



Meidän tupa Kirsikkapuistossa

KIVIJÄRVEN KUNTA

TILINPÄÄTÖS VUODELTA 2019



Kivijärven kunnan toimintakertomus 2019

Versio 132

Y:\TOIMINTAKERTOMUKSET\Toimintakertomus_2019.docx



1	Tulos- ja rahoituslaskelma ja niiden tunnusluvut.....	6
1.1	TASETARKASTELU	9
1.2	KONSERNIRAKENNE.....	11
2	TULOKSEN KÄSITTELY	17
3	YLEISKATSAUS	18
3.1	Kivijärven väestökehitys	18
3.2	Työllisyys Kivijärvellä.....	19
3.4	Konserni.....	22
3.5	Sisäinen valvonta	22
4	TALOUSKATSAUS	24
4.1	Tulokehitys	24
4.2	Menokehitys	24
4.3	Investoinnit.....	24
4.4	Rahoitus.....	25
4.6	Talouden tasapainotus	25
4.7	Talousarvion sitovuus.....	26
4.8	Toteutumisen seuranta ja raportointi	26
5	KÄYTTÖTALOUSOSA.....	27
5.1	HALLINTO-OSASTO	28
100	YLEISHALLINTO	29
120	YRITYS- JA ELINKEINO	31
130	TIETOHALLINTO	33
140	LASKUTETTAVAT	35
5.2	SOSIAALI JA TERVEYS	36
5.3	SIVISTYSOSASTO	39
300	SIVISTYSHALLINTO	40
310	VARHAISKASVATUS	42
330	PERUSKOULUTUS.....	44
340	MUU KOULUTUS.....	47
350	KIRJASTOTOIMI	49
360	KULTTUURITOIMI.....	52
037	VAPAA-AIKATOIMI	54
5.4	TEKNINEN LAUTAKUNTA.....	58
400	TEKNINEN HALLINTO	59
410	KAAVOITUS.....	61
420	YMPÄRISTÖNSUOJELU JA RAKENNUSVALVONTA	63



430	LIIKENNEVÄYLÄT JA YLEISET ALUEET	65
440	PALOTOIMI	67
450	KIINTEISTÖTOIMI	69
460	RUOKAHUOLTO	71
470	INFRA-TUKIPALVELUT	73
6	Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu	75
6.1	Käyttötalous toteutumisvertailu, menot	76
6.2	Käyttötalous toteutumisvertailu, tulot	77
6.3	Käyttötalouden toteutumisvertailu, sisäiset menot	78
6.4	Käyttötalouden toteutumisvertailu, sisäiset tulot	79
6.5	Verotulojen ja valtionosuuksien toteutumisvertailu	80
6.6	Investointien toteutumisvertailu, menot	81
6.7	Investointien toteutumisvertailu, tulot	82
6.8	Rahoituslaskelman toteutumisvertailu	83
6.9	Yhteenvedo valtuuston hyväksymien sitovien erien toteutumisvertailusta	84
7	Tilinpäätöslaskelmat	85
7.1	TILINPÄÄTÖKSEN laatimista KOSKEVAT LIITETIEDOT	94
7.2	VESIHUOLTOLAITOS	109
7.3	LUETTELO KÄYTETYISTÄ TILIKIRJOISTA	113
7.4	LUETTELO KÄYTETYISTÄ TOSITELAJEISTA	114
8	TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS	115



KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Kunta jatkoi keskustaan sijoittuvan taajamakorttelinsa kehittämistä. Koulun ja kunnanviraston väliin sijoittuvalle aukiolle rakennettiin Maaseudun kehittämissyhistys Viisarin ry:n välittämällä EU-rahoituksen tuella nuorisoneuvoston aloitteesta Kirsikkapuisto Meidän Tupineen, kirsikkapuineen ja pumptrack-polkupyöräraittoineen puiston toimiessa kaiken kansan kohtaamispaikkana.

Luontevana jatkona Kivijärvi on profiloitumassa kulttuurin kehityskeskukseksi järjestettyään kesällä Moottorisaha Soikoon- festivaalin, jossa 14 moottorisahaveistäjää taiteellisenä johtajanaan kivijärvinen moottorisahauksen SM-voittaja **Tarmo Kovanen** veistivät Kirsikkapuistoon kulttuuritoteemit, jotka ilmentävät vuosisataista selviytymistä näillä selkosilla. Puisto tarjoaa luovien alojen toimijoille erinomaisen alustan, jossa voi esitellä ulkoilmanäyttelynä paikkakunnan kulttuurituotoksia aina peruskoulumme kuvaamataidon ja teknisen työn tunneilta lähtien.

Yhtä lailla uutena avauksena kehitämme matkailuelinkeinoamme yhdessä Kehittämisyhtiö Witaksen ja arkkitehtitoimisto Studio Puiston kanssa käynnistettyämme Peltokankaalle matkailukeskuksen yhteyteen Niliaitta-projektin, joka tuottaa ainutlaatuista rakennuskantaa ilmentäen paikkakunnan vuosisataista historiaa. Kyseessä on innovatiivisen insinööriosaimisen taidonnäyte, jossa kokonainen rakennus perustetaan metallisen tolpan varaan sisältäen modernin rakennustekniikan. Alueelle rakentuu mielenkiintoinen yhdistelmä paikallista ja pohjoisten alueiden arkkitehtuuria. Kyse on elämysmatkailusta.

Kunta myi omistamansa Heitjärvellä sijaitsevat Sompalan rivitalot, jossa uusi yrittäjä on ryhtynyt käyttämään kiinteistöä palvelukonseptinsa mukaisesti. Kunta tulee myymään viereisen Putkinotkona tunnetun rantakiinteistön, joka sijaitsee kuvankauniin ja kirkasvetisen Heitjärven rannalla. Kokonaisuuteen liittyy myös muuta rantaan rajoittuvaa maa-aluetta, joka myös tulee tarjolle, kunhan käynnissä oleva ranta-alueidemme kaavantarkistukset on saatu suoritettua. Kyse on merkittävästä kiinteistömassasta Sinisen tien läheisyydessä tarjoten mahdollisuuksia hyödyntää liikennevirtoja.

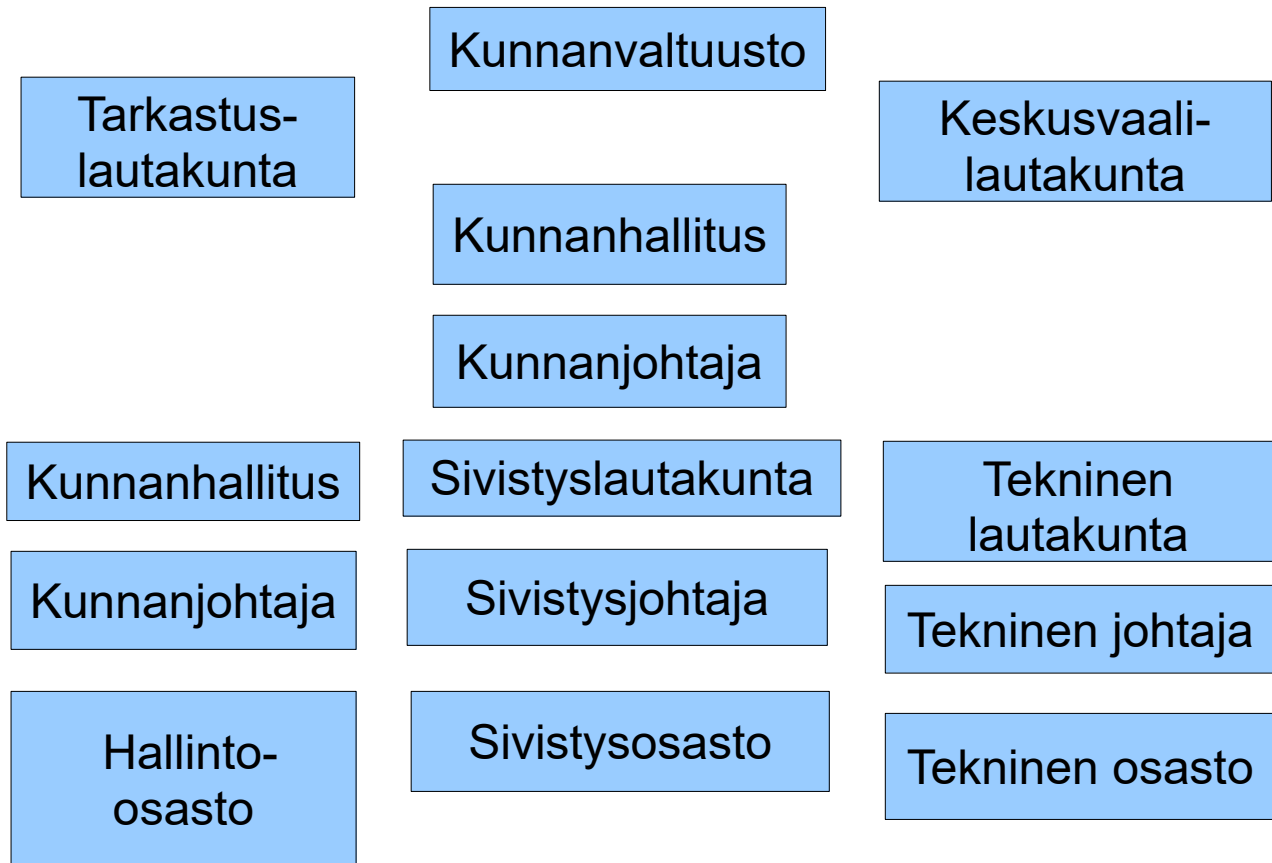
Kivijärvellä toimii uusi rakennusliike, joka täydentää hyvin paikkakunnan yrityspalvelutarjontaa. Niliaitta-rakennuksessa tuodaankin esille paikkakunnan yritysten näkemystä viihtyisästä asumismiljööstä. Kivijärvellä on yllättävän monipuolinen tarjonta tämän tyyppisten projektien toteuttamiseen aina sisustuksesta ja metallitöistä lähtien. Yrittäjä on taloudellista luovuutta, joka uskoo mahdollisuuksiinsa luottaen yrittäjänsä hartioihin asiakaspalvelun hengessä.

Elämme tätä kirjoitettaessa syvintä koronavirus COVID-19 aiheuttaman pandemian aikaa. Yhteiskunnan palvelusektorin toiminnot ovat monin osin ajettu alas ja tietotekniset yhteydet ovat nousseet arvoon arvaamattomaan. Moni meistä tekee etätöitä omilta kotipääteiltään niin palkkatyössään kuin koulutyössäänkin turvaten kansanterveyttä ja estäen turhia kuolemia. Sitä taustaa vasten laajakaistan toteuttamiseen liittyvät haasteemme asettuvat oikeisiin mittasuhteisiin suoritettujen laajakaistainvestointien turvatessa nyt kivijärvisten henkeä ja terveyttä.

Kivijärvellä kyetään jatkossakin tekemään paikkakunnan elinvoimaa ylläpitäviä päätöksiä.



HALLINTO-ORGANISAATIO



KUNNANVALTUUSTO

1.6.2017 alkaen kunnanvaltuustossa on 15 jäsentä ja sen poliittinen jakauma on seuraava:

Suomen Keskusta	9 valtuutettua
Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue	3 valtuutettua
Kansallinen kokoomus	2 valtuutettua
Kivijärven Sitoutumattomat 1.10.2018 alk.	1 valtuutettu

Puheenjohtaja	Eeva-Liisa Tobiasson, Keskusta
I varapuheenjohtaja	Jussi Korpi, Keskusta
II varapuheenjohtaja	Antti Urpilainen, SDP

KUNNANHALLITUS

1.6.2017 alkaen kunnanhallituksessa oli 7 jäsentä ja sen poliittinen jakauma on seuraava:

Puheenjohtaja	Erkki Leppänen, Keskusta
I varapuheenjohtaja	Risto Holm, SDP



II varapuheenjohtaja Kari Holm, Kokoomus

Kunnanhallituksen esittelijänä toimii kunnanjohtaja Pekka Helppikangas.

LAUTAKUNNAT

Lautakuntien puheenjohtajat ja esittelijät

Sivistyslautakunta	Puheenjohtaja I Varapuheenjohtaja II Varapuheenjohtaja Esittelijä	Riitta Sarén (Keskusta) Antti Urpilainen (SDP) Maire Hautanen (Keskusta) Pirkko Oinonen, sivistysjohtaja
Tekninen lautakunta	Puheenjohtaja I Varapuheenjohtaja II Varapuheenjohtaja Esittelijä	Olavi Hakkarainen (Keskusta) Antti Urpilainen (SDP) Timo Minkkinen (Keskusta) Jukka Hertteli, tekninen johtaja
Tarkastuslautakunta	Puheenjohtaja Varapuheenjohtaja	Teuvo Rekonen (Keskusta) Risto Oinonen (Kivijärven Sit. 11.11.2019 saakka)
Keskusvaalilautakunta	Puheenjohtaja Varapuheenjohtaja Sihteeri	Antti Urpilainen (SDP) Olavi Hakkarainen (Keskusta) Päivi Sagulin



1 TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA JA NIIDEN TUNNUSLUVUT

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT			
Tilinpäätös 2019	2019	2018	
Ulkoiset tapahtumat	1 000 €	1 000 €	
Toimintatuotot	1 537	1 596	
Myyntituotot	754	811	
Maksutuotot	46	38	
Tuet ja avustukset	19	34	
Muut toimintatuotot	718	713	
Toimintakulut	-9 684	-9 633	
Henkilöstökulut	-2 033	-2 065	
Palvelujen ostot	-6 561	-6 603	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-699	-705	
Avustukset	-121	-61	
Muut toimintakulut	-270	-199	
Toimintakate	-8 147	-8 037	
Verotulot	3 571	3 489	
Valtionosuudet	4 636	4 826	
Korkotuotot	0	0	
Muut rahoitustuotot	4	3	
Korkokulut	-33	-35	
Muut rahoituskulut	-1 711	-207	
Vuosikate	-1 680	39	
Poistot	-620	-609	
Arvonlennukset		-168	
Tilikauden tulos	-2 300	-738	
Poistoeron muutos	20	20	
Varausten muutos			
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 280	-718	
Tuloslaskelman tunnusluvut			
Toimintatuotot/Toimintakulut %	15,87	16,56	
Vuosikate/Poistot %	-270,84	4,97	
Vuosikate €/asukas	-1534,45	35,09	
Asukasmäärä	1095	1101	



RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT		
Tilinpäätös 2019	2019	2018
	1000 €	1000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	-1 680	39
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	1 830	
Investointien rahavirta		
Investoinnit	-274	-396
Rahoitusosuudet investointimenoihin	101	44
Pysyvien vastaavien hyöd. Luovutustulot	146	
Pysyvien vast. Hyöd. Myyntivoitot	-119	
Toiminnan ja investointien rahavirta	4	-313
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennykset		331
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-308	-308
Lyhytaikaisten lainojen muutos		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen var. Ja po:n muutokset		2
Vaihto-omaisuuden muutokset	-5	-23
Pitkäaikaisten saamisten muutos		
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	-102	248
Korottomien pa ja la velkojen muutos	-144	88
Rahoituksen rahavirta	-559	338
Rahavarojen muutos	-555	25
Rahavarat 31.12.	925	1 480
Rahavarat 1.1.	-1 480	-1 455
Rahavarojen muutos	-555	25
Tunnusluvut		
Toim. Ja inv. Rahavirran kert. 5 v. (1000 €)	-2012	-2260
Investointien tulorahoitus %	-972,12	10,98
Lainanhoitokate	-4,84	0,21
Kassavarat 31.12. (1000 €)	925	1480
Kassasta maksut (1000 €)	12010	10579
Kassan riittävyys pv	28	51
Asukasluku	1095	1101



Investointien tulorahoitus kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella.

Pääomamenojen tulorahoitus osoittaa vuosikatteen prosentuaalisen osuuden investointien omahankintamenon, antolainojen lisäyksen ja lainanlyhennysten yhteismäärästä.

Lainakantaa laskettaessa huomioidaan vieras pääoma lukuun ottamatta saatuja ennakoita sekä lyhytaikaisen vieraan pääoman osto- ja siirtovelkoja.

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluku on 1 tai suurempi. Kun se on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään toimintapääomaa.

Tulorahoituksen riittävyyttä voidaan arvioida siten, että useamman tilikauden tarkastelujaksolla tuloslaskelmaan merkittyjen tulojen tulisi kattaa tuloslaskelmaan merkityt menot.

Ylijäämäinen tai vahvistuva talous = vuosikate – pitkäaikaisten lainojen lyhennykset – korvausinvestoinnit > 0

Tasapainossa oleva talous = vuosikate = suunnitelmapoistot tai korvausinvestoinnit

Heikkenevä talous = Vuosikate positiivinen, tilikauden tulos negatiivinen

Kriisitalous = Vuosikate negatiivinen

Edellisen tilikauden vuosikate ja tulos olivat alijäämäisiä, joten parempaan suuntaan ollaan menossa. Kunnan taloutta rasittaa tulopohjan vähäinen kasvu.



1.1 TASETARKASTELU

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT					
Tilinpäätös 2019	2019	2018	Tilinpäätös 2019	2019	2018
Vastaavaa	1000 €	1000 €	Vastattavaa	1000 €	1000€
PYS. VASTAAVAT YHT.	9 496	10 090	OMA PÄÄOMA	4 530	6 811
Aineettomat hyödykkeet	8	16	Peruspääoma	3 687	3 687
Muut pitkävaik. Hyödykkeet	8	16	Edellisten tilik. yli/alijäämä	3 123	3 841
Aineelliset hyödykkeet	7 381	7 940	Tilikauden yli/alijäämä	-2 280	-717
Maa- ja vesialueet	1 080	1 085			
Rakennukset	5 006	5 451	POISTOERO JA	324	345
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 205	1 282	VAPAAEHT. VARAUKSET		
Koneet ja kalusto	68	109	Poistoero	324	345
Enn.maksut ja kesk.er. hank.	22	13	Vapaaehtoiset varaukset		
Sijoitukset	2 107	2 134			
Osakkeet ja osuudet	1 747	1 774	PAKOLLISET VARAUKSET	1 711	0
Muut lainasaamiset	360	360	Muut pakolliset varaukset	1 711	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	66	67	TOIMEKSIANT. PÄÄOMAT	73	74
Lahjoitusrah. erityiskatteet	66	67	Lahjoitusrah. pääomat	73	74
Muut toimeksiantojen varat	0	0			
			VIERAS PÄÄOMA	4 477	4 929
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 553	2 002	Pitkäaikainen	3 634	3 942
Vaihto-omaisuus	28	23	Lainat rahoitus- ja vak.laitok.	3 462	3 770
Aineet ja tarvikkeet	28	23	Lainat julkisyhteisöiltä	172	172
Saamiset	600	499	Lyhytaikainen	843	987
Lyhytaikaiset saamiset	600	499	Lainat rahoitus- ja vak.laitok.	308	308
Myyntisaamiset	333	317	Saadut ennakot	0	0
Lainasaamiset	42	42	Ostovelat	212	276
Muut saamiset	225	140	Muut velat	38	46
Siirtosaamiset	0	0	Siirtovelat	285	357
			VASTATTAVAA YHTEENSÄ	11 115	12 159
Rahat ja pankkisaamiset	925	1 480			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	11 115	12 159	TASEEN TUNNUSLUVUT		
			Omavaraisuusaste,%	43,67	34,17
			Suht. velkaantuneisuus -%	45,95	49,74
			Velat ja vastuut %	45,97	49,79
			Kertynyt ylijäämät 1000 €	843	3123
			Kertynyt ylijäämät €/ as.	770	2837
			Lainakanta 31.12., 1000 €	3942	4250
			Laina €/asukas	3600	3860
			Lainasaamiset 31.12. 1000 €	360	360
			Asukasmäärä	1095	1101



Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Kivijärven kunnan omavaraisuusaste on 43,67 %.

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Kivijärvellä suhteellinen velkaantuneisuus vuonna 2016 53,59 %, vuonna 2017 49,92 % ja vuonna 2018 49,74 %. Vuonna 2019 suhteellinen velkaantuneisuus oli 45,95 %

KUNNAN KOKONAISTULOT JA MENOT 2019					
TULOT	1 000	%	MENOT	1 000	%
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	1 537	13,0	Toimintakulut	9 685	79,8
Verotulot	3 571	30,1	Korkokulut	33	0,3
Valtionosuudet	4 637	39,1	Muut rahoituskulut	1 711	14,1
Korkotuotot		0,0	Satunnaiset kulut		0,0
Muu rahoitustuotot	4	0,0	Pakollisten varausten muutos		0,0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot	1 830	15,4	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntitappiot	119	1,0
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet inv.men.	101	0,9	Investointimenot	274	2,3
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	146	1,2	Rahoitus		
Rahoitus			Antolainasaamisten lisäys		0,0
Antolainasaamisten väh.		0,0	Pitkäaikaisten lainojen väh.		0,0
Pitkäaikaisten lainojen lis.		0,0	Lyhytaikaisten lainojen väh.	308	2,5
Lyhytaikaisten lainojen lis.		0,0	Oman pääoman vähennys		0,0
Oman pääoman lisäykset		0,0	Kokonaismenot yhteensä	12 130	100
Kokonaistulot yhteensä	11 826	100			



1.2 KONSERNIRAKENNE

		Konsernitilinpäätökseen yhdistelty (kpl)
Kunta		
Tytäryhteisöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	3	
Muut yhtiöt	1	
Kuntayhtymät	4	
Yhteensä	8	
Tytäryhteisöt		
Asunto Oy Tiaisniemi	100 %	
Kiinteistö Oy Kivijärven Virastotalo	90 %	
Kivijärven Vuokratalot Oy	100 %	
Suomenselän Lentokenttä Oy	59 %	
Kuntayhtymät		
Keski-Suomen liitto	0,40 %	
Keski-Suomen Sairaanhoidopiiri	0,98 %	
Pohjoisen Keski-Suomen Oppimiskeskus	1,99 %	
SoTe Kuntayhtymä	6,68 %	



KONSERNITULOSLASKELMA		
Tilinpäätös 2019	2019	2018
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	10 550	10 488
Toimintakulut	-18 983	-18 683
TOIMINTAKATE	-8 433	-8 195
Verotulot	3 571	3 489
Valtionosuudet	4 938	5 113
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 738	-235
Korkotuotot	6	7
Muut rahoitustuotot	8	13
Korkokulut	-39	-47
Muut rahoituskulut	-1 713	-208
VUOSIKATE	-1 662	172
Poistot	-924	-1 106
TILIKAUDEN TULOS	-2 586	-934
Satunnaiset erät	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-2 586	-934
Tilinpäätössiirot	0	0
Laskennalliset verot	-2	-1
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 588	-935
Tunnusluvut		
Toim.t./toim.kulut %	55,58	56,14
Vuosikate/poistot %	-179,78	15,63
Vuosikate €/as.	-1 518	157
Asukasluku	1095	1101



KONSERNIRAHOITUSLASKELMA		
Tilinpäätös 2019	2019 1000 €	2018 1000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	-1 662	173
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	1 847	10
Investointien rahavirta		
Investoinnit	-1 642	-1 814
Rahoitusosuudet investointimenoihin	102	50
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden		
Luovutustulot	27	0
Pysyvien vast. Hyöd. Myyntivoitot		
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 328	-1 581
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset/vähennykset	0	342
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 106	600
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-59	-77
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-309	302
Oman pääoman muutokset	0	-1
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja		
Pääomien muutokset	0	4
Vaihto-omaisuuden muutokset	-9	-26
Pitkäaikaisten saamisten muutos	0	2
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	561	177
Korottomien pa ja la velkojen muutos	-387	93
Rahoituksen rahavirta	903	1 416
Rahavarojen muutos	-425	-165
Rahavarat 31.12.	2 067	2 492
Rahavarat 1.1.	-2 492	-2 657
Rahavarojen muutos	-425	-165
Tunnusluvut		
Toim. ja inv. rahavirta 1000 €	-5387	-4223
Investointien tulorahoitus %	-107,92	9,80
Lainanhoitokate	16,62	1,78
Kassan riittävyys pv	34	44
Asukasluku	1095	1101



KONSERNITASE					
Tilinpäätös 2019	2019	2018	Tilinpäätös 2019	2019	2018
Vastaavaa	1000 €	1000 €	Vastattavaa	1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.	13 845	13 412	OMA PÄÄOMA	3 650	6 267
Aineettoman hyödykkeet	337	274	Peruspääoma	3 687	3 687
Aineettomat oikeudet	194	200	Arvonkorotusrahasto	51	51
Konserniliikearvo			Muut omat rahastot	919	919
Muut pitkävaikutteiset menot	143	74	Edellisten tilik. yli/alijäämä	1 581	2 545
Ennakkomaksut			Tilikauden yli/alijäämä	-2 588	-935
Aineelliset hyödykkeet	13 238	12 836			
Maa- ja vesialueet	1 662	1 667	VÄHEMMISTÖOSUUDET	254	254
Rakennukset	6 463	7 132	KONSERNIRESERVI	0	0
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 215	1 291			
Koneet ja kalusto	241	304	POISTOERO JA		
Muut aineelliset hyödykkeet	5	6	VAP.EHT. VARAUKSET	0	0
Enn.maksut ja keskener.hankk.	3 652	2 436	Poistoero		
Sijoitukset	270	302	Vapaaehtoiset varaukset		
Osakkuusyhteisöosuudet					
Muut osakkeet ja osuudet	221	254	PAKOLLISET VARAUKSET	1 891	171
Muut lainasaamiset	49	48	Muut pakolliset varaukset	1 891	171
Muut saamiset					
			TOIMEKSIANT. PÄÄOMAT	79	82
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	66	70	Valtion toimeksiannot	3	4
Valtion toimeksiannot	0	2	Lahjoitusrah. pääomat	75	77
Lahjoitusrah. erityiskatteet	66	68	Muut toimeksiant. pääomat	1	1
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 270	4 247	VIERAS PÄÄOMA	11 307	10 955
Vaihto-omaisuus	82	72	Pitkäaikainen	8 915	7 868
Aineet ja tarvikkeet	67	62	Lainat rahoitus- ja vak.laitoks.	7 638	6 532
Keskeneräiset tuotteet	12	7	Lainat julkisyhteisöiltä	1 277	1 336
Valmiit tuotteet/Tavarat	2	3	Lyhytaikainen	2 392	3 087
Muu vaihto-omaisuus	1	0	Lainat rahoitus- ja vak.laitoks.	359	670
Saamiset	1 121	1 683	Lainat julkisyhteisöiltä	58	58
Pitkäaikaiset saamiset	0	0	Saadut ennakot	10	9
Muut saamiset	0	0	Ostovelat	817	945
Lyhytaikaiset saamiset	1 121	1 683	Muut velat	124	126
Myyntisaamiset	524	1 180	Siirtovelat	1 018	1 275
Lainasaamiset	0	0	Laskennalliset verovelat	6	4
Laskennalliset verosaamiset	0	0			
Muut saamiset	356	340	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	17 181	17 729
Siirtosaamiset	241	163			
Rahoitusarvopaperit	171	190	TASEEN TUNNUSLUVUT		
Osakkeet ja osuudet					
Sijoitukset rahamarkkinainstrum.	103	88	Omavaraisuusaste,%	22,73	36,80
Joukkovelkakirjalainasaamiset	68	102	Suhteellinen velkaantuneisuus	59,28	57,34
Rahat ja pankkisaamiset	1 896	2 302	Velat ja vastuut käyttötuloista	52,89	58,45
			Kertynyt yli-/ alijäämä 1000 €	-1 007	1 610
VASTAAVAA YHTEENSÄ	17 181	17 729	Kertynyt yli-/alijäämä €/as.	-920	1 461
			Lainakanta 31.12., 1000 €	9333	8596
			Lainat/as.	8524	7807
			Lainasaamiset 31.12., 1000 €	48	48
			Asukasmäärä	1095	1101





9					
TULOT	1 000	%	MENOT	1 000	%
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	10 550	47,6	Toimintakulut	18 983	83,5
Verotulot	3 571	16,1	Korkokulut	39	0,2
Valtionosuudet	4 938	22,3	Muut rahoituskulut	1 713	7,5
Korkotuotot	6	0,0	Satunnaiset kulut	0	0,0
Muu rahoitustuotot	8	0,0	Pakollisten varausten		
Satunnaiset tuotot	0	0,0	muutos	0	0,0
Tulorahoituksen korjaus-			Tulorahoituksen korjaus-		
erät	1 847	8,3	erät	0	0,0
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet inv.men.	102	0,5	Investointimenot	1 642	7,2
Pysyvien vastaavien hyö-			Rahoitus		
dykkeiden luovutustulot	27	0,1	Antolainasaamisten lisäys	0	0,0
Rahoitus			Pitkäaikaisten lainojen väh.	59	0,3
Antolainasaamisten väh.	0	0,0	Lyhytaikaisten lainojen väh.	309	1,4
Pitkäaikaisten lainojen lis.	1 106	5,0	Oman pääoman vähennys	0	0,0
Lyhytaikaisten lainojen lis.	0	0,0	Kokonaismenot yhteensä	22 745	100,0
Oman pääoman lisäykset	0	0,0			
Kokonaistulot yhteensä	22 155	100,0			



2 TULOKSEN KÄSITTELY

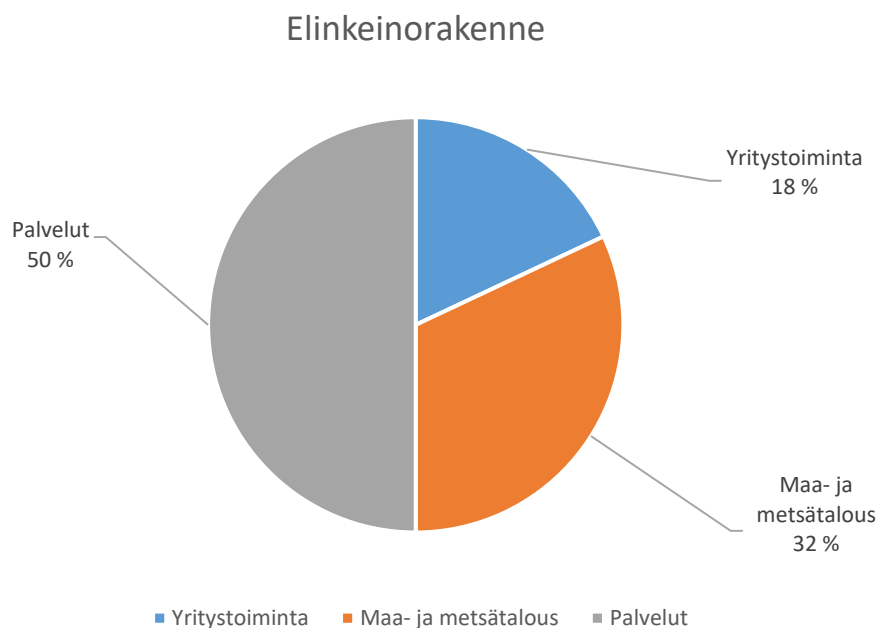
Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi, että

1. tilikauden 1.1. – 31.12.2019 tuloslaskelman mukainen alijäämä -2.280.249,92 € sisältäen 20.346,65 €:n poistoeron kirjataan yli-/alijäämätilille.



3 YLEISKATSAUS

Kunnan elinkeinopolitiikka keskittyy olemassa olevan sekä uuden yritystoiminnan tukemisella ja yrittämisen edellytysten turvaamisella vaikuttamaan työpaikkojen säilymiseen ja uusien työpaikkojen syntymiseen.

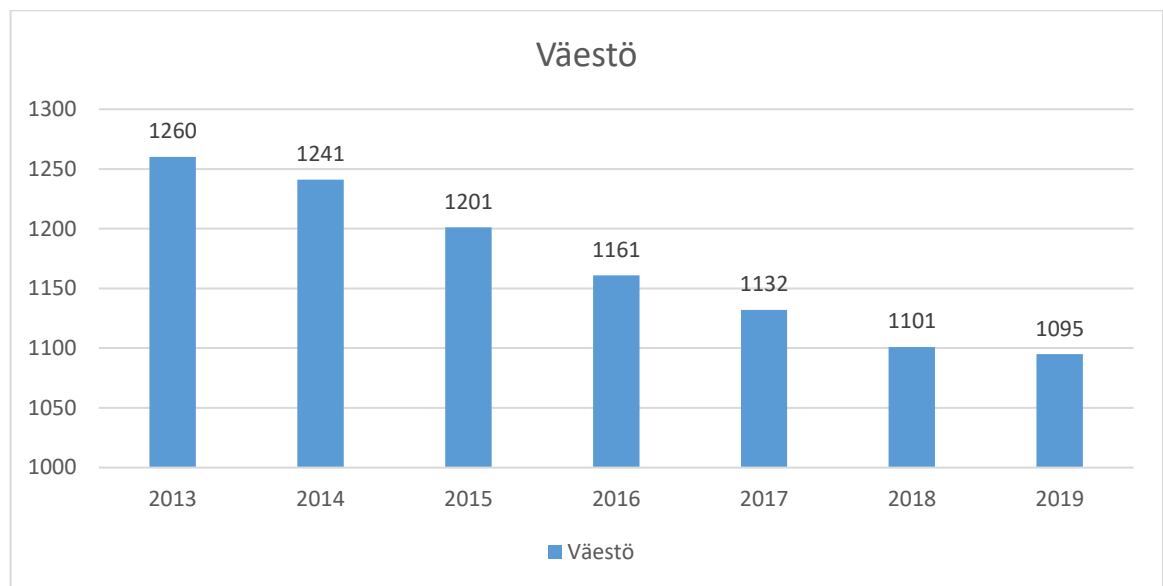


3.1 Kivijärven väestökehitys

Kivijärven kunnan kehittämisstrategia painottaa toimenpiteitä, joilla asukasluvun väheneminen saadaan pysähtymään ja jälleen nousuun.

Kunnan väestökehitys on viime vuosina ollut muuttotappiollinen. Väkiluku 31.12.2014 oli 1241, 31.12.2015 oli 1201 (alenema 19 hlöä), 31.12.2016 oli 1161 (alenema 40 hlöä), 31.12.2017 oli 1132 (alenema 29 hlöä), 31.12.2018 oli 1102 (alenema 31 hlö) ja väkiluku 31.12.2019 oli 1095 (alenema 7 hloä).

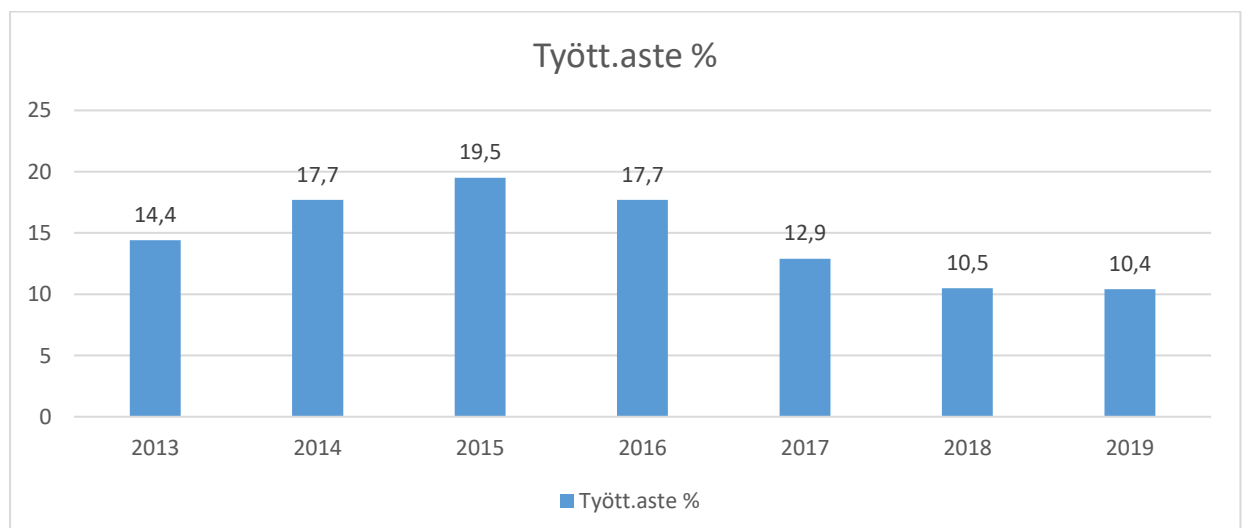
Vuonna 2019 syntyneitä oli 7, kuolleita 14, kuntien välinen tulomuutto 51, kuntien välinen lähtömuutto 50, maahanmuutto 0, maastamuutto 2 eli väestönlisäys yhteensä -7 henkeä. Väkiluku 31.12.2019 oli 1095.



3.2 Työllisyys Kivijärvellä

Kunta on panostamalla sekä elinkeinojen kehittämiseen että työllisyyspoliittisiin toimenpiteisiin pyrkinyt edistämään yrittäjyyttä ja työllisyyttä. Työllisyyspoliittisen projektin tavoitteena oli työllistää ensisijaisesti ns. palkkatuen piiriin kuuluvia työttömiä, jotka ovat olleet yli 500 päivää työttöminä. Työllistämisasiointia ovat hoitaneet Saarikan kuntouttava työtoiminta ja Kannonkosken Oiva Oy. Kunta on usean vuoden ajan tukenut oppisopimuskoulutusta. Kertomusvuonna kunta tuki yhden yrityksen oppisopimusta, kunta teki yhden sopimuksen. Myös nuorten kesätyöllistäminen jatkui.

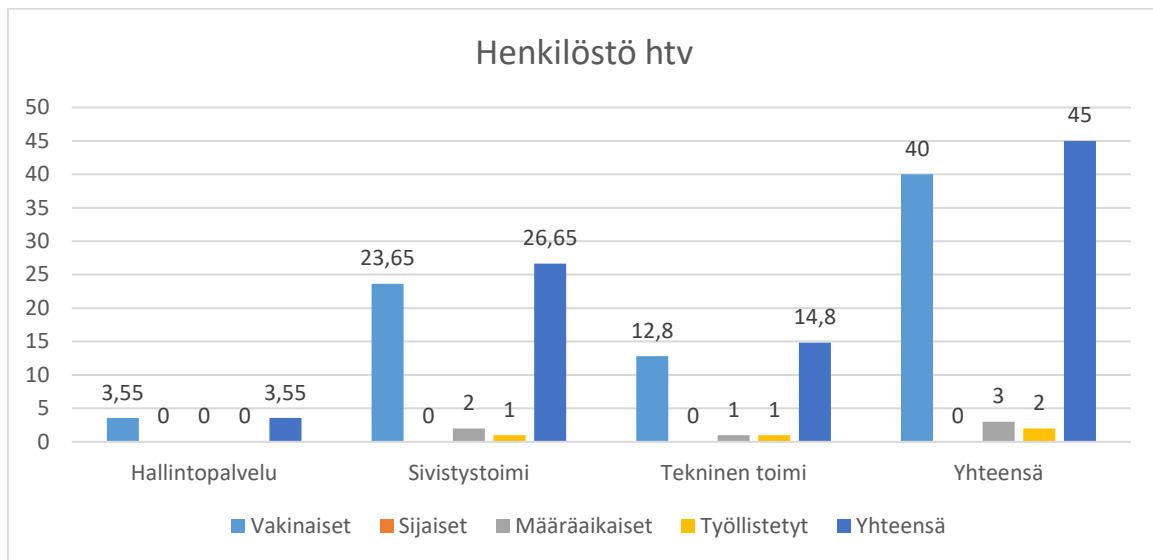
Kivijärven keskimääräinen työttömyysaste kertomusvuonna oli 10,4 % (10,5 % vuonna 2018 ja 12,9 % vuonna 2017). Valtakunnallisesti keskimääräinen työttömyysaste oli 9,2 % (9,7% vuonna 2018) ja Keski-Suomen TE -keskuksen alueella 11,3 % (11,8 % v. 2018).





3.3 Henkilöstö

Kunnan palkatun henkilöstön määrä ja rakenne 31.12.2019



Taulukossa vakinaiset 40 htv ovat kokoaikaiset ja osa-aikaiset toistaiseksi tai määräajan voimassa olevat työsuhteet, sijaiset ovat vakinaisten sijaisia, määräaikaiset 3 htv ovat muita tilapäisiä lyhyitä työsuhteita, jotka päättyvät vuoden vaihteen jälkeen ja palkkatuella työllistetyt 2 htv.

Kunnan sosiaali- ja terveyspalvelut järjestää henkilöstöllään Sote-kuntayhtymä Saarikka.

Työhyvinvointia selvitetään vuosittain osastoittain työterveyshuollon työtyytyväisyyskyselyin.

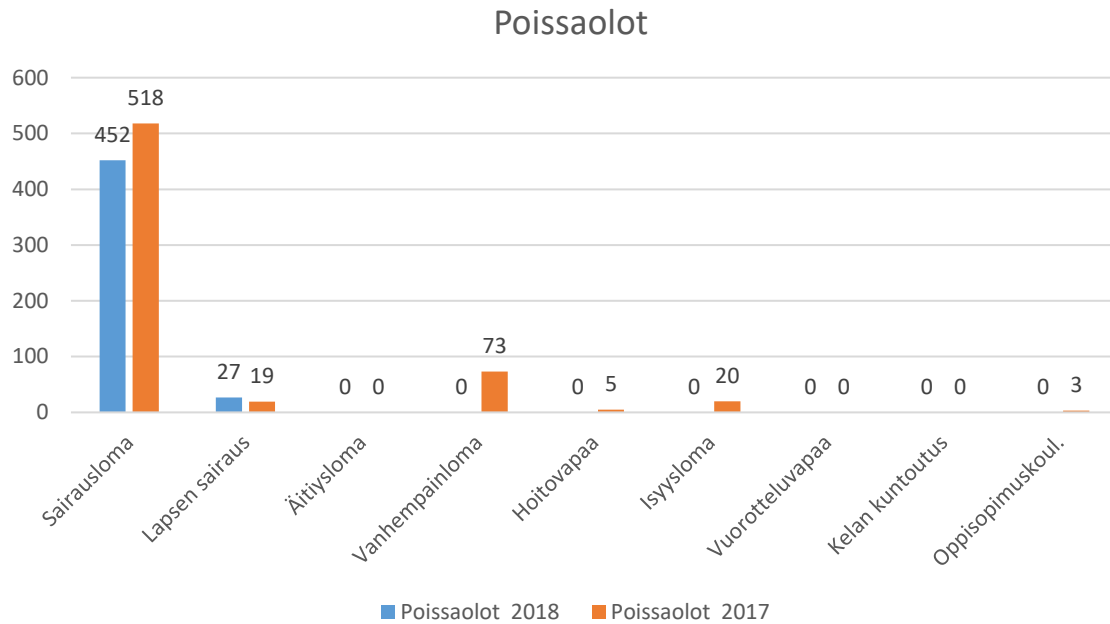
Toimintavuoden aikana työntekijöiden käytössä oli kuntosali ja viikoittainen liikuntasalivuoro sekä uimahalliliput Piispalaan.

Palkkaus- ja henkilöstökustannukset

Toimintavuoden henkilöstömenot	2.038.004,34 €
Työpaikkaruokailu	1.223,60€
Luontoisedut, ateriaedut	19.345,86 €
Työterveyshuolto	9.250,20 €
Henkilöstön koulutus	5.249,37 €



Kunnan henkilöstön poissaolot



Poissaolon syy	2019	2018
Sairausloma	640	452
Lapsen sairaus	27	27
Äitiysloma	0	0
Vanhempainloma	0	0
Hoitovapaa	1	0
Isyysloma	0	0
Vuorotteluvapaa	0	0
Kelan kuntoutus	0	0
Oppisopimuskoulutus	1	0
Yhteensä	669	479



3.4 Konserni

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty seuraavat 8 tytäryhteisöä ja kuntayhtymää: Asunto Oy Tiaisniemi, Kiinteistö Oy Kivijärven virastotalo, Kivijärven Vuokratalot Oy, Suomenselän Lentokenttä Oy, Keski-Suomen liitto, Keski-Suomen Sairaanhoidopiiri, Pohjoisen Keski-Suomen Oppimiskeskus, SoTe- kuntayhtymä.

Taloyhtiöiden osalta vuokrien tarkastukset on tehty tarpeen mukaan. Asunto Oy Tiaisniemessä pitkään tyhjänä olleet asunnot ovat olleet vuokrattuna sen jälkeen, kuin niiden osalta vuokraa jonkin verran kohtuullistettiin. Kivijärven Vuokratalot Oy:n osalta haettiin valtiokonttorilta velkojen anteeksiantoa ja korkojen nollausta. Osa lainoista on nyt nolla korolla ja sen vaikutus lainanhoitokuluihin oli n. 24 000 €. Lainanhoito-ohjelmat päivitettiin ja lainojen lyhennyksiin pystytään käyttämään korkokulujen pienennyttä enemmän rahaa. Seuraava korontarkistus on vuonna 2023.

Suomenselän Lentokenttä Oy:n toiminta on saatu sekä hallinnollisesti, että toiminnallisesti nostettua kohtuulliselle tasolle. Aluetta rakennuksineen on kunnostettu vuosittain. Kiitotien ympäristö on raivattu ja aitoja on kunnostettu. Seuraavana on ohjelmassa lentokenttärakennuksen maalaus-kunnostus.

3.5 Sisäinen valvonta

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt päätöksellään 5/2015 hallintosäännön 20 §:ssä määräyksen valvonnasta ja riskienhallinnasta sekä perusteet Kivijärven kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista.

Kunnanhallitus on 6.4.2020 hyväksynyt Kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet.

Hyväksytyn ohjeen mukaisesti jokainen maksutapahtumaa todentava tosite on varustettava vastaanotto-, hyväksymis- ja tiliöintimerkinnöillä, mikä tapahtuu sähköisen kierrätyksen kautta.

Vastaanottajan on tarkastettava, että tositteen tarkoittama tavara, työsuoritus tai muu palvelu on saatu ja että se on tilatun mukainen.

Laskun hyväksymisen perusteena on sen asia- ja numerotarkastus hankinnan taustalla olevaa sopimusta vastaavaksi, minkä suorittaa eri henkilö kuin laskun hyväksyjä. Hyväksyjän on tarkistettava, että ostolasku / muu kirjanpitosite on muodollisesti ja asiallisesti oikea ja että tavara, työsuoritus tai palvelu on asia- ja numerotarkastettu ja toimintakulun suorittamiseen on käytettävissä määräraha.

Toimielimet nimeävät toimikautensa alussa henkilöt, jotka sen puolesta hyväksyvät tositteet, vastaanottaja ja hyväksyjä eivät voi olla sama henkilö.

Saatavien perinnässä käytetään pääsääntöisesti kahta maksukehotusta ennen perintätoimiin ryhtymistä. Perintätoimet hoitaa ostopalveluna Intrum Justitia Oy.

**TIETOSUOJA** Tietosuoja-asetuksen vaateet

- tietosuojavastaavan seutukunnallisessa projektissa on laadittu kunnanhallituksen vahvistamia toimintaohjeita tietosuoja-asetuksen oletusarvoisen tietosuojan näyttämiseksi.

HANKINNAT Hankintapäätökset

- Kunnanhallitus on vahvistanut ns. pienhankintaohjeet kansallisten kynnysarvoja pienempien hankintojen suorittamiseen. Ohje jakaa hankinnat toimielinten ja viranhaltijoiden tehtäviksi.

VARASTOJEN HALLINTA

- Varastojen määrä raportoidaan jatkossa tilinpäätöksen yhteydessä vuosittain.

3.6 RISKIANALYYSI

Keski-Suomen Verkkoholding Oy on saanut laajakaistan rakentamiseksi 1.710.588,- € suuruisen kunnan takauksen, jonka aiheuttama riski on realisoitunut niin, että vuoden 2019 on erääntynyt kunnalle omavelkaisen takaaajana maksettavaksi korkoja 19.100,11 €. Lainaan liittyvät suoritukset tulevat kunnalle takaaajana maksettavaksi yhtiön hakeuduttua yrityssaneeraukseen ja kunnalle syntyy vastaava regressio-oikeus korvaussaatavana suhteessa velallisyhtiöön. Takausvastuun realisoituminen vaikuttaa kunnan kassavaroihin ja yli/alijäämälaskelmaan sekä lisälainanottoon.

Korona-pandemia muodostaa kunnalle toiminnallisen riskin, jonka realisoituminen jää nähtäväksi kesään mennessä. Kunta on valmistautunut yhdessä Saarikan ja Keski-Suomen sairaanhoitopiirin kanssa pandemian palvelutarpeisiin käytettävissä olevan tiedon pohjalta. Kuntalaisia on opastettu toimimaan sairastumisriskin minimoimiseksi ja ilmoitettu tarpeelliset palvelunumerot välttämättömien palvelujen saamiseksi.

Sivistyslautakunta irtisanoi koulukuljetussopimuksen 15.4.2019 § 38 pykälässä esitettyjen asioiden perusteella. Toinen osapuoli on haastanut kunnan käräjille ko. päätöksestä. Hän hakee vahingonkorvausta 70 120,67 €, saatavia 11 192,80 € sekä oikeudenkäyntikulujen korvaamista, kaikkia korkoineen. Oikeudenkäynti pidettäneen loppuvuonna 2020. Lisäksi samainen henkilö on tehnyt Hämeenlinnan hallinto-oikeuteen kunnallisvalituksen, joka liittyi lukuvuoden 2019–2020 koulukuljetuskalustohankintaan. Kyseinen henkilö on aloittanut kunnan kanssa vuosien varrella useita oikeustoimia, jotka kunta on pääsääntöisesti voittanut. Kunta käyttää lakimiespalveluita ko. asioissa.



4 TALOUSKATSAUS

4.1 Tulokehitys

Vuoden 2019 tilinpäätöksessä vuosikate on -1.680.217,90 €, tilikauden **alijäämä - 2.280.249,92 €**. Kertomusvuonna jatkettiin palvelutuotannon tehostamista. Kuntakonsernin alijäämä on -2.588.363,65 €.

Valtionosuudet laskivat vuoden 2018 tasosta 189.247,00 euroa ollen yhteensä 4.636.580,00 €. Verotulojen määrä kasvoi 82.462,74 €, ollen yhteensä 3.571.140,03 €. Ansiotuloveron tuotto alitti talousarvion 126.704,08 €, kiinteistöveron tuotto ylitti arvion 10.900,34 € ja yhteisöveron tuotto alitti arvion 15.056,23 €. Kokonaisuutena verotulot alittivat arvion 130.859,97 €. Alenemisen syynä ovat mm. verokorttiuudistus ja kansallisen tulorekisterin käyttöönotto.

Toimintatuotot laskivat edellisvuoteen verrattuna 58.497,21 € eli -3,67 %. Käyttötalouden tulot alittivat talousarvion 17.136,92 €:lla.

Kunnan lainakanta on vuoden 2019 lopussa 3,94 milj. €, 3.600 €/asukas. Kertomusvuonna maksettiin lainoja pois 308.030,00 € ja uutta pitkäaikaista lainaa ei otettu. Kuntakonsernin lainakanta on 9,3 milj. € ja 8.524 € / asukas.

4.2 Menokehitys

Henkilöstömenot muodostavat kunnan ulkoisista käyttötalouden menoista 22,99 % (21,44 % v. 2018). Ostopalveluihin käytettiin 67,75 % (mm. perusterveydenhuolto ja erikoissairaanhoido sekä sosiaalimenot), kunnan ulkoisista menoista (v. 2018 vastaava luku oli 68,55 %). Kokonaisuutena menot kasvoivat edellisvuodesta 52.029,89 € eli 0,54 %. Nettomenot nousivat 110.527,10 € eli 1,38 %. Ulkoiset käyttömenot alittivat talousarvion 112.45,28 €:lla.

4.3 Investoinnit

Vuoden 2019 investointimenot olivat 273.841,51 €. Merkittävimmät investointikohteet olivat Kirsikkapuisto (90.180,13 €), kaavateiden asfaltointia ja korjauksia (68.466,66 €), kunnan asuntojen korjauksia (19.961,97 €), Omatoimikirjasto (19.620,45 €), Urheilukentän Novotan-pinnoite (18.618,86 €), Viemäriverkoston saneerausta (14.212,50 €) ja Niliaitta-hanke (11.689,69 €).

Investointituloja oli Niliaitta-hanke (80.000 €), Omatoimikirjasto (15.000 €, siirto v. 2018), Urheilukentän Novotan-pinnoite (6.000 €). Myynnit: määräala Peltokangas (6.600 €), Sompalanpuisto (19.000 €) ja Kiint. Oy Kukkonien osake (1.250 €).



4.4 Rahoitus

Tilinpäätöksen vuosikate on -1.680.217,90 ja kattaa poistoista -270,84 %. Tilikauden alijäämä on **-2.280.249,92** euroa. Kunnan taseessa ei ole aikaisemmilta vuosilta kattamattomia alijäämiä. Kumulatiivista ylijäämää on 843.173,06 euroa. Kuntakonsernin kumulatiivinen alijäämä on -1.007.429,14 €, -920,03 €/as.

Toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Vuosikate ilmoittaa riittääkö kunnan tulorahoitus kattamaan pitkävaikutteisista tuotannontekijöistä aiheutuneet kulut eli käyttöomaisuuden poistot. Pitkällä aikavälillä vuosikatteen tulisi kattaa nettoinvestoinnit ja lainanlyhennykset.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan varauksia tai vapaata omaa pääomaa. Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat tuloksenkäsittelyeriä. Ylijäämäinen tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli- tai alijäämään.

4.5 Arvio talouden kehityksestä

Kunnan talous tulee kiristymään merkittävästi kuluvan vuosikymmenen loppuun vireillä olevan sote- ja valtionosuusuudistuksen vuoksi, jossa kunnan valtionosuuksia tultaneen vuosina 2015 – 2020 alentamaan 483 €/as. eli yhteensä n. 600.000 € kuntasektorin sisäisinä jakoperustemuutoksina.

Keski-Suomen Verkkoholding Oy on nostanut kunnan takaamat lainat Kuntarahoituksesta laajakaistaverkon rakentamiseksi. 1,7 milj. euron takauksesta on tehty tilinpäätökseen muihin rahoituskuluihin pakollinen varaus.

Joulukuussa Kiinasta alkanut Covid19-epidemia on levinnyt maailman laajuisesti pandemiaksi. Vaikutus kunnan talouteen saattaa olla merkittävä mm. lisääntyneinä erikoissairaanhoidon kustannuksina ja vähenevinä kunnallis- ja yhteisöverotuloina.

4.6 Talouden tasapainotus

Kunnan taloudelliseen asemaan kohdistuu taloudelliset kustannuspaineet johtuen kuntasektorilla tehtävistä rakennemuutoksista. Talouden tasapainottaminen edellyttää määrätietoista ja suunnitelmallista menojen leikkausta.

Yritystoiminnan edellytysten luominen on edelleen perusteltua säilyttää yhtenä kunnan painopistealueena koko suunnitelmakauden. Sen lisäksi on kiinnitettävä huomiota toimenpiteisiin, jotka lisäävät kunnan vetovoimaa osana elinvoiman kehittämistä.



4.7 Talousarvion sitovuus

Kunnanvaltuusto määrää talousarvion sitovuustason osastoihin nähden samalla kun se hyväksyy talousarvion.

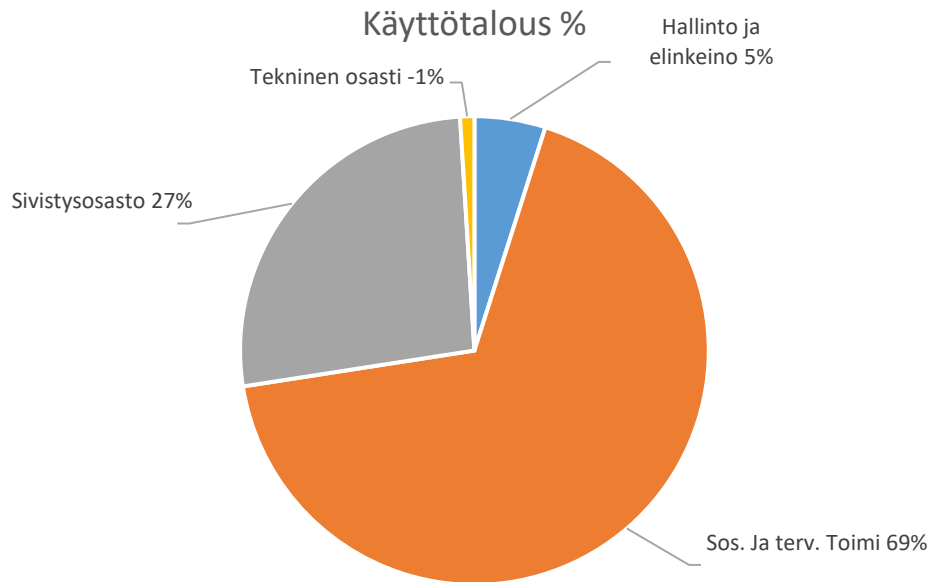
Talousarvion käyttötalousosa sisältää toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, määrärahat ja tuloarviot tehtäväkohtaisesti. Kunnanvaltuuston päätös sitoo tehtäväalueella määrärahat ja tuloarviot samoin kuin tuloslaskelmaosan määrärahoja sekä tuloarviota ja investointiosan määrärahoja hankekohtaisesti. Tulot on kannettava viivytyksettä. Kunnanhallitus ja lautakunnat voivat toimialallaan siirtää käyttötalouden määrärahoja tulosalueelta toiselle perustellusta syystä.

4.8 Toteutumisen seuranta ja raportointi

Talousarvion toteutumista seurattiin pääasiassa taloudellisen tuloksen osalta. Osastot seurasivat talousarvion meno- ja tulokehitystä. Osastokohtaiset raportit käsiteltiin 31.8.2019 tilanteen mukaisena kunnanhallituksessa ja valtuustossa kokousaikataulun mukaisesti.



5 KÄYTTÖTALOUSOSA



TP 2019	Menot		Tulot		Yhteensä		
	Ulkoiset	Sisäiset	Ulkoiset	Sisäiset	Menot	Tulot	Netto
Hallinto- ja elink.	558 084	30 553	28 698	136 053	588 637	164 751	423 886
Sos- ja terv.toimi	5 605 167	127	0	0	5 605 294	0	5 605 294
Sivistysosasto	1 611 899	618 613	91 674	4 446	2 230 512	96 120	2 134 392
Tekninen osasto	1 909 560	257 697	1 416 408	766 492	2 167 257	2 182 900	-15 643
YHTEENSÄ	9 684 710	906 990	1 536 780	906 991	10 591 700	2 443 771	8 147 929



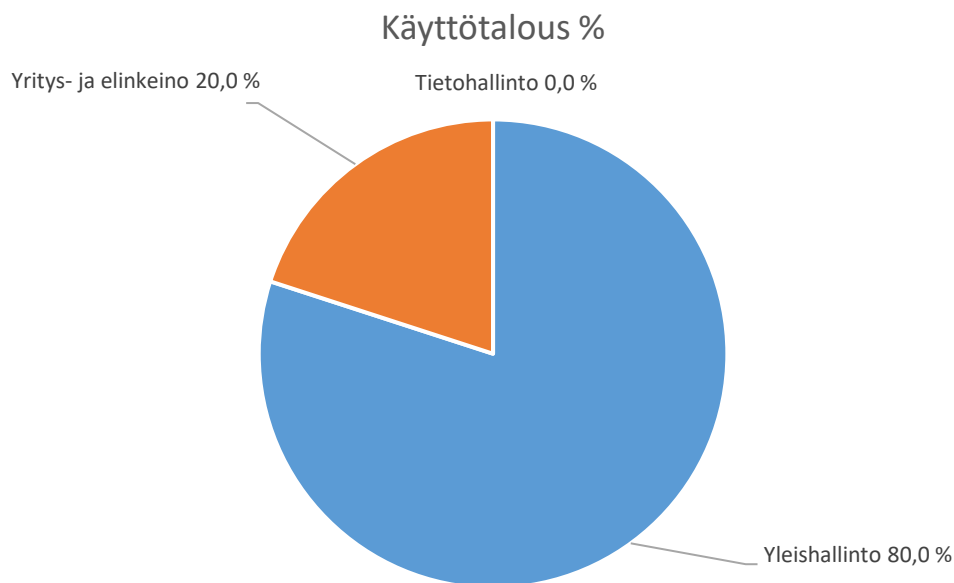
5.1 HALLINTO-OSASTO

Toiminta-ajatus

Kunnanvaltuusto vastaa strategisesta päätöksenteosta ja koko kuntakonsernin tavoitteiden asettamisesta, toiminnan ja talouden tasapainosta sekä toiminnan arvioinnista ja seurannan järjestämisestä.

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

Yritys- ja elinkeinotoimen ulkoiset menot 100.197,43 € sisältää Kukkomarkkinat 1.857,77 €, maataloustoimi 12.187,02 €, projektit 7.446,73 € (Viisari ry), eläkemenoperusteinen maksu 12.127,09, Kehittämissyhtiö Witas Oy:lle on maksettu 60 €/asukas eli 66.370,00 € (1106 asukasluvun mukaisesti).



TP 2019	Menot		Tulot		Yhteensä		
	Ulkoiset	Sisäiset	Ulkoiset	Sisäiset	Menot	Tulot	Netto
Yleishallinto	402 364	29 123	14 355	81 982	431 487	96 337	335 150
Yritys- ja elink.	100 197	461	13 082		100 658	13 082	87 576
Tietohallinto	54 261	969		54 071	55 230	54 071	1 159
Laskutettavat	1 261		1 261		1 261	1 261	0
YHTEENSÄ	558 083	30 553	28 698	136 053	588 636	164 751	423 885



100 YLEISHALLINTO

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	433 291,09	451 280,00	402 364,01	48 915,99
	<i>Sisäiset</i>	22 401,71	25 760,00	2 912,21	22 847,79
	<i>Yhteensä</i>	455 692,80	477 040,00	405 276,22	71 763,78
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	15 347,82	28 160,00	14 355,43	13 804,57
	<i>Sisäiset</i>	83 666,72	82 050,00	81 982,00	68,00
	<i>Yhteensä</i>	99 014,54	110 210,00	96 337,43	13 872,57
YHTEENSÄ SIS+ULK		356 678,26	366 830,00	308 938,79	57 891,21
Suunitelmapoistot					
Hyödykkeet					
Arvo 1.1.				4 823,26	
Muutos				0,02	
Poistot				-1 270,98	
Arvo 31.12.				3 552,30	

Tehtäväalueen menot muodostuvat kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja sen asettaman toimikunnan sekä tarkastuslautakunnan ja keskusvaalilautakunnan menoista. Tehtäväalue kattaa hallinto-osaston toimisto- ja henkilöstö- ja taloushallintopalvelujen sekä muun yleishallinnon menot (mm. jäsenmaksut, verotuskustannukset, edustusmenot jne.).

Tehtäväalueelle sisältyvät kunnanjohtajan, kirjanpitäjän, kahden toimistosihteerin palkkausmenot.

Vuonna 2019 maksettiin kuntalisää 200,00 € / kk yhdistyksille ja järjestöille yhteensä 0 euroa. Oppisopimuskoulutustukea maksettiin 0 euroa.

Nuorten kesätyöllistämisen hoiti kertomusvuonna Kannonkosken-Kivijärven 4H - yhdistys. Kunnan 8.500 euron tuella työllistyi 30 nuorta. Tuki suunnattiin ensisijaisesti koulussa oleville kivijärvisille nuorille.

Työllistämisessä painopistealueina olivat pitkäaikaistyöttömät sekä sosiaalisen yrityksen kautta työllistyvät. Kunta tuki Viitasaaren TYP – toimintoa 2.039,16 eurolla.

Työllistämiseen oli varattu rahaa 12.260 euroa netto. Toteutunut käyttö oli yhteensä 11.064,87 euroa. Toteutuneet menot ja tulot kirjattiin ko. osastoille suoraan.

Toimintamuutos / Toiminnan painopisteet

Kertomusvuonna kehitettiin työnkuvia ja tehostettiin palvelutuotantoa. Palvelujen sähköistymistä palveli kansallisen palveluarkkitehtuurin palveluvarannon palvelukuvaukset Suomi.fi-portaaliin. Sen ohessa valmistauduttiin aktiivisesti voimaan tulevaan tietosuoja-asetukseen.



Toiminta 2019

Toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Kunnanhallitus kokoontui 11 kertaa ja valtuusto 4 kertaa.

Laadulliset

Vireille tulleet asiat käsiteltiin kunnanhallituksessa ja valtuustossa viivytyksettä.

Osastot saivat taloushallinnon raportit neljännesvuosittain.

Valtuuston ja hallituksen esityslistat ja pöytäkirjat julkaistiin kunnan www – sivuilla ilman liitteitä henkilötietolainsäädännön vaateet huomioiden.

Taloudelliset

Toiminnassa pyrittiin taloudellisuuteen ja menojen pysyvään vähenemiseen.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	erotus
Hallinto / asukas	291	324	324	367	43
Vakanssit					
	3,55	3,55	3,55	3,55	

Mittarit	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	
asioiden käsittelyaika	40 pv	40 pv	40 pv	40 pv	
laskujen kiertonopeus	14 pv	14 pv	14 pv	14 pv	
Työttömyys- %	12,9	10,5	10,5		
Oppisopimuskoulutettujen lkm.	0	0	0	0	
Työllistettyjen lkm.	1	2	2	2	
Työttömät työnhakijat	48	49	49		



120 YRITYS- JA ELINKEINO

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	103 462,12	109 070,00	100 197,43	8 872,57
	<i>Sisäiset</i>	255,86	510,00	461,40	48,60
	<i>Yhteensä</i>	103 717,98	109 580,00	100 658,83	8 921,17
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	12 574,69	12 650,00	13 082,23	-432,23
	<i>Sisäiset</i>				0,00
	<i>Yhteensä</i>	12 574,69	12 650,00	13 082,23	-432,23
YHTEENSÄ SIS+ULK		91 143,29	96 930,00	87 576,60	9 353,40

Yritys- ja elinkeinotoiminta sisältää määrärahat elinkeinotoimeen ja maatalouteen. Tehtäväalue sisältää Kehittämisyhtiö Witas Oy:lle ja Pihtiputaan kunnalle maksettavat asiakaspalvelujen ostot.

Projekteja rahoitettiin seuraavasti:

- Viisari-ohjelma (Leader+) 7.446,73 €
- muun elinkeinojen kehittämiseen liittyvän projektirahoituksen kustantaa Kehittämisyhtiö Witas Oy kuntarahalla

Kehittämistukea yrityksille ei maksettu, koska Kehittämisyhtiö Witas Oy:n omistajuus sisältää kokonaisratkaisun elinkeinoasioiden hoitamiseksi ja yhtiö itse ratkaisee kuntarahalla kunnan elinkeinojen kehittämiseen ja yrittäjyyteen liittyvät hakemukset. Muihin seudullisiin työllistämishankkeisiin osallistutaan kunnan erillispäätöksin.

Toiminnan painopisteet

- Yritysten välisen yhteistyön ja verkostojen kehittäminen.
- Osaamisen kehittäminen yhteistyössä seudullisten kehittämisprojektien ja koulutuspalveluja tarjoavien eri organisaatioiden kanssa.
- Luovuuden ja innovatiivisuuden lisääminen yhteistyössä alan kehittämishankkeiden kanssa.
- Yrityskohtaisten investointien vauhdittaminen.
- Vahvuuksiin perustuvan uuden yritystoiminnan luominen tuotekehityksen ja koulutuksen kautta.
- Perusmaatilatalouden ja siihen kuuluvien liitännäiselinkeinojen kehittäminen.
- Yhteistyön tiivistäminen sekä verkostoituminen seutukunnan projekti- ja elinkeinotoimijoiden kesken.
- hyvinvointipalvelujen kehittäminen

**Toiminta 2019****Määrälliset**

- Työpaikat säilyivät edellisvuoden tasolla
- Keskimääräinen työttömyysprosentti oli 10,4 %
- Perusmaatalouden puolella tuotantorakennusten isompia investointeja ei ollut

Taloudelliset

Toiminta tapahtui määrärahojen sekä muiden resurssien puitteissa.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	Erotus
Laajuus					
Yritysten lkm.	113	113	113	117	
Maatilojen lkm	15	13	15	15	
Käyttötalous €/as.					
	71	83	83	92	9
Voimavarat					
Vakanssit					
	1	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.	

Mittarit	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	
Asukasmäärä	1132	1101	1132	1095	
Yritysten ja palv.tuot. lkm.	113	113	113	117	
-joista maatal. liit.elink.	15	13	13	13	
Uusien yritysten lkm.	5	2	5	4	
Kuntakohtaiset keh.proj.	35	35	35	35	
spv	0	0	0		
Maatilojen lkm	15	13	15	15	

**130 TIETOHALLINTO**

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	34 286,44	46 580,00	54 261,52	-7 681,52
	<i>Sisäiset</i>	537,31	1 060,00	968,95	91,05
	<i>Yhteensä</i>	34 823,75	47 640,00	55 230,47	-7 590,47
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	50,12	0,00	0,00	0,00
	<i>Sisäiset</i>	34 618,62	44 660,00	54 071,09	-9 411,09
	<i>Yhteensä</i>	34 668,74	44 660,00	54 071,09	-9 411,09
YHTEENSÄ SIS+ULK		155,01	2 980,00	1 159,38	1 820,62

Tietohallinnosta tuotetaan keskitetysti kunnan tietotekniset palvelut. Toiminta käsittää perusylläpidon lisäksi toiminnan kehittämisen ja suunnittelun sekä osallistumisen kuntaa koskettaviin tietoteknisiin hankkeisiin yhteistyössä Seutu-IT työryhmän kanssa. Toimintaan kuuluu myös yhteydenpito niin laite- kuin ohjelmistotoimittajiin.

Toimintamuutos

Jatkuva tietotekninen kehitys asettaa vaatimuksia niin henkilöstölle, ylläpitäjille kuin laitekannalle. Erityistä huomiota tulee kiinnittää koulutukseen. IT-tuki on ostettu ostopalveluna Joki ICT Oy:ltä. Kunta on liittynyt Joki ICT Oy:n osakkaaksi yhdellä osakkeella.

Toiminnan painopisteet

Painopistealueena vuonna oli it -perusinfran tuottaminen.

Tavoitteiden toteutuminen 2019*Toiminnalliset tavoitteet**Määrälliset*

Vuoden aikana huolehdittiin perusylläpidosta.

Laadulliset

Henkilöstön koulutus toteutettiin suunnitellussa laajuudessa. Suuria suunnittele mattomia käyttökatoja ei syntynyt lukuun ottamatta yksittäisten laitteistojen korjausviivettä sopimusteknisistä syistä.

Taloudelliset

Ulkoisissa menoissa talousarvio ylittyi 116,49 %.



Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	Erotus
Laajuus					
Työasemien määrä (painotettu kokonaism)	102 (52)	102 (52)	102 (52)	102 (52)	
Kustannus/työasema	530	341	467	541	44
Vakanssit	1	1/ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.	

Mittarit	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	
Käyttökatkokset (> 1h)	1	1	2	1	
Keskim. vikaselvitys	1 pv	1 pv	1 pv	1 pv	



140 LASKUTETTAVAT

		TP 20178	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	1 240,18	0,00	1 260,84	-1 260,84
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Yhteensä</i>	1 240,18	0,00	1 260,84	-1 260,84
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	1 240,18	0,00	1 260,84	-1 260,84
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Yhteensä</i>	1 240,18	0,00	1 260,84	-1 260,84
YHTEENSÄ SIS+ULK		0,00	0,00	0,00	0,00

Sisältää sekalaiset menoerät, jotka on vuoden aikana laskutettu.



5.2 SOSIAALI JA TERVEYS

Toiminta-ajatus

Sosiaalitoimen tarkoituksena on luoda edellytykset kuntalaisten sosiaaliselle perusturvallisuudelle kaikissa elämäntilanteissa.

Sosiaalinen perusturvallisuus toteutetaan järjestämällä kuntalaisille heidän tarpeeseensa perustuvia sosiaalipalveluita, hoitoa ja huolenpitoa. Palvelut ja toimenpiteet mitoitetaan kunnan taloudellisten resurssien mukaan.

Terveydenhuollon tarkoituksena on edistää ja ylläpitää väestön terveyttä huolehtimalla asianmukaisesti perusterveydenhuollosta kunnan alueella, järjestämällä erikoissairaanhoidon palvelut taloudellisesti ja tuloksellisesti, edistämällä terveystyönteisen asennoitumisen muodostumista kuntalaisissa.

	Menot		Tulot		Yhteensä		
	Ulkoiset	Sisäiset	Ulkoiset	Sisäiset	Menot	Tulot	Netto
Sosiaalipalvelut	115 128	128			115 256	0	115 256
Terveyspalvelut	8 089				8 089	0	8 089
SoTe kuntayhtymä	5 481 949				5 481 949	0	5 481 949
YHTEENSÄ	5 605 166	128	0	0	5 605 294	0	5 605 294

1.1.2009 aloitti toimintansa SoTe -kuntayhtymä Kuntayhtymän jäsenkuntia ovat Kannonkoski, Karstula, Kivijärvi, Kyyjärvi ja Saarijärven kaupunki.

SoTe -kuntayhtymä järjestää jäsenkuntien puolesta kaikki kuntien järjestettäväksi säädetyt ja kuntien kuntayhtymän järjestettäväksi antamat sosiaalihuollon, perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon palvelut.

Kuntayhtymän toimintamallissa sovelletaan tilaaja-tuottaja -toimintamallia.

Palvelujen tilaajaorganisaation muodostavat yhtymävaltuusto (43 jäsentä) ja yhtymähallitus (9 jäsentä). Yhtymähallituksella on yksilöasiain jaosto, jossa käsitellään viranhaltijapäätösten muutoksenhaut. Toimintaa johtaa kuntayhtymän johtaja, jonka apuna on kuntien viranhaltijoista koostuva tilaajatiimi.

Palvelut tuottaa kuntayhtymän Perusturvaliikelaitos Saarikka, jota johtaa liikelaitoksen johtaja. Liikelaitoksella on 5-jäseninen johtokunta.

Palvelutuotanto on jaettu seuraaviin palvelualueisiin:

1. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelukokonaisuuteen on koottu hyvinvointia ja terveyttä tukevia palveluita, kuten neuvola- ja kouluterveydenhuollon sekä perhe- ja sosiaalityön palveluita. Palvelualue vastaa myös koko Saarikan osalta hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen koordinoinnista.



2. Arjen tuen palvelukokonaisuuden tehtävänä on tuottaa palveluja vammaisen, sairaan tai ikääntyneen henkilön tai perheen päivittäisen pärjäämisen tueksi.
3. Terveysten- ja sairaanhoidon palvelut huolehtivat perusterveydenhuoltoon liittyvästä ohjauksesta, neuvonnasta, erilaisista tutkimuksista ja hoidoista.

SOSIAALIPALVELUT

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	46 356,74	128 500,00	115 128,00	13 372,00
	<i>Sisäiset</i>	0,00	100,00	128,00	-28,00
	<i>Yhteensä</i>	46 356,74	128 600,00	115 256,00	13 344,00
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Yhteensä</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
YHTEENSÄ SIS+ULK		46 356,74	128 600,00	115 256,00	13 344,00

Sosiaalipalvelut koostuvat pääasiassa eläkemenoperusteisista maksuista (kasvatus- ja perheneuvola, kotihoito, omaishoidontuki, Kivikon vanhainkoti ja Suojarinne), kotihoidon tukipalvelun työllistetyt ja ateriakuljetusten menoista ja tuloista sekä elatustukimenoista ja -tuloista. Kunnassa toimii vanhusneuvosto, jonka määrärahat kuuluvat sosiaalipalveluihin. Kotihoidon tukipalvelujen ateriakuljetusten menot ja tulot on siirretty ruokahuoltoon, koska ruokahuollon henkilöstö hoitaa pääosin ateriakuljetukset itse.

TERVEYSPALVELUT

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	7 818,96	8 410,00	8 089,00	321,00
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Yhteensä</i>	7 818,96	8 410,00	8 089,00	321,00
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Yhteensä</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
YHTEENSÄ SIS+ULK		7 818,96	8 410,00	8 089,00	321,00

Menot koostuvat perusterveydenhuollon ja erikoissairanhoidon eläkemenoperusteisista maksuista.

**SOTE -KUNTAYHTYMÄ / PERUSTURVALIIKELAITOS SAARIKKA**

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	5 502 360,04	5 669 580,00	5 481 949,04	187 630,96
	<i>Sisäiset</i>				0,00
	<i>Yhteensä</i>	5 502 360,04	5 669 580,00	5 481 949,04	187 630,96
Tulot	<i>Ulkoiset</i>				0,00
	<i>Sisäiset</i>				0,00
	<i>Yhteensä</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
YHTEENSÄ SIS+ULK		5 502 360,04	5 669 580,00	5 481 949,04	187 630,96

Menot koostuvat SoTe -kuntayhtymän ja erikoissairaanhoidon menoista. Laskutus tapahtui SoTen talousarvioon varatun määrärahan mukaan. Lisäksi SoTe laskutti lisämäärähan mukaan 100.000. Tilinpäätökseen kirjattiin hyvitystä 188.082 euroa.



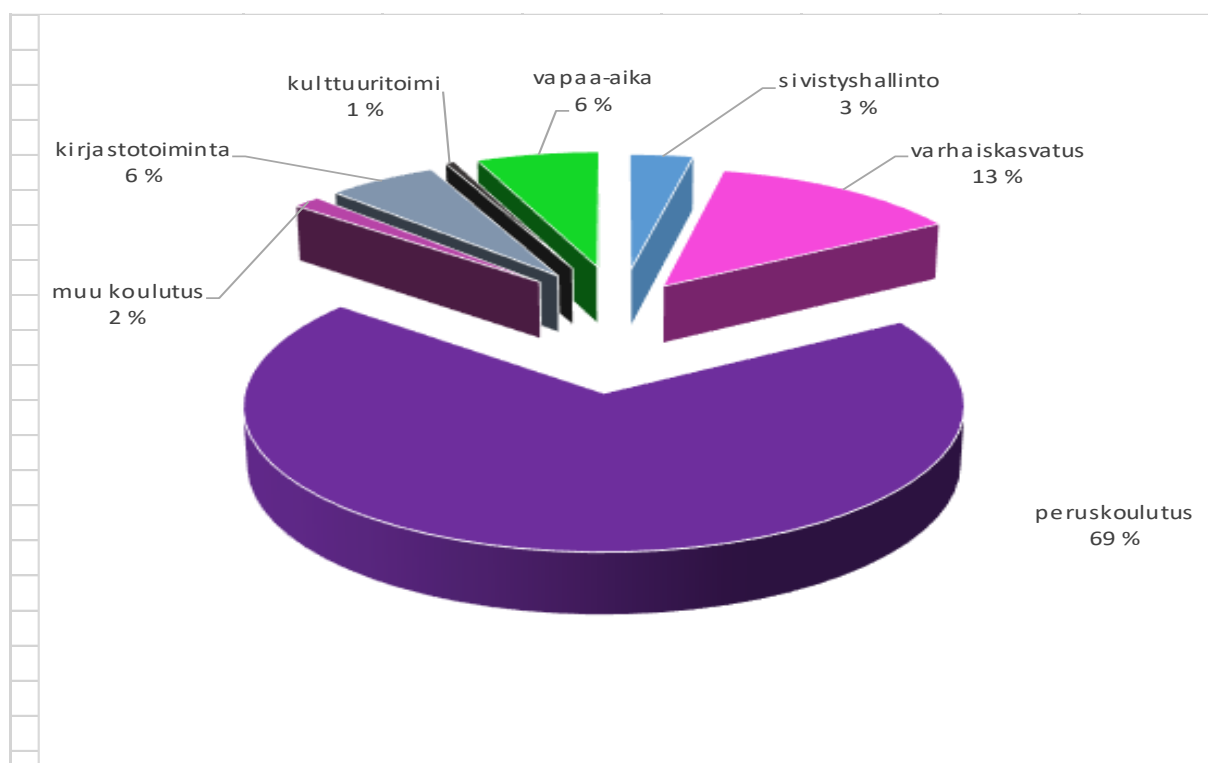
5.3 SIVISTYSOSASTO

Toiminta-ajatus

Sivistysosaston tehtävänä on luoda, ylläpitää ja kehittää oppimisen ja opettamisen toimintaedellytyksiä sekä tuottaa varhaiskasvatus-, perusopetus-, kirjasto-, kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen palveluja kunnassa.

Sivistyslautakunnan vastuualueeseen sisältyvät hallinto, varhaiskasvatus, peruskoulutus, muu koulutus, kirjastotoiminta, kulttuuri ja vapaa-aikatoimi.

Sivistyslautakunnan alaisia tilivelvollisia ovat sivistysjohtaja, varhaiskasvatuksen opettaja, rehtori sekä vapaa-aikaohjaaja.



TP 2019	Menot		Tulot		Yhteensä		
	Ulkoiset	Sisäiset	Ulkoiset	Sisäiset	Menot	Tulot	Netto
sivistyshallinto	77 543	4 987	10 513	1890,64	82 530	12 403	70 127
varhaiskasvatus	270 586	43 481	33 038	0	314 067	33 038	281 029
peruskoulutus	1 018 891	496 233	33 081	0	1 515 124	33 081	1 482 043
muu koulutus	29 757	986	49	0	30 743	49	30 694
kirjastotoiminta	89 327	34 991	892	0	124 318	892	123 426
kulttuuritoimi	11 319	1 124	2144,19	80	12 444	2 224	10 219
vapaa-aika	114 476	36 811	11 957	2475,36	151 287	14 432	136 855
					0	0	0
YHTEENSÄ	1 611 899	618 613	91 674	4 446	2 230 512	96 120	2 134 392



300 SIVISTYSHALLINTO

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	105 429,80	56 050,00	77 543,10	21 493,10
	<i>Sisäiset</i>	3 319,15	3 490,00	4 986,99	1 496,99
	<i>Yhteensä</i>	108 748,95	59 540,00	82 530,09	22 990,09
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	20 436,95	0,00	10 512,69	10 512,69
	<i>Sisäiset</i>	1 717,92	1 720,00	1 890,64	170,64
	<i>Yhteensä</i>	22 154,87	1 720,00	12 403,33	10 683,33
YHTEENSÄ SIS+ULK		86 594,08	57 820,00	70 126,76	12 306,76
Suunitelmapoistot					
Hyödykkeet					
Arvo 1.1.				853,40	
Muutos				0,01	
Poistot				-313,45	
Arvo 31.12.				539,96	

Sivistyshallintoon sisältyvät sivistyslautakunta, hallinto, ulkopuolista rahoitusta saaneet perusopetuksen kehittämisprojektit sekä joukkoliikenne (=asiointiliikenne). Hallinnon tavoitteena on tuottaa ja kehittää kunnan kasvatus- ja sivistyspalveluja. Sen tehtävänä on palvella kuntalaisia sivistyspalveluihin liittyvissä asioissa sekä valmistella lautakunnan käsittelyyn meneviä asioita ja huolehtia päätösten täytäntöönpanosta.

Sivistysjohtajan tehtävä on hoidettu sisäisesti 26.9.2018 alkaen.

Tavoitteiden toteutuminen 2019

Toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Lautakunta kokoontui kaksitoista (12) kertaa. Sivistyshallinto sisältää sivistysjohtajan palkkakuluja (noin 26 %) ja osaston toimistosihteerin palkkakuluja (24 %). Toimistosihteerin tuotti edelleen tukipalveluja koko sivistysosastolle.

Sivistyshallinnon alla olevia peruskoulun hankkeita oli neljä: Jyväskylä-vetoiset Digitutor- ja aluekoordinaattorihankkeet sekä kerhotoiminnan kehittäminen ja tasa-arvohanke.

Laadulliset

Lautakunnan vuosittain käsittelemiä asioita ovat en toimintakertomus ja talousarvio.

Lisäksi jaettiin stipendejä, valittiin Vuoden nuori, vuoden liikuntateko, tsemppaaja ja tsemppari sekä palkittiin menestyneitä urheilijoita.



Koulukuljetusasioita käsiteltiin useassa kokouksessa ja yli 20 pykälän verran. Muita peruskoulutuksen asioita: yhdysluokka, A1-kielen varhentaminen, matka-avustus, laatuarviointi, rehtorin virka ja lukuvuosisuunnitelma,

varhaiskasvatus: vuorohoidon linjaukset, VEO-sopimus, väistöilapäätös, varhaiskasvatusopettajan virka

vapaa-aikatoimi: liikuntapaikkasopimus, nuorisotalovalvontasopimus, etsiväsopimus ja vapaa-aikaohjaajan toimi

Taloudelliset

Lautakuntatyöskentely vei arvioitua enemmän rahaa, ylitystä noin 5 000 euroa. Hankekustannukset netto eli kunnan osuus hankekustannuksiin oli 11 700 e.

Asiointiliikenne pysyi ennallaan, mutta sitä ei hankita enää ostopalveluna.

Sivistyshallinnon nettokustannukset ylittyivät 12 306 euroa.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	Poikkeama
Laajuus					
Lautakunnan kokoukset	8	9	8	12	4
Lautakunnan pykälät	89	82	90	105	15
Projektit	4	5	4	4	0
Taloudellisuus					
Hallinto €/asukas	62	75	53	64	-11
Osaston henkilöstökulut	1 173 950	1 184 402	1 089 980	1 164 926	-74 946
Voimavarat					
Hallinnon vakanssit	0,74	0,64	0,5	0,5	0
Osaston henkilöstö/htv	33/25,5	/26	26/22	28/25	-2/3



310 VARHAISKASVATUS

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	259 588,04	228 690,00	270 586,20	41 896,20
	<i>Sisäiset</i>	33 903,53	34 740,00	43 481,21	8 741,21
	<i>Yhteensä</i>	293 491,57	263 430,00	314 067,41	50 637,41
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	25 641,02	25 000,00	33 038,40	8 038,40
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Yhteensä</i>	25 641,02	25 000,00	33 038,40	8 038,40
YHTEENSÄ SIS+ULK		267 850,55	238 430,00	281 029,01	42 599,01
Suunitelmapoistot					
Hyödykkeet					
Arvo 1.1.				9 685,84	
Muutos				6 211,95	
Poistot				-2 250,62	
Arvo 31.12.				13 647,17	

Varhaiskasvatuksen tulosalueeseen sisältyy perhepäivähoito, ryhmäperhepäivähoito, koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta, muut päivähoidon palvelut, lasten kotihoidontuki ja vauvaraha.

Tavoitteiden toteutuminen 2019

Toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Tavoitteen mukaisesti tuotettiin riittävät varhaiskasvatuksen palvelut: päivähoitopaikka pystyttiin tarjoamaan kunnan kaikille sitä tarvitseville lapsille lakisääteisessä ajassa.

Kotona työskenteleviä perhepäivähoitajia jouduttiin lisäämään toinen, koska lapsimäärä lisääntyi radikaalisti syksyllä koulujen alettua. Päivähoitokeskus Nuppukummussa työskenteli pääsääntöisesti kolme varhaiskasvatuksen hoitajaa, yksi ryhmäavustaja ja varhaiskasvatuksen opettaja osapäiväisenä. Opettajan työhön sisältyi varhaiskasvatuksen esimiehen tehtävät ja hän toimi myös esikoulun opettajana Tainionmäen koululla.

Päivähoitoikäisiä lapsia oli hoidossa perhepäivähoitajilla ja Nuppukummussa 31.12.2019 yhteensä 28. Kokopäiväisiä hoitopäiviä oli vuonna 2019 yhteensä 1 762 ja puolipäiväisiä hoitopäiviä oli yhteensä 1 599. Lisäksi julkisyhteisöiltä ostettiin osaaikaista varhaiskasvatusta 139 päivää.

Laadulliset

Tavoitteena oli hyvän ja laadukkaan päivähoidon takaaminen, yhteistyö vanhempien, sosiaali- ja terveydenhuoltohenkilöstön, naapurikuntien sekä muiden yhteistyötahojen (koulu ym.) kanssa sekä seudullisen



varhaiskasvatussuunnitelman, uuden esiopetussuunnitelman ja aamu- ja iltapäivätoiminnan toimintasuunnitelman hyödyntäminen. Näitä tavoitteita vietiin eteenpäin mm. henkilöstöresurssoinnilla, täydennyskoulutuksella ja henkilöstön suunnitelmallisella toiminnalla.

Varhaiskasvatuksen opettaja toimi esiopettajana (55 %) koululla ja varhaiskasvatuksen esimiehenä/opettajana (45 %). Työsuhde oli määräaikainen. Aamu- ja iltapäivätoiminta järjestettiin koululla koulunkäynninohjaajan ohjaamana, mutta tehtäväalue sisältyy varhaiskasvatuksen palveluun/talousarvioon.

Kasvatushenkilöstön täydennyskoulutusta ja osaamisen kehittämistä huomioitiin mm. siten, että koko henkilöstö osallistui paikkakunnalle hankittuihin koulutuksiin. Jatkettiin edelleen paikalliseen yritystoimintaan tutustumista yritysvierailuin. Englannin kielikylvyt ja liikunta- ja luontopainotteisuus sisällytettiin jokapäiväiseen toimintaan.

Varhaiskasvatuksen erityislastentarhanopettajan palveluja ostettiin edelleen 1-2 päivänä kuukaudessa, osin perhepäivähoidon tarpeita varten ja osin eskarin kouluvalmiuksien kartoitusta varten. Palvelu ostettiin VEO-palvelut Hanna Saarelta. VEO:n palvelut ovat tarpeellinen ennaltaehkäisevän tuen ja varhaisen puuttumisen muoto.

Vuoden aikana pystyttiin tarjoamaan kysyntään perustuvaa vuorohoitoa.

Taloudelliset

Varhaiskasvatuksen talousarvioon varattu määräraha ylittyi 42 599 euroa johtuen lapsimäärän/henkilöstön lisääntymisestä.

Hoitopäivämaksuja kertyi 30 700 euroa, 5 700 euroa arvioitua enemmän. Henkilöstökulut olivat 222 950 euroa, noin 70 000 arvioitua suuremmat. Lasten kotihoidontukea maksettiin 23 474 euroa, 16 500 euroa ennakoitua vähemmän.

Vauvarahaa maksettiin muistamisena yhteensä viidelle (5) kivijärveläiselle vuonna 2019 syntyneelle vauvalle, á 100 euroa.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	Poikkeama
Laajuus					
Hoitopäivien lkm	2848	2 521	2521	3361	840
Lapsia hoidossa 31.12.	24	22	22	28	6
Taloudellisuus					
Varhaiskasvatus netto	238 615	267 851	238 430	281 029	42 599
Päivähoito netto	215 846	245 678	197 430	257 005	59 575
Lasten kotihoidon tuki	22 520	21 723	40 000	23 474	-16 526
Voimavarat					
Vakanssit	5,5	4,5	3,5 + tp	5,5 + tp	2



330 PERUSKOULUTUS

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	1 080 377,92	1 092 410,00	1 018 890,88	-73 519,12
	<i>Sisäiset</i>	495 873,69	498 970,00	496 232,72	-2 737,28
	<i>Yhteensä</i>	1 576 251,61	1 591 380,00	1 515 123,60	-76 256,40
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	69 174,64	23 760,00	33 080,67	9 320,67
	<i>Sisäiset</i>	7 548,33	9 250,00	0,00	-9 250,00
	<i>Yhteensä</i>	76 722,97	33 010,00	33 080,67	70,67
YHTEENSÄ SIS+ULK		1 499 528,64	1 558 370,00	1 482 042,93	-76 327,07
Suunitelmapoistot					
Hyödykkeet					
Arvo 1.1.				115 119,30	
Muutos				-13 970,71	
Poistot				-30 761,96	
Arvo 31.12.				70 386,63	

Tainionmäen koulu on yhtenäinen perusopetuksen koulu, jossa toimivat vuosiluokat 0-9. Talousarviossa peruskoulutukseen sisältyvät opetus, kuljetukset, ruokailu (sis. osto), muu oppilashuolto ja koulukuraattori -ja psykologipalvelut sekä esiopetus. Sisäisiin eriin kuuluvat ruokapalvelun ostot, sisäiset vuokrat sekä sisäinen talous- ja tietohallinto.

Oppilaille turvattiin perusopetuslain mukaiset opiskelumahdollisuudet. Yleisopetuksen oppilaiden ja yleisopetukseen integroitujen yksilöllisen opetussuunnitelman mukaisesti opiskelevien oppilaiden tarpeet huomioitiin joustavien opetusjärjestelyjen ja tarkoituksenmukaisten resurssien avulla. Kevätkaudella perusopetuksen tuntikehys oli 310 tuntia sisältäen esiopetuksen ja syyslukukaudella tuntikehys oli 290 tuntia sisältäen esiopetuksen. Lukuvuonna 2018-2019 sekä luokanopettajat että aineenopettajat antoivat opetusta vuosiluokille 3-9.

Rehtorin virkaa hoitanut henkilö vakinaistettiin 1.6.2019.

Toiminnan painopisteet

Arvioinnin kehittämistyötä ja uudistamista jatkettiin sekä seutukunnallisesti että kunnan yhtenäisen perusopetuksen koulussa. Koulussa arvioitiin perusopetuksen laatukriteerien mukaisesti koulun toimintaa. Arvioinnin kohteina olivat johtaminen, henkilöstö, taloudelliset resurssit, arviointi sekä osallisuus ja vaikuttaminen. Itsearviointi taustalla on jatkaa. Henkilökunnan tiedollisten ja taidollisten valmiuksien kehittämistä tuettiin. Kuntarajat ylittävää yhteistyötä sekä opetustoimessa että opetustoimen ulkopuolella pyrittiin kehittämään ja tehostettiin monipuolisesti. Kouluun hankittiin kalustoa käytettävissä olleiden resurssien mukaisesti



Koulutuksellista tasa-arvoa kehitettiin hankerahoituksella, joka mahdollisti koulunkäynninohjaajan palkkaamisen syyskaudeksi 2019. Liikkuva koulu –hankkeen mukaista toimintaa kehitettiin vuonna 2019. Valtion rahoituksen avulla oli myös mahdollista jatkaa ja kehittää monipuolista kerhotoimintaa. Koulun toimintaa ja laatua kehitettiin lisäksi digitutor –hankkeeseen saadun rahoituksen avulla.

Tavoitteiden toteutuminen 2019

Toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Opetusta annettiin perusopetuksen 0-9 vuosiluokilla vuonna 2019 tuntikehyksen mukaisesti. Esiopetus on hallinnollisesti koulun yhteydessä.

Perusopetuksen päättötodistuksen sai 100 % ikäluokan oppilaista.

Laadulliset

Perusopetuksen käytännön toteutuksessa huomioitiin mahdollisuuksien mukaisesti oppilaiden yksilölliset tarpeet ja opetustoiminnan kannalta toimivat ryhmäkoot. Erilaisissa kerhoissa oppilaat pääsivät kehittämään omia kykyjään, vastuun ottamista sekä sosiaalisia taitojaan.

Opetuksen laatua pyrittiin kehittämään monipuolisesti. Koululla on käytössä perusopetuksen laatukriteereiden mukainen laatuasiakirja, jonka mukaisesti koulun toimintaa arvioidaan vuosittain.

Opetushenkilöstön kouluttautumista mahdollistettiin Lions Quest- elämisentaito koulutuksen avulla. Ajankohtaisiin opetusalan suuntauksiin tutustuimme osallistumalla kasvatus- ja opetusalan KEOS2019-tapahtumaan Jyväskylässä. Lisäksi opettajat osallistuivat täydennyskoulutuksiin itsenäisesti.

Kuntien välisellä opettajien yhteiskäytöllä varmistettiin pätevien opettajien toiminta koulussa. Koulukuraattori ja -psykologipalvelut olivat käytettävissä 1-2 kertaa viikossa koululla ja kouluterveydenhoitaja 1-2 kertaa viikossa. Kolmen vakinaisen koulunkäynninohjaajan lisäksi koulu työllisti syksyllä yhden määräaikaisen koulunkäynninohjaajan valtion myöntämällä avustuksella.

Koulukuljetussopimus irtisanottiin 18.4.2019 alkaen ja palvelu ostettiin Tillgren Lines Oy:ltä suora-/pienhankintana kevääksi. Syksystä 2019 alkaen kunta järjesti kuljetukset omana toimintana ja vuokratkalustolla. Lisäksi Karstulan liikenne lopetti aamureitin ajamisen lokakuun 2019 alusta alkaen.

Taloudelliset

Koulun toiminta mukautettiin talousarviomäärärahojen mukaisesti, talousarvion alitusta tuli noin 76 000 euroa. Ennakoitua pienempänä toteutuivat henkilöstökulut (-27 000 e), palvelujen ostot (-40 000 e) sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat (-14 000 e).

Kotikuntakorvaukset aiheuttivat käyttötalouteen noin 31 750 euron nettokustannukset. Kotikuntakorvausmenoja syntyy kivijärvisestä lapsesta ja nuoresta, joka suorittaa peruskoulua oman paikkakunnan ulkopuolella.



Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA2019	TP 2019	Poikkeama
Laajuus					
Esiopetus, oppilaat 20.9.	8	8	8	7	-1
Perusopetus, oppilaat 20.9.	96	86	86	94	+8
Peruskoulun oppim	9	11	5	5	0
Tuntikehys	330/330	330/310	310/290	310/290	0
Yleisop.tunnit/oppilas	3,1	3,4	3,2	3,0	-0,2
Erityisopetuksen tunnit k/s	24	24	24	24/14	0/-10
Opetusryhmät	5-16	5-14	5-14	7-16	+2
Opp./opettaja keskim.	6	5,9	6,7	7,2	+0,5
Kuljetusoppilaat k/s	49/48	48/45	45/46	45/53	0/+7
Por:n koko keskimäär.	10,4	9,4	9,4	11,2	+1,8
Taloudellisuus					
Käyttömenot €/asukas	1 390	1 358	1 406	1 384	-22
Käyttömenot €/oppilas	15 128	16 767	16 929	16 118	-811
Käyttömenot €/opetust.	125	129	140	133	-7
Opetusmateriaali/opp	329	351	351	304	-8
Koulukuljetus/kulj.oppil	2 046	1 385	2 422	2 261	-161
Opettajien täyd.koul/op	100	100	100	100	0
Voimavarat					
Opetushenkilöstö,	18,5	16	14	13	-1
- vak	9	10	10	7	-3
- tuntiopettajat, vak	4	6	4	4	0
- opettajat, ma	1,5	0	0	2	+2
Muu henkilöstö	4	3,5	3	3,5	+0,5

Asukasluku: 1095



340 MUU KOULUTUS

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	26 320,49	28 350,00	29 756,73	1 406,73
	<i>Sisäiset</i>	805,16	1 030,00	986,04	-43,96
	<i>Yhteensä</i>	27 125,65	29 380,00	30 742,77	1 362,77
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	49,00		49,00	49,00
	<i>Sisäiset</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Yhteensä</i>	49,00	0,00	49,00	49,00
YHTEENSÄ SIS+ULK		27 076,65	29 380,00	30 693,77	1 313,77

Muu koulutus käsittää kansalaisopiston ja musiikkiopiston sekä toisen asteen kuraattori- ja psykologipalvelut.

Kivijärvellä toimii Karstulan kansalaisopisto, joka on kuntalaisten arvostama vapaan sivistystyön oppilaitos, matalan kynnyksen harrastus- ja oppimispaiikka sosiaaliselle kasvulle, itsensä kehittämiseksi sekä henkisen ja fyysisen vireyden ylläpitämiseen.

Kivijärvi on jäsen Viitasalo-opistossa, jonka isäntäkuntana on Saarijärven kaupunki. Viitasalo-opiston toiminta-ajatuksena on toiminta-alueensa musiikin ja tanssin harrastuksen kehittäminen ja musiikin ja tanssin perusopetuksen antaminen sekä harrastajille että ammattiin aikoville.

Tavoitteiden toteutuminen 2019

Toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Kansalaisopistotoiminta pysyi entisellä tasolla. Eniten kursseja oli liikunnassa, musiikissa ja kädentaidoissa. Kädentaitopiirien näyttely pidettiin kirjaston aulassa ja musiikkipiiriläiset esiintyivät näyttelyn avajaisissa.

Kivijärvellä musiikkiopiston oppilasmäärissä näkyvät vain musiikin perusopetuksen oppilaat, koska heidän saamansa opetustunnit ovat kuntien maksuosuuksien perusteena. Syyskaudella 2019 Kivijärvellä toimii myös neljän oppilaan soitinvalmennusryhmä ja kolme tanssin opiskelijaa kävi tanssiryhmissä Saarijärvellä, koko oppilasmäärä on siis yhteensä 18 oppilasta. Näiden muiden kuin solististen tuntien määrät lasketaan koko opiston tasolla yhteen ja lisätään kunnille asukaslukujen mukaisissa suhteissa

Laadulliset

Kansalaisopiston koulutustarjonta oli kohtalaisen monipuolista ja perustui sekä opiston tavoitteisiin että kuntalaisten toivomuksiin.

Musiikkiopiston tarjonnasta hyödynnettiin myös soitinvalmennusta ja tanssia.

**Taloudelliset**

Kansalaisopiston ja musiikkiopiston toiminta sekä toisen asteen kuraattori- ja psykologipalvelut toteutuivat kutakuinkin varattujen määrärahojen puitteissa.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA2019	TP 2019	Poikkeama
Laajuus					
<i>Kansalaisopisto</i>					
Opetustuntien määrä	675	706	800	610	-190
Opiskelijoiden määrä	308	204	260	167	-93
<i>Musiikkiopisto</i>					
Opetustuntien määrä	420	454	440	447	7
Opiskelijat	11	11	12	11	-1
Taloudellisuus					
<i>Kansalaisopisto</i>					
Toimintakate	20 683	21 328	20 800	20 351	-449
€/opetustunti	30,7	30,2	26,0	33,4	-7,4
€/opiskelija	67,3	104,5	80,0	121,9	-41,9
<i>Musiikkiopisto</i>					
Toimintakate	7 425	7 042	7 450	7 832	-382
€ / opiskelija	675	640	620	712	-92
Voimavarat					
Vakanssit	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.



350 KIRJASTOTOIMI

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	88 893,96	88 270,00	89 327,18	1 057,18
	<i>Sisäiset</i>	33 691,94	34 270,00	34 990,77	720,77
	<i>Yhteensä</i>	122 585,90	122 540,00	124 317,95	1 777,95
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	1 498,14	900,00	892,35	-7,65
	<i>Sisäiset</i>				0,00
	<i>Yhteensä</i>	1 498,14	900,00	892,35	-7,65
YHTEENSÄ SIS+ULK		121 087,76	121 640,00	123 425,60	1 785,60
Suunitelmapoistot					
Hyödykkeet					
Arvo 1.1.				7 419,25	
Muutos				4 620,46	
Poistot				-5 968,47	
Arvo 31.12.				6 071,24	

Kunnan tehtävänä on yleisen kirjaston toiminnan järjestäminen. Yhteiseen Keski-kirjastoverkkoon Kivijärvi on kuulunut 1.10.2013 alkaen ja verkko kattaa kaikki Keski-Suomen kunnankirjastot. Keski-kirjastojen ohjausryhmä linjaa toimintaa ja yhteistyötä tehdään mm. e-hankinnoissa ja logistisissa ratkaisuissa.

Nykyinen kirjastolaki tuli voimaan 1.1.2017. Lain tavoitteena on edistää (§ 2)

- 1) väestön yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin;
- 2) tiedon saatavuutta ja käyttöä;
- 3) lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa;
- 4) mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen;
- 5) aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta.

Tavoitteen toteuttamisessa lähtökohtina ovat yhteisöllisyys, moniarvoisuus ja kulttuurinen moninaisuus.

Lain mukaan yleisen kirjaston tehtävänä on (§ 6)

- 1) tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin;
- 2) ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa;
- 3) edistää lukemista ja kirjallisuutta;
- 4) tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon;
- 5) tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan;
- 6) edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.



Tavoitteiden toteutuminen 2019

Toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Tavoitteena oli kartuttaa kirjaston kokoelmia määrällisesti. Käyntimääriin pyrittiin vaikuttamaan järjestämällä erillisiä tapahtumia kirjastossa.

Lainajamäärä laski. Lainausoikeuttaan käytti 298 henkilöä. Kokoelmapoistoja tehtiin vähän: 112. Hankintoja tehtiin varovaisesti: edellisvuoteen verrattuna, kirjahankinnat vähenivät 649 -> 409.

Lainamäärät ovat laskeneet kymmenen vuoden ajan ja fyysiset käynnit viisitoista vuotta. Sen jälkeen on ollut muutama "parempi" vuosi, nyt jälleen lainamäärä on laskenut ollen 9 442. Kävijämäärä laski 7 880 -> 7 232, mutta verkkokäynnit jatkoivat nousuaan 4 945 -> 5 770.

Laadulliset

Tavoitteena oli monipuolistaa aineistoa asiakkaiden toiveiden mukaisesti, hyödyntää Keski-kirjastojen kokoelmia, opastaa kirjastonkäytössä ja avustaa tiedonhaussa, lisätä ja mainostaa toimintaa. Omatoimikirjastohanke toteutui 2019. Omatoimikirjasto otetaan käyttöön 2020.

Toteutunut: Hankinnoissa kuunneltiin myös asiakkaiden toivomuksia. Keski-kirjastot tarjoavat asiakkailleen nykyään myös e-kirjoja, e-musiikkia, e-äänikirjoja ja e-lehtiä. Opastusta kirjavalinnoissa, tiedonhaussa ja tietokoneiden käytössä oli kuukausittain. Seutulainaukset, logistiikka- ja muu yhteistyö jatkuivat Keski-kirjastojen kanssa.

Piirit, tapahtumat ja vierailut: Kirjaston tiloissa kokoontui keväällä kansalaisopiston perinnepiiri ja sanataideryhmä. Sekä keväällä että syksyllä kokoontuivat neulekuppila ja ikäihmisten "digiryhmä". Tilassa pidettiin joitakin konsertteja, satutunteja ja näyttelyitä. Kirjailija Tapani Heinonen vieraili kirjastossa 18.11.2019.

Koululuokat vierailivat kirjastossa. Kirjaston tiloja on käytetty myös mm. sivistyslautakunnan kokoustiloina.

Taloudelliset

Menot ylittyivät 1 785,60 euroa, mikä johtui puuttuneesta määrärahasta (kopiokoneen vuokra).

**Tunnusluvut ja mittarit**

Tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	Tot. 2019**	Poikkeama
Laajuus					*
Kotilainat	10 477	10 530	10 000	9 442	-558
Lainat/asukas **	9	10	9	9	0
Lainajaajat	358	316	360	298	-62
Kävijämäärä/v	9 318	7 880	9 400	7 232	-2 168
Verkkokäynnit	4 855	4 945	4 500	5 770	1 270
Kirjastoaineisto	30 722	31 954	32 300	31 508	-792
- josta kirjoja	27 820	29 027	29 200	28 552	-648
Aukiolotunteja/v	1 098	1 094	1 100	1 096	-4
Taloudellisuus					
Toimintakulut	118 323	122 586	122 540	124 318	-1 778
- kstoaineistokulut	18 002	17 530	17 400	15 087	2 313
- henkilöstökulut	59 976	61 499	63 270	64 770	-1 500
Toimintakate/as. **	101	109	108	113	-5
€ / käynti	13	15	8	17	-9
€ / laina	11	11	9	13	-4
Voimavarat					
Vakanssit	1,4	1,4	1,4 (1,0)	1,4 (1,0)	0

*) + on positiivinen kehitys, - on negatiivinen kehitys talousarvioon verrattuna

**) asukaslukua 1095 käytetty v. 2019

**360 KULTTUURITOIMI**

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	16 261,05	12 100,00	11 319,24	-780,76
	<i>Sisäiset</i>	1 353,23	880,00	1 124,27	244,27
	<i>Yhteensä</i>	17 614,28	12 980,00	12 443,51	-536,49
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	1 600,32	200,00	2 144,19	1 944,19
	<i>Sisäiset</i>	80,60		80,00	80,00
	<i>Yhteensä</i>	1 680,92	200,00	2 224,19	2 024,19
YHTEENSÄ SIS+ULK		15 933,36	12 780,00	10 219,32	-2 560,68
Suunitelmapoistot					
Hyödykkeet					
Arvo 1.1.				4 941,29	
Muutos					
Poistot				-434,67	
Arvo 31.12.				4 506,62	

Lain kuntien kulttuuritoiminnasta mukaan kunnan tehtävänä on edistää, tukea ja järjestää kulttuuritoimintaa kunnassa. Kulttuuritoimi osana kunnan sivistystointa tukee ihmisten ja yhteisöjen henkistä vireyttä, järjestää ja välittää kulttuuri- ja juhlatilaisuuksia sekä tarjoaa mahdollisuuksia taiteen harrastamiseen. Lisäksi kulttuuritoimi on mukana paikallisen kulttuuriperinteen vaalimisessa ja edistämisessä.

Kulttuurisektori vastaa kulttuuripalveluista ja kunnan juhlista, joihin on varattu määräraha "kulttuuritoimen" puolelle. Uutta kulttuuritoimintalaki valmisteltiin vuoden 2018 aikana.

Toimintamuutos ja painopistealueet

Kulttuuritoimi tuotti kulttuuripalveluja yksin sekä yhdessä yhdistysten ja muiden kulttuuritoimijoiden kanssa. Yhdistysavustuskäytäntö on palautettu 2014.

Kunnan kotisivuja, Kivijärvi-facebookryhmää ja paikallislehteä hyödynnettiin tapahtumatiedottamisessa. Vuonna 2019 kuntatiedotteita ilmestyi vain kaksi.

Taide-elämyksiä luotiin lähinnä musiikin, teatterin ja kuvataiteen keinoin. Kuntalaisten henkistä vireyttä vahvistettiin erilaisin tapahtumin joko luomalla niitä paikallisin voimin tai ostamalla ammattilaisilta.

Tavoitteiden toteutuminen 2019**Toiminnalliset tavoitteet****Määrälliset ja laadulliset**

Tavoitteena oli tarjota kulttuuritapahtumia kuntalaisille ja kesäasukkaille sekä tehdä yhteistyötä eri yhdistysten, yhteisöjen, vapaa-aika-, kirjasto- ja koulutoimen, kansalaisopiston ja naapurikuntien kanssa.



Toteutunut:

Kulttuuritoimi järjesti vuotuisjuhlien lisäksi yhteislaulu- ja muita tapahtumia. Kulttuuritoimijat toimivat edelleen hyvin. Sivistyslautakunta valitsi Vuoden Nuoren (TK) ja kulttuuriavustuksia haki ja sai seitsemän (7) hakijaa.

Kulttuuritoimi järjesti tai oli mukana mm. seuraavissa tapahtumissa vuonna 2019:

- elokuva Rata 13.2.
- kasakkatanssiryhtye Vartan esitys 31.3.
- kansalaisopiston osallistujille ilmaiset lauluillat
- yhteislauluiltoja heinäkuussa eri kylillä
- yhdistetty itsenäisyyspäivän juhla ja kotiseutujuhla 6.12.
- Tomi Markkolan konsertti 14.12.

Kulttuurivuoteen oman lisänsä toivat mm. Kivijärven kesäteatterin esitykset Hannunkivessä, kotiseutuyhdistyksen museotoiminta ja Kivijärvi Soi -konsertit, Lions clubin rantakeittojuhla, Heitjärven kyläyhdistyksen tapahtumat sekä Saunakylän kyläyhdistyksen Laulukukkokilpailu.

Sanataidehanke päättyi.

Kivijärvi-talo (entinen Tenholan koulu) otettiin yhdistysten käyttöön syksyllä. Talon tuulikaappiin asennettiin lahjoituksena saatu defibrillaattori ennen joulumarkkinoita. Kulttuuritoimi hankki kokoushuone Rivieraan uudet pöytäkalusteet. Rivierassa pidetään kokouksia ja mm. musiikkiopisto käyttää tilaa.

Taloudelliset

Käyttötaloudessa tuloja saatiin arvioitua enemmän, mm. pääsymaksutuloja 1 620 euroa. Menot alittuivat 500 eurolla. Siten säästöä saatiin 2 560 euroa.

Ulkoisella rahoituksella ja kuntien välisellä yhteistyöllä mahdollistui sanataidehanke, joka päättyi 2019.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	Tot. 2019	Poikkeama
Laajuus					*
Vuotuisjuhlalat	2	3	2	2	0
Yleisömäärä juhlissa	280	400	250	250	0
Teatterit, konsertit	12	11	3	3	0
Avustukset+Vuoden Nuori	840	400+340	1140	1040	-100
Taloudellisuus					
Toimintakate €	12 578	15 933	12 780	10 219	2 561
Voimavarat					
Vakanssit	0	0	0	0	0

*) + on positiivinen kehitys, - on negatiivinen kehitys talousarvioon verrattuna



037 VAPAA-AIKATOIMI

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	101 118,55	113 320,00	114 476,05	1 156,05
	<i>Sisäiset</i>	34 660,31	36 640,00	36 810,72	170,72
	<i>Yhteensä</i>	135 778,86	149 960,00	151 286,77	1 326,77
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	13 361,99	11 300,00	11 956,65	656,65
	<i>Sisäiset</i>	2 620,14	2 660,00	2 475,36	-184,64
	<i>Yhteensä</i>	15 982,13	13 960,00	14 432,01	472,01
YHTEENSÄ SIS+ULK		119 796,73	136 000,00	136 854,76	854,76
Suunitelmapoistot					
Hyödykkeet					
Arvo 1.1.				74 800,53	
Muutos				20 515,85	
Poistot				-14 979,77	
Arvo 31.12.				80 336,61	

Vapaa-aikatoimeen sisältyvät nuorisotoiminta, lasten ja nuorten harrastustoiminta, nuorisovaltuusto, liikunta- ja urheilutoiminta ja urheilualueiden hoito.

1.1.2017 voimaan tulleen nuorisolain mukaan nuorisotyö ja -politiikka kuuluvat kunnan tehtäviin. Kunnan tulee paikalliset olosuhteet huomioiden luoda edellytyksiä nuorisotyölle ja -toiminnalle järjestämällä nuorille suunnattuja palveluja ja tiloja sekä tukemalla nuorten kansalaistoimintaa. Tehtävää hoitaessaan kunnan tulee olla tarpeen mukaan yhteistyössä muiden nuorille palveluja tuottavien tahojen kanssa. Monialaista yhteistyötä varten kunnassa on oltava ohjaus- ja palveluverkosto, jonka kohderyhmänä on kaikki kunnassa asuvat nuoret. Laissa on säädetty myös etsivän nuorisotyön toteuttamisesta.

10.4.2015 voimaan tulleen liikuntalain mukaan kunnan vastuulla on edellytysten luominen liikunnalle paikallistasolla järjestämällä liikuntapalveluja ja terveyttä edistävää liikuntaa, tukemalla kansalaistoimintaa mukaan lukien seuratoiminta, sekä rakentamalla ja ylläpitämällä liikuntapaikkoja.

Toimintamuutos

Uusi nuorisolaki määrittelee kunnan tehtävät aikaisempaa yleisemmällä tasolla. Nuorisovaltuustosta säädetään nyt nuorisolain sijasta kuntalaissa.

Nuorisotalo pidettiin auki kaksi kertaa viikossa. Palvelu ostettiin 4H-yhdistykseltä, jonka kanssa tehtiin muutenkin yhteistyötä. Myös uudelleen aktivoituneen varhaisnuorisojärjestö Vesaisten kanssa tehtiin yhteistyötä. Seutukunnallinen yhteistyö tapahtumien järjestämisessä on loppunut kokonaan sekä nuoriso- että liikuntapuolella.



Liikuntapaikkojen hoitopalvelut ostettiin pääosin urheiluseuralta, mutta myös yksityisiltä palveluntarjoajilta. Myös vapaa-aikatoimi hoiti osittain kenttiä ja alueita.

Urheilukentän keihäänheitto- ja pituushyppypaikkojen vauhdinottoratojen peruskorjaus aloitettiin 2018 ja päällystäminen novotan-pinnoitteella saatiin valmiiksi 2019. Kuntotuvan sauna- ja wc-tilat on peruskorjattu ja keittiön kaappien ovet ja pöytätasot uusittiin vuonna 2019. Ampumahiihtostadionille rakennettiin suojavalli vuoden 2019 lopulla.

Frisbeegolfrataa, Kukkoniemen uimarantaa, Peltokankaan pienlaskettelurinnettä ja tenniskenttää on kehitetty aiempina vuosina. Perinteisen tyylin latujen tekoon saatiin latu-urajyrin. Hoikanperäntien varteen pääosin nuorten itsensä talkootyönä rakentama airsoft-radan käyttö vähentyi.

Keskeisimmät ulkoliikuntapaikat käsittävä turvallisuussuunnitelma valmistui 2015 aikana ja suunnitelman mukaiset opastaulut asennettiin 2016. Kuntosalien turvallisuussuunnitelma valmistui 2019.

Vapaa-aikaohjaaja jäi eläkkeelle 1.11. ja uusi vapaa-aikaohjaaja palkattiin 21.10.2019. Toimenkuvasta jäi pois Kivijärvi Soi sekä kansalaisopisto ja tilalle tulivat nuorisotalovalvonta ja kunnan työsuojelupäällikön tehtävät.

Tavoitteiden toteutuminen 2019

Toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Nuorisotaloa pidettiin auki kahtena iltana viikossa kesää lukuunottamatta. Avoimen toiminnan kävijämäärä iltaa kohti oli 5-20 ja koko vuoden kävijämäärä oli noin 900. Taloa käytti myös 4H-yhdistys ja käsityökerho Wingerborg (2 x viikko), joka siirtyi Kivijärvi-talolle syksyllä. Talon kokonaiskävijämäärä oli 1600.

Kannonkosken ja Kyyjärven nuorisotoimen sekä 4H-yhdistyksen kanssa järjestettiin Piispalassa crazy action -iltoja, joihin oli linja-autokuljetus uimahallikuljetusten yhteydessä. Kivijärveläisiä 12-20-vuotiaita osallistujia oli keskimäärin 20/kerta.

Järjestöjen toimintaa tuettiin tekemällä niiden kanssa yhteistyötä niin, että mahdollisimman moni harrastusmuoto säilyisi Kivijärvellä.

Nuorisovaltuuston aloitteesta aloitettu Kirsikkapuistohanke eteni yhteistyössä kunnan ja vanhusneuvoston kanssa. Kirsikkapuisto valmistui syksyllä 2019. Hankkeelle saatiin avustusta Viisarilta. Nuorten Suomi nimesi Kivijärven nuorisovaltuuston vuoden Keski-Suomen nuorisovaltuustoksi.

Minigolf-radan peruskorjaus siirtyi seuraavalle vuodelle.

Kunnan ja seurakunnan yhteinen nuorten toimintailtapäivä Piispalassa peruuntui ja yhteistä syksyn kylpyläretkeä ei enää järjestetty. Sen sijaan yhteistyössä Vesaisten



kanssa järjestettiin Tenholan koululla perinteinen vapputapahtuma, osallistujia 70. 4H:n kanssa järjestettiin retki Powerparkiin, johon osallistui 30 henkilöä.

Hiihtokausi oli pitkä ja talvi runsasluminen. Hiihtoladun teko kuntoradalle alkoi joulukuun loppupuolella ja kausi jatkui huhtikuun alkuun saakka. Jääladut olivat käytössä pitkään. Kansanhiihdoissa suorituksensa kirjasi vain 26, pyöräilijäkampanjassa 38 suoritti 300 km rajapyykin ja XXVI kävelyottelussa oli mukana 182 kuntoilijaa. Urheiluseuran kanssa yhteistyössä järjestettäviä hopeasompahiihtoja pidettiin viisi kertaa, osallistujia keskimäärin 17.

Talven musiikkiluistelu keräsi keskimäärin 25 osallistujaa. Kaukalo oli luistelukunnossa koko talven sen jälkeen, kun jäädyttämään päästiin tammikuun alussa.

Peltokankaan pienlaskettelurinteen hiihtohissi oli käytössä hiihtolomakaudella kolme viikkoa. Hiihtohissin käyttäjiä oli keskimäärin 6/päivä. Perinteinen mäenlaskutapahtuma peruuntui keliolosuhteiden takia.

Hannunkivi-juoksussa oli 57 osallistujaa. Uimahallimatkoja Piispalaan järjestettiin 12 kertaa, osallistujia n. 7/kerta. Ikäihmisten salivuorolla kävi keskimäärin kuusi osallistujaa.

Kivijärven ja Kannonkosken pyöräilijät tapasivat kesäkuussa Yläpään risteyksessä, osallistujia 60. Kuudetta kertaa järjestettyyn Kivijärvi-pyöräilyyn reitillä Nousulahti - Perhon raja-Möttönen osallistui 21 pyöräilijää hyvissä olosuhteissa. Markkinoinnista huolimatta osallistujamäärää ei ole kasvanut tavoitellusti.

Hannunkiven lomakylässä järjestettiin yhteistyössä Villipeuran ja urheiluseuran kanssa valtavan some-julkisuuden saaneet sankohiipimisen SM-kilpailut, kilpailijoita eri puolelta Suomea 185.

Frisbeegolfin suosio heikentyi ja 20-väyläisellä radalla urheiluseura piti viikkokilpailuja joka toinen viikko koko kesän sekä myös talvikaudella. Vapaa-aikatoimi järjesti radalla pitäjänmestaruuskilpailut.

Yleisurheilun ikäkausikilpailuihin osallistui 11-63 urheilijaa/kerta.

Kuntosalilla annettiin yleisiä ohjeita aloitteleville ryhmille ja yksityishenkilöille.

Uudenvuoden vastaanotto järjestettiin perinteiseen tapaan satamatorilla. Kävijöitä oli noin sata. Uudenvuodentervehdyksen esitti vuoden Kkivekäs Tuula Kinnunen.

Laadulliset

Järjestettiin monipuolista vapaa-ajantoimintaa. Nuorisovaltuuston toiminta jatkui aktiivisena koko vuoden sekä nuorten asioihin vaikuttamisena että tapahtumien ja harrastusmahdollisuuksien kehittämisenä.

Etsivä nuorisotyöntekijä vaihtui. Alkuvuosi oltiin ilman etsivää, mutta uusi etsivä saatiin kesällä 2019 ostopalveluna Kinnulasta. Yhteistyötä etsivän kanssa on tehty noin kerran viikossa. Toimintaa ja uutta etsivää on tehty tutuksi nuorille. Vajaassa puolessa vuodessa etsivä tavoitti 6 kivijärveläistä nuorta.

Lasten- ja nuorten palveluverkoston kokousten järjestäminen oli vaikeaa eri paikkakunnilta olevien jäsen aikataulujen takia. Verkostoa ei saatu kokoon.



Liikuntakampanjoiden ja tapahtumien yhteydessä annettiin ohjeita terveellisestä liikkumisesta. Kampanjoilla tavoitettiin myös niitä henkilöitä, jotka eivät osallistu ryhmäliikuntaan.

Vapaa-aikaohjaajan työpanos oli Kivijärvi Soi-tapahtuman käytössä.

Taloudelliset

Toiminta tapahtui talousarvion sallimissa rajoissa. Yleisesti kustannukset pidettiin pieninä yhteistyöllä eri tahojen kanssa sekä ostamalla kolmannelta sektorilta palveluita. Latujen hoito oli runsaiden lumisateiden vuoksi suunniteltua kalliimpaa eikä juoksumaton hankintaankaan oltu varauduttu ennakkoon mutta ylitykset otettiin muilta menokohdilta.

Liikuntapaikkojen käytöstä saadut maksut olivat budjetoitua suuremmat.

Määrarahat ylittyivät 855 euroa.

Tunnusluvut ja mittarit

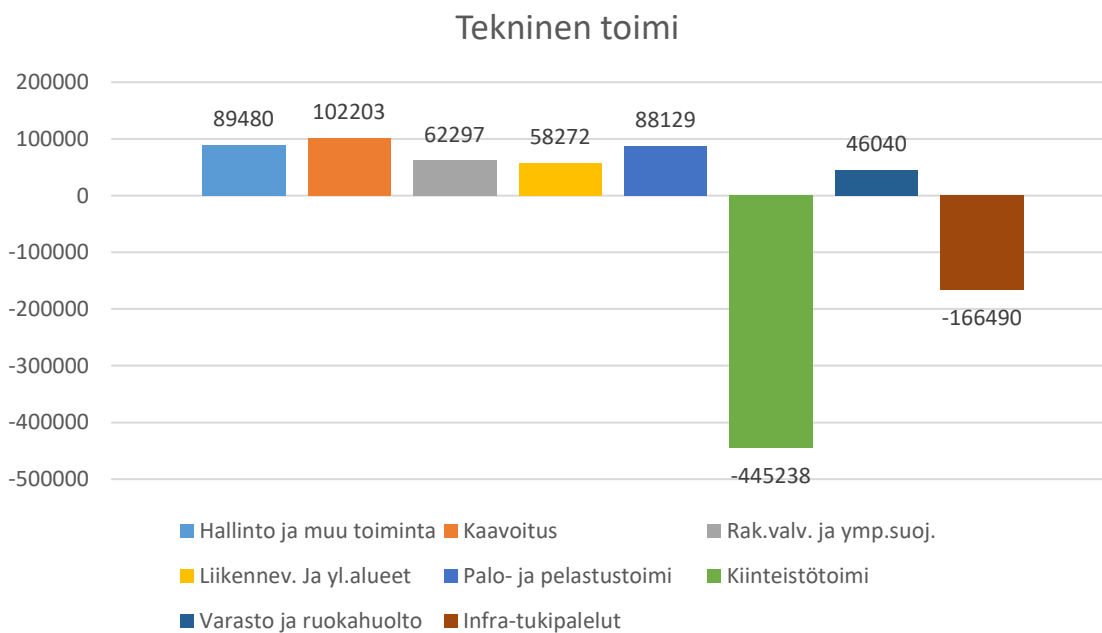
Tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	Tot. 2019	Poikkeama
Laajuus					
Sisäliik/osanottajat	5000	4600	4800	4700	-100
Ulkolikunta/osanottajat	6600	6600	6700	6400	-300
Kilpailutoim/osanott.	750	640	850	850	0
Nuorisotalo/kaikki kävijät	1840	1480	1200	900	-300
Nuorisotoim./osanott.	1600	1450	1600	1000	-600
Taloudellisuus					
Liikuntapaikk. hoito/as	43,6	41,6	54,7	50,9	3,8
Nuorisotilat/as (sis)	9,5	10,2	9,8	9,9	-0,1
Vapaa-aikatoim./as	20,2	20,1	25,7	22,2	3,5
Voimavarat					
Vakanssit	1	1	1	1	1



5.4 TEKNINEN LAUTAKUNTA

Toiminta-ajatus

Teknisen toimen tehtävänä ovat päävastuualueensa palvelujen järjestäminen ja ylläpitäminen kuntalaisille ja kunnan muiden hallintokuntien käyttöön, taloudellisesti, tehokkaasti, laadullisesti ja tarvittavassa laajuudessa.



TP 2019	Menot		Tulot		Yhteensä		
	Ulkoiset	Sisäiset	Ulkoiset	Sisäiset	Menot	Tulot	Netto
Hallinto ja muu t.	79 723	9 939	173	9	89 662	182	89 480
Kaavoitus	101 280	923			102 203	0	102 203
Rak.valv. ja ymp.s.	62 377		80		62 377	80	62 297
Liikennev. ja yl.al.	60 821	118	2 667		60 939	2 667	58 272
Palo- ja pelastut.	88 129				88 129	0	88 129
Kiinteistötoimi	682 081	187 350	708 202	489 495	869 431	1 197 697	-328 266
Ruokahuolto	399 425	45 183	294 715	103 853	444 608	398 568	46 040
Infra-tukipalvelut	435 724	14 183	410 569	173 135	449 907	583 704	-133 797
YHTEENSÄ	1 909 560	257 696	1 416 406	766 492	2 167 256	2 182 898	-15 642



400 TEKNINEN HALLINTO

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	82 207,39	88 920,00	79 723,49	9 196,51
	<i>Sisäiset</i>	8 531,98	9 580,00	9 939,12	-359,12
	<i>Yhteensä</i>	90 739,37	98 500,00	89 662,61	8 837,39
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	2 672,79	720,00	173,73	546,27
	<i>Sisäiset</i>			8,80	-8,80
	<i>Yhteensä</i>	2 672,79	720,00	182,53	537,47
YHTEENSÄ SIS+ULK		88 066,58	97 780,00	89 480,08	8 299,92
Suunnitelmapoistot					
Hyödykkeet					
Arvo 1.1.				1 372,82	
Muutos					
Poistot				-420,80	
Arvo 31.12.				952,02	

Toimintamuutos

Mittauskustannukset kuuluvat tekniseen hallintoon ja mittaustoimintaa hoidetaan yhteistyössä lähikuntien kanssa ja hyödynnetään yhteisesti hankittua mittauslaitteistoa.

Toiminnan painopisteet

Teknisen osaston hallinnointi ja toimistotehtävät sekä taloyhtiöiden hallinnointi.

Kaavoituksesta johtuvia lohkomisia ei ole ollut.

Tavoitteiden toteutuminen 2019

Toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Hallintoon kuuluvat tehtävät on hoidettu olemassa olevilla resursseilla ja niiden yhteen sovittamisella.

Laadulliset

Asiakasläheinen, joustava, ammattitaitoinen ja nopea palvelu.

Taloudelliset

Vastuualueittain on tarkasteltu palvelujen toimivuutta ja tehokkuutta ja valittu kullekin vastuualueelle ammattitaitoisin työn suorittaja.



Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	Poikk.
Laajuus					
Toimintakulut	89907	88067	98500	89663	8837
Mittauskäyttö/vuosi/ tp	2-5	2-5	2-5	2-5	
Taloudellisuus					
Hallinto € / As.	77	80	86	82	4
Voimavarat					
Vakanssit					
	2,1	2,1	2,1	2,1	

**410 KAAVOITUS**

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	86 651,56	107 800,00	101 279,47	6 520,53
	<i>Sisäiset</i>	688,03	940,00	923,42	16,58
	<i>Yhteensä</i>	87 339,59	108 740,00	102 202,89	6 537,11
Tulot	<i>Ulkoiset</i>				0,00
	<i>Sisäiset</i>				0,00
	<i>Yhteensä</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
YHTEENSÄ SIS+ULK		87 339,59	108 740,00	102 202,89	6 537,11

Toimintamuutos

Suunnittelukaudella kaavoitusta on jatkettu olemassa olevan käytännön mukaisesti yhteistyössä yksityisten maanomistajien kanssa.

Toiminnan painopisteet

Toimintavuoden tärkeimmät kaavahankkeet ja maankäytön kehittämiseen liittyvät tehtävät, joita on hoidettu sekä Kivijärven kunnan henkilöstön että aluearkkitehtipalvelujen toimesta:

- Kivijärven vesistöjen rantaosayleiskaavan laadinta jatkuu siten, että kaavan hyväksyminen on loppuvuodesta 2020
- Riuttarannan ranta-asemakaavan laadinta keskeytettiin ja tarkastelu tehdään Kivijärven vesistöjen rantaosayleiskaavan laadinnan yhteydessä
- Kivijärven kunnan edustaminen Keski-Suomen liiton ja Keski-Suomen ELY – keskuksen järjestämissä tilaisuuksissa (Keski-Suomen liikennejärjestelmätyöryhmä, maakuntahallinnon uudistamiseen liittyvät työryhmät jne.)
- Kivijärven kunnan edustaminen kaavoitukseen liittyvissä asioissa (viranomaisneuvottelut, asiakaspalvelu)
- Vuosittaisen kaavoituskatsauksen laadinta sekä lakisääteiseen kehittämiskeskusteluun osallistuminen

Vastaaminen kaavoitukseen ja ympäristönsuojeluun liittyvissä tehtävissä.

Kertomusvuonna on jatkunut Kivijärven vesistöjen rantaosayleiskaavan laadintaa. Toimintavuoden aikana on jatkettu Peltokankaan alueen kehittämistä käynnistämällä Niliaitta - hanke.

Tavoitteiden toteutuminen 2019*Toiminnalliset tavoitteet**Määrälliset*

Kunnalla tulee olla riittävästi käyttömaata asuntorakentamista, teollisuutta, palveluja, loma-asutusta ja matkailun kehittämistä varten.

Kuntaan on laadittu maapoliittinen ohjelma, jonka perusteella toimitaan ja määritellään toimintavaltuudet.

**Laadulliset**

Tällä hetkellä kunnalla on riittävästi tasokkaita rakennuspaikkoja.

Taloudelliset

Kaavoituksessa on kiinnitetty huomiota taloudelliseen rakentamiseen.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	Poikk.
Laajuus					
Asemakaava ha	196,1	196,1	196,1	196,1	
Ranta-asemakaava	34	34	34	34	
Yleiskaava	1	1	1	1	
Osayleiskaava	1	1	1	1	
Taloudellisuus					
Kaavoitus € / As.	38	79	96	93	3
Voimavarat					
Vakanssit	0,4	0,4	0,4	0,4	

**420 YMPÄRISTÖNSUOJELU JA RAKENNUSVALVONTA**

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	63 400,14	71 760,00	62 376,61	9 383,39
	<i>Sisäiset</i>				
	<i>Yhteensä</i>	63 400,14	71 760,00	62 376,61	9 383,39
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	480,00		80,00	-80,00
	<i>Sisäiset</i>				
	<i>Yhteensä</i>	480,00	0,00	80,00	-80,00
YHTEENSÄ SIS+ULK		62 920,14	71 760,00	62 296,61	9 463,39

Toimintamuutos

Pohjoisen Keski-Suomen Ympäristötoimi on vastannut rakennusvalvonnasta ja ympäristönsuojeluntehtävistä (sis. ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkinnän). Ympäristötoimen isäntäkuntana toimii Viitasaaren kaupunki.

Toiminnan painopisteet

Rakennustarkastajana on toiminut Petri Syrjä, toimisto aika on ollut Kivijärvellä tiistaisin. Ympäristösihteerin tehtäviä hoitaa jatkossa Nina Pimiä.

Tehtäviin kouluttautuneet viranhaltijat ovat tuoneet lisää ammattitietoutta tehtävien hoitoon ja valmisteluun.

Tavoitteiden toteutuminen 2019*Toiminnalliset tavoitteet**Määrälliset*

Kuntalaisten etuja ja tarpeita vastaava toiminta on hoidettu ammattitaitoisesti ja nopeasti. Yhteistyö nykyisten yhteistyötahojen kanssa on toiminut hyvin.

Laadulliset

Hyvä asuinympäristö tulevaisuuden rakentajille ja asukkaille.

Taloudelliset

Kunnan toiminnan kannalta on päästy yhteistyön kautta taloudellisempaan ja ammattitaitoisempaan palveluun.



Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2017	TP2018	TA 2019	TP 2019	Poikk.
Laajuus					
Toimintakulut	61779	62920	71760	62377	9383
Taloudellisuus					
€ /asukas	55	57	63	57	6
Voimavarat					
Vakanssit	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.	

Mittarit	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	
Myönnettyt luvat	32	40	30	36	



430 LIIKENNEVÄYLÄT JA YLEISET ALUEET

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	63 373,24	65 300,00	60 821,33	4 478,67
	<i>Sisäiset</i>			118,47	-118,47
	<i>Yhteensä</i>	63 373,24	65 300,00	60 939,80	4 360,20
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	3 749,38	3 050,00	2 667,44	382,56
	<i>Sisäiset</i>				0,00
	<i>Yhteensä</i>	3 749,38	3 050,00	2 667,44	382,56
YHTEENSÄ SIS+ULK		59 623,86	62 250,00	58 272,36	3 977,64
Suunnitelmapoistot					
Hyödykkeet					
Arvo 1.1.				271 028,81	
Muutos				78 612,39	
Poistot				-67 135,38	
Arvo 31.12.				282 505,82	

Toimintamuutos

Liikenneväylät ja yleiset alueet on hoidettu tuntiveloitusperusteisen hoitosopimuksen mukaisesti vuoden 2019 aikana. Liikenneväylien ja yleisten alueiden osalta on tehty entisen käytännön mukainen tuntiveloitusperusteinen hoitosopimus vuosille 2020 ja 2021. Kaavateiden kunnossapidon vuoden 2019 aikana on hoitanut Kivijärven Maanrakennus Ky.

Vuoden 2019 loppuun mennessä valmistui uutena puistoalueena Kirsikkapuisto.

Toiminnan painopisteet

Kaavateiden kunnossapito, puisto-, tori-, satama-alueiden ja veneilyreittien hoito. Yksityistieavustuksia jaettiin 16.602,00 €.

Tavoitteiden toteutuminen 2019

Toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Vastattiin olemassa olevien vastuualueiden toimivuudesta.

Laadulliset

Taattiin toimiva ja turvallinen asuin ympäristö. Toiminnan osa-alueiden vastuhenkilöiden vastuuta on tehostettu.

Taloudelliset

Kustannustehokkaaseen toimintamalliin on päästy käyttämällä ulkopuolisia palveluita huomioimalla kokonaisvaltaisesti edullisimmat ratkaisut.

**Tunnusluvut**

Tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	Poikk.
Laaajuus					
Kaavatiet	8120	8120	8120	8120	
Leikkikentät	3	3	3	3	
Satamat	3	3	3	3	
Kaavateitä asfaltoitu	6973	6973	6973	6973	
Taloudellisuus					
Kustannus yht.	38987	29431	32680	29009	3671
Kaavat. €/km	4801	3625	4025	3573	425
Voimavarat					
Vakanssit	0,2	0,2	0,2	0,2	

**440 PALOTOIMI**

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	101 561,33	96 370,00	88 129,01	8 240,99
	<i>Sisäiset</i>				0,00
	<i>Yhteensä</i>	101 561,33	96 370,00	88 129,01	8 240,99
Tulot	<i>Ulkoiset</i>				0,00
	<i>Sisäiset</i>				0,00
	<i>Yhteensä</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
YHTEENSÄ SIS+ULK		101 561,33	96 370,00	88 129,01	8 240,99

Toimintamuutos

-

Toiminnan painopisteet

Palotoimen ja kiinteistötoimen varallaolojen yhteensovittaminen pelastuslaitoksen kanssa on toiminut hyvin. Varallaololistojen laatiminen on suoritettu yhteistyössä Keski-Suomen pelastuslaitoksen kanssa siten, että päällekkäisiä varallaolajaksoja ei ole tullut.

Tavoitteiden toteutuminen 2019*Toiminnalliset tavoitteet**Määrälliset*

Toiminnasta on vastannut paikallisesti toimenpidepalkkainen Keski-Suomen Pelastuslaitoksen alainen palotoimi. Kivijärvelle on sijoitettu yksi vakituinen palomies. Paloasemaryhmästä vastaavana aluepalomestarina on toiminut Mauri Salo.

Laadulliset

-

Taloudelliset

On toimittu talousarvioon varattujen maksuosuuksien puitteissa. Pelastuslaitos on ilmoittanut maksuosuudet talousarvion valmistelun yhteydessä.



Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	Poikk.
Laajuus					
Taloudellisuus					
Kustannus yht.					
Kustannus/as.	97161	101561	96370	88129	8241
	86	92	85	80	5
Voimavarat					
Vakanssit					
	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.	ostopalv.



450 KIINTEISTÖTOIMI

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	588 639,89	574 410,00	682 080,84	-107 670,84
	<i>Sisäiset</i>	182 004,94	197 780,00	187 350,65	10 429,35
	<i>Yhteensä</i>	770 644,83	772 190,00	869 431,49	-97 241,49
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	682 570,58	690 680,00	708 202,49	-17 522,49
	<i>Sisäiset</i>	483 550,94	490 690,00	489 495,32	1 194,68
	<i>Yhteensä</i>	1 166 121,52	1 181 370,00	1 197 697,81	-16 327,81
YHTEENSÄ SIS+ULK		-395 476,69	-409 180,00	-328 266,32	-80 913,68
Suunitelmapoistot					
Hyödykkeet					
Arvo 1.1.				5 535 332,33	
Muutos				-69 848,87	
Poistot				-406 415,90	
Arvo 31.12.				5 059 067,56	

Toimintamuutos

Tyhjillään oleville toimitiloille on pyritty löytämään käyttöä. Tenholan koulu toimii nykyisin Kivijärvi talona, joka on järjestöjen käytössä. Putkinotkon kiinteistöllä suoritettiin maanmittaustoimitus, jossa ranta-alueella olevat rakennukset ovat nyt omalla 6000 m² kiinteistöllä. Putkinotkon rakennukset ja maapohja niiltä osin laitetaan uudelleen myyntiin.

Vuokrattujen tilojen osalta käyttäjien vastuita on selkeytetty. Kiinteistöjen vuokrissa, myös sisäisessä vuokrauksessa on huomioitu pääoma- ja ylläpitokulut. Saarikan käyttämien tilojen osalta on käytössä Trelum Oy:n määrittämä seutukunnallinen vuokrauskäytäntö. Saarikka on suunnitellut vähentävänsä käyttämiään tiloja ja tiivistävät toiminnan pienempiin tiloihin palvelukeskuksessa.

Toiminnan painopisteet

Vastattiin kunnan omien ja kunnan omistamien yhtiöiden kiinteistöjen hoidosta ja kunnossapidosta.

Tavoitteiden toteutuminen 2019

Toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

Vastattiin kiinteistöjen taloudellisesta ja ammattitaitoisesta hoidosta. Kunnan omistamien taloyhtiöiden käyttöaste oli vuonna 2019 hyvä. Suunnitelman mukaiset poistot tehtiin, mistä johtuen tilinpäätökset ovat osassa yhtiöitä tappiolliset. Taloyhtiöitä rasittaa kohtuuton velkataakka.

**Laadulliset**

Pyrittiin säilyttämään kiinteistöt hyvässä ja toiminnallisessa kunnossa.

Taloudelliset

Hoidon tasoa, ammattitaitoa ja automatikkaa kehittäen pyrittiin taloudellisempaan lopputulokseen. Informoitiin käyttäviä osastoja kiinteistönhoidon taloudellisesta vastuusta. Energian ja vedenkulutuksen seurannan suhteen on työtä tehostettu.

Tunnusluvut ja mittarit

Tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	Poikk.
Laajuus					
Kunnan kiint. m ³	47018	48878	47018	47018	
Rivitalot	10514	8654	10514	8654	1860
Taloudellisuus					
Kust.yht.kunnan osalta/netto kunnan os	503469	488600	490840	474272	16568
Voimavarat					
Vakanssit	2,2	2,2	2,2	2,2	

Mittarit	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	
€/m ³ (47018m ³)	10,71	10,39	10,44	10,09	



460 RUOKAHUOLTO

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	366 845,63	342 700,00	399 425,02	-56 725,02
	<i>Sisäiset</i>	44 740,18	45 080,00	45 182,56	-102,56
	<i>Yhteensä</i>	411 585,81	387 780,00	444 607,58	-56 827,58
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	310 204,64	306 650,00	294 714,64	11 935,36
	<i>Sisäiset</i>	89 155,11	87 530,00	103 852,94	-16 322,94
	<i>Yhteensä</i>	399 359,75	394 180,00	398 567,58	-4 387,58
YHTEENSÄ SIS+ULK		12 226,06	-6 400,00	46 040,00	-52 440,00
Suunnitelmapoistot					
Hyödykkeet					
Arvo 1.1.				35 191,23	
Muutos				8 908,68	
Poistot				-9 863,59	
Arvo 31.12.				34 236,32	

Ruokahuoltopalveluita tuotettiin Saarikalle (vanhusten ateriapalveluun, palveluasumiseen ja tukiasukkaille Nousupellontielle) ja kunnalle (ruokasalimyyntiin, kouluruokailuun, päivähoitoon ja esikouluun).

Kotihoidon tukipalveluihin aikaisempina vuosina kirjatut ateriakuljetusten tulot ja menot on siirretty vuonna 2019 ruokahuollon toteutumaan, koska ateriakuljetus on toteutettu keittiön omalla henkilökunnalla. Ateriakuljetuksia varten hankittiin oma ajoneuvo.

Tavoitteiden toteutuminen 2019

Laadulliset

Pystyttiin vastaamaan eri asiakasryhmien toivomuksiin hyvän ja laadukkaan ruoan tuottamisesta kuljetuksineen. Ruokahuollossa on kiinnitetty huomiota mm. laatuun, terveellisyyteen ja lähiruoan käyttömahdollisuuteen.

Taloudelliset

Tavoitteena oli kustannusten hallitseminen. Ulkopuolisille myytiin vuonna 2019 aterioista 75 % = 294.643,10 € (v. 2018: 78 %). Sisäinen myynti vuonna 2019 oli 25 % = 99.443,81 € (v. 2018: 22 %). Ruokasali myynti Järvenhelmissä on jatkossa vain arkipäivisin.



Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2017	TP2018	TA 2019	TP2019	Poikk.
Laaajuus					
Suoritteiden määrä keskimäärin/pv kouluaikana	250	210	250	230	20
Suoritteiden määrä keskimäärin/ pv muuna aikana	150	120	140	180	-40
Raaka-ainekustan- nusten osuus/suorite	1,25	1,69	1,48	1,67	-0,19
Henkilöstömenojen osuus/ suorite	2,06	2,53	1,97	2,45	-0,48
Voimavarat					
Vakanssit	5	5	5	5	



470 INFRA-TUKIPALVELUT

		TP 2018	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
Menot	<i>Ulkoiset</i>	473 195,27	417 290,00	435 723,90	-18 433,90
	<i>Sisäiset</i>	9 839,92	10 360,00	14 182,60	-3 822,60
	<i>Yhteensä</i>	483 035,19	427 650,00	449 906,50	-22 256,50
Tulot	<i>Ulkoiset</i>	434 624,98	483 220,00	410 569,28	72 650,72
	<i>Sisäiset</i>	169 648,56	182 630,00	173 134,57	9 495,43
	<i>Yhteensä</i>	604 273,54	665 850,00	583 703,85	82 146,15
YHTEENSÄ SIS+ULK		-121 238,35	-238 200,00	-133 797,35	-104 402,65
Suunitelmapoistot					
Hyödykkeet					
Arvo 1.1.				797 605,99	
Muutos				14 212,49	
Poistot				-80 561,08	
Arvo 31.12.				731 257,40	

Toimintamuutos

Kivijärven Lämpö Oy:n ja Kivijärven kunnan kanssa on solmittu uusi lämmöntoimittussopimus 18.9.2013 alkaen. Kaukolämmön hinta on ollut toimintavuoden aikana niin korkea, että uusia liittymiä ei ole saatu verkostoon.

Vesihuoltolaitos on tilinpäätöksessä eriytetty omaksi kirjanpidolliseksi taseyksiköksi 1.1.2016 alkaen.

Toiminnan painopisteet

Vesi- ja viemärlaitostoiminta sekä kaukolämpöverkko. Viemäriverkoston ja pumppaamojen saneerausohjelmaa on toteutettu tarpeen mukaan.

Tavoitteiden toteutuminen 2019

Toiminnalliset tavoitteet

Määrälliset

-

Laadulliset

Hyvä käyttövesi, tehokas puhdistustulos toteutui toimintavuoden aikana.

Taloudelliset

Verkostojen käytön vähäisellä lisäämisellä ei ole päästy edullisempaan yksikköhintaan. Toiminta-alueiden lisärakentaminen on ollut vähäistä, joten lisäkuormaa laitoksille ei ole muodostunut. Harva asutus olemassa olevalla verkostolle on epäedullinen. Taloudellisesti laitosten toiminta on saatu pysymään hallinnassa, mutta lämpölaitoksen piiriin ei ole saatu liittymiä lisää.

**Tunnusluvut ja mittarit**

Tunnusluvut	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	Poik.
Laajuus					
Vesijohtoverkosto m ³	55929	62963	60000	60626	-626
-laskutettu m ³	43690	45281	44000	44386	-386
Viemärilaitos m ³	62873	58280	63000	63451	-451
-laskutettu m ³	35204	35354	35900	33468	2432
Liikelait. yht. tulot	535835	517473	565640	502213	63427
Menot	384865	434304	362530	382725	-20195
Vesilaitos/tulot	109802	117268	125360	110259	15101
Viemäri/tulot	128138	105287	110860	98773	12087
Lämpölaitos/tulot	297895	294918	329420	293181	36239
Vesilaitos/menot	42830	88975	45840	53797	-7957
Viemärilaitos/menot	116048	126418	87760	99731	-11971
Lämpölaitos/menot	225987	218911	228930	229197	-267
Vakanssit	1	1	1	1	

Mittarit	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	
Kaukolämpöön liitetty m ³	63238	63238	63238	63238	

Metsätilat

Kunnan maanomistus on yhteensä 575 ha, joka on pääosin metsätalousmaata, poisluettuna kaava-alueen maanomistus.

Kunnalla on sopimus Metsänhoitoyhdistys Keski-Suomen kanssa metsätalouteen liittyvän ammattihenkilöstön käytöstä.

Metsän myyntitulot olivat 28.465,71 €. Talousarvioon oli varattu myyntituloja 60.000 €. Peltokankaalla kuntoradan ympäristön hakkuut saatiin päätökseen keväällä 2020. Hakkuita ei voitu suorittaa hiihtokauden aikana.

Aukoksi hakattujen alueiden hoitotyöt on tehty normaalissa järjestyksessä. Taimikonhoitotyöt on tehty asianmukaisesti. Rästitöitä ei ole jäänyt. Vanhojen ojitusten uusimiseen ja täydentämiseen on varauduttava.



6 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU					
Tilinpäätös 2019	Talousarvio	TA- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	1 586 610		1 586 610	1 536 780,03	49 829,97
Myyntituotot	837 400		837 400	753 888,78	83 511,22
Maksutuotot	37 920		37 920	46 059,86	-8 139,86
Tuet ja avustukset	18 230		18 230	19 372,26	-1 142,26
Muut toimintatuotot	693 060		693 060	717 459,13	-24 399,13
Toimintakulut	-9 697 160		-9 797 160	-9 684 709,72	-112 450,28
Henkilöstökulut	-1 991 770		-1 991 770	-2 033 236,48	41 466,48
Palvelujen ostot	-6 652 800	-100 000	-6 752 800	-6 561 297,57	-191 502,43
Aineet, tarvikkeet ja tav.	-706 170		-706 170	-699 019,67	-7 150,33
Avustukset	-169 760		-169 760	-120 917,98	-48 842,02
Muut toimintakulut	-176 660		-176 660	-270 238,02	93 578,02
Toimintakate	-8 110 550	0	-8 210 550	-8 147 929,69	-62 620,31
Verotulot	3 702 000		3 702 000	3 571 140,03	130 859,97
Valtionosuudet	4 587 350		4 587 350	4 636 580,00	-49 230,00
Rahoitustulot ja -menot:					
Korkotuotot	0				0,00
Muut rahoitustuotot	2 860		2 860	3 638,64	-778,64
Korkokulut	-33 080		-33 080	-32 635,34	-444,66
Muut rahoituskulut	-300		-300	-1 711 011,54	1 710 711,54
Vuosikate	148 280	0	48 280	-1 680 217,90	1 728 497,90
Poistot	-630 300		-630 300	-620 378,67	-9 921,33
Arvon alentumiset			0		0,00
Tilikauden tulos	-482 020	0	-582 020	-2 300 596,57	1 718 576,57
Poistoeron muutos			0	20 346,65	-20 346,65
Varausten muutos			0		0,00
Tilikauden yli-/alijäämä	-482 020	0	-582 020	-2 280 249,92	1 698 229,92



6.1 KÄYTTÖTALOUS TOTEUTUMISVERTAILU, MENOT

KÄYTTÖTALOUS TOTEUTUMISVERTAILU		MENOT			
Tilinpäätös 2019	Talousarvio	TA- Muutokset	Talousarvio Muutosten Jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Ulkoiset tapahtumat					
Yleishallinto	451		451	403,00	48,00
Yritys- ja elinkeinotoimi	109		109	100,00	9,00
Tietohallinto	47		47	54,00	-7,00
Laskutettavat			0	1,00	-1,00
Hallinto- ja elinkeino-osasto	607	0	607	558,00	49,00
Sosiaali- ja terveystoimi	1		1	2,00	-1,00
Sosiaalityö	0		0	0,00	0,00
Lapsi- ja perhepalvelut (ei pvh)	1		1	1,00	0,00
Vanhuspalvelut	31		31	29,00	2,00
Vammaispalvelut	18		18	18,00	0,00
Toimeentuloturva	78		78	66,00	12,00
Terveyspalvelut	8		8	8,00	0,00
SoTe kuntayhtymä	5 569	100	5 669	5 481,00	188,00
Sos.- ja terv.toimi yhteensä	5 706	100	5 806	5 605,00	201,00
Sivistyshallinto	56		56	77,00	-21,00
Varhaiskasvatus	229		229	271,00	-42,00
Peruskoulutus	1 093		1 093	1 019,00	74,00
Muu koulutus	28		28	30,00	-2,00
Kirjasto	88		88	89,00	-1,00
Kulttuuri	12		12	11,00	1,00
Vapaa-aikatoimi	113		113	115,00	-2,00
Sivistystoimi yhteensä	1 619	0	1 619	1 612,00	7,00
Tekninen hallinto	89		89	80,00	9,00
Kaavoitus	108		108	101,00	7,00
Ymp.suojelu ja rak.valvonta	72		72	62,00	10,00
Liikenneväylät ja yl.alueet	65		65	61,00	4,00
Palo- ja pelastustoimi	96		96	88,00	8,00
Kiinteistötoimi	575		575	682,00	-107,00
Ruokahuolto	343		343	400,00	-57,00
Infra-tukipalvelut	417		417	436,00	-19,00
Tekninen toimi yhteensä	1 765	0	1 765	1 910,00	-145,00
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	9 697	100	9 797	9 685,00	112,00



6.2 KÄYTTÖTALOUS TOTEUTUMISVERTAILU, TULOT

KÄYTTÖTALOUS TOTEUTUMISVERTAILU		TULOT			
Tilinpäätös 2019	Talousarvio	TA- Muutokset	Talousarvio Muutosten Jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Ulkoiset tapahtumat					
Yleishallinto	28		28	15,00	13,00
Yritys- ja elinkeinotoimi	13		13	13,00	0,00
Tietohallinto	0		0	0,00	0,00
Laskutettavat	0		0	1,00	-1,00
Hallinto- ja elinkeino-osasto	41	0	41	29,00	12,00
Sosiaali- ja terveystoimi	0		0	0,00	0,00
Sosiaalityö	0		0	0,00	0,00
Lapsi- ja perhepalvelut (ei pvh)	0		0	0,00	0,00
Vanhuspalvelut	0		0	0,00	0,00
Vammaispalvelut	0		0	0,00	0,00
Toimeentuloturva	0		0	0,00	0,00
Terveyspalvelut	0		0	0,00	0,00
SoTe kuntayhtymä	0		0	0,00	0,00
Sos.- ja terv.toimi yhteensä	0	0	0	0,00	0,00
Sivistyshallinto	0		0	11,00	-11,00
Varhaiskasvatus	25		25	33,00	-8,00
Peruskoulutus	24		24	33,00	-9,00
Muu koulutus	0		0	0,00	0,00
Kirjasto	1		1	1,00	0,00
Kulttuuri	0		0	2,00	-2,00
Vapaa-aikatoimi	11		11	12,00	-1,00
Sivistysosasto yhteensä	61	0	61	92,00	-31,00
Tekninen hallinto	1		1	0,00	1,00
Kaavoitus	0		0	0,00	0,00
Ymp.suojelu ja rak.valtonta	0		0	0,00	0,00
Liikenneväylät ja yl.alueet	3		3	3,00	0,00
Palo- ja pelastustoimi	0		0	0,00	0,00
Kiinteistötoimi	691		691	708,00	-17,00
Ruokahuolto	307		307	295,00	12,00
Infra-tukipalvelut	483		483	410,00	73,00
Tekninen osasto	1 485	0	1 485	1 416,00	69,00
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	1 587	0	1 587	1 537,00	50,00
MENOT	9 697	100	9 797	9 685,00	112,00
TULOT	1 587		1 587	1 537,00	50,00
NETTO	8 110	100	8 210	8 148,00	62,00



6.3 KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMISVERTAILU, SISÄISET MENOT

KÄYTTÖTALOUS TOTEUTUMISVERTAILU		MENOT			
Tilinpäätös 2019	Talousarvio	TA- Muutokset	Talousarvio Muutosten Jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Sisäiset tapahtumat					
Yleishallinto	25		25	29,00	-4,00
Yritys- ja elinkeinotoimi	1		1	1,00	0,00
Tietohallinto	1		1	1,00	0,00
Laskutettavat	0		0	0,00	0,00
Hallinto- ja elinkeino-osasto	27	0	27	31,00	-4,00
Sosiaali- ja terveystoimi	0		0	0,00	0,00
Sosiaalityö	0		0	0,00	0,00
Lapsi- ja perhepalvelut (ei pvh)	0		0	0,00	0,00
Vanhuspalvelut	0		0	0,00	0,00
Vammaispalvelut	0		0	0,00	0,00
Toimeentuloturva	0		0	0,00	0,00
Terveyspalvelut	0		0	0,00	0,00
SoTe kuntayhtymä	0		0	0,00	0,00
Sos.- ja terv.toimi yhteensä	0	0	0	0,00	0,00
Sivistyshallinto	3		3	5,00	-2,00
Varhaiskasvatus	35		35	44,00	-9,00
Peruskoulutus	499		499	496,00	3,00
Muu koulutus	1		1	1,00	0,00
Kirjasto	34		34	35,00	-1,00
Kulttuuri	1		1	1,00	0,00
Vapaa-aikatoimi	37		37	37,00	0,00
Sivistysosasto yhteensä	610	0	610	619,00	-9,00
Tekninen hallinto	10		10	10,00	0,00
Kaavoitus	1		1	1,00	0,00
Ymp.suojelu ja rak.valvonta	0		0	0,00	0,00
Liikenneväylät ja yl.alueet	0		0	0,00	0,00
Palo- ja pelastustoimi	0		0	0,00	0,00
Kiinteistötoimi	198		198	187,00	11,00
Varasto ja ruokahuolto	45		45	45,00	0,00
Infra-tukipalvelut	10		10	14,00	-4,00
Tekninen osasto yhteensä	264	0	264	257,00	7,00
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	901	0	901	907,00	-6,00



6.4 KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMISVERTAILU, SISÄISET TULOT

KÄYTTÖTALOUS TOTEUTUMISVERTAILU		TULOT			
Tilinpäätös 2019	Talousarvio	TA-Muutokset	Talousarvio Muutosten Jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Sisäiset tapahtumat					
Yleishallinto	82		82	82,00	0,00
Yritys- ja elinkeinotoimi	0		0	0,00	0,00
Tietohallinto	45		45	54,00	-9,00
Laskutettavat	0		0	0,00	0,00
Hallinto- ja elinkeino-osasto	127	0	127	136,00	-9,00
Sosiaali- ja terveystoimi	0		0	0,00	0,00
Sosiaalityö	0		0	0,00	0,00
Lapsi- ja perhepalvelut (ei pvh)	0		0	0,00	0,00
Vanhuspalvelut	0		0	0,00	0,00
Vammaispalvelut	0		0	0,00	0,00
Toimeentuloturva	0		0	0,00	0,00
Terveyspalvelut	0		0	0,00	0,00
SoTe kuntayhtymä	0		0	0,00	0,00
Sos.- ja terveyst. Yhteensä	0	0	0	0,00	0,00
Sivistyshallinto	2		2	2,00	0,00
Varhaiskasvatus	0		0	0,00	0,00
Peruskoulutus	9		9	0,00	9,00
Muu koulutus	0		0	0,00	0,00
Kirjasto	0		0	0,00	0,00
Kulttuuri	0		0	0,00	0,00
Vapaa-aikatoimi	3		3	3,00	0,00
Sivistysosasto yhteensä	14	0	14	5,00	9,00
Tekninen hallinto	0		0	0,00	0,00
Kaavoitus	0		0	0,00	0,00
Ymp.suojelu ja rak.valvonta	0		0	0,00	0,00
Liikenneväylät ja yl.alueet	0		0	0,00	0,00
Palo- ja pelastustoimi	0		0	0,00	0,00
Kiinteistötoimi	491		491	489,00	2,00
Varasto ja ruokahuolto	88		88	104,00	-16,00
Infra-tukipalvelut	183		183	173,00	10,00
Tekninen osasto yhteensä	762	0	762	766,00	-4,00
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	903	0	903	907,00	-4,00



6.5 VEROTULOJEN JA VALTIONOSUUKSIEN TOTEUTUMISVERTAILU

Tilinpäätös 2019	Talousarvio	TA- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Ulkoiset tapahtumat					
Kunnan tulovero	2 591 000,00		2 591 000,00	2 464 295,92	126 704,08
Kiinteistövero	436 000,00		436 000,00	446 900,34	-10 900,34
Osuus yhteisöv. Tuot.	675 000,00		675 000,00	659 943,77	15 056,23
Muut verotulot			0,00		0,00
Verotulot yhteensä	3 702 000,00	0,00	3 702 000,00	3 571 140,03	130 859,97
Kunnan tulovero					
	Tulovero- prosentti	Verotettava tulo milj. euroa	Muutos		
2015	21,00	12,52	-0,56		
2016	21,00	12,00	-0,52		
2017	21,00	11,99	-0,08		
2018	21,50	11,36	-5,25		
2019	21,50	11,46	0,10		
Kiinteistöveroprosentit					
	Yleinen	Vakituiset asunnot	Rakenta- maton rak.p.	Muut asuin- rakenn.	
2015	0,97	0,46	1,06	0,00	
2016	0,97	0,46	1,06	0,00	
2017	0,97	0,46	1,06	0,00	
2018	1,10	0,50	2,50	1,30	
2019	1,10	0,50	2,50	1,30	
Valtionosuuksien erittely					
Järjestelmä muuttui vuonna 2010					
Tilinpäätös 2019			Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama
Kunnan peruspalveluiden valtionosuus (ilman tasauksia)				3 732 611,00	
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseus				1 135 875,00	
Verotulokompensatio				48 908,00	
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet				-280 814,00	
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus					
			4 587 350,00	4 636 580,00	-49 230,00



6.6 INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU, MENOT

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU		MENOT			
Tilinpäätös 2019	Talousarvio	TA- Muutokset	Talousarvio Muutosten Jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Muut kiinteistöt	0		0		0,00
Kiint.om. Myynti ja hankinta	0	0	0	0,00	0,00
Kunnan asuntojen korjaus	20 000		20 000	19 961,97	38,03
Hopearannan keittiö	11 000		11 000	6 883,73	4 116,27
Talonrakennus yhteensä	11 000	0	11 000	26 845,70	-15 845,70
Kaavat.asf.ja korjauksia	30 000		30 000	68 466,66	-38 466,66
Katuvalaistuksen uusiminen	10 000		10 000	0,00	10 000,00
Liikennev. Ja satamat yht.	10 000	0	10 000	68 466,66	-58 466,66
Kirsikkapuisto	98 000		98 000	90 180,13	7 819,87
Urheilukentän novotan-pinn.	0		0	18 618,86	-18 618,86
Leukunlahden hoitokalastus	5 000		5 000	5 000,00	0,00
Matkailual.keh. Niliaitta	0	266 000	266 000	11 689,69	254 310,31
Puistot ja yleiset alueet yht.	103 000	266 000	369 000	125 488,68	243 511,32
Viemäriverkoston saneeraus	15 000		15 000	14 212,50	787,50
Tervaniemen ovet + aita	5 000		5 000	0,00	5 000,00
Vesih. Ja kaukolämpö yht.	20 000	0	20 000	14 212,50	5 787,50
Palvelukesk. Ruumiskylmiö	5 000		5 000	2 400,00	2 600,00
Nuppukummun kalusteet	20 000		20 000	6 211,95	13 788,05
Kuntotuvan kaapinovat	6 000		6 000	2 016,13	3 983,87
Kiättiön pakaste-viilennyskaap.	8 000		8 000	4 427,06	3 572,94
Penkit kävelyreiteille	0		0	4 152,38	-4 152,38
Omatoimikirjasto	30 000		30 000	19 620,45	10 379,55
Irtaimistohankinnat yht.	69 000	0	69 000	38 827,97	30 172,03
Osakkeiden hankinta	0		0	0,00	0,00
INVESTOINTI MENOT YHT.	213 000	266 000	479 000	273 841,51	205 158,49



6.7 INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU, TULOT

Tilinpäätös 2019	Talousarvio	TA- Muutokset	Talousarvio Muutosten Jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Muut kiinteistöt			0	25 600,00	-25 600,00
Kiint.om. Myynti ja hankinta	0	0	0	25 600,00	-25 600,00
Kunnan asuntojen korjaus	0		0	0,00	0,00
Hopearannan keittiö	0			0,00	
Talonrakennus yhteensä	0	0	0	0	0,00
Kaavat.asf.ja korjauksia	0		0	0,00	0,00
Katuvalaistuksen uusiminen	0		0	0,00	0,00
Liikennev. Ja satamat yht.	0	0	0	0	0,00
Kirsikkapuisto	79 200		79 200	0,00	79 200,00
Urheilukentän Novotan.pinn	6 000		6 000	6 000,00	0,00
Leukunlahden hoitokalastus	0		0	0,00	0,00
Matkailual.keh. Niliatta	0	200 000	200 000	80 000,00	120 000,00
Puistot ja yleiset alueet yht.	85 200	200 000	285 200	86 000	199 200,00
Viemäriverkoston saneeraus	0		0	0,00	0,00
Tervaniemen ovet +aita	0		0	0,00	0,00
Vesih. Ja kaukolämpö yht.	0	0	0	0	0,00
Palvelukesk. ruumiskylmiö	0		0		0,00
Nuppukummun kalusteet	0		0		0,00
Kuntotuvan kaapinovat	0		0		0,00
Keittiön pakaste-viilennyskaap.	0		0		0,00
Penkit kävelyreiteille	0		0		0,00
Omatoimikirjasto	15 000		15 000	15 000,00	0,00
Irtaimistohankinnat yht.	15 000	0	15 000	15 000,00	0,00
Osakkeiden myynti	0		0	1 250,00	-1 250,00
INVESTOINTI MENOT YHT.	100 200	200 000	300 200	127 850,00	172 350,00



6.8 RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU					
Tilinpäätös 2019	Talousarvio	TA- Muutokset	Talousarvio Muutosten Jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Ulkoiset tapahtumat					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	148 280	-100 000	48 280	-1 680 217,90	1 728 497,90
Tulorahoituksen korjauserät	0		0	1 829 876,23	-1 829 876,23
Investointien rahavirta					
Investoinnit	-263 800	-266 000	-529 800	-273 841,51	-255 958,49
Rahoitusos. Investointimenoihin	100 200	200 000	300 200	101 000,00	199 200,00
Pysyv.vast.hyöd.vars.myyntitulot			0	146 138,23	-146 138,23
Pysyv.vast.hyöd.myyntivoitot/tappiot				-119 288,23	119 288,23
Toiminnan ja investointien rahavirta	-15 320	-166 000	-181 320	3 666,82	-184 986,82
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten vähennykset					0,00
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			0		0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-308 030		-308 030	-308 030,00	0,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos			0		0,00
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja					
Pääomien muutokset			0		0,00
Vaihto-omaisuuden muutokset				-5 234,15	5 234,15
Saamisten muutos			0	-101 649,42	101 649,42
Korottomien velkojen muutos			0	-144 126,73	144 126,73
Rahoituksen rahavirta	-308 030	0	-308 030	-559 040,30	251 010,30
Rahavarojen muutos	-323 350	-166 000	-489 350	-555 373,48	66 023,48
Rahavarojen muutos	0	0	0	-555 373,48	555 373,48
Rahavarat 31.12.				924 622,49	-924 622,49
Rahavarat 1.1.				-1 479 995,97	1 479 995,97



6.9 YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEHISTOVIEN ERIEH TOTEUTUMISVERTAILUSTA

Tilinpäätös 2019	Määrärahat					Tuloarviot				
	TA	TA-	TA	Tot.	Poikk.	TA	TA-	TA	Tot.	Poikk.
1 000 €		Muut.	Muut.				Muut.	Muut.		
Ulk. ja sis.			Jätk.					Jätk.		
Käyttötaloudsosa										
Hallinto- ja elinkeino	634		634	589	45	168		168	165	3
Sos. - ja terv.toimi	5 707	100	5 807	5 605	202	0		0	0	0
Sivistysosasto	2 229		2 229	2 231	-2	75		75	96	-21
Tekninen osasto	2 028		2 028	2 167	-139	2 245		2 245	218	2 027
Tuloslaskelmaosa										
Verotulot			0		0	3 702		3 702	3 571	131
Valtionosuudet			0		0	4 587		4 587	4 636	-49
Korkotulot			0		0	0		0	0	0
Muut rah.tulot			0		0	3		3	4	-1
Korkomenot	33		33	33	0			0		0
Muut rah.menot			0	1 711	-1 711			0		0
Investointiosa										
Kiint.om.m./hank.			0		0	0		0	26	-26
Talonrakennus	31		31	27	4	0		0	0	0
Liik.väylät ja satam.	40		40	68	-28	0		0	0	0
Puistot ja yl.alueet	104	266	370	125	245	85		85	86	-1
Vesih. + kaukol.	20		20	14	6	0		0		0
Irtaimistohankinnat	69		69	40	29	15		15	15	0
Osakkeet	0		0		0	0		0	1	-1
Rahoitusosa										
Pitkäaik.lain.lis.			0		0			0		0
Pitkäaik.lain.väh.	308		308	308	0			0		0
Lyhytaik.lain.muut.			0		0			0		0
Oman po:n muutos			0		0			0		0
Vaik.maksuvalm.			0	592	-592			0		0
YHTEENSÄ	11 203	366	11 569	13 510	-1 941	10 880	0	10 880	8 818	2 062



7 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA		
Tilinpäätös 2019	2019	2018
Ulkoiset tapahtumat	€	€
Toimintatuotot	1 536 780,03	1 595 277,24
Myyntituotot	753 888,78	810 507,09
Maksutuotot	46 059,86	37 710,52
Tuet ja avustukset	19 372,26	33 924,52
Muut toimintatuotot	717 459,13	713 135,11
Toimintakulut	-9 684 709,72	-9 632 679,83
Henkilöstökulut	-2 033 236,48	-2 065 349,77
Palvelujen ostot	-6 561 297,57	-6 602 847,86
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-699 019,67	-704 556,72
Avustukset	-120 917,98	-60 796,15
Muut toimintakulut	-270 238,02	-199 129,33
Toimintakate	-8 147 929,69	-8 037 402,59
Verotulot	3 571 140,03	3 488 677,29
Valtionosuudet	4 636 580,00	4 825 827,00
Korkotuotot	0,00	0,00
Muut rahoitustuotot	3 638,64	3 276,13
Korkokulut	-32 635,34	-34 657,03
Muut rahoituskulut	-1 711 011,54	-207 088,47
Vuosikate	-1 680 217,90	38 632,33
Poistot	-620 378,67	-608 576,51
Arvonalentumiset		-168 188,09
Tilikauden tulos	-2 300 596,57	-738 132,27
Poistoeron muutos	20 346,65	20 346,55
Varausten muutos	0,00	0,00
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 280 249,92	-717 785,72



TULOSLASKELMA		
Tilinpäätös 2019	2019	2018
Ulkoiset + sisäiset tapahtumat	€	€
Toimintatuotot	2 443 770,75	2 467 884,18
Myyntituotot	1 166 975,05	1 199 595,85
Maksutuotot	46 059,86	37 710,52
Tuet ja avustukset	19 372,26	33 924,52
Muut toimintatuotot	1 211 363,58	1 196 653,29
Toimintakulut	-10 591 700,44	-10 505 286,77
Henkilöstökulut	-2 033 236,48	-2 065 349,77
Palvelujen ostot	-6 810 620,46	-6 832 339,93
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-862 783,05	-864 100,93
Avustukset	-120 917,98	-60 796,15
Muut toimintakulut	-764 142,47	-682 699,99
Toimintakate	-8 147 929,69	-8 037 402,59
Verotulot	3 571 140,03	3 488 677,29
Valtionosuudet	4 636 580,00	4 825 827,00
Korkotuotot	2 447,10	2 796,72
Muut rahoitustuotot	22 729,76	22 276,25
Korkokulut	-35 082,44	-37 453,75
Muut rahoituskulut	-1 730 102,66	-226 088,59
Vuosikate	-1 680 217,90	38 632,33
Poistot	-620 378,67	-608 576,51
Arvonalentumiset		-168 188,09
Tilikauden tulos	-2 300 596,57	-738 132,27
Poistoeron muutos	20 346,65	20 346,65
Varausten muutos	0,00	0,00
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 280 249,92	-717 785,62



RAHOITUSLASKELMA		
Tilinpäätös 2019	2019	2018
Ulkoiset tapahtumat	€	€
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	-1 680 217,90	38 632,33
Tulorahoituksen korjauserät	1 829 876,23	
Investointien rahavirta		
Investoinnit	-273 841,51	-396 068,42
Rahoitusosuudet investointimenoihin	101 000,00	44 299,50
Pysyv. Vastaav. Hyöd. Luovutustulot	146 138,23	
Pysyvien vast. Hyöd. myyntivoitot	-119 288,23	
Toiminnan ja investointien rahavirta	3 666,82	-313 136,59
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennys		330 659,55
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-308 030,00	-308 030,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja		
Pääomien muutokset		2 580,00
Vaihto-omaisuuden muutokset	-5 234,15	-22 977,00
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	-101 649,42	248 206,95
Korottomien velkojen muutos	-144 126,73	87 718,88
Rahoituksen rahavirta	-559 040,30	338 158,38
Rahavarojen muutos	-555 373,48	25 021,79
Rahavarojen muutos	-555 373,48	25 021,79
Rahavarat 31.12.	924 622,49	1 479 995,97
Rahavarat 1.1.	-1 479 995,97	-1 454 974,18



TASE		
Tilinpäätös 2019	2019	2018
Vastaavaa	€	€
PYS. VASTAAVAT YHT.	9 496 328,12	10 090 003,51
Aineettomat hyödykkeet	7 736,25	16 057,40
Muut pitkävaik. Hyödykkeet	7 736,25	16 057,40
Aineelliset hyödykkeet	7 381 145,02	7 940 161,03
Maa- ja vesialueet	1 079 953,80	1 084 753,80
Rakennukset	5 005 948,98	5 450 943,54
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 204 968,85	1 281 609,52
Koneet ja kalusto	68 403,57	109 563,59
Enn.maksut ja kesk.er. hank.	21 869,82	13 290,58
Sijoitukset	2 107 446,85	2 133 785,08
Osakkeet ja osuudet	1 747 626,48	1 773 964,71
Muut lainasaamiset	359 820,37	359 820,37
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	66 139,98	67 153,78
Lahjoitusrah. erityiskatteet	66 139,98	67 153,78
Muut toimeksiantojen varat	0,00	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 553 061,37	2 001 551,28
Vaihto-omaisuus	28 211,15	22 977,00
Aineet ja tarvikkeet	28 211,15	22 977,00
Saamiset	600 227,73	498 578,31
Lyhytaikaiset saamiset	600 227,73	498 578,31
Myyntisaamiset	332 970,48	317 054,84
Lainasaamiset	42 046,98	42 046,98
Muut saamiset	225 210,27	139 476,49
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Rahat ja pankkisaamiset	924 622,49	1 479 995,97
VASTAAVAA YHTEENSÄ	11 115 529,47	12 158 708,57



Tilinpäätös 2019	2019	2018
Vastattavaa	€	€
OMA PÄÄOMA	4 529 905,83	6 810 155,75
Peruspääoma	3 686 732,77	3 686 732,77
Edellisten tilik. yli/alijäämä	3 123 422,98	3 841 208,60
Tilikauden yli/alijäämä	-2 280 249,92	-717 785,62
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	324 546,31	344 892,96
Poistoero	324 546,31	344 892,96
Vapaaehtoiset varaukset		0,00
PAKOLLISET VARAUKSET	1 711 004,25	416,25
Muut pakolliset varaukset	1 711 004,25	416,25
TOIMEKSIANT. PÄÄOMAT	72 930,42	73 944,22
Lahjoitusrah. pääomat	72 930,42	73 944,22
VIERAS PÄÄOMA	4 477 142,66	4 929 299,39
Pitkäaikainen	3 633 942,44	3 941 972,44
Lainat rahoitus- ja vak.laitok.	3 461 600,00	3 769 630,00
Lainat julkisyhteisöiltä	172 342,44	172 342,44
Lyhytaikainen	843 200,22	987 326,95
Lainat rahoitus- ja vak.laitok.	308 030,00	308 030,00
Saadut ennakot	0,00	55,18
Ostovelat	212 503,92	276 404,71
Muut velat	37 928,10	45 810,26
Siirtovelat	284 738,20	357 026,80
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	11 115 529,47	12 158 708,57



KONSERNITULOSLASKELMA		
Tilinpäätös 2019	2019	2018
	€	€
Toimintatuotot	10 550 028,54	10 487 830,42
Toimintakulut	-18 983 305,85	-18 683 227,61
TOIMINTAKATE	-8 433 277,31	-8 195 397,19
Verotulot	3 571 140,03	3 488 677,29
Valtionosuudet	4 937 697,77	5 113 497,62
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 737 371,06	-233 866,10
Korkotuotot	6 283,02	7 228,77
Muut rahoitustuotot	7 965,57	13 166,46
Korkokulut	-39 040,26	-46 582,02
Muut rahoituskulut	-1 712 579,39	-207 679,31
VUOSIKATE	-1 661 810,57	172 911,62
Poistot	-924 357,04	-1 106 214,55
TILIKAUDEN TULOS	-2 586 167,61	-933 302,93
Satunnaiset erät		
TILIKAUDEN TULOS	-2 586 167,61	-933 302,93
Tilinpäätössiirrot	55,96	-107,65
Laskennalliset verot	-2 252,00	-1 320,60
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 588 363,65	-934 731,18



KONSERNIRAHOITUSLASKELMA		
Tilinpäätös 2019	2019	2018
	€	€
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	-1 661 810,57	172 911,62
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	1 846 484,31	9 884,51
Investointien rahavirta		
Investoinnit	-1 642 014,35	-1 814 213,60
Rahoitusosuudet investointimenoihin	102 143,21	49 647,98
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden		
Luovutustulot	27 115,08	131,38
Pysyvien vast. Hyöd. Myyntivoitot		
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 328 082,32	-1 581 638,11
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys/vähennys	0,00	342 173,80
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 105 608,71	600 105,91
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-58 605,80	-77 023,17
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-309 451,88	301 753,15
Oman pääoman muutokset	-3,98	-1 459,02
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja		
Pääomien muutokset	81,16	3 740,68
Vaihto-omaisuuden muutokset	-9 285,13	-25 605,00
Pitkäaikaisten saamisten muutos	0,00	2 306,41
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	561 079,39	177 489,50
Korottomien pa ja la velkojen muutos	-386 718,35	92 733,04
Rahoituksen rahavirta	902 704,12	1 416 215,30
Rahavarojen muutos	-425 378,20	-165 422,81
Rahavarat 31.12.	2 066 433,55	2 491 811,75
Rahavarat 1.1.	-2 491 811,75	-2 657 234,56
Rahavarojen muutos	-425 378,20	-165 422,81



KONSERNITASE		
Tilinpäätös 2019	2019	2018
Vastaavaa	€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	13 844 589,33	13 412 427,96
Aineettoman hyödykkeet	336 563,81	273 756,28
Aineettomat oikeudet	193 337,09	199 895,25
Konserniliikearvo	0,00	
Muut pitkävaikutteiset menot	143 226,72	73 861,03
Ennakkomaksut	0,00	
Aineelliset hyödykkeet	13 238 431,11	12 836 484,37
Maa- ja vesialueet	1 662 212,26	1 667 012,26
Rakennukset	6 463 419,67	7 132 372,85
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 214 782,47	1 291 106,36
Koneet ja kalusto	241 051,44	304 463,39
Muut aineelliset hyödykkeet	5 182,24	5 540,32
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankkeet	3 651 783,03	2 435 989,19
Sijoitukset	269 594,41	302 187,31
Osakkuusyhteisöosuudet	0,00	0,00
Muut osakkeet ja osuudet	221 234,60	253 827,50
Muut lainasaamiset	48 359,81	48 359,81
Muut saamiset	0,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	66 439,79	69 707,33
Valtion toimeksiannot	223,33	2 169,80
Lahjoitusrah. erityiskatteet	66 216,46	67 537,53
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 269 757,43	4 246 926,89
Vaihto-omaisuus	81 604,17	72 316,04
Aineet ja tarvikkeet	66 845,73	62 224,55
Keskeneräiset tuotteet	11 643,09	6 790,70
Valmiit tuotteet/Tavarat	2 328,95	3 300,79
Muu vaihto-omaisuus	786,40	0,00
Saamiset	1 121 719,71	1 682 799,10
Pitkäaikaiset saamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	1 121 719,71	1 682 799,10
Myyntisaamiset	524 054,21	1 179 815,83
Lainasaamiset	0,00	4,67
Laskennalliset verosaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	356 359,36	339 859,87
Siirtosaamiset	241 306,14	163 118,73
Rahoitusarvopaperit	170 814,00	190 261,46
Osakkeet ja osuudet	0,00	0,00
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	102 560,12	88 338,54
Joukkovelkakirjalainasaamiset	68 253,88	101 922,92
Rahat ja pankkisaamiset	1 895 619,55	2 301 550,29
VASTAAVAA YHTEENSÄ	17 180 786,55	17 729 062,18



KONSERNITASE		
Tilinpäätös 2019	2019	2018
Vastattavaa	€	€
OMA PÄÄOMA	3 649 736,46	6 267 315,56
Peruspääoma	3 686 732,77	3 686 732,77
Arvonkorotusrahasto	51 452,95	51 379,66
Muut omat rahastot	918 979,88	919 103,23
Edellisten tilik. yli/alijäämä	1 580 934,52	2 544 831,09
Tilikauden yli/alijäämä	-2 588 363,66	-934 731,19
VÄHEMMISTÖOSUUKSET	253 623,23	253 623,23
KONSERNIRESERVI		
POISTOERO JA		
VAP.EHT. VARAUKSET	0,00	0,00
Poistoero	0,00	
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	
PAKOLLISET VARAUKSET	1 891 515,34	171 475,38
Muut pakolliset varaukset	1 891 515,34	171 475,38
TOIMEKSIANT. PÄÄOMAT	78 833,96	82 020,34
Valtion toimeksiannot	3 328,81	3 979,69
Lahjoitusrah. pääomat	74 980,17	77 397,37
Muut toimeksiant. pääomat	524,98	643,28
VIERAS PÄÄOMA	11 307 074,56	10 954 627,67
Pitkäaikainen	8 915 251,48	7 868 248,57
Lainat rahoitus- ja vak.laitoks.	7 637 652,31	6 532 043,60
Lainat julkisyhteisöiltä	1 277 599,17	1 336 204,97
Lyhytaikainen	2 391 823,08	3 086 379,10
Lainat rahoitus- ja vak.laitoks.	359 426,28	669 547,87
Lainat julkisyhteisöiltä	58 588,03	57 918,32
Saadut ennakot	9 771,11	9 178,95
Ostovelat	816 654,77	944 524,29
Muut velat	123 599,26	126 292,10
Siirtovelat	1 017 720,83	1 275 106,77
Laskennalliset verovelat	6 062,80	3 810,80
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	17 180 783,55	17 729 062,18



7.1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Liitetieto 1

Pysyvien vastaavien arvostus

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistoja on oikaistu 5.408,55 eurolla. Maa-alueen myynnistä on kirjattu myyntivoittoa 6.600,00 euroa. Sompalanpuiston myynnistä on kirjattu myyntitappiota 100.800,00 euroa.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon (asunto-osakkeet yms.). Osakkeen myynnistä on kirjattu myyntitappiota 25.088,23 euroa.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon. Aineissa ja tarvikkeissa on torjunta-ainevarastoa 22.977,00 euroa ja puhdistusaineita 5.234,15 euroa.

Rahoitusomaisuuden arvostus

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

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoeroa jäljellä 324.546,31 euroa.

Pakolliset varaukset

31.12.2019 Kaatopaikan maisemointiin jäljellä varausta 416,25 euroa. Lisäksi pakollisiin varauksiin on kirjattu takausvastuu 1.710.588,00 euroa.

Liitetieto 2-5

Tuloksen ja taseen vertailukelpoisuus

Tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma ovat vertailukelpoisia edelliseen vuoteen verrattaessa. Kaavat ovat pysyneet samanlaisina ja vertailukelpoisina edellisiin vuosiin. 1.1.2009 Sosiaalitoimi siirtyi SoTe kuntayhtymän hoidettavaksi. Menot esitetään asiakaspalvelujen ostoina.

Kirjanpidollisesti eriytetty liiketoiminta

Vesihuoltolaitoksen kirjanpidollinen eriyttämisvelvoite tuli voimaan 1.9.2014 alkaen. Kunnan vesihuoltolaitos on muutettu kirjanpidolliseksi taseyksiköksi 1.1.2016 alkaen. Toiminnan kustannukset ovat mukana kunnan käyttötalous- ja investointiosassa sekä kunnan tulos- ja rahoituslaskelmassa. Liitetiedoissa esitetään vesihuoltolaitoksen laskennallinen tulos-, tase- ja rahoituslaskelma.

Konsernitilinpäätös

Konsernituloslaskelma, -rahoituslaskelma ja -tase sekä niiden laatiminen esitetään erikseen omalla ryhmänään, vaikka konserni on mukana tilinpäätöslaskelmissa.



TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT				
Liitetieto 6				
Toimintatuotot ja liiketoiminnan myyntituotot				
	Ulkoinen	Ulkoinen	Sisäinen	Sisäinen
	2019	2018	2019	2018
Hallinto- ja elinkeino-osasto				
Yleishallinto	14 355,43	15 347,82	81 982,00	83 666,72
Elinkeinoitoimi	13 082,23	12 574,69		
Tietohallinto		50,12	54 071,09	34 618,62
Laskutettavat	1 260,84	1 240,18		
	28 698,50	29 212,81	136 053,09	118 285,34
Sosiaali- ja terveystoimi				
Lapsi- ja perhepalvelut				
Vanhuspalvelut				
Toimeentuloturva				
	0,00	0,00	0,00	0,00
Sivistysosasto				
Sivistystoimi/Valt.os.hankk.	10 512,69	20 436,95	1 890,64	1 717,92
Varhaiskasvatus	33 038,40	25 641,02		
Peruskoulu	33 080,67	69 174,64		7 548,33
Muu koulutus	49,00	49,00		
Kirjasto	892,35	1 498,14		
Kulttuuri	2 144,19	1 600,32	80,00	80,60
Vapaa-aikatoimi	11 956,65	13 361,99	2 475,36	2 620,14
	91 673,95	131 762,06	4 446,00	11 966,99
Tekninen osasto				
Tekninen toimi	173,73	2 672,79	8,80	
Rak.tark. Ja ymp.suojelu	80,00	480,00		
Liikennev. ja yl.alueet	2 667,44	3 749,38		
Palo- ja pelastustoimi	0,00	0,00		
Kiinteistötoimi	708 202,49	682 570,58	489 495,32	483 550,94
Ruokahuolto	294 714,64	310 204,64	103 852,94	89 155,11
Vesi- ja viemärlaitos	187 129,76	203 263,01	21 902,17	19 292,42
Kaukolämpölaitos	141 948,38	144 561,58	151 232,40	150 356,14
Jätehuolto	50,00	50,00		
Metsätilat	28 465,71	43 064,84		
Infra-tukipalvelut	52 975,43	43 685,55		
	1 416 407,58	1 434 302,37	766 491,63	742 354,61
Yhteensä	1 536 780,03	1 595 277,24	906 990,72	872 606,94



			2019	2018
Liitetieto 7				
Verotulot				
Kunnallisvero			2 464 295,92	2 441 382,83
Kiinteistövero			446 900,34	438 725,03
Yhteisövero			659 943,77	608 569,43
Verotulot yhteensä			3 571 140,03	3 488 677,29
Liitetieto 8				
Valtionosuudet				
Kunnan peruspalveluiden valtionosuus (ilman tasauksia)			3 732 611,00	3 927 567,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus			1 135 875,00	1 177 005,00
Verotulokompensaatio			48 908,00	0,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet			-280 814,00	-278 745,00
Valtionosuus yhteensä			4 636 580,00	4 825 827,00
Liitetieto 9				
Palvelujen ostojen erittely				
Asiakaspalvelujen ostot			5 632 738,74	5 924 607,04
Muiden palvelujen ostot			928 558,83	678 240,82
Kunnan palvelujen ostot yhteensä			6 561 297,57	6 602 847,86
Liitetieto 10				
Valtuustoryhmille annetut tuet				
Ei ilmoitettavaa				
Liitetieto 12				
Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista				
Käyttöomaisuuden poistot on suoritettu hyväksytyn poistosuunnitelman mukaisesti.				
Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenosta arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan.				
1.1.2013 alkaen valmistuvien hyödykkeiden osalta noudatetaan yleissuosituksen				
15.11.2011 mukaista poistosuunnitelmaa, jonka suosituksena on käyttää poistoajojen				
alarajoja, ellei pidemmän poistoajan käyttämiseen ole erityistä hyödykekohtaista perustetta.				
Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:				
Muut pitkävaikutteiset menot	2-5 vuotta	Tasapoisto		
Rakennukset	10-50 vuotta	Tasapoisto		
Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Johtoverkostot	7-10 %	Menojäännös		
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10-25 %	Menojäännös		
Koneet ja kalusto				
Muut koneet ja laitteet	3-5 vuotta	Tasapoisto		



Erittely suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta					
			Taloussuunnitelma		
	TP 2018	TP 2019	2020	2021	2022
Investointien omahankintameno	351 769	172 842	137 000	100 000	100 000
Suunnitelman mukaiset poistot	608 577	620 379	580 000	570 000	560 000
Viiden vuoden keskiarvo					
Suunnitelman mukaiset poistot	587 791				
Poistonalaisten investointien omahankintameno	172 322				
Ero	415 469				
Poikkeama -%	241				
Jos eroa verrataan suunnitelman mukaisiin poistoihin:			-71 %		
Jos eroa verrataan investointeihin:			241 %		
Eli sumupoistot ovat investoinneista:			341 %		

			2019	2018
Liitetieto 12				
Pakollisten varausten muutos				
Kaatopaikan maisemointivastuu 1.1.			416,25	416,25
Lisäykset tilikaudella			1 710 588,00	0,00
Vähennykset tilikaudella			0,00	0,00
Maisemointivastuu 31.12.			1 711 004,25	416,25
Liitetieto 13				
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot				
Maa-alueiden myyntivoitot			0,00	0
Maa-alueen myyntitappiot			0,00	0
Liitetieto 14				
Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely				
Ei ilmoitettavaa.				
Liitetieto 15				
Rahoitustuotot ja -kulut				
Lainasaamisen poisto			0,00	206 459,27
Liitetieto 16				
Erittely poistoeron muutoksista				
Investointivaraukseen liittyvä poistoero			20 346,65	20 346,65



Liitetieto 17				
Kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset				
Ei ilmoitettavaa				
Liitetieto 18				
Arvonkorotukset				
Ei ilmoitettavaa				
Liitetieto 19				
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN MUUTOS				
Euroa	Aineettomat hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät raken- teet ja laitteet
Hankintameno 1.1.2019	16 057,40	1 084 753,80	5 450 943,54	1 281 609,52
Lisäykset tilikaudella			26 845,70	106 298,02
Vähennykset tilikaudella		-4 800,00	-100 800,00	
Erien väliset siirto				13 290,58
Rahoitusos. tilikaudella			-14 200,00	-6 000,00
Sumu-poistot tilikaudella	-8 321,15		-356 840,26	-190 229,27
Arvonalentumiset				
Pysyvien vastaavien Hyödykkeet 31.12.2019	7 736,25	1 079 953,80	5 005 948,98	1 204 968,85
	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset hankinnat	Osakkeet ja osuudet	
Hankintameno 1.1.2019	109 563,59	13 290,58	1 773 964,71	
Lisäykset tilikaudella	38 827,97	21 869,82		
Vähennykset tilikaudella			-26 338,23	
Erien väliset siirrot		-13 290,58		
Rahoitusos. tilikaudella	-15 000,00			
Sumu-poistot tilikaudella	-64 987,99			
Arvonalentumiset				
Pysyvien vastaavien Hyödykkeet 31.12.2019	68 403,57	21 869,82	1 747 626,48	
Pysyvien vastaavien hyödykkeet yhteensä 31.12.2019				9 136 507,75



Liitetieto 20-22				
OSAKKEET JA OSUUDET				
	Osakkeet/ osuudet	Arvo 1.1.	Muutokset	Arvo 31.12.
Kuntayhtymäosuudet				
Keski-Suomen sairaanhoitopiiri	0,98 %	468 356,67		468 356,67
SoTe kuntayhtymä Saarikka	6,68 %	30 827,12		30 827,12
Pohj. K-S:n oppimiskeskus	1,99 %	73 776,53		73 776,53
Keski-Suomen liitto	0,40 %	4 521,83		4 521,83
		577 482,15	0,00	577 482,15
Tytäryhteisöosakkeet				
Kivijärven Vuokratatol Oy	1680	403 651,02		403 651,02
As. Oy Tiaisniemi	345	68 121,16		68 121,16
Kiinteistö Oy Kivijärven virastotalo	2863	389 247,53		389 247,53
Suomenselän Lentokenttä Oy	665	111 844,97		111 844,97
		972 864,68	0,00	972 864,68
Muut osakkeet ja osuudet				
Kiinteistö Oy Kukkonieniemi	87	26 338,23	-26 338,23	0,00
Metsä-Serla OY / M-Real B	830	1 589,38		1 589,38
Osuusk. Metsäliitto A+B-osuudet		10 068,00		10 068,00
Pohj. K-S:n Verkkopalvelut Oy	11	18 500,67		18 500,67
Pohj. K-S:n Jätehuolto-yhtiö	1610	20 930,00		20 930,00
Kuntarahoitus Oyj	1363	4 361,60		4 361,60
Kuntien Tiera Oy	1364	1 364,00		1 364,00
Finnvera Oyj / Keh.yhtiö Witas Oy	500	25 000,00		25 000,00
K-S:n Verkkoholding Oy	12511	114 466,00		114 466,00
Joki ICT Oy	1	1 000,00		1 000,00
		223 617,88	-26 338,23	197 279,65
Osakkeet ja osuudet yhteensä		1 773 964,71	-26 338,23	1 747 626,48



				2019	2018
Liitetieto 23-24					
Pitkäaikaiset lainasaamiset (sij.)					
Lainasaamiset tytäryhteisöiltä 1.1.				359 820,37	690 479,92
Muutokset					-330 659,55
Lainasaamiset tytäryhteisöiltä 31.12.				359 820,37	359 820,37
Lyhytaikaiset saamiset					
Lainasaamiset tytäryhteisöiltä				42 046,98	42 046,98
Lainasaamiset muilta				0,00	0,00
Myyntisaamiset				332 970,48	317 054,84
Muut saamiset:					
Tapat./Tyött.vakuutusmaksusaamiset				0,00	6 248,59
Eläkevakuutusmaksusaamiset				1 977,68	200,60
Ennakot				0,00	
Takuuvuokrasaamiset				1 195,24	1 195,24
Arvolisäverosaamiset				13 961,12	5 383,32
Kelan korvaus työterveyshuollosta				5 145,38	3 784,94
Avustussaamiset				3 792,00	6 202,26
SoTen saamiset				188 082,00	106 535,00
Muut saamiset				11 056,85	9 926,54
Lyhytaikaiset saamiset 31.12.				600 227,73	498 578,31
Liitetieto 25					
Oman pääoman erittely					
Peruspääoma 1.1.				3 686 732,77	3 686 732,77
Peruspääoma 31.12.				3 686 732,77	3 686 732,77
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1.				3 841 208,60	3 928 917,93
Siirto edellisen vuoden yli-/alijäämä				-717 785,62	-87 709,33
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.				3 123 422,98	3 841 208,60
Tilikauden yli/alijäämä				-2 280 249,92	-717 785,62
Oma pääoma yhteensä				4 529 905,83	6 810 155,75



		2019	2018
Liitetieto 26			
Erittely poistoeroista			
Investointivaraukseen liittyvä poistoero		324 546,31	344 892,96
Liitetieto 27			
Velat, jotka erääntyvät viiden vuoden tai pitemmän ajan kuluttua			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		2 423 980,00	2 634 760,00
(Tainion koulu + Hoikanperän vesih.hanke 4.321.000,00 €, nosto v. 2015)			
Liitetieto 28			
Joukkovelkakirjalainat			
Ei ilmoitettavaa.			
Liitetieto 29			
Pakolliset varaukset			
Kaatopaikan maisemointi		416,25	416,25
Varausten lisäys		1 710 588,00	0,00
Pakollinen varaus 31.12		1 711 004,25	416,25
Liitetieto 30			
Velat saman konsernin yhteisöiltä			
SoTe kuntayhtymä / omaisuuden jako		172 342,44	172 342,44
Muut esitetty konsernin liitetiedoissa			
Liitetiedot 31			
Shekkilimiitti			
Keski-Suomen Oouspankki		16 818,79	16 818,79
Limiitti 31.12.		16 818,79	16 818,79
Liitetieto 32			
Muiden velkojen erittely			
Takuuvuokrat		6 820,05	6 089,87
Muut velat muille		0,00	0,00
Arvonlisäverovelka		0,00	4 670,79
Ennakonpidätysvelka		30 107,46	33 843,92
Sosiaaliturvamaksuvelka		1 000,59	1 205,68
Muut velat 31.12.		37 928,10	45 810,26



	2019	2018
Liitetieto 33		
Erittely siirtoveloista		
Korkojaksotus	6 632,05	7 064,27
Lomapalkkajaksotus	221 422,44	236 411,33
Valtionosuusennakot	14 000,00	30 000,00
Vakuutusmaksuvelka	42 683,71	657,38
	284 738,20	274 132,98

Liitetieto 34-37**Vakuudet**

Ei ilmoitettavaa

Liitetieto 38**Vuokravastuut**

Leasing-vastuut	1 420,41	923,27
Vuokravastuut	873,78	3 701,48

Liitetieto 39-40**Annetut pantit ja vastuusitoumukset**

Konserniyhteisön velasta, takaukset	1 085 365,06	1 125 365,44
Muiden velasta, takaukset	1 710 588,00	1 711 725,50
Yhteensä	2 795 953,06	2 837 090,94

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	6 640 385,00	6 462 505,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	4 369,00	4 151,86



		2019	2018
Liitetieto 41			
Arvolisäverovastuut	Koko vastuu	Jäljellä	Jäljellä
ALV 33 §:n mukainen ALV-vastuu, 10 vuotta			
Valoharjun kunn., päättyy 2020	420,87	42,15	84,23
Sairaalan sprinkl., päättyy 2020	9 076,69	907,66	1 815,33
Sairaalan vesij., päättyy 2020	10 252,95	1 025,25	2 050,55
Tainion koulun puutyöl., päättyy 2021	25 182,60	5 036,52	7 554,78
Palvelukoti, virastotalo, päättyy 2021	2 793,63	558,75	838,11
Ulkoil.terassi+hammash., päättyy 2022	690,16	207,02	276,04
Tainion koulun puutyöl., päättyy 2022	16 362,19	4 908,65	6 544,87
Tainionmäen koulu, päättyy 2022	793,50	238,05	317,40
Palvelukoti Wallesmanni, päättyy 2022	137 047,31	41 114,20	54 818,93
Uusi Nousupelto, päättyy 2023	193,90	77,56	96,95
Tainionmäen koulu, päättyy 2023	10 259,38	4 103,74	5 129,68
Tainionmäen koulu, päättyy 2024	5 489,97	2 744,97	3 293,97
Uusi Nousupelto, päättyy 2024	2 850,75	1 425,35	1 710,43
Tainion koulu, päättyy 2025	67 968,23	40 780,95	47 577,77
Uusi Nousupelto, päättyy 2025	4 972,46	2 983,46	3 480,71
Tainion koulun varustelu, päättyy 2026	37 632,20	26 342,54	30 105,76
Kuntotupa, päättyy 2027	2 558,26	2 046,60	2 302,43
Nuppukumpu, päättyy 2027	2 120,20	1 696,16	1 908,18
Kirjasto-liikuntatila, päättyy 2027	6 492,90	5 194,32	5 843,61
Tainion koulu, päättyy 2027	3 673,38	2 938,70	3 306,04
Paloasema, päättyy 2027	436,68	349,34	393,01
Palvelukeskus vss-tila, päättyy 2027	537,44	429,96	483,70
Keskuskeittiön remontti, päättyy 2027	3 220,99	2 576,79	2 898,89
Kirjasto-liikuntatilan paloilm., päättyy 2027	1 605,66	1 284,52	1 445,09
Palvelukeskuksen vss-tila, päättyy 2027	143,97	115,17	129,57
Hopearannan keittiö, päättyy 2028		1 652,11	
Arvonlisäverovastuut yhteensä	352 776,27	150 780,49	184 406,03

**Liitetieto 42****Henkilöstön lukumäärä 31.12.**

Henkilöstön lukumäärä on laskettu todellisen työajan mukaan.

Toimintayksikkö	Vakinaiset		Sijaiset		Määräaikaiset		Työllistetyt		Yhteensä	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Yleishallinto	3,55	3,55	0	0	0	0	0	0	3,55	3,55
Sosiaali- ja terveystoimi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sivistystoimi	23,65	21,75	0	0	2	3	1	0	26,65	24,75
Tekninen toimi	12,80	12,70	0	0	1	0	1	0	14,80	12,70
Yhteensä	40,00	38,00	0	0	3	3	2	0	45,00	41,00



				2019	2018
Liitetieto 43					
Henkilöstökulut					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot				1 605 452,26	1 607 460,30
Jaksotetut palkat				-12 587,46	5 489,37
Henkilösivukulut				465 876,80	461 344,74
Eläkekulut				435 658,53	426 554,66
Muut henkilösivukulut				30 218,27	34 790,08
Henkilöstökorvaukset				-25 505,12	-8 944,64
Yhteensä tuloslaskelman mukaan				2 033 236,48	2 065 349,77
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen					
Palkat ja palkkio				4 003,24	150,00
Henkilösivukulut				764,62	0,00
Yhteensä				4 767,86	150,00
Yhteensä henkilöstökulut				2 038 004,34	2 065 499,77
Liitetieto 44					
Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut					
Suomen Keskusta				1 009,50	1 002,50
SDP				368,50	340,00
Kokoomus				280,50	275,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä				1 658,50	1 617,50
Liitetieto 45					
Tilintarkastajan palkkiot					
BDO Audiator Oy					
Tilintarkastuspalkkiot				5 700,00	5 657,90
Tarkastuslautakunnan avustaminen				1 090,60	2 408,40
Muut palkkiot				0,00	588,00
Palkkiot yhteensä				6 790,60	8 654,30
Liitetieto 46					
Intressitahot					
Ei ilmoitettavaa					



Yhdistelyperiaatteet				
Konserniyhteisöjen välisien liiketapahtumien tuotot ja kulut eliminoitu kuntayhtymien osalta pienemmän omistusosuuden mukaan.				
Konserniyhteisöt 31.12.2019			Omistusos.	Voitto/tappio
			kunnan tase	
Kivijärven kunta, emo, 100 %			3 686 732,77	-2 280 249,92
Kivijärven Vuokratalot Oy, Kivijärvi, tytär, 100 %			403 651,02	-8 398,64
Asunto Oy Tiaisniemi, Kivijärvi, tytär, 100 %			68 121,16	9,08
Kiinteistö Oy Kivijärven virastotalo, Kivijärvi, tytär, 89,58 % (vähemmistöosuus 10,42 %)			389 247,53	-97 318,68
Suomenselän Lentokenttä Oy, Kivijärvi, tytär, 58,59 % (vähemmistöosuus 41,41 %)			111 844,97	-3 932,15
SoTe kuntayhtymä/Saarikka, Saarijärvi, kuntayht., 6,68 %			30 827,12	0,00
Keski-Suomen sairaanhoitopiiri, Jyväskylä, kuntayht., 0,98 %			468 356,67	-142 635,00
Äänekosken amm.koul. ky, Äänekoski, kuntayht., 1,99 %			73 776,53	-13 277,05
Keski-Suomen Liitto, Jyväskylä, kuntayhtymä, 0,40 %			4 521,83	503,89
Toimintatuotot ja -kulut			2019	2018
Toimintatuotot			10 550 028,54	10 487 830,42
Toimintakulut			-18 983 305,85	-18 683 227,61
Verotulot			3 571 140,03	2 488 677,29
Valtionosuudet Kunta			4 636 580,00	4 825 827,00
Valtionosuudet Äänek. Amm. Kky			301 117,77	287 670,62
Pakollisten varausten muutos				
Keski-Suomen shp, lisäys tilikaudella			9 451,96	10 344,42
Kunta, lisäys tilikaudella			1 710 588,00	
Pysyvien vastaavien hyöd. myyntivoitot ja -tappiot				
Muut toimintatuotot				
Kunta myyntivoitot			6 600,00	0,00
Keski-Suomen shp myyntivoitot			119,35	0,00
Muut toimintakulut				
Kunta myyntitappiot			125 888,23	0,00



Tilinpäätös 2019		
Konsernitilinpäätöksen laskentaperiaatteet		
<i>Keskinäisen omistuksen eliminointi</i>		
Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäinen omistus on tehty nimellis- eli pariarvomenetelmällä.		
<i>Vähemmistöosuudet</i>		
Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.		
<i>Suunnitelmapoistojen oikaisu</i>		
Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden käyttöomaisuuden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero kirjattu tytäryhteisön oman pääoman erää		
<i>Voitto/Tappio edellisiltä tilikausilta ja Voitto/Tappio tilikaudelta vastaan.</i>		
<i>Kuntayhtymät</i>		
Kuntayhtymien taseet ja niiden liitetiedot on yhdistelty lukuarvoiltaan omistussuuden mukaisesti.		
Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset ja niiden muutokset on siirretty edellisten tilikausien ja tilikauden yli/alijäämiin v. 2016 konsernitilinpäätöksessä. Em. siirtojen osalta vertailuvuotta ei ole oikaistu.		
	2019	2018
Oman pääoman erittely		
Peruspääoma 1.1.	3 686 733	3 686 733
Muutos		
Peruspääoma 31.12.	3 686 733	3 686 733
Muu oma pääoma		
Arvonkorotusrahasto 1.1.	51 380	51 380
Muutos	73	
Rahastopääoma 31.12.	51 453	51 380
Rakennusrahasto 1.1.	735 451	735 451
Muutos		
Rahastopääoma 31.12.	735 451	735 451
Muut omat rahastot 1.1.	183 652	185 024
Muutos	-123	-1 372
Rahastopääoma 31.12.	183 529	183 652
Ylijäämä 1.1.	1 610 100	2 059 698
Edellisten tilikausien yli-/alijäämän muutos	-29 165	485 133
Tilikauden alijäämä	-2 588 364	-934 731
Ylijäämä 31.12.	-1 007 429	1 610 100
Oma pääoma yhteensä	3 649 737	6 267 316



	2019	2018
Varaukset		
Pakolliset varaukset		
Keski-Suomen sairaanhoitopiirin ky	180 511	171 059
Kunta, kaatopaikan mais. Ja laajakaista	1 711 004	416
Vapaaehtoiset varaukset ja poistoerot on siirretty edellisten tilikausien yli/alijäämään v. 2019		
Annetut pantit ja vastuusitoumukset		
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä maa-alueisiin ja rakennuksiin		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	256 500	256 500
Lainat julkisyhteisöiltä		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	3 189 344	3 189 344
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	3 445 844	3 445 844
Kunnan pitkäaikaisiin sijoituksiin kuuluvat osakkeet, osuudet ja lainasaamiset		
Kuntayhtymäosuudet	577 482	577 482
Tytäryhteisöosuudet	972 865	972 865
Lainasaamiset tytäryhteisöiltä	359 820	359 820
Kunnan saamiset ja velat tytäryhteisöiltä ja kuntayhtymiltä		
Tytäryhteisöt		
Lainasaamiset	42 047	42 047
Lyhytaikaiset saamiset	122 783	76 648
Lyhytaikaiset velat	0	5 537
Kuntayhtymät		
Lyhytaikaiset saamiset	15 456	10 279
Lyhytaikaiset velat	146	162
Pitkäaikaiset velat (172.342 €)	11 514	11 514



7.2 VESIHUOLTOLAITOS

VESIHUOLTOLAITOKSEN KIRJANPIDOLLINEN TASEYKSIKKÖ		
TULOSLASKELMA		
Ulkoinen + sisäinen		
Tilinpäätös 2019		
	2019	2018
Liikevaihto	209 031,93	222 555,43
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-49 333,29	-57 749,59
Palvelujen ostot	-50 074,14	-53 563,81
Muut toimintakulut	-520,00	-48 868,30
Henkilöstökulut	-53 600,39	-55 211,18
Palkat ja palkkiot	-42 607,02	-44 170,13
Henkilösivukulut	-10 993,37	-11 041,05
Eläkekulut	-10 134,03	-10 021,90
Muut henkilösivukulut	-859,34	-1 019,15
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-71 980,54	-78 665,03
Arvonalentumiset		
Liikeyli/alijäämä	-16 476,43	-71 502,48
Rahoitustuotot ja -kulut	-24 342,65	-24 711,33
Korkotuotot	338,35	513,98
Kunnalle maksetut korkokulut	-2 447,10	-2 796,72
Muille maksetut korkokulut	-3 142,78	-3 337,47
Korvaus peruspääomasta	-19 091,12	-19 091,12
Yli/alijäämä ennen satunn. eriä	-40 819,08	-96 213,81
Satunnaiset tuoto ja kulut		
Yli/alijäämä ennen varauksia	-40 819,08	-96 213,81
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)		
Vapaaeht. varausten lis.(-) tai väh.(+)		
Tilikauden yli/alijäämä	-40 819,08	-96 213,81



VESIHUOLTOLAITOKSEN KIRJANPIDOLLINEN TASEYKSIKKÖ		
TASELASKELMA		
Tilinpäätös 31.12.2019		
VASTAAVAA	2019	2018
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Tietokoneohjelmistot	0,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	15 548,00	15 548,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	655 952,77	712 079,03
Koneet ja kalusto	830,85	1 861,64
Keskeneräiset hankinnat	0,00	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	69 072,96	66 853,42
Saamiset kunnalta	21 902,17	19 292,42
Muut saamiset	2 465,03	7 576,04
VASTAAVAA YHTEENSÄ	765 771,78	823 210,55
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	763 644,77	763 644,77
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-823 843,36	-727 629,55
Tilikauden yli/alijäämä	-40 819,08	-96 213,81
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rah. ja va.laitoksilta	314 510,00	334 808,00
Lainat kunnalta	414 738,09	442 387,30
Lyhytaikainen		
Lainat rah. ja va.laitoksilta lyh. os.	20 298,00	20 298,00
Lainat kunnalta	27 649,21	27 649,21
Ostovelat	1 740,55	6 244,89
Muut velat kunnalle	68 710,41	20 166,14
Muut velat muille	11 649,03	24 278,19
Siirtovelat	7 494,16	7 577,41
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	765 771,78	823 210,55
Peruspääoman korko 2,5 %	19 091,12	



VESIHUOLTOLAITOKSEN KIRJAPIDOLLINEN TASEYKSIKKÖ		
RAHOITUSLASKELMA		
Tilinpäätös 2019	2019	2018
Toiminnan rahavirta		
Liikelyi-/alijäämä	-16 476,43	-71 502,48
Poistot	71 980,54	78 665,03
Arvon alentumiset		
Rahoitustuotot ja kulut	-24 342,65	-24 711,33
Tulorahoituksen korjauserät		0,00
Investointien rahavirta		
Investoinnit	-14 212,50	-3 802,66
Rahoitusosuudet investointimenoihin		
Pysyv. Vastaav. Hyöd. Luovutustulot	0,00	0,00
Pysyvien vast. Hyöd. myyntivoitot	0,00	0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	16 948,96	-21 351,44
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennys		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	-27 649,21	-27 649,21
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	-20 298,00	-20 298,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta		
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen var. Ja po:n muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta	-2 609,75	-1 200,99
Saamisten muutos muilta	2 891,47	74 199,26
Korottomien velkojen muutos kunnalta	48 544,27	-8 899,53
Korottomien velkojen muutos muilta	-17 216,75	5 357,35
Rahoituksen rahavirta	-16 337,97	21 508,88
Rahavarojen muutos	610,99	157,44
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.		
Rahavarat 1.1.		



VESIHUOLTOLAITOKSEN KIRJANPIDOLLINEN TASEYKSIKKÖ		
TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT		
	2019	2018
Peruspääoman korko 2,5 % valtuuston päätöksen mukaisesti		
Peruspääoma	763 644,77	763 644,77
Korko 2,5 %	19 091,12	19 091,12
Muut sisäiset erät		
Muiden palvelujen osto	8 613,83	5 100,09
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0,00	176,28
Myyntituotot	21 902,17	19 292,42
TASEEN LIITETIEDOT		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden erittely		
Aineettomat hyödykkeet		
Puhdistamon tietokoneohjelma	0,00	0,00
Maapohja		
Puhdistamo, vanha	901,77	901,77
Puhdistamo, uusi	13 996,50	13 996,50
Vedenottamo, Tervaniemi	649,73	649,73
Kiinteät rakenteet		
Vedenottamot	7 081,80	8 852,25
Puhdistamo	130 231,38	145 277,76
Vesijohtoverkosto	246 144,71	269 284,06
Viemäriverkosto	272 494,88	288 664,96
Keskeneräiset hankinnat		0,00
Koneet ja kalusto	830,85	1 861,64
Pysyvien vastaavien hyödykkeet yhteensä	672 331,62	729 488,67



7.3 LUETTELO KÄYTETYISTÄ TILIKIRJOISTA

Vuosi 2019

Päiväkirja

Pääkirja

Ostoreskontra sis. sähköisen kierrätyksen

Myyntireskontra

Yleislaskutus

Vesilaskutus

Matkalaskut

Henkilöstöhallinto/palkkakirjanpito sis. Web-tallennuksen

Maksuliikenne

Käyttöomaisuuskirjanpito

Konsernikirjanpito

Kunnan tasekirja säilytetään pysyvästi. Muiden tilinpäätösasiakirjojen säilyttämisessä noudatetaan kirjanpitolain säännöksiä.

Kunnan tilinpäätösasiakirjat, tositeaineisto ja muut kirjanpitokirjat säilytetään keskusarkistossa.

Konsernin yhdistelmätositteet ja laadinta-aineisto säilytetään keskusarkistossa.

Aineiston säilytyksessä noudatetaan kirjanpitolakia ja kunnan arkistosääntöä.



7.4 LUETTELO KÄYTETYISTÄ TOSITELAJEISTA

- 001 Muistiot
- 008 Oikaisut tilinavaussaldoihin
- 010 Tiliotetositteet
- 020 Myyntireskontran suoritukset
- 021 Myyntireskontran viitesuoritukset
- 040 Ostoreskontran suoritukset
- 301 Palkat
- 305 Matkalaskut
- 470 Kierrätettävät laskut
- 601 Sekalaiset laskut, yleishallinto
- 602 Päivähoitomaksut
- 603 Perhepäivähoitomaksut
- 604 Ateriapalvelumaksut
- 609 Toistuvaislaskutus, yleishallinto
- 610 Teknisen lautakunnan saatavat
- 611 Vuokrat
- 643 Vesilaskut



8 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Kivijärvellä		päivänä	huhtikuuta	2020		
Erkki Leppänen			Risto Holm			
Puheenjohtaja			1. vpj.			
Kari Holm			Anne Kalmari			
2. vpj.			Jäsen			
Asko Kauppinen			Marjatta Liimatainen			
Jäsen			Jäsen			
Erja Moisio			Pekka Helppikangas			
Jäsen			Kunnanjohtaja			
Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta						
tänään kertomuksen.						
Kivijärvi		/	2020			
BDO Audiator Oy						
Tilintarkastusyhteisö						
Tuomas Mettomäki						
tilintarkastaja, HT, JHT						