

Khall 25.3.2019 § 41
Kvalt 23.5.2019 § 11

ISONKYRÖ

TILINPÄÄTÖS 2018

Isonkyrön kunta



Sisältö

| | |
|---|----|
| TOIMINTAKERTOMUS..... | 2 |
| 1. Kunnanjohtajan katsaus..... | 2 |
| 2. Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset..... | 3 |
| 3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys..... | 9 |
| 4. Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa..... | 12 |
| 5. Kunnan henkilöstö | 13 |
| 6. Ympäristötekijät | 17 |
| 7. Muut ei-taloudelliset asiat | 17 |
| 8. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä | 18 |
| 9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä | 18 |
| 10. Sisäinen valvonta..... | 18 |
| 11. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus | 20 |
| 12. Rahoitusasema ja sen muutokset | 20 |
| 13. Kokonaistulot ja –menot..... | 20 |
| 14. Kuntakonsernin toiminta ja talous | 21 |
| 15. Keskeiset liitetiedot | 24 |
| 16. Tilikauden tuloksen käsittely | 24 |
| TOTEUTUMISVERTAILU | 26 |
| 17. Strategisten tavoitteiden toteutuminen | 26 |
| 18. Käyttötalouden toteutuminen | 27 |
| Yleishallinto ja talous..... | 27 |
| Elinkeinopalvelut | 29 |
| Perusturvan hallinto..... | 31 |
| Sosiaalipalvelut | 33 |
| Toimeentuloturva..... | 35 |
| Terveystieteiden ja terveydenhuolto | 37 |
| Varhaiskasvatus ja opetus..... | 39 |
| Joukkoliikenne..... | 41 |
| Hyvinvointipalvelut..... | 42 |
| Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt | 45 |
| Tieasiat ja liikenneväylät..... | 47 |
| Vesihuoltolaitos | 49 |
| Tukipalvelut..... | 51 |
| Rakennustarkastus ja ympäristötoimi | 53 |
| Kaavoitus ja mittaus | 55 |
| 19. Tuloslaskelmaosan toteutuminen..... | 56 |
| 20. Investointiosan toteutuminen | 57 |
| 21. Rahoitusosan toteutuminen | 62 |
| 22. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta | 63 |
| TILINPÄÄTÖSLASKELMAT | 65 |
| 23. Tuloslaskelma..... | 65 |
| 24. Rahoituslaskelma | 66 |
| 25. Tase | 67 |
| 26. Konsernilaskelmat | 69 |
| LIITETIEDOT | 73 |
| VESIHUOLTOLAITOSLASKELMAT | 88 |
| Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista | 95 |

TOIMINTAKERTOMUS

1. Kunnanjohtajan katsaus

Työllisyystilanne jatkoi parantumistaan verrattuna vuoden takaiseen tilanteeseen. Työttömien työnhakijoiden osuus olikin vuoden 2018 lopussa enää 6,6 % (11,7 % v. 2015, 11,1 % v. 2016, 8,6 % v. 2017). Vuoden aikana toteutui ja vireillä on edelleen useita merkittäviä yrityshankkeita, joilla parannetaan kunnan elinvoimaa. Viimeaikaiset viestit yrityskentältämmme ovat pääasiassa olleet ympäröivän alueen taapaa rohkaisevia: tilauskirjat täyttyvät, yrityksemme uskaltavat investoida ja palkata uusia työntekijöitä. Samalla pitää muistaa, että uusia työpaikkoja on syntynyt myös uusiin, pieniin yrityksiin. Suurimpana haasteena tuntuu monilla yrityksillä olevan osaavan työvoiman saanti, mikä vaatii meiltä yhteisiä nopeita toimenpiteitä.

Kunnanvaltuusto käsitteli vuoden aikana mm. vesihuoltolaitoksen taksoja, lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmaa sekä Vaasan seudun jätepoliittista ohjelmaa. Lisäksi toimitettiin teknisen johtajan vaali. Keskustan tonttitarjonta parani merkittävästi, kun Lapinmäen asemakaava hyväksyttiin maaliskuussa. Lisäksi maaliskuussa hyväksyttiin asemakaava Tolkin alueella sekä toukokuussa keskustan asemakaavan muutos ja laajennus Kyrööntien alueella.

Etelä-Pohjanmaan sote- ja maakuntauudistuksen valmistelu jatkui tiiviinä vuoden 2018 aikana huolimatta siitä, että lainsäädäntökokonaisuuden eteneminen eduskunnassa oli odotettua hitaampaa ja koko valtakunnallisen uudistuksen kaatuminen alkoi loppuvuodesta näyttämään yhä todennäköisemmältä.

Isonkyrön kunnan siirtyminen Pohjanmaan maakunnasta osaksi Etelä-Pohjanmaan maakuntaa on uhanut uudistuksen viivästyessä lykkääntyä edelleen. Kunnanhallitus päättikin esittää valtioneuvostolle, että siirto tehtäisiin vuoden 2020 alusta. Saimme Etelä-Pohjanmaan liitolta ja monilta Etelä-Pohjanmaan kunnilta vahvaa ja hyvin perusteltua tukea maakunnan vaihdokselle. Hieman yllättäen Pohjanmaan liitto ja Vaasan kaupunki vastustivat lausunnoissaan asiaa.

Kunta hallinnoi ensimmäistä kertaa järjestetyn Kyröön Käräjät -seminaarin. Tapahtumasta saatiin paljon hyvää palautetta ja myönteistä julkisuutta Seinäjoen ja Vaasan saattamisesta saman pöydän ääreen. Yrittäjäjärjestön kanssa helmikuussa järjestetyn yhteistyöpalaverin pohjalta toteutettiin kunnan ja yrittäjäjärjestön LED-taulu valtatie varteen kunnan ja kunnassa toimivien yritysten markkinointia varten.

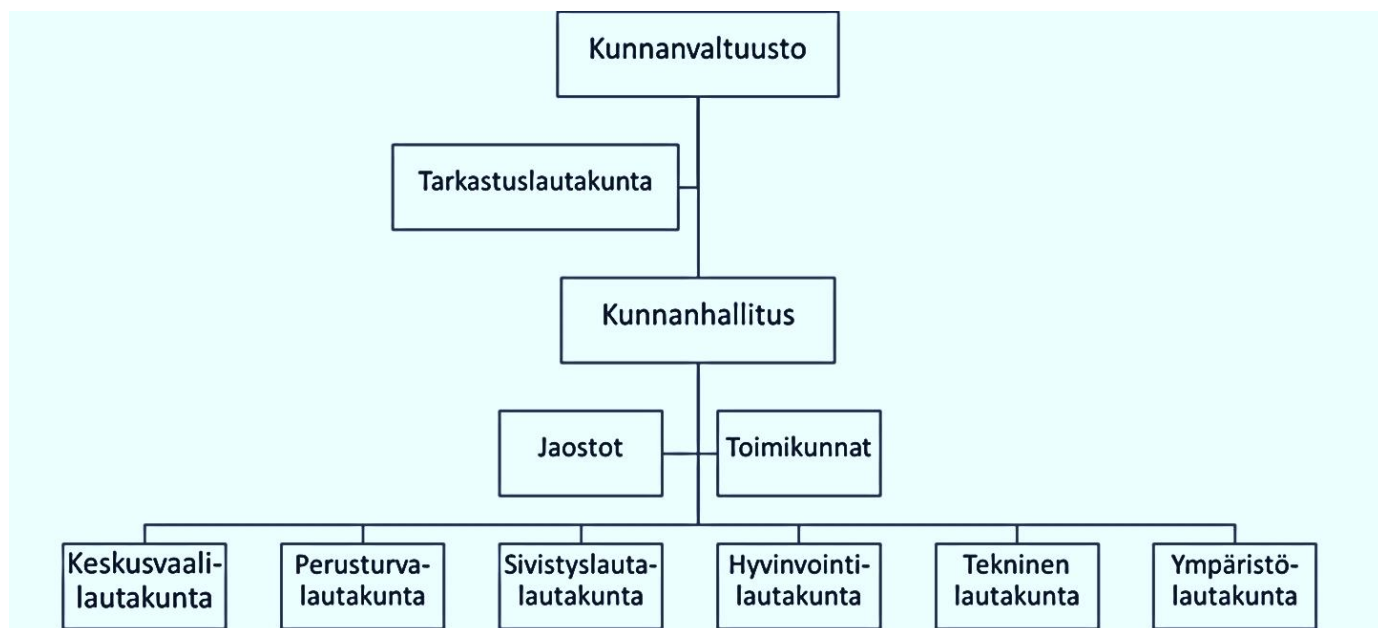
Väestön ja työpaikkojen keskittyminen suurimpiin kasvukeskuksiin on suuri haaste, jota vastaan kamppailemme kahden maakuntakeskuksen välissä. Väkiluvun laskun pysäyttäminen edellyttää, että niin kunnan, yritysten kuin yhdistystenkin tuottamat palvelut ovat laadukkaita. Uusien asuntojen rakentaminen jatkui edelleen hiljaisena, mikä on osasyynä siihen, että asukasluku on edelleen laskussa. Asukasluvun väheneminen lähes kaksinkertaistui edellisestä vuodesta (-74 asukasta v. 2018; -38 asukasta v. 2017). Syntyvyys aleni edelleen (25 lasta v. 2018; 34 lasta v. 2017). Yhdessä Seinäjoen kaupunkiseudun kuntien kanssa (K8) päätettiin käynnistää laaja muuttoliiketutkimus, jossa haetaan niin muuttajilta itseltään kuin myös tilastoista ja vertailualueilta tietoja muuttoliikkeestä.

Isonkyrön kunta on varautunut tuleviin muutoksiin pitämällä talouden tiukasti hallinnassaan velkaantumista välttämällä ja säilyttämällä liikumavaran, joka mahdollistaa kunnan elinvoiman kehittämisen. Verotulojen yllättävästä notkahduksesta huolimatta, vuodesta 2018 muodostui edelleen taloudellisesti erinomainen. Vuosikatteen muodostui 2.507.364,82 euroa, mikä on kunnan historian kolmanneksi paras ja lähes yhtä hyvä kuin edellisenä vuotena. Tulokseksi muodostui 1.361.746,54 euroa. Vuosikatteen kehitystrendi on ollut selvästi positiivinen jo yli 10 vuoden ajan, mikä antaa hyvän taloudellisen perustan kunnan elinvoiman ja asukkaiden hyvinvoinnin turvaamiseen. Tilinpäätös on jälleen merkittävästi talousarviota parempi, mikä osaltaan osoittaa henkilöstön sitoutuneisuutta tarkkaan taloudenpitoon. Tästä kuuluu kiitos jokaiselle kunnan työntekijälle.

Tero Kankaanpää
kunnanjohtaja

2. Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Isonkyrön kunnan luottamushenkilöorganisaatiokaavio:



Kunnanvaltuusto ja muut toimielimet

Kunnanvaltuusto; yhteensä 4 kokousta, 38 §:ää

(KESK 15, KOK 6, SDP 4, PS 1, KD 1)

Läsnä kokouksissa:

| | | | |
|--------|----------------------|-----|---|
| Pj | Heinilä Miko | 4/4 | |
| I Vpj | Hahtola Sami | 4/4 | |
| II Vpj | Vaissalo Matti | 4/4 | |
| J | Ahoketo Juha | 3/4 | |
| J | Annala Juha | 3/4 | |
| J | Frusti Jani | 4/4 | |
| J | Hakamaa Jukka | 3/4 | |
| J | Hakola Erja | 3/4 | |
| J | Hintsa Reino | 4/4 | |
| J | Jaatinen Jenni | 2/4 | 6.9.2018 alkaen, 1 kokous varavalt. |
| J | Kalliomäki Juha | 2/4 | ero kvalt 6.9.2018 |
| J | Karhu Timo | 4/4 | |
| J | Komsi Mika | 2/4 | |
| J | Kuusikko Erkki | 4/4 | |
| J | Kytöharju Pauli | 1/4 | ero kvalt 6.9.2018 |
| J | Laine Tommi | 4/4 | |
| J | Latvakoski Matti | 4/4 | |
| J | Mäkinen Marjo | 4/4 | |
| J | Mäki-Rammo Mirva | 4/4 | |
| J | Mäkynen Jouni | 4/4 | |
| J | Nikula Sami | 3/4 | |
| J | Pollari Väinö | 4/4 | |
| J | Pukkisen Jaakko | 3/4 | |
| J | Rajamäki Sirkku | 4/4 | |
| J | Soisalo Katri | 3/4 | |
| J | Talso Johanna | 3/4 | |
| J | Tuuri-Tammela Helena | 4/4 | |
| J | Varo Raili | 4/4 | 6.9.2018 alkaen, 1 kokous varavalt. 2 kokousta tark.ltk |
| J | Viertola Jari | 3/4 | |

Varavaltuutetut

| | |
|--------------------------|------------------------|
| SUOMEN KESKUSTA | yht. 5 valt.poissaoloa |
| 1. Heinonen Maria | 1 |
| 2. Luhtala Maria | 1 |
| 3. Niemi Petri | 1 |
| 4. Ojaluoma Veli-Matti | 1 |
| KANSALLINEN KOKOOMUS | yht. 5 valt.poissaoloa |
| 1. Jaatinen Jenni | 1 |
| 2. Katajamäki Heli | 1 |
| 3. Leskelä Juhani | 3 |
| SUOMEN SOS.DEM.PUOLUE | yht. 1 valt.poissaolo |
| 1. Vaaraniemi Ulla | 1 |
| SUOMEN KRIST.DEMOKRAATIT | yht.2 valt.poissaoloa |
| 1. Nyrhinen Antti | 2 |
| PERUSSUOMALAISET | yht. 1 valt.poissaolo |
| 1. Varo Raili | 1 |

Kunnanhallitus; yhteensä 18 kokousta, 220 §:ää

(KESK 6, KOK 2, SDP 2)

| | | | Henkilökohtainen varajäsen | |
|--------|----------------------|-------|----------------------------|-----|
| Pj | Mäki-Rammo Mirva | 18/18 | Rinta-Korkeamäki Paula | |
| I Vpj | Pukkinen Jaakko | 16/18 | Viljanmaa Pirkko | 2/2 |
| II Vpj | Kuusikko Erkki | 18/18 | Latvakoski Matti | |
| J | Hintsa Reino | 17/18 | Ahoketo Juha | |
| J | Laine Tommi | 13/18 | Annala Juha | 4/5 |
| J | Mäkynen Jouni | 15/18 | Hakamaa Jukka | 2/3 |
| J | Perkiö Nina | 18/18 | Saari Raija | |
| J | Rajamäki Sirkku | 17/18 | Jaatinen Jenni | 1/1 |
| J | Tuuri-Tammela Helena | 16/18 | Heinonen Maria | 2/2 |
| J | Viertola Jari | 16/18 | Frusti Jani | 1/2 |

Suhteellisten vaalien vaalilautakunta ei kokouksia v. 2018

| | | | Henkilökohtainen varajäsen | |
|-----|----------------------|--|--|--|
| Pj | Tuuri-Tammela Helena | | Annala Juha | |
| Vpj | Rajamäki Sirkku | | Kytöharju Pauli 6.9.2018 saakka, Jenni Jaatinen 6.9. alk | |
| J | Nikula Sami | | Mäkinen Marjo | |

Tarkastuslautakunta, 15 kokousta, 67 §:ää

| | | | Henkilökohtainen varajäsen | |
|-----|------------------------|-------|--|-----|
| Pj | Hakola Erja | 13/15 | Knuuttila Lea | |
| Vpj | Karhu Timo | 15/15 | Ala-Reini Marjo | |
| J | Karhu Jarkko (Tuurala) | 15/15 | Kujala Heikki 8.11.2018 saakka, Osmo Saari 8.11.alk. | |
| J | Nyrhinen Antti | 13/15 | Komsi Mika | 1/1 |
| J | Varo Raili | 15/15 | Hakala Soile | 1/1 |

Hyvinvointilautakunta, 4 kokousta 44 §:ää

| | | | Henkilökohtainen varajäsen | |
|-----|---------------------|-----|----------------------------|-----|
| Pj | Myllyniemi Pasi | 4/4 | Rintamäki Tapio | 1/1 |
| Vpj | Harjunpää Kati | 3/4 | Perttilä Satu | 1/1 |
| J | Mäntylä Jaana | 3/4 | Jouppi Kaisa | 1/1 |
| J | Niemi Harri | 4/4 | Uusi-Viitala Henri | |
| J | Nikula Sami | 3/4 | Valli Heikki | |
| J | Ojalaoma Veli-Matti | 4/4 | Heikkilä Jaakko | |
| J | Sivula Heidi | 4/4 | Leinonen Minna | |
| J | Talso Johanna | 2/4 | Korvola Marja-Leena | 1/2 |

Keskusvaalilautakunta, 3 kokousta, 23 §:ää

| | | | Henkilökohtainen varajäsen | |
|-----|-------------------|-----|----------------------------|--|
| Pj | Killinen Eija | 3/3 | 1. vj Alanen Ulla | |
| Vpj | Uusihaka Arto | 3/3 | 2. vj Uuttu Raija | |
| J | Welling Yrjö | 3/3 | 3. vj Peltorinta Tarja | |
| J | Karhu Markus | 3/3 | 4. vj Ville Vuorenmaa | |
| J | Saloranta Hannele | 3/3 | 5. vj Petäjä Esko | |

Perusturvalautakunta; 6 kokousta, 56 §:ää

| | | |
|-----|------------------------|-----|
| Pj | Leskelä Juhani | 6/6 |
| Vpj | Heinonen Maria | 5/6 |
| J | Ahola Ari-Pekka | 3/6 |
| J | Mäkelä Timo | 3/6 |
| J | Mäkinen Marjo | 4/6 |
| J | Niemi Petri | 4/6 |
| J | Rintala Hanni | 6/6 |
| J | Rinta-Korkeamäki Paula | 3/6 |

Henkilökohtainen varajäsen

| | |
|--------------------|-----|
| Perttilä Johanna | |
| Raunio Heli | |
| Punkari Olli | |
| Uusihaka Arto | 1/3 |
| Perkiö Simo | 2/2 |
| Saari Sami | |
| Seppälä Sirpa | |
| Rinta-Jaskari Irma | 2/3 |

Sivistyslautakunta; 4 kokousta, 43 §:ää

| | | |
|-----|--------------------|-----|
| Pj | Hakamaa Jukka | 4/4 |
| Vpj | Katajamäki Heli | 3/4 |
| J | Ahoketo Juha | 3/4 |
| J | Korvola Juha | 1/4 |
| J | Mäenpää Diana | 3/4 |
| J | Perkiö Taneli | 3/4 |
| J | Soisalo Katri | 3/4 |
| J | Vaaranieniemi Ulla | 3/4 |

Henkilökohtainen varajäsen

| | |
|-----------------|-----|
| Vakkila Arto | |
| Rajamäki Elina | 1/1 |
| Niemi Harri | 1/1 |
| Haapanen Ari | |
| Tirkkonen Maria | 1/1 |
| Kangasmäki Pasi | |
| Kallio Terttu | |
| Suokko Susanna | |

Tekninen lautakunta; 10 kokousta, 119 §:ää

| | | |
|-----|-------------------------------|-------|
| Pj | Taijala Beata | 10/10 |
| Vpj | Kytöharju Pauli 6.9.2018 asti | 3/10 |
| Vpj | Salo Pentti 6.9.2018 alk. | 3/4 |
| J | Annala Juha | 9/10 |
| J | Frusti Jani | 7/10 |
| J | Ikola Maria | 10/10 |
| J | Latvakoski Matti | 6/10 |
| J | Luhtala Maria | 5/10 |
| J | Mielty Teija | 10/10 |

Henkilökohtainen varajäsen

| | |
|--------------------|-----|
| Raunio Heli | |
| Savinainen Juha | 2/4 |
| Hyppönen Antti | 1/1 |
| Varpula Tapani | |
| Hulkko Maarit | |
| Mantila Jarmo | |
| Takala Tiina-Maria | 1/1 |
| Waismaa Jaana | |

Ympäristölautakunta; 10 kokousta, 145 §:ää

| | | |
|-----|---------------------|-------|
| Pj | Hänninen Pentti | 10/10 |
| Vpj | Heinonen Esa-Matias | 10/10 |
| J | Buck Merita | 6/10 |
| J | Koivusalo Maiju | 5/10 |
| J | Kultti Pekka | 3/10 |
| J | Kuusikko Liisa | 9/10 |
| J | Pukkinen Marjut | 2/10 |
| J | Welling Yrjö | 7/10 |

Henkilökohtainen varajäsen

| | |
|---|-----|
| Pollari Väinö | |
| Antila Ari | |
| Rantala Eila | 3/4 |
| Högnäsbacka Merja | 1/5 |
| Killinen Esa | 3/7 |
| Kivimäki Veli-Matti 22.3.2018 saakka, Simo Perkiö 22.3. alk | |
| Viljanmaa Pirkko | 3/8 |
| Saari Raija | 2/3 |

Elinkeino- ja kaavoitusjaosto; 10 kokousta, 58 §:ää

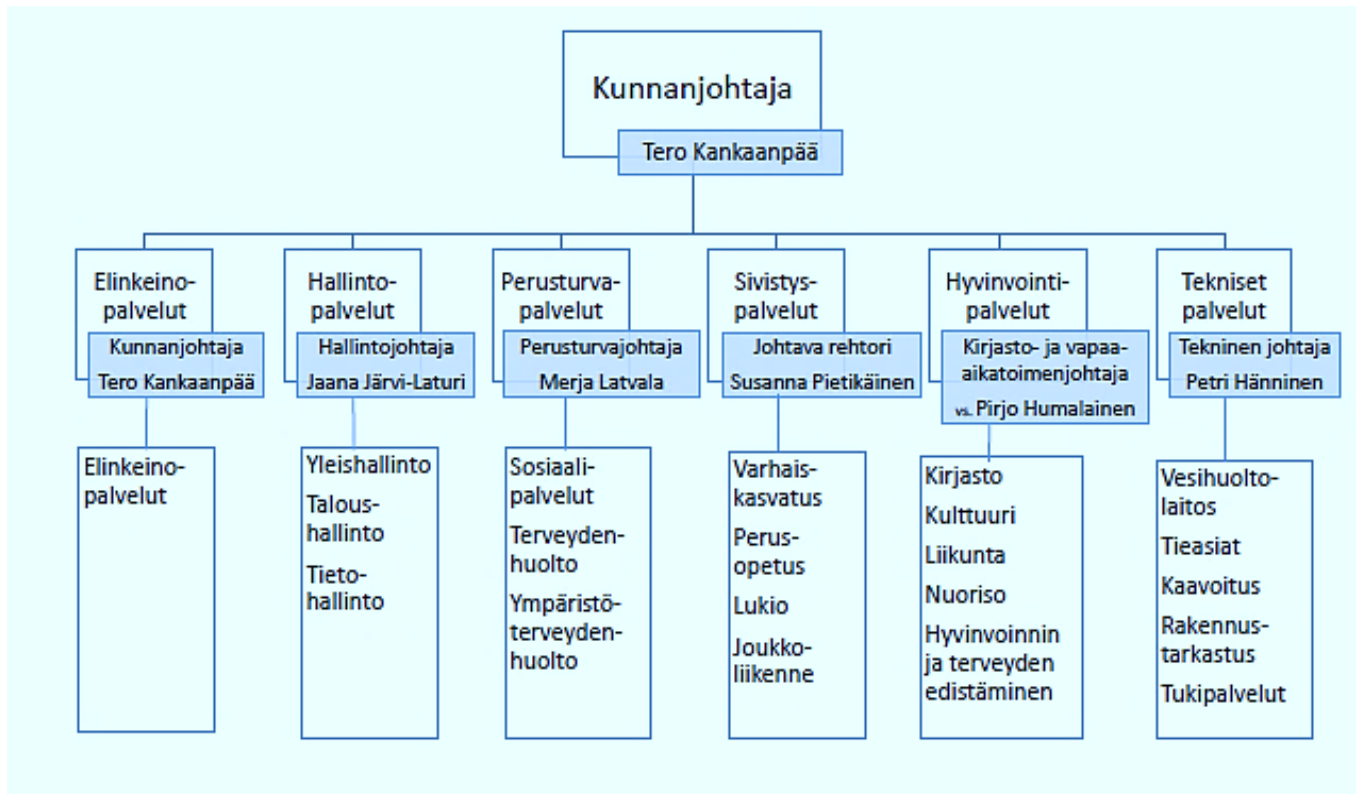
Henkilökohtainen varajäsen

| | | | | |
|-----|----------------------|-------|-----------------|-----|
| Pj | Kuusikko Erkki | 10/10 | Perkiö Nina | |
| Vpj | Tuuri-Tammela Helena | 8/10 | Luhtala Maria | 2/2 |
| J | Heinilä Miko | 5/10 | Hahtola Sami | 2/2 |
| J | Hulkko Maarit | 10/10 | Pukkinen Jaakko | |
| J | Viertola Jari | 10/10 | Hintsa Reino | |
| J | Viljanmaa Pirkko | 8/10 | Rajamäki Sirkku | 1/2 |

Henkilöstötoimikunta; 3 kokousta, 13 §:ää

| | | |
|-----|--------------------|-----|
| Pj | Kankaanpää Tero | 3/3 |
| Vpj | Mäki-Rammo Mirva | 3/3 |
| J | Järvi-Laturi Jaana | 3/3 |
| J | Pukkinen Jaakko | 2/3 |

Isonkyrön kunnan palvelualueet ja palvelualueiden johtajat



Palvelualueiden johtajat 31.12.2018 ja tilinpäätösvuonna tapahtuneet muutokset:

| | | |
|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Kunnanjohtaja: | Tero Kankaanpää | |
| Hallintojohtaja: | Jaana Järvi-Laturi | |
| Perusturvajohtaja: | Merja Latvala | |
| Johtava rehtori: | Susanna Pietikäinen | |
| Kirjasto- ja vapaa-aikatoimenjohtaja: | vs. Pirjo Humalainen | 06.08.2018 alkaen |
| | Mia Penttala-Salli | 05.08.2018 saakka |
| Tekninen johtaja: | Petri Hänninen | 22.10.2018 alkaen |
| | Pekka Panttila | 07.05.2018-21.10.2018 |
| | Jukka Kosonen | 02.05.2018 saakka |

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.

3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Koko maan kehitys

Suomen talouden tuotanto lisääntyi v. 2018 laaja-alaisesti, mutta edellisvuotta hitaammin. Maailmankauppa hidastuu kaupan esteiden lisääntyessä, mikä hidastaa viennin kasvua ja näkyy myös investointien odotuksissa. Investointien kasvun ennustetaan hidastuvan selvästi v. 2019, mikä johtuu erityisesti rakennusinvestointien kääntymisestä laskuun. Keskipitkällä aikavälillä kasvu jää alle 1 prosenttiin.

Hyvä suhdannetilanne ja menojen kasvua hillitsevät toimet vahvistavat julkisen talouden tasapainon tuntumaan. Myös julkisen talouden velka suhteessa BKT:hen laskee lähivuosina. Julkinen talous alkaa kuitenkin vähitellen heikentyä 2020-luvun alkuvuosina, kun talouskasvu hidastuu ja sopeutustoimet päättyvät. Julkista taloutta heikentää väestön ikääntyminen, joka kasvattaa eläke-, terveys- ja hoivamenoja.

Maailmantalouden nopeimman kasvun vaihe on tältä erää ohi ja kasvu hidastuu lähivuosina. Tavanomaisen suhdannekierron ohella syynä on myös keskeisten talouksien välisten kauppakonfliktien osittainen toteutuminen. Maailmankaupan kasvu hidastuu kaupan esteiden seurauksena nopeasti 3,5 prosenttiin ennustejakson lopulla. Euroalueen näkymät ovat heikentyneet kuluvan vuoden aikana. Erityisesti teollisuuden luottamus talouskehitykseen on laskenut. Yhdysvaltojen talous on vahvassa vireessä, mutta talouskasvu hidastuu ennusteperiodilla lähemmäksi potentiaalista kasvua.

Suomen BKT kasvoi VM:n ennusteen mukaan 2,5 % v. 2018, joten vuodesta 2017 näyttää muodostuvan tämän suhdannenousun nopein kasvuvaihe. Teollisuusyritysten tuotanto-odotukset ovat jo maltillistuneet ja kasvun esteet yleistyneet, työvoiman saatavuusongelmat ovat lisääntyneet rakennustoiminnassa sekä palvelualoilla ja myönnettyjen rakennuslupien määrä on kääntynyt laskuun.

Vuonna 2019 Suomen BKT:n kasvu hidastuu 1,5 prosenttiin. Maailmankaupan kasvu hidastuu kaupan esteiden lisääntyessä, mikä hidastaa viennin kasvua ja näkyy myös investointien odotuksissa. Investointien kasvun ennustetaan hidastuvan selvästi v. 2019, mikä johtuu erityisesti rakennusinvestointien kääntymisestä laskuun. Talouskasvu hidastuu edelleen 1,3 prosenttiin v. 2020.

Kotitalouksien käytettävissä olevien tulojen kehitys jatkuu nopeana ansiotason nousun kiihtyessä. Inflaation kiihtymisestä huolimatta reaalitytulot kasvavat selvästi ja kotitalouksien kulutuksen kasvu nopeutuu v. 2019 edellisvuoteen verrattuna.

(Valtiovarainministeriön julkaisut 31.1.2019: Talousnäkymät ja palkanmuodostus)

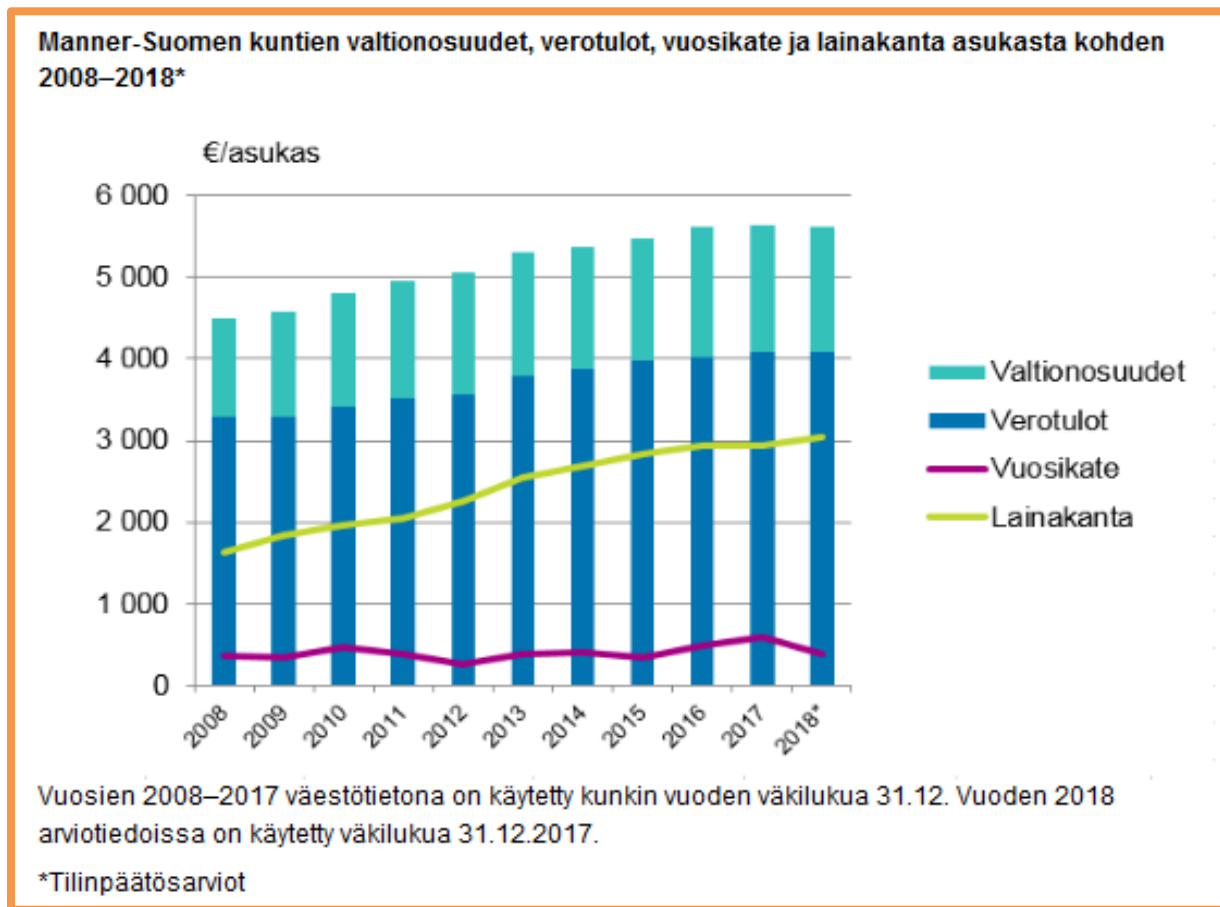
Kuntien taloudellinen tilanne

Vuoden 2018 tilinpäätösarviotietojen mukaan Manner-Suomen kuntien ulkoiset toimintakulut olivat 3,3 prosenttia edellisestä vuodesta suuremmat ja niitä oli yhteensä 36,9 miljardia euroa. Ulkoiset toimintatuotot kasvoivat 4,6 prosenttia 7,5 miljardiin euroon. Toimintakuluja ja -tuottoja kasvattivat osaltaan eräät kirjausmenettelyt kuntien ja kuntayhtymien välisissä palvelujen ostoissa. Toimintakate oli -29,1 miljardia euroa ja se heikkeni 3,4 prosenttia edellisen vuoden tilinpäätöksistä.

Manner-Suomen kuntien verotulot olivat tilinpäätösarvioiden mukaan yhteensä 22,3 miljardia euroa vuonna 2018. Ne vähenivät edellisen vuoden tilinpäätöksiin verrattuna 0,5 prosenttia. Valtionosuuksia kunnat saivat 8,5 miljardia euroa, ja ne vähenivät 0,6 prosenttia. Verotuloista ja valtionosuuksista muodostuva verorahoitus oli asukasta kohden 5 613 euroa. Kuntien yhteenlaskettu vuosikate pieneni edellisestä vuodesta 35,5 prosenttia ja oli 2,1 miljardia euroa. Vuosikate oli tilinpäätösarvioissa negatiivinen 38 kunnalla. Edellisenä vuonna vuosikate oli tilinpäätöstietojen mukaan negatiivinen neljällä kunnalla.

Kuntien arvioiden perusteella niiden yhteenlaskettu lainakanta vuoden 2018 lopussa oli 16,7 miljardia euroa. Asukasta kohden se oli 3 051 euroa.

Lainakanta kasvoi vuotta aikaisemmasta ajankohdasta 3,8 prosenttia. Investointimenoja kunnilla oli vuoden aikana 3,6 miljardia euroa. Kasvua edellisvuodesta oli 3,4 prosenttia.

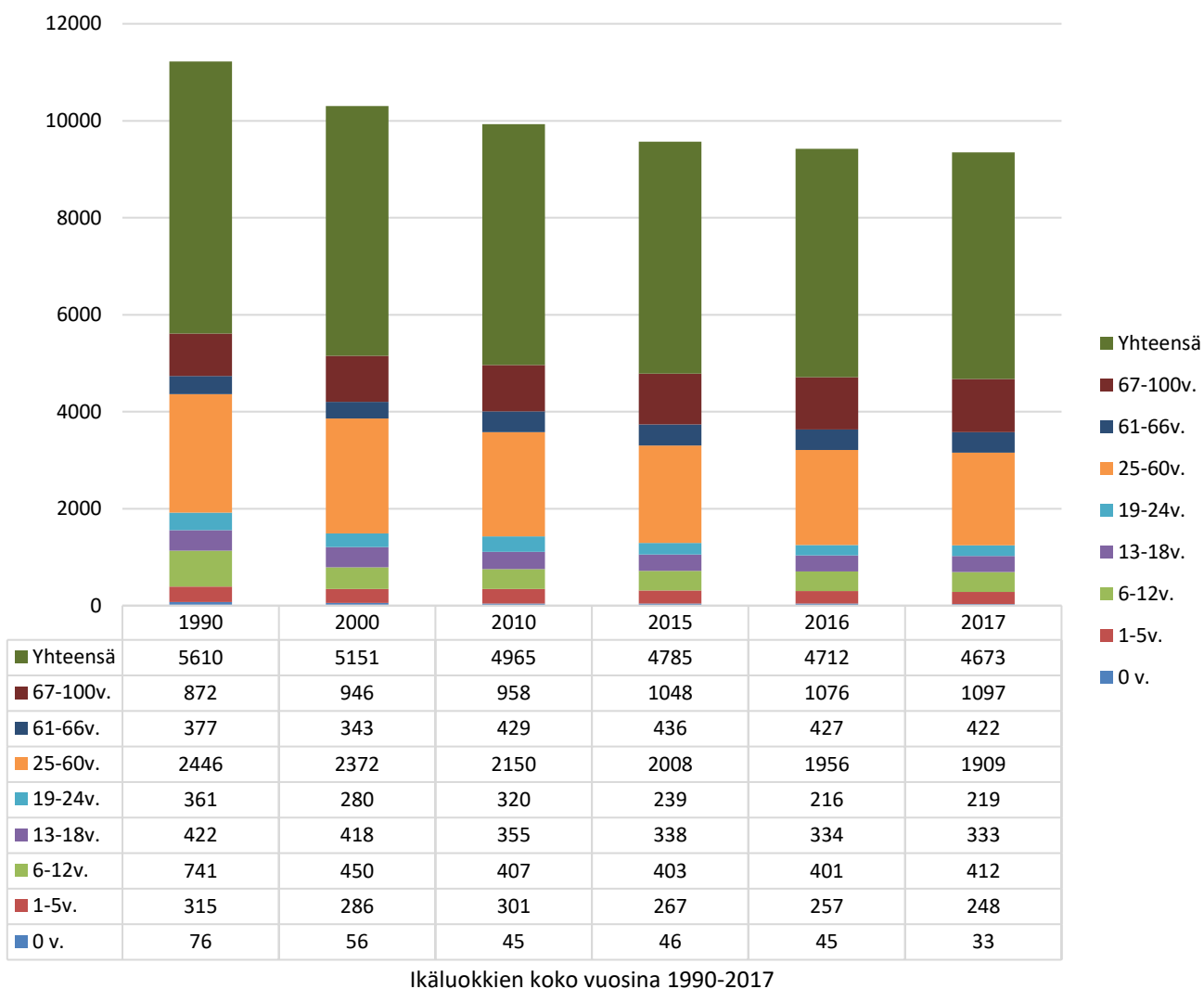


(Tilastokeskus 13.2.2019: Manner-Suomen kunnat arvioivat vuosikatteen heikentyneen vuonna 2018)

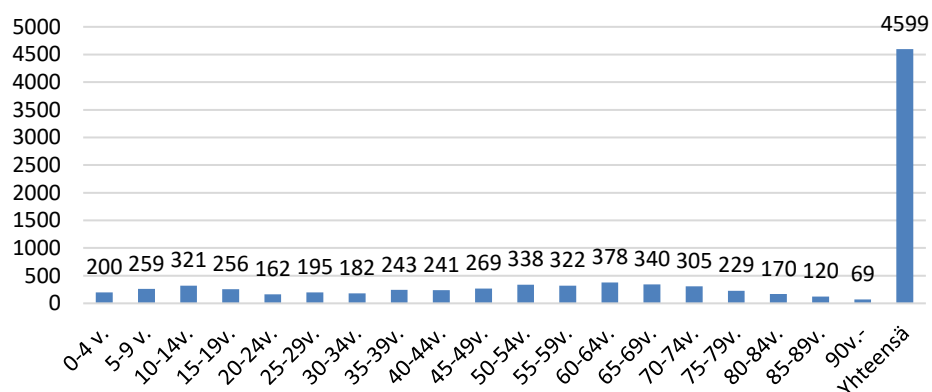
Isokyrö

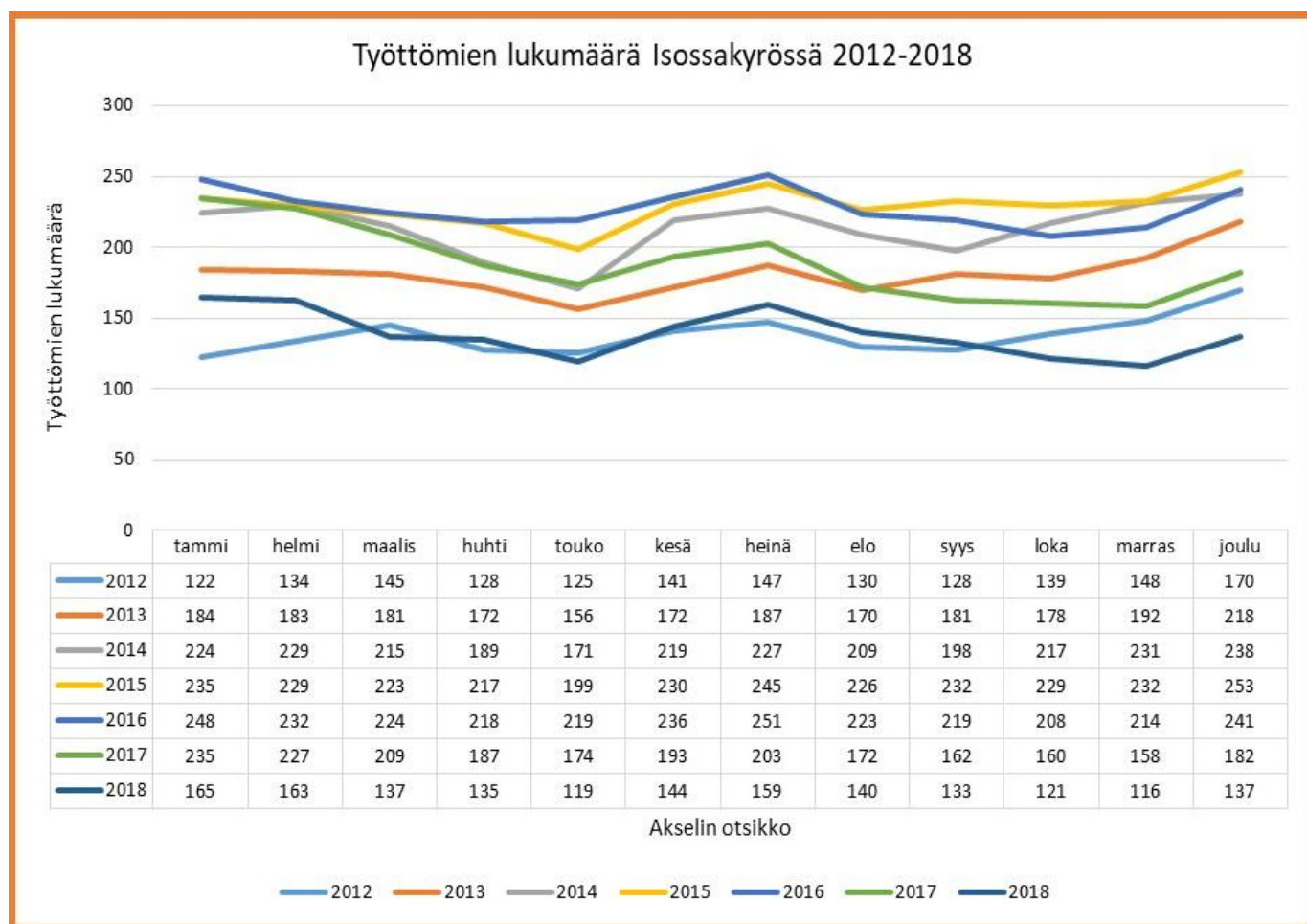
Tilastokeskuksen ennakkollinen väestömäärä joulukuun lopussa 2018 on 4.599. Väestörekisterikeskuksen joulukuun 2017 lopun tilastossa Isonkyrön kunnan asukasluku on 4.673 henkilöä, josta naisia oli 2.372 ja miehiä 2.301. Työvoiman määrä joulukuun lopulla 2018 oli 2.079 henkilöä. Seuraavissa kaavioissa esitetään Isonkyrön kunnan väestön sekä työttömien määrän kehitys.

Väestökehitys ja ikärakenne Isossakyrössä 1990-2017



Väestön ennakkollinen ikärakenne 2018





4. Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa

Isonkyrön kunnan strategia 2025 hyväksyttiin kunnanvaltuustossa kesäkuussa 2016. Kunnanvaltuusto tarkensi strategiaa kokouksessaan 23.5.2017 § 15.

Kunnanvaltuuston 23.5.2017 § 14 hyväksymää hallintosäätöä muutettiin luottamushenkilöiden palkkioiden osalta kunnanvaltuuston kokouksessa 8.11.2018 § 33, muutokset tulivat voimaan 1.1.2019.

Vuonna 2018 Etelä-Pohjanmaalla jatkettiin sote- ja maakunta-alueen valmistelua, johon Isonkyrön kunta osallistui.

Kunnanvaltuusto valitsi 28.9.2017 § 50 kunnanjohtajaksi oikeustieteen maisteri, varatuomari Tero Kankaanpään, joka otti viran vastaan 1.1.2018. Tekninen johtaja sekä kirjasto- ja vapaa-aikatoimenjohtaja vaihtuivat tilinpäätösvuoden aikana.

Isonkyrön kunnanvaltuusto hyväksyi vuoden 2018 talousarvion ja taloussuunnitelman vuosille 2018–2020 kokouksessaan 9.11.2017 § 55. Talousarvio vuodelle 2018 hyväksyttiin 13.641 euroa ylijäämäisenä.

Talousarvioon 2018 verotuloja arvioitiin kertyvän yhteensä 15,3 miljoonaa euroa vuonna 2018. Arvio tehtiin kunnallisverotulon osalta vuoden 2017 verotulojen perusteella mm. alueen talouskehitystä hiukan ennakkoiden. Kunnallisveroa kertyi 755.000 euroa budjetoitua vähemmän erityisesti kiky-sopimuksen lomarahaleikkauksista johtuen, koska vaikutusta ei oltu huomioitu verokorteissa. Kiinteistöveron tuotto toteutui lähes arvioidusti. Yhteisöveroa kertyi 69.000 euroa budjetoitua enemmän.

Em. johtuen verotuloja kertyi yhteensä 690.000 euroa vähemmän kuin talousarviossa budjetoitiin. Valti-onosuudet toteutuivat 74.000 euroa budjetoitua paremmin, niitä saatiin 12,9 miljoonaa euroa.

Talousarviovuoden aikana valtuusto hyväksyi kokouksessaan 6.9.2018 seuraavat lisämäärärahaesitykset; § 23 Investointimääräraha 50.000 € jääkiekkokaukalon siirtämisestä aiheutuviin kaukalon alustatyön ja valaistuskuluihin sekä järjestelyihin, § 24 Investointimääräraha 63.000 € ojan-, vesi-, viemäri- ja keskijännitekaapelin siirto- ja rakentamistöiden toteuttamista varten ja § 25 Investointimääräraha 20.000 € Palvelukeskuksen ilmanvaihtosaneerauksen valmiiksi toteuttamista varten.

Tilikauden budjetoitua parempi tulos johtuu pääosin jokaisen palvelualueen menomäärärahojen alittamisesta. Erityisesti tulokseen vaikuttaa terveydenhuollon tehtäväalueen menomäärärahojen alitus. Erikois-sairaanhoidon ja perusterveydenhuollon menot olivat n. 930.000 budjetoitua alhaisemmat vuonna 2018. Henkilöstökuluissa sosiaalipalveluiden tehtäväalueen kulut ylittyivät. Budjetointivaiheessa ei ollut vielä tiedossa virka- ja työehtosopimusten korotukset, joista myös tammikuussa 2019 maksettu kertaerä tuli kirjata vuodelle 2018.

Hallintopalveluissa 170.000 euron säästöt syntyivät henkilöstökulujen lisäksi mm. pelastuslaitoksen ja maaseutuhallinnon kulujen budjetoitua alhaisempana toteutumana.

Elinkeinopalveluissa kuluja toteutui 4.000 euroa budjetoitua vähemmän.

Perusturvapalveluissa toimeentuloturvan budjetoitua alhaisemmat menot olivat samansuuruiset kuin sosiaalipalveluiden menomäärärahojen ylitys, joten Terveydenhuollon tehtäväalueen menomäärärahojen alitus, lähes 930.000 euroa parantaa koko kunnan tulosta huomattavasti.

Sivistyspalveluissa toimintatuotot ja toimintakulut alittuivat budjetoidusta. Toimintakulujen alitus 190.000 johtuu pääosin varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukiokoulutuksen että kansalaisopistotoiminnan budjetoitua alhaisemmasta toteutumasta.

Hyvinvointipalveluissa menomäärärahojen budjetoitua 175.000 euroa alhaisempi toteutuma koostuu lähinnä palveluiden ostoista sekä sisäisistä vuokrista.

Teknisissä palveluissa toimintatuotot toteutuvat 120.000 euroa budjetoitua paremmin pääosin vesihuoltolaitoksen toimintatuotoista johtuen. Toimintakulut olivat 380.000 euroa budjetoitua alhaisemmat, säästöistä 330.000 euroa koostui tukipalveluista, lähinnä kiinteistöjen menoista sekä siivouksesta ja ruokahuollosta.

Kaavoituksen menot olivat 38.000 euroa budjetoitua alhaisemmat vuonna 2018.

Em. lisäksi monilla kustannuspaikoilla on tullut pieniä ylityksiä ja alituksia sekä tuottojen että kulujen osalta.

5. Kunnan henkilöstö

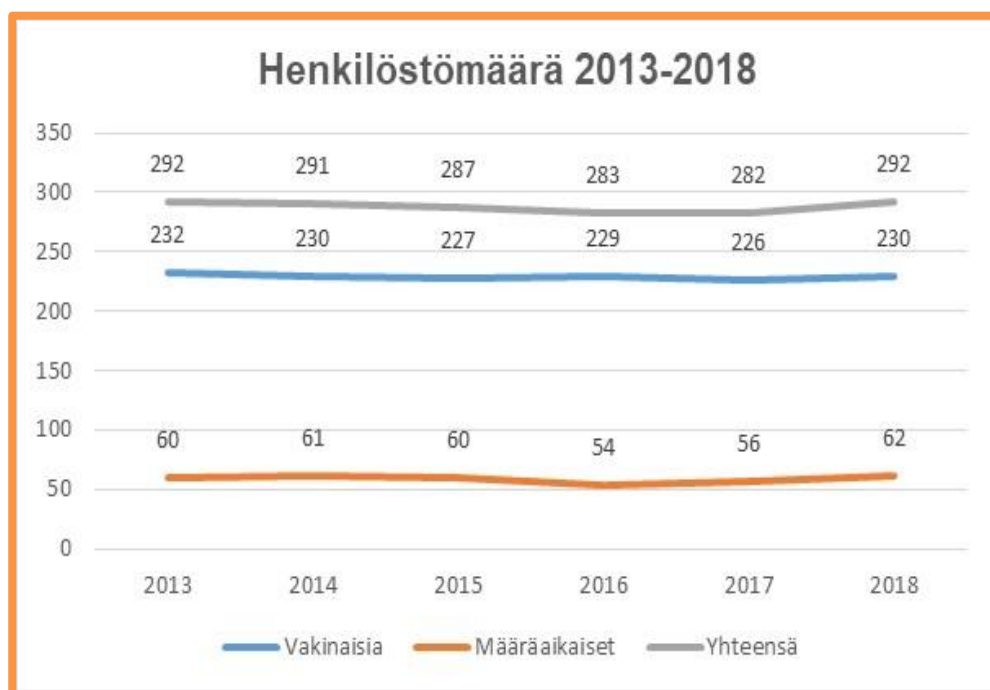
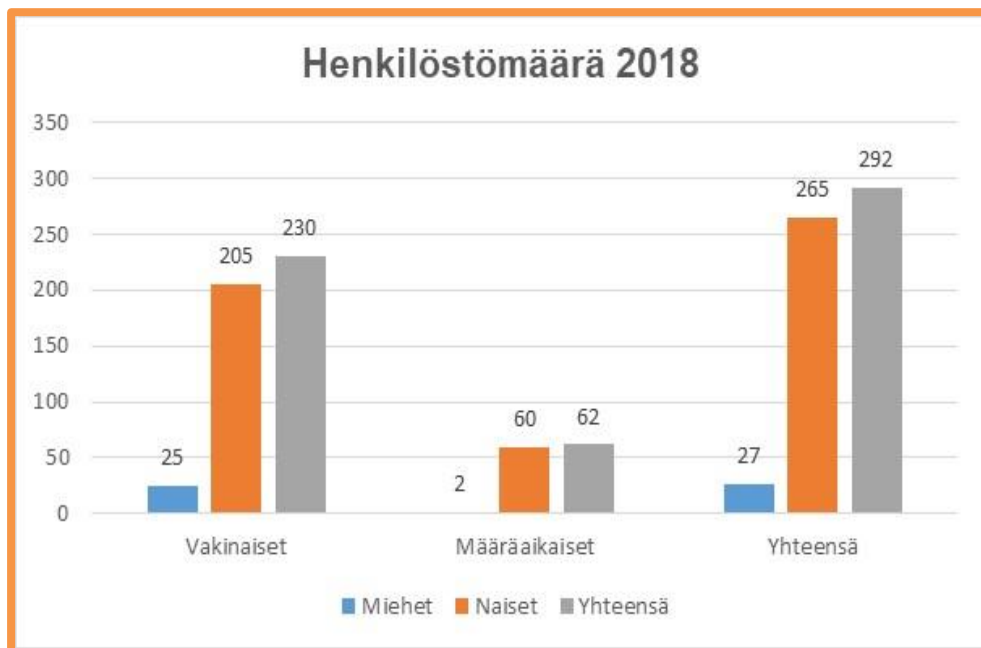
Isonkyrön kunnan vuoden 2018 henkilöstökulut olivat 11.601.194,50 euroa (11.479.033,56 euroa vuonna 2017).

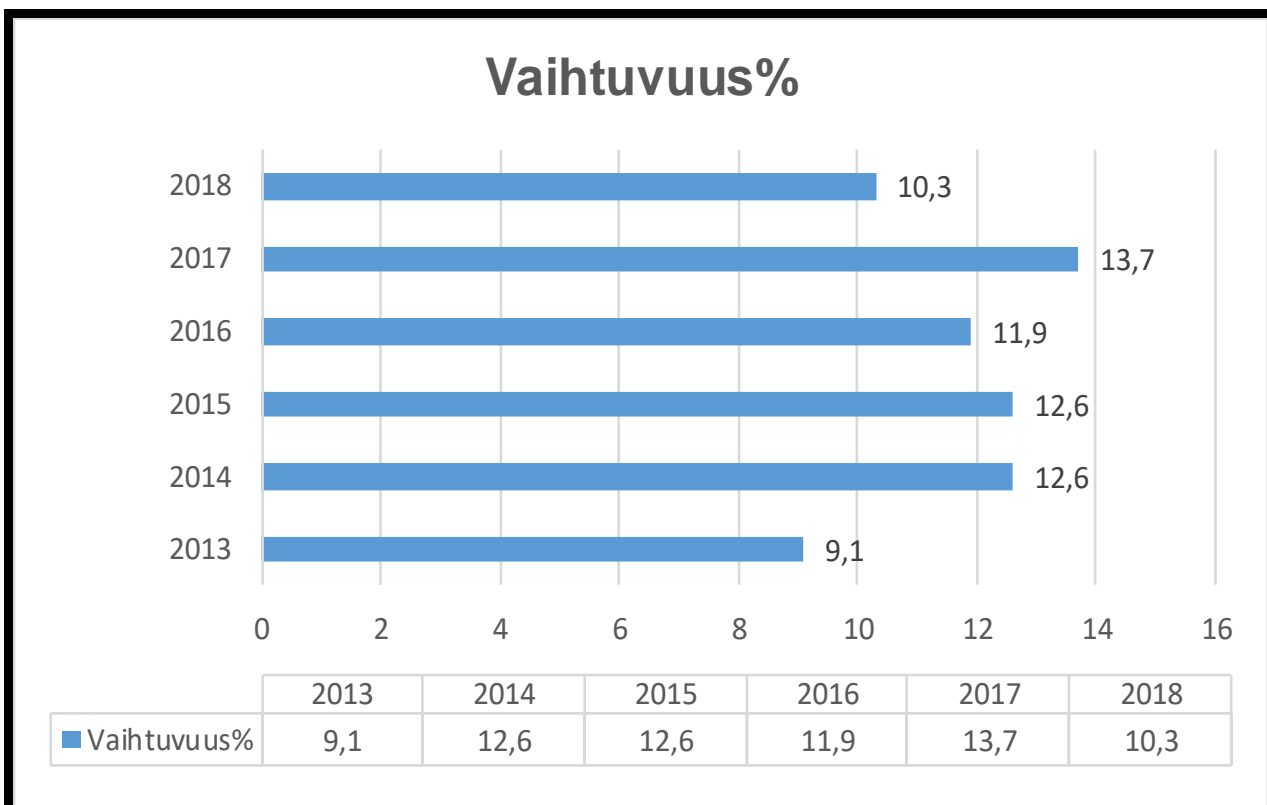
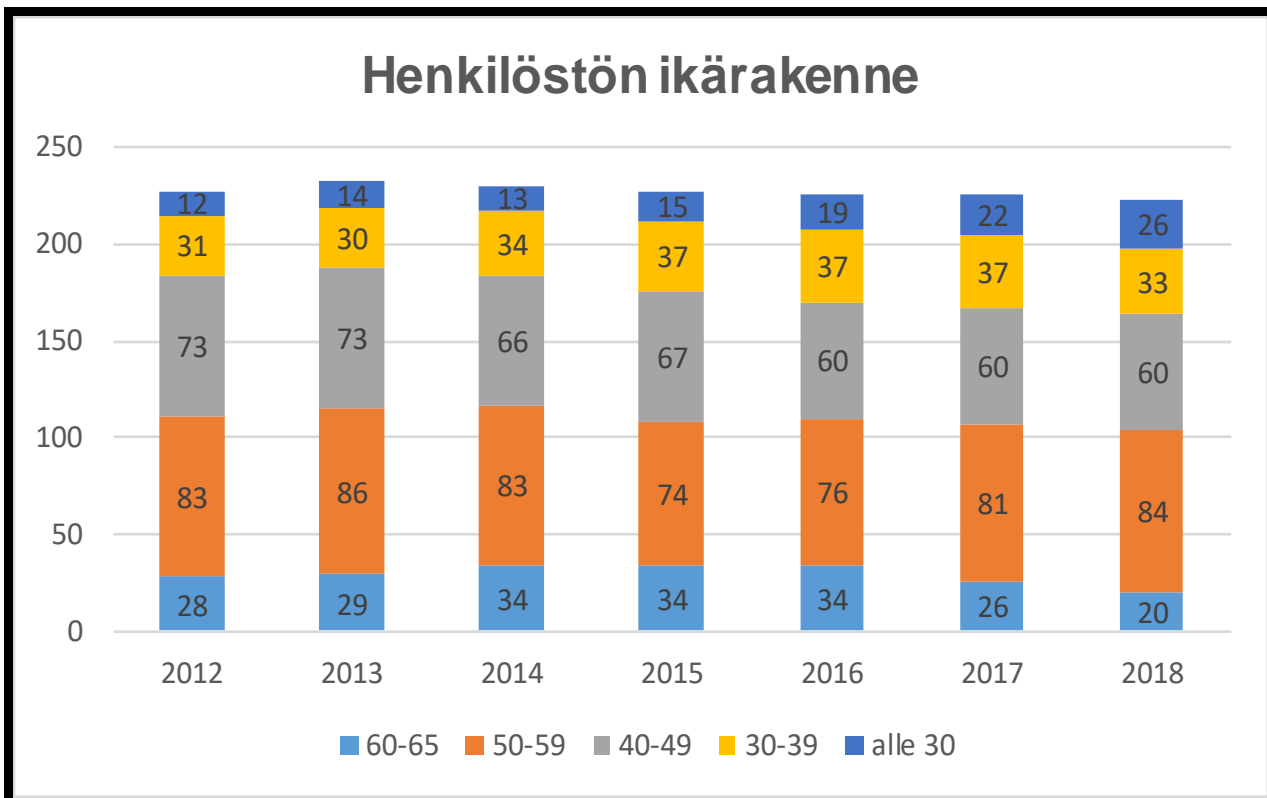
Tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma sekä sosiaalisen median ohje valmistuivat maaliskuussa 2018. Viestintäohje sekä tietosuojaohje hyväksyttiin huhtikuussa 2018. Toimintaohjetta henkilöstöasioissa päivitettiin lokakuussa 2018. Työtyytyväisyyskysely tehtiin henkilöstölle heti vuodenvaihteen jälkeen tammikuussa 2019.

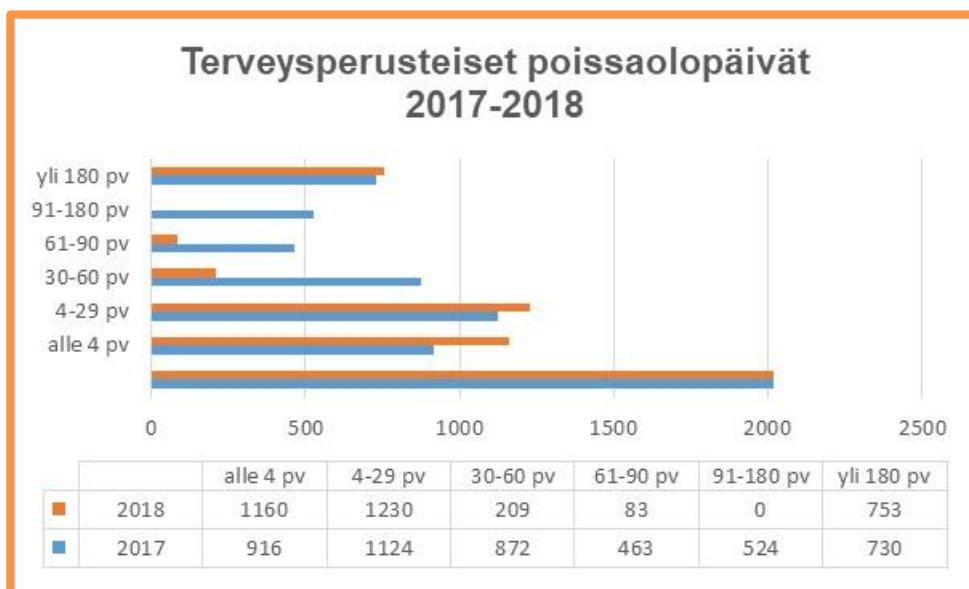
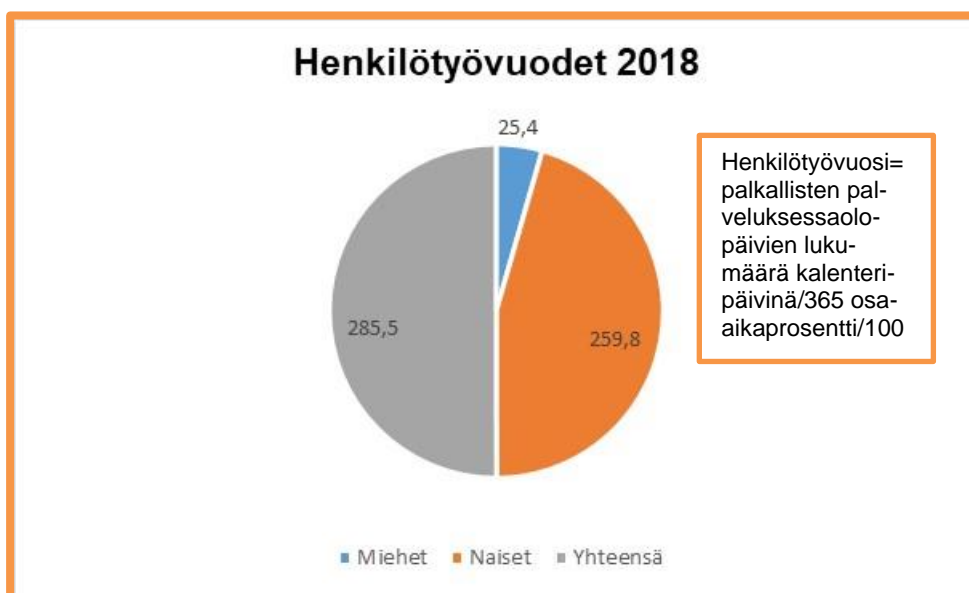
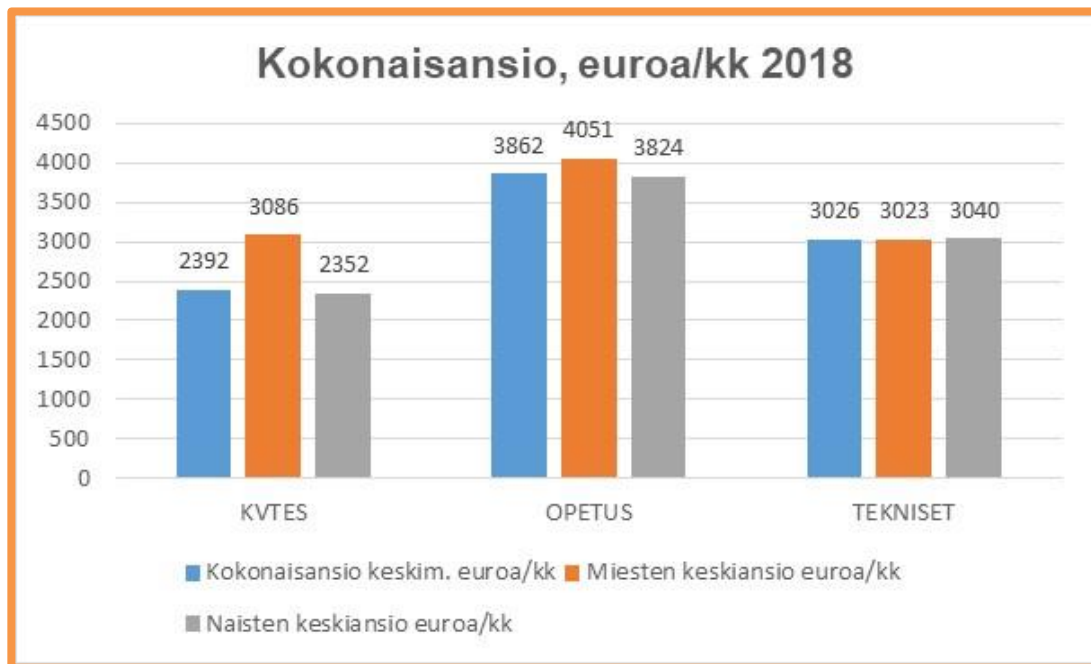
Yhteistoimintatoimikunta kokoontui useasti tilinpäätösvuoden aikana. Tyky-työryhmä kokoontui ideoi-maan henkilöstön yhteisiä Tyky-päiviä, jotka toteutettiin kesällä 2018. Tyky-etuudet pidettiin entisellä ta-solla. Marraskuussa järjestettiin koko henkilökunnalle vuosijuhla, jossa luovutettiin työmerkkipäivälahjat.

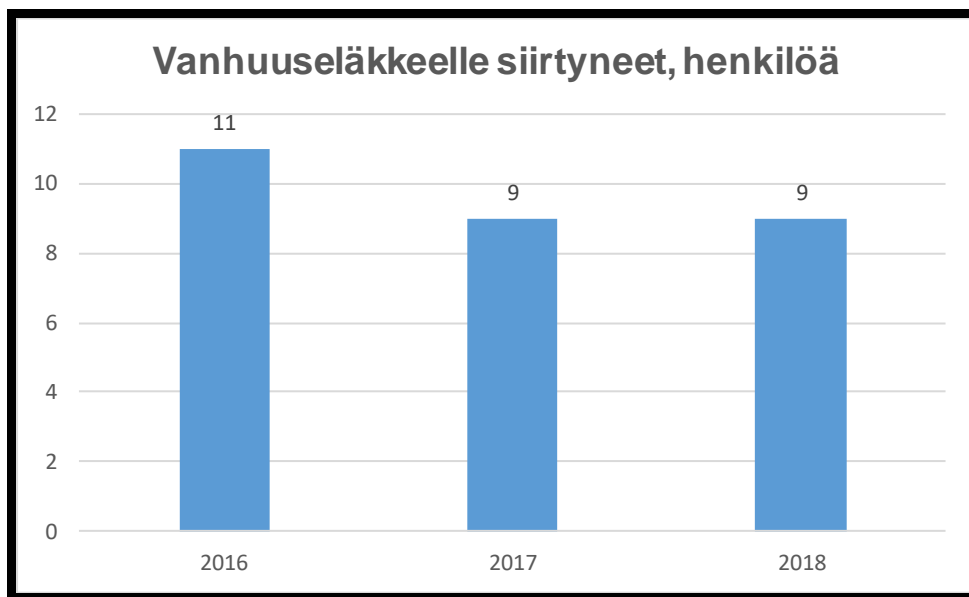
Syntymäpäivä- ja eläkekahvit järjestetään työyksiköissä. Työterveyspalvelut on ostettu 1.1.2017 alkaen Seinäjoen Työterveys Oy:ltä.

Henkilöstöä koskevat tiedot esitetään seuraavissa kaavioissa ja taulukoissa:









6. Ympäristötekijät

Isonkyrön kunnalla ei ole kunnan taloudelliseen tulokseen tai asemaan tai toiminnan kehitykseen vaikuttavia erityisiä ympäristötekijöitä. Hallinto-oikeus ei ole vielä antanut ratkaisuaan viemärlaitoksen toiminta-alueen supistamispäätöksestä.

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

Talousarvio 2019 ja taloussuunnitelma vuosille 2019–2021 laadittiin Kuntaliiton ohjeistuksen mukaan siten, että sote- ja maakuntauudistusta ei huomioitu taloussuunnitelmavuosissa. Tilinpäätöksen valmistamiseen mennessä varmistui, että sote- ja maakuntauudistus ei suunnitellussa aikataulussa toteudu.

Uusien liikuntatilojen rakentaminen sekä yritys- ja asuinalueiden infrastruktuuri tulee vaatimaan kunnalta merkittäviä panostuksia. Tähän on kuitenkin varauduttu pitämällä kunnan velkamäärä alhaisena ja vuosikate hyvällä tasolla.

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 vähenemisen vuoksi. 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. Kasvavat osaamisvaatimukset asettavat haasteita henkilöstön osaamiselle. Eläköityminen ja henkilöstön saatavuus vaikuttavat osaamiseen ja palvelutoiminnan sujuvuuteen. Riskinä on myös riippuvuus kriittisten osaamisalueiden avainhenkilöistä, kuten sosiaalityöntekijöistä sekä sairaanhoitajista. Toiminnallisia riskejä ovat myös tietojärjestelmän toimivuus ja mahdolliset lainsäädännön muutokset. Rahoitusriskinä ovat mm. kunnan maksuvalmiuden ylläpito sekä korkoriskit. Vahinkoriskeihin varaudutaan vakuutusin. Nykyisellä lainamäärällä korkoriski on kuitenkin vähäinen.

10. Sisäinen valvonta

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Kunnanvaltuusto on 13.10.2014 § 29 hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Riskienhallinnassa noudatetaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjetta (Khall 14.4.2015 § 74). 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. Tilinpäätösvouden lopussa kunnan henkilöstöhallinto ulkoistettiin kuntien ja kuntayhtymien omistamalle Suupohjan Seutupalvelukeskus Oy:lle, joka hoitaa myös kunnan taloushallinnon.

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 tulleisiin kehittämistarpeisiin on puututtu. Valvonnassa ei ole havaittu merkittäviä puutteita kulu-neella tilikaudella.

Kunnan toimintaa on kehitetty kuntalaisten tarpeisiin perustuen ja talouden tasapainottaminen huomioiden. Suuri osa riskienhallintaa toteutuu toimintaprosesseihin sisällytettävänä päivittäisinä valvontatoimenpiteinä ja varmistuksina. Viran- ja toimenhaltijoiden tehtävät, valtuudet ja vastuut on määritelty hallintosäännössä, delegointipäätöksissä ja esimiehen hyväksymissä tehtäväkuvauksissa. Riskienhallinta on osa esimiehen päivittäisjohtamista. Työnjako hoidetaan ja varmistetaan siten, ettei väärinkäytösten mahdollisuuksia eikä vastuuepäselvyyksiä aiheuttavia työyhdistelmiä synny. Uudet työntekijät perehdytetään

tehtäviinsä ja kunnan toiminnan tavoitteisiin. Kehityskeskustelut käydään vuosittain. Viranhaltijapäätöksistä pidetään päätöspöytäkirjaa. Henkilöstöhallinnon päätöksissä siirrytään sähköisiin päätöksiin vaihteittain. Osaamista on syytä hajauttaa ja varahenkilöjärjestelmää kehittää jatkuvasti.

Toiminnan ja talouden toteutumista on seurattu talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisin toteutumamaraporttein, jotka on käsitelty ao. lautakunnassa. Talousarviomuutoksia ei ole tehty valtuustoon nähden sitovalla, tehtävälueiden tasolla talousarvion käyttötalousosaan. Investointiosan muutokset on esitetty toteutumavertailussa.

Hankinnoissa on käytetty merkittävin osin Vaasan hankintapalvelukeskuksen ja myöhemmin TeeSe Botnia Oy:n kilpailuttamia tavarantoimittajia. Myös KL-Kuntahankinnat 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 14.4.2015 § 73. Vahinkoriskeihin on varauduttu vakuutuksin. Vakuutukset kilpailutettiin vuonna 2016. Kunnassa on lakisääteisten vakuutukset vahinkojen ja toiminnan keskeytymisen varalta sekä lisäksi myös muita vakuutuksia, mm. tapaturmien varalta. Suurempia vahinkoja ei ole sattunut.

Sisäistä tiedonkulkua on kehitetty mm. pitämällä esimiespalavereita ja työyksikkökohtaisia palavereita. Viestintäohjeet ja sosiaalisen median ohjeet hyväksyttiin tilinpäätösvuonna. 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 tehtävälueiden toteutumavertailuun.

Tavoitteet on saavutettu riittävällä tasolla sekä toiminnan että talouden näkökulmasta. Toiminta on pääsääntöisesti toteutettu valtuuston hyväksymien määrärahojen puitteissa lautakuntien hyväksymien käytösuunnitelmien mukaisesti. Toteutumavertailussa on esitetty syitä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen poikkeamiin. Tekninen lautakunta, sivistyslautakunta ja perusturvalautakunta ovat käsitelleet investointihankkeiden toteutumiset kokouksissaan maaliskuussa 2019.

Päätösten pysyvyys

Kunnanhallitus käsitteli yhden oikaisuvaatimuksen vuonna 2018 ja päätti jättää sen tutkimatta prosessinedellytysten puuttumisen vuoksi.

Perusturvalautakunnassa on käsitelty kaksi oikaisuvaatimusta, joista toinen eteni hallinto-oikeuteen. Lautakunnassa on käsitelty myös muistutus lastensuojeluasiassa. Alkuvuodesta 2018 saadun päätöksen mukaiset lastensuojelun kustannusriita-asian tulot on kirjattu vuodelle 2018, kuten tilinpäätöksessä 2017 todettiin.

Sivistyslautakunnalla ei ole ollut oikaisuvaatimusasioita.

Hyvinvointilautakunnalla ei ole ollut oikaisuvaatimusasioita.

Teknisen lautakunnan päätöksestä 26.11.2015 § 132 on tullut hallinto-oikeuden päätös 13.3.2018, jonka mukaan asia on palautettu uudelleen käsiteltäväksi tekniseen lautakuntaan.

Ympäristölautakunnan päätöksistä koskien velvoitetta liittyä viemäriverkostoon 19.6.2018 § 63 ja 18.9.2018 § 107 on vireillä valitus hallinto-oikeudessa. Lisäksi 11.12.2018 § 141 päätöksestä on valitettu hallinto-oikeuteen. Kyseinen päätös on poistettu lautakunnassa ja annettu vastine hallinto-oikeudelle.

Kyseisestä päätöksen poistamisesta on edelleen tehty oikaisuvaatimus, jonka ympäristölautakunta on hylännyt 22.1.2019 § 8.

Kuntalain 92 §:n mukaista otto-oikeutta ei ole käytetty vuonna 2018.

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

2018

(ulk)

| TULOT | € | % | MENOT | € | % |
|-------------------------------|-------------------|---------------|-------------------------------|-------------------|--------------|
| Varsinainen toiminta | | | Varsinainen toiminta | | |
| Toimintatuotot | 3 771 234 | 12,00 | Toimintakulut | 28 880 560 | 92,54 |
| Verotulot | 14 645 857 | 46,60 | Valm.omaan käyttöön.- | 0 | 0,00 |
| Valtionosuudet | 12 924 361 | 41,12 | Korkokulut | 16 531 | 0,05 |
| Korkotuotot | 7 598 | 0,02 | Muut rahoituskulut | 6 174 | 0,02 |
| Muut rahoitustuotot | 61 579 | 0,20 | Satunnaiset kulut | 0 | 0,00 |
| Satunnaiset tuotot | 0 | 0,00 | Tulorahoituksen korjaukset | | |
| Tulorahoituksen korjaukset | 0 | 0,00 | Pakoll.varausten muutos +/- | 0 | 0,00 |
| Käyttöom.myyntivoitot - | | 0,00 | Käyttöom.myyntitappiot - | 0 | 0,00 |
| Investoinnit | | | Investoinnit | | |
| Rahoitusosuudet inv.menoihin | 0 | 0,00 | Käyttöom.investoinnit | 1 755 240 | 5,62 |
| Käyttöomais. myyntitulot | 21 414 | 0,07 | | | |
| Rahoitustoiminta | | | Rahoitustoiminta | | |
| Antolainasaam.vähennykset | 0 | 0,00 | Antolainasaam.lisäykset | 0 | 0,00 |
| Pa.lainojen lisäys | 0 | 0,00 | Pa.lainojen vähennys | 550 000 | 1,76 |
| 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 | 31 432 043 | 100,00 | KOKONAISMENOT YHTEENSÄ | 31 208 505 | 100,0 |

Täsmäytyslaskelma:

| | | | |
|------------------------|------------|-------------------------------|----------|
| Kokonaistulot yhteensä | 31 432 043 | Rah. Muut maksuvalm.muutokset | 663 430 |
| Kokonaismenot yhteensä | 31 208 505 | lask: Kassavarojen muutos | 886 968 |
| Erotus | 223 538 | Summa | -223 538 |

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 | <hr/> 11 <hr/> | <hr/> 4 <hr/> |

Konsernin toiminnan ohjaus

Kunnanvaltuusto hyväksyi 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.

Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat

Isonkyrön Lämpö Oy

Isonkyrön kunnan talousarviossa 2018 asettamat tavoitteet Isonkyrön Lämpö Oy:lle

- kilpailukykyisen lämmitysenergian tuottaminen ja jakelu keskustaajamassa
- taloudellisen omavaraisuuden kohottaminen pitkällä tähtäimellä
- sijoitetulle pääomalle korkotuotto 1 %
- raportointi kunnanhallitukselle sekä taloussuunnitelma- ja tilinpäätösasiakirjojen toimittaminen

Tavoitteiden toteutuminen

Yhtiön liikevaihto oli 691.190,22 euroa (682.524,05 euroa vuonna 2017) ja tilikauden voitto oli 51.137,28 euroa (37.864,10 euroa vuonna 2017). Yhtiön energian hinta on pidetty kilpailukykyisellä tasolla.

Yhtiön vuoden 2018 lämmönmyynti oli 7,95 GWh (7,88 GWh vuonna 2017). Lämpöenergiaa tuotettiin lähes kokonaisuudessaan puupohjaisella polttoaineella. Vuoden 2018 aikana laitoksen toimintaa ja tehokkuutta rajoitti todella useat sähkökatkot, joita oli vuoden aikana yli 50 kpl.

Isonkyrön Asuntovuokraus Oy

Isonkyrön kunnan talousarviossa 2018 asettamat tavoitteet Isonkyrön Asuntovuokraus Oy:lle

Isonkyrön Asuntovuokraus Oy tukee kuntaa asuntopolitiikan 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 tarkastettava vuosittain. Kiinteistöt 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 270 asukasta. Asuntojen käyttöaste oli 91,1 %, mikä on 3,7 %-yksikköä edellisvuotta korkeampi. Tilikauden päättymisen jälkeen käyttöaste on pysynyt samalla tasolla. Vapautuneita asuntoja oli 50. Asunnon saaneita ruokakuntia oli 58, joista kuusi yhtiön sisäisiä siirtoja. Tyhjiä asuntoja oli 31.12.2018 yhteensä 14 asuntoa. Vaihtuvuus oli 25 %. Vaihtuvuus on laskenut edellisvuodesta 2 %-yksikön verran.

Yhtiön liikevaihto 1.088.245,84 euroa nousi edellisestä vuodesta käyttöasteen noususta johtuen. Voitto ennen tilinpäätössiirtoja oli 71.839,92 euroa (tappio -16.313,40 euroa vuonna 2017) ja tilikauden tappio -0,37 euroa (-50.139,76 euroa vuonna 2017). Pidätettyjä vuokravakuuksia oli 31.12.2018 yht. 37.593,03 euroa. Kiinteistöjen korjauskulut olivat 202.533,03 euroa vuonna 2018. Kiinteistöihin kohdistuvan lainan määrä oli 2.493.469,07 euroa vuoden lopussa. Lainoja lyhennettiin vuoden aikana yhteensä 273.480,00 euroa. Yhtiön maksuvalmius on ollut hyvä.

Vuoden 2018 aikana eri kohteissa on mm. uusittu autonlämmityspistorasioita, pylväsvaloja, kiinteistöjen lukostoja ja ulko-ovia sekä piha-alueita ja tehty korjausmaalauksia. Asukkaiden vaihtuessa huoneistoissa on tehty huoneistoremontteja.

Kyrönmaan Jätevesi Oy (yhteisyhteisö)

Isonkyrön kunnan talousarviossa 2018 asettamat tavoitteet Kyrönmaan Jätevesi Oy:lle

- lupaehtojen mukaiset puhdistustulokset
- kustannustehokkuuden ylläpitäminen
- sijoitetulle pääomalle korkotuotto 1 %
- raportointi kunnanhallitukselle sekä taloussuunnitelma- ja tilinpäätösasiakirjojen toimittaminen
- toteutetaan Isonkyrön kunnan alueelta tulevien jätevesien mittaaminen kunnan rajalla

Tavoitteiden toteutuminen

Vuoden 2018 aikana puhdistamolla käsiteltiin jätevesiä yhteensä 548.086 m³. Osakkaiden laskuttamat jätevedet olivat yhteensä 245.631 m³. Vuotovesien osuus käsitellystä kokonaisuudesta oli n. 55 %.

Puhdistamo on toiminut pääosin lupaehtojen mukaisesti, lukuun ottamatta ammoniumtyypen puhdistustehoa, jonka heikkeneminen johtui verkostoon päässeistä vuotovesistä. Ympäristöluvan muutos on vireillä ja alustava päätös lupaehtojen muuttamiselle on saatu.

Yhtiön liikevaihto oli 466.634,98 euroa (441.923,99 euroa vuonna 2017). Tilikauden voitto oli 69,54 euroa (tappio -1.418,71 vuonna 2017).

Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Isonkyrön Lämpö Oy:n energian myyntihinta tullaan pitämään jatkossakin kilpailukykyisenä muihin polttoaineisiin verrattuna. Energian hinta saadaan pysymään kohtuullisella tasolla tehostamalla biopolttoaineiden käyttöä. Myös jatkossa tullaan käyttämään puupohjaisia ja paikallisia polttoaineita. Yhtiön talouden odotetaan jatkavan positiivista kehitystä uuden laitoksen ja kustannustehokkaan toiminnan ansiosta. Pääasioita kannattavuuden ja positiivisen kassavirran jatkamiseksi on kustannustehokkuus, järkevät ja oikea-aikaiset investoinnit sekä nykyisen infrastruktuurin kustannustehokas ylläpito ja huolto. Kaukolämpöverkon lisälaajennuksia etsitään aktiivisesti myös vastaisuudessa. Uusia liittymiä tullaan liittämään verkostoon vuoden 2019 alussa. Lisäksi laajennusvaraukset on tehty mm. VT 18 alituksen putkituksella, jolloin uuden teollisuusalueen kaukolämpöverkosto on mahdollisimman helppo rakentaa. Yhtiön toimintaa ja laitteistoa kehitetään toimintavarmempaan ja tehokkaampaan suuntaan.

Isonkyrön Asuntovuokraus Oy:n toimintaa tullaan uudistamaan ja kehittämään 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. Verotuksessa muodostuva hyllypoisto tulisi huomioida tulevina vuosina tilinpäätöstä tehtäessä. Asuintaloverausta puretaan vuosittain vanhimmasta päästä. Huolimatta lisääntyneestä korjaustoiminnasta, asuintaloverauksen kokonaiskertymä kuitenkin lisääntyy vuosittain.

Kyrönmaan Jätevesi Oy:n jätevedenpuhdistamon energiatehokkuutta ja ympäristöluvan mukaista toimintaa tullaan kehittämään edelleen. Lisäksi huomiota tullaan kiinnittämään laitoksen käytettävyyteen. Puhdistustehokkuuden varmistamiseksi ja seuraamiseksi yhtiölle tullaan hankkimaan prosessimittareita, jotta laitosta pystytään ajamaan mahdollisimman optimaalisesti.

Isonkyrön kuntakonsernin talouden kokonaistilanne edellyttää myös tytäryhtiöiden hyvää tuloksellista toimintaa.

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kunnanvaltuusto on 13.10.2014 § 29 hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Kunnanhallitus on 14.4.2015 § 74 hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen. Ko. asiakirjat koskevat myös kuntakonsernin yhtiöitä. Kuntakonsernin tarkastuksesta ja valvonnasta on säännökset konserniohjeessa. Kunnanhallitus antaa ohjeet tytäryhteisöjen hallituksiin 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 ennakokäsitys tehdessään päätöstä konserniohjeessa mainitusta merkittävästä asiasta. Tytäryhteisön hallituksen puheenjohtajan velvollisuutena on valvoa, että ennakokäsitys 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. Toiminnassa on varauduttu mm. kaukolämpöverkon massiiviseen vuotoriskiinkin, henkilöstöriskeihin, sähkön toimituskeskeytyksiin ja lämmöntuotannon keskeytysriskiin. 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 keskeytysriskiin on varauduttu siten, että 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 asuntojen vuokraustoiminnan tyhjäkäyttöriskit, 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 2018 oli 91,1 prosenttia ja vaihtuvuus 25 prosenttia. Käyttöaste nousi edellisestä vuodesta lähes 4 %. Käyttöasteen lasku on tällä hetkellä yhtiön suurin riski. Lainoituksen korkoriskiä on pyritty pienentämään lainajärjestelyillä. Kiinteistö-kannan kuntoa seurataan laatimalla kuntoarviota 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 ja nopealla reagoinnilla. Vuokralaisten maksukykyyn vaikuttavat yleiset taloudelliset suhdanteet ja työttömyys. Vuokrarästit pysyvät kohtuudessa nopealla reagoinnilla, tiiviillä seurannalla ja maksusuunnitelmien tekemisellä. Vuokravakuus vaaditaan uusilta vuokralaisilta. Yhtiön toimintaan vaikuttava riski on pieni ja haavoittuva organisaatio. Tähän on varauduttu siirtämällä tietotaitoa työntekijältä toiselle sekä hyvillä yhteistyökumppaneilla, joilta osaamista voidaan tarvittaessa ostaa. Yhtiöllä on vakuutukset, joilla varaudutaan omaisuus-, keskeytys- ja vahinkoriskeihin.

Kyrönmaan Jätevesi Oy:n puhdistamon toimintaa on varmistettu automaation ja prosessin parantamisella. Prosessin toimivuutta ja valvontaa on lisätty kriittisten osuuksien varmistuksella. Lisäksi puhdistamon toimintavarmuutta on lisätty kriittisten komponenttien varaosilla, sekä yleistä varmuutta lisätty mm. yhteistyöllä muiden puhdistamolaitoksien kanssa. Jäteveden puhdistamon toimimattomuuden riski tulee pääosin hulevesien, sekä vuotovesien kapasiteetin ylittävästä 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 varoitusajalla.

Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

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

15. Keskeiset liitetiedot

Tilinpäätöksen liitetiedot esitetään kokonaisuudessaan tilinpäätöslaskelmien jälkeen.

16. Tilikauden tuloksen käsittely

Asiaa koskeva sääntely

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja. Jos kunnan taseessa on

kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. (KuntaL 115 §)

Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallitus esittää tilikauden 2018 tuloksen käsittelystä seuraavaa:

Isonkyrön kunnan taseessa on edellisiltä tilikausilta kertynyttä ylijäämää vuodelta 2017 hyväksytyn tilinpäätöksen jälkeen 9.974.645,92 euroa.

Vuodelta 2018 laadittu tilinpäätös osoittaa tilikauden tulokseksi +1.361.746,54 euroa.

Tilikauden ylijäämä 1.361.746,54 euroa lisätään taseen edellisten tilikausien ylijäämään kuluvan vuoden kirjanpidossa.

Talouden tasapainottaminen

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.

Talousarviossa on sitovia tehtäväalueiden meno-, tulo- ja nettomenomäärärahat. Tämä tarkoittaa sitä, että menomäärärahan käytön edellytyksenä on, että myös arvioidut tulot saadaan. Investoinneissa sitova taso on investointikohteittain menot. Talousarvioon merkityt määrärahat ovat käytettävissä ainoastaan talousarviovuoden aikana.

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

Isonkyrön kunnanvaltuusto hyväksyi vuoden 2018 talousarvion ja taloussuunnitelman vuosille 2018–2020 kokouksessaan 9.11.2017 § 55. Talousarvio vuodelle 2018 hyväksyttiin 13.641 euroa ylijäämäisenä. Vuoden 2018 aikana talousarvion investointiosaan tehdyt muutokset on esitetty investointien toteutumisessa.

Talousarviossa 2018 valtuustoon nähden sitoviin eriin sisältyvät myös sisäiset tulot ja menot, joten toteutusvertailu esitetään samalla tavalla.

17. Strategisten tavoitteiden toteutuminen

Kunnanvaltuusto hyväksyi toukokuussa 2017 kunnan päivitetyn strategian 2025. Strategian mission mukaan ”Yrittämisen Isonkyrö on itsenäinen elinvoimakunta, joka huolehtii asukkaistaan laadukkailla palveluilla sekä mahdollistaa viihtyisän elämisen ja asumisen.” Strategia on jalkautettu palvelulupauksina kunnan eri palvelualueille. Yrittämisen edellytyksiä luodaan kaikilla kunnan palvelualueilla.

Vuoden 2018 ja edellisten vuosien hyvä vuosikate antaa taloudellisen perustan kunnan elinvoiman ja asukkaiden hyvinvoinnin turvaamiseen. Strategian osa-alueisiin sisältyvistä palvelulupauksista tärkeimpinä tilinpäätösvuoden aikana toteutuivat varhaiskasvatuksen palvelusetelin käyttöönotto, uuteen liikuntahalliin saatu valtionavustuspäätös ja hankkeen eteneminen urakoiden hyväksyntään saakka sekä yrittäjyyskasvatuksen laajentuminen osana lukion ja perusasteen opetussuunnitelmaa.

18. Käyttötalouden toteutuminen

Toimielin: Kunnanhallitus

Toiminta-ajatus:

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

Lakisääteisten vaalien ennakoäänestyksen, koti- ja laitosaänestyksen ja varsinaisen vaalipäivän äänestyksen käytännön järjestelyt sekä vaaleista tiedottaminen ja vaalihenkilöiden kouluttaminen.

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, kunnan taloussuunnittelu, kirjanpito, talouden raportointi, tilinpäätöksen laatiminen, ostoreskontra, myyntireskontran yleislaskutus sekä palkanlaskenta, yhteistoiminta ja tietohallinto.

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

Tehtäväalueen ostopalveluihin kuuluvat pelastustoimen tehtävät, jotka hankitaan alueelliselta pelastuslaitokselta sekä maaseutuelinkeinoviranomaisen palvelut, jotka ostetaan Seinäjoen kaupungilta.

Yleishallinto ja talous

Kustannuspaikat 10000-11500, 13100

Tilivelvollinen: Hallintojohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):

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

Kuntalaisten hyvinvointia koskevien tavoitteiden toteutuminen:

Tavoitteet toteutuivat talousarviossa esitetyllä tavalla.

| | Alkuperäinen TA 2018 | TA-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|--|----------------------|--------------|-------------------------------|----------------|-----------|
| Vaikutavuustavoitteet | | | | | |
| Talousarvio valmistuu ajallaan, viimeistään joulukuussa | viim. 12/2018 | | viim. 12/2018 | 11/2018 | - |
| Talouden ajantasainen kuukausiraportointi | 1/kk | | 1/kk | pääsäänt. 1/kk | - |
| Talouden osavuositarkastukset tammi-huhti ja tammi-elo | 2 kpl/v | | 2 kpl/v | 2 kpl/v | - |
| Tasekirja valmistuu ajallaan, 31.3. mennessä | viim. 31.3. | | viim. 31.3. | khall 26.3. | - |
| Toimivat tietojärjestelmät, häiriöt yli 60 min | 0 | | 0 | 0 | - |
| 2018 Presidentinvaalit, äänestysaktiivisuus suurempi kuin edell. presidentinvaalissa | >73,5 % | | >73,5 % | 71,9 % | -1,6 % |
| 2018 Maakuntavaalit, äänestysaktiivisuus suurempi kuin kuntavaalissa 2017 | >64,8 % | | >64,8 % | ei vaaleja | |
| Henkilöstöä koskevat tavoitteet (hallinto- ja elinkeinopalvelut) | | | | | |
| Kehityskeskusteluiden toteuttaminen 100 % | 100 % | | 100 % | 100 % | - |
| Koulutuspäiviä/hlö (vak.+ määräaik. 31.12.) | 2 | | 2 | 2,8 | +0,8 |

Vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteiden toteutuminen ja perustelut:

Yleishallinnon ja talouden vaikuttavuustavoitteet on pääsääntöisesti saavutettu. Talousarvio 2019 valmistui hyvissä ajoin siten, että se hyväksyttiin kunnanvaltuuston veroprocenttikokouksessa. Tilinpäätös 2017 allekirjoitettiin kunnanhallituksessa 26.3.2018. Talouden osavuosikatsaukset ovat valmistuneet ajallaan, kuukausiraportointi viivästyi muutamasti mm. talousarvio- ja tilinpäätöskiireiden vuoksi, loppuvuodesta kuukausiraporttien ajantasaisuuteen kiinnitettiin erityistä huomiota ja raportointi ajantasaisesti. Henkilöstöhallinto ulkoistettiin kuntien ja kuntayhtymien omistamalle Suupohjan Seutupalvelukeskus Oy:lle loppuvuodesta 2018, mikä vähentää henkilöstöriskiä. Maksuvalmius on pidetty hyvänä ja vuonna 2018 ei nostettu uutta lainaa. Kunnan taseeseen ei kerry alijäämää tilikaudelta 2018.

Vaalialaisuuden turvaamiseksi keskusvaalilautakunta päätti yhdistää Lehmäjoen äänestysalueen ennakkoäänät varsinaisen vaalipäivän ääniin presidentinvaaleissa 2018.

Sisäistä viestintää on kehitetty pitämällä mm. esimiespalavereita ja osastopalavereita säännöllisesti. Viestintäohje ja sosiaalisen median ohje hyväksyttiin alkuvuodesta 2018. Kunnan näkyvyyttä sosiaalisessa mediassa kehitettiin.

Tietojärjestelmät ovat pääsääntöisesti toimineet hyvin ja niissä ei ollut vuonna 2018 yli 60 minuuttia kestäviä häiriöitä. Palvelualueen henkilöstökulut toteutuivat budjetoitua alhaisempana mm. kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen kokouspalkkiokulujen budjetoitua alhaisemman toteutuman vuoksi. 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. Kehityskeskusteluiden ja koulutuspäivien toteutuminen muilla palvelualueilla on esitetty niiden tehtäväalueiden toteutumavertailussa. Keväällä 2018 suoritettiin GDPR:n vaatima tietosuojakoulutus ja otettiin käyttöön sähköinen esityslistojen toimittaminen. Syksyllä otettiin käyttöön taloushallinto-ohjelman uusi versio ja aloitettiin henkilöstöhallinnon sähköistäminen. Joulukuussa järjestettiin Esittelijän ja valmistelijan koulutus kaikille palvelualueille. Henkilökunnan työ-etuudet pysyivät entisellään. Marraskuussa järjestettiin koko henkilökunnan yhteinen vuosijuhla. Työterveyshuollon palvelut on ostettu 1.1.2017 alkaen Seinäjoen Työterveys Oy:ltä.

Hallintopalveluissa säästöt syntyivät henkilöstökulujen lisäksi mm. pelastuslaitoksen ja maaseutuhallinnon kulujen budjetoitua alhaisempana toteutmana.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä:

Sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti. Kunnanhallituksen, sen jaoston tai toimikunnan ja viranhaltijoiden päätöksistä ei ole valitettu. Jaoston päätöksestä tehtiin oikaisuvaatimus, joka päätettiin jättää prosessinedellytysten puuttumisen vuoksi tutkimatta. Talous- ja henkilöstöhallinnon tositteet on tarkastettu systemaattisesti sekä pistokokein. Kunnanviraston neuvonnan kassa on tarkastettu säännöllisesti. Kunnan maksuvalmius on pysynyt hyvänä.

Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

| | Budjetti 2018 | Bu-muutos 2018 | Budjetti + muutos | Toteutuma 2018 01-12 | Poikkeama |
|---|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|
| 00000110 Yleishallinto ja talous | | | | | |
| TUOSLASKELMA | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 58.000 | | 58.000 | 55.919,76 | 2.080,24 |
| TOIMINTAKULUT | -1.748.212 | | -1.748.212 | -1.576.654,42 | -171.557,58 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -1.690.212 | 0 | -1.690.212 | -1.520.734,66 | -169.477,34 |
| VIISIKATE | -1.690.212 | 0 | -1.690.212 | -1.520.734,66 | -169.477,34 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -41.385 | | -41.385 | -30.964,32 | -10.420,68 |
| TILIKAUDEN TULOS | -1.731.597 | 0 | -1.731.597 | -1.551.698,98 | -179.898,02 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA | -1.731.597 | 0 | -1.731.597 | -1.551.698,98 | -179.898,02 |

Toimielin: Elinkeino- ja kaavoitusjaosto

Toiminta-ajatus:

Elinkeinoitoimen keskeinen tehtävä on neuvonnan järjestäminen toimiville ja aloittaville yrityksille, tonttitarjonnasta ja infrastruktuurista huolehtiminen sekä hyvän yritysilmaston ylläpito ja kunnan markkinointi sekä matkailun kehittäminen.

Elinkeinopalvelut

Kustannuspaikat 12000–12010

Tilivelvöllinen: Kunnanjohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):

Yritysneuvonnan painopiste on perusneuvonnan lisäksi sukupolven vaihdoksissa ja muissa yritys-toiminnan siirroissa toiminnan jatkajalle. Yritysneuvontaa toteutetaan Vasek Oy:n ja Vaasanseudun Matkailu Oy:n avulla. Tonttivarantoa lisätään Tervajoen ja keskustan asemakaavoituksella. Yksityistä palvelutuotantoa vahvistetaan ja valmennetaan toimimaan maakunnan palveluntuottajina. Markkinointia lisätään ja uusia yritysalueita brändätään mm. matkailun, yritys- ja asuntoalueiden mainostauluin. Markkinointistrategia tehdään vuoden 2018 aikana.

Kuntalaisten hyvinvointia koskevien tavoitteiden toteutuminen:

Työllisyystilanne parantui edelleen merkittävästi vuoden aikana. Yrityksiä on pyritty aktivoimaan yritystykien hyödyntämiseen aktiivisella tiedottamisella esim. yritysryhmähankkeiden mahdollisuuksista. Kyrönmaalle on saatu yksi sosiaali- ja terveydenhuollon -alan yritysryhmän kehittämishanke sekä toinen vientivalmiuksien kasvattamiseen tähtäävä yritysryhmähanke on käynnistymässä keväällä 2019. Syyskuussa järjestettiin kunnantalolla VASEK:in 15-vuotis Roadshow. Yritysneuvoja esitteli VASEK:in ajankohtaisia asioita ja yritysneuvontaa elinkeino- ja kaavoitusjaostolle marraskuussa. Yrittäjäjärjestön kanssa helmikuussa järjestetyn yhteistyöpalaverin pohjalta toteutettiin kunnan ja yrittäjäjärjestön LED-taulu valtatie varteen kunnan ja kunnassa toimivien yritysten markkinointia varten. Tonttivarantoa lisättiin keskustan ja Lapinmäen asemakaavoituksella. Tervajoen asemakaavan muutos ja laajennus on kesken. Markkinointistrategia ei valmistunut, mutta työtä jatketaan vuonna 2019.

| | Alkuperäinen TA 2018 | TA-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|-----------------------------------|----------------------|--------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| Vaikuttavuustavoitteet | | | | | |
| Isonkyrön työttömyysaste (31.12.) | <9 | | <9 | 6,6 | -2,4 |
| Yrityskanta | 397 | | 397 | 384 | -13 |
| Tuotantotavoitteet | | | | | |
| Yrityskäynnit, omat | 20 | | 20 | 25 | +5 |
| Yrityskäynnit, Vasek Oy | 200 | | 200 | 168 | -32 |

Vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteiden toteutuminen ja perustelut:

Uusia yrityksiä on perustettu 15 kpl (22 kpl vuonna 2017) ja lakkautettu 20 kpl (30 kpl vuonna 2017). PRH on edelleen jatkanut aktiivisesti toimimattomien yritysten poistamista rekisteristä, mikä selittää osan laskusta (syyskuussa 8 kpl). Vasekin yrityskontakteja on ollut 168 kpl (120 kpl vuonna 2017) 99 eri yritykseen (71 vuonna 2017).

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä:

Toiminnassa on noudatettu sisäisen valvonnan ohjetta.

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

| | Budjetti 2018 | Bu-muutos 2018 | Budjetti + muutos | Toteutuma 2018 01-12 | Poikkeama |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| 00000120 Elinkeinopalvelut | | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | 10.024,55 | -10.024,55 |
| TOIMINTAKULUT | -193.094 | | -193.094 | -188.978,00 | -4.116,00 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -193.094 | 0 | -193.094 | -178.953,45 | -14.140,55 |
| VUOSIKATE | -193.094 | 0 | -193.094 | -178.953,45 | -14.140,55 |
| TILIKAUDEN TULOS | -193.094 | 0 | -193.094 | -178.953,45 | -14.140,55 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA | -193.094 | 0 | -193.094 | -178.953,45 | -14.140,55 |

Toimielin: Perusturvalautakunta

Toiminta-ajatus:

Tehtäväalue sisältää perusturvalautakunnan, vanhus- ja vammaisneuvoston työskentelyn. Toiminta-ajatuksena on edistää kuntalaisten sosiaalista ja terveydellistä hyvinvointia sekä järjestää taloudellisesti tarpeen mukaisia palveluja.

Perusturvan hallinto

Kustannuspaikat 30000

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.

Kuntalaisten hyvinvointia koskevien tavoitteiden toteutuminen: Sosiaalipalvelun alueella on tehty rakennemuutoksia palvelujen tarjonnan ja kustannustehokkuuden parantamiseksi.

| | Alkuperäinen TA 2018 | TA-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|--|----------------------|--------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| Vaikuttavuustavoitteet | | | | | |
| Päätöksen pitävyyttä oikeusasteissa seurataan toteutuvat 99% | 99 | 0 | 99 | 99 | 0 |
| Yksityisten sosiaalipalvelujen tuottajien määrä Isossakyrössä. | 25 | 0 | 25 | 33 | +8 |
| Henkilöstöä koskevat tavoitteet | | | | | |
| Kehityskeskustelujen toteutuminen 100% | 100 | 0 | 100 | 100 | 0 |
| Koulutuspäivät/hlö (vak+määräaika 31.12.) | 3 | 0 | 3 | 3 | 0 |

Vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteiden toteutuminen ja perustelut: Henkilöstön täydennyskoulutusta toteutettiin kaikissa toimipisteissä henkilöstön esittämien toiveiden ja tarpeiden mukaisessa laajuudessa. Koulutuspäivissä päästiin tavoitteeseen. Lisäksi palvelukeskuksessa ja kotipalvelussa on ollut useita koulutuksia liittyen EP-Pottiin. Työurien pidentämistä ja työssäjaksamista on tuettu työajanmuutoksilla yhteistyössä työterveyden ja työntekijän kanssa. On osallistuttu Lape-hankkeeseen ja kehitetty perhekeskusmallia Isonkyröön yhdessä muiden toimijoiden kanssa. E-P:n sote- ja maakuntauudistukseen on osallistuttu sosiaalipalvelujen osalta. Hoitoketjujen toimivuutta on edistetty. Vuonna 2018 käsiteltiin kolme oikaisuvaatimusta ja yksi muistutus perusturvalautakunnassa. Vanhusneuvosto kokoontui viisi kertaa ja vammaisneuvosto kerran. Investoinneista EP-Potti ja sähkösenkyjen hankinta ovat toteutuneet.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä: Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu puutteita. Sisäistä valvontaa on tehostettu omavalvontasuunnitelmilla, osastopalavereilla, muilla kehittämispalavereilla, ohjeistuksilla sekä päätöksentekokäytäntöihin huomiota kiinnittämällä.

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

| | Budjetti 2018 | Bu-muutos 2018 | Budjetti + muutos | Toteutuma 2018 01-12 | Poikkeama |
|--------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|----------------|
| 00000300 Perusturvan hallinto | | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -42.634 | | -42.634 | -42.316,55 | -317,45 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -42.634 | 0 | -42.634 | -42.316,55 | -317,45 |
| VUOSIKATE | -42.634 | 0 | -42.634 | -42.316,55 | -317,45 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -4.500 | | -4.500 | -4.488,38 | -11,62 |
| TILIKAUDEN TULOS | -47.134 | 0 | -47.134 | -46.804,93 | -329,07 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA | -47.134 | 0 | -47.134 | -46.804,93 | -329,07 |

Toimielin: Perusturvalautakunta

Toiminta-ajatus: Sosiaalipalvelujen tehtäväalueeseen kuuluvat: kotipalvelu, asumispalvelut, laitoshoido ja sosiaalityö. Sosiaalipalvelut edistävät ja ylläpitävät asiakkaidensa ja yhteisön sosiaalista turvallisuutta, toimintakykyä, suoriutumista ja osallisuutta. Sosiaalitoimi tuottaa tai järjestää tarpeelliset peruspalvelut tarkoituksen mukaisesti ja taloudellisesti sekä ehkäisee ja vähentää elämänlaatua rajoittavia haittoja ja sosiaalisia riskitekijöitä.

Sosiaalipalvelut

Kustannuspaikat 31110-31510
Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):
Perusturvalautakunta vastaa kuntien vastuulle säädettyjen sosiaalipalveluiden järjestämisestä

Kuntalaisten hyvinvointia koskevien tavoitteiden toteutuminen: Kuntien vastuulle säädettyt sosiaalipalvelut on tuotettu lain edellyttämällä tavalla.

| | Alkuperäinen TA 2018 | TA-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|--|----------------------|--------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| Vaikuttavuustavoitteet | | | | | |
| Sosiaalipalvelujen määräaikojen toteutuminen: | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> Kiireellisen avun tarve arvioidaan välittömästi, toteutuu 100% | 100 | 0 | 100 | 100 | 0 |
| <ul style="list-style-type: none"> Erityistä tukea tarvitsevan avuntarpeen selvitys aloitetaan viimeistään 7.pvänä yhteydenotosta ja selvitys valmistuu 3kk sisällä | 7/3 | 0 | 7/3 | 7/3 | 0 |
| <ul style="list-style-type: none"> Palvelutarpeen arvioinnit myös muilla valmistuu 3kk sisällä | 3 | 0 | 3 | 3 | 0 |
| Säännöllisen kotipalvelun piirissä 13% 75-vuotta täyttäneistä | >13 | 0 | >13 | 13,71 | 0,71 |
| Omaishoidon tuen piirissä 5% 75-vuotta täyttäneistä | 5 | 0 | 5 | 5,1 | 0,1 |
| Yli 75-vuotiaita tehostetussa palveluasumisessa 5-6% | 5 | 0 | 5 | 5.1 | 0.1 |
| Yli 75-vuotiaista pitkäaikaisessa laitoshoidossa 3%/asiakasmäärä | <3 | 0 | <3 | 2,0 | -1,0 |
| Hoivaosaston käyttöastetavoite 93% | 93 | 0 | >93 | 80,06 | -12,94 |

Vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteiden toteutuminen ja perustelut: Työntekijät ovat osallistuneet erilaisiin ryhmiin liittyen Sote- ja maakuntauudistukseen. Perhekeskusmallia on rakennettu yhteistyössä kunnan eri hallintokuntien, terveydenhuollon, poliisin, seurakunnan ja MLL:n kanssa. Isonkyrössä yhteistyö eri hallintoalojen kanssa toimii hyvin. Tämä mahdollistaa paremmin myös varhaisen puuttumisen. Sosiaalipalveluissa on pysytty lain määräämissä määrärajoissa paitsi lastensuojelun osalta. Lastensuojeluun on palkattu vuoden aikana työapua lisääntyneen työmäärän vuoksi. Lapsi- ja perhepalveluun ilmoituksia tuli 165, työ määrä yhdelle työntekijälle on liikaa. Vuoden aikana pariin otteeseen palkattiinkin työapua tähän tilanteeseen. Omaishoidontuensaajia on ollut keskimäärin 61/kk. Omaishoitotuen ns. jonoa ei ole. Omaishoitajien tukena on ollut iltapäivä Kaffila tapaamiset ja omaishoitajien valmennus. Kotipalvelua saivat kaikki sitä hakeneet ja sitä tarvitsevat ikäihmiset. Koneellinen lääkejakelu aloitettiin kotipalvelussa ja palvelukodilla. Hakemuksia palvelukotiin tuli yhteensä 29. Palvelukotiin tehtiin yhteensä 17 myönteistä päätöstä. Palvelukodissa on myös alle 75-vuotiaita asukkaita. Palvelukotiin ei ole jonoa. Kotiinpäin tehtävässä työssä on onnistuttu siltä osin, että laitoshoidossa jäätiin alle reilusti alle tavoitteen. Lisäksi jo tehostetun asumispaikan saaneita on saatu kotiutettua takaisin omaan asuntoon. Hoivaosaston kuormitusaste jäi tavoitteesta. Hoivaosastolla on kahden ja kolmen hengen huoneita, joihin ei voi laittaa eri sukupuolta olevia asiakkaita ja asiakkaiden sairaus voi myös rajoittaa sitä, voiko huoneessa olla toista asiakasta. Hoivaosaston tilannetta pohdittiin kunnanhallituksen asettamassa toimikunnassa. Tilanteeseen ei tehty muutosta vaan kunnanhallitus päätti, että se jatkaa asian käsittelyä, kun ns. maakunta- ja sote -järjestämiskipaketti on hyväksytty ja tullut voimaan. Ikäihmisten palvelujen odotusaikojen seuranta julkaistiin kaksi kertaa vuodessa. Lastensuojelussa tehtiin kaksi kiireellistä sekä kaksi avohuollon sijoitusta. Huolto, tapaamiset ja elatusasiat saatiin pääsääntöisesti neuvoteltua lastenvalvojan luona. Huomioitavaa se, että neuvottelutilanteista on tullut entistä haasteellisempia. Lastenvalvojaohjelma on hankittu. Kokonaisvaltaisella työllä on merkitystä sille, miten asiakkaiden elämäntilanteiden tukemisessa onnistutaan. Lastensuojelun avopuolen menot ylittyivät merkittävästi, asiakasmäärä kasvoi. Loppuvuonna maksettu kertaerä vaikutti toimintakulujen ylitykseen. Sosiaalipalvelujen tuloihin positiivisesti vaikutti se, että yksi lastensuojelun kustannusriita kääntyi Isonkyrön kunnan hyväksi.

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 osastopalavereita. Kustannuspaikkojen vastuuhenkilöt, laskujen asiatarkastajat ja heidän varahenkilöt päätetään vuosittain. Sähköinen työajanseuranta on käytössä. Työntekijöille on päivitetty tehtävänkuvaukset. Kotipalvelussa, palvelukodissa, hoivaosastolla, mielenterveyskuntoutujien päivätoiminnassa ja sosiaalitoimistossa on omavalvontasuunnitelmat. Tietosuojarekisterit on tehty.

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

| | Budjetti 2018 | Bu-muutos 2018 | Budjetti + muutos | Toteutuma 2018 01-12 | Poikkeama |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|
| 00000311 Sosiaalipalvelut | | | | | |
| TULOS LASKELMA | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 1.017.000 | | 1.017.000 | 1.194.800,05 | -177.800,05 |
| TOIMINTAKULUT | -7.279.594 | | -7.279.594 | -7.394.929,79 | 115.335,79 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -6.262.594 | 0 | -6.262.594 | -6.200.129,74 | -62.464,26 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | -248,08 | 248,08 |
| VOOSIKATE | -6.262.594 | 0 | -6.262.594 | -6.200.377,82 | -62.216,18 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -5.900 | | -5.900 | -12.744,12 | 6.844,12 |
| TILIKAUDEN TULOS | -6.268.494 | 0 | -6.268.494 | -6.213.121,94 | -55.372,06 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | -6.268.494 | 0 | -6.268.494 | -6.213.121,94 | -55.372,06 |

Toimielin: Perusturvalautakunta

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

Toimeentuloturva

Kustannuspaikat 032010, 032011 ja 032012
Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):

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

Kuntalaisten hyvinvointia koskevien tavoitteiden toteutuminen: Toimeentuloturva on tuotettu lain edellyttämällä tavalla

| | Alkuperäinen TA 2018 | TA-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|--|----------------------|--------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| Vaikuttavuustavoitteet | | | | | |
| Toimeentulotukipäätökset tehdään 7 arkipäivän sisällä, toteutuu 100% | 100 | 0 | 100 | 100 | 0 |
| Kiireellisissä tilanteissa toimeentulotukipäätös tehdään kahden arkipäivän sisällä yhteydenotosta, toteutuu 100% | 100 | 0 | 100 | 100 | 0 |
| Toimeentulotuki, euroa/asukas | <65 | 0 | <65 | 57,92 | -7,08 |
| Gini-kerroin: tuloeromittari, mitä suurempi Gini-arvo, sitä epätasaisempi tulojako on isokyröläisten keskuudessa (0-100). | 25,1 | 0 | 25,1 | 24,1 | -1,0 |
| Kunnan osittain maksaman työmarkkinatuen piirissä olevien 300pv- alle 1000 pv työttömänä olleiden määrä pysyy ka alle 20:ssä | <20 | 0 | <20 | 16 | -4 |
| Kunnan osittain maksaman työmarkkinatuen piirissä olevien yli 1000pv työttömänä olleiden määrä pysyy ka alle 17 | <17 | 0 | <17 | 16 | -1 |
| Lisäpalkkatukipäätökset | 3 | 0 | 3 | 2 | -1 |
| Työmarkkinatuen kuntaosuus €/asukas | 42 | 0 | 42 | 29,54 | -10,46 |

Vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteiden toteutuminen ja perustelut:

Kunnassa täydentävän ja ennaltaehkäisevän toimeentulotukipäätökset on tehty ajallaan. Kunnan maksama ns. sakkoraha Kelalle on laskenut huomattavasti vuonna 2018. Tulosta on tuottanut sosiaalitoimen, Te- toimiston asiantuntijan ja terveydenhuollon välinen yhteistyö. Lisäksi teknisen palvelualueen palkkaama henkilö on toiminut yhdyshenkilönä kuntouttavan työtoiminnan asiakkaiden ja työtehtävien välillä. Työllisyystilanne on myös mennyt parempaan suuntaan. Kuntoutuksen asiakasyhteistyöryhmä on jatkanut toimintaansa. Monialaiset ja aktivointisuunnitelmat tehtiin yhdessä asiakkaan kanssa pyrittiin löytämään vaihtoehtoisia ratkaisuja pitkittyneelle työttömyydelle. Kunnan ja yhdistysten kuntouttavan työtoiminnan kohteiden lisäksi Arpeettiin osoitettiin niin monta kuntouttavaan työtoimintaan oikeutettua kuin sinne voitiin ottaa. Tuloero isokyröläisten välillä on Gini-kertoimen mukaan keskimääräistä pienempi kuin koko maata verrattaessa. Kunnan myöntämää lisäpalkkatukea sai kaksi henkilöä vuonna 2018. Sosiaalityöntekijää työllisti Kelan ja asiakkaiden väliset näkemuserot. Täydentävää toimeentulotukea ei ole käytetty niin paljon kuin sitä varattiin. Kuntouttavan työtoiminnan tuloja on saatu enemmän kuin arvioitiin. Aktivointiaste on ollut kuntouttavan työtoiminnan osalta erinomainen.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä: Sisäisessä valvonnassa ei havaittu puutteita. Toimeentulotukeen on lautakunnan hyväksymä ohjeistus.

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

| | Budjetti 2018 | Bu-muutos 2018 | Budjetti + muutos | Toteutuma 2018 01-12 | Poikkeama |
|----------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| 00000320 Toimeentuloturva | | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 10.000 | | 10.000 | 29.417,65 | -19.417,65 |
| TOIMINTAKULUT | -366.000 | | -366.000 | -247.522,05 | -118.477,95 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -356.000 | 0 | -356.000 | -218.104,40 | -137.895,60 |
| | | | | | |
| VUOSIKATE | -356.000 | 0 | -356.000 | -218.104,40 | -137.895,60 |
| TILIKAUDEN TULOS | -356.000 | 0 | -356.000 | -218.104,40 | -137.895,60 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA | -356.000 | 0 | -356.000 | -218.104,40 | -137.895,60 |

Toimielin: Perusturvalautakunta

Toiminta-ajatus: Terveysthuollon tehtäväalue sisältää perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon. Perusterveydenhuollon palvelut tuottaa Seinäjoen kaupunki ja erikoissairaanhoidon palvelut Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri. Terveysthuolto edistää ja ylläpitää terveyttä ja toimintakykyä sekä vahvistaa kuntalaisen omaa vastuuta terveyden edistämässä ja sen ylläpitämässä kaikissa ikäryhmissä.

Terveysthuolto

Kustannuspaikat 34020, 34030 ja 34110
Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):
Perusturvalautakunta seuraa sairaanhoidon ja terveysthuollon palvelujen käyttöä ja kehitystä sekä hoidonpörrastusta. Varsinaiset toimintaan liittyvät tavoitteet sisältyvät terveystkeskuksen ja sairaalan suunnitelmiin.

Kuntalaisten hyvinvointia koskevien tavoitteiden toteutuminen:

| | Alkuperäinen TA 2018 | TA-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|---|----------------------|--------------|-------------------------------|--------------|-----------|
| Vaikuttavuustavoitteet | | | | | |
| Kelan sairastavuusindeksi | 102 | 0 | 102 | 107,01 | +5,01 |
| Terveysthuollon edistämistäktiivisuus (TEA) perusterveydenhuollossa, pistemäärä | 73 | 0 | 73 | 69 | -4,00 |
| Erikoissairaanhoidon sakkopäivät | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Seuraavat vertailu | | | | | |
| Isokyrö/kokomaa: | | | | | |
| Perusterveydenhuollon avohuollon kaikki lääkärikäynnit/1000 asukasta | 1565 | 0 | 1565 | 1505/1203 | -60,00 |
| Aikuisten mtt avohoitokäynnit/1000 18-v täyttäneitä | 450 | 0 | 450 | 334,6 /560,5 | -115,40 |
| Psykiatrian laitoshoidon hoitopäivät/ 1000 asukasta | 100 | 0 | 100 | 140,8 /194,6 | +40,80 |
| Psykiatrisen sairaanhoitajan asiakkaita | 95 | 0 | 95 | 113 | +18 |

Vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteiden toteutuminen ja perustelut:

Sairastavuusindeksi on mennyt yli maan keskiarvon 100, sairastavuus on suurempi viime vuoteen verrattuna. TEA-viisarin mukaan terveydenedistämisasiiktiivisuus on kuitenkin hieman noussut verrattuna viime vuoteen. Aikuisten mielenterveysavohoidon käyntejä on huomattavasti vähemmän kuin koko maassa keskimäärin. Perusturvan oma psykiatrinen sairaanhoitaja, psykologin palvelut ja hyvä yhteistyö eri tahojen välillä ovat varmasti vaikuttanut tähän asiaan. Psykiatrian laitoshoidon päivät ovat hieman kasvaneet, yksittäiset asiakkaat voivat hoitopäivien määrällä vaikuttaa tähän asiaan. Vuoden aikana tehostettiin edelleen terveyskeskuksen vuodeosastojen ja hoivaosaston yhteistoimintaa siten, että asiakkaiden siirtymistä jatkohoitoon kotikuntaan seurattiin tiiviisti. Kertomusvuonna hoitopäiviä oli Seinäjoen terveyskeskuksen vuodeosastolla 1864 hpv ja vuonna 2017 vastaavasti 2491 hpv. Terveyskeskuksen vuodeosastolla on ollut yli 20 alle 100-vuotiata isokyröläisiä. Erikoissairaanhoidon kokonaiskustannusten muutos edelliseen vuoteen oli -6,1%. Perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon menot alittuivat molemmat n. 400 000e. Perusterveydenhuollon osalta suurimmat säästöt syntyivät lääkärinvastaanotosta, hammashoidosta ja terveyskeskus-osastohoidosta. E-P:n sairaanhoitopiirin asiakaspalvelujen ostoista eniten vähennystä verrattuna vuoteen 2017 oli sisätautien ja ortopedian erikoisalalta.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä:

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu puutteita.

| Ulkoinen/Sisäinen | | 01.01.2018 - 31.12.2018 | | | EUR |
|---------------------------------|------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| | Budjetti 2018 | Bu-muutos 2018 | Budjetti + muutos | Toteutuma 2018 01-12 | Poikkeama |
| 00000340 Terveystenhoito | | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -9.778.335 | | -9.778.335 | -8.852.223,03 | -926.111,97 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -9.778.335 | 0 | -9.778.335 | -8.852.223,03 | -926.111,97 |
| VUOSIKATE | -9.778.335 | 0 | -9.778.335 | -8.852.223,03 | -926.111,97 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -13.000 | | -13.000 | -13.703,74 | 703,74 |
| TILIKAUDEN TULOS | -9.791.335 | 0 | -9.791.335 | -8.865.926,77 | -925.408,23 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA | -9.791.335 | 0 | -9.791.335 | -8.865.926,77 | -925.408,23 |

Toimielin: Sivistyslautakunta

Toiminta-ajatus: Sivistyspalveluiden tavoitteena on turvata Isonkyrön kunnan varhaiskasvatuksen ja opetuspalveluja käyttäville lapsille ja nuorille tasavertaiset mahdollisuudet suoritua jatko-opinnoistaan. Tukea kuntalaisten henkistä kasvua ja hyvinvointia järjestämällä päivähoiton ja koulutuspalvelujen lisäksi aamu- ja iltapäivätoimintaa, hankkimalla musiikki- ja taideopetusta sekä aikuiskoulutuspalveluja.

Varhaiskasvatus ja opetus

Kustannuspaikat: 40000, 31000 - 31033, 40100 - 41110
Tilivelvollinen: Johtava rehtori

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):
Sivistyspalvelut luovat edellytykset elinikäiselle oppimiselle ja elämönhallinnalle tuottamalla kuntalaisille laadukkaat varhaiskasvatus-, esiopetus-, perusopetus- ja lukiokoulutuspalvelut. Järjestämällä aamu- ja iltapäivätoimintaa, hankkimalla musiikki- ja taideopetusta, ammatti- ja kansalaisopetusta sekä aikuiskoulutuspalveluja Seinäjoen koulutuskuntayhtymän ja Vaasa-Opiston palvelutarjonnasta.

Kuntalaisten hyvinvointia koskevien tavoitteiden toteutuminen:

Tavoitteet toteutuivat talousarviossa esitetyllä tavalla.

| | Alkuperäinen TA 2018 | TA muu- tok- set | Talousar- vio muu- tosten jäl- keen | Toteutu- ma | Poikke- ama |
|--|-------------------------|---------------------------|--|----------------|----------------|
| Vaikuttavuustavoitteet | | | | | |
| - Päiväkotit, kokopäivähoitopaikat /käyttöaste | 66/100% | | 66/100% | 68 /103 % | +2 /+3 % |
| - Ryhmäperhepäivähoitokodit, lukumäärä | 5 | | 5 | 5-8 | +1-3 |
| - Ryhmäperhepäivähoitokodit, kokopäivähoitopaikat /käyttöaste | 59/100% | | 59/100% | 84 /100 % | +25/100 % |
| - Kotiperhepäivähoitajat, hlöä | 8 | | 8 | 8 | - |
| - Kotiperhepäivähoito, kokopäivähoitopaikat /käyttöaste | 36/100% | | 36/100% | 36 /100 % | - |
| - Avoin perhetupa, lapsia | 25 | | 25 | 23 | -2 |
| - Varhaiskasvatuksen kokopäivähoitopaikan hinta max. €/hoitopaikka | 10 500 | | 10 500 | 10 099 | -401 |
| - Avoin perhetupa, paikkahinta max. €/lapsi | 1 600 | | 1 600 | 1 601 | +1 |
| - Hinta perusopetuksessa (0-9 ml. erit.op.), max. €/opp. | 7 850 | | 7 850 | 7 340 | -510 |
| - Hinta lukio-opinnoissa, €/opisk. | 7 800 | | 7 800 | 7 645 | -155 |
| - 60 % oman kunnan ikäluokasta lukioon | 60 % | | 60 % | 53 % | -7 % |
| - Opintojen suorittaminen tavoiteajassa | 100 % | | 100 % | 100 % | 100 % |
| - Ammatillisen koulutuksen kuntaosuuksien pysyminen nykyisellä tasolla | 100% | | 100 % | 63,2 % | -36,8 % |
| - Vaasa-Opistolle maksetun kuntaosuuden säilyminen ennallaan | 100 % | | 100 % | 64,7 | -35,3 % |
| Henkilöstöä koskevat tavoitteet | | | | | |
| Kehityskeskustelujen toteuttaminen 100 % | 100 % | | 100 % | 100 % | - |
| Varhaiskasvatus: Koulutuspäiviä/hlö (vak.+määräaik. 31.12.) | 2 | | 2 | 2,5 | +0,5 |
| Opetus: Koulutuspäiviä lakisääteisten lisäksi /hlö (vak.+määräaik. 31.12.) | 1 | | 1 | 1,4 | +0,4 |
| Tuotantotavoitteet | | | | | |
| - turvallisuus- ja pelastussuunnitelmien päivittäminen ja pelastautumisharjoitukset kaikilla kouluilla väh. kerran lukuvuodessa, varhaiskasvatuksessa vuosittain | 100 % | | 100 % | 100 % | - |
| - Opiston toteutuneet kurssit | 100 % | | 100 % | 90 % | -10 % |

Vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteiden toteutuminen ja perustelut:

Varhaiskasvatussuunnitelmaa on toteutettu tavoitteiden mukaisesti ja henkilökuntaa on koulutettu ja ohjattu sen käyttöönotossa. Varhaiskasvatuksessa on toteutettu kehittämishankkeita yhdessä Laihian kunnan varhaiskasvatuksen ja Isonkyrön kirjaston sekä perusopetuksen kanssa. Kehittämishankkeissa on keskitytty pedagogiseen suunnitteluun ja ohjaamiseen, toiminnan laatuun sekä kielten varhentamiseen niin päiväkodissa kuin kaikissa ryhmissäkin sekä perhepäivähoidossa.

Palveluseteli otettiin käyttöön elokuussa 2018 kun Pilke päiväkotitoiminta aloitti toimintansa. Samalla varhaiskasvatustarjontaa lisäytyi sekä monipuolistui Loikka –päiväkodin liikuntapainotuksen myötä. Sähköisen Daisy -päivähoitosovelluksen käyttö on vakiintunut ja sen toimintoja on kehitetty yhdessä palveluntuottajan kanssa. Kielen varhentamishanketta on toteutettu yhdessä perusopetuksen kanssa.

Perus- ja lukio-opetuksessa opetussuunnitelmat on otettu käyttöön, lukiossa täysimääräisenä ja perusopetuksessa kahdeksanteen luokkaan saakka. Yrittäjyys -valinnaisainetta tarjottiin ensimmäisen kerran yläkoulussa ja ryhmä myös toteutui. Tieto- ja viestintäteknikan käyttöä on lisätty opetuksessa, tarvittavia laitteita hankittu ja henkilökuntaa koulutettu.

Seuraavia kehittämishankkeita on toteutettu: Tutor -opettaja toiminta, jossa joka koululla on tutor –opettajia muiden tukena tieto- ja viestintäteknikan käytössä ja uusissa opetusmenetelmissä. Kerhotoiminta on jatkunut ja tarjonnut oppilaille harrastusmahdollisuuksia. Liikkuva koulu- hankkeessa hankittiin niin välineitä kuin koulutusta ja lisättiin koulupäivän aktiivisuutta. Vuonna 2018 toteutettiin liikuntapainotteinen Erasmus+-hanke. Lisäksi haettiin tiedepainotteista hanketta ja saatiin siihen rahoitus. Erityisopetusta kehitettiin, oppilas- ja opiskelijahuoltoa vahvistettiin ja ennalta ehkäisevää työtä lisättiin mm. perustamalla koulupsykologin virka.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä:

Sisäisen valvonnan ohjeita on noudatettu varhaiskasvatuksen ja opetuksen tehtävälueella.

| Ulkoinen/Sisäinen | 01.01.2018 - 31.12.2018 | | | | | EUR |
|---|-------------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|-----|
| | Budjetti 2018 | Bu-muutos 2018 | Budjetti + muutos | Toteutuma 2018 01-12 | Poikkeama | |
| 00000401 Varhaiskasvatus ja opetus | | | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 550.488 | | 550.488 | 496.983,28 | 53.504,72 | |
| TOIMINTAKULUT | -8.232.195 | | -8.232.195 | -8.044.585,59 | -187.609,41 | |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -7.681.707 | 0 | -7.681.707 | -7.547.602,31 | -134.104,69 | |
| VUOSIKATE | -7.681.707 | 0 | -7.681.707 | -7.547.602,31 | -134.104,69 | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -21.354 | | -21.354 | -21.984,26 | 630,26 | |
| TILIKAUDEN TULOS | -7.703.061 | 0 | -7.703.061 | -7.569.586,57 | -133.474,43 | |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA | -7.703.061 | 0 | -7.703.061 | -7.569.586,57 | -133.474,43 | |

Toimielin: Sivistyslautakunta

Toiminta-ajatus:

Sivistyspalvelut järjestää kunnan asiointikydytyksen.

Joukkoliikenne

Kustannuspaikat 41210

Tilivelvollinen: Johtava rehtori

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet): Sivistyspalvelut järjestää asiointikuljetuksia viidellä eri reitillä: Orismalassa, Lehmäjoella, Tervajoella, Tuuralassa ja Naarajoella.

Kuntalaisten hyvinvointia koskevien tavoitteiden toteutuminen:

Sivistyspalvelut edistää kuntalaisten hyvinvointia tarjoamalla kuntalaisille asiointipalveluja.

| | Alkuperäinen TA 2018 | TA muu- tokset | Talussavio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|--|-------------------------|----------------------|------------------------------------|-----------|-----------|
| Vaikuttavuustavoitteet | | | | | |
| Asiointikydytyksen järjestäminen määrärahojen puitteissa | 100 % | | 100 % | 90,6 % | -9,4% |

Vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteiden toteutuminen ja perustelut:

Asiointikuljetusta järjestetty kaikilla viidellä reitillä kuntalaisten kuljetustarpeet huomioiden.

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

| | Budjetti 2018 | Bu-muutos 2018 | Budjetti + muutos | Toteutuma 2018 01-12 | Poikkeama |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
| 00000412 Joukkoliikenne | | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -22.000 | | -22.000 | -19.930,82 | -2.069,18 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -22.000 | 0 | -22.000 | -19.930,82 | -2.069,18 |
| VUOSIKATE | -22.000 | 0 | -22.000 | -19.930,82 | -2.069,18 |
| TILIKAUDEN TULOS | -22.000 | 0 | -22.000 | -19.930,82 | -2.069,18 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA | -22.000 | 0 | -22.000 | -19.930,82 | -2.069,18 |

Toimielin: 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.

Hyvinvointipalvelut

Kustannuspaikat 042000-043120

Tilivelvollinen: Kirjasto- ja vapaa-aikatoimenjohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut antavat kaikille kuntalaisille tasa-arvoisen mahdollisuuden kirjallisuuden ja kulttuurin harrastamiseen, tiedonhankintaan sekä opiskeluun, mikä vahvistaa henkistä hyvinvointia ja ehkäisee syrjäytymistä.

Hyvinvointipalveluiden tehtävänä on vapaa-aikatoiminnan suunnittelu ja tarjoaminen sekä yhteistyön tekeminen eri tahojen kanssa. Monipuolinen nuorisotyö, terveysliikunnan tukeminen sekä ennaltaehkäisevän ja korjaavan etsivän nuorisotyön tekeminen moniammatillisessa yhteistyössä. Kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotoiminnan monipuolistaminen ja tukeminen myönnettävillä toiminta-avustuksilla. Koko kunta-alueen huomioiminen palvelujen järjestämisessä.

Isonkyrön nuorisovaltuusto on itsenäinen, poliittisesti ja uskonnollisesti sitoutumaton toimijataho, johon kuuluu kahdeksan 13-23 -vuotiasta nuorta, jotka ovat kiinnostuneita vaikuttamisesta ja omasta ympäristöstään. Nuorisovaltuusto toimii yhteistyössä nuorten, nuorisopalveluiden ja kunnallisten päättäjien kanssa nuorten elinolojen parantamiseksi. Se tuo myös nuorten mielipiteen julki eri lautakunnissa.

Kuntalaisten hyvinvointia koskevien tavoitteiden toteutuminen:

Kirjaston lainamäärät ovat laskeneet. Tämä on valtakunnallinen ilmiö. Useat sekä aikuiset että lapset ovat siirtyneet lukemaan kirjansa ja lehtensä mobiililaitteilta. Kirjasto on pyrkinyt innostamaan lapsia, nuoria ja aikuisia lukemaan mm. järjestämällä kirjavinkkausta ja lisäämällä kirjaston ja koulun yhteistyötä ja järjestämällä kirjailijavierailuja. Kävijöitä kirjastossa kyllä on riittänyt, sillä yhteistyö varhaiskasvatuksen ja koulun kanssa on aktiivista. Yhteispalvelupisteen toiminta on aktiivista ja Kellan asiakkaat työllistävät päivittäin. Myös monet järjestöt ja toimijat kokoontuvat kirjastossa viikoittain ja kirjastossa on järjestetty useita tapahtumia myös yhteistyössä järjestöjen kanssa. Kirjasto toimii myös ennakoäänestyspaikkana ja syksyllä 2018 myös seurakuntavaalien yksi ennakoäänestyspaikoista sijaitsi kirjastolla. Kirjastoautopalvelujen ostosopimus Laihian kunnan kanssa päättyi 31.12.2018, mutta uusi sopimus solmittiin Seinäjoen kaupungin kanssa ja yhteistyö alkaa heti tammikuussa 2019. Näin saadaan turvattu kirjastoautopalvelut sekä Valtaalan että Kylkkälän koulun oppilaille ja kyläläisille jatkossakin.

AVI:n hankerahoituksilla on myös toimintaa saatu monipuolistettua ja henkilöresursseja lisättyä. Isonkyrön kunnan hallinnoima Luetaan lapsille -hankkeen tiimoilta järjestettiin varhaiskasvatusikäisille ja heidän huoltajilleen sekä hoitajille mm. elokuvareissu Matin Tupaan, jossa mukana oli yhteensä 210 lasta & hoitajaa Laihialta ja Isostakyröstä sekä lasten kasvatuksen ja lukemisen edistämiseen liittyviä luentoja. Hankerahalla oli palkattuna myös ”satutäti”, joka kohtasi ja järjesti satu-tuokioita perhepäivähoitajien kodeissa, ryhmäperhepäivähoitopaikoissa sekä päiväkodeilla yhteensä 150 kertaa ja läsnä oli yhteensä 340 lasta Laihain ja Isonkyrön kuntien alueella. Isokyröläisten olohuone –hankerahoituksella parannettiin mm. kirjaston akustiikkaa, hankittiin lainaus-palautusautomaatti- ja Hublet-tablettitietokoneita. Kirjojen ja lehtien hankintamäärät saatiin pysymään hyvällä tasolla. Ostotukikirjoina hankittiin mm. luokkasarjoja oppilaitten käyttöön sekä runoteoksia kaikille uusille isokyröläisille vauvaperheille. Eepos-kimppa yhteistyö on vakiinnuttanut asemansa ja asiakkaat ovat olleet tyytyväisiä nopeaan palveluun ja laajaan valikoimaan.

Kulttuuritoimi järjesti yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa monia erilaisia tapahtumia kuten konserteja. Suurimpana kuukauden kestävä lastenkulttuuriviikot saivat väen jälleen runsaslukuisina liikkeelle. Vuosittaisia avustuksia jaettiin kulttuuritapahtumien tuottamiseen jne. toimintaan.

Myös nuoriso- ja liikuntatoimen resursseja on saatu hetkellisesti lisättyä AVI:n Kerhohankkeen avulla. On pystytty järjestämään iltapäiviin ja iltoihin sijoittuvia kerhoja, kuten kokkikerho, valokuvauskerho ja potkunyrkkeilyä. Kokkikerho on ollut hyvin suosittu ja kaikki ryhmät ovat olleet täynnä. Kerhoissa on ammattilaisen johdolla sekä leivottu että kokkailtu ahkerasti.

Vapaa-aikatoimen henkilövaihdokset ja tilojen ahtaus ovat aiheuttaneet haasteita. Tähän toivotaan tulevina vuosina parannusta. Haasteista huolimatta perustoiminnat jatkuivat lähes ennallaan. Erilaisia liikuntatapahtumia kuten Kyrönmaa kuntoilee ja kunnan moniottelu on järjestetty. Avustuksia jaettiin useille liikuntaa ja nuorisotyötä tarjoaville ja järjestäville seuroille ja yhdistyksille. Liikuntasalien käyttöaste on korkea, salivuorojen tarve erit. liikuntahallissa ylitti tarjonnan.

Nuorisotiloja on pyritty pitämään auki kahtena tai kolmena päivänä viikossa. Nuorisotiloilla kävijät on jaettu alakoululaisten ja yläkoululaisten ryhmiin. Koulupäivystyksiä pyrittiin tekemään viikoittain yhteistyössä seurakunnan nuorisoyöntekijän kanssa. Yhteistyötä seurakunnan kanssa tiivistetty. Syksyllä srk:nnan omat nuorisotilat laitettiin käyttökieltoon, joten myös seurakunta on järjestänyt nuorteniloja Loma-aikoina järjestetyille retkille ja tapahtumiin on ollut runsaasti osallistujia.

Uimahallin kävijämäärät nousivat reippaasti. Tähän ovat omalta osaltaan vaikuttaneet uimahallin järjestämät kuntalaisille ilmaiset uintikampanjat tammi- ja elokuulla sekä Laihian uimahallin remontti.

Nuorisovaltuusto on toiminut kuluvana vuonna aktiivisesti ja innokkaasti. He järjestivät mm. runsaasti mediajulkisuuttakin saaneen Pukkilansaari Goes Wild -tapahtuman syyskuun alussa. Tapah-tuma keräsi yli 400 nuorta.

Isonkyrön etsivässä nuorisotyössä on tällä hetkellä 22 aktiivista asiakkuutta. Heidän lisäksi etsivä kohtaa vuosittain kaikki yhdeksäsluokkalaiset, lukion ykkösluokkalaiset ja etsivä on mukana myös vuosittain kutsunnoissa. Etsivässä nuorisotyössä ei tehty enää parityötä Laihian kanssa vaan Isonkyrön etsivä toimii oman kunnan alueella itsenäisesti yhteistyössä koulutoimen, nuorisotoimen, sosiaalitoimen, mielenterveystyön, Arpeetin ja TE-toimiston kanssa. Tämä toimintamalli on todettu tulokselliseksi ja toimivaksi kuvioksi.

| | Alkuperäinen TA 2018 | TA- muutok- set | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|---|-------------------------|-----------------------|-------------------------------------|-----------|-----------|
| <i>Vaikuttavuustavoitteet</i> | | | | | |
| lainamäärä/vuosi | 87 500 | | 87 500 | 78 051 | -9 749 |
| lainamäärä/asukas | 18,3 | | 18,3 | 16,7 | - 1,6 |
| kirjastokäynnit/vuosi (sekä fyysiset että verkkokäynnit) | 54 000 | | 54 000 | 63 926 | +9 926 |
| kulttuuritapahtumat/osallistujat hlö | 18/1200 | | 18/1200 | 29/1621 | +11/421 |
| liikuntatapahtumat kpl/osallistujat hlö | 20/900 | | 20/900 | 82/1200 | +62/300 |
| nuortentapahtumat kpl/osallistujat hlö | 150/2500 | | 150/2500 | 262/3491 | +112/991 |
| liikuntasalien vakiovuorot kpl/viikko | 100 | | 100 | 110 | +10 |
| liikuntasalien käyttäjämäärät kpl/v | 35 000 | | 35 000 | 37 000 | +2 000 |
| uimahallin kävijämäärä hlö | 18 000 | | 18 000 | 18 555 | +555 |
| uimahallin tapahtumat | 22 | | 22 | 9 | -13 |
| Etsivän nuorisotyön Sovari (sosiaalisen vahvistumisen mit- tari) – asiakaskyselyn teettäminen | kyllä | | kyllä | kyllä | - |

| | | | | | |
|--|-----------|--|-----------|-----------|--------|
| Henkilöstöä koskevat tavoitteet kehityskeskustelujen toteutuminen Koulutuspäiviä/hlö | 100% 2 | | 100% 2 | 100% 2 | - - |
|--|-----------|--|-----------|-----------|--------|

Vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteiden toteutuminen ja perustelut:

Asio -tilavarausohjelmaa ei ole vielä saatu kunnolla hyödynnettyä ja varaajien ohjeistus on ollut puutteellista. Joten tilastotietojen saaminen sen kautta ei ole vielä relevanttia ja ajantasaista. Mobiilisovelluksen mahdollinen hankinta ulkoilukäyttöön jäi toteutumatta. Tutkitaan vielä mahdollisuutta siitä, miten kunnan internetsivuilla oleva karttaohjelmaa voitaisiin hyödyntää ulkoilussa ja patikkareiteillä.

Uuden liikuntahallin suunnitelmat, rakennuspiirustukset ja urakoitsijat on hyväksytty ja hallin rakentaminen alkaa vuonna 2019.

Talouden osalta toimintatuloja ovat lisänneet hankerahoitukset, joita oli 4 kpl.

Postin ja matkahuollon toiminta on jatkuvassa muutoksessa. Yhteiskunnassa tapahtuvan ihmisten ostokäyttäytymisen myötä myös postin ja matkahuollon työ ja rahavirrat muuttuvat. Matkahuollon osalta lähtevien pakettien määrä on laskenut, koska muutama isompi lähettäjäasiakas on tehnyt noutopalvelusopimuksen paketeilleen ja näin ollen paketit eivät enää kulje meidän matkahuollon kautta. Postilla kirjepostin määrä on vähentynyt, toisaalta taas nettikauppa on vilkastunut ja paketteja liikkuu runsaasti. Tulorakenne on muuttunut, koska asiakas maksaa lähetykset ja tilaukset suoraan netissä. Erityisesti postiennakoiden käyttäminen maksutapana on vähentynyt maksutapojen kehittyessä.

Yksittäisistä menoista, joita ei oltu osattu talousarviossa suunnitella, voidaan nostaa esiin uuden kassakaapin hankinta uimahallille ja valkokankaan hankinta ja asennus Pohjankyrön talolle. Kuitenkin ulkoisten menojen osalta säästöjä on syntynyt tarkan taloudenpidon takia.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä:

Lautakunnassa on käsitelty osavuosisikatsaukset ja ajankohtaiset asiat säännöllisesti.

Kehityskeskusteluissa otettu huomioon hyvinvointipalvelujen lisäksi koko kunnan strategia ja tavoitteet sekä yhteistyö eri sektoreiden välillä.

| Ulkoinen/Sisäinen | 01.01.2018 - 31.12.2018 | | | | | EUR |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|-----|
| | Budjetti 2018 | Bu-muutos 2018 | Budjetti + muutos | Toteutuma 2018 01-12 | Poikkeama | |
| 00000420 Hyvinvointipalvelut | | | | | | |
| TUOSLASKELMA | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 425.550 | | 425.550 | 375.574,64 | 49.975,36 | |
| TOIMINTAKULUT | -1.472.180 | | -1.472.180 | -1.297.295,03 | -174.884,97 | |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -1.046.630 | 0 | -1.046.630 | -921.720,39 | -124.909,61 | |
| | | | | | | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | -3.346,55 | 3.346,55 | |
| VOOSIKATE | -1.046.630 | 0 | -1.046.630 | -925.066,94 | -121.563,06 | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -4.290 | | -4.290 | -4.288,92 | -1,08 | |
| TILIKAUDEN TULOS | -1.050.920 | 0 | -1.050.920 | -929.355,86 | -121.564,14 | |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA | -1.050.920 | 0 | -1.050.920 | -929.355,86 | -121.564,14 | |

Toimielin: Tekninen lautakunta

Toiminta-ajatus:

Tehtäväalueelle kuuluvat:
Teknisen toimen taloussuunnittelu ja hallintotehtävät.
Tiehallinnon viranomaistehtävät.
Kunnan rakennushankkeiden, kunnallistekniikan ja tiestön rakennuttaminen.
Kunnan metsäomaisuudesta huolehtiminen.
Keskustan ylijäämämaiden läjitysalueen ylläpito.
Romuajoneuvojen siirrot, haltuun ottaminen ja hävittäminen.
Kunnan omistaman kiinteistösaakeyhtiön isännöinti- ja huoltomiespalvelut.
Kunnan suoraan omistamien asuntojen vuokraus.
Kunnan omistamien viljelysmaiden vuokrauksen hoitaminen

Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt

Kustannuspaikat 50000 - 50510, 54010 - 56010
Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):

Teknisen toimen tavoitteena on tuottaa kuntalaisille tekniset palvelut resurssien sallimissa puitteissa. Huolehtia kunnan omistamien metsien hyvinvoinnista. Suurehkon puuston hakkuun lisäksi huolehditaan nuoren metsän hoidosta. Suljetun kaatopaikan valumien seuranta ja mahdollinen ylläpito. Ylijäämämaiden vastaanottoaikan ylläpito. Tehtäväalueen tavoitteena on vuokrata alueen ihmisille laadukkaita ja viihtyisiä kerros- ja rivitaloasuntoja. Lisäksi tehtäväalueen tavoitteena on vuokrata kunnan omistamia viljelymaita alueen viljelijöille.

Kuntalaisten hyvinvointia koskevien tavoitteiden toteutuminen:

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

| | Alkuperäinen TA 2018 | TA-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|---|----------------------|--------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| Vaikuttavuustavoitteet: | | | | | |
| Suljetun kaatopaikan näytteiden laboratoriotutkimusten sallittujen raja-arvojen ylitys, kpl | 0 kpl | - | 0 kpl | 0 kpl | 0kpl |
| Nuoren metsän hoito väh. 20 ha/v | >20 ha/v | - | >20 ha/v | 7 ha/v | -13 ha/v |
| As.vuokrauksen vuokrausaste | >92,5% | - | >92,5 % | 91 % | -1,5 % |
| Kunnan osakeas. vuokrausaste | >90 % | - | >90 % | 66,5 % | -23,50 % |
| Peltojen vuokrausaste | >96 % | - | >96 % | 96 % | 0% |
| Henkilöstöä koskevat tavoitteet | | | | | |
| (tekniset palvelut) | | | | | |
| Kehityskeskustelujen toteuttaminen 100 % | 100 % | - | 100 % | 90 % | -10 % |
| Koulutuspäiviä/hlö (vak.+määräaik. 31.12.) | 2,5 | - | 2,5 | 1,7 | -0,8 |
| Tuotantotavoitteet | | | | | |

Vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteiden toteutuminen ja perustelut:

Teknisen toimen henkilöstömuutokset ja uudet tehtävät ovat osaltaan vaikuttaneet tavoitteiden toteutumiseen. Tavoitteiden laatijat ja toteuttajat ovat olleet ainakin osin eri henkilöt/toimijat. Tavoitteet on todettu ainakin osittain toiminnan mittaamiseen soveltumattomiksi. Näitä on muutettu vuodelle 2019.

Henkilökunnan koulutukseen on suhtauduttu kannustavasti. Resurssiniukkuus ja henkilöstön vaihtuvuus ovat osaltaan vaikuttaneet koulutuksen tavoitteet alittavaan määrään.

Investointikohteiden rakennuttamistehtäviä on hoidettu kunnan oman henkilöstön toimesta. Asiantuntijapalveluja on ostettu konsulteilta tarpeen mukaan.

Suljetun kaatopaikan valumien seuranta on jatkettu suunnitelman mukaisesti. Metsän hoidossa pääpaino on ollut päätehakkuissa ja uusien kaava-alueiden hakkuutöissä. Nuoren metsän hoito ei ole toteutunut tavoitteen mukaisessa laajuudessa. Tähän on suunniteltu toimenpiteitä vuodelle 2019.

Kiinteistöjen ennakoivat huolto- ja korjaustoimenpiteet on toteutettu suunnitelman mukaisesti. Hulevesien hallintasuunnitelman laadinta ei ole toteutunut tavoitteiden mukaisesti mm. em. henkilöstömuutoksista johtuen, suunnitelman laadinta on siirtynyt kuluvalle vuodelle.

Kunnan omistamat vapaat vuokra-asunnot ovat olleet tarjolla vuokralle. Asuntojen kuntoa ja viihtyisyyttä on parannettu peruskorjausten yhteydessä. Vuokrausaste on riippuvainen myös kunnan yleisestä väestökehityksestä, joka on ollut negatiivinen. Valtakunnalliseen tasoon verrattuna vuokrausaste on melko hyvä.

Päätös insinöörin viran perustamisesta on nähty positiivisena signaalina henkilökunnan keskuudessa.

Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt tehtäväalueen toimintakulut on ylittynyt. Palvelualueen sisällä nämä ylitykset muodostuvat kaatopaikka ja jätehuollon, metsänhoidon ja teknisen lautakunnan toimintakuluista. Tehtäväalueen toimintakate ei ylitä, koska tuloja on saatu budjetoitua enemmän.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä:

Sisäisessä valvonnassa ei ole huomattu puutteita. Toimenpiteiden dokumentoinnissa (esim. työmaakokouksien pöytäkirjat) jonkin verran tarkentamisen varaa. Tähän on nyt pyritty kiinnittämään huomiota.

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

Kustannuspaikkojen vastuuhenkilöt, laskujen asiataarkastajat ja varahenkilöt päätetään vuosittain.

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

| | Budjetti 2018 | Bu-muutos 2018 | Budjetti + muutos | Toteutuma 2018 01-12 | Poikkeama |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| 00000500 Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt | | | | | |
| TUOLOSASKELMA | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 165.672 | | 165.672 | 294.861,11 | -129.189,11 |
| TOIMINTAKULUT | -303.521 | | -303.521 | -329.727,75 | 26.206,75 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -137.849 | 0 | -137.849 | -34.866,64 | -102.982,36 |
| | | | | | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | -23,57 | 23,57 |
| VOUSIKATE | -137.849 | 0 | -137.849 | -34.890,21 | -102.958,79 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -1.995 | | -1.995 | -2.018,59 | 23,59 |
| TILIKAUDEN TULOS | -139.844 | 0 | -139.844 | -36.908,80 | -102.935,20 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA | -139.844 | 0 | -139.844 | -36.908,80 | -102.935,20 |

Toimielin: Tekninen lautakunta

Toiminta-ajatus:

Kunnan hoidossa olevien katujen ja liikennealueiden kunnossapito.
Yksityisteiden kunnossapito.

Tieasiat ja liikenneväylät

Kustannuspaikat: 52110 - 52310
Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):

Tehtäväalueen tavoitteena on hoitaa ja ylläpitää kunnan kaavateitä. Lisäksi tehtäväalueen vastuulla on yksityisteitten avustaminen sekä niiden hoito ja kunnossapito hoitosopimusten puitteissa

| | Alkuperäinen TA 2018 | TA-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|---|-------------------------|--------------|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Vaikuttavuustavoitteet: Tievalaistuksen lisääminen kunnostamalla tai uusimalla kpl/v | >30 kpl/v | | >30 kpl/v | 13 kpl/v | -17 kpl/v |
| Tunnuslukuja: | | | | | - |
| -kaavateitä km | 28 km | | 28 km | 26,41 km | -1,60 km |
| -kevyen liikenteen väyliä km | 3 km | | 3 km | 5,33 km | +2,33 km |
| -hoidettavia yksityisteitä, km | 75 km | | 75 km | 75,5 km | +0,5 km |
| -avustuskelpoisia yksityisteitä, km | 45 km | | 45 km | 40 km | -5 km |
| -yksityisteiden hoito- ja kunnossapitosopimuksia, kpl | 31 kpl | | 31 kpl | 28 kpl | -3 kpl |

Vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteiden toteutuminen ja perustelut:

Tavoitteiden laatijat ja toteuttajat ovat olleet ainakin osin eri henkilöt/toimijat. Tavoitteet on todettu ainakin osittain toiminnan mittaamiseen soveltumattomiksi. Näitä on muutettu vuodelle 2019.

Katuverkoston kunnossapito ja perusparantaminen ovat toteutuneet pääosin suunnitelulla tavalla. Kunnossapidossa ylläpito on toteutettu laadittujen kunnossapitonormien mukaisesti.

Yksityisteiden hoitojärjestelyjen toimivuus ja kustannukset selvittäminen kunnanhallitukselle ei ole toteutunut tavoitteen mukaisesti. Asia on kuluvan vuoden suunnitelmissa. Yksityisteiden avustukset ovat toteutuneet päätösten mukaisesti.

Päätös insinöörin viran perustamisesta on nähty positiivisena signaalina henkilökunnan keskuudessa.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä:

Sisäisessä valvonnassa ei ole huomattu puutteita. Toimenpiteiden dokumentoinnissa (esim. urakoiden loppuselvitykset) jonkin verran tarkentamisen varaa. Tähän on nyt pyritty kiinnittämään huomiota.

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

Kustannuspaikkojen vastuuhenkilöt, laskujen asiattarkastajat ja varahenkilöt päätetään vuosittain.

Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

| | Budjetti 2018 | Bu-muutos 2018 | Budjetti + muutos | Toteutuma 2018 01-12 | Poikkeama |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
| 00000520 Tieasiat ja liikenneväylät | | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 15.000 | | 15.000 | 16.814,52 | -1.814,52 |
| TOIMINTAKULUT | -266.249 | | -266.249 | -265.206,16 | -1.042,84 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -251.249 | 0 | -251.249 | -248.391,64 | -2.857,36 |
| | | | | | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | -5,00 | 5,00 |
| VUOSIKATE | -251.249 | 0 | -251.249 | -248.396,64 | -2.852,36 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -256.170 | | -256.170 | -252.775,96 | -3.394,04 |
| TILIKAUDEN TULOS | -507.419 | 0 | -507.419 | -501.172,60 | -6.246,40 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA | -507.419 | 0 | -507.419 | -501.172,60 | -6.246,40 |

Toimielin: Tekninen lautakunta

Toiminta-ajatus:

Talousveden tuottaminen ja jakelu sekä jätevesien pois johdattaminen puhdistettavaksi.

Vesihuoltolaitos

Kustannuspaikat: 53010 - 53120

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):

Tehtäväalueen tavoitteena on aikaansaada laatuvaatimukset täyttävän talousveden katkeamaton jakelu kuluttajille sekä huolehtia jätevesien siirrosta puhdistuslaitokselle

| | Alkuperäinen TA 2018 | TA-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|--|----------------------|--------------|-------------------------------|-------------|-------------|
| Vaikuttavuustavoitteet: | | | | | |
| Talousveden laatupoikkeamat, kpl | 0 kpl | | 0 kpl | 0 kpl | 0 kpl |
| Talousveden jakeluhäiriöiden (yli 60 min) määrä, kpl | 0 kpl | | 0 kpl | 4 kpl | +4 kpl |
| Vuotovesien määrä <10% | < 10 % | | <10 % | 24 % | +14% |
| Tunnuslukuja: | | | | | |
| Vesijohtoverkoston pituus km | 387 km | | 387 km | 403 km | +16 km |
| Vesijohtoverkoston liittyneitä | 2180 kpl | | 2180 kpl | 2183 kpl | + 3 kpl |
| Viemäriverkoston liittyneitä | 1150 kpl | | 1150 kpl | 1093 kpl | - 57 kpl |
| Laskutettu talousvesi 1000 m3 | 380 | | 380 | 339 | -41 |
| Talousveden kulutus n. litraa/asukas/vrk | 210 l/as/vrk | | 210l/as/vrk | 188l/as/vrk | -22l/as/vrk |
| Laskutettu jätevesi, 1000 m3 | 145 | | 145 | 142 | -3 |
| Tuotantotavoitteet | | | | | |

Vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteiden toteutuminen ja perustelut:

Tavoitteiden laatijat ja toteuttajat ovat olleet ainakin osin eri henkilöt/toimijat. Tavoitteet on todettu ainakin osittain toiminnan mittaamiseen soveltumattomiksi. Näitä on muutettu vuodelle 2019.

Palvelutaso on pääosin pystytty säilyttämään. Jakeluhäiriöt ovat olleet ennakoimattomia (ei suunniteltuja huoltokatkoksia). Näiden arviointi on todella vaikeaa, mutta määrä on kohtuullinen huomioon ottaen vesijohtoverkoston ikä ja huolto- ja korjausresurssit. Vanha vesilaitoksen toimintaa on ylläpidetty ja laadukasta juomaveden toimitusvarmuus on säilynyt kiitettävällä tasolla. Vesihuoltolaitoksen taksoja on tarkistettu keväällä 2018 tavoitteen mukaisesti. Uuden vesilaitoksen suunnittelun loppuun saattaminen ja rakentamisen valmistelu on työllistänyt henkilöstöä.

Viemäriverkoston on liitetty viemärlaitoksen toiminta-alueella olevia liittämismuutettuja kiinteistöjä. Määräaikainen projekti-insinööri on opastanut kiinteistön omistajia viemäriin liittymisen järjestyksessä. Uhkasakkomenettely on otettu käyttöön suunnitelman mukaisesti, prosessi on edennyt ja jatkuu kuluvalla vuodelle.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä:

Sisäisessä valvonnassa ei ole huomattu puutteita.

Tekninen lautakunta on käsitellyt osavuosiraportit kokouksissaan ja talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti. Lisäksi lautakunnan jäsenille on lähetetty toteumaraportit. Määräaikaiset ja vakinaiset työntekijät on perehdytetty tehtäviinsä. Kehityskeskustelut on pääosin käyty. Kustannuspaikkojen vastuuhenkilöt, laskujen asiattarkastajat ja varahenkilöt päätetään vuosittain.

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

| | Budjetti 2018 | Bu-muutos 2018 | Budjetti + muutos | Toteutuma 2018 01-12 | Poikkeama |
|----------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|
| 00000530 Vesihuoltolaitos | | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 966.610 | | 966.610 | 1.064.638,22 | -98.028,22 |
| TOIMINTAKULUT | -715.991 | | -715.991 | -641.396,24 | -74.594,76 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | 250.619 | 0 | 250.619 | 423.241,98 | -172.622,98 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -30.447 | | -30.447 | -21.316,05 | -9.130,95 |
| VUOSIKATE | 220.172 | 0 | 220.172 | 401.925,93 | -181.753,93 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -308.530 | | -308.530 | -330.078,47 | 21.548,47 |
| TILIKAUDEN TULOS | -88.358 | 0 | -88.358 | 71.847,46 | -160.205,46 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA | -88.358 | 0 | -88.358 | 71.847,46 | -160.205,46 |

Toimielin: Tekninen lautakunta

Toiminta-ajatus:

Tukipalveluyksikkö vastaa kunnan rakennusten, 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 ravitsemussuositukset.

Tukipalvelut

Kustannuspaikat: 59000 - 59650

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):

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

| | Alkuperäinen TA 2018 | TA-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|---|----------------------|--------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| Vaikuttavuustavoitteet: | | | | | |
| Kunnan kiinteistöjen käyttöaste > 98 % | >98% | - | >98% | >98% | 0 |
| Tappiota tuottavat kiinteistöt 0 kpl | 1 | - | 1 | 1 | 0 |
| Tunnusluvut | | | | | |
| Oiva –valvonnassa paras tulos Oivallinen jokaisella 5 keittiöllä (elintarvikevalvontaviranomaisten arvio elintarviketurvallisuudesta), v. 2014-2015 hyvä=toiseksi paras v. 2016 neljä hyvää ja yksi oivallinen. | 5/5 | - | 5/5 | 1/2 | |
| 2017-2018 tarkistukset on tehty vain kahdelle valmistuskeittiölle, jolloin tulos oli yksi oivallinen ja yksi hyvä (mittari olisi pitänyt olla 2/2). | | | | | |

Vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteiden toteutuminen ja perustelut:

Tappiollinen kiinteistö kotiteollisuusoppilaitos on myyty kuluneen vuoden aikana.

Terveystarkastaja suorittaa Oiva-valvontakäynnit oman suunnitelman mukaisesti. Vuosittainen tarkastus toteutetaan pääsääntöisesti vain valmistuskeittiöissä (koulukeskus ja palvelukeskus). Tänä vuonna tarkastus toteutui vain toisessa valmistuskeittiössä.

Omavalvontasuunnitelmia noudatetaan kaikissa keittiöissä. Ateriamäärien seuranta on tarkennettu. Henkilöstöä on opastettu ja kannustettu uusiin toimintoihin.

Sote ja maakuntaudistuksen valmisteluissa on osallistuttu kiinteistö-, ruoka- ja siivouspalvelujen osalta.

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.

Puistojen ja viheralueiden hoito on toteutunut suunnitelman mukaan.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä:

Sisäisessä valvonnassa ei ole huomattu puutteita.

Tekninen lautakunta on käsitellyt osavuosiraportit kokouksissaan ja talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti. Lisäksi lautakunnan jäsenille on lähetetty toteumaraportit. Määräaikaiset ja vakinaiset työntekijät on perehdytetty tehtäviinsä. Kehityskeskustelut on pääosin käyty. Kiinteistöjen kunnossapidosta on huolehdittu ja kiinteistöissä on tarkoituksenmukaiset hälytyslaitteet.

| Ulkoinen/Sisäinen | 01.01.2018 - 31.12.2018 | | | | | EUR |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|-----|
| | Budjetti 2018 | Bu-muutos 2018 | Budjetti + muutos | Toteutuma 2018 01-12 | Poikkeama | |
| 00000590 Tukipalvelut | | | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 3.533.831 | | 3.533.831 | 3.184.703,86 | 349.127,14 | |
| TOIMINTAKULUT | -3.090.833 | | -3.090.833 | -2.759.049,48 | -331.783,52 | |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | 442.998 | 0 | 442.998 | 425.654,38 | 17.343,62 | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | -16,04 | 16,04 | |
| VUOSIKATE | 442.998 | 0 | 442.998 | 425.638,34 | 17.359,66 | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -429.162 | | -429.162 | -415.073,64 | -14.088,36 | |
| TILIKAUDEN TULOS | 13.836 | 0 | 13.836 | 10.564,70 | 3.271,30 | |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA | 13.836 | 0 | 13.836 | 10.564,70 | 3.271,30 | |

Toimielin: Ympäristölautakunta

Toiminta-ajatus:

Neuvonnan ja ohjauksen, lupakäsittelyn sekä valvonnan avulla edistää terveellistä, turvallista ja ympäristöön sopeutuvaa rakentamista ja ylläpitää rakennetun ympäristön hyvää laatua. Maa-ainesten ottamistoiminnan valvonta. Jätehuollon neuvonta.

Rakennustarkastus ja ympäristötoimi

Kustannuspaikat 57010-57020

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):

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

Kuntalaisten hyvinvointia koskevien tavoitteiden toteutuminen:

Rakennetussa ympäristössä ilmenneisiin epäkohtiin on pyritty puuttumaan asian vaatimalla tarkkuudella.

| | Alkuperäinen TA 2018 | TA-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|------------------------------------|----------------------|--------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| Vaikuttavuustavoitteet: | | | | | |
| Rakennusluvut: | | | | | |
| -asuinrakennukset, kpl | 22 | - | 22 | 18 | -4 |
| -muut luvat, kpl | 53 | - | 53 | 112 | +59 |
| Ympäristölupia | 2 | - | 2 | 2 | - |
| Käsittelyajat: | | | | | |
| -rakennuslupa lautakunta, vko | 4 | - | 4 | n. 4 vk | 0 |
| -rakennuslupa virkamiespäätös, vko | 2 | - | 2 | <2 vk | 0 |
| -ympäristölupa, vko | 7 | - | 7 | 7 vk | 0 |

Vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteiden toteutuminen ja perustelut:

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

2 Rakennusjärjestyksen uusiminen on aloitettu, mutta se on yhä kesken. Rajallisten resurssien myö-tävaikuttamana on päädytty tekemään yhteistyötä muiden lähialueen kuntien kanssa. Näin toimien on paremmat edellytykset saada yhdenmukaisemmat rakennusjärjestykset kuntien kesken ja myöskin päällekkäistä työtä tehdään vähemmän. Tavoitteena on saada rakennusjärjestys 2019 vuoden aikana voimaan.

3 Kiinteistörekisteriä on saatettu ajantasaiseksi resurssien puitteissa, pääpaino on ollut sijaintitietojen korjaaminen. Kiinteistörekisterissä on yhä puutteita ja palveluntarjoaja on arvioinut tehtävään tarvittavaksi henkilötyömääräksi n. 2 henkilötyövuotta.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä:

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

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

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

| | Budjetti 2018 | Bu-muutos 2018 | Budjetti + muutos | Toteutuma 2018 01-12 | Poikkeama |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| 00000570 Rakennustarkastus ja ympäristötoimi | | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 31.900 | | 31.900 | 52.086,05 | -20.186,05 |
| TOIMINTAKULUT | -125.462 | | -125.462 | -128.924,11 | 3.462,11 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -93.562 | 0 | -93.562 | -76.838,06 | -16.723,94 |
| | | | | | |
| VUOSIKATE | -93.562 | 0 | -93.562 | -76.838,06 | -16.723,94 |
| TILIKAUDEN TULOS | -93.562 | 0 | -93.562 | -76.838,06 | -16.723,94 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA | -93.562 | 0 | -93.562 | -76.838,06 | -16.723,94 |

Toimielin: Elinkeino- ja kaavoitusjaosto

Toiminta-ajatus:

Maankäyttöön ja maanhankintaan liittyvien tehtävien valmistelu. Yleis- ja yksityiskohtaisen kaavoituksen valmistelu. Rakennuspaikkojen kiinteistönmuodostus.

Kaavoitus ja mittaus

Kustannuspaikat 58000 – 58100

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):

Viihtyisän, turvallisen ja elinvoimaisen fyysisen ympäristön luominen.

Kuntalaisten hyvinvointia koskevien tavoitteiden toteutuminen:

| | Alkuperäinen TA 2018 | TA-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma | Poikkeama |
|--|-------------------------|--------------|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Vaikuttavuustavoitteet: Rakennuspaikkojen myynti | 10 | | 10 | 5 | -5 |
| Tuotantotavoitteet: Asemakaavojen hyväksyminen | 4 | | 4 | 3 | -1 |
| Tuulivoimaosayleiskaavan hyväksyminen | 1 | | 1 | 0 | -1 |

Vaikuttavuus- ja tuotantotavoitteiden toteutuminen ja perustelut:

Keskustan asemakaava Tolkin alueella sekä Lapinmäen asemakaava hyväksyttiin maaliskuussa. Keskustan asemakaavan muutos ja laajennus Kyröntien alueella hyväksyttiin toukokuussa. Kyseistä asemakaavaa muutettiin marraskuussa ELY-keskuksen oikaisukehotuksen johdosta. Tervajoen asemakaavan valmistelu ei edennyt vielä ehdotusvaiheeseen.

Kattiharjun tuulivoimapuiston osayleiskaava on hyväksytty jo marraskuussa 2017. Osayleiskaava jätetty valitus on edelleen Vaasan hallinto-oikeuden käsiteltävänä. Myös Tolkin asemakaavasta (II-vaihe) on valitettu hallinto-oikeuteen.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä:

Sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti.

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2018 - 31.12.2018

| | Budjetti 2018 | Bu-muutos 2018 | Budjetti + muutos | Toteutuma 2018 01-12 | Poikkeama |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| 0000580 Kaavoitus ja mittaus | | | | | |
| TUOSLASKELMA | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 1.111 | | 1.111 | 757,93 | 353,07 |
| TOIMINTAKULUT | -111.784 | | -111.784 | -75.002,58 | -36.781,42 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -110.673 | 0 | -110.673 | -74.244,65 | -36.428,35 |
| VOUSIKATE | -110.673 | 0 | -110.673 | -74.244,65 | -36.428,35 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -60.600 | | -60.600 | -57.497,88 | -3.102,12 |
| TILIKAUDEN TULOS | -171.273 | 0 | -171.273 | -131.742,53 | -39.530,47 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJAAMA | -171.273 | 0 | -171.273 | -131.742,53 | -39.530,47 |

19. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

| ulk./sis. | Alkuper. TA TA | TA+ muutos | Toteu- tuma | Poikke- ama | |
|---------------------------------------|-------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Myyntitulot | 3405 | 0 | 3405 | 3342 | 63 |
| Maksutulot | 1477 | 0 | 1477 | 1371 | 106 |
| Tuet ja avustukset | 181 | 0 | 181 | 279 | -98 |
| Muut toimintatulot | 1 711 | 0 | 1711 | 1785 | -74 |
| Toimintamenot | | | | | |
| Henkilöstömenot | -11 606 | 0 | -11606 | -11601 | -5 |
| Palvelujen ostot | -17 403 | 0 | -17403 | -15936 | -1 467 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 737 | 0 | -1737 | -1 661 | -76 |
| Avustukset muille | -1 401 | 0 | -1401 | -1 239 | -162 |
| Muut toimintamenot | -1 600 | 0 | -1600 | -1449 | -151 |
| Toimintakate | -26 973 | 0 | -26 973 | -25109 | -1 864 |
| Verotulot | 15 336 | 0 | 15336 | 14646 | 690 |
| Valtionosuudet | 12 850 | 0 | 12850 | 12924 | -74 |
| Rahoitustulot ja -menot | | | | | |
| Korkotulot | 3 | 0 | 3 | 7 | -4 |
| Korkotulot muilta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Muut rahoitustulot muilta | 30 | 0 | 30 | 83 | -53 |
| Korkomenot | -56 | 0 | -56 | -17 | -39 |
| Muut rahoitusmenot | -30 | 0 | -30 | -27 | -3 |
| Vuosikate | 1 160 | 0 | 1 160 | 2507 | -1 347 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -1 147 | 0 | -1147 | -1145 | -2 |
| Tilikauden tulos | | | | | |
| Satunnaiset erät | | | | | |
| Satunnaiset tuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 13 | 0 | 13 | 1362 | -1 349 |

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

| Isokyrö, vuosi | Kunnallis- vero-% | Verotettava ansiotulo kunnallisverotuksessa, euroa | Muutos- % |
|-------------------|----------------------|--|--------------|
| 2012 | 20,50 | 67 496 301 | 3,3 |
| 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 |
| Arvio 2018 | 21,50 | 67 100 000 | -1,5 |

20. Investointiosan toteutuminen

INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN VUONNA 2018

Tietojärjestelmien kehittäminen

Määrärahalla päivitettiin kunnan verkkoa sekä talous- ja henkilöstöhallinnon ohjelmia ja siirryttiin sähköisiin esityslistoihin.

Maanosto ja -myynti

Sisältää maa-alueiden ostot ja -myynnit. Tilinpäätösvuoden aikana ostettiin maata mm. Tervajoen aseman parkkipaikan laajennusta varten.

Muut osakkeet

Hankittiin TeeSe Botnia Oy:n osakkeita (ent. Vaasan hankintapalvelukeskus).

EP-Potti tietojärjestelmä

Siirryttiin EP-Potti -tietojärjestelmään.

Sähkösäntöjen hankinta

Määrärahalla hankittiin potilassäntöjä Palvelukeskukseen.

Opetuslaitteiden ja kaluston hankinta

Määrärahalla hankittiin sähköisiä opetuslaitteita.

Mobiilisovellus ulkoiluun ja matkailuun

Hanke ei toteutunut, koska rahoitusosuutta ei saatu.

Skeittiparkin rakentaminen

Hanke ei toteutunut, koska rahoitusosuutta ei saatu.

Jääkiekkokaukalon siirto

Kaukalon siirto toteutui suunnitelman mukaan, nurmialueet viimeistellään kesällä 2019.

Varaus peruskorjaushankkeisiin

Pienimuotoista peruskorjausta kiinteistöissä on toteutettu tarpeen mukaan. Määrärahaa jäi jonkin verran jäljelle.

Palvelukeskus

Ilmanvaihdon parantaminen ja lämmöntalteenoton rakentaminen. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Koulukeskus

Alapohjan lämpöeristäminen / routasuojaus. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Liikuntahalli

Rakennushankkeen suunnittelu ja valmistelu. Varsinainen rakentaminen ei toteutunut, vaan ajoittuu vuosille 2019 ja 2020, joten rahoitusosuuskin kirjataan vuodelle 2019.

Pohjankyröntalo

Peltikaton korjaus ja ulkomaalaus. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Vesilaitos

Rakennushankkeen suunnittelu ja valmistelu. Varsinainen rakentaminen ei toteutunut, vaan ajoittuu vuosille 2019 ja 2020.

Vesijohtoverkoston korvausinvestointi

Pienimuotoista verkoston uusintaa. Toteutunut pääosin suunnitelman mukaan.

Välimäen vesihuoltolinja

Vesihuoltoverkostojen rakentaminen kaavatonteille. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Katuvalaistus investoinnit

Valaistusta toteutettiin Pohjantielle, Kivikkokujalle ja Kivikkopolulle. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Päällystystyöt

Päällystyskohteita olivat Pohjantie, Pohjantien kevyenliikenteen väylä, Kivikkokuja, Kivikkopolku, Saratie sekä pieniä paikkauksia. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Lapinmäen alueen tiestö

Lapinmäen kaava-alueen tiestön suunnittelu ja maaston valmistelu. Toteutunut pääosin suunnitelman mukaan.

Lapinmäen alueen viemäröinti

Lapinmäen alueelle rakennettiin vesijohto, jätevesi- ja hulevesiviemäri Lapinmäen uuden teollisuusalueen tarpeita varten. Kaava-alueen vesihuollon suunnittelua. Toteutui suunniteltua laajemmin.

Kyrööntie alueen tiestön rakentaminen

Paasitein ja Piiloluolantien alun rakentaminen. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Peippoosen alueen tiestön rakentaminen

Peippoosen alueen tiestön urakassa rakennettiin pyörätietä välille Kolhontie -Harvakyläntie kuivatuksiin. Tervajoen siltarumpu joudutaan tekemään kokonaan uusiksi omana investointinaan. Toteutus osittain kesken.

Kunnallistekniikan suunnittelu

Kunnallistekniikan suunnittelua investointi ja peruskorjauskohteissa. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Tervajoen kuivatusverkosto

Tervajoen kuivatusveroston 2-vaiheen urakassa rakennettiin uusi hulevesi- ja salaojaverkosto Tervajoelle Topintien, Kajantien, Kellosepäntien, Kyrönpellontien ja Hakatien alueille. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Tonttiliittymien rakentaminen

Viemäriiliittymien rakentaminen uhkasakkomenettelyn seurauksena, talousarvion rajoissa. Hanke työllistänyt normaalia enemmän.

Palvelukeskuksen koneet ja laitteet

Palvelukeskuksen keittiön epäkuntoisten koneiden uusinta. Toteutunut suunnitelman mukaan.

Koulukeskuksen koneet ja laitteet

Koulukeskuksen keittiön epäkuntoisten koneiden uusinta. Toteutunut suunnitelman mukaan.

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN 2018

| INVESTOINTIKOHDE | alkuper. talousarvio | Ta- muutokset | Ta muutosten jälkeen | toteutuma | poikkeama |
|---------------------------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|-----------|-----------|
| Tietojärjestelmien kehittämisen | | | | | |
| menot | 40 000 | | 40 000 | 32 910 | 7 090 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 40 000 | 0 | 40 000 | 32 910 | 7 090 |
| Maanosto ja -myynti | | | | | |
| menot | 100 000 | | 100 000 | 25 811 | 74 189 |
| tulot | 50 000 | | 50 000 | 21 414 | 28 586 |
| nettomeno | 50 000 | 0 | 50 000 | 4 397 | 45 603 |
| Muut osakkeet | | | | | |
| menot | 0 | | 0 | 1 000 | -1 000 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 0 | 0 | 0 | 1 000 | -1 000 |
| EP-Potti tietojärjestelmä | | | | | |
| menot | 80 000 | | 80 000 | 44 434 | 35 566 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 80 000 | 0 | 80 000 | 44 434 | 35 566 |
| Sähkösätköjen hankinta | | | | | |
| menot | 15 000 | | 15 000 | 15 000 | 0 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 15 000 | 0 | 15 000 | 15 000 | 0 |
| Mobiilisovellus ulk. ja matk | | | | | |
| menot | 25 000 | | 25 000 | 0 | 25 000 |
| tulot | 16 250 | | 16 250 | 0 | 16 250 |
| nettomeno | 8 750 | 0 | 8 750 | 0 | 8 750 |
| Opetuslaitteiden ja kaluston hankinta | | | | | |
| menot | 43 000 | | 43 000 | 43 000 | 0 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 43 000 | 0 | 43 000 | 43 000 | 0 |
| Jääkiekkokaukalon siirto | | | | | |
| menot | 0 | 50 000 | 50 000 | 51 323 | -1 323 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 0 | 50 000 | 50 000 | 51 323 | -1 323 |
| Vesilaitos | | | | | |
| menot | 1 350 000 | | 1 350 000 | 111 334 | 1 238 666 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 1 350 000 | 0 | 1 350 000 | 111 334 | 1 238 666 |
| Vj.verkoston korvausinv. | | | | | |
| menot | 50 000 | | 50 000 | 43 882 | 6 118 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 50 000 | 0 | 50 000 | 43 882 | 6 118 |
| Varaus peruskorjaushankkeisiin | | | | | |
| menot | 30 000 | | 30 000 | 12 592 | 17 408 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 30 000 | 0 | 30 000 | 12 592 | 17 408 |

| INVESTOINTIKOHDE | alkuper. talousarvio | Ta- muutokset | Ta muutosten jälkeen | toteutuma | poikkeama |
|--------------------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|-----------|-----------|
| Välimäen vesihuoltolinja | | | | | |
| menot | 0 | 63 000 | 63 000 | 56 200 | 6 800 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 0 | 63 000 | 63 000 | 56 200 | 6 800 |
| Katuvalaistusinvestoinnit | | | | | |
| menot | 20 000 | | 20 000 | 15 521 | 4 479 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 20 000 | 0 | 20 000 | 15 521 | 4 479 |
| Päällystystyöt | | | | | |
| menot | 60 000 | | 60 000 | 55 268 | 4 732 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 60 000 | 0 | 60 000 | 55 268 | 4 732 |
| Palvelukeskus | | | | | |
| menot | 180 000 | 20 000 | 200 000 | 197 973 | 2 027 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 180 000 | 20 000 | 200 000 | 197 973 | 2 027 |
| Koulukeskus | | | | | |
| menot | 55 000 | 0 | 55 000 | 50 501 | 4 499 |
| tulot | | | | | |
| netto- meno | 55 000 | 0 | 55 000 | 50 501 | 4 499 |
| Liikuntahalli | | | | | |
| menot | 2 000 000 | | 2 000 000 | 114 663 | 1 885 337 |
| tulot | 450 000 | | 450 000 | 0 | 450 000 |
| nettomeno | 1 550 000 | 0 | 1 550 000 | 114 663 | 1 435 337 |
| Pohjankyröntalo | | | | | |
| menot | 90 000 | | 90 000 | 79 054 | 10 946 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 90 000 | 0 | 90 000 | 79 054 | 10 946 |
| Kunnallistekniikan suunnittelu | | | | | |
| menot | 50 000 | | 50 000 | 33 287 | 16 713 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 50 000 | 0 | 50 000 | 33 287 | 16 713 |
| Tonttiliittymien rakentaminen | | | | | |
| menot | 20 000 | | 20 000 | 17 268 | 2732 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 20 000 | 0 | 20 000 | 17 268 | 2 732 |
| Tervajoen kuivatusverkosto | | | | | |
| menot | 260 000 | | 260 000 | 215 972 | 44028 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 260 000 | 0 | 260 000 | 215 972 | 44 028 |
| Lapinmäenalueen tiestö | | | | | |
| menot | 300 000 | | 300 000 | 44 733 | 255 267 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 300 000 | 0 | 300 000 | 44 733 | 255 267 |

| INVESTOINTIKOHDE | alkuper. talousarvio | Ta- muutokset | Ta muutosten jälkeen | toteutuma | poikkeama |
|-------------------------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|-----------|-----------|
| Lapinmäen alueen viemäröinti | | | | | |
| menot | 200 000 | | 200 000 | 248 622 | -48 622 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 200 000 | 0 | 200 000 | 248 622 | -48 622 |
| Kyrööntien alueen tiestön rak | | | | | |
| menot | 100 000 | | 100 000 | 105 429 | -5 429 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 100 000 | 0 | 100 000 | 105 429 | -5 429 |
| Peippoosen alueen tiestön rak | | | | | |
| menot | 100 000 | | 100 000 | 98 640 | 1 360 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 100 000 | 0 | 100 000 | 98 640 | 1 360 |
| Palvelukeskuksen koneet ja laitteet | | | | | |
| menot | 20 000 | | 20 000 | 20 274 | -274 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 20 000 | 0 | 20 000 | 20 274 | -274 |
| Koulukeskuksen koneet ja laitteet | | | | | |
| menot | 20 000 | | 20 000 | 20 550 | -550 |
| tulot | | | | | |
| nettomeno | 20 000 | 0 | 20 000 | 20 550 | -550 |
| Skeittiparkin rakentaminen | | | | | |
| menot | 75 000 | | 75 000 | 0 | 75 000 |
| tulot | 48 750 | | 48 750 | 0 | 48 750 |
| nettomeno | 26 250 | 0 | 26 250 | 0 | 26 250 |
| YHTEENSÄ | | | | | |
| menot | 5 283 000 | 133 000 | 5 416 000 | 1 755 241 | 3 660 759 |
| tulot | 565 000 | 0 | 565 000 | 21 414 | 543 586 |
| nettomeno | 4 718 000 | 133 000 | 4 851 000 | 1 733 827 | 3 117 173 |

21. Rahoitusosan toteutuminen

Rahoituslaskelmaosan toteutuminen

| Ulkoinen | 01.01.2018 - 31.12.2018 | | | | |
|--|-------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|---------------|
| | Budjetti 2018 | Budjetti muutos-18 | Budjetti + muutos | Toteutuma 2018, 01-12 | Käyttö- % |
| RAHOITUSLASKELMA | | | | | |
| TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA | | | | | |
| TOIMINNAN RAHAVIRTA | | | | | |
| Vuosikate | 1 160 527,00 | 0,00 | 1 160 527,00 | 2 507 364,82 | 216,05 |
| Tulorahoituksen korjauserät | | | | -21 981,21 | -100,00 |
| Satunnaiset erät | | | | | |
| Toiminnan rahavirta | 1 160 527,00 | 0,00 | 1 160 527,00 | 2 485 383,61 | 214,16 |
| INVESTOINTIEN RAHAVIRTA | | | | | |
| Investointimenot | -5 283 000,00 | -133 000,00 | -5 416 000,00 | -1 755 240,41 | 32,41 |
| Rahoitusosuudet investointeihin | 515 000,00 | | 515 000,00 | | |
| Pysyvien vast.hyödykkeiden luovutustulot + | 50 000,00 | | 50 000,00 | 43 395,00 | 86,80 |
| Investoinnit yhteensä | -4 718 000,00 | -133 000,00 | -4 851 000,00 | -1 711 845,41 | 35,29 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä | -3 557 473,00 | -133 000,00 | -3 690 473,00 | 773 538,20 | -20,96 |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | |
| Antolainasaamisten vähennys | 0,00 | | 0,00 | | |
| Antolainauksen muutokset | 0,00 | | 0,00 | | |
| Lainakannan muutokset | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 2 707 473,00 | | 2 707 473,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -650 000,00 | | -650 000,00 | -550 000,00 | 84,62 |
| Lainakannan muutokset | 2 057 473,00 | | 2 057 473,00 | -550 000,00 | -26,73 |
| Oman pääoman muutokset | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | -100,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muut. | | | | 1 359,83 | -100,00 |
| Saamisten muutos | | | | -110 031,63 | -100,00 |
| Korottomien velkojen muutos lis +/-väh- | | | | 772 101,83 | -100,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä | | | | 663 430,03 | -100,00 |
| Rahoituksen rahavirta | 2 057 473,00 | | 2 057 473,00 | 113 430,03 | 5,51 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | | | | | |
| Rahavarojen muutos | -1 500 000,00 | -133 000,00 | -1 633 000,00 | 886 968,23 | -54,32 |
| Rahavarat 31.12. | | | | 3 724 327,34 | -100,00 |
| Rahavarat 1.1. | | | | 2 837 359,11 | -100,00 |
| Nettomuutos | 0,00 | | | 886 968,23 | -100,00 |

22. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

| Ulk/Sis | Määrärahat | | | | | Tuloarviot | | | | |
|--------------------------------------|---------------|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|-----------|---------------|---------------|-------------|
| | Alkuper. TA | TA muutos | TA+ muutos | Toteu- tuma | Poikke- ama | Alkuper. TA | TA muutos | TA+ muutos | Toteu- tuma | Poikke- ama |
| KÄYTTÖTALOUSOSA | | | | | | | | | | |
| Hallinto-osasto | | | | | | | | | | |
| Yleishallinto ja talous | 1 748 | 0 | 1 748 | 1576 | 172 | 58 | 0 | 58 | 56 | -2 |
| Elinkeino-osasto | | | | | | | | | | |
| Elinkeino toimi | 193 | 0 | 193 | 189 | 4 | 0 | 0 | 0 | 10 | 10 |
| Perusturvaosasto | | | | | | | | | | |
| Perusturvan hallinto | 42 | 0 | 42 | 42 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sosiaalipalvelut | 7 280 | 0 | 7 280 | 7418 | -138 | 1017 | 0 | 1017 | 1194 | 177 |
| Toimeentuloturva | 366 | 0 | 366 | 247 | 119 | 10 | 0 | 10 | 30 | 20 |
| Terveystieteidenhuolto | 9 779 | 0 | 9 779 | 8852 | 927 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sivistysosasto | | | | | | | | | | |
| Varh.kasvatus ja kunnan koulut. | 8 232 | 0 | 8 232 | 8044 | 188 | 551 | 0 | 551 | 497 | -54 |
| Joukkoliikenne | 22 | 0 | 22 | 20 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hyvinvointipalvelut | | | | | | | | | | |
| Hyvinvointipalvelut | 1 472 | 0 | 1 472 | 1297 | 175 | 426 | 0 | 426 | 374 | -52 |
| Tekninen osasto | | | | | | | | | | |
| Tekninen toimi | 303 | 0 | 303 | 329 | -26 | 166 | 0 | 166 | 295 | 129 |
| Tieasiat ja liikenneväylät | 266 | 0 | 266 | 265 | 1 | 15 | 0 | 15 | 17 | 2 |
| Vesihuoltolaitos | 716 | 0 | 716 | 641 | 75 | 967 | 0 | 967 | 1 064 | 97 |
| Ympäristötoimi | | | | | | | | | | |
| Rakennustark. ja ymp.toimi | 126 | 0 | 126 | 129 | -3 | 32 | 0 | 32 | 52 | 20 |
| Kaavoitustoimi | | | | | | | | | | |
| Kaavoitus ja mittaus | 112 | 0 | 112 | 75 | 37 | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 |
| Tukipalveluyksikkö | | | | | | | | | | |
| Kiint.uimah.,yl.al.,ruokah. ja siiv. | 3 091 | 0 | 3 091 | 2759 | 332 | 3 532 | 0 | 3 532 | 3186 | -346 |
| Yhteensä | 33 748 | 0 | 33 748 | 31 883 | 1 865 | 6 775 | 0 | 6 775 | 6 776 | 1 |
| TULOSLASKELMAOSA | | | | | | | | | | |
| Verotulot | | | | | | | | | | |
| Kunnan tulovero | | | | | | 13 930 | 0 | 13 930 | 13 175 | -755 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | | | | | | 506 | 0 | 506 | 575 | 69 |
| Kiinteistövero | | | | | | 900 | 0 | 900 | 895 | -5 |
| Muut verotulot | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valtionosuudet | | | | | | | | | | |
| Peruspalvelujen valtionosuus | | | | | | 12 850 | 0 | 12 850 | 13 147 | 297 |
| Opetus ja kulttuuritoim.valt.os. | | | | | | 0 | 0 | 0 | -222 | -222 |
| Korkotulot | | | | | | | | | | |
| Muut rahoitustulot | | | | | | 3 | 0 | 3 | 7 | 4 |
| Korkomenot | 56 | | 56 | 17 | 39 | 0 | 0 | 0 | 61 | 61 |
| Muut rahoitusmenot | 0 | | 0 | 6 | -6 | | | | | |
| Satunnaiset erät | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Yhteensä | 56 | 0 | 56 | 23 | 33 | 28 189 | 0 | 28 189 | 27 638 | -551 |

Isonkyrön kunta
Tilinpäätös 2018

| Ulk/Sis | Määrärahat | | | | | Tuloarviot | | | | |
|---------------------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| | Alkuper. TA | TA+ muutos | TA+ muutos | Toteu- tuma | Poikke- ama | Alkuper. TA | TA+ muutos | TA+ muutos | Toteu- tuma | Poikke- ama |
| INVESTOINTIOSA | | | | | | | | | | |
| Hallinto-osasto | | | | | | | | | | |
| Asiahallinta ja viestintä | 40 | 0 | 40 | 33 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Muut osakkeet | 0 | 0 | 0 | 1 | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Maanhankinta | 100 | 0 | 100 | 26 | 74 | 50 | 0 | 50 | 21 | -29 |
| Kiinteistöosakkeet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Perusturvaosasto | | | | | | | | | | |
| EP-Potti -tietojärjestelmän hankinta | 80 | 0 | 80 | 45 | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sähkösätköjen hankinta palvelukot | 15 | 0 | 15 | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sivistysosasto | | | | | | | | | | |
| Opetuslaitteiden ja kaluston hankinta | 43 | 0 | 43 | 43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hyvinvointipalvelut | | | | | | | | | | |
| Mobiilisovellus ulkoliikunta-alueet | 25 | 0 | 25 | 0 | 25 | 17 | 0 | 17 | 0 | -17 |
| Skeittiparkin rakentaminen | 75 | 0 | 75 | 0 | 75 | 48 | 0 | 48 | 0 | -48 |
| Tekninen osasto | | | | | | | | | | |
| Varaus peruskorjaus hankkeisiin | 30 | 0 | 30 | 13 | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vesilaitos | 1 350 | 0 | 1 350 | 111 | 1 239 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vesijohdoverkosto | 50 | 0 | 50 | 44 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Palvelukeskus | 180 | 20 | 200 | 198 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Koulukeskus | 55 | 0 | 55 | 51 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Liikuntahalli | 2 000 | 0 | 2 000 | 114 | 1 886 | 450 | 0 | 450 | 0 | -450 |
| Pohjankyrötalo | 90 | 0 | 90 | 79 | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Välimäen vesihuoltolinja | 0 | 63 | 63 | 56 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Katuvalaistus investoinnit | 20 | 0 | 20 | 15 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Päällystystyöt | 60 | 0 | 60 | 55 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lapinmäen alueen tiestö | 300 | 0 | 300 | 45 | 255 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lapinmäen alueen viemärointi | 200 | 0 | 200 | 249 | -49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kyrööntien alueen tiestön rakent | 100 | 0 | 100 | 106 | -6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Peippoosen alueen tiestön rakent | 100 | 0 | 100 | 99 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kunnallistekniikka | 50 | 0 | 50 | 33 | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tonttiliittymien rakentaminen | 20 | 0 | 20 | 17 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tervajoen kuivatusverkosto | 260 | 0 | 260 | 216 | 44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Palvelukeskuksen koneet ja laitteet | 20 | 0 | 20 | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Koulukeskuksen koneet ja laitteet | 20 | 0 | 20 | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jääkiekkokaukalon siirto | 0 | 50 | 50 | 51 | -1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Yhteensä | 5 283 | 133 | 5 416 | 1 755 | 3 661 | 565 | 0 | 565 | 21 | -544 |
| RAHOITUSOSA | | | | | | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | | | | | | |
| Lainakannan muutokset | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 707 | | 2 707 | 0 | -2 707 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 650 | 0 | 650 | 550 | 100 | | | | | |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | | | | | | | | | | |
| Oman pääoman muutokset | | | | | | | | | | |
| Vaikutus maksuvalmiuteen | | | | 224 | -224 | 1634 | | 1 634 | | |
| Yhteensä | 650 | 0 | 650 | 774 | -124 | 4 341 | 0 | 4 341 | 0 | -2 707 |
| YHTEENSÄ | 39 737 | 133 | 39 870 | 34 435 | 5 435 | 39 870 | 0 | 39 870 | 34 435 | -3 801 |

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

23. Tuloslaskelma

Tuloslaskelma

2018

ja sen tunnusluvut

| | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot | | |
| Myyntituotot | 1 609 689,02 | 1 455 326,30 |
| Maksutuotot | 1 357 861,66 | 1 429 787,01 |
| Tuet ja avustukset | 279 150,60 | 203 163,64 |
| Muut toimintatuotot | 524 532,87 | 332 189,91 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 3 771 234,15 | 3 420 466,86 |
| Toimintakulut | | |
| Henkilöstökulut | | |
| Palkat ja palkkiot | 9 193 436,72 | 8 981 672,53 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | 1 911 343,68 | 1 925 599,13 |
| Muut henkilösivukulut | 496 414,10 | 571 761,90 |
| Palvelujen ostot | 14 205 569,87 | 14 540 469,59 |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat | 1 645 836,90 | 1 645 439,71 |
| Avustukset | 1 239 425,93 | 1 217 158,19 |
| Muut toimintakulut | 188 533,01 | 154 403,63 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 28 880 560,21 | 29 036 504,68 |
| Toimintakate | -25 109 326,06 | -25 616 037,82 |
| Verotuotot | 14 645 857,19 | 15 063 070,45 |
| Valtionosuudet | 12 924 361,00 | 13 132 011,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 7 598,86 | 6 914,59 |
| Muut rahoitustuotot | 61 579,10 | 45 563,79 |
| Korkokulut | -16 531,12 | -29 127,72 |
| Muut rahoituskulut | -6 174,15 | -113,83 |
| Vuosikate | 2 507 364,82 | 2 602 280,46 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 1 145 618,28 | 1 131 934,92 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 1 145 618,28 | 1 131 934,92 |
| Satunnaiset erät | | |
| Satunnaiset tuotot | 0,00 | 142 794,81 |
| Tilikauden tulos | 1 361 746,54 | 1 613 140,35 |
| Tilikauden yli/alijäämä | 1 361 746,54 | 1 613 140,35 |
| TUNNUSLUVUT | | |
| Toimintatuotot/Toimintakulut,% | 13,06 | 11,78 |
| Vuosikate/Poistot,% | 218,87 | 229,90 |
| Vuosikate, €/asukas | 545,20 | 556,76 |
| Asukasmäärä | 4 599 | 4 674 |

24. Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma

ja sen tunnusluvut

| | 2018 | 2017 |
|---|----------------------|----------------------|
| TOIMINNAN RAHAVIRTA | | |
| Vuosikate +/- | 2 507 364,82 | 2 602 280,46 |
| Satunnaiset erät | 0,00 | 142 794,81 |
| Tulorahoituksen korjauserät +/- | -21 981,21 | 0,00 |
| Toiminnan rahavirta yhteensä | <u>2 485 383,61</u> | <u>2 745 075,27</u> |
| INVESTOINTIEN RAHAVIRTA | | |
| Investointimenot | -1 755 240,41 | -2 255 962,67 |
| Rahoitusosuudet investointeihin + | 0,00 | 0,00 |
| Pysyvien vast.hyödykkeiden luovutustulot + | 43 395,00 | 187 218,00 |
| Investoinnit yhteensä | <u>-1 711 845,41</u> | <u>-2 068 744,67</u> |
| Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä | 773 538,20 | 676 330,60 |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset - | 0,00 | 0,00 |
| Antolainasaamisten vähennykset + | 0,00 | 0,00 |
| Antolainauksen muutos yhteensä | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys + | 0,00 | 0,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys - | -550 000,00 | -550 000,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen lis +/-väh - | 0,00 | 0,00 |
| Lainakannan muutos yhteensä | <u>-550 000,00</u> | <u>-550 000,00</u> |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 1 359,83 | -5 919,21 |
| Saamisten muutos lis -/väh+ | -110 031,63 | -20 311,43 |
| Korottomien velkojen muutos lis +/-väh - | 772 101,83 | 233 822,62 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä | <u>663 430,03</u> | <u>207 591,98</u> |
| Rahoituksen rahavirta | 113 430,03 | -342 408,02 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | 886 968,23 | 333 922,58 |
| Rahavarojen muutos | | |
| Rahavarat 31.12. | 3 724 327,34 | 2 837 359,11 |
| Rahavarat 1.1. | 2 837 359,11 | 2 503 436,53 |
| Nettomuutos | 886 968,23 | 333 922,58 |
| TUNNUSLUVUT | | |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, € | 5 615 | 5 267 |
| Investointien tulorahoitus, % | 142,9 | 115,4 |
| Lainanhoitokate | 4,45 | 4,54 |
| Kassan riittävyys, pv | 44 | 33 |
| Asukasmäärä | 4599 | 4674 |

25. Tase

Isonkyrön kunnan tase

ja sen tunnusluvut

| VASTAAVAA | 2018 € | 2017 € |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| A PYSYVÄT VASTAAVAT | 24 148 110,67 | 23 559 902,33 |
| I Aineettomat hyödykkeet | 87 340,34 | 80 341,94 |
| 1. Aineettomat oikeudet | 0,00 | 0,00 |
| 2. Muut pitkävaikutteiset menot | 80 341,94 | 80 341,94 |
| II Aineelliset hyödykkeet | 20 395 704,62 | 19 815 494,68 |
| 1. Maa- ja vesialueet | 3 968 271,90 | 3 963 874,69 |
| 2. Rakennukset | 10 755 368,35 | 9 815 710,39 |
| 3. Kiinteät rakenteet ja laitteet | 5 163 378,97 | 4 702 987,24 |
| 4. Koneet ja kalusto | 81 490,69 | 58 380,09 |
| 5. Keskenkäynteiset hankinnat | 427 194,71 | 1 274 542,27 |
| III Sijoitukset | 3 665 065,71 | 3 664 065,71 |
| 1. Osakkeet ja osuudet (sij) | 3 233 696,64 | 3 232 696,64 |
| 2. Muut lainasaamiset (sij) | 431 369,07 | 431 369,07 |
| B TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 12 468,55 | 15 993,94 |
| 1. Valtion toimeksiannot | 243,14 | 1 602,97 |
| 2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet | 12 225,41 | 14 390,97 |
| C VAIHTUVAT VASTAAVAT | 5 085 118,84 | 4 088 118,98 |
| II Saamiset | 1 360 791,50 | 1 250 759,87 |
| <i>Pitkäaikaiset saamiset</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Lyhytaikaiset saamiset</i> | 1 360 791,50 | 1 250 759,87 |
| 1. La.myyntisaamiset | 686 566,33 | 533 543,48 |
| 2. La.lainasaamiset | 0,00 | 0,00 |
| 3. La.muut saamiset | 171 395,01 | 716 981,39 |
| 4. La.siirtosaamiset | 502 830,16 | 235,00 |
| IV Rahat ja pankkisaamiset | 3 724 327,34 | 2 837 359,11 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 29 245 698,06 | 27 664 015,25 |

VASTATTAVAA

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| A OMA PÄÄOMA | 22 523 514,01 | 21 161 767,47 |
| 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) | 9 974 645,92 | 8 361 505,57 |
| VI Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 1 361 746,54 | 1 613 140,35 |
| | | |
| B TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 12 658,25 | 14 823,81 |
| 1. Valtion toimeksiannot | 0,00 | 0,00 |
| 2. Lahjoitusrahastojen pääomat | 12 658,25 | 14 823,81 |
| | | |
| C VIERAS PÄÄOMA | 6 709 525,80 | 6 487 423,97 |
| I Pitkäaikainen | 2 161 503,92 | 2 615 468,92 |
| 1. Pa.lainat rah.ja vak.laitoksilta | 875 000,00 | 1 325 000,00 |
| 2. Pa.lainat julkisyhteisöiltä | 0,00 | 0,00 |
| 3 Pa.muut velat | 1 286 503,92 | 1 290 468,92 |
| | | |
| II Lyhytaikainen | 4 548 021,88 | 3 871 955,05 |
| 1 La.lainat rah.ja vak.laitoksilta | 450 000,00 | 550 000,00 |
| 2. La.ostovelat | 1 724 380,71 | 1 685 863,69 |
| 3. La.muut velat | 365 818,53 | 431 685,94 |
| 4. La.siirtovelat | 2 007 822,64 | 1 204 405,42 |
| | | |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 29 245 698,06 | 27 664 015,25 |

TUNNUSLUVUT

| | | |
|---|--------|-------|
| Omavaraisuusaste, % | 77,25 | 78,47 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 21,13 | 20,15 |
| Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, % | 21,17 | 20,15 |
| Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 € | 11 336 | 9 974 |
| Kertynyt yli-/alijäämä, € / asukas | 2 465 | 2 134 |
| Lainakanta 31.12.,1000 € | 1 325 | 1 875 |
| Lainakanta 31.12., €/asukas | 288 | 401 |
| Lainasaamiset 31.12.,1000 € | 431 | 431 |
| Asukasmäärä | 4 599 | 4 674 |

26. Konsernilaskelmat

Isonkyrön kunnan konsernitulos

ja sen tunnusluvut

| | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot | 13 047 798,10 | 13 217 330,89 |
| Toimintakulut | -37 478 811,21 | -37 748 678,65 |
| Osuus os.yht.voitosta/tapp. +/- | 4 817,87 | -6 855,01 |
| TOIMINTAKATE | -24 426 195,24 | -24 538 202,77 |
| | | |
| Verotulot | 14 645 857,19 | 15 063 070,45 |
| Valtionosuudet | 13 385 174,24 | 13 132 011,00 |
| Korkotuotot | 8 057,54 | 8 051,19 |
| Muut rahoitustuotot | 73 503,51 | 61 019,20 |
| Korkokulut | -152 438,81 | -159 385,95 |
| Muut rahoituskulut | -31 515,59 | -18 739,50 |
| VUOSIKATE | 3 502 442,84 | 3 547 823,62 |
| | | |
| Sumu-poistot | -1 962 910,43 | -1 886 036,31 |
| Tilik.yli- ja alipariarvot +/- | 0,00 | 0,00 |
| Arvonalentumiset | 0,00 | 0,00 |
| Satunnaiset erät +/- | 0,00 | 142 794,81 |
| TILIKAUDEN TULOS +/- | 1 539 532,41 | 1 804 582,12 |
| | | |
| Tilinpäätössiirrot +/- | 56 599,63 | -37 144,73 |
| Vähemmistöosuudet +/- | -1 348,32 | -10 276,03 |
| TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ | 1 594 783,72 | 1 757 161,36 |

TUNNUSLUVUT

| | | |
|-----------------------------------|--------|-------|
| Toimintatuotot / Toimintakulut, % | -34,8 | -35,0 |
| Vuosikate / Poistot, % | 178,43 | 188,1 |
| Vuosikate, € / asukas | 762 | 759 |
| Asukasmäärä | 4599 | 4674 |

Isonkyrön kunnan konsernirahoituslaskelma

ja sen tunnusluvut

| | 2018 | 2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 3 501 180,24 | 3 547 823,62 |
| Satunnaiset erät | | 142 794,81 |
| Tulorahoituksen korjaukset | -26 027,69 | -59 674,64 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -2 913 794,18 | -3 414 727,75 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 2 999,45 | 186,29 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 22 999,80 | 443 693,98 |
| Pysyvien vastaavien myyntivoitot | 21 981,21 | |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | <u>609 338,83</u> | <u>660 096,31</u> |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainauksen lisäykset | 3 002,23 | 1 257,81 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 953 905,56 | 874 197,80 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -1 124 557,21 | -1 115 140,14 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -3 251,60 | -206 322,68 |
| Lainakannan muutokset | -173 903,25 | -447 265,02 |
| Oman pääoman muutokset | -161 370,43 | -45 855,49 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 10 456,03 | -2 636,99 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | -7 616,63 | 6 538,63 |
| Saamisten muutokset | -94 564,14 | 43 288,67 |
| Korottomien velkojen muutokset | <u>782 035,40</u> | <u>303 742,51</u> |
| Rahoituksen rahavirta | 358 039,21 | -140 929,88 |
| Rahavarojen muutos | 967 378,04 | 519 166,43 |
| Rahavarojen muutos | | |
| Rahavarat 31.12. | 5 298 665,82 | 4 331 287,78 |
| Rahavarat 1.1. | <u>4 331 287,78</u> | <u>3 812 121,33</u> |
| | 967 378,04 | 519 166,45 |

TUNNUSLUVUT

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä | | |
| 5 vuodelta, € | 4 983 754 | 5 452 354 |
| Investointien tulorahoitus, % | 120,16 | 103,81 |
| Lainanhoitokate | 2,86 | 2,91 |
| Kassan riittävyys | 46 | 37 |

Konsernilaskelmat

Isonkyrön kunnan konsernitase

ja sen tunnusluvut

| | 2018 | 2017 |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| VASTAAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 34 839 805,48 | 33 923 582,82 |
| Aineettomat hyödykkeet | 215 488,87 | 198 066,31 |
| Aineettomat oikeudet | 128 148,53 | 117 724,37 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 87 340,34 | 80 341,94 |
| | | |
| Aineelliset hyödykkeet | 33 038 397,95 | 32 134 390,88 |
| Maa- ja vesialueet | 4 218 570,85 | 4 151 950,77 |
| Rakennukset | 20 517 275,27 | 18 693 540,97 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 6 481 132,60 | 5 904 040,64 |
| Koneet ja kalusto | 858 068,48 | 727 719,47 |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 254 834,24 | 253 960,28 |
| Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat | 708 516,51 | 2 403 178,75 |
| | | |
| Sijoitukset | 1 585 918,66 | 1 591 125,63 |
| Osakkuusyhteisöosuudet | 1 336 934,55 | 1 343 664,31 |
| Muut osakkeet ja osuudet (sij) | 244 820,11 | 240 295,10 |
| Muut lainasaamiset (sij) | 2 817,07 | 5 819,29 |
| Muut saamiset (sij) | 1 346,93 | 1 346,93 |
| | | |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 69 509,91 | 69 900,06 |
| | | |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 7 790 267,28 | 6 645 374,88 |
| Vaihto-omaisuus | 191 841,31 | 184 224,69 |
| | | |
| Saamiset | 2 299 760,15 | 2 129 862,41 |
| Pitkäaikaiset saamiset | -27 397,70 | -27 397,70 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 2 327 157,85 | 2 157 260,11 |
| Rahoitusarvopaperit | 138 858,66 | 136 353,60 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 5 159 807,16 | 4 194 934,18 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | <u>42 699 582,67</u> | <u>40 638 857,76</u> |

VASTATTAVAA

| | | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| OMA PÄÄOMA | 24 984 701,07 | 23 871 646,13 |
| Peruspääoma | 11 167 006,24 | 11 167 006,24 |
| Arvonkorotusrahasto | 79 733,07 | 79 867,81 |
| Muut omat rahastot | 26 875,31 | 20 115,31 |
| Edellisten tilikausien yli- /alijäämä | 12 184 700,70 | 10 847 495,41 |
| Tilikauden yli- / alijäämä | 1 526 385,75 | 1 757 161,36 |
| | 24 984 701,07 | 23 871 646,13 |
| VÄHEMMISTÖOSUUDET | 82 890,50 | 81 542,18 |

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

| | | |
|-----------|-----------|---|
| Poistoero | -7 540,00 | 0 |
|-----------|-----------|---|

| | | |
|---------------------------|------------|------------|
| PAKOLLISET VARAUKSET | 301 255,40 | 300 373,06 |
| Muut pakolliset varaukset | 301 255,40 | 300 373,06 |

| | | |
|-------------------------|-----------|-----------|
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 79 344,26 | 69 278,39 |
|-------------------------|-----------|-----------|

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| VIERAS PÄÄOMA | 17 258 931,44 | 16 316 018,00 |
| Pitkäaik.korollinen vieraspo. | 8 248 757,54 | 8 326 728,00 |
| Pitkäaik.koroton vieraspo. | 1 965 101,04 | 1 709 618,35 |
| Lyhytaik.korollinen vieraspo. | 1 270 568,02 | 1 366 500,82 |
| Lyhytaik.koroton vieraspo. | 5 774 504,84 | 4 913 170,83 |

| | | |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | <u>42 699 582,67</u> | <u>40 638 857,76</u> |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|

TUNNUSLUVUT

| | | |
|---|--------|--------|
| Omavaraisuusaste, % | 58,51 | 58,74 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 42,01 | 39,40 |
| Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, % | 28,95 | 284,17 |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 € | 13 711 | 12 605 |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), € / asukas | 2 981 | 2 697 |
| Konsernin lainat, €/asukas | 2 070 | 2 074 |
| Konsernin lainakanta 31.12., 1000 € | 9 519 | 9 693 |
| Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 € | 3 | 6 |
| Kunnan asukasmäärä | 4 599 | 4 674 |

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

Tuloslaskelman liitetiedot

| Toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset) | 2018 | 2017 |
|---|---------------------|---------------------|
| Hallintopalvelut | 55 919,76 | 46 808,05 |
| Elinkeinopalvelut | 10 024,55 | 1 640,70 |
| Perusturvapalvelut | 1 224 217,70 | 1 032 618,54 |
| Sivistyspalvelut | 496 912,24 | 603 730,47 |
| Hyvinvointipalvelut | 362 627,97 | 129 853,60 |
| Tekniset palvelut | 1 621 531,93 | 1 605 815,50 |
| Kunnan toimintatuotot yhteensä | 3 771 234,15 | 3 420 466,86 |

| Verotulojen erittely | 2018 | 2017 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kunnan tulovero | 13 175 772 | 13 541 237 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 574 958 | 636 251 |
| Kiinteistövero | 895 127 | 885 582 |
| Muut verotulot | 0 | 0 |
| Kunnan verotulot yhteensä | 14 645 857 | 15 063 070 |

| Valtionosuuksien erittely | 2018 | 2017 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Peruspalvelujen valtionosuus | 9 591 822 | 9 895 854 |
| Valtionosuuden tasaus (+/-) | 3 555 003 | 3 439 266 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen rahoitus | -222 464 | -203 109 |
| Harkinnanvar. rahoitusavustus | 0 | 0 |
| Yhteensä | 12 924 361 | 13 132 011 |
| Kotikuntakorvaustulot | 131 671 | 145 932 |
| Kotikuntakorvausmenot | -153 056 | -138 792 |
| Valtion tilitykset yhteensä | 12 902 976 | 13 139 151 |

| Palvelujen ostojen erittely | 2018 | 2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| Asiakaspalvelujen ostot | 11 152 290 | 11 568 623 |
| Muiden palvelujen ostot | 3 053 280 | 2 971 847 |
| Kunnan palvelujen ostot yhteensä | 14 205 570 | 14 540 470 |

| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitto | 2018 | 2017 |
|---|------------------|-------------|
| Muut toimintakulut Rakennusten/tontin myyntivoitto | 21 981,21 | 0,00 |
| Myyntivoitto yhteensä | 21 981,21 | 0,00 |

| Satunnaisten tuottojen erittely | 2018 | 2017 |
|--|-------------|----------------|
| Satunnaiset tuotot Lomituskorvaukset Kurikan kaupungilta vuodet 2012-2016 | 0 | 142 795 |
| Satunnaiset tuotot yhteensä | 0 | 142 795 |

Vuonna 2017 satunnainen tuotto:

Isonkyrön kunta ei ole laskuttanut Kurikan kaupungilta vuosina 2011-2016 lomittajien eläkemenoperusteista maksua eikä varhemaksua. Eläkemenoperusteista maksua on jäänyt laskuttamatta 138 228 euroa, ja varhemaksua 74 571 euroa. Satunnaisiin tuottoihin on kirjattu varovaisuuden periaatetta noudattaen ja Melan ennakkoratkaisun perusteella laskuttamattomat maksut neljältä vuodelta eli eläkemenoperusteista 89 660 euroa ja varhemaksua 53 135 euroa. Yhteensä 142 795 euroa. Vuoden 2011 ja 2012 maksut on jätetty pois.

| Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely | 2018 | 2017 |
|--|---------------|---------------|
| Osinkotuotot | 43 314 | 28 537 |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä | 13 194 | 13 194 |
| Yhteensä | 56 508 | 41 731 |

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 | 2018 | 2017 |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Hallinto | 30 964,32 | 40 372,44 |
| Perusturva | 30 936,24 | 16 429,95 |
| Sivistys | 21 984,26 | 6 986,67 |
| Hyvinvointi | 4 288,92 | 5 045,76 |
| Kiinteistöt | 474 590,11 | 476 185,59 |
| Tieasiat ja liikenneväylät | 252 775,96 | 268 335,73 |
| Vesi- ja viemärlaitos | 330 078,47 | 318 578,78 |
| Yhteensä | 1 145 618,28 | 1 131 934,92 |

ISONKYRÖN KUNTA

POISTOSUUNNITELMA

Voimassa 1.1.2013 alkaen!

| Käyttöomaisuusryhmä | Laskentaryhmä | Tasetili | Poistoaika | Poistotapa | 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.laitt. | 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 SIIJOITUKSET | | | | | |
| 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 | - |

POISTOSUUNNITELMA

| Käyttöomaisuus-ryhmät | Laskenta-ryhmä | TILI | Poistoaika | Poisto-tapa | Poisto % |
|--|----------------|-------------|------------|-------------|----------|
| 1 AINEETTOMAT HYÖDYKKEET | | | | | |
| 101 Aineettomat hyödykkeet | | | | | |
| 10101 Aineettomat oikeudet | 10 | 1000 | 5v/ 60kk | Tasa | 20,0 |
| 10102 Muut pitkävaikuttiset menot | 10 | 1010 | 5v/ 60kk | Tasa | 20,0 |
| 10103 Ennakkomaksut | 10 | 1020 | 5v/ 60kk | Tasa | 20,0 |
| 2 AINEELLISET HYÖDYKKEET | | | | | |
| 201 Maa- ja vesialueet | | | | | |
| 20101 Maa- ja vesialueet | 01 | 1100 | Ei | Ei | - |
| 20102 Vesilaitos maa- ja vesialueet | 01 | 1101 | Ei | Ei | - |
| 20103 Kiinteistöjen liittymismaksut | 01 | 1102 | Ei | Ei | - |
| 202 Rakennukset | | | | | |
| 20201 Hallinto- ja laitosrakennukset | 22 | 1115 | 50v/ 600kk | Tasa | 2,0 |
| 20202 Vesilaitosrakennukset | 22 | 1116 | 50v/ 600kk | Tasa | 2,0 |
| 20203 Tehdas- ja tuotantorakennukset | 21 | 1120 | 30v/ 360kk | Tasa | 3,3 |
| 20204 Talousrakennukset | 20 | 1121 | 20v/ 240kk | Tasa | 5,0 |
| 20205 Vapaa-ajan rakennukset | 21 | 1122 | 30v/ 360kk | Tasa | 3,3 |
| 203 Kiinteät rakenteet ja -laitteet | | | | | |
| 20301 Kadut,tiet,torit ja puistot | 32 | 1130 | 19v/ 228kk | SMJ | 15,0 |
| 20302 Sillat,laiturit ja uimalat | 31 | 1131 | 24v/ 288kk | SMJ | 10,0 |
| 20303 Muut maa- ja vesirakenteet | 31 | 1131 | 24v/ 288kk | SMJ | 10,0 |
| 20304 Vedenjakeluverkosto | 30 | 1140 | 38v/ 456kk | SMJ | 7,0 |
| 20305 Viemäriverkosto | 30 | 1141 | 38v/ 456kk | SMJ | 7,0 |
| 20306 Kaukolämpöverkosto | 31 | 1150 | 24v/ 288kk | SMJ | 10,0 |
| 20307 Sähköjohdot,ulkovalaist.laite. | 32 | 1151 | 19v/ 228kk | SMJ | 15,0 |
| 20308 Vesi- yms.laitoskon.ja laitt. | 32 | 1152 | 19v/ 228kk | SMJ | 15,0 |
| 204 Koneet ja kalusto | | | | | |
| 20401 Muut kuljetusvälineet | 41 | 1160 | 9v/ 108kk | SMJ | 25,0 |
| 20402 Atk-laitteet | 42 | 1170 | 5v/ 60kk | SMJ | 30,0 |
| 20403 Muut laitteet ja kalusteet | 42 | 1171 | 5v/ 60kk | SMJ | 30,0 |
| 205 Muut aineelliset hyödykkeet | | | | | |
| 20501 Muut hyödykkeet | 01 | 1187 | Ei | Ei | - |
| 3 PYSYVIEN VASTAAVIEN SIOITUKSET | | | | | |
| 301 Osakkeet ja osuudet | | | | | |
| 30101 Tytäryhteisöosakkeet | 01 | 1201 | Ei | Ei | - |
| 30102 Kuntayhtymäosuudet | 01 | 1203 | Ei | Ei | - |
| 30103 Osakkuusyhteisöosakkeet ja -os. | 01 | 1205 | Ei | Ei | - |
| 30104 Yhteisyhteisöosakkeet ja -os. | 01 | 1207 | Ei | Ei | - |
| 30105 Muut osakkeet ja osuudet | 01 | 1208 | Ei | Ei | - |

Taseen vastaavia ja vastattavia koskevat liitetiedot

| KÄYTTÖOMAISUUS | 1.1. | Lisäykset | Vähennykset | Rahoitusosuudet | Sumu- poistot | 31.12.2018 |
|----------------------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|----------------------|
| Aineettomat oikeudet | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Muut pitkävaikutteiset | 80 341,94 | 65 965,21 | | | 58 966,81 | 87 340,34 |
| Maa- ja vesialueet | 3 963 874,69 | 35 811,00 | 31 413,79 | | | 3 968 271,90 |
| Rakennukset | 9 815 710,39 | 1 379 052,09 | | | 439 394,13 | 10 755 368,35 |
| Kiinteät rakent. ja laitt. | 4 702 987,24 | 1 084 176,52 | | | 623 784,79 | 5 163 378,97 |
| Koneet ja kalusto | 58 380,09 | 46 652,50 | | | 23 541,90 | 81 490,69 |
| Keskeneräiset hankkeet | 1 274 542,27 | 1 979 068,07 | 2 826 415,63 | | | 427 194,71 |
| 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 | 211 590,64 | 1 000,00 | | | | 212 590,64 |
| <i>Yhteensä</i> | 23 128 533,26 | 4 591 725,39 | 2 857 829,42 | 0,00 | 1 145 687,63 | 23 716 741,60 |

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

| Nimi | Kunnan om. osuus | Äänivalta % | Hankinta- aika | Kunnan osuus tilinavauksessa | Muutokset 2018 | Kunnan osuus tilinpäät 2018 |
|------------------------------|---------------------|----------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| 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 2018 |
|---------------------------------|---------------|--------------------------|------------------------------|
| Anvia Oyj | 31.12.1996 | 17 080 | 17 080 |
| Lehmäjoen Vesihuolto Oy | 18.1.1964 | 168 | 168 |
| Metsäliitto | 16.3.1968 | 15 591 | 15 591 |
| Nykälän Lomakeskus | 28.5.1969 | 0 | 0 |
| 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 | 8 409 |
| Lintuharjun Moottoriturheiluala | 30.11.1994 | 841 | 841 |
| Merinova | 27.1.1995 | 8 409 | 8 409 |
| ABS Stormossen Jätehuolto (| 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 | | 212 590 | 212 590 |

Muut sijoituslainasaamiset:

| | 2018 | 2017 |
|--|------------|------------|
| Isonkyrön Asuntovuokrauksen tertiärlaina | 431 369,01 | 431 369,07 |

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

| | 2018 | 2017 |
|--|--------------|--------------|
| Pitkäaikaiset siirtosaamiset | | |
| Lainasaamiset | 0,00 | 0,00 |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset (kirjaustapa muutettu 2018) | | |
| Myyntisaamiset | 686 566,33 | 533 543,48 |
| Lainasaamiset | 0,00 | 0,00 |
| Muut saamiset | 171 395,01 | 716 981,39 |
| Muut siirtosaamiset | 502 595,16 | 0,00 |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä | 1 360 556,50 | 1 250 524,87 |
| Siirtosaamiset yhteensä | 1 360 556,50 | 1 250 524,87 |

| <i>Oman pääoman erittely</i> | 2018 | 2017 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Peruspääoma 31.12. | 11 167 006,24 | 11 167 006,24 |
| | <u>11 167 006,24</u> | <u>11 167 006,24</u> |
| Muu oma pääoma | | |
| <i>Rahastopääomat</i> | | |
| Historiankirjoitt.rahasto 1.1. | 20 115,31 | 20 115,31 |
| Historiankirjoitt.rahasto 31.12. | <u>20 115,31</u> | <u>20 115,31</u> |
| Edell.tilikausien yli/alijäämä | | |
| Ylijäämä 1.1. | 8 361 505,57 | 6 554 830,96 |
| Siirrot | 1 613 140,35 | 1 806 674,61 |
| Ed.tilikauden virheen oikaisu | 0,00 | 0,00 |
| Ylijäämä 31.12. | <u>9 974 645,92</u> | <u>8 361 505,57</u> |
| Tilikauden yli/ali- jäämä | | |
| Yli-/ Alijäämä 31.12. | <u>1 361 746,54</u> | <u>1 613 140,35</u> |
| | <u>22 523 514,01</u> | <u>21 161 767,47</u> |

| Pitkäaikainen vieras pääoma | 2018 | 2017 |
|---|--------------|--------------|
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 875 000,00 | 1 325 000,00 |
| Liittymismaksut | 1 286 503,92 | 1 290 468,92 |
| Muut velat | 0,00 | 0,00 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä | 2 161 503,92 | 2 615 468,92 |

| Lyhytaikainen vieras pääoma | 2018 | 2017 |
|--|--------------|--------------|
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 450 000,00 | 550 000,00 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 0,00 | 0,00 |
| Ostovelat | 1 724 380,71 | 1 685 863,69 |
| Muut velat | 365 818,53 | 431 685,94 |
| Siirtovelat (palkkojen jaksotukset) | 1 080 014,98 | 1 088 545,32 |
| Valtionosuusennakot | 87 703,80 | 115 860,10 |
| Muut siirtovelat (kirjaustapa muutettu 2018) | 840 103,86 | 0,00 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä | 4 548 021,88 | 3 871 955,05 |

| Vieras pääoma | 2018 | 2017 |
|------------------------|------------|------------|
| Velat tytäryhteisöille | | |
| Pitkäaikainen | 0,00 | 0,00 |
| Lyhytaikainen | 0,00 | 0,00 |
| Velat kuntayhtymille | | |
| Pitkäaikainen | 0,00 | 0,00 |
| Lyhytaikainen | 425 434,34 | 292 836,90 |
| Vieras pääoma yhteensä | 425 434,34 | 292 836,90 |

| 5 vuotta ja sitä myöhemmin erääntyvät lainat | 2018 | 2017 |
|--|------|------|
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 0,00 | 0,00 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä | 0,00 | 0,00 |

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

| Vastuusitoumukset | 2018 | 2017 |
|--|---------------|---------------|
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta | | |
| Alkuperäinen pääoma | | |
| Jäljellä oleva pääoma | 5 179 309,00 | 5 069 903,00 |
| Takaukset muiden puolesta | | |
| Alkuperäinen pääoma | | |
| Jäljellä oleva pääoma | 662 531,53 | 661 361,27 |
| Kunnan osuus Kuntien takauskeskuksen takausvastuista | 26 677 814,00 | 26 378 529,00 |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta | 17 139,26 | 17 433,95 |

Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot

| Henkilöstön lukumäärä | 2018 | 2017 |
|-----------------------|------------|------------|
| Vakinaiset | 230 | 223 |
| Määräaikaiset | 62 | 52 |
| Työllistetyt | 0 | 4 |
| Yhteensä | 292 | 279 |

| Henkilöstökulut | 2018 | 2017 |
|---|----------------------|----------------------|
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan | 9 256 098,70 | 8 880 602,90 |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | 1 911 343,68 | 1 925 599,13 |
| Muut henkilösivukulut | 496 414,10 | 571 761,90 |
| Henkilöstökorvaukset ja muut korjaukset | -62 661,98 | 101 069,63 |
| Yhteensä | 11 601 194,50 | 11 479 033,56 |

| Tilintarkastajan palkkiot | 2018 | 2017 |
|--|----------|----------|
| KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy Tilintarkastuspalkkiot | 3 680,00 | 4 660,00 |

Valtuustoryhmille annetut tuet:
Valtuustoryhmille ei ole maksettu tukia vuosina 2017 ja 2018.

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.

| Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitettyt luottamushenkilömaksut | 2018 | 2017 |
|---|-----------------|-----------------|
| Kansallinen Kokoomus | 1 642,84 | 1 666,96 |
| Keskusta Etelä-Pohjanmaa | 2 798,00 | 2 607,75 |
| Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue | 857,75 | 754,45 |
| Suomen Kristillisdemokraattinen puolue | 32,00 | 44,50 |
| Perussuomalaiset | 154,30 | 269,75 |
| Vasemmistoliitto | 0,00 | 0,00 |
| Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä | 5 484,89 | 5 343,41 |

| Leasingvastuut 2018 | 2018 | 2017 |
|---|-------------|-------------|
| Leasingvastuut yhteensä | 12 150,00 | 18 294,00 |
| - seuraavalla tilikaudella maksettava osuus | 9 015,00 | 17 064,00 |
| Leasingvuokrasopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta. | | |

Arvonlisäveron palautusvastuu

Kiinteistöjen uudisrakentamisen ja perusparantamisen menot

Arvonlisäveron palautusvastuu / vuosi

| | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|--------|
| ALV / euroa | 147 810 | 328 854 | 87 493 | 137 430 | 53 201 | 110 371 | 737 475 | 398 724 | 87 719 | 56 004 |
| Jäljellä: | | | | | | | | | | |
| 2009 | | | | | | | | | | 56 004 |
| 2010 | | | | | | | | | 138 123 | |
| 2011 | | | | | | | | 522 474 | | |
| 2012 | | | | | | | 1 205 705 | | | |
| 2013 | | | | | | 1 188 083 | | | | |
| 2014 | | | | | 1 102 255 | | | | | |
| 2015 | | | | 1 095 336 | | | | | | |
| 2016 | | | 1 024 736 | | | | | | | |
| 2017 | | 1 186 749 | | | | | | | | |
| 2018 | 1 134 832 | | | | | | | | | |
| 31.12.2018 Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä 1 134 832 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.

Ohjelmiston vaihtumisen vuoksi saamme arvonlisäverotiedot käytössä olevasta kirjanpito-ohjelmasta vuoden 2009 alusta saakka.

Konsernin osalta alv-palautusvastuulaskelmaa ei ole tehty, koska kaikki konserniin kuuluvat eivät ole toimittaneet omia laskelmiaan alv-palautusvastuusta.

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.

Arvonlisäveron palautusvastuun osalta 2017 tiedot oikaistu kuntayhtymäosuuksia vastaaviksi Lisätty myös Etelä-Pohjanmaan Sosiaalipalvelujen kuntayhtymän arvonlisäveron paulutusvastuu vuodelta 2017.

| Konsernin oma pääoma | 2018 | 2017 |
|-----------------------------|------------------|---------------|
| Peruspääoma | 11 167 006,24 | 11 167 006,24 |
| Arvonkorotusrahas | <u>79 733,07</u> | 79 867,81 |
| Muut omat rahastot | | |
| Muut omat rahastot 1.1. | 26 875,31 | 20 115,31 |
| Lisäykset tilikaudella | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikaudella | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| Muut omat rahastot 31.12. | 26 875,31 | 20 115,31 |

| | 2018 | 2017 |
|---|----------------------|----------------------|
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | | |
| Yli-/ alijäämä ed.tilikausilta | <u>12 184 700,70</u> | <u>10 847 495,41</u> |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12. | 12 184 700,70 | 10 847 495,41 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | <u>1 526 385,75</u> | <u>1 757 161,36</u> |
| | 24 984 701,07 | 23 871 646,13 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä erottaa E-P:n sairaanhoitopiirin ja Seinäjoen koulutuskuntayhtymän korjauksien, sekä kirjatun laskennallisen verovelan vuoksi. | | |
| Saamiset | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | -27 398 | -27 398 |
| Lyhytaikaiset saamiset | <u>2 327 158</u> | <u>2 157 260</u> |
| | 2 299 760 | 2 129 862 |
| Vieras pääoma | | |
| Pitkäaikaiset lainat ja velat | 10 213 859 | 10 036 346 |
| Lyhytaikaiset lainat ja velat | <u>7 045 073</u> | <u>6 279 672</u> |
| | 17 258 931 | 16 316 018 |
| Arvonlisäveron palautusvastuu | | |
| Isonkyrön kunta | 1 134 832 | 1 186 757 |
| Etelä-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri 2,35 | 486 379 | 362 969 |
| Seinäjoen Koulutuskuntayhtymä 1,10% | 73 605 | 2 298 |
| Eskoon Sosiaalipalvelut 1,30% | <u>38 130</u> | <u>237 404</u> |
| Yhteensä | 1 732 945 | 1 789 428 |
| Yli viiden vuoden kuluttua erääntyvät pitkäaikaiset velat | | |
| Isonkyrön Lämpö | 1 272 661 | 1 399 950 |
| Etelä-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri 2,35% | 1 555 754 | 920 209 |
| Eskoon Sosiaalipalvelut 1,30% | <u>195 169</u> | <u>87 143</u> |
| Yhteensä | 3 023 584 | 2 407 303 |
| Leasingvastuut seuraavana vuonna erääntyvät | | |
| Isonkyrön kunta | 9 015 | 17 064 |
| Etelä-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri 2,35% | 63 619 | 40 303 |
| Pohjanmaan liitto 2,57% | 243 | 0 |
| Seinäjoen Koulutuskuntayhtymä 1,10% | <u>5 505</u> | <u>4 128</u> |
| Yhteensä | 78 382 | 61 495 |

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| Leasingvastuut myöhemmin erääntyvät | | |
| Isonkyrön kunta | 3 135 | 14 119 |
| Etelä-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri 2,35% | 92 799 | 74 553 |
| Pohjanmaan liitto 2,57% | 281 | 0 |
| Seinäjoen Koulutuskuntayhtymä 1,10% | 5 942 | 1 936 |
| Yhteensä | 102 157 | 90 607 |
| Vuokravastuut | | |
| Etelä-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri 2,35% | 2 561 410 | 2 710 776 |
| Pohjanmaan liitto 2,57% | 2 770 | 0 |
| Seinäjoen Koulutuskuntayhtymä 1,10% | 5 652 | 7 677 |
| Yhteensä | 2 569 832 | 2 718 452 |
| Velat saman konsernin yrityksille (pitkäaikainen) | | |
| Isonkyrön Asuntovuokraus | 431 369,07 | 431 369,07 |

VESIHUOLTOLAITOSLASKELMAT

VESIHUOLTOLAITOSLASKELMAT

| TULOSLASKELMA | 2018 | | 2017 | |
|--|--------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| Liikevaihto | | 1 064 638,22 | | 969 646,01 |
| Materiaalit ja palvelut | | | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -104 411,47 | | -84 968,17 | |
| Palvelujen ostot | <u>-350 555,83</u> | -454 967,30 | <u>-342 669,55</u> | -427 637,72 |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat ja palkkio | -133 842,19 | | -133 155,17 | |
| Henkilösivukulut | | | | |
| Eläkekulut | -32 824,03 | | -37 188,08 | |
| Muut henkilösivukulut | -7 640,31 | -174 306,53 | -8 897,11 | -179 240,36 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | <u>-330 078,47</u> | -330 078,47 | <u>-318 578,78</u> | -318 578,78 |
| Liiketoiminnan muut kulut | | <u>-12 122,41</u> | | <u>-9 330,61</u> |
| Liikeylijäämä (-alijäämä) | | 93 163,51 | | 34 858,54 |
| Rahoitustuotot ja kulut | -21 316,05 | <u>71 847,46</u> | -19 019,03 | <u>15 839,51</u> |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä | | 71 847,46 | | 15 839,51 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | | 71 847,46 | | 15 839,51 |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | | <u>0,00</u> | | <u>0,00</u> |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | | 71 847,46 | | 15 839,51 |
| | | | | |
| Voitto % | | | | |
| 100 x (Yli/alijäämä ennen varauksia / Liikevaihto) | | | | |
| Yli/alijäämä ennen varauksia | | 71 847,46 | | 15 839,51 |
| Liikevaihto | | <u>1 064 638,22</u> | | <u>969 646,01</u> |
| | | 6,75 | | 1,63 |

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

VESIHUOLTOLAITOSLASKELMAT

TASELASKELMA

| VASTAAVAA | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 4 472 949,67 | 4 261 914,56 |
| Aineelliset hyödykkeet | 4 472 949,67 | 3 151 656,22 |
| Maa- ja vesialueet | 34 077,72 | 34 077,72 |
| Rakennukset | 1 057 522,23 | 107 415,85 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 3 370 840,34 | 2 958 843,20 |
| Koneet ja kalusto | 10 509,38 | 51 319,45 |
| Keskeneräiset hankinnat | 155 216,20 | 1 110 258,34 |
| Sijoitukset | | |
| Osakkeet ja osuudet | 42 046,98 | 42 046,98 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | | |
| Saamiset | | |
| Myyntisaamiset | 286 822,43 | 165 699,56 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 4 801 819,08 | 4 469 661,10 |

VASTATTAVAA

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| OMA PÄÄOMA | 1 964 414,59 | 1 892 567,13 |
| Peruspääoma | 2 514 543,46 | 2 514 543,46 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) | -621 976,33 | -637 815,84 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 71 847,46 | 15 839,51 |
| VIERAS PÄÄOMA | 2 837 404,49 | 2 577 093,97 |
| Pitkäaikainen | | |
| Liittymismaksut (pa) | 1 286 503,92 | 1 290 468,92 |
| Lyhytaikainen | | |
| Ostovelat | 32 939,34 | 13 358,04 |
| Korottomat muut velat (yhdystili) | 1 517 961,23 | 1 273 267,01 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 4 801 819,08 | 4 469 661,10 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Kunnan liiketoimintaan sijoittama pääoma | | |
| Tase vastaavaa | 4 801 819,08 | 4 469 661,10 |
| Vähennetään vieras pääoma | -2 837 404,49 | -2 577 093,97 |
| Lisätään kertynyt alijäämä | 550 128,87 | 621 976,33 |
| | 2 514 543,46 | 2 514 543,46 |

Korvaus peruspääomasta on vahvistettu vuosittaiseksi peruskoron keskiarvoksi.

2 514 543
0,25
6 286,36

| TUNNUSLUVUT | 2018 | 2017 |
|-------------------|-------------|-------------|
| Kertynyt alijäämä | -550 128,87 | -621 976,33 |
| Omavaraisuusaste | 40,91 % | |

VESIHUOLTOLAITOSLASKELMAT

RAHOITUSLASKELMA

| | 2018 | 2017 |
|--|--------------------|----------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | 71 847,46 | 15 839,51 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 330 078,47 | 318 578,78 |
| Rahoitustuotot- ja kulut | -21 316,05 | -19 019,03 |
| | <u>380 609,88</u> | <u>315 399,26</u> |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -444 656,26 | -1 110 258,34 |
| Rahoitusosuudet investointeihin | 0,00 | 0,00 |
| Investoinnit yhteensä | <u>-444 656,26</u> | <u>-1 110 258,34</u> |
| Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä | -64 046,38 | -794 859,08 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Saamisten muutos muilta | 121 122,87 | 6 008,46 |
| Korottomien velkojen muutos muilta | 248 477,64 | 426 801,41 |
| Rahoituksen rahavirta | 369 600,51 | 432 809,87 |
| Rahavarojen muutos | 305 554,13 | -362 049,21 |

TUNNUSLUVUT

| | 2018 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä | -1 116 714,96 | -1 052 668,58 |
| Investointien tulorahoitus, % | -90,39 | -30,12 |
| Quick ratio | 0,18 | 0,13 |

HULEVESI-LASKELMAT
LASKENNALLISESTI ERIYTETYN LIIKETOIMINNAN TUOSLASKELMA

| | 2018 | | 2017 | |
|--|-------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|
| Liikevaihto | | 0,00 | | 0,00 |
| Palvelujen ostot | | | | |
| Muiden palvelujen ostot | <u>-1 313,40</u> | -1 313,40 | <u>-12 277,86</u> | -12 277,86 |
| Materiaalit ja palvelut | | | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | <u>-1 279,42</u> | -1 279,42 | <u>-2 883,29</u> | -2 883,29 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | <u>-34 829,91</u> | -34 829,91 | <u>-25 719,76</u> | -25 719,76 |
| Liikealijäämä | | <u>-37 422,73</u> | | <u>-40 880,91</u> |
| Rahoitustuotot-ja kulut | <u>0,00</u> | 0,00 | <u>0,00</u> | 0,00 |
| Yli-/ Alijäämä ennen satunnaisia eriä | | -37 422,73 | | -40 880,91 |
| Yli-/ Alijäämä ennen varauksia | | -37 422,73 | | -40 880,91 |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (-) | | <u>0,00</u> | | <u>0,00</u> |
| Tilikauden yli- / alijäämä | | <u>-37 422,73</u> | | <u>-40 880,91</u> |

HULEVESI-LASKELMAT
LASKENNALLISESTI ERIYTETYN LIIKETOIMINNAN TASELASKELMA

| | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| VASTAAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | | |
| Aineelliset hyödykkeet | | |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 710 990,31 | 387 084,07 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 0,00 | 0,00 |
| | <u>710 990,31</u> | <u>387 084,07</u> |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | <u>710 990,31</u> | <u>387 084,07</u> |
| | | |
| VASTATTAVAA | | |
| OMA PÄÄOMA | | |
| Jäännöspääoma | 710 990,31 | 387 084,07 |
| | <u>710 990,31</u> | <u>387 084,07</u> |
| 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>710 990,31</u> | <u>387 084,07</u> |

HULEVESILAITOKSEN LIITE/LISÄTIEDOT

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

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 kirjanpitolautakunnan 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 15.021,63 euroa. Tämä saadaan laskemalla 1 % yhdystilin saldosta vuoden viimeisenä päivänä. 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.


ALLEKIRJOITUKSET


Isossakyrössä 25.3.2019


























Tilintarkastajan merkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Isossakyrössä 2. touku kuuta 2019

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy 



Esko Säilä
JHT, HT

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista

LUETTELO KÄYTETYISTÄ TILIKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA SEKÄ NIIDEN SÄILYTTÄMISTAVOISTA 2018

käytetty ohjelmisto: Pro Economica Premium
TALOUSHALLINTO

| Kirjanpito | | vuosittain | viimeinen säilytystapa |
|-------------|----------------------------------|-------------------|--------------------------|
| Päiväkirjat | | tosinumero | käytetty |
| Tositelajit | | alaraja - yläraja | tos.n:o |
| OO2 | Muistiotositteet | 2001 - 2999 | 2228 paperituloste |
| OO3 | Vyörytykset | 3001 - 3999 | 3095 paperituloste |
| OO9 | Käyttöomaisuusviennit | 9001 - 9999 | 9036 paperituloste |
| O10 | Tiliotositteet | 10001 - 11999 | 19414 paperituloste |
| 200 | Myyntireskontra, suoritukset | 20001 - 22999 | 21148 paperituloste |
| 310 | Palkat | 31001 - 31999 | 31069 paperituloste |
| 400 | Ostoreskontra, suoritukset | 40001 - 40999 | 40261 paperituloste |
| 470 | Kierrätettävät laskut | 470001 - 479999 | 477587 sähköinen arkisto |
| 501 | Toimeentulotuki | 50001 - 51999 | 50154 paperituloste |
| 601 | Hallintotoimen yleislaskut | 601001 - 601999 | 601009 paperituloste |
| 603 | Perusturvan yleislaskut | 603001 - 603999 | 603142 paperituloste |
| 604 | Sivistystoimen yleislaskut | 604001 - 605199 | 605142 paperituloste |
| 605 | Teknisen toimen yleislaskut | 605200 - 605999 | 605287 paperituloste |
| 606 | Vuokralaskut | 606001 - 606999 | 606349 paperituloste |
| 607 | Vesi-viemärlaitoksen yleislaskut | 607001 - 607999 | 607090 paperituloste |
| 608 | Rakennustarkastuslaskut | 608001 - 608999 | 608160 paperituloste |
| 609 | Teknisen toimen kertalaskut | 609001 - 609999 | 609049 paperituloste |
| 644 | Vesi-jätevesilaskut | 644001 - 650999 | 649869 paperituloste |
| 654 | Päivähoitolaskut | 354001 - 656999 | 654957 paperituloste |
| 683 | Sos.palvelulaskut/Effica | 686001 - 688999 | 688595 paperituloste |

| | | |
|--------------------------------------|--------|--------------------------------------|
| Pääkirja kustannuspaikoittain | | |
| aj. 1.1. - 31.12.2018 | -----> | vientien listaus päävastuualueittain |
| talousarvotilien tapahtumat | | arkistointi sähköisesti Rondossa |

| | | |
|-----------------------|--------|----------------------------------|
| Pääkirja | | |
| aj. 1.1. - 31.12.2018 | -----> | vientien listaus |
| tasetilien tapahtumat | | arkistointi sähköisesti Rondossa |

Reskontrat

Ostoreskontra

aj. 1.1. - 31.12.2018

Laskupäiväkirjat (tapahtumat sisältyvät kirjanpidon päiväkirjoihin)

Maksatuslistat (päivittäiset maksatuslistat)

Suorituspäiväkirjat (tapahtumat sisältyvät kirjanpidon päiväkirjoihin)

Reskontralistat arkistointi sähköisesti Rondossa

Myyntireskontra

aj. 1.1. - 31.12.2018

Laskupäiväkirjat (tapahtumat sisältyvät kirjanpidon päiväkirjoihin koontina)

Suorituspäiväkirjat (tapahtumat sisältyvät kirjanpidon päiväkirjoihin koontina)

Reskontralistat arkistointi sähköisesti Rondossa