oli 528.668 m³. Vuoden aikana aloitettiin puhdistamon automaation uudistaminen. Puhdistamo on toiminut pääosin lupaehtojen mukaisesti.

Yhtiön liikevaihto oli 562.631,04 euroa (447.616,38 euroa vuonna 2019). Tilikauden voitto oli 101.786,72 euroa (4.046,23 euroa vuonna 2019).

14.3 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Isonkyrön Lämpö Oy:n energian myyntihinta pidetään jatkossakin kilpailukykyisenä muihin polttoaineisiin verrattuna. Energian hinta saadaan pysymään kohtuullisella tasolla tehostamalla biopolttoaineiden käyttöä. Myös jatkossa käytetään puupohjaisia ja paikallisia polttoaineita. Yhtiön talouden odotetaan vahvistuvan merkittävästi seuraavina vuosina. Pääasioita kannattavuuden ja positiivisen kassavirran jatkamiseksi on kustannustehokkuus, järkevät ja oikea-aikaiset investoinnit sekä nykyisen infrastruktuurin kustannustehokas ylläpito ja huolto. Verkostoa laajennetaan, jos se on hallituksen määrittelemillä takaisinmaksuajoilla rakennettavissa tai jos yhtiön hallitus niin päättää.

Isonkyrön Asuntovuokraus Oy:n toimintaa uudistetaan ja kehitetään mahdollisuuksien mukaan. Kiinteistöjen korjauksia tehdään vuosittain taloudellisten mahdollisuuksien mukaan. Vuosittain korjauksiin käytettävä summa on n. 300.000 euroa. Yhtiön taloudellinen tila jatkuu hyvänä tulevinakin vuosina, mikäli asuntojen käyttöaste säilyy korkeana. Tällä hetkellä yhtiön suurin uhka on laskeva käyttöaste.

Jätevedenpuhdistamon toimintaa tullaan kehittämään edelleen toiminnalliseen suuntaan. Vuoden 2020-2021 aikana on uudistettu koko laitoksen automaatiojärjestelmä. Järjestelmäuudistuksen odotetaan tuovan merkittäviä etuja kustannuksissa, koska esim. kemikaaleja ja sähkönkulutusta pystytään seuraamaan ja kohdistamaan vielä aikaisempaa tehokkaammin. Jatkokehityksessä tullaan keskittämään enemmän vuotovesien vähentämiseen. Lisäksi vuoden 2020 aikana yritys on aloittanut testauksen etanolipohjaisten syötteiden lisäämisestä viemäriverkostoon, yhteistyössä Kyrö Distilleryn kanssa. Yhtiön talouden odotetaan vahvistuvan pienentyvien kulujen johdosta sekä tarkemmalla budjetilla ja ennakkoinnin terävöittämisellä.

Isonkyrön kuntakonsernin talouden kokonaistilanne edellyttää myös tytäryhtiöiden hyvää tuloksellista toimintaa.

14.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kunnanvaltuusto on 14.11.2019 § 25 hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Kunnanhallitus on 18.11.2019 § 173 hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen. Ko. asiakirjat koskevat myös kuntakonsernin yhtiöitä. Kuntakonsernin tarkastuksesta ja valvonnasta on säännökset konserniohjeessa. Kunnanhallitus antaa ohjeet tytäryhteisöjen hallitukseen valittavista henkilöistä, seuraa niiden toimintaa ja tekee tarvittaessa toimenpide-ehdotuksia yhteisön hallitukselle havaitsemiensa epäkohtien korjaamiseksi. Valtuuston hyväksymässä talousarviossa ja kunnanhallituksen antamissa talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa veloitetaan tytäryhteisöjen edustajia raportoimaan yhtiön toiminnasta kunnanhallitukselle vuosittain.

Tarkastuslautakunnalla on oikeus saada kunnan tytäryhteisöjen toiminnasta ja tilinpäätöksestä selvityksiä niin harkitessaan. Kunnanjohtaja vastaa kuntakonsernin operatiivisesta johtamisesta ja seurannasta.

Konserniohjeen mukaan yhtiön toimitusjohtajan on jo valmisteluvaiheessa hankittava omistajan ennakkokäsitys tehdessään päätöstä konserniohjeessa mainitusta merkittävästä asiasta. Tytäryhteisön hallituksen puheenjohtajan velvollisuutena on valvoa, että ennakkokäsitys on haettu.

Isonkyrön Lämpö Oy:n riskienhallinta tähtää katkeamattomaan lämmöntuotantoon asiakkaalle, tuloskehityksen turvaamiseen sekä maksuvalmiuden ylläpitämiseen ennakoimattomissa ja muuttuvissa tilanteissa. Riskienhallinta, tunnistaminen ja mahdollinen suojautuminen ovat yhtiölle jatkuva prosessi. Verkoston huolto ja kunnossapito on oleellinen osa riskienhallintaa. Korkealla olevat pohjavedet ja ohjaamattomat hulevedet ovat ongelma. Kaava-alueilla korkealla olevista pohjavesistä pyritään informoimaan kuntaa poistamaan ongelmaa ja mahdollisuuksien mukaan yritetään rakentaa pumppaamoja pitämään kaukolämpöjohdot pohjaveden yläpuolella. Pienen henkilökunnan riskiä pyritään paikkaamaan hyvillä yhteistyökumppaneilla. Sähkön toimituskeskeytys turvataan varasähköntuotantolaitoksella. Laitoksella on käytössä varavoimakone, jolla pystytään varmentamaan lämmöntuotanto sähkökatkoksissa. Lämmöntuotannon keskeytysriskiä varten yhtiöllä on oma varakattilalaitos, joka voidaan tarvittaessa liittää kaukolämpöverkostoon useammasta pisteestä. Lisäksi yhteistyökumppaneiden kautta saadaan järjestettyä varavoimaa tarvittaessa.

Isonkyrön Asuntovuokraus Oy:n toiminnan kannalta keskeisiä riskitekijöitä ovat vuokraustoiminnan tyhjäkäytöriskit, rahoitusrakenteesta johtuvat lainoituksen korkoriskit ja kiinteistöjen kuntoon ja korjaukseen liittyvät tekniset riskit. Muut toiminnalliset riskit koskevat lähinnä asukkaiden vuokranmaksukykyyn kehitystä sekä yhtiön organisaatiota. Yhtiön käyttöaste tilikaudella 2020 oli 96 % (94 % v. 2019) sekä vaihtuvuus 22 % (18 % v. 2019). Vaihtuvuus nousi edelliseltä tilikaudelta 4 %. Käyttöasteen lasku on tällä hetkellä yhtiön suurin riski. Toisaalta vuonna 2020 asuntojen kysyntä on ollut suurta ja kaikille halukkaille ei ole asuntoa järjestynyt, joten riski on myös se, että kunnassa ei ole uudempiä asuntotuotantoa. Lainoituksen korkoriskiä on pyritty pienentämään lainajärjestelyillä. Kiinteistökannan kuntoa seurataan laatimalla kuntoarvioita sekä tarkastelemalla kiinteistöjä ja huoneistoja. Tietoja käytetään korjaustoiminnan lähtökohdaksi. Kiinteistöjen samankaltainen ikärakenne muodostaa korjaustoiminnalle haasteen. Korjausvaje on taloudellisesti kohtalainen riski. Riskiä pyritään minimoimaan jatkuvalla korjaustoiminnalla sekä nopealla reagoinnilla. Vuokralaisten maksukykyyn vaikuttavat yleiset taloudelliset suhdanteet ja työttömyys. Vuokrarästit pysyvät kohtuudessa nopealla reagoinnilla, tiiviillä seurannalla, maksusuunnitelmien tekemisellä sekä yhteistyöllä perusturvapalveluiden kanssa. Vuokravakuus vaaditaan uusilta vuokralaisilta. Yhtiön toimintaan vaikuttava riski on pieni ja haavoittuva organisaatio. Tähän on varauduttu siirtämällä tietotaitoa kunnan kanssa yhteiseen kiinteistönhallinnan ohjelmaan sekä valmistelemalla asuntovuokrauksen huoltomiehen siirtoa osaksi kunnan kiinteistönhoidon organisaatiota. Asuntovuokrauksella on hyviä yhteistyökumppaneilla, joilta osaamista voidaan tarvittaessa ostaa. Yhtiöllä on vakuutukset, joilla varaudutaan omaisuus-, keskeytys- ja vahinkoriskeihin.

Kyrönmaan Jätevesi Oy:n puhdistamon toimintaa on varmistettu uudella automaatiolla sekä kouluttamalla yhteistyökumppaneiden kanssa sijaisuushenkilökuntaa. Jätevedenpuhdistamon toimimattomuuden riski tulee pääosin hulevesien, sekä vuotovesien kapasiteetin ylittävistä osuudesta. Mitoituksen yli menevien jätevesien käsittely saattaa aiheuttaa prosessin seisahtumisen ja sitä kautta riskin jätevesin käsittelemättömyyteen. Riskiä pyritään minimoimaan mahdollisten vuotovesien pääsyn estämisellä jätevesiputkistoon. Sähkön toimituskeskeytykseen on varauduttu siten, että laitoksen yhteistyökumppaneiden kautta on järjestettävissä varavoimaa lyhyellä varoitusaajalla.

14.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernin tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa ja toiminnan rahoitusta kuvataan rahoituslaskelmassa sekä niistä johdetuissa tunnusluvuissa. Konsernin rahoituksen rakennetta kuvataan taseeseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Edellä mainitut sisältyvät konsernitilinpäätöslaskelmiin.

15 KESKEISET LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen liitetiedot esitetään kokonaisuudessaan tilinpäätöslaskelmien jälkeen.

16 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

16.1 Asiaa koskeva sääntely

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja. Jos kunnan taseessa on kattamaton alijäämä, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. (Kuntal 115 §)

16.2 Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallitus esittää tilikauden 2020 tuloksen käsittelystä seuraavaa:

Isonkyrön kunnan taseessa on edellisiltä tilikausilta kertynyttä ylijäämää vuodelta 2019 hyväksytyn tilinpäätöksen jälkeen 11.238.065,95 euroa.

Vuodelta 2020 laadittu tilinpäätös osoittaa tilikauden tulokseksi 1.365.816,29 euroa.

Tilikauden ylijäämä 1.365.816,29 euroa lisätään taseen edellisten tilikausien ylijäämään kuluvan vuoden kirjanpidossa, jolloin Isonkyrön kunnan taseen kertyneeksi ylijäämäksi muodostuu 12.603.882,24 euroa.

16.3 Talouden tasapainottaminen

Vuoden 2020 tilinpäätös muodostui merkittävästi ylijäämäiseksi erityisesti valtionosuuksien määräaikaisista korotuksista johtuen. Vaikka Isonkyrön kunnan taseessa on kertynyttä ylijäämää, jatketaan tarkkaa taloudenpitoa edelleen.

TOTEUTUMISVERTAILU

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Toteutusvertailussa seurataan toiminnallisten tavoitteiden sekä määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumista.

Tehtäväalueille annetut tavoitteet ovat sitovia tavoitteita sekä mittareina, suoritemäärinä, tunnuslukuina että sanallisina tavoitteina.

Talousarviossa 2020 sitovat erät on päätetty seuraavasti:

- käyttötalousosa: Muissa tehtäväalueissa tehtäväalueen Toimintatulot ja Toimintamenot, paitsi Erityisen vaativan erityisopetuksen sekä Tukipalvelun tehtäväalueilla Toimintamenot. Tehtävatasolle annetut tavoitteet ovat sitovia tavoitteita sekä mittareina, suoritemäärinä, tunnuslukuina että sanallisina tavoitteina. Vesihuoltolaitoksen kohderahoitteisen tehtäväalueen sitova erä on Tilikauden tulos.
- rahoitusosa: Lainakannan muutokset
- investointiosa: investointikohteittain menot. Toimivaltaisella viranomaisella on erikseen merkityissä hankkeissa valtuus tarkistaa hankintamenon jaksottamista kokonaiskustannusarvion rajoissa.

Isonkyrön kunnanvaltuusto hyväksyi vuoden 2020 talousarvion ja taloussuunnitelman vuosille 2020–2022 kokouksessaan 14.11.2019 § 35. Talousarvio vuodelle 2020 hyväksyttiin 9.721 euroa ylijäämäisenä. Vuoden 2020 aikana talousarvion investointiosaan tehdyt muutokset on esitetty investointien toteutumisessa. Tilinpäätösvuoden päättymisen jälkeen lautakunnat ovat käsitelleet muutamia talousarviopoikkeamia, jotka kunnanhallitus ja kunnanvaltuusto käsittelevät erikseen.

Sitovat erät on merkitty toteutusvertailussa *kursiivilla*. Talousarviossa 2020 valtuustoon nähden sitoviin eriin sisältyvät myös sisäiset tulot ja menot, joten toteutusvertailu esitetään samalla tavalla.

17 STRATEGISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Talousarvion 2020 ja taloussuunnitelman 2020–2022 hyväksymisen yhteydessä hyväksyttiin päivitetty kuntastrategia 2025, jossa näkyy myös kunnan uusi slogan ”Isokyrö – Elämää suurempi”.

Kuntastrategian missio: ”Elämää suurempi Isokyrö on itsenäinen ja ihmisläheinen kunta, joka huolehtii asukkaistaan laadukkailla palveluilla sekä mahdollistaa viihtyisän elämisen, asumisen ja yrittämisen.”

Visio: ”Elämää suuremmassa Isossakyrössä eläminen ja yrittäminen on Suomen parasta.”

Strategian painopisteet ovat edelleen mission ja vision mukaiset yrittäminen ja eläminen. Näitä painopisteitä tukemassa ovat voimavarat ja toimintaympäristö. Em. neljästä elementistä muodostuu strategian kokonaisuus. Jokaisessa neljässä elementissä on strategiset tavoitteet sekä niistä johdetut yksittäiset palvelupaukset. Strategian osa-alueisiin sisältyvistä palvelulupauksista konkreettisimpana oli tilinpäätösvuonna valmistunut Isokyrö Areena.

18 KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMINEN

18.1 Kunnanhallitus

Toiminta-ajatus:

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä kunnanvaltuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus valvoo kunnan etua ja käyttää sen puhevaltaa.

Kunnan luottamustoimielimistä kunnanvaltuusto, tarkastuslautakunta ja kunnanhallitus sekä sen asettamat toimikunnat ja jaostot kuuluvat yleishallinnon ja talouden tehtäväalueelle. Keskeisimpiä tehtäviä ovat kunnanvaltuuston ja -hallituksen asioiden valmistelu ja täytäntöönpano sekä asianhallinta, puhelinvaihteen hoitaminen ja neuvonta sekä kunnan talous-, henkilöstö- ja tietohallinto.

Yleishallinnon ja talouden tehtäviin kuuluvat kunnan yleis-, talous-, työsuojelu-, henkilöstö- ja tietohallinto sekä lakisääteisten vaalien järjestelytehtävät.

Työterveyshuollon ja tyky-toiminnan sekä kohdentamattomien eläkemenoperusteisten KuEl-maksujen kustannukset on keskistetty yleishallinnon ja talouden tehtäväalueelle.

Tehtäväalueen asiakaspalveluiden ostoihin kuuluvat pelastustoimen tehtävät, jotka hankitaan alueelliselta pelastuslaitokselta sekä maaseutuelinkeinoviranomaisen palvelut, jotka ostetaan Seinäjoen kaupungilta. Lakisääteisten vaalien ennakkoäänestyksen, koti- ja laitosaänestyksen ja varsinaisen vaalipäivän käytännön järjestelyt. Vaaleista tiedottaminen ja vaalihenkilöiden kouluttaminen.

18.1.1 Yleishallinto ja talous

Kustannuspaikat: 10000–11500, 13100
Tilivelvollinen: Hallintojohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):

Kunnan toimielinten ja palvelualueiden palvelu hallinto-, talous-, henkilöstö- ja tietohallintoasioissa. Vaalien järjestäminen vaalilain ja säädösten mukaan aikataulussaan.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TA 2020	Muutos	TA 2020 +muutos	Toteutuma	Poikkeama
<i>Kvalt ja khall päätöksenteon valmistelun laadun varmistaminen</i>					
oikaisuvaatimusten johdosta kumottujen tai muutettujen päätösten määrä, tavoite 0	0		0	0	-
kunnallisvalituksella kumottujen päätösten määrä, tavoite 0	0		0	0	-
<i>Taloussuunnittelun ja raportoinnin ajantasaisuus</i>					

talousarvion kvalt käsittely mar- raskuussa	11/2020		11/2020	11/2020	-
kk-raportointi, kpl/v	12/12		12/12	12/12	-
osavuositarkastukset, kpl/v	3		3	3	-
tilinpäätöksen khall käsittely maaliskuun loppuun mennessä	3/2020		3/2020	3/2020	-
Toimivat tietojärjestelmät, häiriöt yli 60 min, kpl/v	0		0	0	-
Asianhallinnan kehittäminen, asi- anhallintaohjelman käyttöönotto suunnittelukaudella				Käyttöönotto aloitettu v. 2020	-
Kuntaviestinnän tehostaminen, säännölliset tiedotustilaisuudet	10		10	10	-
Henkilöstön hyvinvoinnin edistä- minen, työtyytyväisyyskysely tehdään ja analysoidaan kahden vuoden välein				tehdään v. 2021	-

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen sekä perustelut

Yleishallinnon ja talouden vaikuttavuustavoitteet on saavutettu. Talousarvio ja tilinpäätös valmistuivat ajallaan, talousarvio 2021 hyväksyttiin jälleen jo kunnanvaltuuston veroprocenttikokouksessa. Kuukausiraportointi on ollut säännöllistä ja osavuosisiraportit ovat valmistuneet ajallaan. Osavuosisiraportit ajoitettiin tammi-maalikuulle, tammi-kesäkuulle ja tammi-syyskuulle, mitkä ovat kuluvana vuonna myös raportointiajankohdat valtiokonttorille. Maksuvalmius on pidetty hyvänä, tilinpäätösvuoden aikana nostettiin yksi talousarviolainainvestointien rahoittamiseksi. Kunnan taseeseen kertyy ylijäämää tilikaudelta 2020, siten, että Isonkyrön kunnan kertynyt ylijäämä nousee 12,6 miljoonaan euroon.

Isonkyrön kunta vaihtoi maakuntaa 1.1.2021 Pohjanmaasta Etelä-Pohjanmaahan, tämän vaihdoksen myötä tulleita muutoksia mm. pelastustoimissa valmisteltiin tilinpäätösvuonna.

Tilinpäätösvuotta 2020 leimasi erityisesti koronaviruspandemiasta aiheutuneet erityisjärjestelyt kunnan toiminnassa ja palvelutuotannossa. Alkuvuodesta 2020 kunnan talouden toteutuma näytti siinä määrin huolestuttavalta, että kunnanhallitus päätti yt-menettelystä henkilöstö- ja muiden kulujen säästämiseksi. Yt-menettelyn lopputuloksena kunnan koko henkilöstö lomautettiin kolmeksi päiväksi hoitohenkilökunta ja sosiaalityöntekijät pois lukien. Lomautukset järjestettiin touko-kesäkuussa siten, että työntekijöille ei tullut lakimuutoksen vuoksi ns. omavastuupäiviä.

Tilinpäätösvuonna ei järjestetty vaaleja.

Tilinpäätösvuonna jatkettiin säännöllisten tiedotustilaisuuksien pitämistä, palvelualueiden tiedotustilaisuuksia pidettiin 10. Koronapandemian vuoksi sekä ulkoista että sisäistä viestintää tehostettiin entisestään. Myös sosiaalista mediaa on hyödynnetty tiedottamisessa. Etäyhteyksiä on hyödynnetty merkittävästi aiempaa enemmän paitsi ulkoisissa myös sisäisissä palavereissa. Luottamustoimielimet ovat voineet pitää hybridikokouksia.

Tietojärjestelmät ovat pääsääntöisesti toimineet hyvin ja niissä ei ollut vuonna 2020 yli 60 minuuttia kestäviä häiriöitä. ICT-asioiden henkilöriskiä saatiin pienennettyä lisääntyneen henkilöresurssin myötä. Toimintatapojen ja palvelutarjonnan muuttuminen, lainsäädännön vaatimukset sekä lisääntyvä konekanta asettaa edelleen kuitenkin haasteita vaatimuksiin vastaamisessa ja kehityksessä pysymisessä. Kunnan internetsivuja muokattiin saavutettavuusdirektiivin vaatimalla tavalla ja laadittiin tiedonhallintamalli. Kuntaan nimettiin tietoturvas- taava.

Palvelualueen henkilöstökulut toteutuivat budjetoitua alhaisempana mm. kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen kokouspalkkiokulujen budjetoitua alhaisemman toteutuman vuoksi. Henkilöstön ns. vanhoja vuosilomapäiviä saatiin vähennettyä lomapalkkavelan pienentämiseksi.

Kehityskeskustelut toteutuivat hallinto- ja elinkeinopalveluissa 100 % ja osaston sisäisiä palavereita on pidetty säännöllisesti. Koulutuksissa on käyty tarpeen ja mahdollisuuksien mukaan, osa koulutuksista on toteutettu verkkokoulutuksina, hallintopalveluissa päästiin koulutuspäivien määrätavoitteeseen 2 pv/ vakinainen työntekijä. Lisäksi palvelualueella otettiin loppuvuodesta käyttöön mahdollisuus etävideokoulutuksiin. Kehityskeskusteluiden ja koulutuspäivien toteutuminen muilla palvelualueilla on esitetty ko. toimielimen toteutumavertailussa.

Talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut ostetaan Suupohjan Seutupalvelukeskus Oy:ltä. Henkilöstöhallinnon ohjelmistomuutos aiheutti ylimääräistä työtä myös kunnassa loppuvuodesta ja vaihto ei sujunut ongelmitta ohjelman keskeneräisyyden vuoksi. Henkilökunnan tyky-etuudet pysyivät entisellään. Koronapandemian vuoksi henkilökunnan yhteistä vuosijuhlaa ei voitu järjestää. Tyky-päivät järjestettiin työyksikkökohtaisina. Työterveys- huollon palvelut ostetaan Seinäjoen Työterveys Oy:ltä. Hallintopalveluissa säästöt syntyivät henkilöstökulujen lisäksi mm. pelastuslaitoksen ja maaseutuhallinnon kulujen budjetoitua alhaisempana toteutumana.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä:

Sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti. Kunnanhallituksen, sen jaostojen tai viranhaltijoiden päätöksistä ei ole valitettu. Talous- ja henkilöstöhallinnon tositteet on tarkastettu systemaattisesti sekä pistokokein. Kunnanviraston neuvonnan kassa on tarkastettu säännöllisesti. Kunnan maksuvalmius on pysynyt hyvänä. Korkoriskiä on pienennetty sitomalla lainat kiinteisiin korkoihin.

	TA 2020	muutos	TA 2020 +muutos	toteutuma	poikkeama- summa	käyttö-%
00000110 Yleishallinto ja talous						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	40 000		40 000	79 192,49	39 192,49	198,0 %
TOIMINTAKULUT	-1 701 599		-1 701 599	- 1 652 018,60	49 580,40	97,1 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 661 599		-1 661 599	- 1 572 826,11	88 772,89	94,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0		0	- 6 451,09	- 6 451,09	
VUOSIKATE	-1 661 599		-1 661 599	- 1 579 277,20	82 321,80	95,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-17 858		-17 858	- 23 479,68	- 5 621,68	131,5 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 679 457		-1 679 457	- 1 602 756,88	76 700,12	95,4 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 679 457		-1 679 457	- 1 602 756,88	76 700,12	95,4 %

18.2 Elinkeino- ja kaavoitusjaosto

Toiminta-ajatus: Elinkeinopalveluiden keskeinen tehtävä on neuvonnan järjestäminen toimiville ja aloittaville yrityksille, kaavoitus- ja maankäyttöasioiden valmistelu, tonttitarjonnasta huolehtiminen, hyvän yritysilmaston ylläpito ja kunnan markkinointi sekä matkailun kehittäminen. Maankäyttöön ja maanhankintaan liittyvien tehtävien valmistelu. Yleis- ja yksityiskohtaisen kaavoituksen valmistelu. Rakennuspaikkojen kiinteistönmuodostus.

18.2.1 Elinkeinopalvelut

Kustannuspaikat: 12000–12010

Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Elinkeinoelämän kehittämisen keskeisenä tavoitteena on yrittäjyyden ja työllisyyden edistäminen sekä kunnan sijainnin hyödyntäminen osana Vaasa-Seinäjoki -kehityskäytävää. Yritysneuvonnan painopiste on perusneuvonnan lisäksi sukupolven vaihdoksissa ja muissa yritystoiminnan siirroissa toiminnan jatkajalle. Yksityistä palvelutuotantoa vahvistetaan ja valmennetaan toimimaan maakunnan palveluntuottajina.

Hyväksytyt markkinointistrategian tavoitteena on lisätä kunnan vetovoimaisuutta ja näin kasvattaa asukkaiden, yritysten sekä matkailijoiden määrää. Lisäksi markkinointiviestinnällä kehitetään paikallista asukas- ja yritysilmapiiriä sekä suhteita sidosryhmiin ja verkostoihin. Markkinointistrategiassa määritellään mm. vetovoimatekijät sekä puhetapa ja viestit eri kohderyhmille. LED-taululla valtatievarressa saadaan sekä kunnalle että yrityksille lisänäkyvyyttä. Merkittäviä matkailun vetovoimatekijöitä ovat muun muassa Kalliojärven matkailualue, Kyrö Distillery, 1700-luvun markkinat ja Vanhan kirkon alue sekä maisemallisesti arvokas Kyrönjokilaakso.

Yrittäjäkasvatus on osa lukion ja perusopetuksen opetussuunnitelmaa. Yrittäjyyskasvatuksen työkaluilla kannustetaan nuoria työllistämään itsensä ja näin luomaan Isonkyröön uusia palveluita ja työpaikkoja. Lisäksi pidetään aktiivisesti yhteyttä kunnassa toimiviin yrityksiin tekemällä mm. henkilökohtaisia yritysvierailuja sekä järjestämällä yrittäjille suunnattuja tilaisuuksia. Kunta harjoittaa aktiivista elinkeinopoliittista yhteistyötä muun muassa VASEK Oy:n, Osuuskunta Viexpon, Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen, maakuntaliittojen, yrittäjä- ja tuottajajärjestöjen, YHYRES-kehittämisyhdistys ry:n yhteistyön kautta. Yhteistyö pitää sisällään seudun markkinoinnin sekä yhteisen edunvalvonnan tehtäviä.

Kuntalaisten hyvinvointia koskevien tavoitteiden toteutuminen:

Työllisyystilanne heikentyi merkittävästi edellisen vuoden loppuun verrattuna johtuen yritysten toimintaedellytysten heikkenemisestä koronavirusepidemian aikana. Vuoden lopussa työttömänä työnhakijana oli 211 isokyröläistä, joista lomautettuna oli 68. Yritysten haasteet, talousvaikeudet ja koronan aiheuttamat kehittämistarpeet lisäsivät yritysneuvontamääriä merkittävästi. Yritysneuvonnan painopisteenä on ollut turvata yritysten selviytymistä koronatilanteesta. Tähän on liittynyt talousneuvontaa sekä neuvontaa erilaisissa tukiasioissa (mm. yksinyrittäjätuki, Valtiokonttorin kustannuset, ELYn sekä Business Finlandin häiriötilannerahoitus). Tämän työn lisäksi on jatkettu omistaja- ja sukupolvenvaihdoksiin liittyvää aktiivointia. Normaalia perustamis- ja yritysneuvontaa on jatkettu sekä toimialakohtaisia kehittämishankkeita on viety eteenpäin. Yhteistyössä kunnan sekä Isonkyrön yrittäjien kanssa on yrittäjiä tiedotettu erilaisista koronatukimahdollisuuksista. Yritysneuvonnan painopiste on ollut etänä tapahtuvassa neuvonnassa (puhelin ja videoneuvottelu), mutta myös yrityskäyntejä on tehty tarpeen mukaan. Yrittäjäjärjestön kanssa pidettiin yhteinen kehittämispalaveri syyskuussa. Asuintonttien osalta jatkettiin erilaisia tonttikampanjoita. Esimerkiksi Lapinmäen tontinostajille tarjottiin piha- tai sisustus suunnitelmaa kaupanpäälle. Tonttimarkkinoinnissa toteutettiin suurehko sähköisen median markkinointikampanja, jossa bannereissa olivat esillä niin asuin- kuin yritystontitkin.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TA 2020	Muutos	TA 2020 +muutos	Toteutuma	Poikkeama
Isonkyrön työttömyysaste (31.12.)	<7		<7	10,7	+3,7
Yrityskanta	400		400	403	+3
Yrityskäynnit, omat	20		20	31	+11
Yrityskäynnit, Vasek Oy (toteutuksessa yrityskontaktit)	200		200	212	+12

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen sekä perustelut

Uusia yrityksiä on perustettu 19 kpl (30 kpl vuonna 2019) ja lakkautettu 16 kpl (20 kpl vuonna 2019). Uusperustanta on koronan johdosta vähentynyt. VASEKin osalta raportoidaan yrityskontaktien määrä, koska yrityskäynnit eivät koronatilanteen takia olleet suurelta osin vuotta mahdollisia. Yrityskontakteja on ollut 212 kpl (yrityskäyntejä 106 kpl vuonna 2019) 83 eri yritykseen (65 vuonna 2019). VASEKin kontaktointimäärässä näkyy erityisesti koronatilanteen johdosta noussut neuvontatarve sekä neuvontatyön lisäresursointi. VASEK oli mukana hake-massa Isokyröläisille yrityksille yht. 40 kpl (639 000 €) erilaisia korona-, kehittämis- ja investointitukia sekä tämän lisäksi avustamassa yksinyrittäjätukien haussa.

Suomen Yrittäjien kuntabarometrissä 2020 Isokyrö sijoittui Etelä-Pohjanmaan alueella elinkeinopolitiikan kokonaisarvosanoissa neljänneksi arvosanalla 3,44/5 (Etelä-Pohjanmaan keskiarvo. 3,20 ja koko maan keskiarvo 2,97). Pienten kuntien sarjassa Isokyrö oli toiseksi paras.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä

Toiminnassa on noudatettu sisäisen valvonnan ohjetta.

	TA 2020	muutos	TA 2020 +muutos	toteutuma	poikkeama- summa	käyttö-%
00000120 Elinkeinopalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	6 500		6 500	14 389,42	7 889,42	221,4 %
TOIMINTAKULUT	-195 720		-195 720	- 170 482,89	25 237,11	87,1 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-189 220		-189 220	- 156 093,47	33 126,53	82,5 %
VUOSIKATE	-189 220		-189 220	- 156 093,47	33 126,53	82,5 %
TILIKAUDEN TULOS	-189 220		-189 220	- 156 093,47	33 126,53	82,5 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-189 220		-189 220	- 156 093,47	33 126,53	82,5 %

18.2.2 Kaavoitus ja mittaus

Kustannuspaikat: 58000 – 58100

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Viihtyisän, turvallisen ja elinvoimaisen fyysisen ympäristön luominen.

Suurten kaavoitushankkeiden valmistuttua, kunnan tonttitarjonta on sekä asuin- että yritystonteissa kattava keskustan läheisyydessä. Tervajoen asemakaavan ja Riihitien asemakaavan valmistelua jatketaan. Yleis- ja asemakaavojen ajantasaisuutta seurataan.

Raakamaan hankinnassa tavoitellaan erityisesti alueita, jotka liittyisivät mahdollisimman hyvin kunnan asemakaava-alueisiin ja omistamiin maa-alueisiin. Lapinmäen asuntoalueen valmistuttua Lapinmäen monimuotoisia tontteja pystytään markkinoimaan rakentamiskelpoisina. Kyrööntien ympäristön kehittyessä huomioimme Pohjankyröntien ympäristön elinvoimaisuuden säilyttämisen. Ulkoista ja sisäistä viestintää ja markkinointia kehitetään edelleen.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TA 2020	Muutos	TA 2020 +muutos	Toteutuma	Poikkeama
Rakennuspaikkojen myynti	5		5	3	-2
Asemakaavojen hyväksyminen	2		2	0	-2

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen sekä perustelut

Elinkeino- ja kaavoitusjaosto päätti 27.4.2020 § 21 Riihitien asemakaavahankkeen keskeyttämisestä, kaavahankkeen nähtävilläoloaikana ilmeni, ettei alueelle ollut löydettävissä osapuolia tyydyttäviä ratkaisuja. Keskustan asemakaavamuutoksen kaavaluonnos oli nähtävänä syksyllä. Tervajoen asemakaava on edelleen kesken. Asemakaavaehdotus oli nähtävänä kesällä ja ehdotuksesta järjestettiin esittelytilaisuus. Saatujen muistutusten johdosta asemakaavaehdotukseen tehtiin muutoksia ja kuultiin viranomaisia.

Kattiharjun tuulivoimapuiston osayleiskaavaa koskeva valituslupahakemus hylättiin korkeimmassa hallinto-oikeudessa ja kaava tuli lainvoimaiseksi. Tolkin asemakaavasta (II-vaihe) tehty valitus hylättiin hallinto-oikeudessa ja päätös tuli lainvoimaiseksi.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti.

	TA 2020	muutos	TA 2020 +muutos	toteutuma	poikkeama- summa	käyttö-%
00000125 Kaavoitus ja mittaus						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	1 111		1 111	926,15	- 184,85	83,4 %
TOIMINTAKULUT	-68 541		-68 541	- 69 428,09	- 887,09	101,3 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-67 430		-67 430	- 68 501,94	- 1 071,94	101,6 %
VUOSIKATE	-67 430		-67 430	- 68 501,94	- 1 071,94	101,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	-43 350		-43 350	- 50 906,05	- 7 556,05	117,4 %
TILIKAUDEN TULOS	-110 780		-110 780	- 119 407,99	- 8 627,99	107,8 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-110 780		-110 780	- 119 407,99	- 8 627,99	107,8 %

18.3 Perusturvalautakunta

Perusturvan hallinnon tehtäväalueen toiminta-ajatuksena on edistää kuntalaisten sosiaalista ja terveydellistä hyvinvointia sekä järjestää taloudellisesti tarpeenmukaisia palveluja.

Sosiaalipalvelujen tehtäväalueeseen kuuluvat: ikäihmisten palvelut, asumispalvelut, laitoshoido, sosiaalityö, mielenterveys- ja päihdepalvelut, lapsiperheiden sosiaalipalvelut ja vammaispalvelut. Sosiaalipalvelut edistävät ja ylläpitävät asiakkaiden ja yhteisön sosiaalista turvallisuutta, toimintakykyä, suoriutumista ja osallisuutta. Sosiaalitoimi tuottaa tai järjestää tarpeelliset peruspalvelut tarkoituksenmukaisesti ja taloudellisesti sekä ehkäisee ja vähentää elämänlaatua rajoittavia haittoja ja sosiaalisia riskitekijöitä.

Toimeentuloturvan tehtäväalueeseen kuuluvat: ennaltaehkäisevä ja täydentävä toimeentulotuki, kuntouttava työtoiminta ja Kelalle maksettavat pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatukien kuntaosuudet. Toimeentulotuen tarkoituksena on turvata henkilön tai perheen vähintään välttämätön toimeentulo ja edistää itsenäistä selviytymistä.

Terveydenhuollon tehtäväalue sisältää perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon. Perusterveyden-, ympäristöterveydenhuollon ja suun terveydenhuollon palvelut tuottaa Seinäjoen kaupunki ja erikoissairaanhoidon palvelut Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri. Terveydenhuolto edistää ja ylläpitää terveyttä ja toimintakykyä sekä vahvistaa kuntalaisen omaa vastuuta terveyden edistämässä ja sen ylläpitämässä kaikissa ikäryhmissä.

Henkilöstöä koskevat tavoitteet:

Kehityskeskustelun toteutuminen: kehityskeskustelut pidetään vuosittain, 100 %; tavoite on toteutunut.

Koulutuspäiviä vähintään 2 pv vuodessa/vakinainen työntekijä; tavoite toteutui 1,3 pv/vak. työntekijä koronapandemian vuoksi

18.3.1 Perusturvan hallinto

Kustannuspaikat: 030000

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Hallinnon tehtävänä on sosiaalipalvelujen ja toimeentuloturvan suunnittelu, ohjaus ja palvelujen kehittäminen sekä vahva yhteistyö perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon toteuttajien kanssa palvelujen suunnittelussa, kehittämisessä sekä sosiaali- ja terveystalouden yhteensovittamisessa.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TA 2020	Muutos	TA 2020 +muutos	Toteutuma	Poikkeama
Päätösten pysyvyyttä oikeusasteissa seurataan, päätökset toteutuvat 99 %	99		99	99	0
Yksityisten sosiaalipalveluiden tuottajien määrä Isossakyrössä	36		36	35	-1

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen sekä perustelut

Peruspalvelun palvelualueetta kehitettiin haastavissa olosuhteissa vuonna 2020. Palvelualueetta haastoi Koronakriisi monin tavoin. Uusia työkäytäntöjä ja -tapoja jouduttiin ottamaan nopealla aikataululla käyttöön. Koronakriisi oli ennakoimaton asia, joka vaikutti myös työntekijöiden työssäjaksamiseen. Lisäksi osa työntekijöistä lomautettiin vaikeassa tilanteessa, joten työntekijöiden motivointi oli haastavaa. Koronakriisi vaikutti

koulutuspäiviin vähentävästi, koska lähikontaktissa ei voitu enää koulutuksia käydä. Teamsin etäkokouskäyttö tehostui palaverikäytännöissä.

Alkuvuodesta oli vaikeuksia saada kotipalvelun lähihoitajan toimia täytettyä, mutta loppuvuotta kohti mentäessä paikat saatiin täytettyä. Kotipalveluun perustettiin sairaanhoitajan toimi, joka vastaa kotipalvelun lääkeshoidosta. Sosiaalityöntekijän virkaa ei saatu täytettyä vaan palkattiin vuodeksi määräaikainen sosiaaliohjaaja. Määräaikainen perhetyöntekijä palkattiin myös vuodeksi.

Koko vuoden ajan valmistauduttiin SosiaaliEfficca -asiakastietojärjestelmän käyttöönottoon. Ikäihmisten puolella työllisti LifeCare-asiakastietojärjestelmän ja Rai-mittarin eli vanhus- tai vammaispalvelun palvelutarpeen arviointimittarin käyttöönottoon valmistautuminen. Tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskus ohjelma ja Sosiaali- ja terveyspalveluiden rakenne uudistus alkoivat. Päätettiin liittyä Kuusiokuntien henkilökohtaisen avun keskuksen.

Kaikki uudet yksityiset sosiaalipalvelun tuottajat hyväksyttiin palveluntuottajiksi. Yksi oikaisuvaatimus, yksi lausuntopyyntö ja yksi kantelu on käsitelty perusturvalautakunnassa. Mielenterveyskuntoutujien päivätoiminta lopetettiin omana toimintana. Suunnittelutyö hoivaosaston muuttamisesta tehostetuksi asumispalveluksi alkoi. Päätettiin perustaa yöpartio kotipalveluun. Hoivaosastolta päätettiin vähentää kaksi asiakaspaikkaa ja siirtää yksi työntekijä hoivaosastolta palvelukodin puolelle.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu puutteita. Sisäistä valvontaa vahvistettiin edelleen palvelualueen yhteisillä palaverilla, erillisillä kehittämissalavereilla, omavalvontasuunnitelmilla, ohjeistuksilla ja päätöksentekokäytäntöihin huomiota kiinnittämällä.

	TA 2020	muutos	TA 2020 +muutos	toteutuma	poikkeama- summa	käyttö-%
00000300 Perusturvan hallinto						
TUOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-106 340		-106 340	- 92 775,23	13 564,77	87,2 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-106 340		-106 340	- 92 775,23	13 564,77	87,2 %
VUOSIKATE	-106 340		-106 340	- 92 775,23	13 564,77	87,2 %
TILIKAUDEN TULOS	-106 340		-106 340	- 92 775,23	13 564,77	87,2 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-106 340		-106 340	- 92 775,23	13 564,77	87,2 %

18.3.2 Sosiaalipalvelut

Kustannuspaikat: 31110,31120,31131,31141,31310,31340,31350, 31410,31460,31415,31420, 31417, 31418,31440,31441,31451,31510-31516

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Perusturvalautakunta vastaa kunnan vastuulle säädettyjen sosiaalipalveluiden järjestämisestä.

	TA 2020	Muutos	TA 2020 +muutos	Toteutuma	Poikkeama
Tavoitteet ja tunnusluvut					
<i>Sosiaalipalvelujen määräaiko- jen toteutuminen:</i>					
Kiireellisen avun tarve arvioi- daan välittömästi, toteutuu 100 %	100		100	100	0
Erityistä tukea tarvitsevan avuntarpeen selvitys aloitetaan viimeistään 7. päivänä yhtey- denotosta ja selvitys valmistuu 3 kk:n sisällä	7/3		7/3	7/3	0
Palvelutarpeen arvioinnit myös muilla valmistuu 3 kk sisällä	3		3	3	0
Säännöllisen kotihoidon piirissä vähintään 13 % 75 vuotta täyttä- neistä	>13		>13	14,4	+1,4
Omaishoidon tuen piirissä 5 % 75 vuotta täyttäneistä	5		5	5,5	+0,5
Yli 75 vuotiaista tehostetussa palveluasumisessa	5		5	4,8	-0,2
Yli 75 vuotiaista pitkäaikaisessa laitoshoidossa enintään 3 %	<3		<3	1,9	-1,1
Hoivaosaston käyttöastetavoite 93 %	>93		>93	75,4	-17,6
Kodin ulkopuolelle sijoitetut 0-17 -vuotiaat alle 1 % vastaavan ikäisestä väestöstä	<1		<1	<1	0

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen sekä perustelut

Ostopalvelujen hinnat nousevat tasaisesti joka vuosi. Lapsiperheiden palvelussa toisen perhetyöntekijän palkkaaminen vuodeksi vähensi ostopalvelujen käyttöä. Sosiaalityöntekijät ja kotipalvelu ottivat käyttöön puhelinajat. Ikäihmisten kasvavaan palvelutarpeeseen pyrittiin vastaamaan yöpartion perustamisella ja tiiviillä yhteistyöllä perusterveydenhuollon kanssa. LifeCare on otettu käyttöön, mutta siihen liittyvät päivitykset jatkuivat. Rai-vastaava ja pääkäyttäjät SosiaaliEfficiaan valittiin.

Yhteistyötä tehtiin tiiviisti myös peruspalvelualueen eri palvelujen välillä sekä kunnan muiden palvelualueiden kanssa, jotta asiakkaat saivat nopeasti tarvitsemansa palvelut. Työntekijöiden jaksamista haastoi erityisesti koronaviruspandemia, lomautukset, uudet ja vaihtuvat sähköiset järjestelmät sekä lisääntyneet palaverit. Tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskus -ohjelma ja Sosiaali- ja terveyspalveluiden rakenneuudistus (Raku) alkoivat. Yksistään Rakussa on 29 eri työryhmää, joihin suureen osaan tulee olla perusturvan palvelualueelta edustaja mukana. Asiakasohjausta ei ole otettu käyttöön, koska Korona-kriisi ja SosiaaliEffician vaativuus muuttivat suunnitelmia. TaksikorttiPlus otettiin käyttöön sosiaalihuolto- ja vammaispalvelulain mukaisissa

kuljetuspalveluissa. Mielenterveyskuntoutujien päivätoiminta lopetettiin ja asiakkaat saatiin onnistuneesti siirrettyä yksityisen palvelujen piiriin.

Kotipalvelussa työskentelevien tehtäväjaon selkiintymistä jatketaan. Kotipalveluun hankittiin yksi leasing-kaasuauto. Sosiaaliohjaaja on aloittanut kotipalvelussa ja toimitila on palvelukeskuksessa. Hoivaosaston käyttöasteessa ei päästy tavoitteeseen, koska Koronakriisi vaikutti siten, että jatkohoitoon tuli vähemmän asiakkaita, intervallaajat eli asiakkaat, jotka ovat lyhyitä jaksoja hoivaosastolla, vähenivät eteenkin keväällä ja karanteeninomaisissa oloissa huoneissa sai olla vain yksi henkilö. Lasten asuminen, huolto, tapaaminen ja elatusasiat saatiin pääsääntöisesti neuvoteltua lastenvalvojan luona.

Sosiaalipalvelujen osalta tuotot olivat pienemmät kuin arvioitiin, koska mm. valtionkonttorille piti palauttaa noin 50 000 euroa rintaveteraaneille kotona asumista tukevia määrärahoja ja koronaviruspandemian vuoksi on hoitopäivämaksuja tullut vähemmän.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisessä valvonnan järjestämisessä ei ole havaittu puutteita. Työntekijöiden kanssa on käyty kehittämiskeskustelut 100%. Uudet työntekijät on perehdytetty tehtäviinsä ja kunnan toiminnan tavoitteisiin. Työntekijöiden kanssa pidetään säännöllisiä kehittämis- ja/tai työpaikkapalavereita. Kustannuspaikkojen vastuuhenkilöt, laskujen asiatarkastajat ja heidän varahenkilöt päätetään vuosittain. Sähköinen työajanseuranta on käytössä. Työntekijöiden tehtävänkuvaukset päivitetään vuosittain kehittämiskeskustelujen yhteydessä.

	TA 2020	muutos	TA 2020 +muutos	toteutuma	poikkeama- summa	käyttö-%
00000312 Sosiaalipalvelut						
TUOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	1 015 500		1 015 500	935 458,95	- 80 041,05	92,1 %
TOIMINTAKULUT	-7 497 197		-7 497 197	- 7 538 307,49	- 41 110,49	100,5 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6 481 697		-6 481 697	- 6 602 848,54	- 121 151,54	101,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0		0	- 5 504,83	- 5 504,83	
VUOSIKATE	-6 481 697		-6 481 697	- 6 608 353,37	- 126 656,37	102,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-24 887		-24 887	- 24 886,75	0,25	100,0 %
TILIKAUDEN TULOS	-6 506 584		-6 506 584	- 6 633 240,12	- 126 656,12	101,9 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-6 506 584		-6 506 584	- 6 633 240,12	- 126 656,12	101,9 %

18.3.3 Toimeentuloturva

Kustannuspaikat: 032010, 032011 ja 032012

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Tavoitteena on etsiä aktiivisesti eri yhteistyötahojen kanssa, erityisesti työvoimaviranomaisten kanssa vaihtoehtoisia ratkaisuja työmarkkinatuen ja passiivisen toimeentulotuen tilalle. Tavoitteena on toimeentulotukihakemusten lakisäätöisten käsittelyaikaisten noudattaminen, tarvittaessa hakemusten täytön opastaminen ja oikeusasteissa kestävien päätösten teko.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TA 2020	Muutos	TA 2020 +muutos	Toteutuma	Poikkeama
Toimeentulotukipäätökset tehdään 7 arkipäivän sisällä, toteutuu 100 %	100		100	100	0
Kiireellisissä tilanteissa toimeentulotukipäätös tehdään kahden arkipäivän sisällä yhteydenotosta, toteutuu 100 %	100		100	100	0
Toimeentulotuki, alle 60 euroa/asukas	<60		<60	76	+16
Ginikerroin enintään 25,1 /Ginikerroin on tuloeromittari, mitä suurempi Gini-arvo, sitä epätasaisempi tulojako on isokyröläisten keskuudessa (0-100), Iso-kyrö/koko maa	25,1		25,1	24,3/28,1	-0,8
Kunnan osittain maksaman työmarkkinatuen piirissä olevien 300pv - alle 1000 pv työttömänä olleiden määrä alle 20 hlö	<20		<20	16	-4
Kunnan osittain maksaman työmarkkinatuen piirissä olevien yli 1000pv työttömänä olleiden määrä	<17		<17	13	-4
Lisäpalkkatukipäätökset	3		3	2	-1
Työmarkkinatuen kuntaosuus, euroa/as.	35		35	35	0

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen sekä perustelut

Koronakriisin alussa yksittäisiä henkilöitä haki tukea tilanteen aiheuttamiin taloudellisiin menetyksiin ja lomautuksiin liittyen, mutta tilanne palautui nopeasti ns. normaalitilanteeksi. Kunnassa täydentävän ja ennaltaehkäisevän toimeentulotukipäätökset on tehty ajallaan. Kuntouttava työtoiminta oli keväällä pois toiminnasta ja tämän vuoksi ns. sakkopäiviä kertyi enemmän. Yhteistyötä on tehty tiiviisti etsivien nuorisotyöntekijöiden, TE-toimiston ja yksityisten toimijoiden kanssa, jotta asiakkaiden elämänhallintaa on saatu vahvistettua sekä löydetty koulutus- tai työllistymisväyliä. Teknisen kuntouttavan työtoiminnan ryhmä on toiminut hyvin yhteistyössä perusturvan kanssa. Etelä-Pohjanmaan TE-keskuksen kanssa on käyty keskustelua kuntouttavan työtoiminnan aloittamisesta Etelä-Pohjanmaalla maakuntavaihdoksen myötä. Kunnan myöntämää lisäpalkkatukea sai kaksi henkilöä. Työmarkkinatuen piirissä olevien kohdalla on saatu tavoitetta parempi tulos. Teams-palavereita on pidetty paljon TE-keskuksen ja asiakkaiden kanssa. Viimeisimmän Gini-kertoimen mukaan tuloerot ovat tasaisemmat Isossakyrössä kuin koko maassa.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisessä valvonnassa ei havaittu puutteita.

	TA 2020	muutos	TA 2020 +muutos	toteutuma	poikkeama- summa	käyttö-%
00000320 Toimeentuloturva						
TUOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	15 000		15 000	26 689,78	11 689,78	177,9 %
TOIMINTAKULUT	-316 313		-316 313	- 287 906,18	28 406,82	91,0 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-301 313		-301 313	- 261 216,40	40 096,60	86,7 %
VUOSIKATE	-301 313		-301 313	- 261 216,40	40 096,60	86,7 %
TILIKAUDEN TULOS	-301 313		-301 313	- 261 216,40	40 096,60	86,7 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-301 313		-301 313	- 261 216,40	40 096,60	86,7 %

18.3.4 Terveysthuolto

Kustannuspaikat: 034020-34022, 034030 ja 034110

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Perusturvalautakunta seuraa sairaanhoidon, terveyden- ja ympäristöterveydenhuollon palvelujen käyttöä ja kehitystä sekä hoidonporrastusta. Varsinaiset toimintaan liittyvät tavoitteet sisältyvät terveyskeskuksen ja erikoissairanhoidon suunnitelmiin.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TA 2020	Muutos	TA 2020 +muutos	Toteutuma	Poikkeama
Kelan sairastavuusindeksi	100		100	109,2	+0.9
Terveysthuollon edistämiskäytännöllisyys (TEA) perusterveydenhuollossa, pistemäärä Iso-kyrö/koko maa	73		73	67/80	-6
Erikoissairanhoidon sakkopäivät, tavoite 0 pv	0		0	15	+15
Terveystkeskuksen vuodeosastopäivät	2300		2300	2268	-32
Psykiatrisen sairaanhoidon asiakkaita	95		95	108	+13
<i>Vertailu Isokyrö /koko maa:</i>					
Perusterveydenhuollon avohuollon kaikki käynnit /1000 asukasta	1565		1565	4626/4172	+3061
Aikuisten mtt avohoitokäynnit /1000 asukasta (18 v. täyttäneitä)	200		200	318,7/407,8	+118,7
Psykiatrian laitoshoidon hoitopäivät /1000 asukasta	90		90	171/195,8	+81

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen sekä perustelut

Lääkäripalvelut vahvistuivat merkittävästi, kun kaikki kolme lääkärinvirkkaa on osin täytetty. Terveyskeskuspsykologin virkaa ei ole täytetty. Koronaviruspandemia aiheutti ylimääräisiä menoja terveydenhuollon palveluissa mm. testauskustannukset. Iv-hoidosta eli suonensisäisestä hoidosta on neuvoteltu perusterveydenhuollon kanssa. Perusterveyden huollon mukaan iv-hoitoa ei voi aloittaa Isossakyrössä. Hoivaosastolta on oltu aktiivisesti yhteydessä kotiutushoitajaan ja hoivalle on otettu kaikki mahdolliset asiakkaat, jotka on voitu ottaa. Koronakriisi vaikutti mm. asiakkaiden rohkeuteen hakeutua palvelujen piiriin, ja leikkaustoimintojen hidastumiseen. Terveys-
denhuollon puolella ei ryhdytty laajoihin lomautuksiin, vaikka asiakasmäärät osin vähenivät vaan täydet palkkakulut ovat pyörineet koko ajan. Isonkyrön erikoissairaanhoidon kulut olivat 1.552 euroa/asukas vuonna 2020. Luku oli Etelä-Pohjanmaan suurin, sairaanhoitopiirin jäsenkuntien keskiarvon ollessa 1.444 euroa/asukas. Nousua oli mm. päivystyskäynneissä ja ostopalveluissa Seinäjoen sairaalan ulkopuolelta, joten arvioidut toimintakulut eivät riittäneet. Hyvinvointikompassi sulautui osaksi Sotkanet-verkkopalvelua 1.1.2021. Mittaustapa on voinut vaikuttaa: Perusterveydenhuollon avohuollon kaikki käynnit /1000 asukasta tulokseen.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu puutteita.

	TA 2020	muutos	TA 2020 +muutos	toteutuma	poikkeama- summa	käyttö-%
00000340 Terveys- denhuolto						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-9 912 828		-9 912 828	- 10 569 581,38	- 656 753,38	106,6 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-9 912 828		-9 912 828	- 10 569 581,38	- 656 753,38	106,6 %
VUOSIKATE	-9 912 828		-9 912 828	- 10 569 581,38	- 656 753,38	106,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	-13 704		-13 704	- 13 704,84	- 0,84	100,0 %
TILIKAUDEN TULOS	-9 926 532		-9 926 532	- 10 583 286,22	- 656 754,22	106,6 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-9 926 532		-9 926 532	- 10 583 286,22	- 656 754,22	106,6 %

18.4 Sivistyslautakunta

Toiminta-ajatus: Sivistyspalveluiden tavoitteena on turvata Isonkyrön kunnan varhaiskasvatus- ja opetuspalveluja käyttäville lapsille ja nuorille tasavertaiset mahdollisuudet oppimiseen ja ihmisenä kasvamiseen. Aamu- ja iltapäivähoidon sekä päivähoidon järjestämisessä pyritään tukemaan isokyröläisten perheitten sujuvaa arkea ja elämistä. Sivistyspalvelut tukevat myös kuntalaisten henkistä kasvua ja hyvinvointia hankkimalla taitoja taideopetusta sekä aikuiskoulutuspalveluja.

Sivistystoimi järjestää kunnan asiointikykydityksen.

Henkilöstöä koskevat tavoitteet:

Kehityskeskustelun toteutuminen: kehityskeskustelut pidetään vuosittain, 100 %; tavoite toteutui n. 92 %, koska koronapandemian vuoksi koulut olivat etäopetuksessa

Koulutuspäiviä vähintään 2 pv vuodessa/vakinainen työntekijä; tavoite toteutunut

18.4.1 Varhaiskasvatus ja opetus

Kustannuspaikat: 40000, 31000 – 31033, 40100 – 41110

Tilivelvollinen: Johtava rehtori

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):

Sivistyspalvelut luovat edellytykset elinikäiselle oppimiselle ja elämänhallinnalle tuottamalla kuntalaisille laadukkaat varhaiskasvatus-, esiopetus-, perusopetus- ja lukiokoulutuspalvelut, järjestämällä aamu- ja iltapäivätoimintaa sekä hankkimalla musiikki- ja taideopetusta sekä aikuiskoulutuspalveluja ja ammatti- ja kansalaisopetusta. Sivistyspalvelut hankkivat kuntalaisille aikuiskoulutuspalveluja Seinäjoen koulutuskuntayhtymän ja Vaasan Kansalaisopisto Alman palvelutarjonnasta.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TA 2020	Muutos	TA 2020 +muutos	Toteutuma	Poikkeama
Varhaiskasvatuksen käyttöaste /kokopäivähoitopaikat 30.12.	100 %/ 115		100 %/ 115	70%/115	-30%
Varhaiskasvatuksen kokopäivähoitopaikan hinta, enintään €/hoitopaikka	12906		12906	12360	-546
Hinta perusopetuksessa (luokat 0-9, ml. erityisop.), €/oppilas	7993		7993	7631	-362
Hinta lukio-opinnoissa, enintään €/oppilas	7919		7919	7845	-74
60 % oman kunnan ikäluokasta lukioon	60 %		60 %	43 %	-17
Turvallisuus- ja pelastussuunnitelmien päivittäminen ja pelastautumisharjoitukset kaikilla kouluilla väh. kerran lukuvuodessa, varhaiskasvatuksessa kalenterivuositain.	tot.		tot.	tot.	-
Koulukiusaamista kartoittava kysely perusopetuksen oppilaille väh. kerran lukuvuodessa	tot.		tot.	tot.	-
Vaasan kansalaisopisto Alman toteutuneet kurssit Isossakyrössä	100 %		100 %	75 %	-25

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen sekä perustelut

Varhaiskasvatus:

Varhaiskasvatustalouden velvoittamana yksiköissä kehitettiin toimintaa pedagogisemmaksi, teams -koulutusten sekä kiertävän pedagogisen opettajan tarjoaman ohjauksen myötä. Myös lasten osallisuus toiminnan suunnitteluun sekä eri projektien tekemiseen lisääntyi varhaiskasvatustalouden yksiköissä.

Varhaiskasvatustoiminnan monipuolista tarjontaa lisättiin esikoululaisten aamu- ja iltapäiväkerhotoimintana Välimäen avoimen perhetuvan tiloissa elokuusta 2020 alkaen. Avoimen perhetuvan päiväkerhotoiminnan kysyntä puolestaan hiljeni kevään koronan myötä ja sitä tarjontaa ei syksyllä saatu uudestaan elvytettyä.

Liikkuva varhaiskasvatus –hanke toimintaa ollaan yhteistyössä Laihian kunnan kanssa saatu kevään korona rajoituksista huolimatta yllä pidettyä, suunnitelmia muuttaen/kehittäen. Henkilöstön motivoituneella ja innostuneella toiminnalla on saatu aikaan monenlaista tarjontaa. Koulutuksia henkilöstölle on pidetty teamsin välityksellä Pohjanmaan liikunta- ja urheilun kautta. Perheille suunnattua toimintaa on järjestetty erilaisia liikunta-tapahtumia mm. liikunnallinen ”Seikkailusaari” Pukkilan saarella kesäkuussa. Lisäksi liikuntakoordinaattori yksiköiden liikuntavastaavien kanssa on ideoinut suunnistus- / ja liikuntarasteja perheille, mm. Ylipäähän, Keskustaan ja Peipposen alueille.

Varhaiskasvatuksessa on tunne- ja sosiaalisten taitojen opettamista lisätty ”Huomaa Hyvä” -kirjaa tukena käyttäen. Aiheita on käsitelty lasten kanssa monipuolisesti, mm. miettimällä ”miten huomioin toisen”, ”mitä hyvää toisessa on”, ”miten puhun toiselle”, lisäksi eri tunnetiloja on käyty läpi ja sanoitettu niitä lasten kanssa. Esim. ”anteeksi”, ”kiitos”, ”ole hyvä”, ”rakkaus”, ”viha”, ”kateus”, ym. Päivittäisissä toiminnoissa ohjataan lapsia käyttäytymään *ystävällisesti* toisia kohtaan.

Lasten kulttuurikasvatukseen myötä toimintaa on lisätty retkeilemällä luontoon, tutustumalla vanhaan kirkkoon, museoon, maatiloihin sekä erilaisiin ammatteihin. Lisäksi on Kylkkälän kylätalolla ja Isokyrö Areenalla käyty katsomassa Timo Taikuri -esitystä.

Opetuspalvelut:

Koulumumma ja –paappa -toiminta jatkui korona rajoitukset huomioiden kaikilla kouluilla. Toiminta oli aktiivista, koska toimintaan osallistui n. 15 koulumummaa ja –paappaa. Voimaa vanhemmuuteen –toiminta vaikeutui kokoontumisrajoitusten takia. Koulukiusaamiseen puututtiin monin tavoin, mm. perustettiin pienryhmä, tilannetta kartoitettiin kyselyillä, pidettiin teemaviikkoja, puututtiin kaikkeen havaittuun kiusaamiseen.

Yläkoululle palkattiin resurssiopettaja opettamaan perustettua pienryhmää (sosiaalisesti haastaville nuorille). Oppilas- ja opiskelijahuoltoa kehitettiin esim. Liikkuva lukio -hankkeen avulla, jonka tarkoituksena on olla yksittäisten opiskelijoiden elämäntapojen tukena. Yrittäjämäisen toimintatavan korostaminen myös oman elämän yritteliäisyyden ja lasten/nuorten positiivisen tulevaisuusnäyn vahvistamisen näkökulmasta.

1.8.2019 voimaan tulleen lukiolain velvoitusten valmistelu jatkui, sillä ne tulevat voimaan uuden opetussuunnitelman mukana 1.8.2021. Lukion opetussuunnitelmatyötä jatkettiin opettajien johdolla ryhmissä niin yleisten kuin ainekohtaisten osien osalta. Lukion oppilaiden juurruttamisohjelmaa ei pystytty koronan takia toteuttamaan. Isokyrö Areenan monipuolisuutta hyödynnettiin niin lukion urheilulinjan kurseissa kuin lukiolaisten vapaatunneilla.

Tieto- ja viestintätekniikan -strategia päivitettiin ja uusia koneita hankittiin mm. Kylkkälän ja Valtaalan kouluille. Seuraavat kehittämishankkeet (Tutor -opettajatoiminta, Kerhotoiminta, Kielen varhentamisen Tutor -toiminta, Liikkuva Lukio ja Erasmus +) etenivät melkein tavoitteiden mukaisesti. Osan hankkeiden toiminnasta koronatilanne esti tai siirsi eteenpäin.

Erityisopetuksen kehittäminen toteutui, kun Isoonkyröön perustettiin oma pienryhmä, joten kaikki isokyröläiset erityisen tuen lapset pystytään sijoittamaan heille sopiviin ryhmiin oman kunnan sisällä.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä:

Sisäisen valvonnan ohjeita on noudatettu varhaiskasvatukseen ja opetuksen tehtäväalueella ja siihen kiinnitetään huomiota kaikessa toiminnassa mm. omavalvontasuunnitelmilla ja työpaikkapalavereilla.

	TA 2020	muutos	TA 2020 +muutos	toteutuma	poikkeama- summa	käyttö-%
00000401 Varhaiskasvatus ja opetus						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	502 915		502 915	484 320,27	- 18 594,73	96,3 %
TOIMINTAKULUT	-8 565 851		-8 565 851	- 7 859 462,41	706 388,59	91,8 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8 062 936		-8 062 936	- 7 375 142,14	687 793,86	91,5 %
VUOSIKATE	-8 062 936		-8 062 936	- 7 375 142,14	687 793,86	91,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-24 133		-24 133	- 24 734,75	- 601,75	102,5 %
TILIKAUDEN TULOS	-8 087 069		-8 087 069	- 7 399 876,89	687 192,11	91,5 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-8 087 069		-8 087 069	- 7 399 876,89	687 192,11	91,5 %

18.4.2 Joukkoliikenne

Kustannuspaikat: 41210

Tilivelvollinen: Johtava rehtori

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):

Sivistyspalvelut järjestävät asiointikuljetuksia viidellä eri reitillä: Orismalassa, Lehmäjoella, Tervajoella, Tuuralassa ja Naarajoella.

Sivistyspalvelut edistävät kuntalaisten hyvinvointia tarjoamalla kuntalaisille asiointipalveluja

Tavoitteet ja tunnusluvut	TA 2020	Muutos	TA 2020 +muutos	Toteutuma	Poikkeama
Asiointikyödyksen järjestäminen määrärahojen puitteissa	100 %		100 %	110,2 %	-10,2

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen sekä perustelut

Asiointikuljetusta järjestetty kaikilla viidellä reitillä kuntalaisten kuljetustarpeet huomioiden.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan ohjeita on noudatettu joukkoliikenteen toteuttamisessa.

	TA 2020	muutos	TA 2020 +muutos	toteutuma	poikkeama- summa	käyttö-%
00000412 Joukkoliikenne						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-22 000		-22 000	- 24 241,37	- 2 241,37	110,2 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-22 000		-22 000	- 24 241,37	- 2 241,37	110,2 %
VUOSIKATE	-22 000		-22 000	- 24 241,37	- 2 241,37	110,2 %
TILIKAUDEN TULOS	-22 000		-22 000	- 24 241,37	- 2 241,37	110,2 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-22 000		-22 000	- 24 241,37	- 2 241,37	110,2 %

18.4.3 Erityisen vaativa erityisopetus

Kustannuspaikat: 41300

Tilivelvollinen: Johtava rehtori

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Sivistyspalveluiden tavoitteena on turvata kaikille Isonkyrön kunnassa asuville lapsille ja nuorille perusopetuspalvelut ja tasavertaiset mahdollisuudet oppimiseen ja ihmisenä kasvamiseen.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TA 2020	Muutos	TA 2020 +muutos	Toteutuma	Poikkeama
Perusopetuksen päättötodistuksen saavuttaminen ennen oppivelvollisuuden päättymistä	100 %		100 %	ei oppivelvollisuuden saavuttaneita	-

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen sekä perustelut

Pienluokan toiminta on aloitettu elokuussa 2019 ja mm. toimintatavat ovat vakiintuneet. Oppilashuollon yhteistyö on tiivistynyt ja sitä on kehitetty esim. muuttavien oppilaiden tiedonsiirtojen osalta. Muu perusopetuksen kanssa oleva yhteistyö on ollut vielä vähäistä koronarajoitusten takia, mutta sitä lisätään kun tilanne taas normalisoituu.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan ohjeita on noudatettu erityisen vaativan erityisopetuksen tehtäväalueella ja siihen kiinnitetään huomiota kaikessa toiminnassa mm. omavalvontasuunnitelmilla ja työpaikkapalavereilla.

	TA 2020	muutos	TA 2020 +muutos	toteutuma	poikkeama- summa	käyttö-%
00000413 Erityisen vaativa erityisopetus						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	120 500		120 500	86 586,97	- 33 913,03	71,9 %
TOIMINTAKULUT	-248 943		-248 943	- 208 626,86	40 316,14	83,8 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-128 443		-128 443	- 122 039,89	6 403,11	95,0 %
VUOSIKATE	-128 443		-128 443	- 122 039,89	6 403,11	95,0 %
TILIKAUDEN TULOS	-128 443		-128 443	- 122 039,89	6 403,11	95,0 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-128 443		-128 443	- 122 039,89	6 403,11	95,0 %

18.5 Hyvinvointilautakunta

Toiminta-ajatus: Hyvinvointilautakunnan tehtävänä on edistää kunnan strategiassa määriteltyjä tavoitteita erityisesti kuntalaisten hyvinvoinnin edistämisen näkökulmasta sekä vastata kunnan kirjasto-, kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalveluista sekä muusta näistä säädettyjen lakien tarkoittamasta toiminnasta.

Henkilöstöä koskevat tavoitteet:

Kehityskeskustelun toteutuminen: kehityskeskustelut pidetään vuosittain, 100 %; tavoite toteutui.

Koulutuspäiviä vähintään 2 pv vuodessa/vakinainen työntekijä; tavoite toteutui.

18.5.1 Hyvinvointipalvelut

Kustannuspaikat: 042000-043120

Tilivelvollinen: Hyvinvointijohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Hyvinvointipalvelujen vastuulla on eri-ikäisten hyvinvoinnin- ja terveyden edistäminen, kulttuuripalvelut, kirjastopalvelut, liikuntapalvelut sekä nuorisopalvelut. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on yksilöön, perheisiin, yhteisöihin, väestöön, elinoloihin ja elinympäristöön sekä palvelujen järjestämiseen kohdentuvaa toimintaa, jonka avulla parannetaan väestön hyvinvointia ja terveyttä. Se on myös eriarvoisuuden vähentämistä, osallisuuden vahvistamista ja terveyserojen kaventamista. Lisäksi hyvinvointipalveluiden tehtävänä on tukea nuorten edellytyksiä elämäntilanteensa hallintaan parantamalla nuorten elinoloja ja luomalla edellytyksiä kansalaistoiminnalle. Nuorisovaltuusto toimii yhteistyössä nuorten ja kunnallisten päättäjien kanssa. Nuorisovaltuuston edustajat tuovat nuorten näkemykset esiin eri lautakunnissa.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TA 2020	Muutos	TA 2020 +muutos	Toteutuma	Poikkeama
<i>Kirjasto:</i>					
lainamäärä /vuosi	80000		80000	66024	-13976
lainamäärä /asukas	18		18	14,6	-3,4
kirjastokäynnit /vuosi	64000		64000	(f) 30895 (v) 15758	-17347
kirjastokäynnit /asukas	13,9		13,9	10,3	-3,6
Kulttuuritapahtumat /osallistujat, hlöä	21 / 1600		21 / 1600	12 / 902	-9 / -698
Liikuntatapahtumat /osallistujat, hlöä	60 / 1300		60 / 1300	165 / 1142	+105 / -158
Nuortenillat ja tapahtumat / osallistujat, hlöä	200 / 4000		200 / 4000	263 / 3058	+63 / -942
Liikuntasalien vakiovuorot kpl /viikko	135		135	157	+22
Liikuntasalien käyttäjämäärät kpl /vuosi	47000		47000		
Uimahallin kävijämäärä, käyntikertaa	18700		18700	11365	-7335
Uimahallin tapahtumat	15		15	5	-10
Etsivän nuorisotyön Sovari (sosiaalisen vahvistumisen mittari) -asiakaskyselyn teettäminen	kyllä		kyllä	kyllä	-

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen sekä perustelut

Isonkyrön kirjasto on mukana alueellisessa Eepos-kirjastokimpassa, mikä mahdollistaa sen, ettei oma kokoelma tarvitse olla niin suuri, kun aineistoa on helposti ja nopeasti saatavilla toisilta kimppaan kuuluvilta kirjastoilta. Aineistokuljetukset liikkuvat kirjaston aukioloaikoina kahdesti viikossa. Kirjastokimppaan kuulumisen on mahdollistanut myös suuremman e-aineistomäärän ja Kirjastokino-suoratoistopalvelun kaikille kirjaston asiakkaille.

Helmikuun alussa avattiin omatoimikirjasto, joka mahdollisti aikaisempaa laajemmat aukioloajat, koska sopimuksen tehneet asiakkaat pääsivät kirjastoon joka päivä klo 7-21 välisenä aikana riippumatta, onko henkilökuntaa paikalla vai ei. Koronarajoituksista johtuen kirjasto oli keväällä kokonaan kiinni ja sitten koko loppu vuoden rajoitetusti auki, mikä näkyy erityisen selvästi fyysisissä kirjastokäynneissä ja kokonaislainamäärissä. Myöskään tapahtumia ei kirjastossa pystytty näyttelyitä lukuun ottamatta käytännössä järjestämään.

Kulttuuritapahtumien osalta tarjonta jäi vähäiseksi erilaisten kokoontumisrajoitusten vuoksi ja tästä syystä Napuen muistomerkin 100-vuotisjuhlan järjestämistä heinäkuun alussa voidaan pitää melkein ihmeenä. Juhlassa muistomerkillä ja vanhan kirkon iltatilaisuudessa oli yhteensä noin 260 osallistujaa. Juhlapuheen piti puolustusministeri Antti Kaikkonen. Useampi perinteinen juhla jouduttiin toteuttamaan jonkinlaisena etäratkaisuna ja esimerkiksi lasten kulttuuriviikkojen tapahtumat järjestettiin kohdennetusti varhaiskasvatukseen ja peruskoulun ryhmille. Koronarajoitusten myötä pystyttiin järjestämään S-marketin parkkipaikalla Drive-In elokuvanäytökset, joissa oli katsottavaa kaikenikäisille. Kaiken kaikkiaan tavoitteissa jäätiin niin tapahtumien määrän kuin osallistujamäärienkin suhteen, mutta syyt olivat vallitsevissa rajoituksissa. Osasta etänä toteutetuista tapahtumista jäi tallenne YouTubeen jälkepäin katseltavaksi, eikä näitä katselukertoja ole huomioitu osallistujamäärissä.

Vuosikymmeniä puhuttanut nuorisotilakysymys eteni, kun Pohjankyrön talolla aikaisemmin sijainneet nuorisotilat muutettiin kunnantalon 1. kerrokseen. Tilat aukenivat elokuulla ja ovat saaneet hyvän vastaanoton. Kokoontumisrajoitukset vaikuttivat tiloillakin niin, ettei kaikkia halukkaita pystytty ottamaan sisälle. Kevästä alkukesään oltiin koronasulun takia nuorisotyön osaltakin pelkkien sähköisten palveluiden kautta yhteydessä nuoriin ja niiden kautta tavoitetut nuoret eivät näy toteutuneissa tunnusluvuissa.

Loppuvuodesta saatiin rahoitus toiselle etsivälle nuorisotyöntekijälle valtion lisätalousarvion myötä. On kuitenkin selvästi nähtävissä, että tarve kahdelle etsivälle on koronan jälkekin, koska asiakasmäärät ovat lähes tuplaantuneet eikä näköpiirissä ole, että yhteiskunnassa tapahtuisi suurta parannusta näihin johtaneisiin syihin lähitulevaisuudessa.

Isokyrö Areenan avajaisia ehdittiin viettää maaliskuun alussa hieman ennen kuin korona laittoi yhteiskunnan sekaisin. Sisäliikuntatilat ovat näin pieneksi kunnaksi karehdittavalla tasolla ja delegaatioita on käynyt tutustumassa kunnan uusiin sisäliikuntatiloihin. Kuntoilun moniottelua uudistettiin, minkä seurauksena koko moniottelun suorittaneiden määrä kasvoi yli 200 %. Liikunnanohjaaja joutui liikuntatilojen sulkemisen takia järjestämään noin kolmasosan jumpista etänä ja rajoittamaan loppuvuodesta ryhmäkokoja, joten tältä osin osallistujamäärissä jäätiin alle asetettujen tavoitteiden, vaikka tapahtumamäärissä saavutettiin tavoitteet kirkaasti. Osallistujamääriin on laskettu vain fyysisesti paikan päällä olleiden lukumäärä. Lisäksi liikunnanohjaaja toteutti kesän ajaksi Peippoosen ja Välimäen alueelle perheille suunnattuja jahteja, jotka ovat olleet kaikkien vapaasti kierrettävissä.

Tammi-helmikuun aikana uimahallissa kävi yhteensä yli 4000 asiakasta, mikä on enemmän kuin moniin vuosiin. Sitten tuli korona ja uimahalli oli useamman kerran kiinni vuoden aikana rajoitusten takia, mikä näkyy kävijämäärissä. Uimakoulut toteutettiin kesällä normaalia pienempinä ryhminä. Uimahalli täytti keväällä 50 vuotta, mutta varsinaiset juhlat jouduttiin siirtämään vielä tulevaisuuteen.

Nuorisovaltuusto on toiminut aktiivisesti ja osallistunut lautakuntatyöskentelyyn. Pohjanmaanliitto on järjestänyt 5. luokkalaisille keväisin BARK-aikamatkoja, mutta ne jouduttiin perumaan koronan takia ja toteuttamaan lopulta sähköisesti. Nuorisovaltuusto käsikirjoitti ja kuvasi yhdessä kotiseutuyhdistyksen kanssa Mestarit ja kisällit -videosarjaa, jossa esitellään mm. perinteisiä taitoja. Nuorisovaltuuston edustajat olivat myös mukana Drive In elokuvanäytösten käytännönjärjestelyissä.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä

Lautakunnassa on käsitelty osavuositarkastukset ja ajankohtaiset asiat säännöllisesti. Kehityskeskusteluissa on otettu huomioon hyvinvointipalvelujen lisäksi koko kunnan strategia ja tavoitteet sekä yhteistyö eri sektoreiden välillä.

	TA 2020	muutos	TA 2020 +muutos	toteutuma	poikkeama- summa	käyttö-%
00000420 Hyvinvointipalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	278 042		278 042	159 018,08	- 119 023,92	57,2 %
TOIMINTAKULUT	-1 571 007		-1 571 007	- 1 214 468,56	356 538,44	77,3 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 292 965		-1 292 965	- 1 055 450,48	237 514,52	81,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0		0	- 0,12	- 0,12	
VUOSIKATE	-1 292 965		-1 292 965	- 1 055 450,60	237 514,40	81,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	-17 246		-17 246	- 5 295,48	11 950,52	30,7 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 310 211		-1 310 211	- 1 060 746,08	249 464,92	81,0 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 310 211		-1 310 211	- 1 060 746,08	249 464,92	81,0 %

18.6 Tekninen lautakunta

Toiminta-ajatus: Teknisen toimen taloussuunnittelun, hallinto- ja yleispalvelujen tehtävien lisäksi tavoitteena on tuottaa mahdollisimman laadukasta ja kustannustehokasta palvelua kuntalaisille sekä kunnan eri toimialoille niin kiinteistöjen, liikennealueiden, vesihuollon kuin tukipalveluidenkin osalta, käytettävissä olevien resurssien puitteissa.

Kunnan hoidossa olevien katujen ja liikennealueiden kunnossapito. Yksityisteiden kunnossapito. Talousveden tuottaminen ja jakelu sekä jätevesien pois johdattaminen puhdistettavaksi.

Tukipalveluyksikkö vastaa kunnan kiinteistöjen, puistojen, leikkipuistojen, uimapaikkojen, ulkoliikuntapaikkojen ym. yleisten alueiden kunnossapidosta ja huollosta sekä toimitilojen järjestämisestä ja vuokraamisesta. Kiinteistöjen poistot sisältyvät sisäisiin vuokriin. Lisäksi tukipalveluyksikkö hoitaa kunnan järjestämät ruokahuollon ateriat sekä palvelusopimuksen mukaiset ylläpito- ja perussiivoukset. Tavoitteena on tuottaa palveluja kustannustehokkaasti. Toimintaa ohjaa mm. valtakunnalliset ravitsemussuosituksukset.

Painopistealueet 2020 – 2022:

- Taloudellisiin haasteisiin vastaaminen ja palvelutason säilyttäminen
- Henkilöstön hyvinvointi ja toimintaympäristö
- Suunnitelmallinen ja ennakoiva korjaustoiminta
- Energiatalouden edelleen kehittäminen

Painopistealueisiin perustuvat kriittiset menestystekijät/päämäärät 2020 – 2022

1. Oikea palvelutaso ja terve talous
2. Henkilöstön hyvinvointi, merkittävänä voimavarana
3. Energiatehokkuus osana päivittäistä toimintaa
4. Nykyisten toimintatapojen ja uusien toimintamallien kehittäminen (mukaan lukien toiminnan mittareiden edelleen kehittäminen)

Tavoitteet ja tunnusluvut (mittarit)

1. Henkilöstökoulutuksen järjestäminen
2. Kiinteistöjen PTS-toimenpiteiden toteutuminen
3. Toimintamallien vaikuttavuus arvioituna ja raportoituna

Katuverkostojen ja kiinteistöjen päivitetty pitkän tähtäimen suunnitelmat (PTS) ja hulevesien hallintasuunnitelma tuodaan kunnanhallitukselle käsiteltäväksi 30.6.2020 mennessä.

Henkilöstöä koskevat tavoitteet:

Kehityskeskustelun toteutuminen: kehityskeskustelut pidetään vuosittain, 100 %; tavoite saavutettu.

Koulutuspäiviä vähintään 2 pv vuodessa/vakinainen työntekijä, tavoitteen toteutuminen: Henkilökunnan koulutukseen on suhtauduttu kannustavasti, joskin valtakunnalliset kokoontumisrajoitukset johtivat useiden koulutusten peruuntumiseen, eikä koulutustavoite ole kaikilta osin toteutunut tavoitteen mukaisesti.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen sekä perustelut

Teknisen palvelun vastuualueellakin kulunut vuosi oli täynnä toimintaa. Koronaviruksen ilmaantumisen myötä myös teknisellä palvelualueella suojauduttiin ja työtehtäviä hoidettiin myös mahdollisuuksien mukaan myös etänä.

Kuluneen vuoden aikana teknisen palvelualueelle on toteutettu mm. katuverkostojen peruskorjauksen viisivuotissuunnitelma (Tela 28.4 ja KH 11.5) ja kiinteistöjen (Tela 16.6 ja KH 10.8) päivitetty pitkän tähtäimen suunnitelmat (PTS) ja hulevesien hallintasuunnitelma (Tela 28.4 ja KH 11.5). Yksitysteiden hoitojärjestelyjen ja kustannusten selvittäminen (Tela 28.4 ja KH 11.5), jäteveden toiminta-alueen uudelleen arviointi, palvelukohteiden seudullisen opastussuunnitelman päivitys sekä valmisteltu hulevesimääräyksiä. Vesihuollon kehittämissuunnitelma päivitetään, kun uusi laitos on valmis.

Vuoden aikana yli 20 investointihankkeen rakennuttamistehtävät on pääosin hoidettu oman henkilöstön toimesta. Investointien suunnittelua on asiantuntijapalveluina ostettu konsulteilta tarpeen mukaan.

18.6.1 Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt

Kustannuspaikat: 50000, 50010, 50210, 50410, 50510, 54010, 56010

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Ylläpidetään kiinteistöjä kustannustehokkaasti ja tarjoten käyttäjille mahdollisimman terveellinen ja viihtyisän työskentely- ja toimintaympäristön. Edelleen kehitetään kiinteistöjen energiatehokkuutta ja turvallisuutta. Tarjotaan vuokralle laadukkaita ja viihtyisiä kerros- ja rivitaloasuntoja yhteistyössä Isonkyrön vuokra-asuntojen kanssa. Kunnan omistuksessa olevia viljelysmaita vuokrataan alueen viljelijöille. Kunnan metsiä hoidetaan metsätaloussuunnitelman mukaisesti. Seurataan suljetun Pysäkin kaatopaikan valumia ja tehdään toimenpiteitä tarvittaessa. Toimialueellaan strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteuttamisen vaadittavaa suunnittelun ja rakentamisen ohjaus.

Kuntalaisten hyvinvointia koskevien tavoitteiden toteutuminen:

Investointihankkeiden toteutuksessa on huomioitu kuntalaisten tarpeet. Osa tarpeista on lainsäädännön edellyttämiä ja osa kunnan oman harkinnan mukaisesti toteutettuja hankkeita.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut 2020 (mittarit)

1. Toimintakatteen nousu oltava maltillinen verrattuna edellisvuoden tilinpäätökseen
2. Kustannusten hallinta ja energian säästöjen toteutuminen
3. Talotekniikan automatisoinnin hyödyntäminen osana terveellistä toimintaympäristöä
4. Ilmaston- ja ympäristön painoarvoa korostetaan päivittäisessä toiminnassa
5. Henkilöstön koulutuksen kehittäminen

Tavoitteet ja tunnusluvut	TA 2020	Muutos	TA 2020 +muutos	Toteutuma	Poikkeama
Kunnossapidettävät tilat hm ²	nykyinen taso		nykyinen taso	752	-
Ylläpitokustannusten nousu, %/vuodessa	0 %		0 %	0 %	-
Asunto-osakkeiden vuokrausaste	>88 %		>88 %	85 %	-3 %-yks.
Kaatopaikkanäytteet, raja-arvon ylitys, kpl	0		0	0	-
Nuoren metsän hoito, vähintään 20 ha /vuodessa	>20		>20	81,90	+61,90
Peltojen vuokrausaste	>96 %		>96 %	96	-

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen sekä perustelut

Suljettujen kaatopaikkojen valumien seuranta on jatkettu suunnitelman mukaisesti. Uusi maankaatopaikka Kytöläntien varrella on saatu toimintaan.

Metsiä on hoidettu metsätaloussuunnitelman mukaisesti. Yhteistyö Metsänhoitoyhdistys Etelä-Pohjanmaan ja Isonkyrön kunnan kesken on osoittautunut toimivaksi ratkaisuksi. Metsän hoidossa pääpaino on ollut nuoren metsän hoidossa. Ensi- ja hoitoharvennukset onnistuvat erinomaisesti kesäkorjuukohteissa ja hoitoharvennuksista korjattua puustoa on onnistuttu myymään hyvään markkinahintaan.

Kiinteistöjen ennakoivat huolto- ja korjaustoimenpiteet on toteutettu suunnitelman mukaisesti. Kiinteistöjen tarkoituksenmukaista energian kulutusta on seurattu aktiivisesti ja havaittuihin epäkohtiin on puututtu viipymättä. Isokyrö Areenan myötä ylläpidettävien neliöiden määrä kasvoi.

Kunnan omistamat vapaat vuokra-asunnot ovat olleet tarjolla vuokralle. Asuntojen kuntoa ja viihtyisyyttä on parannettu peruskorjausten yhteydessä. Asunnoissa on jouduttu tekemään suunniteltua laajempia korjauksia. Yhtenä osana teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt tehtävälueen toimintakuluja on Isonkyrön kunnan pitkäaikaisryöstömiesten työnohjauksen palkka ja toimintakulut.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisessä valvonnassa ei ole huomattu puutteita.

Tekninen lautakunta on käsitellyt osavuosisraportit kokouksissaan ja talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti. Lisäksi lautakunnan jäsenille on lähetetty toteumaraportit. Määräaikaiset ja vakinaiset työntekijät on perehdytetty tehtäviinsä.

Kustannuspaikkojen vastuuhenkilöt, laskujen asiantarkastajat ja varahenkilöt päätetään vuosittain.

	TA 2020	muutos	TA 2020 +muutos	toteutuma	poikkeama- summa	käyttö-%
00000500 Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	157 296		157 296	245 516,81	88 220,81	156,1 %
TOIMINTAKULUT	-335 950		-335 950	- 299 033,18	36 916,82	89,0 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-178 654		-178 654	- 53 516,37	125 137,63	30,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0		0	- 248,74	- 248,74	
VUOSIKATE	-178 654		-178 654	- 53 765,11	124 888,89	30,1 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 070		-2 070	- 2 474,28	- 404,28	119,5 %
TILIKAUDEN TULOS	-180 724		-180 724	- 56 239,39	124 484,61	31,1 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-180 724		-180 724	- 56 239,39	124 484,61	31,1 %

18.6.2 Tieasiat ja liikenneväylät

Kustannuspaikat: 52110, 52210, 52310, 53130

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Kunnossapidetään liikenneväylät kustannustehokkaasti ja tarjotaan käyttäjille turvalliset liikkumisolosuhteet sekä ennakoidaan korjaustarpeet. Hoidetaan yksityistiet hoitosopimusten mukaisesti ja avustetaan hakemuksesta muita yksityisteitä hakukriteereiden mukaisesti.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TA 2020	Muutos	TA 2020 +muutos	Toteutuma	Poikkeama
Kunnossapidettäviä katuja (ja kvl-väyliä), km	30,7 (5,6)		30,7 (5,6)	30 (6,2)	-0,7 (+0,6)
Kunnossapidettäviä yksityisteitä, km	74		74	74	0
Kadut ja kvl-väylät, €/km *)	3599		3599	4008,06	+409,06
Kunnossapidettävät yksityistiet 30 kpl, €/km *)	1554		1554	1431	-123
Avustettavat yksityistiet 38 kpl, €/km *)	950		950	1053	+103
*) tavoite max. maarakennuskustannusindeksin vuosikasvu					

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen sekä perustelut

Kunnossapidossa ylläpito on toteutettu laadittujen kunnossapitonormien mukaisesti.

Yksityisteiden avustukset ovat toteutuneet päätösten mukaisesti.

Investointivarauksena olleet katuverkoston peruskorjaukset ja hulevesijärjestelmien rakentaminen eivät kulu-
neen vuoden aikana toteutuneet, koska ne poistettiin investointiohjelmasta kunnanvaltuuston päätöksellä,
osana koronavuoden säästötoimia.

Yksityisteiden hoitojärjestelyjen toimivuus ja kustannusten selvittäminen kunnanhallitukselle saatiin valmiiksi
kuluneen vuoden aikana.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisessä valvonnassa ei ole huomattu puutteita.

Tekninen lautakunta on käsitellyt osavuosisraportit kokouksissaan ja talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden
mukaisesti. Lisäksi lautakunnan jäsenille on lähetetty toteumaraportit. Määräaikaiset ja vakinaiset työntekijät
on perehdytetty tehtäviinsä.

Kustannuspaikkojen vastuuhenkilöt, laskujen asiantarkastajat ja varahenkilöt päätetään vuosittain.

	TA 2020	muutos	TA 2020 +muutos	toteutuma	poikkeama- summa	käyttö-%
00000520 Tieasiat ja liikenneväylät						
TUOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	15 000		15 000	19 386,32	4 386,32	129,2 %
TOIMINTAKULUT	-286 606		-286 606	- 272 007,41	14 598,59	94,9 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-271 606		-271 606	- 252 621,09	18 984,91	93,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0		0	- 3,40	- 3,40	
VUOSIKATE	-271 606		-271 606	- 252 624,49	18 981,51	93,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-281 030		-281 030	- 410 735,74	- 129 705,74	146,2 %
TILIKAUDEN TULOS	-552 636		-552 636	- 663 360,23	- 110 724,23	120,0 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-552 636		-552 636	- 663 360,23	- 110 724,23	120,0 %

18.6.3 Vesihuoltolaitos

Kustannuspaikat: 53010, 53110 - 53120

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Turvaa hyvälaatuisen talousveden saannin ja huolehtii verkostojen, vesilaitoksen sekä jätevesipumppaamojen
toiminnasta, kunnossapidosta että rakentamisesta mahdollisimman kustannustehokkaasti.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TA 2020	Muutos	TA 2020 +muutos	Toteutuma	Poikkeama
Talousveden laatu-poikkeamat, kpl	0		0	0	-
Vuotovesien määrä, <10 %	<10 %		<10 %	29 %	+19 %-yks.
Ennakoimattomat jakelukatkot (> 60 min), enintään 10 kpl /vuodessa	<10		<10	6	-

<i>Tunnusluvut (seurattavia, ei ta-voitearvoa):</i>					
Vesijohtoverkoston pituus, km				403,05	
Vesijohtoverkoston liittyneitä, kpl				2199	
Viemäriverkoston liittyneitä, kpl				1141	
Laskutettu vesi /m ³				335038	
Laskutettu jätevesi / m ³				143832	

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen sekä perustelut

Koronavirukselta suojautuminen on kuluneen vuoden aikana ollut osana vesi- ja viemärlaitoksen toimintaa. Merkittävänä osana suojautumista on vesilaitoksen työntekijät työskennelleet erillään maaliskuusta lähtien. Yksin työskentely on hankaloittanut etenkin verkostojen huoltotoimia ja osa vuosittaisista huolto- ja kunnossapito tehtävistä on jouduttu jättämään tekemättä. Palvelutaso on pääosin pystytty säilyttämään. Jakeluhäiriöt ovat olleet ennakoimattomia (ei suunniteltuja huoltokatkoksia). Näiden arviointi on todella vaikeaa, mutta määrä on kohtuullinen huomioiden vesijohtoverkoston ikä sekä huolto- ja korjausresurssit. Myös vanhan vesilaitoksen toimintaa on ylläpidetty ja laadukkaan juomaveden toimitusvarmuus on säilynyt kiitettävällä tasolla. Uuden vesilaitoksen rakentamisen viivästyminen on työllistänyt henkilöstöä arvoitua enemmän.

Havaitut putkirikot verkostossa on korjattu mahdollisimman nopeasti.

Viemäriverkoston on liitetty viemärlaitoksen toiminta-alueella olevia liittämiselveloitettuja kiinteistöjä. Insinööri on opastanut kiinteistön omistajia viemäriin liittymisen järjestelyissä. Uhkasakkomenettely on otettu käyttöön suunnitelman mukaisesti, prosessi on edennyt ja jatkuu kuluvalla vuodelle.

Viemäriverkoston toiminta-alueen muutoksen eteen on tehty selvitystyötä ja muutosehdotus saatiin nähtävälle loppuvuodesta.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisessä valvonnassa ei ole huomattu puutteita.

Tekninen lautakunta on käsitellyt osavuositiedot kokouksissaan ja talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti. Lisäksi lautakunnan jäsenille on lähetetty toteumaraportit. Määräaikaiset ja vakinaiset työntekijät on perehdytetty tehtäviinsä.

Kustannuspaikkojen vastuuhenkilöt, laskujen asiantuntijat ja varahenkilöt päätetään vuosittain.

	TA 2020	muutos	TA 2020 +muutos	toteutuma	poikkeama- summa	käyttö-%
00000530 Vesihuoltolaitos						
TUOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	1 128 970		1 128 970	1 017 721,43	- 111 248,57	90,1 %
TOIMINTAKULUT	-615 203		-615 203	- 673 974,84	- 58 771,84	109,6 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	513 767		513 767	343 746,59	- 170 020,41	66,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-10 969		-10 969	- 37 551,15	- 26 582,15	342,3 %
VUOSIKATE	502 798		502 798	306 195,44	- 196 602,56	60,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	-456 037		-456 037	- 342 021,08	114 015,92	75,0 %
TILIKAUDEN TULOS	46 761		46 761	- 35 825,64	- 82 586,64	-76,6 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	46 761		46 761	- 35 825,64	- 82 586,64	-76,6 %

18.6.4 Tukipalvelut

Kustannuspaikat: 59000-59700

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Tehtäväalueen vastuulle kuuluu: kiinteistöjen ennakoiva huolto ja kunnossapito, ruokahuollon tuottaminen ja kehittäminen ja kunnan sisäisen siivoustoimen yhtenäistäminen ja kehittäminen.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TA 2020	Muutos	TA 2020 +muutos	Toteutuma	Poikkeama
Kunnossapidettävät tilat, hm ²	26909		26909	25682	-1227
Ylläpitokustannukset, €/hm ² /vuosi	112,19		112,19	105,43	-6,76
Energiaa säästävien investointien määrä	1		1	1	-
Puistoja, kpl/ha	16 / 5,7		16 / 5,7	17 / 6,4	+1 / 0,7
Yleisiä leikkikenttiä, kpl	7		7	7	-
Muut leikkikentät	7		7	6	-1
Jääkiekkokaukalot	3		3	3	-
Ulkoliikunta-alueet /ha	8,35		8,35	8,35	-

Tavoitteiden ja talouden toteutumisen sekä perustelut

Omaohjelmien noudattamista seurataan kaikissa keittiöissä. Ateriamäärien seuranta on tarkennettu. Henkilöstöä on opastettu ja kannustettu uusiin toimintoihin. Ruokahuollon ja siivouspalvelujen sijaispula on työllistänyt erityisen paljon palvelualueen esimiestä. Sijaispulaan on haettua helpotusta liittymällä Sarastia Rekryn sijaispalvelun käyttäjäksi. Sijaisten saanti on kuitenkin edelleen hyvin haastavaa. Siivouksessa haastavaan tarjontatilanteeseen on varauduttu tarkistamalla, että puhdistusaineet, -välineet ja -menetelmät ovat ajan tasalla sekä ohjeistuksia on tarkennettu. Kosketuspintojen puhdistukseen on kiinnitetty erityistä huomiota.

Henkilökohtaiset suojarusteet (visiirit ja suu-nenäsuojat) ovat saatavilla kaikille siivous- ja ruokahuollon henkilökunnalle.

Kiinteistöhuollon toiminnassa on pystytty pääosin suorittamaan kaikki talousarvion sisältämät toimenpiteet. Suunnitelman mukaisten rakennusten käyttövesiputkistoja on uusittu talousarvion mukaisesti. Kiinteistöjen ylläpidossa on huomioitu rakennuksen käyttötarkoitus ja sisäilman laatu kiinteistön tekniikan sallimissa rajoissa. Eritystä huomiota on kiinnitetty myös tarkoituksenmukaiseen energian käyttöön.

Leikkipuistojen turvallisuustarkastuksessa esiin nousseet kehittämistarpeet on toteutettu. Puistojen ja viheralueiden hoidossa laadusta jouduttiin tinkimään osana kunnan säästötoimia. Säästöistä huolimatta kuluneen kesän ulkotyöt saatiin kuitenkin hoidettua sitoutuneen ja ammattitaitoisen henkilöstön ansiosta.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisessä valvonnassa ei ole huomattu puutteita.

Tekninen lautakunta on käsitellyt osavuosisraportit kokouksissaan ja talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti. Lisäksi lautakunnan jäsenille on lähetetty toteumaraportit. Määräaikaiset ja vakinaiset työntekijät on perehdytetty tehtäviinsä. Kiinteistöjen kunnossapidosta on huolehdittu ja kiinteistöjen rakennusautomaation ominaisuuksia on hyödynnetty tehokkaasti myös energiataloudessa.

	TA 2020	muutos	TA 2020 +muutos	toteutuma	poikkeama- summa	käyttö-%
00000590 Tukipalvelut						
TUOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	3 589 427		3 589 427	3 185 525,68	- 403 901,32	88,7 %
TOIMINTAKULUT	-3 018 955		-3 018 955	- 2 708 297,10	310 657,90	89,7 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	570 472		570 472	477 228,58	- 93 243,42	83,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0		0	- 601,00	- 601,00	
VUOSIKATE	570 472		570 472	476 627,58	- 93 844,42	83,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-601 328		-601 328	- 552 467,12	48 860,88	91,9 %
TILIKAUDEN TULOS	-30 856		-30 856	- 75 839,54	- 44 983,54	245,8 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-30 856		-30 856	- 75 839,54	- 44 983,54	245,8 %

18.7 Ympäristölautakunta

Toiminta-ajatus: Neuvonnan ja ohjauksen, lupakäsittelyn sekä valvonnan avulla edistää terveellistä, turvallista ja ympäristöön sopeutuvaa rakentamista ja ylläpitää rakennetun ympäristön hyvää laatua pääasiassa maankäyttö- ja rakennuslain, sekä ympäristönsuojelulain mahdollistamin keinoin. Ma-ainesten ottamistoinnin lupa- ja valvontatehtävät. Jätehuollon neuvonta.

Henkilöstöä koskevat tavoitteet:

Kehityskeskustelun toteutuminen: kehityskeskustelut pidetään vuosittain, 100 %; tavoite toteutunut
Koulutuspäiviä vähintään 2 pv vuodessa/vakinainen työntekijä; tavoite toteutunut

18.7.1 Rakennustarkastus ja ympäristötoimi

Kustannuspaikat: 57010 - 57020

Tilivelvollinen: Rakennustarkastaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Huolehtia, että rakennettu ympäristö toteutetaan ja ylläpidetään terveellisenä, turvallisena ja viihtyisenä voimassa olevia määräyksiä noudattaen.

Kuntalaisten hyvinvointia koskevien tavoitteiden toteutuminen:

Rakennetussa ympäristössä ilmenneisiin epäkohtiin on pyritty puuttumaan asia vaatimalla tarkkuudella.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TA 2020	Muutos	TA 2020 +muutos	Toteutuma	Poikkeama
Rakennusluvut, asuinrakennukset kpl	20		20	12	-8
Muut luvat, kpl	53		53	53	0
Ympäristöluvut, kpl	2		2	0	-2
rakennuslupa lautakunta vko	4		4	n. 4	-
rakennuslupa virkamiespäätös vko	2		2	<2	-
ympäristölupa vko	7		7	7	-

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen sekä perustelut

1 Rakennuslupakäsittely ja ympäristönsuojelutehtävät on pyritty tekemään joustavasti ja asiakkaiden hankkeiden kiireellisyyttä priorisoiden, kuitenkin tasapuolisuutta unohtamatta. Viemäri vapautushakemusten käsittely on edennyt viivytyksittä. Myös viemärintiin liittyvät pakko-toimiasiat ovat edenneet yksilöllisesti monivaiheisessa prosessissa mahdollisuuksien mukaan.

2 Kiinteistörekisterin laadunparannus ei juuri ole edennyt, johtuen lähinnä resurssien puutteesta. Kiinteistörekisterissä on yhä puutteita ja palveluntarjoaja on arvioinut tehtävään tarvittavaksi henkilötyö-määräksi n. 2 henkilötyövuotta.

3 Talousarvion henkilöstökulujen alitus johtuu pääsääntöisesti insinöörin palkkaukseen varatun määrärahan kohdentumisesta arvioitua enemmän teknisen lautakunnan määrärahoihin.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä

Lautakunnan jäsenille lähetetään vähintään neljästi vuodessa kirjanpitäjän tuloste talousarvion toteutumisesta. Rakennustarkastajan päätöksistä lähetetään tieto jäsenille.

Lautakunnan menoissa on pääsääntöisesti vain pientä vaihtelua, joten neljännesvuosittainen seuranta voidaan katsoa riittäväksi.

	TA 2020	muutos	TA 2020 +muutos	toteutuma	poikkeama- summa	käyttö-%
00000570 Rakennustarkastus ja ympäristotoimi						
TUOSLASKELMA						
<i>TOIMINTATUOTOT</i>	24 300		24 300	26 742,18	2 442,18	110,1 %
<i>TOIMINTAKULUT</i>	-138 376		-138 376	- 110 262,12	28 113,88	79,7 %
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-114 076		-114 076	- 83 519,94	30 556,06	73,2 %
VUOSIKATE	-114 076		-114 076	- 83 519,94	30 556,06	73,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	0		0	- 2 880,00	- 2 880,00	
TILIKAUDEN TULOS	-114 076		-114 076	- 86 399,94	27 676,06	75,7 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-114 076		-114 076	- 86 399,94	27 676,06	75,7 %

19 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutuminen 2020

ulk./sis., tuhatta euroa			TA 2020 +		Toteutuma	Poikkeama
	TA 2020	muutos	muutos			
Toimintatuotot						
Myyntitulot	3 438	0	3 438	2 982	456	
Maksutulot	1 372	0	1 372	1 203	169	
Tuet ja avustukset	156	0	156	230	-74	
Muut toimintatulot	1 928	0	1 928	1 867	61	
Toimintamenot						
Henkilöstömenot	-11 483	0	-11 483	-11 108	-375	
Palvelujen ostot	-17 893	0	-17 893	-17 731	-162	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 757	0	-1 757	-1 545	-212	
Avustukset muille	-1 646	0	-1 646	-1 584	-62	
Muut toimintamenot	-1 822	0	-1 822	-1 829	7	
Toimintakate	-27 707	0	-27 707	-27 515	-192	
Verotulot	15 427	0	15 427	15 363	64	
Valtionosuudet	13 827	0	13 827	14 913	-1 086	
Rahoitustulot ja -menot						
Korkotulot	0	0	0	6	-6	
Korkotulot muilta	0	0	0	0	0	
Muut rahoitustulot muilta	11	0	11	123	-112	
Korkomenot	-55	0	-55	-19	-36	
Muut rahoitusmenot	-11	0	-11	-52	41	
Vuosikate	1 492	0	1 492	2 819	-1 327	
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 482	0	-1 482	-1 454	-28	
Tilikauden tulos						
Satunnaiset erät						
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	10	0	10	1 365	-1 355	

Verotulojen ja valtionosuuksien erittelyt esitetään tuloslaskelman liitetiedoissa. Tuloveroprosentit, verotettava tulo ja sen muutos on esitetty seuraavassa taulukossa.

Isokyrö, vuosi	Kunnallisvero-%	Verotettava ansiotulo	
		kunnallisverotuksessa, euroa	Muutos-%
2013	20,50	69 657 877	3,2
2014	21,00	70 380 303	1,0
2015	21,50	70 066 297	-0,4
2016	21,50	69 678 699	-0,6
2017	21,50	68 145 655	-2,2
2018	21,50	69 795 968	2,4
2019	21,50	70 761 983	1,4
Arvio 2020	21,50	70 832 745	0,1

20 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN 2020

INVESTOINTIKOHDE	alkuper. talousarvio	Ta- muutokset	Ta muutosten jälkeen	toteutuma	poikkeama
Tietojärjestelmien kehittäminen					
menot	40 000		40 000	29 480	10 520
tulot					
nettomeno	40 000	0	40 000	29 480	10 520
Maanosto ja -myynti					
menot	100 000		100 000	20 280	79 720
tulot	50 000		50 000	148 784	-98 784
nettomeno	50 000	0	50 000	-128 504	178 504
Muut osakkeet					
menot	0		0	0	0
tulot	0		0	25 490	-25 490
nettomeno	0	0	0	-25 490	25 490
Life Care Ohjelmistopäivitykset					
menot	12 000		12 000	0	12 000
tulot					
nettomeno	12 000	0	12 000	0	12 000
SosiaaliEffica 12 ohjelmapäivitykset					
menot	12 000		12 000	0	12 000
tulot					
nettomeno	12 000	0	12 000	0	12 000
Neuvola/hammashoitola					
menot	37 000		37 000	29 530	7 470
tulot	5 500		5 500	3 625	1 875
nettomeno	31 500	0	31 500	25 905	5 595
Opetuslaitteiden ja kaluston hankinta					
menot	12 000		12 000	12 103	-103
tulot					
nettomeno	12 000	0	12 000	12 103	-103
Keskustan koulu					
menot	32 000		32 000	32 594	-594
tulot					
nettomeno	32 000	0	32 000	32 594	-594
Nuppulan päiväkoti					
menot					
tulot	0		0	40 761	-40 761
nettomeno	0	0	0	-40 761	40 761
Liikunta-alueet					
menot	20 000		20 000	0	20 000
tulot					
nettomeno	20 000	0	20 000	0	20 000
Varaus peruskorjaus hankkeisiin					
menot	20 000		20 000	16 970	3 030
tulot					
nettomeno	20 000	0	20 000	16 970	3 030

INVESTOINTIKOHDE	alkuper. talousarvio	Ta- muutokset	Ta muutosten jälkeen	toteutuma	poikkeama
Koulukeskus					
menot	79 000		79 000	74 883	4 117
tulot					
nettomeno	79 000	0	79 000	74 883	4 117
Liikuntahalli					
menot	650 000		650 000	590 313	59 687
tulot	150 000		150 000	150 000	0
nettomeno	500 000	0	500 000	440 313	59 687
Ikolan vanhakoulu					
menot					
tulot				16 679	-16 679
nettomeno	0	0	0	-16 679	16 679
Pohjankyröntalo					
menot	90 000	-30 000	60 000	47 001	13 000
tulot					
nettomeno	90 000	-30 000	60 000	47 001	13 000
Vesilaitos					
menot	500 000		500 000	272 741	227 259
tulot					
nettomeno	500 000	0	500 000	272 741	227 259
Hoivaosasto					
menot	42 000		42 000	26 064	15 936
tulot					
nettomeno	42 000	0	42 000	26 064	15 936
Muu vesijohtoverkosto					
menot	27 000		27 000	0	27 000
tulot					
nettomeno	27 000	0	27 000	0	27 000
Vj. Verkoston korvausinvestointi					
menot	25 000	0	25 000	16 067	8 933
tulot					
nettomeno	25 000	0	25 000	16 067	8 933
Kadut, tiet, torit					
menot	15 000	0	15 000	0	15 000
tulot					
nettomeno	15 000	0	15 000	0	15 000
Katuvalaisin investoinnit					
menot	28 000		28 000	27 329	671
tulot					
nettomeno	28 000	0	28 000	27 329	671
Päällystystyöt					
menot	207 000	0	207 000	191 926	15 074
tulot					
nettomeno	207 000	0	207 000	191 926	15 074

INVESTOINTIKOHDE	alkuper. talousarvio	Ta- muutokset	Ta muutosten jälkeen	toteutuma	poikkeama
Katujen perusparantaminen					
menot	150 000	-150 000	0	0	0
tulot					
nettomeno	150 000	-150 000	0	0	0
Lapinmäen alueen tiestö					
menot	415 000		415 000	317 768	97 232
tulot					
nettomeno	415 000	0	415 000	317 768	97 232
Lapinmäen alueen viemärointi					
menot	340 000		340 000	280 743	59 257
tulot					
nettomeno	340 000	0	340 000	280 743	59 257
Kunnallistekniikan suunnittelu					
menot	20 000		20 000	22 220	-2 220
tulot					
nettomeno	20 000	0	20 000	22 220	-2 220
Tonttiliittymien rakentaminen					
menot	20 000		20 000	0	20 000
tulot					
nettomeno	20 000	0	20 000	0	20 000
Viem. Verk. Vuotoselvitykset ja korj. työt					
menot	20 000		20 000	0	20 000
tulot					
nettomeno	20 000	0	20 000	0	20 000
Riihimäen alueen leikkikentän rakentaminen					
menot	30 000		30 000	22 525	7 475
tulot					
nettomeno	30 000	0	30 000	22 525	7 475
Peippoosentien Tervajoen rumpu					
menot	85 000		85 000	0	85 000
tulot					
nettomeno	85 000	0	85 000	0	85 000
Hulevesijärjestelmät					
menot	100 000	-100 000	0	0	0
tulot					
nettomeno	100 000	-100 000	0	0	0
Leikkikenttien turvallisuuden parantaminen					
menot	20 000		20 000	19 078	922
tulot					
nettomeno	20 000	0	20 000	19 078	922
Vesimittarien uusinta etäluettavaksi					
menot	36 000		36 000	0	36 000
tulot					
nettomeno	36 000	0	36 000	0	36 000

INVESTOINTIKOHDE	alkuper. talousarvio	Ta- muutokset	Ta muutosten jälkeen	toteutuma	poikkeama
GPS-mittalaite, verkostojen kartoitus					
menot	28 000		28 000	24 000	4 000
tulot					
nettomeno	28 000	0	28 000	24 000	4 000
Koulukeskuksen koneet ja laitteet					
menot	20 000		20 000	10 800	9 200
tulot					
nettomeno	20 000	0	20 000	10 800	9 200
YHTEENSÄ					
menot	3 232 000	-280 000	2 952 000	2 084 415	867 585
tulot	205 500	0	205 500	385 339	-179 839
nettomeno	3 026 500	-280 000	2 746 500	1 699 076	1 047 424

INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

Tietojärjestelmien kehittäminen

Määrärahalta uusittiin host-palvelimia ja levyjärjestelmä sekä hankittiin asianhallintaohjelma.

Maanosto ja -myynti

Sisältää maa-alueiden ostot ja -myynnit.

Muut osakkeet

Sisältää kirjanpidollisen oikaisun sijoitusluonteisiin osakkeisiin, ks. liitetiedot.

LifeCare Ohjelmistopäivitykset

Ei toteutunut investointina

SosiaaliEffica ohjelmistopäivitykset

Ei toteutunut investointina

Neuvola/Hammashoitola

Hammashoitola ja neuvolarakennukseen varattiin investointimääräraha hammashoitolan vesijohtoputkistojen uusimiselle ja kiinteistön aurinkosähköjärjestelmälle. Isonkyrön kunnan ensimmäiseen aurinkosähköjärjestelmään saatiin 25 % projektirahoitusta innovaatorahoituskeskus Business Finland:lta. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Opetuslaitteiden ja kaluston hankinta

Määrärahalta hankittiin uusia pulpetteja ja tuoleja sekä sähköpöytiä luokkiin.

Keskustan koulu

Keskustan koulun liikuntasali muutettiin voimistelusaliksi ja näyttämön tilalle rakennettiin ”rekkimonttu”. Salin lattiaan asennettiin kiinnityspisteet eritasojapuulle. Lisäksi asennettiin kulunvalvonta ja oviohjaukset ulkoviin. Käyttöturvallisuutta parannettiin myös uusimalla kameravalvontaa. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Nuppulan päiväkotiki

Sisältää ko. kiinteistön myynnin.

Liikuntapaikkojen kehittäminen koulukeskus

Loppukesän ja syksyn aikana tehtiin esisuunnitelma koulukeskuksen alueen liikuntapaikkojen kehittämisestä. Suunnitteluun osallistuivat teknisen- ja hyvinvointipalvelujen lisäksi koulukeskuksen henkilökunta ja oppilaita. Suunnittelutyö on kesken ja syntyneet kustannukset on katettu käyttötalouden varoin.

Varaus peruskorjaushankkeisiin

Terveyskeskukseen hankittiin alumiiniovi ja alumiini-ikkunaelementit ilmoittautumishuoneen yksityisyysuojan parantamiseksi. Virastotalolle hankittiin alumiiniulko-ovia sekä alumiini-ikkunaelementtejä korvaamaan alku-peräiset epäkuntoiset ja lämpötaloudellisesti heikot elementit. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Koulukeskus

Koulukeskuksella maalattiin ulko- ja sisäsisäpintoja. Ovien lukitusjärjestelmää ja kameravalvontaa päivitettiin. Lisäksi rakennettiin jäteastiakatot ja asennettiin aurinkosuojaverhot. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Liikuntahalli

Liikuntahallin rakennustyöt käynnistyivät kesällä 2018. Varsinainen rakennustyö on toteutettu KVR-urakkana ajalla 4/2019–1/2020, minkä jälkeen rakennuttaja on varustellut hallia luovuttaen sen käyttäjille 1.2.2020 alkaen. Rakennushankkeelle on saatu opetus- ja kulttuuriministeriön erityisavustus 750.000 €. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Ikolan vanhakoulu

Sisältää ko. kiinteistön myynnin.

Pohjankyröntalo

Peruskorjauksen suunnittelusta luovuttiin säästötoimien vuoksi kunnanvaltuuston talousarviomuutospäätöksellä. Kiinteistön katto uusittiin. As Oy Pohjankranni osallistui ulkorakennuksen kattoremonttiin 5.000 €:lla. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Vedenottamo

Kokkokankaan vedenkäsittelylaitoksen rakennustyöt päästiin aloittamaan suunnitelman mukaisesti keväällä 2019. Rakennushanke eteni sekä rakentamisen, että talouden kannalta suunnitelman mukaisesti. Laitoksen koeajossa kuitenkin huomattiin ongelma yhdessä viidestä hiekkasuodatusaltaista. Hajonnut hiekkasuodatusallas jouduttiin korjaamaan ja myös muita altaita jouduttiin vahvistamaan. Lisäksi laitokseen lisättiin painemittauksia, ettei vastaavaa tapahtuisi. Laitoksen valmistuminen ajoittuu vuoden myöhässä keväälle 2021.

Hoivaosaston muutos ja laajennus

Suunnittelu käynnistyi loppukevällä. Esisuunnittelun lähtökohtana toiminnallisten tarpeiden kartoitus ja kiinteistössä olevien palvelujen tarkoituksen mukainen sijainti. Esisuunnitteluun perustettiin työryhmä, jossa on mukana päättäjiä, käyttäjiä ja suunnittelijoita. Esisuunnitelmat hyväksyttiin syksyllä ja päästiin aloittamaan toteutussuunnittelu, joka on nyt käynnissä. Hanke jatkuu.

Muu vesijohtoverkosto, vesihuollon varautuminen

Hanke ei toteutunut tilinpäätösvouden aikana.

Vesijohtoverkoston korvausinvestointi

Pienimuotoista verkoston uusintaa. Koronan takia henkilöstö on jaettu erilleen ja siksi uusiminen on jäänyt vähemmälle.

Opasteet ja liikennemerkkit

Syntyneet kustannukset on katettu käyttötalouden varoin. Valtakunnallinen liikennemerkki uudistus ja koronan vaikutukset viivästyttivät lupaprosessia, eikä kesällä jätettyyn lupahakemukseen saatu kuluneen vuoden aikana väylävirastosta päätöstä.

Katuvalaistusinvestoinnit

Valaistus maakaapelointineen toteutettiin Taipaleentielle. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Päällystystyöt

Karjalankadun ja Tolkintien asfaltointityö pohjustettiin vaahtobitumistabiloinnilla ja sekoitusjyrsinnällä. Asfaltointitöitä toteutettiin myös Piiloluolan- ja Marttilantiellä sekä Peippoosten asuntoalueen pyörätiellä. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Katujen perusparantaminen

Hankkeesta luovuttiin säästötoimien vuoksi kunnanvaltuuston talousarviomuutospäätöksellä. Ei toteutunut.

Lapinmäen alueen tiestö ja Lapinmäen alueen viemäröinti

Lapinmäen uuden yritysalueen ensimmäisen vaiheen (Isonhaankalliontie- Kivikatu ja Porvarinkalliontie) rakentaminen aloitettiin keväällä 2020. Rakennustyöt etenevät aikataulun ja pääosin suunnitelmien mukaisesti. Alueen kunnallistekniikan rakentaminen valmistuu loppukesällä 2021.

Kunnallistekniikan suunnittelu

Kunnallistekniikan suunnittelua investointi- ja peruskorjauskohteissa. Toteutunut suunnitelman mukaan

Tonttiliittymien rakentaminen

Varattua määrärahaa ei kuluneen vuoden aikana käytetty. Viemäri liittymien rakentaminen uhkasakkomenettelyn seurauksena, talousarvion rajoissa. Hanke työllistänyt normaalia enemmän. Korona rajoittanut tätäkin toimintaa.

Viemäriverkoston vuotoselvitys

Syntyneet kustannukset on katettu käyttötalouden varoin.

Riihimäen alueen leikkipuisto

Riihimäen alueelle rakennettiin leikkipuisto. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Peippoosentie Tervajoen rumpu

Tervajoen rumpu ei toteutunut, kuluneen vuoden aikana todettiin, että hanke voidaan siirtää vuodelle 2021. Koronan takia säästöjä haettiin ja tässä kohteessa oli vielä kesken muovirummun hyväksyntä yleisen tien alle.

Hulevesijärjestelmät

Hankkeesta luovuttiin säästötoimien vuoksi kunnanvaltuuston talousarviomuutospäätöksellä. Ei toteutunut.

Leikkikenttien turvallisuuden parantaminen

Leikkikenttien turvallisuustarkastus tehtiin vuonna 2019. Leikkikenttävälineitä uusittiin tämän pohjalta. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Vesimittarien uusiminen etäluettaviksi

Isonkyrön vesihuoltolaitos on aloittanut vesimittarien vaihtamisen etäluettaviksi viisi vuotta sitten. Tähän mennessä mittareita on vaihdettu noin 23 prosenttia kokonaismäärästä. Koronarajoitukset aiheuttivat keskeytyksiä toimintaan.

GPS-mittalaite

Isonkyrön kunnalle hankittiin Trimble R12 PRO POINT GNSS -mittalaite sekä Trimble TSC7 maastotablet. Toteutunut suunnitelman mukaan

Koulukeskuksen uuni

Koulukeskuksen vanhan ja vikaherkän yhdistelmäuunin tilalle vaihdettiin uusi yhdistelmäuuni. Toteutunut suunnitelman mukaan.

21 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

Rahoituslaskelmaosan toteutuminen

Ulkoinen

01.01.2020 – 31.12.2020

	TA 2020	muutos	TA + muutos	Toteutuma	Käyttö- %
RAHOITUSLASKELMA					
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Vuosikate	1 491 364,00		1 491 364,00	2 819 402,06	189,05
Tulorahoituksen korjauserät				110 167,45	-100,00
Satunnaiset erät					
Toiminnan rahavirta	1 491 364,00		1 491 364,00	2 929 569,51	196,44
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-3 232 000,00	280 000,00	-2 952 000,00	-2 084 415,23	70,61
Rahoitusosuudet investointeihin	155 500,00		155 500,00	153 625,00	
Investointien varsinaiset myyntitulot	0,00		0,00	231 713,96	
Pysyvien vast.hyödykkeiden luovutustulot	50 000,00		50 000,00	-110 167,45	-100,00
Investoinnit yhteensä	-3 026 500,00	280 000,00	-2 746 500,00	-1 809 243,72	65,87
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-1 535 136,00	280 000,00	-1 255 136,00	1 120 325,79	-89,26
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys				-38 000,00	-100,00
Antolainasaamisten vähennys				50 299,50	100,00
Antolainauksen muutokset				12 299,50	100,00
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 055 136,00		1 055 136,00	1 100 000,00	104,25
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-520 000,00		-520 000,00	-675 000,00	129,81
Lainakannan muutokset	535 136,00		535 136,00	425 000,00	79,42
Oman pääoman muutokset					-100,00
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muut.					-100,00
Saamisten muutos				-36 538,80	-100,00
Korottomien velkojen muutos lis +/väh-				-387 494,94	-100,00
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä				-424 033,74	-100,00
Rahoituksen rahavirta	535 136,00		535 136,00	13 265,76	2,48
RAHAVAROJEN MUUTOS					
Rahavarojen muutos	-1 000 000,00		-720 000,00	1 133 591,55	-157,44
Rahavarat 31.12.				4 179 686,85	-100,00
Rahavarat 1.1.				3 046 095,30	-100,00
Nettomuutos	0,00			1 133 591,55	-100,00

22 YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

Ulk/Sis	Määrärahat					Tuloarviot				
	Alkuper. TA TA	TA+ muutos	Toteu- muutos	Poikke- tuma	Poikke- ama	Alkuper. TA TA	TA+ muutos	Toteu- muutos	Poikke- tuma	Poikke- ama
KAYTTOTALOUSOSA										
Hallinto-osasto										
Yleishallinto ja talous	1 702	0	1 702	1 652	50	40	0	40	79	39
Elinkeino-osasto										
Elinkeinotoimi	196	0	196	170	26	6	0	6	14	8
Perusturvaosasto										
Perusturvan hallinto	106	0	106	93	13	0	0	0	0	0
Sosiaalipalvelut	7 497	0	7 497	7 538	-41	1 015	0	1 015	935	-80
Toimeentuloturva	316	0	316	288	28	15	0	15	27	12
Terveystoiminta	9 913	0	9 913	10 570	-657	0	0	0	0	0
Sivistysosasto										
Varh.kasvatus ja kunnan koulut.	8 566	0	8 566	7 859	707	503	0	503	484	-19
Joukkoliikenne	22	0	22	24	-2	0	0	0	0	0
Erityisen vaativa erityisopetus	249	0	249	209	40	121	0	121	87	-34
Hyvinvointipalvelut										
Hyvinvointipalvelut	1 571	0	1 571	1 215	356	278	0	278	159	-119
Tekninen osasto										
Tekninen toimi	336	0	336	299	37	157	0	157	245	88
Tieasiat ja liikenneväylät	286	0	286	272	14	15	0	15	19	4
Vesihuoltolaitos	615	0	615	674	-59	1 129	0	1 129	1 018	-111
Tukipalvelut	3 019	0	3 019	2 708	311	3 590	0	3 590	3 186	-404
Ympäristötoimi										
Rakennustark. ja ymp.toimi	138	0	138	110	28	24	0	24	27	3
Kaavoitustoimi										
Kaavoitus ja mittaus	69	0	69	69	0	1	0	1	1	0
Muut rahoituserät	0	0	0	47	-47	0	0	0	0	0
Yhteensä	34 601	0	34 601	33 797	804	6 894	0	6 894	6 281	-613
TULOSLASKELMAOSA										
Verotulot										
Kunnan tulovero	0	0	0	0	0	13 884	0	13 884	13 852	-32
Osuus yhteisöveron tuotosta	0	0	0	0	0	620	0	620	676	56
Kiinteistövero	0	0	0	0	0	922	0	922	835	-87
Valtionosuudet										
Peruspalvelujen valtionosuus	0	0	0	0	0	13 827	0	13 827	12 456	-1 371
Opetus ja kulttuuritoim.valt.os.	0	0	0	0	0	0	0	0	-143	-143
Verotulomenetysten kompensati	0	0	0	0	0	0	0	0	2 601	2 601
Korkotulot										
Muut rahoitustulot	0	0	0	0	0	11	0	11	123	112
Korkomenot	55	0	55	18	37	0	0	0	0	0
Muut rahoitusmenot	11	0	11	51	-40	0	0	0	0	0
Muut rahoituserät	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	66	0	66	69	-3	29 264	0	29 264	30 406	1 142

Ulk/Sis	Määrärahat					Tuloarviot				
	Alkuper. TA TA	TA+ muutos	Toteu- tuma	Poikke- ama		Alkuper. TA TA	TA+ muutos	Toteu- tuma	Poikke- ama	
INVESTOINTIOSA										
Hallinto-osasto										
Asiahallinta ja viestintä	40	0	40	29	11	0	0	0	0	0
Muut osakkeet	0	0	0	0	0	0	0	0	25	-25
Maanosto- ja myynti	100	0	100	20	80	50	0	50	148	98
Kiinteistöosakkeet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Perusturvaosasto										
Life Care ohjelmistopäivitykset	12	0	12	0	12	0	0	0	0	0
Sosiaaliefifica 12 ohjelmapäivitykset	12	0	12	0	12	0	0	0	0	0
Neuvola/Hammashoitola	37	0	37	30	7	6	0	6	4	2
Sivistysosasto										
Opetuslaitteiden ja kaluston hankin	12	0	12	12	0	0	0	0	0	0
Keskustan koulu	32	0	32	33	-1	0	0	0	0	0
Nuppulan päiväkot	0	0	0	0	0	0	0	0	41	41
Liikunta-alueet	20	0	20	0	20	0	0	0	0	0
Tekninen osasto										
Varaus peruskorjaus hankkeisiin	20	0	20	17	3	0	0	0	0	0
Koulukeskus	79	0	79	75	4	0	0	0	0	0
Liikuntahalli	650	0	650	590	60	150	0	150	150	0
Ikolan vanhakoulu	0	0	0	0	0	0	0	0	17	-17
Pohjankyröntalo	90	-30	60	47	13	0	0	0	0	0
Vesilaitos	500	0	500	273	227	0	0	0	0	0
Hoivaosasto	42	0	42	26	16	0	0	0	0	0
Vesijohtoverkosto	27	0	27	0	27	0	0	0	0	0
Vj.verkoston korjausinvestointi	25	0	25	16	9	0	0	0	0	0
Kadut, tiet, torit	15	0	15	0	15	0	0	0	0	0
Katuvalaistus investoinnit	28	0	28	27	1	0	0	0	0	0
Päällystystyöt	207	0	207	192	15	0	0	0	0	0
Katujen perusparantaminen	150	-150	0	0	0	0	0	0	0	0
Lapinmäen alueen tiesto	415	0	415	318	97	0	0	0	0	0
Lapinmäen alueen viemäröinti	340	0	340	281	59	0	0	0	0	0
Kunnallistekniikan suunnittelu	20	0	20	22	-2	0	0	0	0	0
Tonttiliittymien rakentaminen	20	0	20	0	20	0	0	0	0	0
Viem.verk. Vuotoselvitykset ja korj.ty	20	0	20	0	20	0	0	0	0	0
Riihimäen alueen leikkikentän raker	30	0	30	23	7	0	0	0	0	0
Peippoosentie Tervajoen rumpu	85	0	85	0	85	0	0	0	0	0
Hulevesijärjestelmät	100	-100	0	0	0	0	0	0	0	0
Leikkikenttien turvallisuuden paran	20	0	20	19	1	0	0	0	0	0
Vesimittarien uusinta etäluettavak	36	0	36	0	36	0	0	0	0	0
GPS-mittalaite, verkostojen kartoitu	28	0	28	24	4	0	0	0	0	0
Koulukeskuksen koneet ja laitteet	20	0	20	11	9	0	0	0	0	0
Yhteensä	3 232	-280	2 952	2 085	867	206	0	206	385	179
RAHOITUSOSA										
Antolainauksen muutokset	0	0	0	0	0	0	0	0	12	12
Lainakannan muutokset										
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0	0	1 055	0	1 055	1 100	45
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	520	0	520	675	-155	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos										
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0	424	-424	0	0	0	0	0
Vaikutus maksuvalmiuteen	0	0	0	0	0	1 000	-280	720	-1 134	-1 854
Yhteensä	520	0	520	1 099	-579	2 055	-280	1 775	-22	-1 797
YHTEENSA	38 419	-280	38 139	37 050	1 089	38 419	-280	38 139	37 050	-1 089

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

23 TULOSLASKELMA

Tuloslaskelma

2020

ja sen tunnusluvut

	2020	2019
Toimintatuotot		
Myyntituotot	1 440 514,78	1 447 641,62
Maksutuotot	1 195 971,12	1 315 103,16
Tuet ja avustukset	230 317,64	308 684,80
Muut toimintatuotot	381 885,94	373 149,69
	<u>3 248 689,48</u>	<u>3 444 579,27</u>
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	8 815 559,83	9 061 816,67
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	1 855 328,84	1 839 543,22
Muut henkilösivukulut	437 476,19	480 228,30
Palvelujen ostot	16 195 767,88	16 035 684,92
Aineet,tarvikkeet,tavarat	1 532 754,12	1 516 071,39
Avustukset	1 584 002,47	1 562 494,16
Muut toimintakulut	343 686,67	229 827,17
	<u>30 764 576,00</u>	<u>30 725 665,83</u>
Toimintakate	-27 515 886,52	-27 281 086,56
Verotuotot	15 362 952,79	15 214 035,46
Valtionosuudet	14 913 447,00	13 157 948,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	6 393,10	4 214,89
Muut rahoitustuotot	85 039,29	85 192,94
Korkokulut	-18 542,30	-11 578,32
Muut rahoituskulut	-14 001,30	-1 686,42
Vuosikate	2 819 402,06	1 167 039,99
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	1 453 585,77	1 265 366,50
	<u>1 453 585,77</u>	<u>1 265 366,50</u>
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00
Tilikauden tulos	1 365 816,29	-98 326,51
Tilikauden yli/alijäämä	1 365 816,29	-98 326,51
TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/Toimintakulut,%	10,56	11,21
Vuosikate/Poistot,%	193,96	92,23
Vuosikate, €/asukas	630,32	257,85
Asukasmäärä	4 473	4 526

24 RAHOITUSLASKELMA

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	2020	2019
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate +/-	2 819 402,06	1 167 039,99
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjaukset +/-	110 167,45	0,00
Toiminnan rahavirta yhteensä	2 929 569,51	1 167 039,99
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-2 084 415,23	-5 597 725,43
Rahoitusosuudet investointeihin +	153 625,00	615 000,00
Pysyvien vast.hyödykkeiden luovutustulot +	121 546,51	85 787,00
Investoinnit yhteensä	-1 809 243,72	-4 896 938,43
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	1 120 325,79	-3 729 898,44
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset -	-38000,00	-71478,11
Antolainasaamisten vähennykset +	50299,50	0,00
Antolainauksen muutos yhteensä	12299,50	-71478,11
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys +	1 100 000,00	2 700 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys -	-675 000,00	-450 000,00
Lyhytaikaisten lainojen lis +/-väh -	0,00	0,00
Lainakannan muutos yhteensä	425 000,00	2 250 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,00	243,14
Saamisten muutos lis -/väh+	-36 538,80	568 905,02
Korottomien velkojen muutos lis +/-väh-	-387 494,94	303 996,35
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	-424 033,74	873 144,51
Rahoituksen rahavirta	13 265,76	3 051 666,40
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 133 591,55	-678 232,04
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	4 179 686,85	3 046 095,30
Rahavarat 1.1.	3 046 095,30	3 724 327,34
Nettomuutos	1 133 591,55	-678 232,04
TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	743	969
Investointien tulorahoitus, %	146,0	20,9
Lainanhoitokate	4,09	2,55
Kassan riittävyys, pv	45	31
Asukasmäärä	4473	4526

25 TASE

Isonkyrön kunnan tase

ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2020 €	2019 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	28 084 351,71	27 851 160,71
I Aineettomat hyödykkeet	39 003,29	51 364,72
1. Aineettomat oikeudet	2 013,57	4 210,29
2. Muut pitkävaikutteiset menot	36 989,72	47 154,43
II Aineelliset hyödykkeet	24 346 593,99	24 063 252,17
1. Maa- ja vesialueet	3 853 980,86	3 982 484,90
2. Rakennukset	12 621 851,34	10 344 502,67
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 828 714,90	5 071 753,62
4. Koneet ja kalusto	156 469,63	202 974,39
5. Keskenkäynteiset hankinnat	2 885 577,26	4 461 536,59
III Sijoitukset	3 698 754,43	3 736 543,82
1. Osakkeet ja osuudet (sij)	3 208 206,75	3 233 696,64
2. Muut lainasaamiset (sij)	490 547,68	502 847,18
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	13 294,66	10 535,85
1. Valtion toimeksiannot	0,00	0,00
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	13 294,66	10 535,85
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 008 112,13	3 837 981,78
II Saamiset	828 425,28	791 886,48
<i>Pitkäaikaiset saamiset</i>	0,00	0,00
<i>Lyhytaikaiset saamiset</i>	828 425,28	791 886,48
1. La.myyntisaamiset	521 330,77	502 076,37
2. La.lainasaamiset	0,00	0,00
3. La.muut saamiset	131 813,92	159 481,07
4. La.siirtosaamiset	175 280,59	130 329,04
III Rahoitusarvopaperit		
1. Osakkeet ja osuudet	19 051,69	0,00
IV Rahat ja pankkisaamiset	4 160 635,16	3 046 095,30
VASTAAVAA YHTEENSÄ	33 105 758,50	31 699 678,34

VASTATTAVAA	2020 €	2019 €
A OMA PÄÄOMA	23 791 003,79	22 425 187,50
I Peruspääoma	11 167 006,24	11 167 006,24
IV Muut omat rahastot	20 115,31	20 115,31
V Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	11 238 065,95	11 336 392,46
VI Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 365 816,29	-98 326,51
B TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	13 727,50	10 968,69
1. Valtion toimeksiannot	0,00	0,00
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	13 727,50	10 968,69
C VIERAS PÄÄOMA	9 301 027,21	9 263 522,15
I Pitkäaikainen	4 556 503,92	4 243 603,92
1. Pa.lainat rah.ja vak.laitoksilta	3 270 000,00	2 955 000,00
2. Pa.lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
3. Pa.muut velat	1 286 503,92	1 288 603,92
II Lyhytaikainen	4 744 523,29	5 019 918,23
1. La.lainat rah.ja vak.laitoksilta	730 000,00	620 000,00
2. La.ostovelat	2 079 233,32	2 420 124,08
3. La.muut velat	290 220,44	304 715,82
4. La.siirtovelat	1 645 069,53	1 675 078,33
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	33 105 758,50	31 699 678,34

TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	71,86	70,90
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	28,09	28,89
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	28,12	29,01
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	12 604	11 238
Kertynyt yli-/alijäämä, € / asukas	2 818	2 483
Lainakanta 31.12., 1000 €	4 000	3 575
Lainakanta 31.12., €/asukas	894	789
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	491	503
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	4 125	3 540
Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	922	782
Asukasmäärä	4 473	4 526

26 KONSERNILASKELMAT

Isonkyrön kunnan konsernitulos ja sen tunnusluvut

	2020	2019
Toimintatuotot	12 784 526,33	13 035 297,88
Toimintakulut	-39 474 722,58	-39 748 194,10
Osuus os.yht.voitosta/tapp. +/-	60 329,13	955,14
TOIMINTAKATE	-26 629 867,12	-26 711 941,08
Verotulot	15 362 952,79	15 214 035,46
Valtionosuudet	15 440 112,18	13 636 586,66
Korkotuotot	6 760,47	4 935,31
Muut rahoitustuotot	123 744,99	111 452,73
Korkokulut	-137 634,94	-142 195,11
Muut rahoituskulut	-27 693,67	-18 142,44
VUOSIKATE	4 138 374,70	2 094 731,53
Sumu-poistot	-2 537 003,80	-2 213 603,72
Tilik.yli- ja alipariarvot +/-	0,00	0,00
Arvon alentumiset	0,00	0,00
Satunnaiset erät +/-	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS +/-	1 601 370,90	-118 872,19
Tilinpäätössiirrot +/-	-562,51	5 632,74
Vähemmistöosuudet +/-	-1 533,27	6 730,16
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	1 599 275,12	-106 509,29

TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot / Toimintakulut, %	-32,4	-32,8
Vuosikate / Poistot, %	163,12	94,63
Vuosikate, € / asukas	925	463
Asukasmäärä	4473	4526

Isonkyrön kunnan konsernirahoituslaskelma

ja sen tunnusluvut

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	4 137 751,65	2 094 731,53
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-40 548,32	-12 307,12
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 307 853,72	-7 010 578,32
Rahoitusosuudet investointimenoihin	153 625,00	616 418,54
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	122 663,96	121 172,64
Pysyvien vastaavien myyntivoitot	0,00	0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	<u>1 065 638,57</u>	<u>-4 190 562,73</u>
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainauksen lisäykset	-38 000,00	-68 700,56
Antolainauksen vähennys	50 299,50	
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 428 650,36	3 182 992,37
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 179 435,53	-950 756,77
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-462 675,69	254 204,43
Lainakannan muutokset	786 539,14	2 486 440,03
Oman pääoman muutokset	0,00	-70 394,01
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	435,09	-2 694,21
Vaihto-omaisuuden muutos	-154 705,21	-3 982,16
Saamisten muutokset	8 766,72	575 858,12
Korottomien velkojen muutokset	-393 617,05	327 773,68
Rahoituksen rahavirta	<u>259 765,62</u>	<u>3 244 300,89</u>
Rahavarojen muutos	<u>1 325 404,19</u>	<u>-946 261,84</u>
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	5 677 808,18	4 352 403,97
Rahavarat 1.1.	<u>4 352 403,99</u>	<u>5 298 665,79</u>
	1 325 404,19	-946 261,82
TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä		
5 vuodelta, €	431 727	1 074 760
Investointien tulorahoitus, %	125,09	29,88
Laskennallinen lainanhoitokate	3,25	1,36
Kassan riittävyys	47	33

Konsernilaskelmat

Isonkyrön kunnan konsernitase
ja sen tunnusluvut

	2020	2019
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	39 081 069,62	38 901 562,37
Aineettomat hyödykkeet	210 245,62	229 247,18
Aineettomat oikeudet	173 255,90	182 092,75
Muut pitkävaikutteiset menot	36 989,72	47 154,43
Aineelliset hyödykkeet	37 469 298,76	37 061 017,39
Maa- ja vesialueet	4 100 719,02	4 233 957,84
Rakennukset	23 024 835,96	20 613 972,53
Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 038 904,43	6 373 887,09
Koneet ja kalusto	1 033 042,64	985 851,30
Muut aineelliset hyödykkeet	255 418,93	254 815,21
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	3 016 377,78	4 598 533,42
Sijoitukset	1 401 525,24	1 611 297,80
Osakkuusyhteisöosuudet	1 001 530,29	1 269 916,70
Muut osakkeet ja osuudet (sij)	339 477,31	268 516,53
Muut lainasaamiset (sij)	59 178,61	71 525,54
Muut saamiset (sij)	1 339,03	1 339,03
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	48 954,39	31 784,59
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 938 038,05	6 363 286,48
Vaihto-omaisuus	350 528,68	195 823,47
Saamiset	1 909 701,19	1 815 059,04
Pitkäaikaiset saamiset	-27 405,50	-27 405,50
Lyhytaikaiset saamiset	1 937 106,69	1 842 464,54
Rahoitusarvopaperit	163 269,41	143 167,85
Rahat ja pankkisaamiset	5 514 538,77	4 209 236,12
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>47 068 062,06</u>	<u>45 296 633,44</u>

	2020	2019
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	26 334 637,07	24 731 700,85
Peruspääoma	11 167 006,24	11 167 006,24
Arvonkorotusrahasto	55 904,20	79 733,07
Muut omat rahastot	20 115,31	20 115,31
Edellisten tilikausien yli- /alijäämä	13 492 336,23	13 571 355,51
Tilikauden yli-/ alijäämä	1 599 275,09	-106 509,28
	26 334 637,07	24 731 700,85
VÄHEMMISTÖOSUUDET	77 590,83	76 160,34
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	0,00	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET	200 874,97	291 181,65
Muut pakolliset varaukset	200 874,97	291 181,65
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	56 529,61	38 924,73
VIERAS PÄÄOMA	20 398 429,58	20 158 665,87
Pitkäaik.korollinen vieraspo.	11 227 820,87	10 308 334,39
Pitkäaik.koroton vieraspo.	1 729 753,07	1 987 526,73
Lyhytaik.korollinen vieraspo.	1 528 663,87	1 697 431,22
Lyhytaik.koroton vieraspo.	5 912 191,77	6 165 373,53
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>47 068 062,06</u>	<u>45 296 633,44</u>

TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	55,95	54,60
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	46,80	48,13
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	27,98	29,01
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	15 092	13 465
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), € / asukas	3 374	2 975
Konsernin lainat, €/asukas	2 852	2 653
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	12 756	12 006
Konsernin lainat ja vuokravastuut, €/asukas	2 945	2 733
Konsernin lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	13 173	12 371
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	59	72
Kunnan asukasmäärä	4 473	4 526

LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

Liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Yleiset arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät:

Käyttöomaisuuden arvostus:

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on uusittu 2013 ja esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa.

Sijoitusten arvostus:

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Rahoitusomaisuuden arvostus:

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset)	2020	2019
Hallintopalvelut	79 193,49	106 251,42
Elinkeinopalvelut	14 389,42	7 253,48
Kaavoitus ja mittaus	926,15	
Perusturvapalvelut	962 148,73	1 025 759,23
Sivistyspalvelut	570 907,24	592 155,02
Hyvinvointipalvelut	152 368,31	320 746,14
Tekniset palvelut	1 442 013,96	1 392 413,98
Ympäristötoimi	26 742,18	
Kunnan toimintatuotot yhteensä	3 248 689,48	3 444 579,27

Verotulojen erittely	2020	2019
Kunnan tulovero	13 852 106	13 658 225
Osuus yhteisöveron tuotosta	675 505	626 931
Kiinteistövero	835 342	928 879
Kunnan verotulot yhteensä	15 362 953	15 214 035

Valtionosuuksien erittely	2020	2019
Peruspalvelujen valtionosuus	12 455 855	13 196 917
Valtionosuuden tasaus (+/-)		
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoitus	-143 144	-240 843
Harkinnanvar. rahoitusavustus	0	0
Verotulomenetyksen kompensatio	2 600 736	201 874
Yhteensä	14 913 447	13 157 948
Kotikuntakorvaustulot	174 001	159 922
Kotikuntakorvausmenot	-107 460	-141 930
Valtion tilitykset yhteensä	14 979 988	13 175 940

Palvelujen ostojen erittely	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	12 859 767	12 234 819
Muiden palvelujen ostot	3 336 001	3 800 866
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	16 195 768	16 035 685

Valtuustoryhmille annetut tuet:

Valtuustoryhmille ei ole maksettu tukia vuosina 2020 ja 2019.

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista kunnan tilinpäätöksessä:

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa, jota on tarkistettu viimeksi 12.11.2012 §39. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu pysyvien vastaavien hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Sumu-poistot osastoittain	2020	2019
Hallinto	23 479,68	19 352,40
Perusturva	38 591,59	43 457,16
Sivistys	24 734,75	39 282,83
Hyvinvointi	5 295,48	3 828,54
Kiinteistöt	608 727,45	518 424,43
Tieasiat ja liikenneväylät	410 735,74	336 863,36
Vesi- ja viemärlaitos	342 021,08	304 157,78
Yhteensä	1 453 585,77	1 265 366,50

ISONKYRÖN KUNTA

POISTOSUUNNITELMA

Voimassa 1.1.2013 alkaen!

Käyttömai- suusryhmä	Laskenta- ryhmä	Tasetili	Poisto- aika	Poisto- tapa	Poisto %
1 AINEETTOMAT HYÖDYKKEET					
101 Aineettomat hyödykkeet					
10101 Aineettomat oikeudet	11	1000	2 v	Tasa	50 %
10102 Muut pitkävaikutteiset menot	11	1010	2 v	Tasa	50 %
10103 Ennakkomaksut	11	1020	2 v	Tasa	50 %
2 AINEELLISET HYÖDYKKEET					
201 Maa- ja vesialueet					
20101 Maa- ja vesialueet	0 1	1100	Ei	Ei	-
20102 Vesilaitos maa- ja vesialueet	0 1	1101	Ei	Ei	-
20103 Kiinteistön liittymismaksut	0 1	1102	Ei	Ei	-
202 Rakennukset					
20201 Hallinto ja laitosrakennukset	27	1115	40 v	Tasa	2,5 %
20202 Vesilaitosrakennukset	27	1116	40 v	Tasa	2,5 %
20203 Tehdas- ja tuotantorakennukset	26	1120	25 v	Tasa	4,0 %
20204 Talousrakennukset	25	1121	10 v	Tasa	10 %
20205 Vapaa-ajan rakennukset	26	1122	25 v	Tasa	4,0 %
203 Kiinteät rakenteet ja -laitteet					
20301 Kadut, tiet, torit ja puistot	37	1130	14 v	SMJ	20 %
20302 Sillat, laiturit ja uimalat	36	1131	19 v	SMJ	15 %
20303 Muut maa- ja vesirakenteet	36	1131	19 v	SMJ	15 %
20304 Vedenjakeluverkosto	35	1140	24 v	SMJ	10 %
20305 Viemäriverkko	35	1141	24 v	SMJ	10 %
20306 Kaukolämpöverkko	36	1150	19 v	SMJ	15 %
20307 Sähköjohdot, ulkovalaist.laiteet	37	1151	14 v	SMJ	20 %
20308 Vesi-yms.laitoskoneet ja laitteet	37	1152	9 v	SMJ	25 %
204 Koneet ja kalusto					
20401 Muut kuljetusvälineet	45	1160	5 v	SMJ	30 %
20402 Atk-laitteet	46	1170	3 v	SMJ	40 %
20403 Muut laitteet ja kalusteet	46	1171	3 v	SMJ	40 %
205 Muut aineelliset hyödykkeet					
20501 Muut hyödykkeet	0 1	1187	Ei	Ei	-
3 PYSYVIEN VASTAAVIEN SIJOITUKSET					
301 Osakkeet ja osuudet					
30101 Tytäryhteisöosakkeet	0 1	1201	Ei	Ei	-
30102 Kuntayhtymäosuudet	0 1	1203	Ei	Ei	-
30103 Osakkuusyhteisöosakkeet ja osuudet	0 1	1205	Ei	Ei	-
30104 Yhteisyhteisöosakkeet ja osuudet	0 1	1207	Ei	Ei	-
30105 Muut osakkeet ja osuudet	0 1	1208	Ei	Ei	-

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitto	2020	2019
Muut toimintatuotot		
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	11202	0
Rakennusten myyntivoitot	121	0
Myyntivoitto yhteensä	11323	
Muut toimintakulut		
Maa- ja vesialueiden myyntitappiot	91729	0
Rakennusten/tontin myyntitappiot	29761	0
Myyntitappio yhteensä	121491	0

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely	2020	2019
Osinkotuotot	68 723	67 295
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	13 194	13 194
Yhteensä	81 917	80 489

Taseen vastaavia ja vastattavia koskevat liitetiedot

KÄYTTÖOMAISUUS	1.1.	Lisäykset	Vähennykset	Rahoitusosuudet	Sumu- poistot	31.12.2020
Aineettomat oikeudet	4 210,29				2 196,72	2 013,57
Muut pitkävaikutteiset	47 154,43	29 480,00			39 644,71	36 989,72
Maa- ja vesialueet	3 982 484,90	22 565,21	151 069,25			3 853 980,86
Rakennukset	10 344 502,67	3 554 767,58	57 440,03	753 625,00	466 353,88	12 621 851,34
Kiinteät rakent. ja laitt.	5 071 753,62	529 113,78			772 152,50	4 828 714,90
Koneet ja kalusto	202 974,39	46 902,84			93 407,60	156 469,63
Keskeneräiset hankkeet	4 461 536,59	1 487 629,09	2 833 758,06	150 000,00	79 830,36	2 885 577,26
Tytäryhteisöosakkeet	989 460,42					989 460,42
Kuntayhtymäosuudet	1 790 365,59					1 790 365,59
Osakkuusyhteisöosakkeet	199 233,01					199 233,01
Yhteisyhteisöosakkeet	42 046,98					42 046,98
Muut osakkeet	212 590,64		25 489,89			187 100,75
Yhteensä	27 348 313,53	5 670 458,50	3 067 757,23	903 625,00	1 453 585,77	27 593 804,03

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt							
Nimi	Kunnan om. osuus	Äänivalta %	Hankinta- aika	Kunnan osuus tilinavauksessa	Muutokset 2020	Kunnan osuus tilinpäät 2020	
Tytäryhteisöt							
Isonkyrön Asuntovuokraus Oy	100	100	1.1.1999	639 460	0	639 460	
Isonkyrön Lämpö Oy	100	100	3.8.2006	350 000	0	350 000	
				989 460			
Yhteisyhteisöt:							
Kyrönmaan Jätevesi Oy	50	50	29.6.1988	42 047	0	42 047	
				42 047			
Kuntayhtymät:							
E-P:n sairaanhoitopiirin ky	2,35			1 451 125	0	1 451 125	
E-P:n sosiaalipalvelujen ky	1,30			26 322	0	26 322	
Seinäjoen koulutuskuntayhtyr	1,10			309 447	0	309 447	
Pohjanmaan liitto	2,57			3 472	0	3 472	
				1 790 366			
Osakkuusyhteisöt:							
AOY Riihiranta II	29	20	30.10.1977	38 448	0	38 448	
AOY Lehmäjoen Utopia	26	26	11.1.1986	7 737	0	7 737	
AOY Koulukatu I	23	20	17.4.1971	19 302	0	19 302	
AOY Isonkyrön Kyrönniemi	21	21	21.3.1983	15 137	0	15 137	
				80 624			
AOY Riihiranta I	13	13	30.1.01977	22 402	0	22 402	
AOY Talsonranta	12	12	22.8.2007	96 207	0	96 207	
AOY Koulukatu V	7	7	17.11.1972	0	0	0	
AOY Arranmarkki	5	5	8.3.1979	0	0	0	
				118 609			
Yhteensä				3 021 106	0	3 021 106	

Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset:

Kuntayhtymien arvonkorotuksia ja -alennuksia ei ole kirjattu kunnan kirjanpitoon, joten kuntayhtymien taseisiin merkityt jäsenkuntien peruspääomaosuudet eivät vastaa kunnan taseeseen merkittyjä kuntayhtymäosuuksia.

Muut osakkeet ja osuudet	Hankinta-aika	Kunnan osuus tilinav.	Kunnan os. tilinpäät 2020
Anvia Oyj	31.12.1996	17 080	0
Lehmäjoen Vesihuolto Oy	18.1.1964	168	168
Metsäliitto	16.3.1968	15 591	15 591
Wedeco Oy	29.1.1988	16 819	16 819
Kuntien Asuntoluotto Oy	17.3.1994	1 682	1 682
Neomarkka Oyj	17.8.1994	8 409	0
Lintuharjun Moottoriurheiluala	30.11.1994	841	841
Merinova	27.1.1995	8 409	8 409
ABS Stormossen Jätehuolto O	31.12.1998	73 548	73 548
Metal Fund	31.12.1999	1 256	1 256
Vaasanseudun Kehitys Oy	31.12.2003	20 400	20 400
Lakea Oy	20.12.2005	10 091	10 091
Luottokunta Oy	14.9.2006	150	150
Kuntarahoitus Oyj	19.1.2007	25 002	25 002
Kuntien Tiera Oy	15.3.2011	4 953	4 953
Kunnan Taitoa Oy	15.4.2011	4 953	4 953
Vaasanseudun Matkailu Oy	31.12.2013	488	488
Seinäjoen Työterveys Oy	2.1.2017	1500	1 500
Suupohjan Seutupalvelukesku	9.8.2017	250	250
TeeSe Botnia Oy Ab	21.9.2018	1000	1 000
Yhteensä		211 590	186 101

Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin:

Luonteeltaan sijoitusluonteiset osakkeet ja sijoitusrahasto-osuudet, Anvia Oyj (nyk. Viria Oyj) ja Neomarkka Oyj (nyk. Reka Industrial Oyj), yhteensä 25489 euroa, on siirretty vertailutaseessa pysyvien vastaavien sijoituksista vaihtuvien vastaavien rahoitusarvopapereihin.
Reka industrial Oyj:n arvoon on tehty myös arvonlennus arvonsa mukaiseksi.

Muut sijoituslainasaamiset:	2020	2019
Isonkyrön Asuntovuokrauksen tertiäarilaina	431 369,01	431 369,07

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	2020	2019
Pitkäaikaiset siirtosaamiset		
Lainasaamiset	59 178,61	71 478,11
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Myyntisaamiset	521 330,77	502 076,37
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	131 813,92	159 481,07
Muut siirtosaamiset	175 280,59	130 094,04
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	828 425,28	791 651,48
Siirtosaamiset yhteensä	887 603,89	863 129,59

Oman pääoman erittely	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	11 167 006,24	11 167 006,24
Peruspääoma 31.12.	11 167 006,24	11 167 006,24
Muu oma pääoma		
<i>Rahastopääomat</i>		
Historiankirjoitt.rahasto 1.1.	20 115,31	20 115,31
Historiankirjoitt.rahasto 31.12.	20 115,31	20 115,31
Edell.tilikausien yli/alijäämä		
Ylijäämä 1.1.	11 238 065,95	11 336 392,46
Tilikauden siirrot	0,00	0,00
Ylijäämä 31.12.	11 238 065,95	11 336 392,46
Tilikauden yli/alijäämä		
Yli / Alijäämä 31.12.	1 365 816,29	-98 326,51
	<u>23 791 003,79</u>	<u>22 425 187,50</u>

Pitkäaikainen vieras pääoma	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 270 000,00	2 955 000,00
Liittymismaksut	1 286 503,92	1 286 503,92
Muut velat	0,00	2 100,00
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	4 556 503,92	4 243 603,92

Lyhytaikainen vieras pääoma	2020	2019
Lainat rahoitus-ja vakuutuslaitoksilta	730 000,00	620 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Ostovelat	2 079 233,32	2 420 124,08
Muut velat	290 220,44	304 715,82
Siirtovelat (palkkojen jaksotukset)	1 174 965,71	1 216 257,55
Valtionosuusennakot	108 540,00	71 558,00
Muut siirtovelat	361 563,82	387 262,78
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	4 744 523,29	5 019 918,23

Vieras pääoma	2020	2019
Velat tytäryhteisöille		
Pitkäaikainen	0,00	0,00
Lyhytaikainen	0,00	0,00
Velat kuntayhtymille		
Pitkäaikainen	0,00	0,00
Lyhytaikainen	919 561,01	666 815,40
Vieras pääoma yhteensä	919 561,01	666 815,40

5 vuotta ja sitä myöhemmin erääntyvät lainat	2020	2019
Lainat rahoitus-ja vakuutuslaitoksilta	1 195 000,00	1 350 000,00
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	1 195 000,00	1 350 000,00

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Vastuusitoumukset	2020	2019
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma		
Jäljellä oleva pääoma	3 916 416,00	4 759 244,00
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma		
Jäljellä oleva pääoma	657 698,16	617 862,79
Kunnan osuus Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	30 164 538,00	27 699 375,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	18 795,00	18 224,00

Leasingvastuut 2020	2020	2019
Leasingvastuut yhteensä	70 590,06	36 768,00
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	31 294,28	10 407,00
Leasingvuokrasopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.		

31.12.2020 Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä 1 767 754 euroa.

Kiinteistön mahdollisen myynnin tai käyttötarkoituksen muuttumisen yhteydessä kunnalla saattaa olla velvollisuus maksaa valtiolle takaisin 1.1.2005 alkaen valmistuneista kiinteistöjen rakentamis- ja perusparannuskustannuksista kirjatut arvonlisäveron vähennykset ja palautukset.

Arvonlisäveron palautusvastuu perustuu arvonlisäverolain 11 lukuun.

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä	2020	2019
Vakinaiset	220	229
Määräaikaiset	46	55
Työllistetyt	0	6
Yhteensä	266	290

Henkilöstökulut	2020	2019
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	8 957 771,13	9 180 606,02
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	1 855 328,84	1 839 543,22
Muut henkilösivukulut	437 476,19	480 228,30
Henkilöstökorvaukset ja muut korjausevät	-142 211,30	-118 789,35
Yhteensä	11 108 364,86	11 381 588,19

Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut	2020	2019
Kansallinen Kokoomus	1 901,22	2 125,80
Keskusta Etelä-Pohjanmaa	2 733,75	2 967,00
Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue	834,70	1 034,75
Suomen Kristillisdemokraattinen puolue	45,50	56,00
Perussuomalaiset	261,61	150,60
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	5 776,78	6 334,15

Tilintarkastajan palkkiot	2020	2019
KPMG Oy Ab Tilintarkastuspalkkiot	4 815,40	6 465,00

Intressitahojen väliset liiketoimet:
Kunnanvaltuusto on 30.11.2017 § 64 hyväksynyt kuntalain mukaisen johtajasopimuksen, jossa on sovittu 8-12 kuukauden palkkaa vastaavasta irtisanomiskorvauksesta.
Konsernin intressitahojen kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kiinteistö- ja lämpö tytäryhteisöt, kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on mukana, sekä yli 20 % omistusosuuksiset osakkuus- ja yhteisyhteisöosuudet.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty nimellispariarvomenetelmällä.

Poistoeron ja varausten eliminointi

Konsernin tytäryhtiön Isonkyrön Asuntovuokrauksen asuintalovaraus- ja vapaaehtoiset varaukset on kirjattu konsernin edellisten tilikausien yli/alijäämä tilille.

Sisäiset liiketapahtumat

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty. Konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuunottamatta.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhtiön käyttöomaisuuden rakennusten poistot (olennaiset) oikaistaan suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero kirjataan tytäryhtiön oman pääoman erää Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämää vastaan.

Konsernin oma pääoma	2020	2019
Peruspääoma	11 167 006,24	11 167 006,24
Arvonkorotusrahasto	55 904,20	79 733,07
Muut omat rahastot		
Muut omat rahastot 1.1.	20 115,31	26 875,31
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	-6 760,00
Muut omat rahastot 31.12.	20 115,31	20 115,31
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä		
Yli-/ alijäämä ed.tilikausilta	13 492 336,23	12 184 700,70
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	13 492 336,23	12 184 700,70
Tilikauden yli-/alijäämä	1 541 958,79	1 526 385,75
	26 277 320,77	24 977 941,07

Tilikauden 2020 vertailutietoa ei ole muutettu. Edellisten tilikausien yli-/alijäämä erottaa tytär- ja osakkuusyritysten omistusosuuksien eliminointikorjausten sekä Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin korjausten vuoksi.

	2020	2019
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	-27 406	-27 405
Lyhytaikaiset saamiset	1 937 107	1 842 464
	1 909 701	1 815 059
Vieras pääoma		
Pitkäaikaiset lainat ja velat	12 957 574	12 295 861
Lyhytaikaiset lainat ja velat	7 440 856	7 862 805
	20 398 430	20 158 666
Arvonlisäveron palautusvastuu		
Isonkyrön kunta	1 767 754	2 063 264
Etelä-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri 2,35	417 276	467 159
Seinäjoen Koulutuskuntayhtymä 1,10%	81 983	65 929
Eskoon Sosiaalipalvelut 1,30%	53 997	65 078
Yhteensä	2 321 010	2 661 430
Yli viiden vuoden kuluttua erääntyvät pitkäaikaiset velat		
Isonkyrön kunta	1 195 000	1 350 000
Isonkyrön Lämpö	1 032 555	1 152 608
Etelä-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri 2,35%	1 272 499	775 892
Eskoon Sosiaalipalvelut 1,30%	224 564	239 928
Yhteensä	2 529 618	2 168 427
Leasingvastuut seuraavana vuonna erääntyvät		
Isonkyrön kunta	31 294	10 407
Etelä-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri 2,35%	2 270	44 618
Eskoon Sosiaalipalvelut 1,30%	1 518	1 788
Pohjanmaan liitto 2,57%	207	159
Seinäjoen Koulutuskuntayhtymä 1,10%	24 617	3 627
Yhteensä	59 906	60 598
Leasingvastuut myöhemmin erääntyvät		
Isonkyrön kunta	16 000	26 361
Etelä-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri 2,35%	76 345	36 267
Eskoon Sosiaalipalvelut 1,30%	599	1 851
Pohjanmaan liitto 2,57%	169	106
Seinäjoen Koulutuskuntayhtymä 1,10%	5 094	12 218
Yhteensä	98 206	76 803
Vuokravastuut		
Isonkyrön kunta	54 590	0
Etelä-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri 2,35%	127 265	120 297
Eskoon Sosiaalipalvelut 1,30%	45 584	68 489
Pohjanmaan liitto 2,57%	2 753	2 731
Seinäjoen Koulutuskuntayhtymä 1,10%	27 997	36 401
Yhteensä	258 189	227 918

Vesihuoltolaitoslaskelmat

TULOSLASKELMA	2020		2019	
Liikevaihto	1 017 721,43		1 011 256,38	
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-95 210,08		-79 555,64	
Palvelujen ostot	<u>-417 319,47</u>	-512 529,55	<u>-340 281,21</u>	-419 836,85
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkio	-120 898,14		-116 706,99	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-27 778,63		-26 126,02	
Muut henkilösivukulut	-6 772,18	-155 448,95	-6 403,05	-149 236,06
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	<u>-342 021,08</u>	-342 021,08	<u>-304 157,78</u>	-304 157,78
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-5 996,34</u>		<u>-5 903,09</u>
Liikeylijäämä (-alijäämä)	1 725,51		132 122,60	
Rahoitustuotot ja kulut	<u>-37 551,15</u>	-35 825,64	<u>-6 309,22</u>	125 813,38
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-35 825,64		125 813,38	
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-35 825,64		125 813,38	
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-35 825,64		125 813,38	
Voitto %		-35 825,64		125 813,38
100 x (Yli/alijäämä ennen varauksia / Liikevaihto)		<u>1 017 721,43</u>		<u>1 011 256,38</u>
Yli/alijäämä ennen varauksia		-3,52		12,44
Liikevaihto				

Tunnusluku kertoo, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli/alijäämä ennen varauksia ja veroja muodostavat liikevaihdosta. Jos prosenttiluku on negatiivinen, liikelaitoksen toiminta on tappiollista.

TASELASKELMA

VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	5 712 562,39	6 037 743,32
Aineelliset hyödykkeet	5 712 562,39	6 037 743,32
Maa- ja vesialueet	34 077,72	34 077,72
Rakennukset	1 001 101,75	1 028 141,43
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 291 588,44	3 134 067,02
Koneet ja kalusto	28 577,36	37 723,84
Keskeneräiset hankinnat	2 357 217,12	1 803 733,31
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	42 046,98	42 046,98
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Myyntisaamiset	169 915,71	183 909,64
VASTAAVAA YHTEENSÄ	5 924 525,08	6 263 699,94

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA	2 054 402,33	2 090 227,97
Peruspääoma	2 514 543,46	2 514 543,46
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-424 315,49	-550 128,87
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-35 825,64	125 813,38
VIERAS PÄÄOMA	3 870 122,75	4 173 471,97
Pitkäaikainen		
Liittymismaksut (pa)	1 286 503,92	1 286 503,92
Lyhytaikainen		
Ostovelat	54 693,46	22 379,97
Korottomat muut velat (yhdystili)	2 528 925,37	2 864 588,08
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	5 924 525,08	6 263 699,94

Kunnan liiketoimintaan sijoittama pääoma		
Tase vastaavaa	5 924 525,08	6 263 699,94
Vähennetään vieras pääoma	-3 870 122,75	-4 173 471,97
Lisätään tilikauden alijäämä	460 141,13	424 315,49
	2 514 543,46	2 514 543,46

Korvaus peruspääomasta on vahvistettu vuosittaiseksi peruskoron keskiarvoksi.

2 514 543
0,25
6 286,36

TUNNUSLUVUT

Kertynyt alijäämä	-460 141,13	-424 315,49
-------------------	-------------	-------------

RAHOITUSLASKELMA

VESIHUOLTOLAITOS	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 725,51	132 122,60
Poistot ja arvonalentumiset	342 021,08	304 157,78
Rahoitustuotot- ja kulut	-37 551,15	-6 309,22
	<u>306 195,44</u>	<u>429 971,16</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-385 031,06	-1 713 735,23
Rahoitusosuudet investointeihin	0,00	0,00
Investoinnit yhteensä	<u>-385 031,06</u>	<u>-1 713 735,23</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-78 835,62	-1 283 764,07
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos muilta	-13 993,93	-102 912,79
Korottomien velkojen muutos muilta	-334 604,54	1 313 687,51
Rahoituksen rahavirta	-348 598,47	1 210 774,72
Rahavarojen muutos	<u>-427 434,09</u>	<u>-72 989,35</u>

TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä	-1 362 599,69	2 567 528,14
Investointien tulo-rahoitus, %	-89,28	-25,46
Quick ratio		

Liitetiedot

Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.

Vesihuoltolaki muuttui 1.1.2015, jonka jälkeen Isonkyrön kunnan vesihuoltolaitoksesta muodostettiin kirjanpidollinen taseyksikkö.

1. Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvosteluperiaatteet ja -menetelmät

Isonkyrön kunta on vahvistanut vesihuoltolaitoksen taseyksikön perustamisen (Kvalt 10.12.2015 § 36). Taseyksikön avaava tase on muodostettu laskennallisesti eriytetyn vesihuoltolaitoksen taselaskelman 31.12.2014 pohjalta.

Taseyksikössä noudatetaan tasejatkuvuuden periaatetta siten, että kertyvät yli- ja alijäämät kumuloituvat liiketoiminnan omaan pääomaan.

Huleveden viemärinto on eriytetty muista vesihuoltolaitoksen toiminnoista laskennallisesti, ja niistä esitetään laskennallisesti eriytetyn toiminnan tuloslaskelma ja tase.

2. Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa

Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöksen laadinnassa on noudatettu kirjanpitolausakunnan kuntajaoston vuoden 2017 yleisohjetta kunnallisen liikelaitoksen kirjanpidollisesta käsittelystä. Tuloslaskelma on laskettu sekä ulkoisista että sisäisistä eristä.

3. Vesihuoltolaitoksen taseyksikön aloittavan taseen 1.1.2015 peruspääoman erittely

Maa- ja vesialueet	34 077,72
Rakennukset	100 421,78
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 830 029,44
Osakkeet ja osuudet	42 046,98
Myyntisaamiset	169 512,58
Ostovelat	-25 441,04
Muut velat	-1 164 011,54
Oma pääoma	1 986 635,92
Edellisten tilikausien 2003-2013 alijäämät	480 660,18
Tilikauden 2014 alijäämä	47 247,36
Peruspääoma	2 514 543,46

4. Vesihuoltolaitoksen tase

Vesihuoltolaitoksen taseen pysyviin vastaaviin on lisätty rivi keskeneräiset hankinnat, joka sisältää vesilaitoksen investoinnit. Sama kohta on lisätty myös vuodelle 2016, jotta vuodet ovat vertailukelpoiset keskenään.

5. Vesihuoltolaitoksen rahoituskulut

Vesihuoltolaitoksen ja Isonkyrön kunnan välinen sisäinen korko on 1 %. Sisäistä korkoa on peritty 31.255,32 euroa. Tämä saadaan laskemalla 1 % yhdystilin saldosta vuoden viimeisenä päivänä. Yhdystilin saldo on muuttunut koron laskentahetkestä huleveden vesilaitoksesta eriyttämisen vuoksi. Vesihuoltolaitos on myös maksanut kunnalle sisäistä korvausta peruspääomasta, joka on 0,25 %. Korvaus on siis 6.286,36 euroa.

6. Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelmasta on poistettu kassavarojen muodostama rahavarojen muutos -kohta. Tämä siksi, koska vesilaitoksella ei ole omaa rahakassaa.

Laskennallisesti eriytetyn liiketoiminnan tulos- ja taselaskelmat, hulevesi

HULEVESILASKELMAT

LASKENNALLISESTI ERIYTETYN LIIKETOIMINNAN TULOSLASKELMA

	2020		2019	
Liikevaihto		120,97		0,00
Palvelujen ostot				
Muiden palvelujen ostot	<u>-26 472,87</u>	-26 472,87	<u>-4 309,93</u>	-4 309,93
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	<u>-57 807,84</u>	-57 807,84	<u>-64 231,08</u>	-64 231,08
Liikealijäämä		<u>-84 159,74</u>		<u>-68 541,01</u>
Rahoitustuotot-ja kulut	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00
Yli-/ Alijäämä ennen satunnaisia eriä		-84 159,74		-68 541,01
Yli-/ Alijäämä ennen varauksia		-84 159,74		-68 541,01
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (-)		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
Tilikauden yli- / alijäämä		-84 159,74		-68 541,01

HULEVESILASKELMAT
LASKENNALLISESTI ERIYTETYN LIIKETOIMINNAN TASELASKELMA

	2020	2019
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	520 271,15	421 296,30
VAIHTUVAT VASTAAVAT	0,00	0,00
	<u>520 271,15</u>	<u>421 296,30</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>520 271,15</u>	<u>421 296,30</u>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Jäännöspääoma	<u>520 271,15</u>	<u>421 296,30</u>
	520 271,15	421 296,30
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat julkisyhteisöiltä (pa)	0,00	0,00
Pal.kelpoiset liitt.maksut (pa)	0,00	0,00
Lyhytaikainen		
Lainat julkisyhteisöiltä (la)	0,00	0,00
Ostovelat (la)	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>520 271,15</u>	<u>421 296,30</u>

HULEVESILAITOKSEN LIITE/LISÄTIEDOT

Vesihuoltolain mukainen hulevesilaitoksen kirjanpidon eriyttäminen on toteutettu laskennallisena kunnanvaltuuston päätöksen mukaisesti.

Eriytetty tuloslaskelma, osakeasunnot

Eriytetty tuloslaskelma	Osakeasunnot	2020
		2019
Toimintatuotot		
Myyntituotot		0,00
Maksutuotot	1 650,50	8 247,41
Tuet ja avustukset	0,00	0,00
Muut toimintatuotot	55 182,59	46 014,38
	57 575,39	54 261,79
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	5 557,11	5 106,95
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	779,61	741,45
Muut henkilösivukulut	309,07	273,58
Palvelujen ostot	20 316,61	23 180,86
Aineet,tarvikkeet,tavarat	1 408,67	1 826,34
Avustukset	0,00	0,00
Muut toimintakulut	41 384,21	41 021,65
	69 755,28	72 150,83
Toimintakate	-12 179,89	-17 889,04
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoituskulut	0,00	7,50
Vuosi- kate	-12 179,89	-17 896,54
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	191,88	0,00
	191,88	0,00
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00
Tilikauden tulos	-12 371,77	-17 896,54
Tilikauden yli/alijäämä	-12 371,77	-17 896,54

ALLEKIRJOITUKSET

Isosakyrössä 29.3.2021

-----	-----
-----	-----
-----	-----
-----	-----
-----	-----
-----	-----

Tilintarkastajan merkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Isosakyrössä _____ . _____ kuuta 2021

KPMG Oy Ab

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista

ISONKYRÖN KUNTA

LUETTELO KÄYTETYISTÄ TILIKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA SEKÄ NIIDEN SÄILYTTÄMISTAVOISTA 2020

käytetty ohjelmisto: Pro Economica Premium
TALOUSHALLINTO

Kirjanpito

Päiväkirjat	vuosittain	viimeinen säilytystapa
Tositelajit	tositenumero	käytetty
	alaraja - yläraja	tos.n:o
OO2 Muistiotositteet	2001 - 2999	2184 paperituloste
OO3 Vyörytykset	3001 - 3999	3077 paperituloste
OO7 Matkalaskut	7001-7999	7023 paperituloste
OO9 Käyttöomaisuusviennit	9001 - 9999	9030 paperituloste
O10 Tiliotositteet	10001- 11999	10875 paperituloste
200 Myyntireskontra, suoritukset	20001 - 22999	21223 paperituloste
310 Palkat	31001 - 31999	31121 paperituloste
400 Ostoreskontra, suoritukset	40001 - 40999	40270 paperituloste
470 Kierrätettävät laskut	470001 - 479999	477379 sähköinen arkisto
501 Toimeentulotuki	50001 - 51999	50153 paperituloste
601 Hallintotoimen yleislaskut	601001 - 601999	601014 paperituloste
603 Perusturvan yleislaskut	603001 - 603999	603050 paperituloste
604 Sivistystoimen yleislaskut	604001 - 605199	604880 paperituloste
605 Teknisen toimen yleislaskut	605200 - 605999	605311 paperituloste
606 Vuokralaskut	606001 - 606999	606288 paperituloste
607 Vesi-viemärlaitoksen yleislaskut	607001 - 607999	607073 paperituloste
608 Rakennustarkastuslaskut	608001 - 608999	608082 paperituloste
609 Teknisen toimen kertalaskut	609001 - 609999	609018 paperituloste
644 Vesi-jätevesilaskut	644001 - 650999	649949 paperituloste
654 Päivähoitolaskut	354001 - 656999	654568 paperituloste
683 Sos.palvelulaskut/Effica	686001 - 688999	688158 paperituloste

Pääkirja kustannuspaikoittain

aj. 1.1. - 31.12.2020 ----->

talousarviotilien tapahtumat

vientien listaus päävastuualueittain

arkistointi sähköisesti Rondossa

Pääkirja

aj. 1.1. - 31.12.2020 ----->

tasetilien tapahtumat

vientien listaus

arkistointi sähköisesti Rondossa

Reskontrat

Ostoreskontra

aj. 1.1. - 31.12.2020

Laskupäiväkirjat (tapahtumat sisältyvät kirjanpidon päiväkirjoihin)

Maksatuslistat (päivittäiset maksatuslistat)

Suorituspäiväkirjat (tapahtumat sisältyvät kirjanpidon päiväkirjoihin)

Reskontralistat arkistointi sähköisesti Rondossa

Myyntireskontra

aj. 1.1. - 31.12.2020

Laskupäiväkirjat (tapahtumat sisältyvät kirjanpidon päiväkirjoihin koontina)

Suorituspäiväkirjat (tapahtumat sisältyvät kirjanpidon päiväkirjoihin koontina)

Reskontralistat arkistointi sähköisesti Rondossa