

PYHTÄÄN KUNTA

**TILINPÄÄTÖS-
TOIMINTAKERTOMUS**

2019

TILINPÄÄTÖS 2019

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

SISÄLLYSLUETTELO ----- 3-4

Kunnanjohtajan katsaus-----	5
OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA ---	6
Kunnan hallinto ja henkilöstö-----	6-7
Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä -----	8-18
muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista	
TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN -----	19
Tuloslaskelma -----	20-21
RAHOITUS -----	22
Rahoituslaskelma -----	23
TASETARKASTELU-----	24
Tase -----	25-26
KOKONAISTULOT JA – MENOT -----	27
KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS-----	28
Konsernirakenne ja olennaiset konsernia koskevat tapahtumat-----	28
Tuloslaskelma-----	28
Rahoituslaskelma-----	29
Konsernitase -----	30-32
HALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYS--	33
TÄ JA TALOUDEN TASAPAINOITTAMISTA KOSKEVISTA TOI-	
MENPITEISTÄ	
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN-----	33-36
Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen ja käyttö-	
talousosan toteutusvertailu -----	33-36
YLEISHALLINTO JA KEHITTÄMISPALVELUT -----	37
Demokratiapalvelut-----	37-38
Hallinto- ja kehittämispalvelut-----	39-41
Sosiaalipalvelut ja toimeentuloturva -----	42-43
Perusterveydenhuolto -----	43-44
HYVINVOINTIALVELUT -----	45
Perusopetus -----	45-47
Keskiasteen- ja muu koulutus-----	48
Kirjastopalvelut -----	49-50
Nuoriso- ja liikuntatoimi-----	51-54
Lasten päivähoito -----	55-57

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

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

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

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

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

Konkreettisenä osoituksena Pyhtään erottautumisesta voidaan pitää kunnanviraston muuttoa Pyhtäänlinnaan, Suomen moderneimpaan kunnanvirastoon joulukuussa 2019. Vuoden 2020 alussa pidetyt avajaiset henkivät yhteisöllisyyttä. Pyhtäänlinnassa avaa ovensa myös ravintola maaliskuussa 2020 ja Cursorin yritystiloiille on saatu vuokralaiset. Kunnanvirasto ja kirkkoherran virasto sijaitsevat nyt saman katon alla, antaen hyvän pohjan rakentaa tiiviimpää yhteistyötä kunnan ja seurakunnan välille. Pyhtäänlinnan kaltaiset rohkeat, konkreettiset toimenpiteet vahvistavat imagoa Pyhtästä edelläkävijänä.

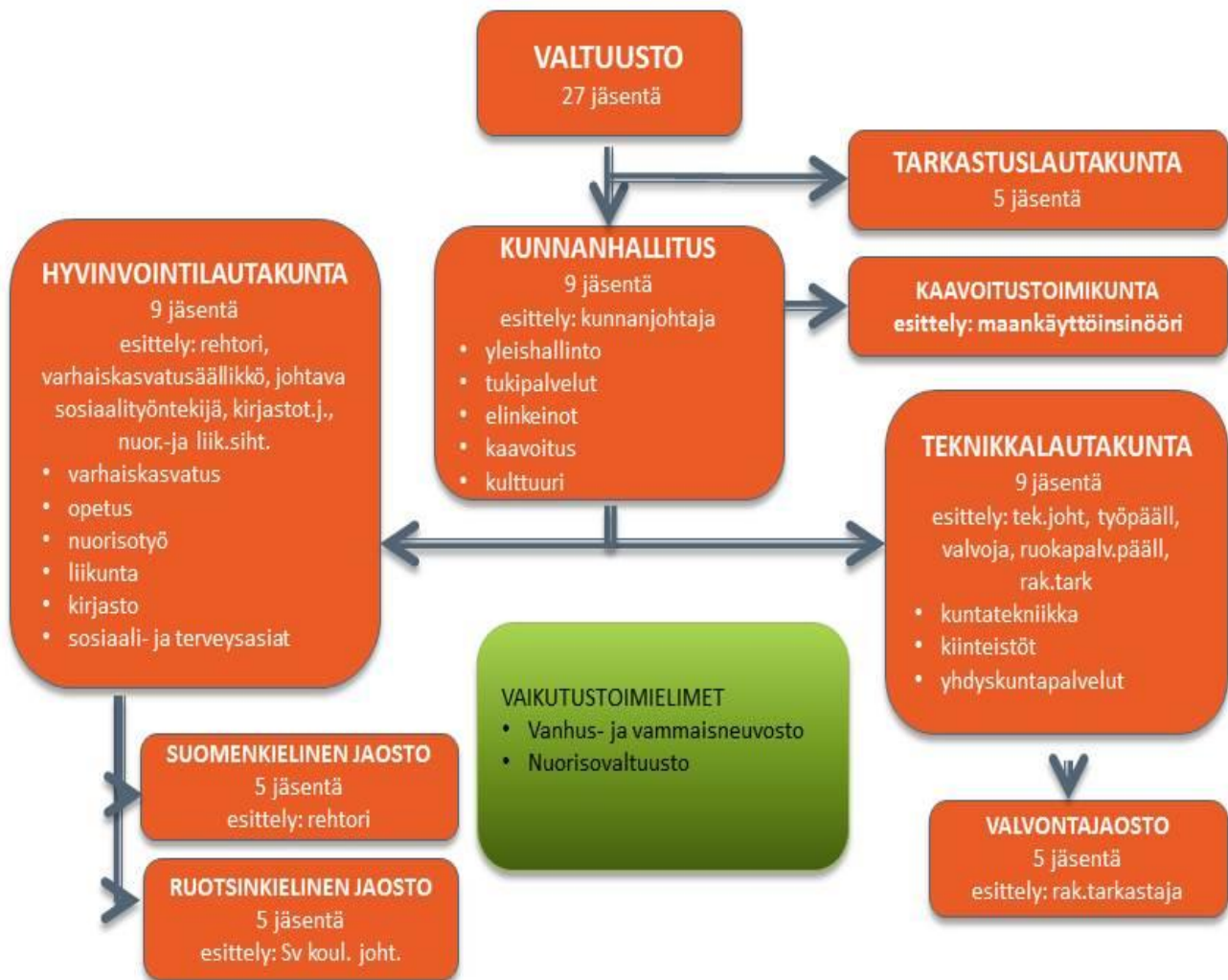
Kunnassamme olevat merkittävät kehityshankkeet etenivät vuoden 2019 aikana, edelleen valitusten jarruttamana. Kunnanvaltuusto hyväksyi marraskuun kokouksessa Keihässalmen modernin saaristolaiskylän mahdollistaman asemakaavan, jonka käynnistys viivästyy valituksen johdosta. Pyhtään lentopaikan yhteyteen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

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

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

Kunnanjohtaja Jouni Eho

LUOTTAMUSHENKILÖORGANISAATIO



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

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

Kunnanhallituksen toimikausi on kaksi vuotta. Valtuusto valitsi toimikaudeksi 2017–2019 kunnanhallituksen puheenjohtajaksi Jyrki Metsolan ja varapuheenjohtajaksi Raul Lehdon. Kunnanhallituksen esittelijä on kunnanjohtaja.

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

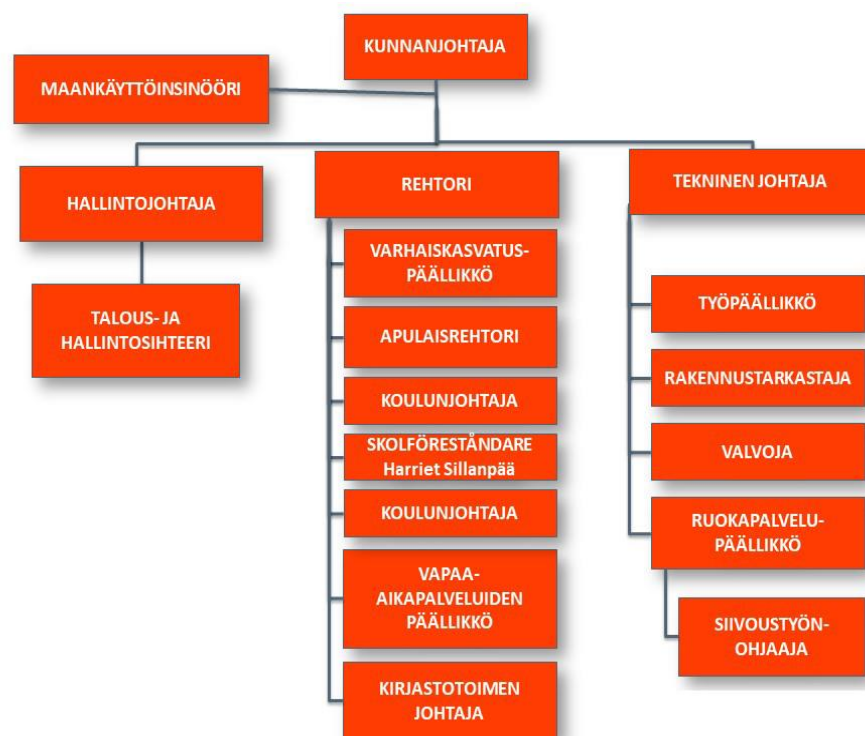
Lautakuntien esittelijät ovat kuntalain 75 §:n tarkoittamia tilivelvollisia:

Hyvinvointilautakunta	Rehtori
Tekniikkalautakunta	Tekninen johtaja

Pyhtään kunnan palvelutuotanto jakaantuu päävastuualueisiin seuraavasti:

- Hallinto- ja kehittämispalvelut
- Hyvinvointipalvelut
- Tekniikkapalvelut

Viranhaltijaorganisaatio on seuraava:



Henkilöstön kokonaismäärä 31.12.2019

Hallinto- ja kehittämispalvelut	14
Hyvinvointipalvelut	129
Tekniikkapalvelut	21
Yhteensä	164

Kunnassa on laadittu erillinen henkilöstöraportti.

Muutokset toiminnassa vuoden 2019 aikana:

Hallintojohtaja vaihtui vuoden 2019 aikana.

Yleinen taloudellinen kehitys

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

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

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

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

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

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

Pyhtään kunnan toiminnan ja talouden kehitys

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

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

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

Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Kokouksessaan 11.2.2019 valtuusto

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

Kokouksessaan 23.4.2019 valtuusto

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

Kokouksessaan 17.6.2019 valtuusto

- Hyväksyi tilinpäätöksen vuodelta 2018
- Valitsi kunnanhallituksen ja valtuuston puheenjohtajiston

Kokouksessaan 9.9.2019 valtuusto

- Hyväksyi Kotkan-Haminan seudun elinkeinostrategian.

Kokouksessaan 18.11.2019 valtuusto

- Päättyi vuoden 2020 veroprosenteista
- Hyväksyi Keihässalmen asemakaavan.

Kokouksessaan 9.12.2019 valtuusto

- Hyväksyi talousarvion 2020 ja taloussuunnitelman 2021-2022

Pyhtään kunnan henkilöstö

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

Henkilöstöön liittyviä tarkempia tietoja tarkastellaan erillisessä henkilöstökertomuksessa.

Ympäristöasiat:

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

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

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

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

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

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

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

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

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

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

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

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Taloudelliset riskit

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

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

Rahoitusriskit

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

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

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

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

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

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

Vahinkoriskit

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

Henkilöriskit

Henkilöstön saatavuus on pääsääntöisesti ollut hyvä.

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

Ympäristöriskit

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

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

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

misen todennäköisyys on merkittävä Itämeren öljykuljetusten jatkuvan lisääntymisen takia.

SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

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

Riskien kartoitusten ajantasaisuus ja kattavuus

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

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

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

Riskienhallinnan ja seurannan vastuuttaminen

1. Johtamisen ja hallinnon järjestäminen

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

Sisäisen valvonnan ohje on tarkoitus päivittää vuoden 2020 aikana.

2. Riskien hallinta

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

3. Seurantamenettelyt

Itsearviointeja ei ole suoritettu.

Riskien ajallinen ja rahamääräinen ennakointi

1. Henkilöstö

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

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

2. Tietojärjestelmät ja tietosuojat

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

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

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

3. Talous, rahoitus ja omaisuuden vakuuttaminen

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

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

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

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

4. Kunnan toiminta

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

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

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

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

Sopimustoiminta

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

Sisäisen tarkastuksen järjestäminen

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä on annettu ohje 24.3.2014.

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

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

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

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

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

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

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

TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

Tilikauden tuloksen muodostuminen

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

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

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

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

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

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

Tuloslaskelma

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

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

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

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

Tuloslaskelman tunnusluvut:

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

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

2) Vuosikate prosenttia poistoista.

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

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

TP 2019	TP 2018	TP 2017
143	69	616

4) Asukasmäärä

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

TULOSLASKELMA

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

RAHOITUS

Toiminnan rahoitus

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

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

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

Rahoituslaskelma

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

Rahoituslaskelman tunnusluvut:

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

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

2) Lainanhoitokate

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

3) Maksuvalmius = kassamaksupäivät kassavaroilla

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

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

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

5. Asukasmäärä

TP 2018	TP 2018	TP 2017
5 149	5 194	5 566

RAHOITUSLASKELMA

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

TASETARKASTELU

Tase

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

1) Omavaraisuusaste %

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

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

2) Suhteellinen velkaantuneisuus %

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

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

3) Lainakanta 31.12. M€

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

4) Lainakanta 31.12. €/asukas

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

5) Kertynyt ylijäämä/alijäämä 1 000 €

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

6) Kertynyt ylijäämä/alijäämä €/asukas

TP 2019	TP 2018	TP 2017
409	559	759

7) Lainasaamiset 31.12. 1 000 €

TP 2019	TP 2018	TP 2017
1 171	1 171	1 171

TASE

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

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

KOKONAISTULOT JA – MENOT TARKASTA PROSENTIT

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

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

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

KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Konsernirakenne ja olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kunta on osakkaana 4 kuntayhtymässä.

Kuntayhtymät:

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

KONSERNIN TULOSLASKELMA

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

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

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

KONSERNITASE

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

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

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

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

HALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTA KOSKEVISTA TOIMENPITEISTÄ

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

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen ja käyttötalousosan toteutumisvertailu

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt seuraavat talousarviomuutokset:

Kvalt

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

Talousarviomuutokset on huomioitu talousarvion toteutumisvertailussa.

Toimintamenot ja – tulot talousarviomuutosten jälkeen:

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

TALOUSARVION TULOSLAKELMAOSAN TOTEUMISVERTAILU 2019

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

Verotulojen erittely

Verotulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Kunnan tulovero	18 811 000	-905 000	17 906 000	17 972 000	66 000 €
Osuus yhteisöveron tuotosta	864 000	0	864 000	845 116	-18 884 €
Kiinteistövero	2 043 000	0	2 043 000	2 107 040	64 040 €
Verotulot yhteensä	21 718 000	-905 000	20 813 000	20 924 156	111 156

Tuloveroprosentit 2015 - 2019

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

Kiinteistöveroprosentit 2015 - 2019

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

Valtionosuuksien erittely 2019

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

Rahoitusosan toteutuminen 2019

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

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

112 Vaalit
 114 Valtuusto
 116 Tarkastustoimi
 118 Kunnanhallitus

Ympäristön muutos / trendit:

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

Keskeiset kehittämisalueet

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

PROSESSIT

Tiedolla johtamisen varmistaminen
 Sujuvan päätöksenteon mahdollistaminen

Strategianäkökulmat:

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

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

	Sujuvan päätöksenteon mahdollistaminen	Sähköisen päätöksentekomenetelyn käyttöönotto	X	X	X	X
		Strategioiden ajantasaisuuden varmistaminen ja jalkauttamisen seuranta	X	X	X	X
		Organisaatiorakenteen toimivuuden seuranta ja kehittäminen	X	X		

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

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

Toiminta on ollut suunnitelman mukaista ja talouden toteuma pysyi talousarviossa.

TOIMIELIN

KUNNANHALLITUS

TULOSALUE

HALLINTO- JA KEHITTÄMISPALVELUT

TOIMINNAN KUVAUS

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

Ympäristön muutos / trendit:

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

Keskeiset kehittämisalueet

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

PROSESSIT

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

Strategianäkökulmat:

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

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

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

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

Toiminta ollut suunnitelman mukaista ja toteuma alitti budjetoidun.

TOIMIELIN

KUNNANHALLITUS

TULOSALUE

SOSIAALIPALVELUT JA TOIMEENTULOTURVA

TOIMINNAN KUVAUS

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

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

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

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

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

TOIMIELIN

KUNNANHALLITUS

TULOSALUE

PERUSTERVEYDENHUOLTO JA ERIKOISSAIRAANHOITO

TOIMINNAN KUVAUS

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

- muu perusterveydenhuolto
- vuodeosastohoito
- suunterveydenhuolto
- erikoissairaanhoito

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

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

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

YLEISHALLINTO KOKONAISUUS:

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

TOIMINNAN KUVAUS

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

Ympäristön muutos / trendit:

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

Keskeiset kehittämisalueet:

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

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

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

PROSESSIT

Perusopetuksen prosessit ja sitovat tavoitteet ovat yhteiset kaikille perusopetuksen tulosyksiköille.

Strategianäkökulmat:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

TOIMINNAN KUVAUS

Keskiaste ja muu koulutus

Koulutus ostopalveluna

Ympäristön muutos / trendit:

- Ruotsin ja suomenkielisten kansalaisopistojen yhdistyminen hallinnollisesti
- Asiakaspalautteen huomioiminen kurssitarjonnassa

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

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

Toteutunut talousarvion mukaisesti.

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

Kirjastopalvelut

Ympäristön muutos / trendit

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

Keskeiset kehittämisalueet

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

PROSESSIT

Tiedon saanti, virkistys ja elinikäisen oppimisen mahdollistaminen.

Strategianäkökulmat:

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

Tulosyksikkö	Prosessi	Sitovat tavoitteet	Strategianäkökulma			
			A	P	T	H
Kirjastopalvelut	Aineistokokoelman hoito	Kokoelman tuoreena ja ajan- tasaisena säilyttäminen riittävän uutuushankinnan ja aktiivisten poistojen avulla.		x	x	
Kirjastopalvelut	Kokoelman sisältöjen avaaminen	Kuukausittain vaihtuvat kirjannayttelyt	x			
Kirjastopalvelut	Lasten lukutaidon kehittäminen ja lukemaan innostaminen	Valikoidun kirjallisuuden toimitaminen luokille, kirjavinkkaus ostopalveluna		x	x	
Kirjastopalvelut	Henkilökunnan jatkuva täydennyskoulutus	Jokaiselle kirjaston työntekijälle kertyy koulutus- päiviä vuosittain.				x

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

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

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

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

Kirjallisuutta toimitettiin perusopetuksen luokille, heidän toiveidensa mukaan. Välillä kirjakasseja toivottiin ihan ruuhkaksi asti. Ostopalveluna toteutettava kirjavinkkaus on toistaiseksi jäänyt suunnitteluasteelle.

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

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

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

Ympäristön muutos / trendit

- **Nuorisotoimi:**

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

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

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

- **Liikuntatoimi:**

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

Keskeiset kehittämisalueet

- **Nuorisotoimi ja liikuntatoimi:**

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

PROSESSIT

Strategianäkökulmat:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Varhaiskasvatus

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

Ympäristön muutos / trendit

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

Keskeiset kehittämisalueet

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

PROSESSIT

Strategianäkökulmat:

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

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

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

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

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

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

Henkilökunnalle pidettiin koulutus- ja kehittämispäivät toukokuussa ja elokuussa (vuorohoitoryhmän työntekijät) 2019 aiheena uusi varhaiskasvatustilalaki ja varhaiskasvatussuunnitelman perusteet 2018, Varda (kansallinen tiedonkeruu järjestelmä) sekä vuorohoidon erityispiirteet.

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

Varhaiskasvatuksen henkilöstö dokumentoi pedagogiikkaa mm. valokuvauksen ja blogikirjoitusten avulla.

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

Tulosalueen toiminta on ollut talousarvion mukainen. Toimintakate 95 %.

Hyvinvointilautakunta kokonaisuus:

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

510 Joukkoliikenne

Ympäristön muutos / trendit

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

Keskeiset kehittämisalueet

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

PROSESSIT

Strategianäkökulmat:

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

H=henkilöstönäkökulma

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

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

Mittarit	TP2019	TA2019	TP2018
Joukkoliikenteen kustannukset, €/as	34,3	34,2	29,4

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

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

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

Toimintatuotot

Toimintatuotot menevät Kotkan kaupungin henkilökuljetusyksikköön.

Toimintakulut

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

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

521 Suunnittelu
523 Mittaustoimi

Ympäristön muutos / trendit

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

Keskeiset kehittämisaalueet

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

PROSESSIT**Strategianäkökulmat:**

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

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

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

Mittarit	TP2019	TA2019	TP2018
Myydyt tontit kpl / vuosi	1	10	3

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

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

Toimintatuotot

Toimintatuotot alittuivat suunnitellusta. Syynä vähäinen tonttimyynti ja rakentamisvolyymi.

Toimintakulut

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

531 Kiinteistöt

Ympäristön muutos / trendit

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

Keskeiset kehittämisalueet

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

PROSESSIT

Strategianäkökulmat:

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

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

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

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

Mittarit	TP2019	TA2019	TP2018
Sis.palvelutuotannon tarvitsemat kiinteistöt (21 552 m2)			
Kustannukset €/m2 /kk (Toimintakulut, poistot ja arvonalentumiset)	7,03	5,85	5,91
Ylläpitokustannukset €/m2/kk (sis. toimintakulut, lämmitys, sähkö, vesi, ulkoalueiden hoito, siivous, vakuutukset, valvonta, pienet korjauskust., esim.ikkunoiden rikkoontumiset yms)	4,47	3,72	3,76
Poistot €/m2/kk	2,56	2,1	1,75

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

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

Kilpailutettiin palveluntuottaja kiinteistöjen huollon osalta.

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

Toimintatuotot

Toimintatuoton alittuivat hieman suunnitellusta.

Toimintakulut

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

TOIMIELIN

TEKNIKKALAUTAKUNTA

TULOSALUE

KUNNALLISTEKNIikka

TOIMINNAN KUVAUS

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

Ympäristön muutos / trendit

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

Keskeiset kehittämisalueet

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

PROSESSIT

Strategianäkökulmat:

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

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

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

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

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Kaavoituksessa on tehty yhteistyötä hallintopalveluiden kanssa. Tontteja oli riittävästi.

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

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

Ympäristöstä huolehdittiin yhdessä kumppaneiden kanssa.

Uusien asuinalueiden rakentamisia ei aloitettu.

Toimintatuotot

Toimintatuotot alittuivat hieman suunnitellusta. Syynä vähäinen tonttikauppa.

Toimintakulut

Toimintakulut alittuivat hieman suunnitellusta.

570 Aluelämpöverkosto

Ympäristön muutos / trendit

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

Keskeiset kehittämisalueet

- Aluelämpöverkoston myynti

PROSESSIT

Strategianäkökulmat:

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

H=henkilöstönäkökulma

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

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

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

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

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

Toimintatuotot

Toimintatuotot alittuivat suunnitellusta. Syynä lauha talvi.

Toimintakulut

Toimintakulut alittuvat suunnitellusta. Syynä lauha talvi.

TOIMINNAN KUVAUS

228 Ruokapalvelu

229 Siivous

Ympäristön muutos / trendit

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

Keskeiset kehittämisalueet

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

PROSESSIT

Strategianäkökulmat:

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

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

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

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

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Kotimaiset raaka-aineet ovat käytössä tuotannossa.

Yhteistyö ruoka- ja siivouspalvelu toimijoiden kesken organisoitu uudelleen.

Ruokapalvelutoimittajien kanssa tapaamisia vuoden aikana tapahtumissa ja messuilla.

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

Henkilöstölle järjestetty koulutusta siivousmenetelmistä sekä itsepuolustuksesta.

Toimintatuotot

Toimintatuotot ylittyivät hieman suunnitellusta.

Toimintakulut

Toimintakulut ylittyivät hieman suunnitellusta.

611 Rakennusvalvonta

Ympäristön muutos / trendit

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

Keskeiset kehittämisalueet

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

PROSESSIT

Strategianäkökulmat:

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

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

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

Mittarit	TP2019	TA2019	TP2018
Aloituskokous	4	10	11
Rakennusluvut	84	150	113
Loppukatselmukset	71	120	76
Suoritettut katselmukset	70	150	122

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Toimintatuotot

Toimintatuotot alittuivat hieman suunnitellusta. Syynä budjetoitua vähäisempi rakennuslupakysyntä.

Toimintakulut

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

TOIMINNAN KUVAUS

620 Palo- ja pelastustoimi

Ympäristön muutos / trendit

- Maakuntaudistuksen aiheuttamat mahdolliset muutokset?

Keskeiset kehittämisalueet

- Yhteistyön ja sopimusvalvonnan kehittäminen

PROSESSIT

Strategianäkökulmat:

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

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

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

Mittarit	TP2019	TA2019	TP2018
Pelastustoiminta kustannukset, €/as	73	73	71,5

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Pyhtään kunnan viranomaistehtäviä on hoitanut Kymenlaakson Pelastuslaitos.

Toimintatuotot

Toimintatuottoja ei ole.

Toimintakulut

Palo- ja pelastustoimen toimintakulut alittuivat hieman suunnitellusta.

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

3710 Yleinen terveysvalvonta ja ympäristönsuojelu

3711 Eläinlääkintähuolto

Ympäristön muutos / trendit

- Maakuntauudistuksen aiheuttamat mahdolliset muutokset?

Keskeiset kehittämisalueet

- Yhteistyön ja sopimusvalvonnan kehittäminen
- Vuosipalaverien pitäminen

PROSESSIT**Strategianäkökulmat:**

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

H=henkilöstönäkökulma

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

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

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

Sitovien tavoitteiden toteutuminen:

Pyhtään kunnan viranomaistehtäviä on hoitanut Kotkan kaupungin Ympäristökeskus.

Toimintatuotot

Toimintatuottoja ei ole.

Toimintakulut

Toimintakulut toteutuivat suunnitellusti.

TEKNIKKALAUTAKUNTA KOKONAISUUS

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

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

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

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

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

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

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

INVESTOINIEN SELVITYKSET YLITYKSESITÄ/ALITUKSISTA

601130 Vesiosuuskuntien avustukset

Menot alittuivat, koska hakemuksia ei tullut enempää

654720 Kaunissaaren satama-alueen laajennus ja aallonmurtajan siirto

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

654757 Siltakylän luistelukopin WC

Menot ylittyivät, kustannukset arvioitu liian pieniksi

654707 Suur-Ahvenkosken koulu

Menot ylittyivät, kustannukset arvioitu liian pieniksi

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tuloslaskelma Pyhtään kunta

TUOSLASKELMA

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

TUOSLASKELMA

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

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

TASE

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

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

Rahoituslaskelma Pyhtään kunta

RAHOITUSLASKELMA

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

Tuloslaskelma kuntakonserni

KONSERNIN TULOSLASKELMA

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

Tase kuntakonserni

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

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

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

Rahoituslaskelma kuntakonserni

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

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

1 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

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

1.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

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

Pysyvien vastaavien arvostus

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

Sijoitusten arvostus

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

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannaissopimusten käsittely

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

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

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

1.2 Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

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

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

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

Keskinäisen omistuksen eliminointi

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

Kuntayhtymät

Kuntayhtymät on yhdistelty lukuarvoiltaan omistusosuuden mukaisesti.

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

Tasekirja		sidottu
Pääkirja		sähköinen arkistointi
Päiväkirja		sähköinen arkistointi

KÄYTETYT TOSITELAJIT

SAP R/3 talous- ja toiminnanohjausjärjestelmä

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

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

Pyhtään kunta

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6. Toimintatuotot tehtäväalueittain

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

7. Verotulojen erittely

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

8. Valtionosuuksien erittely

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

9. Palvelujen ostojen erittely

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

12. Pakollisten varausten muutokset

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

13. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

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

15. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

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

Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

19. Pysyvien vastaavien erittelyt

Aineettomat hyödykkeet

Kunta

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

Aineelliset hyödykkeet

Kunta

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

Maa- ja vesialueet erittely

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

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

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

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

20.-22. Omistukset tytäryhteisöissä, kuntayhtymissä ja osakkuusyhteisöissä

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

23. Saamisten erittely

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

24. Siirtosaamiin sisältyvät olen- naiset erät

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

Taseen vastattavia koskevat liite- tiedot

25. Oman pääoman erittely

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

Muut omat rahastot				
Vararahaston pääoma 1.1.	1 809,18	1 809,18	0,00	0,00
Vararahaston pääoma 31.12.	1 809,18	1 809,18	0,00	0,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 1.1.	139,56	139,56	0,00	0,00
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12.	139,56	139,56	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	2 573 968,33	3 596 679,08	2 902 510,70	3 998 875,50
Aikaisempiin tilikausiin liittyvät korjaukset	-4 085,23	0,00	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	2 569 883,10	3 596 679,08	2 902 510,70	3 998 875,50
Tilikauden yli-/alijäämä	-819 486,96	-1 022 710,75	-795 177,41	-1 096 364,80
	10 170	10 993	10 502	11 297
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	149,17	721,36	703,81	881,22

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät

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

27. Pitkäaikaiset velat

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

29. Pakolliset varaukset

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

30. Vieras pääoma

2019		2018	
Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset

Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä

Ostovelat	0,00	7 952,15	0,00	12 211,86
<i>Yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>7 952,15</i>	<i>0,00</i>	<i>12 211,86</i>

31. Sekkitililimiitti

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

33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

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

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

35.-37. Vakuudet ja takaukset

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

Muiden puolesta annetut vakuudet

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

38. Vuokravastuut

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

Liitetietoyleisohjeen päivityksen 2019 vuoksi kaikkia vertailuvuoden tietoja ei ole saatavilla.

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

39.-40. Vastuusitoumukset

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

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

41. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Järjestelyjen tarkoitus

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

Johdannaissopimukset

Koronvaihtosopimus 1

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

Sopimus erääntyy 4.2.2026

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

Koronvaihtosopimus 2

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

Sopimus erääntyy 28.2.2025

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

Koronvaihtosopimus 3

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

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

Koronvaihtosopimus 4 (Kymsote 3%)

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

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

Koronvaihtosopimus 5 (Kårkulla samkommun, 0,29%)

Koronvaihtosopimus, Nordea. Sopimus erääntyy 5.2.2021.

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

Johdannaissopimusten käypä arvo yhteensä	-312 326,96	-34 598,36	-335 054,21	-60 640,66
---	--------------------	-------------------	--------------------	-------------------

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot

42. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

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

43. Henkilöstökulut

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

44. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

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

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

45. Tilintarkastajan palkkiot

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

Huollettavien varat

	Kunta	
	2019	2018
	943,28	2 401,28

Muut taloudelliset vastuut

Valtion osuuden palautusvastuu: Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu vuodelta 2007

Huutjärven koulu/kirjasto

2006-2007

Saatu VOS
yht.

Palautusvastuu

Euroina

v.2007

3 755 350,00 3 755 350,00

Huutjärven liikuntatilat

2006-2007

Saatu VOS
yht.

Palautusvastuu

v. 2007

191 000,00 957 000,00

Tp:n 2019 palautusvastuu kohteittain
YHT. 942 470,00

751 070,00

191 400,00

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

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

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

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

Toimitilavuokravastuu:		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	0,00	65 215,56
Myöhemmin maksettavat	0,00	1 239 095,64
Yhteensä	0,00	1 304 311,20

Johtajasopimus

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

ALLEKIRJOITUKSET

Kunnanjohtajan ja hallituksen allekirjoitukset:

23.3.2020

Jouni Eho
kunnanjohtaja

Jyrki Metsola
Kunnanhallituksen puheenjohtaja

Tiina Helle

Kari Huovila

Raul Lehto

Mervi Liimatainen

Erja Paavola

Kim Rosqvist

Jukka Söderholm

Riikka Turunen

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

____ / ____ 2020

BDO Audiator Oy
Tilintarkastusyhteisö

Janne Majoinen, JHTT
vastuullinen tilintarkastaja