

Soinin kunta

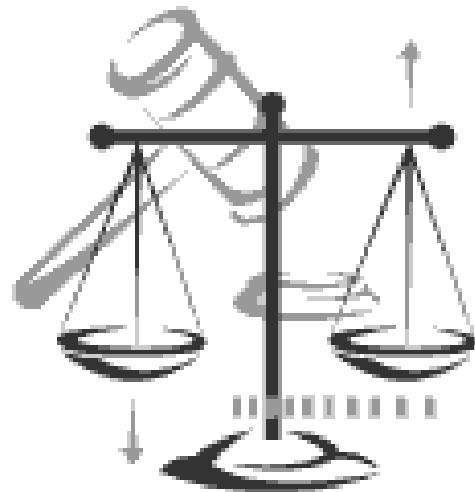
Kunnanhallitus 30.3.2020 § 49

Kunnanhallitus 9.6.2020 § 96

Kunnanvaltuusto 16.6.2020 § 25

Oheismateriaali, Arkistokohta 02 06 01

Tilinpäätös vuodelta 2019



SISÄLLYSLUETTELO

	sivut
Yleishallinto	1-14
Kunnanjohtajan katsaus	3-4
Kunnan toiminnan ja talouden kehitys	4-10
Tuloslaskelman erät toiminta-alueittain	11
Kunnan kokonaistulot ja menot	12
Organisaatiokaavio	13
Luottamusmiesshallinto	13-14
Selonteko sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan järjestämisestä	15-20
Käyttötalouden toteutuminen	21-60
Toteutumataulukko, osastotaso	21-22
Yleishallinto	23-28
Perusturva	29
Sivistystoimi	30-36
Tekninen toimi	37-48
Maaseututoimi	49-60
Toteutumavertailut	61-70
Toteutumavertailu ulkoinen	61-65
Toteutumavertailu ulkoinen / sisäinen	66-70
Investointien toteutuminen	71
Tilinpäätöslaskelmat, Soinin kunta	72-80
Tuloslaskelmat (ulk.+sis./ulk.) ja sen tunnusluvut	73-75
Tase ja sen tunnusluvut	76-78
Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	79-80
Konsernitilinpäätös	81-92
Tilinpäätöksen liitetiedot	93-
Arvostus- ja jaksotuseriaatteet	94
Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	95
Poistosuunnitelma	96-98
Pysyvien vastaavien hankintamenojen muutokset	99
Omistukset muissa yhteisöissä	100
Saamisten erittelyt	101
Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	102-103
Vastuusitoumukset	104-105
Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot	106
Eriytyt tilinpäätökset, Vesihuoltolaitos-taseyksikkö	107-116
Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista	117

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Kuntatalouden näkymät olivat yleisesti vuodelle 2019 varsin synkät ja nämä näkymät toteutuivatkin. Kolme neljästä Manner-Suomen kunnasta eli yhteensä 225 kuntaa teki vuonna 2019 negatiivisen tuloksen ja vuosikate heikkeni 13,4 prosenttia. Jossain vaiheessa tuloksen ennustettiin olevan historian huonoin, mutta vuonna 2012 meni vielä heikommin. Syitä heikkoon tulokseen on monia, kuten verotulojen heikkeneminen, menojen kasvu ja valtionosuuksien leikkaukset. Monet kunnat ovat myös investoineet paljon.

Soinissa näitä haasteita on onnistuttu väistämään ja kuulummekin siihen yhteen neljäsosaan kunnista, joiden tulos on ylijäämäinen. Taseessa on ylijäämää 4,7 miljoonaa euroa eli 2300 euroa per asukas, joka on valtakunnan tasollakin hyvä lukema ja antaa meille pelivaraa vastata tulevien vuosien haasteisiin. Toinen hieno uutinen on se, että Soinissa syntyi viime vuonna 16 lasta, mikä on hieno lukema meidän kokoiselle kunnalle. Tulvaisuuden väestöennusteissa Soinin syntyvyudessa ei ole näkyvissä niin dramaattisia pudotuksia kuin muilla pienillä maaseutukunnilla, vaikka väkimäärä muuten vähenee.

Osakekauppojen myötä plussalle

Tarkka talouden pito ja menojen hillintä Soinin kunnan taloudessa on jatkunut ja tilinpäätöksen tulos päättyi kuudetta kertaa peräkkäin plussalle ja vuosikate oli jo kahdeksatta vuotta positiivinen.

Soinin tuloksen nosti plussalle loppuvuodesta 2019 toteutunut Kuusiolinnaterveys Oy:n osakekauppa. Vuoden 2019 talousarvio oli laadittu 241 852 euroa alijäämäiseksi ja vuoden aikana tehdyt määrämuutokset mukaan lukien talousarvio vuonna 2019 oli 269 313 euroa alijäämäinen. Jos osakekaupoista otettua tuloa ei otettaisiin huomioon, olisi viime vuoden tulos ollut noin 66 300 euroa alijäämäinen, joten voi sanoa, että Soinin kunnassa on tehty tarkkaa työtä alijäämän kiinni kuromiseksi. Haasteita tähän on tuonut valtionosuuksien lasku. Soinin valtionosuudet laskivat vuodesta 2018 peräti 424 000 euroa. Yhtä yksittäistä syytä tähän ei ole, valtion osuudet koostuvat monesta eri osasta ja esimerkiksi eri ikäisistä ihmisistä maksetaan valtionosuuksia eri tavalla. Soinin asukasluku on tippunut valtionosuuksien laskenta-ajanjaksolla 8.3 %, joten valtion osuuksien lasku on mennyt samassa suhteessa. Verotulot ovat kasvaneet noin 361 000 euroa vuodesta 2018, vaikkakin talousarvion luvusta jättiin 186 000 euroa. Valtionosuuksien laskun ja verotulojen kasvun vaikutus tulokseen oli -178 000 euroa.

Monissa kunnissa yllätyksiä talouteen ovat aiheuttaneet kasvaneet sosiaali- ja terveystalouden menot. Meillä Kuusiolinnaterveys Oy:lle tehty kokonaisulkoistus ja siirtyminen Kuusiokuntien sosiaali- ja terveystalouteen ovat samaan aikaan parantaneet palveluita ja hillinneet kustannuksia.

Asukaskohtainen lainamäärä pysyi samalla tasolla kuin vuonna 2018. Lainamäärä oli vuonna 2018 asukasta kohden 3914 € (vuonna 2018 vastaava luku oli 3925 €). Asukasmäärä laski 33 henkilöllä.

Ennakolta merkittävimmät investointisummat oli varattu väylähankkeisiin. Kevyenliikenteenväylä Murtokankaalle (200 000 €) ja Yrityslaakson yhdystie (600 000€) siirrettiin edelleen seuraavalle vuodelle. Vuorenmaan rinnealueen investoinnit ylittyivät suunnitellusta hieman yli 20 000 €. Kombihallin muutostyöt jäivät toteutumatta, eikä summaa enää siirretty vuodelle 2020 tarpeen poistuessa. Esteetön luontopolku ja kotitalousluokan remontti toteutunevat vuonna 2020. Tehdyt investoinnit toteutuvat 171 123,55 euroa pienempänä kuin talousarviossa oli varauduttu.

Soinin kunnan vuotta 2019 leimasi Vuorenmaan alueen vahva kehittäminen ja siihen liittyvät investoinnit. Valittavasti toiminta ei toteutunut suunnitelmien mukaan, mutta investoinnit alueella pysyvät ja toiminnan kehittämiseen ja uudelleen käyntiin saamiseen pyritään. Yrityslaakson yhdystien ja kevyenliikenteen väylän piti toteutua jo vuonna 2019, mutta lupa- ja kaavoitusprosessien hitaus siirsi hankkeet vuodelle 2020. Nyt näkymät näiden hankkeiden toteutumiseen ovat hyvät ja toivottavasti vuoden päästä voin kirjoittaa niiden olevan valmiina.

Haasteita kunnan toimintaan on tuonut myös pitkäaikaisen teknisen johtajan eläkkeelle siirtyminen ja kunnanjohtajan vaihdos. Näillä muutoksilla on väistämättä vaikutusta toimintaan, tilanne hoitui kuitenkin hyvin asiantuntevien sijaisten toimesta.

Tulevaisuuden epävarmat tuulet

Kulunut kevät on nostanut esiin useampi uhkakuvia tulevaisuuteen, mutta myös pienet signaalit kaupungistumisen megatrendin murtumisesta antavat vastapainoa näille uhkakuville.

Ennusteiden mukaan väestön väheneminen Soinissa kiihtyy, vuosien 2020-2025 väestönmäärä vähenee 259 henkilöä eli -8,6 %, kymmenen vuoden päästä soinilaisia on ennusteen mukaan 1687 henkilöä eli yli 15 prosenttia vähemmän kuin nyt. Tällä muutoksella on vaikutuksia niin verotulojen kuin valtion osuuksien määrään. Tulevina vuosina joudumme tekemään isoja päätöksiä hyvän elämän edellytysten säilymisen turvaamisesta.

Toisaalta on syytä muistaa, että kunnan elinvoima ei ole yhtä kuin väkimäärä, pieni kunta voi menestyä ja olla hyvä paikka asua, elää ja yrittää. Uusimpien tulevaisuustutkimusten mukaan maaseutu on nostamassa päätään ja murtamassa kaupungistumisen megatrendiä, ainakin jossain määrin. Myös maailmanlaajuinen koronaepidemia tuo mukanaan asioita, joita emme vielä osaa ehkä nähdä. Uskon, että tämänhetkinen poikkeustila nostaa maaseudun ja sen elinkeinot uuteen arvostukseen, kunhan selviämme ensin kriisin aiheuttamista vaikutuksista, niin kuntien, yritysten kuin yksityisten ihmisten taloudelle.

Koronan euromääräisiä vaikutuksia on vielä mahdoton arvioida, lisäkuluja tulee ainakin sosiaali- ja terveydenhuollosta. Vaikutuksia verotulojen kertymiseen ei voi vielä arvioida.

Kiitän Soinin kunnan henkilökuntaa erinomaisesta työstä ja ammattimaisuudesta muutoksen vuotena. Soinissa on vahva ja kehitysmuonteinen vire päällä.

Soinissa 20.3.2020

Kunnanjohtaja

Johanna Rannanjärvi

KUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS 2019

Vuosi 2019 oli Soinin oman organisaation toiminnan toinen vuosi. Vuoden 2017 alusta tapahtui merkittäviä muutoksia, kun Järvi-Pohjanmaan kuntien (Alajärvi, Vimpeli, Soini) laajamittainen yhteistyö purkautui ja perusturvan hoito siirtyi Kuusiolinna Terveys Oy:n ja Kuusiokuntien sosiaali- ja terveystyöntekijäyhtymän hoidettavaksi. Soinin kunta laati oman organisaationsa, johon yleishallinnon toimintojen lisäksi kuuluvat sivistystoimi ja tekninen toimi. Uuden organisaation pohjalta laadittiin talousarvion ja kirjanpidon pohjaksi uusi osasto- ja kustannuspaikkakartta. Valtuustoon nähden sitovuustasona on osastotaso 3 ja investointiosa sitoo hanketasolla. Rahoitusosassa sitovia eriä ovat rahoitustoiminnan, lainakannan ja muut maksuvalmiuden muutokset ja tuloslaskelmassa verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja –menot ja satunnaiset tulot ja menot.

Kustannukset on pääosin vyörytetty kustannuspaikoille entisillä perusteilla. Teknisen- ja sivistystoimen hallinnon kulut on vyörytetty kustannuspaikoille ulkoisten bruttomenojen menojen suhteessa, paitsi lämpölaitoksessa huomioidaan vain 15 % bruttomenoista. Siivous, ruokahuolto ja tilapalvelu vyöryvät osin sivistystyön tuotteille ja perusturvaan. ICT-kulut on jaettu kustannuspaikoille konemäärien suhteessa, palkanlaskenta ym. henkilöstöhallinnon kulut työntekijämäärien suhteessa ja muut tilitoimistokulut toimintamenojen suhteessa. Henkilöstöhallinnon/yleishallinnon kuluja ei ole vyörytetty. Poistot on merkitty vain tilapalveluun ja niitä ei vyörytetä kohteille.

Perusturvan osalta kunnan kustannettavaksi jää mm. tilapalvelu, ruokahuolto, eläinlääkintä ja ympäristöterveydenhuolto ja eläkemenoperusteiset/varhemaksut. Laitoshuoltajat siirtyivät v. 2019 alusta Kuusiolinna Terveys Oy:n palvelukseen. Ns. nettolaskelman mukaisesti pääosa menoista ohjautuu Kuusiokuntien sosiaali- ja terveystyöntekijäyhtymän kautta kuntayhtymälle ja Kuusiolinna Terveys Oy:lle. Kuntayhtymä hoitaa mm. viranomaistehtävät. Perusturvan 2017 kustannus määräytyi 2016 kustannusten perusteella, paitsi erikoissairaanhoidon 3 vuoden keskiarvon mukaan ja vuodelle 2018 tehtiin 2 %:n korotus. Vuoden 2019 maksuosuus muuttui siten, miten julkisten menojen hintaindeksi, väkiluku, yli 75-vuotiaiden osuus ja erikoissairaanhoidon menot kehittyivät. Näin menojen kasvuksi muodostui 1,3 %. Kilpailutuksessa lähdettiin siitä, että Soinille taataan se palvelutaso, jolla ulkoistaminen kilpailutettiin. Toiminnallisesti sekä oma organisaatio että perusturvan toiminnot ovat toimineet hyvin.

Vuoden 2019 talousarvio laadittiin siten, että 452.757 euron poistojen jälkeen tulos oli 241.852 euroa alijäämäinen. Vuoden aikana tehdyt määrärahamuutokset painoivat alijäämän 269.313 euroon. Lopullinen tulos vuodelta 2019 on 490.290,20 euron poistojen jälkeen 1.862.733,11 euroa ylijäämäinen. Talousarvion mukainen vuosikate oli 210.905 euroa ja tilinpäätöksen mukainen vuosikate on 423.943,39 euroa. Vuosikate on siten n. 213.000 e arvioitua parempi.

Vuosikatteen jälkeen satunnaisiksi tuotoksi on kirjattu Kuusiolinna Terveys Oy:n osakkeiden myynnistä saatu tuotto 1.929.079,92 e ja lopullinen vuoden 2019 tulos on siten 1.862.733,11

e. Ilman osakkeiden myynnistä saatua tuloa tulos olisi jäänyt miinukselle n.66.300 e. Tulos on siten ilman osaketuloja o n. 200.000 e arvioitua parempi.

Keskeiset tulokseen vaikuttavat tekijät: (ulkoinen tuloslaskelma)

- verotulot olivat 6,16 milj e. Verotulot olivat n. 185.900 e talousarviota pienemmät mutta kuitenkin n. 361.000 e edellisvuotta suuremmat. Toisen kerran verotuloissa ylitettiin 6 milj. euron raja.

Vuosittainen verotulojen vaihtelu on viime vuosina ollut suurta. Verotulojen tilitysaikatauluja muutettiin v. 2019 ja ongelmia aiheutui myös verotilin käyttöönnotosta. Osa vuodelle 2019 kuuluvista verotilityksistä tuli maksuun vasta vuoden 2020 alussa. Tästä syystä osa v. 2020 valtionosuuksia maksettiin jo v. 2019. Soinin osuus oli 76.000 e ja tämä tulo kirjattiin valtionosuuksiin.

Kiinteistövero oli n. 587.099 e ja kasvua edellisvuodesta n 98.900. e. Tähän kasvuun vaikutti kiinteistöverojen korotus. Yleinen kiinteistöveroprosentti nostettiin 0,93 %:sta 1,1 %:iin, vakituisten asuntojen vero 0,50 %:sta 0,60 %:iin ja loma-asuntojen vero 1,25 %:sta 1,35 %:iin. Yhteisöverokertymä oli n. 604.000 ja kasvua edellisvuodesta 16.000 e. Tuloveroa kertyi 4.965.913 e ja n. 246.000 e edellisvuotta enemmän. Talousarvioluvuista verotuloissa jäätettiin 186.000 e.

- valtionosuudet olivat 7.696.147 e ja olivat n.90.000 e talousarviota suuremmat ja laskua edellisvuodesta peräti 424.000 e. Toteutumassa on mukana verotulokompensaationa etukäteen maksettua valtionosuutta 76.000 e. Verotulot ovat pudonneet 2016-2019 aikana lähes 800.000 e eli n. 9 %. Valtionosuuden laskua on selvitelty Kuntaliiton kanssa ja selkeää yhtä syytä pudotukselle ei löydy. Väkiluku on samana aikana pudonnut 8,3 % eli valtionosuus on pudonnut samassa suhteessa asukasmäärän kanssa. Mitään poikkeavaa ei tarkastelussa löytynyt.

-valtionosuudet siis vähenivät edellisvuodesta ja verotulot kasvoivat ja näiden nettovaikutus oli -178.000 e.

-osinkotuloja talousarvioon oli kirjattu 120.000 e ja toteutuma oli vain n. 16.000 e. Syynä oli toteutunut Kuusiolinna Terveys Oy:n osakekauppa

- poistot ovat 490.290,20 e ja n. 37.500 e talousarviota suuremmat. Poistot alkavat valmistumista tai hankintaa seuraavan kuukauden alusta.

- korkomenot olivat n. 75.000 e ja laskua edellisvuodesta n. 13.400 e. Kokonaislainamäärä oli vuoden lopussa 8,1 (edellisvuonna 8,2 milj. e) ja siitä lyhytaikaista 1,0 milj. e (edellisvuonna 1,0 milj. e). Lainamäärä oli siten tilinpäätöshetkellä lähes samalla tasolla kuin vuosi sitten, jolloin lainamäärä putosi merkittävästi edellisvuodesta. Kuusiolinna Terveys Oy:n osakekauppatulot maksettiin kassaan v. 2020 alussa ja vaikuttaa siten lainamäärää pienentävästi v.2020 aikana.

- toimintatuotot olivat 2.351.244,30 e ja n. 26.000 e talousarvioita suuremmat ja n. 205.000 edellisvuotta pienemmät. Vähennyksestä talous- ja velkaneuvonnan osuus n. 70.000 e ja kotikuntakorvausten osuus 43.000 e.

- toimintakulut olivat 15.793.617,66 e ja n. 322.000 e talousarviota pienemmät ja n. 166.000 edellisvuotta suuremmat. Henkilöstökulut olivat n. 74.000 e talousarviota pienemmät ja n. 130.000 e edellisvuotta pienemmät. Vuoden 2019 alusta Soinin palkkalistoista siirtyi pois siivoushenkilöstöä ja talous- ja velkaneuvonta. Toimintakate on ollut vuosina 2013-2017 13,0-13,5 milj. euroa , 2018 tilinpäätöksessä 13,1 milj.e.ja nyt 13,4 milj. e. Kasvua edellisvuodesta 307.000 e. Tarkat muutokset toiminnoittain näkyvät esim. osastotason toteutumataulukosta, mutta nettomenot ovat kasvaneet yleishallinnossa 27.000 e, perusturvassa 82.000 e ja sivistystoimessa 231.000 e ja laskeneet teknisessä toimessa n. 100.000 (siivoustoimen henkilövähennys suurin tekijä

-perusturvan nettomenolaskelma on esitetty erillisenä tilinpäätöksessä. Kun vuoden 2017 alusta perusturva ulkoistettiin, niin talousarviossa varauduttiin 9,0 milj. euron perusturvan kustannuksiin. Lopullinen kustannus ns. nettomenolaskelman mukaan oli 8.614.053 e. Vuodelle 2018 kustannukset nousivat talousarviossa 2 %. Vuonna 2017 Kuusotelle maksettava osuus oli 8.090.700 e ja v. 2018 maksu oli 2 %:n korotuksen jälkeen 8.252.510 e. Vuoden 2019 maksuosuus muuttui siten, miten julkisten menojen hintaindeksi, väkiluku, yli 75-vuotiaiden osuus ja erikoissairaanhoidon menot kehittyivät. Näin menojen kasvuksi muodostui 1,3 % ja Kuusotelle maksettava osuus oli 8.498.895 e. Siinä oli normaalinousun lisäksi mukana siirtynyt laitoshuoltajien kustannus 136.000 e.

Kunta vastaa perusturvan kiinteistöjen tilapalvelusta, eläkemenoperusteisista- ja varhe maksuista sekä ympäristöterveydenhuollosta. Nämä menot olivat talousarviossa 497.415 e ja toteutuma oli n. 460.000 e. Tehostetun palveluasumisen vuokrat tulevat kunnalle ja vuokria tarkistettiin 1.10.2019 alkaen. Paikkamääriä on vähennetty edellisvuodesta. Tehpan vuokratulojen kokonaismäärä vuoden 2019 aikana oli n. 143.800 ja edellisvuonna n. 140.800.

Lisäksi kunta myy ruokahuollon palvelut perusturvan yksiköihin. Tuotto v. 2019 oli n. 272.158 e ja omat kulut n. 240.800 e.

- tilinpäätöksessä kirjattiin saatavien poistoja 30.142 , iso osa vanhoja saamatta jääneitä työterveyshuollon maksuja

VUOSIKATTEEN JA TULOKSEN KEHITYS (1000 €)

Vuosi	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Vuosikate	2	905	1088	869	1439	851	424
Tulos	-525	271	858	357	963	373	1863

TOIMINTATUOTOT- JA KULUT, TOIMINTAKATE (milj.€)

Vuosi	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Toimintatuotot	15,6	16	15,3	15,2	2,5	2,6	2,4

Toimintakulut	29,1	29,1	28,4	28,5	15,5	15,6	15,8
Toimintakate	13,5	13,2	13,1	13,3	13,0	13,1	13,4

VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET (milj.€)

Vuosi	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Verotulot	5,7	5,9	6,1	5,8	6,2	5,8	6,2
Valtionosuudet	8,0	8,3	8,1	8,4	8,3	8,1	7,7
Harkinnanvar.	0,0	-	0	0	0	0	0

Muut erät

- korkotuottoja oli n. 7500 e ja muita rahoitustuottoja n. 81.500 e (mm. , Pihlajalinnan osakemyynnistä saatu kurssivoitto 27.200 e, osinkotulot n. 16.000 e, saatavien palautuksia n. 8400, osakkeiden arvonalentumisten palautumista n. 15.800 e.
- Oy Kohiwood Ltd:n saneerausvelkojen irtisanominen toteutui toukokuussa ja yritys maksoi kunnalle lainoja, korkoja ja reskontrasaatavia n. 315 000 e. Samoin uusi maa-alueen vuokrasopimus astui voimaan 1.6.2019 ja samalla yritys maksoi kunnalle pois pelletin välivaraston pohjatöistä ja asfaltoinnista aiheutuneet kustannukset n. 41 400 e. Tämä tuloa ei ole huomioitu talousarviossa ja paransi siten tulosta.
- osakkeisiin sijoitettiin aikanaan 500 000 euroa ja niistä on osa realisoitu. Osakesalkun kehitystä on käsitelty erillisenä kunnanhallituksessa mm. 27.4.2015 ja siihen mennessä oli kassaan tuloutettu osinkoja ja myyntejä yhteensä n. 515.000 e ja salkun arvo oli sillä hetkellä n. 322.000 e. Sen jälkeen on salkkuun hankittu Pihlajalinnan osakkeita n. 59.300 eurolla. 31.12.2017 osakesalkun arvo oli 430.996 e (2016 n. 426.666 e.) Vuonna 2018 realisoitiin Keskon B-osakkeet ja niistä saatiin myyntivoittoja n. 30.250 e. Kunnan jäljellä olevien pörssiosakkeiden hankinta-arvo oli 31.12.2018 405.589,44 e ja markkina-arvo 303.78,14 e.
Vuonna 2019 realisoitiin Pihlajalinnan osakkeet, joita oli hankittu 59.300 eurolla. Niistä saatiin kurssivoittoa n. 27.200 e. 31.12.2019 osakesalkun arvo oli 246.939,26 e ja salkku oli 99.346,18 e alle hankintahinnan.

Lainat

- kokonaislainamäärä 31.12.2019 oli 8,03 milj. e ja lainamäärä / asukas 3914 e, asukasluku 31.12.2010 oli 2052 asukasta. Asukasmäärän lasku oli 33 henkilöä.

LAINAKANNAN KEHITTYMINEN

Vuosi	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Pitkäaik.lainat	9,98	9,41	9,17	7,33	5,46	7,08	7,03
Tilapäisluotto	1,30	0,80	0,00	1,50	4,00	1,10	1,00
Lainan €/asukas	4370	4131	4124	4042	4478	3925	3914
Asukasluku	2284	2278	2224	2184	2113	2085	2052

Poistot ja investoinnit

- vanhempi poistosuunnitelma on vuodelta 2002 ja se on voimassa kaikissa vuoden 2012 loppuun mennessä toteutuneissa käyttöomaisuuskohteissa. Uusi poistosuunnitelma on voimassa 1.1.2013 jälkeen toteutuneissa kohteissa. (molemmat poistosuunnitelmat liitetiedoissa)
- varsinaisten investointien määrä oli talousaviossa 410.000 e ja menoja toteutui n. 238.800 ja rahoitustuloja kertyi museon kattoon 8.000 e.
-

POISTOT JA INVESTOINNIT

Vuosi	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Poistot, €	524 761	634 584	506 732	511 992	476 065	478 318	490 290
Nettoinvestoinnit milj.€	0,1	0,3	0,8	0,3	0,97	0,35	0,18

- 31.12.2018 rahatileillä oli varoja n. 478.800 e (edellisvuonna n. 211.360 e)
- taseen loppusumma oli 31.12.2019 20.439.663,83 e ja kasvua edellisvuodesta n. 1.584.878 e johtuen pääosin Kuusiolinnalla Terveystoimint Oy:n osakkeiden myynnistä. Tilinpäätöksen ylijäämä 1.862.733,11 e esitetään siirrettäväksi edellisten vuosien alijäämä/ylijäämä-tilille, jonka pääoma tämän ylijäämäkirjauksen jälkeen on 4.742.617,59 e. Kertynyt ylijäämä 2311 e /asukas.

KUNNAN HENKILÖSTÖ

Henkilöstömäärä 31.12.		
	2019	2018
Yleishallinto	8	10
Sivistystoimi	58	55
Tekninen toimi	24	26
Henkilöstömäärä yhteensä:	90	91

Henkilöstömäärässä on mukana kaikki vakinaiset, määräaikaiset ja työllistetyt henkilöt, jotka ovat olleet palkkalistoilla 31.12. Hanketyöntekijät ja talous- ja velkaneuvonta sisältyvät yleishallinnon lukuihin. Talous- ja velkaneuvontaa ei ole enää v. 2019 luvuissa.

Henkilöstökulut	2019	2 018
Rahapalkat yhteensä	3 056 618	3 123 416
Eläkekulut yhteensä	858 070	893 298
Muut henkilösivukulut	76 055	119 453
Henkilöstökorvaukset	-51 108	-66 315
Henkilöstökulut yhteensä:	3 939 634	4 069 852

Henkilöstötilinpäätös laaditaan erikseen.

Arvio tulevasta kehityksestä ja arvio riskeistä ja epävarmuuksista

Soinin kunta on viimeiset kuusi vuotta tehnyt ylijäämäisen tuloksen ja tällä hetkellä puskuria taseessa on n. 4,7 milj. euroa. Tulevan talousarvion valmistelua on jo aloitettu ja valtuuston kevään iltakoulussa on tarkoitus miettiä niitä keinoja, joilla kuntatalous saadaan pidettyä tasapainossa. Kunnanhallituksessa on jo käyty läpi mm. Perlacon oy:n tekemät arviot tulevasta väestökehityksestä ja tämä asia täytyy huomioida tulevissa päätöksissä. Kun väkiluku vähenee, sillä on suora vaikutus valtionosuuksien määrään. Toiminnot pitää sopeuttaa muuttuviin olosuhteisiin.

Nyt menossa oleva koronaepidemia tuo siihen päälle uudet haasteet. Koronaepidemian tarkkoja vaikutuksia talouteen on tässä vaiheessa vaikea ennakoida, mutta varmasti verotulot tulevat laskemaan, ehkä kuitenkin suhteessa vähemmän kuin muissa kunnissa. Sosiaali- ja terveystoimen menot tulevat kasvamaan, mutta osa korvattaneen valtionosuuksilla. Konttisuon seitsemän tuulivoimalan rakennustyöt käynnistyvät nyt tämän vuoden aikana ja valmista pitäisi olla vuoden 2021 lopussa. Siten ensimmäiset n. 200.000 euron kiinteistöverotuotot saadaan merkitä 2022 talousarvioon. Toivottavasti muitakin tuulivoimahankkeita saadaan eteenpäin. Soinin vaihtoehdot muuhun merkittävään tulonlisäykseen ovat vähäiset.

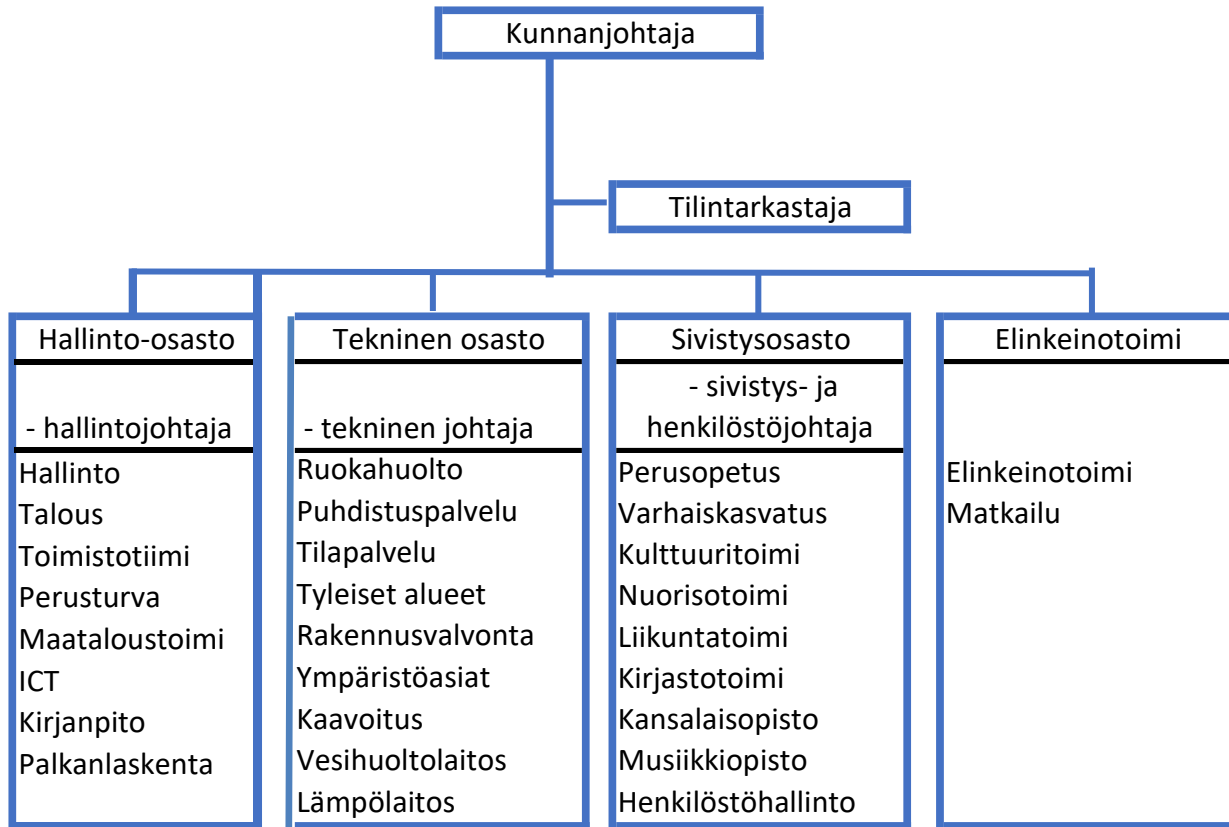
TULOSLASKELMAN ERÄT TOIMINTA-ALUEITTAIN (U)

	2019	2018	Ero
Toimintatuotot			
Myyntituotot	1 578 130	1 799 593	-221 463
Maksutuotot	159 283	164 518	-5 235
Tuet ja avustukset	229 914	150 139	79 775
Vuokratuotot	371 664	409 252	-37 588
Muut toimintatuotot	12 253	53 255	-41 002
Myynnin oikaisuerät	0	-20 084	20 084
	2 351 244	2 556 673	-205 429
Toimintakulut			
Henkilöstökulut			
Rahapalkat yhteensä	3 056 618	3 123 416	-66 798
Aktivoidut vähennetään	0		0
Eläkekulut yhteensä	858 070	893 298	-35 228
Aktivoidut vähennetään	0		0
Muut henkilösivukulut	76 055	119 453	-43 398
Aktivoidut vähennetään	0		0
Henkilöstökorvaukset	-51 108	-66 315	15 207
	3 939 634	4 069 852	-130 217
Palvelujen ostot			
Asiakaspalvelujen ostot	9 061 061	8 788 820	272 240
Muiden palvelujen ostot	1 175 863	1 181 113	-5 250
	10 236 924	9 969 933	266 991
Aineet, tarvikkeet, tavarat	991 705	1 039 344	-47 639
Avustukset	325 197	301 950	23 246
Muut toimintakulut	300 158	246 295	53 863
Tilikauden poistot			
Aineettomat oikeudet	3 011	2 920	92
Rakennukset	235 550	235 070	480
Kiinteät rakenteet ja laitteet	203 322	190 136	13 186
Koneet ja kalusto	48 407	50 192	-1 785
	490 290	478 318	11 973
Kertaluonteiset poistot	490 290	478 318	11 973
Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot			
Myyntivoitot (ulk./sis.)	10 509	52 115	-41 605
Myyntitappiot (ulkoinen)	0	-4 268	4 268
Valtionosuuserittely			
Kunnan peruspalvelujen vo	5 757 625	6 104 820	-347 195
Verotuloihin perustuva vo	2 453 032	2 536 291	-83 259
Kunnan opetus- ja kultt.toimen vo	-514 510	-520 605	6 095
Harkinnanvarainen avustus		0	0
	7 696 147	8 120 506	-424 359
Verotuloerittely			
Kunnan tulovero	4 965 913	4 719 907	246 007
Kiinteistövero	587 100	488 185	98 915
Osuus yhteisöverosta	604 096	588 034	16 062
	6 157 110	5 796 126	360 984

KUNNAN KOKONAISTULOT JA MENOT (U)		
	2019	2018
TULOT		
Toiminta		
Toimintatuotot	2 351 244	2 556 674
Verotulot	6 157 110	5 796 126
Valtionosuudet	7 696 147	8 120 506
Korkotuotot	7 485	11 120
Muut rahoitustuotot	81 540	151 852
Satunnaiset tuotot	1 929 080	0
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-10 509	-52 115
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	8 000	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	46 604	655 744
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	298 196	67 524
Antolainasaamisten lisäys		0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 500 000	3 000 000
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		
Oman pääoman lisäykset	0	0
Kokonaistulot yhteensä	20 064 897	20 307 432
MENOT		
Toiminta		
Toimintakulut	15 793 618	15 627 373
Korkokulut	75 024	88 493
Muut rahoituskulut	941	69 468
Satunnaiset kulut	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0
- Pakollisten varausten lis./väh.	0	0
- Pysyvien vast. hyöd. Luovutustappiot	0	-4 268
Investoinnit		
Investointimenot	238 876	1 006 891
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset		0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 551 487	1 378 157
Lyhytaikaisten lainojen vähennykset	100 000	2 900 000
Oman pääoman vähennykset		
Kokonaismenot yhteensä	17 759 946	21 066 115
Täsmäytys:		
Kokonaistulot-Kokonaismenot	2 304 951	758 683
Muut maksuvalmiuden muutokset-Rahavarojen muutos	2 304 951	758 683

SOININ KUNTA

VIRANHALTIJAORGANISAATIO



LUOTTAMUSHENKILÖORGANISAATIO

Kunnanvaltuusto 7/2019-2021					
Puheenjohtaja	Källi Mikko	KESK	Valtuutettu	Virtala Sauli	KESK
1. varapuheenjohtaja	Jousmäki Veijo	KD	Valtuutettu	Apilasaho Atte	KD
2. varapuheenjohtaja	Väliaho Markus	PS	Valtuutettu	Puronhaara Marja-Elina	KESK
Valtuutettu	Keisala Juha-Pekka	KESK	Valtuutettu	Halla-aho Ano	KESK
Valtuutettu	Keisala Maija-Liisa	KESK	Valtuutettu	Keisala Kristian	KD
Valtuutettu	Sorvali Marjastiina	KD	Valtuutettu	Sillanpää Marjut	PS
Valtuutettu	Raitanen Hilikka	PS	Valtuutettu	Källi Saija	KESK
Valtuutettu	Korpela Terho	KESK	Valtuutettu	Rinne Marja-Leena	KD
Valtuutettu	Akonniemi Tapani	KESK	Valtuutettu	Katajamäki Anja	KOK
Valtuutettu	Laasala Kari	KESK	Valtuutettu	Mäkipelto Taru	
Valtuutettu	Puro Rami	KOK			

Kunnanhallitus 7/2019-

Puheenjohtaja	Keisala Juha-Pekka	KESK
Varapuheenjohtaja	Sorvali Marjastiina	KD
Jäsen	Puro Rami	KOK
Jäsen	Raitanen Hilikka	PS
Jäsen	Apilasaho Atte	KD
Jäsen	Korpela Terho	KESK
Jäsen	Akonniemi Tapani	KESK
Jäsen	Keisala Maija-Liisa	KESK
Jäsen	Laitila Satu	KESK

Tekninen lautakunta

Puheenjohtaja	Virtala Sauli
Varapuheenjohtaja	Keisala Kristian
Jäsen	Sillanpää Marjut
Jäsen	Ämmälä Asko
Jäsen	Källi Saija
Jäsen	Keisala Maija-Liisa
Jäsen	Saarimaa Tero

Sivistyslautakunta

Puheenjohtaja	Laasala Kari
Varapuheenjohtaja	Katajamäki Anja
Jäsen	Väliaho Markus
Jäsen	Mäkipelto Taru
Jäsen	Laasasenaho Kari
	Rinne Marja-
Jäsen	Leena
Jäsen	Viuhko Mervi

Tarkastuslautakunta

Puheenjohtaja	Virtala Sauli
Varapuheenjohtaja	Katajamäki Anja
Jäsen	Salo Juha

SELONTEKO SOININ KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIEN- HALLINNAN SEKÄ KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen

Kunnan sisäinen valvonta on vuoden 2019 aikana järjestetty 1.12.2014 voimaantulleen *Soinin kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet*- ohjeen sekä yleisen *Sisäisen valvonnan ohjeen* linjausten mukaisesti.

Sisäinen valvonta on osa kunnan ja kuntakonsernin johtamisjärjestelmää sekä johdon ja hallinnon työväline, jonka avulla arvioidaan asetettujen tavoitteiden toteutumista, toimintaprosesseja ja riskejä. Sisäinen valvonta käsittää;

- a) luottamushenkilöille kuuluvan seurannan
- b) esimiesten suorittaman toiminnan tarkkailun sekä
- c) sisäisen tarkastuksen.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kunnan ja kuntakonsernin

- toiminta on taloudellista ja tuloksellista
- päätöstenteeon perusteena oleva tieto on oikeaa, riittävää ja luotettavaa
- toiminnassa noudatetaan lakeja, viranomaisohjeita, sääntöjä, toimielinten päätöksiä ja johdon ohjeita
- omaisuus ja voimavarat turvataan

Kunnanhallitus ohjaa ja valvoo kunnan ja sen toimintayksiköiden toimintaa. Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja vastaavat konsernitasolla hallinnon järjestämisestä. Lautakunnat vastaavat omilla tehtäväalueillaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta sekä riskien raportoinnista kunnanhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Toimialajohtajat johtavat ja valvovat johtamansa yksikön sisäistä valvontaa ja toimittavat selonteon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja toteutumisesta omalla toimialueellaan.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi

Soinin kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilan arviointi perustuu vastuuviranhaltijoiden tilinpäätöksen yhteydessä tekemiin selontekoihin sekä sisäisen tarkastuksen toimintavuoden aikana tekemiin arviointeihin. Selonteissa arvioitiin sisäistä toimintaympäristöä ja toimintarakenteita, tavoitteiden asettamista ja toteutumista, riskien tunnistamista ja hallintaa, valvontatoimenpiteitä sekä tiedonkulkua ja informaation käytettävyyttä. Kunnan toimintayksiköissä on yhteiset pelisäännöt ja arvot, joiden mukaan toimitaan. Henkilöstö tuntee voimassa olevat ohjeistukset, koskien mm. talous- ja henkilöstöhallintoa sekä tietoturva-asioita.

Sääntöjen vastaiseen toimintaan puututaan johdonmukaisesti heti, jos sellaista havaitaan. Kehittämiskohteiden ja uudistustarpeiden esiintuomista arvostetaan. Organisaatorakenne on selkeä ja toimiva, tehtäväkuvaukset ja työn vaativuuden mittaukset ovat ajan tasalla ja henkilöstöressurssien riittävyys on kartoitettu yhdessä henkilöstön kanssa. Pääosin resurssit todettiin riittäviksi ja esiin tulleet muutokset on tehty. Kaikissa työyksiköissä tehtävien vaatiman osaamisen omaava ja määrällisesti riittävä henkilöstö. Tätä seurataan vuosittain mm osana kehityskeskusteluja. Vuoden 2019 aikana tehtäviä hoidettiin varsinkin teknisen toimen osalta pitkälti sijaisjärjestelyin, mutta perehdytys saatiin hoidettua asianmukaisesti ja kaikki tehtävät suoritettiin oikein ja ajallaan.

Tavoitteiden asettaminen

Selontekojen mukaan organisaatiolla on selkeät perustehtävät ja tehtävää tukevat strategiset tavoitteet. Koko kuntastrategia on uusittu vuoden 2017 aikana ja se on saatettu henkilöstön ja luottamushenkilöiden tietoon. Kaikkien yksiköiden osalta asetettujen tavoitteiden ja käytettävissä olevien resurssien koetaan kohtaavan melko hyvin. Parannettavaa on lähinnä tiedonkulussa ja asioiden aikatauluttamisessa.

Riskien tunnistaminen ja hallinta

Riskejä tunnistetaan lähinnä toiminnan laillisuuteen ja raportointiin liittyvissä asioissa. Jo edellisvuonna alkaneet tietoturva- ja julkisuussäädösten muutokset ovat tuoneet kuluneenakin vuonna ajoittain jossain määrin epätietoisuutta. Asioita on selvitelty yhdessä naapurikuntien kanssa ja yhteisillä koulutuksilla ja keskustelutilaisuuksilla on saatu luotua selkeät ja yhdenmukaiset säännöt..

Valvontatoimenpiteet

Soinin kunnan organisaatiossa on selkeästi määritetty ostolaskujen asiatarkastajat ja hyväksyjät varahenkilöineen. Asiatarkastaja ja hyväksyjä ei koskaan voi olla sama henkilö eikä kukaan voi hyväksyä itse tekemiään hankintoja. Myyntilaskujen laskutukset hoidetaan ajallaan ja perintätoimet on ulkoistettu Intrum Oy:lle. Kilpailutukset ja hankintaprosessit ovat vaativia ja asiaan on perehdytty lisäkoulutuksilla. Kaikki on saatu hoidettua voimassa olevien lakien ja säännösten mukaisesti ja taloudellisesti kannattavasti. Hankinta-asiat ovat osa-alue, jossa tarvitaan ehkä eniten lisää tietämystä ja koulutusta sen osalta toteutetaan jatkossakin. Voimassaolevia hankintasopimuksia on noudatettu ja kaikilla osa-alueilla on omat vastuuhenkilönsä, jotka seuraavat sopimusten täytäntöönpanoa ja toteutumista. Kunnan johto sekä luottamusmiesjohto seuraa tarkasti talousarviomäärärahojen riittävyttä. Välitilinpäätös on tehty kolmen kuukauden välein ja poikkeamista on vaadittu ja annettu välittömästi selvitykset, mikäli niitä on ollut. Tällaista esiintyy

kuitenkin poikkeuksellisesti esim. jonkun lakisääteisen lisähankinnan yhteydessä. Muutoin lautakunnat tuovat määrärahamuutosesityksensä hallituksen käsittelyyn ennen hankkeen aloittamista.

Tiedonkulku ja informaation käytettävyys

Sisäisen ja ulkoisen tiedonkulun on todettu toimivan pääsääntöisesti moitteettomasti. Kunnan johto ja työyksiköiden esimiehet ovat tiedottaneet suunnitelmista ja tulossa olevista muutoksista ja eri asioiden tiimoilta on järjestetty tiedotustilaisuuksia, joissa henkilöstöllä on ollut mahdollisuus esittää kysymyksiä ja mielipiteitä. Syksyllä -19 perustettiin Soinin kunnan henkilöstön käyttöön oma intra, missä on ollut nähtävillä esim. kaikki johtoryhmän ja esimiesfoorumin pöytäkirjat ja muistiot. Hallituksen, valtuuston ja lautakuntien kokousten esityslistat on toimitettu henkilökunnalle ja päätökset on saatettu henkilökunnan tietoon välittömästi, kun pöytäkirjat ovat valmiina. Kunnanhallituksen kokousta seuraavan aamuna on henkilökunnalle info-tilaisuus kokouksen päätöksistä.

Sisäisen tarkastuksen järjestäminen

Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on avustaa kunnanhallitusta ja kunnanjohtajaa heidän valvontatehtävässään. Sisäinen tarkastus on aktiivista toimintaa, jota suoritetaan koko ajan eri työyksiköissä kaikilla organisaation asteilla ja johdon toimeksiannosta. Sen tehtävänä on selvittää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan riittävyttä ja toimivuutta ja sitä, että valvonta tulee suoritettua kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan määräämässä laajuudessa kaikilla kunnan toiminta-alueilla. Sisäisestä tarkastuksesta laaditaan raportti tilinpäätöksen yhteydessä.

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Soinin kunnalla on neljä kunnan 100 %:sti omistamaa tytäryhteisöä Soinin Vuokratalot Oy, Kuninkaanjoen Teollisuuskiinteistöt Oy, Kiinteistö Oy Soinin Kombi ja Kiinteistö Oy Soinin Verstaas.

Soinin Vuokratalot Oy omistaa Soinin keskustassa viisi vuokrataloyhtiötä ja sivukylillä neljä. Näissä on yhteensä 88 vuokra-asuntoa. Soinin Vuokratalot Oy:n isännöinti hoidetaan kunnan keskushallinnossa ja Vuokratalojen hallituksessa on mukana kunnan luottamushenkilöitä, joten yhtiön toiminnan seuranta on jatkuvaa ja ajantasaista. Soinin Vuokratalot Oy:n kirjanpidon on hoitanut Karatili Oy / Kari Ojala ja tilintarkastaja on BDO Audiator Oy / Tuula Ylikangas.

Kuninkaanjoen Teollisuuskiinteistöt Oy hallinnoi teollisuuskiinteistöä, jossa toimii Oy Kohiwood Ltd. Tässäkin kunnan ja yhtiön välinen yhteistyö on tiivistä.

Kahdessa muussa kiinteistöyhtiöissä on useita yrityksiä vuokralla. Käytännön järjestelyt on hoidettu niin, että kunta laskuttaa vuokrat yrittäjiltä. Kirjanpidon ja muun hallinnon ja isännöinnin hoitaa Kiinteistöpalvelu Mäki Ky / Hannu Mäki. Vuodesta 2018 alkaen kaikissa yhtiöissä toimii tilintarkastajana BDO Audiator Oy / Tuula Ylikangas.

Kiinteistö Oy Soinin Liikekeskuksesta kunta omistaa 57 % ja kunnalla on yhtiön hallituksessa kolme edustajaa.

Kaikkien tytäryhteisöjen toimintaa ja taloutta seurataan tarkasti. Yhtiökokousedustajat tuovat saamansa tiedon kunnan johdon ja kunnanhallituksen tietoon. Yhtiöiden hallitusten kokousten esityslistat ja pöytäkirjat tulevat kunnalle tiedoksi ja tarvittaessa kunnanjohtaja ja -hallitus ohjeistavat yhtiökokousedustajia. Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttöä on toteutettu mm. vakuutusten ja sähkön kilpailutuksessa.

Keskeiset johtopäätökset ja valvonnan kehittäminen

Johtopäätöksenä voidaan todeta, että sisäinen valvonta on Soinin kuntakonsernissa hoidettu asianmukaisesti ja riittävällä kattavuudella. Tärkeää on, että seuranta jatkuu vähintään nykyisellä tasolla ja uudet viranhaltijat ym. asianosaiset saatetaan tietoiseksi sisäisen valvonnan menettelytavoista. Mikäli toiminta yhtiöissä jatkuu ennallaan ovat nykyiset valvontatoimet riittäviä. Jos yhtiöiden toimintoihin tulee muutoksia, täytyy sisäisen valvonnan muuttaa toimintatapojaan tilannetta vastaavaksi.

Sivistystoimen selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta

Soinin kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilan arviointi perustuu vastuuviranhaltijoiden tilinpäätöksen yhteydessä tekemiin selontekoihin. Sivistystoimessa vastuuviranhaltijoita ovat sivistys- ja henkilöstöjohtaja, yhtenäiskoulun rehtori, päiväkodin johtaja, kirjastonjohtaja ja liikuntasihteeri.

Talousarviossa 2019 oli kirjattuna sivistystoimen taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet. Taloudellisesti sivistystoimi pysyi tavoitteessaan ja tulos oli kokonaisuudessaan 114 642 euroa ylijäämäinen.

Sivistystoimessa toiminnallisiin tavoitteisiin on kirjattu laadukkaiden sivistyspalveluiden tarjoaminen kuntalaisille. Henkilöstöön on pääsääntöisesti löytynyt päteviä tekijöitä ja se näkyy laadukkaina palveluina. Yhä enenevässä määrin sivistystoimessa on otettu käyttöön hankerahoituksen tuomat mahdollisuudet niin peruspalvelujen tuottamiseen, mutta myös niiden kehittämiseen.

Yhteistyö Alajärven kaupungin kanssa on jatkunut ja jatkuu edelleen kansalais- ja musiikkiopistopalvelujen osalta. Heinäkuun lopussa yhteistyö kuraattoripalvelujen tuottamisessa purettiin yhteistyössä. Ja syyskuusta alkaen Soinissa on ollut kaksi päivää viikossa oma kuraattori. Ostopalvelusopimuksen puitteissa Soinin 4H-yhdistys tuotti nuorisopalveluja vuoden 2019 ajan. Soinin 4H-yhdistys ilmoitti, ettei jatka palvelujen tuottamista vuonna 2020.

Varhaiskasvatuksessa haasteita toi perheiden vaihtuvat tarpeet lastenhoidon suhteen. Päiväkoti oli pääsääntöisesti koko ajan täynnä. Perhepäivähoitajien määrä väheni loppuvuonna yhteen kokopäivätoimiseen Soinin keskustassa ja toinen perhepäivähoitaja oli palkattuna Ähtäriin lasten hoidontarpeen vuoksi. Uusia perhepäivähoitajia ei saatu rekrytoitua useista yrityksistä huolimatta. Päivähoidon järjestämiseksi tehtiin naapurikuntien kanssa yhteistyötä parhaan mahdollisen hoidon mahdollistamiseksi lapsille ja perheille. Päiväkotiin palkattiin henkilökohtainen avustaja lasten tarpeen niin vaatiessa.

Perusopetuksessa uusi opetussuunnitelma otettiin käyttöön kaikilla vuosiluokilla syyslukukauden alussa 2019. AP/IP-toiminta siirrettiin syksyllä 2019 toiseen paikkaan vanhassa paikassa ilmenneiden sisäilmaongelmien vuoksi. Esi- ja alkuopetus (luokat 1 ja 2) toimivat kaikki kahdessa rinnakkaisluokassa oppilasmäärän vuoksi. Ja jokainen keväällä 2019 saanut päättötodistuksen saanut sai jatko-opiskelupaikan.

Kirjastossa vuosi 2019 oli ensimmäinen kokonainen vuosi omatoimikirjaston käyttöönoton jälkeen. Kirjastohenkilökunnan työmäärä on lisääntynyt, koska kirjojen hyllyttäminen vie enemmän aikaa. Myös siivousta kohteeseen on lisätty kävijämäärän kasvaessa. Kulttuuritoiminnassa tuetaan avustuksin yhdistysten ja yksityisten tuottamaa kulttuuritoimintaa. Kulttuuripuoli on mukana itsenäisyys- ja veteraanipäivän juhlien järjestelyissä. Kirjastolla on ollut syyskuusta 2019 lähtien Koko Soini lukee –hanketyöntekijä, joka on organisoinut erilaisia tapahtumia ja tempauksia soinilaisten lukemisen tukemiseksi. Hanke jatkuu vuoden 2020 maaliskuun loppuun.

Liikuntatoimessa oli viimeinen vuosi liikuntahankkeen parissa. Hyvinvointia arkeen - hankkeessa keskeisinä osa-alueina oli luontoliikunta sekä terveyden edistäminen eri toimijoiden kanssa yhteistyössä. Hankkeen tiimoilta järjestettiin läpi vuoden erilaisia ”matalan kynnyksen” liikuntatapahtumia eri toimijoiden kanssa.

Yhteisiä käytänteitä ja yhteistyökuvioita on hiottu yhteisissä palaverissa avoimin mielin. Yhteistyö viran- ja toimenhaltijoiden, sekä kunnan luottamushenkilöiden kanssa on ollut helppoa ja tiedonkulussa on menty selvästi parempaan suuntaan. Kokousten esityslistat toimitettiin henkilökunnalle etukäteen sähköpostitse ja päätökset saatettiin henkilökunnan tietoon, kun pöytäkirjat valmistuivat.

Sivistyslautakunta kokoontui kymmenen (10) kertaa vuoden 2019 aikana ja käsiteltyjä asioita oli 80 kappaletta. Hallinnollisesti kaikki sujui hyvin ja sitä edesauttoi sovitut käytänteet. Ostolaskuille on nimetyt asiatarkastajat ja hyväksyjät varahenkilöineen. Kilpailutukset ja hankintapäätökset on pystytty tekemään lakien ja säännösten mukaisesti sekä taloudellisesti kannattavasti. Kunnan viranhaltijat yhteistyössä luottamushenkilöiden kanssa seuraavat

talousarviomäärärahojen riittävyyttä. Välitilinpäätös on tehty kolmen kuukauden välein. Tarvittaessa on annettu poikkeamista lisäselvityksiä.

Teknisen toimen selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta

Vuosi 2019 oli oman organisaation kolmas vuosi. Uusi järjestelmä on käynnistynyt hyvin. Teknisessä hallinnossa on nyt tekninen johtaja, rakennustarkastaja-ympäristösihteeri ja toimistos sihteeri. Kaikki asiat pystytään nyt hoitamaan paikallisesti ja palvelua on aina tarjolla kuntalaisille.

Henkilöstövaihdokset toivat vuoteen omat haasteensa ja viivytyksensä. Siivous- ja ruokahuollossa selviteltiin myös mitoituksia eikä suuria muutoksia tullut.

Asetetut toiminnalliset tavoitteet pääsääntöisesti saavutettiin ja taloudellisesti tulos oli paljon ennakoitua parempi. Varsinkin vesi- ja viemärlaitoksen ja lämpölaitoksen tulokset olivat hyviä. Vesi- ja viemärlaitoksella tehdyt saneeraustoimenpiteet alkavat nyt näkyä toiminnassa. Lämpölaitoksen toimintaan pitää lähivuosina perehtyä, sillä laitoksen putkisto on siinä iässä, että putkirikkojen uhka on suuri. Uudet lämmitysratkaisut ovat viime vuosina vähentäneet kaukolämmön suosiota.

Yrityslaakson asemakaava-asiaa saatiin vietyä eteenpäin vuoden 2019 aikana.

Liikenneturvallisuutta pyritään parantamaan uudella kevyenliikenteenväylällä Kirkonmäki-Murtokangas, jonka suunnittelu on käynnissä.

Tekninen lautakunta kokoontui 10 kertaa ja käsiteltyjä asioita oli 72. Hallinto kaikinensa sujui hyvin. Teknisen toimen kautta kulkee vuosittain noin 3 000 osto- ja myyntilaskua. Ostolaskujen asiatarkastajat ja hyväksyjät on määritetty. Perinnän hoitaa Intrum ja poistettavien saatavien määrä on vähäinen.

Kiinteistövakuutukset käydään läpi vuosittain ja tiedot pidetään ajan tasalla. Vakuutuksia tarkasteltiin vuoden 2019 aikana.

Hankinnat on pääsääntöisesti kilpailutettu, mutta kunnallista hankintaosaamista olisi tarpeen lisätä teknisessä toimessa. Vuonna 2019 toteutettiin osittain suunnitellut investoinnit. Hyväksytyjen investointien toteutus on vuosittain tekniselle toimelle iso työkenttä.

Tiedonkulku ja avoimuus ovat asioita, joita on tarpeen parantaa jatkuvasti. Henkilökunnan käyttöön otettiin intra, joka helpottaa perehdytystä ja asioiden käytännön hoitoa. Toimintojen sisäistä valvontaa tehdään koko ajan ja tarvittaessa toimenpiteitä edellyttäviin asioihin puututaan heti.

TOTEUTUMATAULUKKO 31.12.2019 SOININ KUNTA, osastotaso 3				
	TP 2018	TA+M 2019	TOT 31.12	TOT %
10000 Vaalit	-1 196	-7 718	90	-1,2
Keskusvaalilautakunta	-1 196	-7 718	90	-1,2
11000 Tilintarkastus	-7 179	-11 400	-8 235	72,2
Tarkastustoiminta	-7 179	-11 400	-8 235	72,2
12101 Kunnanvaltuusto	-29 565	-28 800	-21 773	75,6
12102 Kunnanhallitus	-160 799	-141 395	-121 760	86,1
12103 Hallinto ja toimisto	-246 576	-273 780	-261 115	95,4
12104 Muu toiminta	-188 933	-241 340	-274 733	113,8
12105 Nuorten työllistäminen	-7 883	-8 100	-9 297	114,8
12107 Työllistettävät	-59	-5 000	-7 116	142,3
12108 Löytöeläinten säilytys	-3 554	-3 500	-3 518	100,5
12110 Vuorenmaa	-8 156	-9 790	-12 123	123,8
Yleishallinto	-645 523	-711 705	-711 436	100,0
12221 Henkilöstöhallinto	-40 131	-55 853	-49 112	87,9
Henkilöstöpalvelut	-40 131	-55 853	-49 112	87,9
19001 Elinkeinotoimi	-70 499	-74 120	-61 330	82,7
19003 Palo- ja pelastustoimi	-195 156	-199 800	-169 508	84,8
19004 Talous- ja velkaneuvonta	-4 421	0	0	
19007 Projektien kuntaosuudet	-62 094	-71 446	-59 839	83,8
19008 Asiointiliikenne	-65 241	-58 800	-62 762	106,7
Hankkeet	0	0	3 935	
Muu yhteistoiminta	-397 411	-404 166	-349 504	86,5
KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ	-1 091 440	-1 190 842	-1 118 197	93,9
12310 Perusturvan hallinto	-8 635 351	-8 724 376	-8 722 266	100,0
12347 Eläin- ja ymp. terv. hoito	-66 162	-83 600	-61 425	73,5
PERUSTURVATOIMI YHTEENSÄ	-8 701 512	-8 807 976	-8 783 691	99,7
13305 Perhepäivähoito	-85 657	-96 761	-75 154	77,7
13307 Päiväkotihoido	-585 107	-702 245	-697 904	99,4
13308 Kotihoidontuki	-129 223	-135 861	-134 319	98,9
13309 Erityisvarhaiskasvatus	-7 948	-9 389	-8 542	91,0
13344 Soini-talo	-86 915	0	0	
Hankkeet		25 000	0	0,0
Varhaiskasvatus	-894 850	-919 256	-915 918	99,6
13320 Esiopetus opetustoimessa	-157 165	-158 005	-167 952	106,3
Esiopetus	-157 165	-158 005	-167 952	106,3
13322 Koululaisten AP-/IP-toimi	-24 869	-37 425	-30 968	82,7
Koululaisten AP-IP-toiminta	-24 869	-37 425	-30 968	82,7
13339 Yhtenäiskoulu	-1 976 186	-2 218 056	-2 113 266	95,3
13340 Kotikuntakorvaukset	346 585	333 153	308 126	92,5
13342 Jopo-opetus	-973	-14 598	-1 510	10,3
13345 Kuraattoritoiminta	-24 389	-30 062	-22 826	75,9
Hankkeet	293	33 858	0	0,0
Perusopetus	-1 654 670	-1 895 705	-1 829 476	96,5

	TP 2018	TA+M 2019	TOT 31.12	TOT %
13348 Musiikkiopisto	-25 155	-30 934	-29 425	95,1
Taiteen perusopetus	-25 155	-30 934	-29 425	95,1
13351 Taiteen perusopetus	-4 173	-5 525	-6 786	122,8
13352 Kansalaisopisto	-33 417	-53 911	-39 899	74,0
Kansalaisopisto	-37 590	-59 436	-46 685	78,5
13356 Kirjasto	-155 645	-179 374	-172 593	96,2
13359 Koko Soini-lukee-hanke		0	0	
Kirjastotoiminta	-155 645	-179 374	-172 593	96,2
13363 Kulttuuritoiminta	-28 447	-34 990	-31 525	90,1
Kulttuuritoiminta	-28 447	-34 990	-31 525	90,1
13402 Liikuntapalvelut	-37 156	-39 876	-32 562	81,7
13403 Liikuntatilat ja-paikat	-144 742	-145 556	-140 694	96,7
13404 Liikuntatoimen avustukset	-15 236	-13 800	-13 351	96,7
13405 Liikuntahanke	-403	0	0	
Liikunta ja ulkoilu	-197 537	-199 232	-186 608	93,7
13415 Nuorisopalvelut	-55 743	-63 649	-52 195	82,0
13416 Nuorisotoimen avustukset	-4 080	-3 000	-3 020	100,7
Nuorisotoiminta	-59 823	-66 649	-55 215	82,8
SIVISTYSTOIMI YHTEENSÄ	-3 235 751	-3 581 006	-3 466 364	96,8
73102 Kaavoitus	-41 600	-44 215	-46 534	105,2
73103 Mittaus ja kartasto	-6 819	-6 000	-1 957	32,6
Yhdyskuntasuunnittelu	-48 419	-50 215	-48 491	96,6
Rakennusvalvonta	-44 721	-22 032	-41 719	189,4
Ympäristötoimi	-26 819	-31 168	-12 971	41,6
<i>Tilapalvelu (nettokustannus)</i>	-489 523	-580 154	-511 908	88,2
<i>Puhdistuspalvelu (toimintakulut)</i>	-393 744	-288 330	-272 366	94,5
<i>Ravitsemuspalvelu (nettokustannus)</i>	-486 983	-499 514	-493 606	98,8
Yleiset alueet (hallinto)	-51 831	-54 240	-59 331	109,4
73512 Kaavatiet	-41 945	-37 500	-34 466	91,9
73513 Yksityistiet	-56 432	-56 500	-56 612	100,2
73514 Valaistus	-22 237	-22 400	-19 818	88,5
Liikenneväylät	-120 614	-116 400	-110 896	95,3
Puistoalueet	-11 905	-13 503	-12 320	91,2
Maa- ja metsätilat	103 284	31 700	67 013	211,4
73544 Kaatopaikka	-1 519	-2 000	-780	39,0
73545 Hyötyjäteasema	-3 753	-4 000	-3 784	94,6
73546 Muut yleiset alueet	-1 693	-1 000	-5 580	558,0
Muut yleiset alueet	-6 965	-7 000	-10 144	144,9
Vesilaitos	102 191	73 939	110 080	148,9
73622 Jätevesipuhdistamo	-87 347	-84 857	-94 759	111,7
73632 Viemärlaitos	108 581	108 053	131 841	122,0
Viemärlaitos	21 234	23 196	37 082	159,9
Lämpölaite	21 019	9 023	34 465	382,0
TEKNINEN TOIMI YHTEENSÄ	-1 433 796	-1 524 698	-1 325 112	86,9
Maaseututoimi	-53 405	-69 319	-55 124	79,5
KAIKKI YHTEENSÄ:	-14 515 904	-15 173 841	-14 748 488	97,2

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN 2019

YLEISHALLINTO

Edellä oleva toteutumataulukko on tehty osastotasoin tason 3 mukaan, joka on valtuustoon nähden sitova taso. Tasot määrittyvät JHS:n suositusten mukaan.

Kaikilla kustannuspaikoilla on sille kuuluva osuus yhteisistä kuluista: ict-kulut jakautuvat kustannuspaikoille tietokone- ja palvelusuhteissa, palkanlaskentaan liittyvät kulut työntekijämäärien suhteessa ja muut tilitoimisto- ja taloushallintopalvelut toimintamenojen suhteessa.

Seuraavassa tarkempaa kustannuspaikkakohtaista erittelyä:

Vaalit

	TP 2018	TA+M 2019	TP 2019	TOT %
10000 Vaalit	-1 196	-7 718	90	-1,2

- 2019 oli eduskuntavaalit ja europarlamenttivaalit. Talousarviossa oli varattu molempiin vaaleihin mahdollinen toinen kierros, jota ei tullut. Näin ollen valtiovarainministeriön maksama korvaus riitti kattamaan kaikki vaalitoiminnan kulut.

Tilintarkastus

	TP 2018	TA+M 2019	TP 2019	TOT %
11000 Tilintarkastus	-7 179	-11 400	-8 235	72,2

	2017	2018	2019
BDO Auditor Oy			
- tarkastus	5 484,00	4 215,00	4 627,25
- sihteeripalvelut	1 539,00	1 071,00	610,50
	7 023,00 €	5 286,00 €	5 237,75 €

- tilintarkastuksen kokonaiskustannukset 8 235 euroa muodostuvat varsinaisesta tilintarkastustoimesta ylläolevan erittelyn mukaisesti, tilintarkastuslautakunnan kokouspalkkioista sekä matka- ja koulutuskuluista. Talousarviossa tilintarkastustoiminnassa varaudutaan aina myös erillistarkastuksiin. Vuonna 2019 niitä ei ollut. Tarkastuslautakunnan kokouksia pidettiin viisi.

Kunnanvaltuusto

	TP 2018	TA+M 2019	TP 2019	TOT %
12101 Kunnanvaltuusto	-29 565	-28 800	-21 773	75,6

- valtuuston kulut 21 773 euroa sisältää valtuutettujen kokouspalkkiot sivukuluineen sekä matka ja koulutus kustannukset. Valtuuston kokouksia pidettiin 8 kpl, talous-arviossa oli varauduttu yhdeksään. Toteutuma alittui budjetoidusta kokouspalkkioiden osalta.

Kunnanhallitus

	TP 2018	TA+M 2019	TP 2019	TOT %
12102 Kunnanhallitus	-160 799	-141 395	-121 760	86,1

- kunnanhallituksen kustannuspaikalla on kaikki kunnanhallituksen toiminnasta aiheutuvat kulut sekä kunnanjohtajan palkka-, matka- ym. kulut. Hallituksen kokouksia oli 20 kpl. Noin 19 000 euron alitus talousarvioon muodostuu kokonaan henkilöstö-kuluista, joissa suurimpana lomapalkkavarauksen jääminen 10.600 plussalle. Tämä johtuu siitä, että tilinpäätöshetkellä meillä ei ollut lainkaan kunnanjohtajaa palkka-listoilla ja edellisen johtajan lomarahat oli jo maksettu eikä varausta niiltä osin purettu. Kokouspalkkiot alittuivat noin 2000 euroa budjetoidusta ja varsinaiset palkat sivukuineen noin 6000 euroa lähinnä loppuvuoden sijaisjärjestelyistä johtuen.

Hallinto ja toimisto

	TP 2018	TA+M 2019	TP 2019	TOT %
12103 Hallinto ja toimisto	-246 576	-273 780	-261 115	95,4

- nettokustannukset 261 115 euroa, josta henkilöstökulujen osuus 206 040 euroa. Hallinnon ja toimiston kustannuspaikalla on hallintojohtajan, hallintosihteerin, laskentasihteerin yhden toimistovirkailijan sekä atk-tukihenkilön (16%) palkka-, matka-, koulutus-, puhelin ym. kulut. Lisäksi siellä on koko kunnan kokouskahvituskulut, vastuuvakuutukset, meklaripalkkiot, kopio- ym.koneiden leasing-vuokrat, postimaksut, lehtimaksut, lääkkeet ym. yleiset pikkuhankinnat. Puolet toimistosihteerin palkkakustannuksista laskutetaan Soinin Vuokrataloilta isännöintipalkkioina. Kustannuspaikan talousarvio kokonaisuutena alittui noin 12 600 euroa.

	TP 2018	TA+M 2019	TP 2019	TOT %
12104 Muu toiminta	-188 933	-241 340	-274 733	113,8

Muu toiminta

- talousarvioon varattu nettokustannus ylittyi noin 30 000 euroa. Tämä johtuu Pihlajalinnalle maksetuista sairaanhoitopiirin ylijäämäpalautuksista, jotka edellisvuonna oli kirjattu tuloksi tälle kustannuspaikalle sekä vanhojen työterveyshuollon saatavien poistoista. Ilman näitä kertaeriä olisi kokonaiskustannus alittunut talousarviosta 31 400 euroa. Muun toiminnan kustannuspaikalla on kuluina kaikki kunnan maksamat yleisavustukset, osuus verotuskustannuksiin 43 116 euroa ja mm. kaikki kunnan edustusmenot. Muut yhteistoimintaosuudet olivat yhteensä 36 362 euroa ja siihen sisältyy seuraavien yhteisöjen jäsenmaksuosuudet: Etelä-Pohjanmaan liitto kuntayhtymä, Suomen Kuntaliitto ry, Kuusiokuntien Kehittämisyhdistys ry, Suomen Tuulivoimayhdistys Ry, ProAgria Etelä-Pohjanmaa ry, Metsänhoitoyhdistys SOINI ry, Pohjanmaan Pelastusalan liitto ry, Etelä-

Pohjanmaan Kauppakamari ry, Eteläpohjalaiset Kylät ry, Etelä-Pohjanmaan Korkeakoulu yhdistys r.y, SPR Länsi-Suomen piiri sekä Pohjanmaan Syöpäyhdistys Ry. Avustuksia maksettiin seuraavasti:

Avustukset 2019		
	Ta-2019	Tp-2019
Soinin 4H	16 000	16000
Ystävänapu	4 000	4000
Vuokratalot	50 000	50000
Yhteistalo	3 000	3000
Matkahuolto	250	250
SPR	4 000	4000
Järvisseudun omaishoitajat ja läheiset	500	500
E-P Epilepsia yhdistys	100	100
MLL Soinin yhdistys	1650	1650
Yleisurheilun Tuki Ry	0	1000
Avustukset yhteisöille yht.:	79 500	80 500
Rakentamisen tuet	18000	18520
Muuttajapaketit	500	284
Opiskelijatuet	5000	3600
Vauvaraha	3000	2046
Imagotuet yht.:	26 500	24 450
Yhteensä:	106 000	104 950

Nuorten kesätyöllistäminen

	TP 2018	TA+M 2019	TP 2019	TOT %
12105 Nuorten työllistäminen	-7 883	-8 100	-9 297	114,8

- tukea haettiin ennätysellisen paljon, 44 nuoren työllistämiseen, 31 yrityksen, yhdistyksen tai yksityishenkilön toimesta. Kunnanjohtaja päätti viranhaltijapäätöksellä tuen myöntämisestä kaikille 31 hakijalle yhden nuoren työllistämiseen kuukauden ajaksi. Tukeen oli varattu 8100 euroa, mikä ylittyi noin tuhannelle eurolla.

Työllistäminen palkkatuella

	TP 2018	TA+M 2019	TP 2019	TOT %
12107 Työllistettävät	-59	-5 000	-7 116	142,3

- tälle kustannuspaikalle oli varattu raha palkkatuella työllistämiseen sekä nuorten kesätyöleiriin. Kohteena erityisesti nuoret, jotka eivät muuten onnistu saamaan kesätyöpaikkaa. Rahasta noin 2000 euroa käytettiin nuorten työllistämiseen ja 4100 euroa palkkatukityöllistämiseen. Kustannuspaikalle on lisäksi kirjattu oppisopimuksella olevan ammattimiehen palkkakulut. Varsinaisen palkan osuuden on korvannut vakuutusyhtiö täysimääräisesti, ainoastaan sosiaaliturvamaksut tulivat kunnan maksettavaksi.

Löytöeläinten säilytys

	TP 2018	TA+M 2019	TP 2019	TOT %
12108 Löytöeläinten säilytys	-3 554	-3 500	-3 518	100,5

- kunnan järjestämä lakisääteinen palvelu, joka Soinissa hoidetaan Eläinhoitopalvelu Trimman toimesta. Perusmaksu on 250 euroa kuukaudessa. Tämän lisäksi korvataan löytöeläinten säilytyksestä, kuljetuksesta ym. toimenpiteistä aiheutuneet kustannukset.

Vuorenmaa

	TP 2018	TA+M 2019	TP 2019	TOT %
12110 Vuorenmaa	-8 156	-9 790	-12 123	123,8

- kustannuspaikka sisältää Vuorenmaan käyttö- ja kunnossapitokustannukset. Myös padon korjaushanke oli tällä kustannuspaikalla, menona 6000 euroa ja tulona Ähtävänjokirahaston avustus 3000 €. Vuorenmaan kustannukset 2019 olivat yhteensä 24 653 euroa, nettomenoa pienentää tuloksi kirjattu vanhan rinnekoneen myynti 8064 euroa.

Henkilöstöhallinto

	TP 2018	TA+M 2019	TP 2019	TOT %
12221 Henkilöstöhallinto	-40 131	-55 853	-49 112	87,9

- henkilöstöhallinnon kustannuspaikalle on budjetoitu koko henkilöstön työhyvinvointiin suunnatut rahat (ePassi, TYKY-toiminta, muistamiset ja työnohjauksia). Lisäksi kustannuspaikalle on varattu rahaa työpaikkaruokailuun. Henkilöstöhallinnosta menee myös sivistys- ja henkilöstöjohtajan palkka-, koulutus- ja matkakuluja, sekä luottamusmiespalkkiot.

Elinkeinotoimi

	TP 2018	TA+M 2019	TP 2019	TOT %
19001 Elinkeinotoimi	-70 499	-74 120	-61 330	82,7

- elinkeinotoimi on ulkoistettu Järvipohjanmaan Yrityspalvelu Oy:lle ja kaikki kustannukset tulevat sieltä laskutuksina. Talousarvioon oli varattu tähän 59 320 euroa ja toteutuma oli 57 023 euroa. Lisäksi kustannuspaikalla oli budjetoituna markkinointiin ja matkailun ja yritystoiminnan sekä positiivisen imagon kehittämiseen 10 000 euroa, opaskarttoihin 2000 euroa, elinkeinovaltuuskunnan kokouspalkkioihin 2 000 euroa ja tilitoimistokuluihin 800 euroa. Näiden osalta toteutuma yhteensä vain 4 307 euroa.

Palo- ja pelastustoimi

	TP 2018	TA+M 2019	TP 2019	TOT %
19003 Palo- ja pelastustoimi	-195 156	-199 800	-169 508	84,8

- palo- ja pelastustoimi toteutetaan ostopalveluna, jonka hoitaa Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitos Liikelaitos/ Seinäjoen kaupunki. Kustannukset poikkeavat edellisvuodesta, koska tilastokeskukselle tehtävän tilastoinnin vuoksi, tukipalvelut täytyy vyöryttää kustannuspaikalle. Tätä vyörytystä ei ole aiemmin tehty vaan paloaseman vuokrauksesta saatu tulo ja kiinteistönhuoltomenot on jätetty tilapalveluun sekä siivouskulut puhdistuspalveluun. Nyt nettosumma sisältää varsinaiset pelastustoimen menot 197 800 euroa, paloasemakiinteistön vuokratulot 46 121 euroa, tilapalvelun kustannukset 14 037 euroa, puhdistuspalvelun kustannukset 2 019 euroa sekä tilitoimistokulut 1 777 euroa. Mikäli vyörytykset olisi tehty v. 2018 olisi silloinen pelastustoimen nettokustannus 167 358 euroa.

Projektien kuntaosuudet

	TP 2018	TA+M 2019	TP 2019	TOT %
19007 Projektien kuntaosuudet	-62 094	-71 446	-59 839	83,8

HANKKEET 2019		SOININ KUNTA		
Hankkeen nimi	Hallinnoija	Hankeaika	Ta, €	Toteutuma, €
Epanet-korkeakouluverkoston koordinointi	E-P: liitto	1.1.2014-31.12.2019	3 200	3020
E-P:n maakunta-korkeakoulu	SeAMK	1.4.2012-31.12.2019	2 137	2369
Omistajanvaihdos palvelu hanke	E-P: Yrittäjät	1.1.2018-31.12.2020	729	729
Ohjaamo-hanke	Sedu	1.11.2016-30.4.2019	515	69,32
Teollisella puurakentamisella elinvoimaa	Metsäkeskus	1.1.2019-31.12.2020	0	270
Cesme	JPYP	2016-2020	0	0
Työ etsii tekijäänsä	JPYP	1.10.2018-30.9.2020	1 165	0
Asenteella duunia	JPYP	2020 -	852	1303
Elinvoimaa kuntiin	JPYP		0	0
Panda Trail	Soinin kunta	1.10.2018-30.4.2019	2 700	1470
Arpaisten hanke	Ähtärin Matkailu	2019-2020	0	6000
Käynnissä olevat hankeet yhteensä:			11 298	15 230

Kuntarahaosuus	Kuudestaan Ry	2019	14 763	14640
Lisärahaosuus	Kuudestaan Ry	2019	4 585	
Kehittämisyavustus	Kuudestaan Ry	2019	0	1042,5
E-P:n liiton digitaalinen matkailusivusto	E-P:n matkailu	2019	3 000	2642,5
Varaus uusiin hankkeisiin		2019	4 000	0
Hanketoiminta yhteensä:			37 646	33 555
Soini 1868-jatkohanke		2019	6 000	0
Extreme Park- jatko		2019	0	0
Liikuntahanke			0	0
Omat kuntarahaosuudet:			6 000	0
Hankekustannukset yhteensä:			43 646	33 555
+ E-P:n matkailu Oy:n vuosimaksu		v.2019 50%/4500 €	2 250	2250
	Kaikki yht.:		45 896	35 805

- taulukossa näkyy hankekohtainen toteutuma. Talousarviossa on varattu Soini-1868-hankkeen jatkoon 6000 euroa ja sen toteutuma on Arpaisten hankkeen kohdalla.
- elinkeinotoiminnan kustannuspaikalla on JPYP:n hankeyhteistyökustannukset 2 098 euroa. Tämä sisältää hankevalmisteluja, edunvalvontaa sekä hankesuunnitteluun ja toteutukseen osallistumista ja koskee kaikkia JPYP:n käynnissä olevia sekä suunnitteilla olevia hankkeita.

Asiointiliikenne

	TP 2018	TA+M 2019	TP 2019	TOT %
19008 Asiointiliikenne	-65 241	-58 800	-62 762	106,7

- Kustannuspaikka asiointiliikenne sisältää varsinaisen asiointiliikenteen Kukko-Hautakylä- sekä Keisala-Jokivarsi-suunnasta, kustannus 6 670 euroa, alitusta talousarvioon 1 330. Toisena osa-alueena on päivittäinen bussivuoro Lehtimäki-Soini-linjalla, kustannus 55 566 euroa, jossa ylitystä talousarvioon 5 266 euroa. Hinta on kuitenkin ollut sopimuksen mukainen, 294 €/koulupäivä eli virhe on tullut budjetointivaiheessa.

PERUSTURVAN NETTOMENOLASKELMA 31.12.2019							
				TP 2018	TA 2019	TP 2019	TOT-%
					laskennalinen	31.12.2019	
	150 000	Vuokratulot		140 812	153 918	143 867	93,47
	-37 200	Dementiakodin kustannus		-37 500	-38 172	-35 615	93,30
	-167 735	Tilapalvelu		-149 028	-172 116	-147 739	85,84
	-131 948	Puhdistuspalvelu		-126 674	0	0	
	-21 987	Poistot		-32 197	-22 561	-33 483	148,41
	-246 327	Eläkemeno ja varhe		-203 297	-252 761	-181 744	71,90
	-68 160	Ympäristöterveydenhuolto		-66 162	-69 940	-61 425	87,83
	-523 357	Soinin osuus		-474 046	-401 632	-316 139	78,71
Ostot Kuussotelta	-8 090 696			-8 252 510	-8 498 926	-8 498 895	100,00
NETTOKUSTANNUS	-8 614 053			-8 726 556	-8 900 558	-8 815 034	99,04

SIVISTYSTOIMI

Tilinpäätös 2019			
Sivistystoimi, yhteenveto			
Vastuuviranhaltija sivistys- ja henkilöstöjohtaja			
	TP 2018 (€)	TA+M 2019	TP 2019 (€)
Sivistystoimen hallinto *	166 923	173 905	171 978
Varhaiskasvatus	894 850	919 256	915 918
Esiopetus	157 165	158 005	167 952
Koululaisten ap-/ip-toiminta	24 869	37 425	30 968
Perusopetus	1 654 670	1 895 705	1 829 476
Musiikkiopisto	25 155	30 934	29 425
Kansalaisopisto	37 590	59 436	46 685
Kirjastoimi	155 645	179 374	172 593
Kulttuuritoimi	28 447	34 990	31 525
Liikuntatoimi	197 537	199 232	186 608
Nuorisotoimi	59 823	66 649	55 215
YHTEENSÄ	3 235 751	3 581 006	3 466 364

Sivistystoimen hallinnossa 60% on sivistys- ja henkilöstöjohtajan ja 50% toimistosihteerin palkka-, koulutus- ja matkustusmenoista. Hallinto vyörytetään kustannuspaikoille menomäärärahojen suhteessa.

Kokonaisuudessaan sivistystoimen vuoden 2019 ylijäämä on 114 642 euroa suhteessa vuoden 2019 talousarvioon. Vuoden 2018 tilinpäätökseen verrattuna vuoden 2019 kustannukset ovat nousseet 230 613 euroa.

Seuraavissa taulukoissa on tarkemmin eritelty sivistystoimen suurtuotteet.

Tilinpäätös 2019			
Varhaiskasvatus			
Vastuuviranhaltija päiväkodin johtaja			
	TP 2018 (€)	TA+M 2019	TP 2019 (€)
Perhepäivähoito	85 657	96 761	75 154
Päiväkotihoito	585 107	702 245	697 904
Soini-talo	86 915	0	0
Kotihoidontuki	129 223	135 861	134 319
Erityisvarhaiskasvatus	7 948	9 389	8 542
Hankkeet		-25 000	0
YHTEENSÄ	894 850	919 256	915 918

Varhaiskasvatus ylijäämä vuodelle 2019 on 3 338 eurolla.

PERHEPÄIVÄHOITO: Päivähoitomaksujen maksukertymä oli hieman arvioitua suurempi, mistä johtuen toimintatuotot ylittävät arvion 1 869 eurolla. Perhepäivähoitajien määrän vähenemisen myötä henkilöstökulut 16 569 euroa arvioitua pienemmät. Toimintakulut yhteensä 19 738 euroa arvioitua pienemmät ja tilikauden ylijäämä 21 607 euroa.

KOTIHOIDONTUKI: Talousarvio toteutunut lähes suunnitelman mukaisesti. Toteuma 134 319 euroa ja tilikauden ylijäämä 1 541 euroa.

ERITYISVARHAISKASVATUS: Talousarvio toteutunut suunnitelman mukaan. Toteuma 8 542 euroa ja ylijäämä 847 euroa.

PÄIVÄKOTIHOITO: Varhaiskasvatuksessa on ollut voimassa kokeilu maksuttomista loma-ajoista koululaisten lomaviikkojen aikana. Perheillä on ollut mahdollisuus seitsemään ennalta ilmoitettuun maksuttomaan lomaviikkoon vuoden 2019 aikana. Maksuttomista lomaviikoista huolimatta päivähoitomaksujen maksukertymä on toteutunut lähes arvion mukaisesti. Maksukertymä 634 euroa arvioitua pienempi. Toimintatuotot kuitenkin kokonaisuudessaan 2 463 euroa arviota suuremmat.

Henkilöstökuluissa ylitystä 14 569 euroa. Syynä perhepäivähoitajien määrän väheneminen (lapsia on sijoitettu perhepäivähoidosta päiväkotiin), vuorohoidosta aiheutuvan henkilöstömitoituksen turvaaminen, sekä avustajan palkkaaminen erityistä tukea tarvitsevalle lapselle elokuusta 2019 alkaen. Päiväkotihoiton henkilöstökuluihin siirrettiin kunnanvaltuuston päätöksellä (kvalt 16.12.2019, §64) 39 000 euroa Yhtenäiskoulun kustannuspaikalta. Matkustus- ja kuljetuspalveluissa ylitys 1 445 euroa. Henkilöstö on osallistunut pääsääntöisesti maksuttomiin koulutuksiin, joista on aiheutunut matkakuluja. Näin ollen opetus- ja kulttuuripalveluiden määrärahaa on jäänyt käyttämättä 3 429 euroa. Henkilöstö- ym. kulujen ylittymisen vuoksi on jätetty säästösyistä käyttämättä osa määrärahoista. Toimintakulut yhteensä 1 878 euroa alle arvion. Toteuma on 697 904 euroa ja tilikauden ylijäämä 4 341 euroa.

Hankerahaa varhaiskasvatukseen vuodelle 2019 oli 25 000 euroa, joka sisälsi kunnan omaa rahaa 5 000 euroa. Hankkeesta käytettiin 7 862,70 euroa ja loput saadusta rahasta käytetään vuonna 2020.

Tilinpäätös 2019			
Perusopetus			
Vastuuviranhaltija Yhtenäiskoulun rehtori			
	TP 2018 (€)	TA+M 2019	TP 2019 (€)
Esiopetus	157 165	158 005	167 952
Ap-/Ip-toiminta	24 869	37 425	30 968
Yhtenäiskoulu	1 976 186	2 218 056	2 113 266
Kotikuntakorvaukset	-346 585	-333 153	-308 126
Jopo-opetus	973	14 598	1 510
Kuraattoritoiminta	24 389	30 062	22 826
Hankkeet	-293	-33 858	0
Perusopetus	1 654 670	1 895 705	1 829 476
KAIKKI YHTEENSÄ	1 836 704	2 091 135	2 028 396

Perusopetus alitti 62 739 eurolla vuoden 2019 talousarvioon.

ESIOPETUS: Vuosi 2019 toteutui lähes talousarvion mukaisesti, kun toteutumavertailun mukaan ylitystä kertyi vain 6,3%. Ylityksen aiheutti pääosin 8 890€ suuremmat kuljetuspalvelujen ostot. Kokonaisuudessaan esiopetus ylitti vuoden 2019 talousarvion 9 947 euroa.

AP/IP-TOIMINTA: Aamu- ja iltapäivätoiminnassa saatiin tuottoa 20 971 euroa eli 4 971 euroa enemmän kuin oli kaavailtu. Säästöä saatiin myös palvelujen ostoissa. Vaikka lapsia oli ap-/ip-toiminnassa enemmän, niin henkilöstökuluissa pysyttiin hyväksytyssä talousarviossa. Tosin muut toimintakulut (sis vuokratulot) olivat 3 751 euroa. AP-/IP toiminnan osalta vuoden tulos oli positiivinen. Talousarvio alittui 6 457 euroa.

YHTENÄISKOULU: Yhtenäiskoulun toimintakuluissa-/menoissa henkilöstökulut alitettiin talousarvioon verrattuna 93 663 eurolla, vaikka Yhtenäiskoulun kustannuspaikalta siirrettiin 39 000 euroa päiväkotihoidon palkkoihin (KValt 16.12.2019, §64). Henkilökunta käytti ahkerasti talkoovapaamahdollisuutta. Kalustohankinnat jäivät vähäisiksi ja koulu- sekä toimistotarvikkeiden ostoissa keskityttiin perushankintoihin, vaikkakin oppikirjahankinnat ylittyivät 3 617 eurolla. Lisäksi kunta tuotti tehokkaasti siivous- sekä ruokapalvelut. Kokonaisuudessaan Yhtenäiskoulu alitti talousarvion 104 790 eurolla.

JOPO-OPETUS: Jopo-opetukseen ei saatu opetusryhmää. Kustannukset tältä kustannuspaikalta koostavat JOPO-hankkeen kuntaosuudesta, sekä hallinnosta tulleista vyörytyksistä.

KURAATTORITOIMINTA: Kuraattoritoiminta ostettiin heinäkuun 2019 loppuun saakka Alajärven kaupungilta. Syyskuun alusta lähtien Soinin kunta on järjestänyt itse kuraattoripalvelut. Kuraattori on ollut käytettävissä 2pv/vko. Kuraattori on tärkeä osa koulun toimintaa ja lisää oppilaiden hyvinvointia. Kuraattoritoiminnassa säästettiin 7 236 euroa.

YHTENÄISKOULU JATKUU:

Hankkeet toteutettiin saatujen valtionavustusten ja niihin liittyvien omarahoitusosuuksien mukaan. Omarahoitusosuudet vaihtelivat 0-30 % riippuen hankkeesta. Mainittakoon, että Liikkuva koulu-hankkeen kautta saatiin liikuntakalustoa ja –tarvikkeita yhteensä 12 791 eurolla, mikä sinällään vähensi yhtenäiskoulun kalustohankintakuluja. Hankkeiden kautta katettiin myös koulunkäynninohjaajan sekä resurssiopettajan palkkauskuluja. Soinin hallinnoima JOPO-hanke jatkuu vuoden 2020 puolelle. Hankkeeseen palkattiin yhteinen hanketyöntekijä.

Tilinpäätös 2019			
Vapaa sivistystyö			
Vastuuviranhaltija sivistys- ja henkilöstöjohtaja			
	TP 2018 (€)	TA+M 2019	TP 2019 (€)
Musiikkiopisto	25 155	30 934	29 425
Taiteen perusopetus	4 173	5 525	6 786
Kansalaisopisto	33 417	53 911	39 899
Kansalaisopisto yhteensä:	37 590	59 436	46 685
Vapaa sivistystyö yhteensä:	62 745	90 370	76 110

Vapaan sivistystyön ylijäämä vuodelle 2019 on 14 260 euroa.

Vapaa sivistystyö ostetaan kokonaisuudessaan Alajärven kaupungilta. Sekä talousarvion laatimisessa, että tilinpäätöksen tekemisessä on haasteena se, ettei laadinta-aikataulut sovi yksiin. Talousarvion laadintahetkellä ei aina ole käytössä Alajärveltä tullutta viimeisintä lukua. Tilinpäätösvaiheessa ei vielä ole kirjautunut edellisen vuoden viimeinen tasauslasku, joten tässä tilinpäätöksessä on mukana vuoden 2018 viimeinen tasauslasku ja vuoden 2019 viimeinen tasauslasku kirjautuu vuodelle 2020.

MUSIIKKIOPISTO: Musiikkiopisto pysyi hyvin annetuissa talousarvioluvuissa. Soinin kunnassa oli 995 opetustuntia. Tuntimäärä 2019 oli 5,6 % pienempi kuin vuonna 2018 (1055 tuntia). Soinin oppilasmäärä oli vuoden 2019 keväällä 37 ja syksyllä 41 (muskari mukaan lukien). Syksyllä 2018 Soinin oppilasmäärä oli ollut 43 eli oppilasmäärä on vähentynyt parin oppilaan verran edellisvuodesta.

Syksyllä 2019 Soinissa alkoi uutena kanteleen soiton opetus, kun innokkaita oppilaita oli riittävästi. Soinin oppilaista syksyllä 2019 aikuisosastolla oli 5, musiikkiopistotasolla 1, musiikin perustasolla 22, valmennusosastossa 3 ja musiikkileikkikoulussa 10.

TAITEEN PERUSOPETUS: Taiteen perusopetuksessa tuli ylitystä talousarvioon nähden 1 261 euroa.

KANSALAIPOPISTO: Kansalaisopisto alitti talousarvion 12 751 eurolla. Soiniin suunniteltuja tunteja on ollut 1649,09h, joista on jäänyt toteutumatta 410,33h. Toteutumatta jääneitä tunteja on ollut kädentaidoissa 251h, kielissä 44h, tietotekniikassa 42h ja näyttämötaiteissa 31h. Lisäksi on jäänyt toteutumatta pienempiä tuntikokonaisuuksia.

Tilinpäätös 2019			
Kirjasto- ja kulttuuritoimi			
Vastuuviranhaltija kirjastonjohtaja			
	TP 2018 (€)	TA+M 2019	TP 2019 (€)
Kirjasto	155 645	179 374	172 593
Koko Soini lukee-hanke		0	0
Kirjastotoimi yhteensä			172 593
Kulttuuritoiminta	28 447	34 990	31 525
YHTEENSÄ	184 092	214 364	204 117

Kirjasto- ja kulttuuritoimi alitti talousarvion 10 247 eurolla.

KIRJASTO: Vuosi 2019 on ollut omatoimikirjaston ensimmäinen kokonainen toimintavuosi. Asiakkaita on edelleen opastettu omatoimikirjaston käytännöissä sekä lainaus- ja palautusautomaatin käytössä. Vuonna 2018 kokonaislainausmäärä on ollut 33 334, ja vuonna 2019 se nousi 36 965:een. ICT-menojen ennakoiminen on ollut edelleen haasteellista omatoimikirjastosta johtuen, minkä vuoksi ICT-kulut ylittyvät. RFID-tarrojen eli hälytarrojen kustannuksia on ollut haastavaa arvioida.

KOKO SOINI LUKEE –HANKE: Hanke alkoi syyskuussa. Hanke on tuonut kirjastolle näkyvyyttä ja antanut lisävirtaa koulun ja päiväkodin kanssa tehtävälle yhteistyölle. Hankkeen omavastuuosuuteen on irrotettu rahaa kirjaston budjetista. Hankeraha käytetään ajalla 1.9.2019-31.3.2020. Hankkeen kokonaissumma on 26 400 euroa, josta kuntarahan osuus on 4 400 euroa. Vuonna 2019 hankerahasta käytettiin 9 580 euroa.

Kirjastotoiminta alitti talousarvion 6 781 eurolla.

KULTTUURI: Avustuksiin käytetty rahamäärä on ollut suunnilleen sama kuin Soinin juhluvuonna 2018, ja tällä on saatu yhdistysten tuottamaa kulttuuritarjontaa kuntaan. Asiakaspalveluiden ostoista ja avustuksista on maksettu avustuksia, itsenäisyyspäivän ja veteraanipäivän juhlien kuluja, konserttikuluja ja teatteriesitys. Kulttuuritoiminta alitti talousarvion 3 465 eurolla.

Tilinpäätös 2019			
Liikuntatoimi			
Vastuuviranhaltija liikuntasihteeri			
	TP 2018 (€)	TA+M 2019	TP 2019 (€)
Liikuntapalvelut	37 156	39 876	32 562
Liikuntatilat ja -paikat	144 742	145 556	140 694
Liikuntoimen avustukset	15 236	13 800	13 351
Liikuntahanke	403	0	0
YHTEENSÄ	197 537	199 232	186 608

Liikuntatoimi alitti vuoden 2019 talousarvion 12 624 eurolla. Positiiviseen lopputulokseen vaikutti suurelta osin Länsi- ja Sisä-Suomen Aluehallintoviraston myöntämä 22 000 euron avustus Hyvinvointia arkeen -hankkeelle. Hankkeen kuntaosuus oli 50 %.

Hyvinvointia arkeen -hankkeessa keskeisinä osa-alueina oli luontoliikunta sekä terveyden edistäminen eri toimijoiden kanssa yhteistyössä. Hankkeen tiimoilta järjestettiin läpi vuoden erilaisia ”matalan kynnyksen” liikuntatapahtumia eri toimijoiden kanssa. Suurimmat tapahtumat olivat Arpaisten patikka, josta muokattiin perheystävällisempi tapahtuma minipatikan muodossa. Patikkaan osallistui ennätysmäärä patikoitsijoita, kun kokonaismäärä oli 257. Suomen luonnon päivänä Arpaisilla pidettiin yhteistyössä eri toimijoiden kanssa monipuolinen luontoliikuntatapahtuma. Tapahtuma keräsi hyvin osallistujia Soinista sekä muilta paikkakunnilta. Tapahtumien osalta tiedottamista kehitettiin Soinin kunnan nettisivujen ja sosiaalisen median kautta. Tiedottamisen avulla myös kolmannen sektorin toimijat sekä liikunta-alan ammattilaiset saivat positiivista näkyvyyttä.

Hankkeen tiimoilta järjestettiin kaksi erillistä kampanjaa. Some-kampanjassa tuotiin esille soinilaista luontoa sosiaalisen median kautta. Kuntokorttikampanjassa kuntalaisia kannustettiin kuntoilemaan liikuntasuosituksien mukaan. Hankkeen aikana jatkettiin liikunta- ja ravintoneuvonnan kehittämistä eri kohderyhmille paikallisten liikunta-alan ammattilaisten kanssa sekä kolmannen sektorin toimijoiden kesken.

Liikuntapaikat on pidetty mahdollisimman hyvässä ja turvallisessa kunnossa, jotta kuntalaisten ja kolmannen sektorin toimijoiden on ollut mielekästä harrastaa liikuntaa.

Sivistyslautakunnan toimesta on jaettu seuroille ja yhdistyksille liikuntatoimen yleis- ja kohdeavustuksia noin 12 000 euroa. Avustuksilla tuettiin kolmannen sektorin toimintaa liikunnan järjestämisen näkökulmasta. Marraskuussa pidettiin Soinin Sisun kanssa yhteinen palkitsemistilaisuus, jossa muistettiin menestyneitä urheilijoita sekä aktiivisia toimijoita. Stipendejä jaettiin tilaisuudessa noin 1 500 eurolla.

Tilinpäätös 2019			
Nuorisopalvelut			
Vastuuviranhaltija sivistys- ja henkilöstöjohtaja			
	TP 2018 (€)	TA+M 2019	TP 2019 (€)
Nuorisopalvelut	55 743	63 649	52 195
Nuorisotoimen avustukset	4 080	3 000	3 020
YHTEENSÄ	59 823	66 649	55 215

Nuorisopalvelut alittivat vuoden 2019 talousarvion 11 434 eurolla.

Vuonna 2019 nuorisopalveluiden varsinainen nuorisotoiminta ostettiin Soinin 4H-yhdistykseltä. Toiminta on sisältänyt valvottua nuorisotilatoimintaa, retkiä, leirejä ja erilaisia tapahtumia yhdessä muiden toimijoiden kanssa. Nuorisotilat ovat olleet pääsääntöisesti auki kolmena arki-iltana viikossa eri-ikäisille nuorille. Kävijämäärät ovat vaihdelleet 0 ja reilun kahdenkymmenen välillä.

Nuorisovaltuuston toiminta oli kevätkaudella 2019 hiljaista aktiiviuorten ollessa opiskelemassa muualla. Syksyllä 2019 saatiin uusi nuorisovaltuusto. Nuorisovaltuuston edustajat ovat olleet mukana valtuuston, hallituksen ja lautakuntien kokouksissa, missä heillä on ollut läsnäolo- ja puheoikeus. Ohjaamo-asioissa tehtiin yhteistyötä muiden Kuusiokuntien kanssa.

Sivistyslautakunta jakoi seuroille ja yhdistyksille nuorisotoimen yleis- ja kohdeavustuksia noin 3000 euroa. Avustuksilla tuettiin nuorisolle järjestettävää toimintaa. Nuorisotoimen osalta muistettiin ”vuoden nuori toimijaa” Soinin kunnan ja Soinin Sisun yhteisessä palkitsemistilaisuudessa.

Lautakunnan toiminta-ajatus

Soinin kunnan teknisen lautakunnan ja teknisen toimen tehtävä on suunnitella, rakentaa ja ylläpitää nykyaikaista ja monipuolisesti asukkaiden ja elinkeinoelämän tarpeita palvelevaa kunta-ympäristöä. Tekninen toimi palvelee maankäytön suunnittelua, kaavoitusta, rakennusvalvontaa, yhdyskuntatekniikkaa ja ympäristön suojelua koskevissa asioissa. Tavoitteena on rakentaa ja ylläpitää toimiva, elinvoimainen ja viihtyisä ympäristö meille kaikille. Tekninen toimi tuottaa myös puhdistus- ja ravitsemuspalveluja.

Teknisen toimen käyttötalousosa toteutui v. 2019 talousarvioon nähden hyvin. Talousarvion ja muutosten jälkeen käyttömenot olivat 1 525 264 euroa ja toteutuma on nyt 1 325 114 euroa eli 200 150 euroa talousarviota pienempi. Suurimmat erot johtuvat arvioitua esimerkiksi paremmasta tulokehityksestä tilapalveluissa ja metsän myynnistä, mutta myös menot jäivät pienemmäksi kuin hyväksytty talousarvio. Tekninen toimi palvelee kuntalaisia hyväksytyn kuntastrategian pohjalta. Seuraavassa on esitetty talousarviossa hyväksytyt tavoitteet ja toimenpiteet. Myöhemmin olevissa taulukoissa on toiminnoittain esitetty taloudelliset ja toiminnalliset tulokset vuodelta 2019.

1. Lautakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vuonna 2019 olivat:

- Kaava- ja kunnallistekniset toimet mahdollistavat asumisen ja elinkeinotoimen nopeatkin rakentamistoimenpiteet
- Kiinteistövero tuoton lisääminen lupamenettelyn kautta
- Sähköisen lupamenettelyn käyttöönoton myötä nopeutettu lupakäsittely rakennusvalvonnassa
- Vesihuoltolaitoksen taloudellisen tilanteen parantaminen hankkimalla uusia liittymiä, sekä puhdistamolle tulevien vuotovesimäärien vähentäminen verkostoa saneeraamalla
- Ravitsemuspalveluissa pyritään lisäämään lähiruoan käyttömahdollisuuksia
- Liikenneturvallisuuden parantaminen ja onnettomuuksien määrän minimointi kaava- ja yksityisteiden kunnossapitoalueella

2. Tekninen hallinto

Tekninen hallinto sisältää henkilöstöpalkkojen lisäksi luottamusmiesshallinnon ja niihin liittyvät kulut. Hallinnon kulut on jaettu toimintamenojen suhteessa toiminnoille (vyörytys). Hallinnon

kautta kiertää n. 3000 asiatarkastettavaa / hyväksyttävää laskua vuodessa ja tekninen toimi lähettää asiakkailleen n. 3000 laskua vuodessa.

3. **Yhdyskuntasuunnittelu**

Yhdyskuntasuunnittelun toiminta-ajatus on kunnan vetovoimaisuuden lisääminen, elinkeinoelämän toimintaedellytysten parantaminen, asumisen eri muotojen kehittäminen sekä ilmastomuutoksen haasteisiin vastaaminen alueiden käytön osalta.

Yhdyskuntasuunnittelu käsittää hallinnon lisäksi kaavoituksen sekä mittauksen ja kartaston. Maanmittaustoiminta hankitaan ostopalveluna Alajärven kaupungilta. Merkittäviä suunnittelukohteita tällä hetkellä ovat Kirkonseudun osayleiskaavan laajennus; Kuninkaanjoen Yrityslaakson asemakaavan päivitys/laajennus; yhdystien suunnittelu välille Yrityslaakso – Teollisuusalue ja kevyenliikenteenväylän jatkaminen Karstulantiellä.

4. **Yhdyskuntatekniset palvelut**

Yhdyskuntatekniset palvelut vastaa vesi- ja viemärlaitosten toiminnasta, verkoston rakentamisesta sekä kunnossapidosta talousarviossa varatun määrärahan puitteissa. Tavoitteena on vesihuoltolaitoksen taloudellisen tilanteen parantaminen vesi- ja viemäri liittymisiä lisäämällä, viemäriverkoston vuotovesiä vähentämällä sekä taksoja tarkistamalla. Talousvesi täyttää asetetut laatuvaatimukset ja jätevedet käsitellään annettujen puhdistusvaatimusten mukaisesti. Valvovana viranomaisena toimii terveystarkastaja sekä Ely-keskus.

5. **Lämpölaitos**

Kaukolämpölaitos, joka sijaitsee teollisuusalueella, on yksityisen yrityksen omistuksessa. Kunnan ja yrityksen välillä on lämmön toimitussopimus jonka mukaan kunta ostaa tuotetun energian ja myy sen edelleen kuluttajille kunnan omistaman kaukolämpöverkoston kautta.

6. **Yleiset alueet**

Yleiset alueet käsittävät liikenneväylien (kaava- ja yksityistiet, katuvalaistus), puistoalueiden, maa- ja metsätilojen sekä muiden yleisten alueiden kunnossapidon ja rakentamisen talousarviossa varatun määrärahan puitteissa. Rakentamis- ja suuremmat kunnossapitotoimenpiteet suoritetaan urakalla ja pienemmät omana työnä. Tarvittava isompi kalusto on kilpailutettu/vuokrattu kuljettajineen ja pienempi kalusto on hankittu itselle. Kaavatiet hoidetaan lakisääteisesti. Yksityisteiden osalta tieavustukset pidetään nykyisellä tasolla lakimuutokset huomioiden. Katuvalaistuksen saneeraussuunnitelman mukaan siirrytään jatkossa vähäenergisiin led-valaisimiin. Metsienhoidon osalla hyödynnetään metsänhoito-yhdistyksen osaamista.

7. Tilapalvelu

Tilapalvelu huolehtii kuntien omistamien kiinteistöjen kiinteistöhuollosta. Tilapalvelu sisältää kiinteistön lämmityksen, sähkön, vesi- ja jätevesihuollon, talonmiespalvelun, rakennuksen sekä rakennuksen alueiden kunnossapidon, koneiden ja laitteiden korjaus- ja huoltotyöt sekä ostopalveluna sähkö- ja automaatiotyöt, iv-työt, nuohoustyöt (hormit, ilmanvaihtokanavat), hissihuollot, nosto-ovi huollot, paloilmoitus- ja sammutusjärjestelmien tarkastukset ja huollot. Jokaiselle kiinteistölle on kustannusseuranta, jonka perusteella voidaan todeta mahdolliset poikkeamiset esim. sähkönkulutuksen ja lämmityksen osalta.

8. Puhdistuspalvelu

Puhdistuspalvelu vastaa kunnan kiinteistöjen puhtaanapidosta. Puhdistuspalvelun kustannuksista suurin osa muodostuu henkilöstökuluista. Kustannuksiin on varattu kiinteistöjen puhtaanapidossa tarvittavat siivous-, puhdistus-, suoja- ja hoitoaineet sekä siivousvälineet ja pehmopaperit (WC- ja käsipyyhepaperit). Hallinto jakaantuu puhdistuspalveluissa työskentelevien henkilöstömäärän mukaan.

9. Ravitsemuspalvelu

Ravitsemuspalvelu tuottaa ateriapalveluja perusturvan ja sivistystoimen asiakasryhmille. Asiakkaita ovat lasten päivähoitoyksikkö, oppilaitos, terveysasema, vanhainkoti, dementia koti, asumispalveluyksikkö, kotona asuvat vanhuksset sekä osittain henkilökunta. Elintarvikkeiden kilpailutuksen toteuttaa Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin hankintarengas. Ruokahuollon kustannuksista lähes 90 % koostuu henkilöstö- ja elintarvikekuluista.

10. Rakennusvalvonta ja ympäristö

Rakennustarkastaja/ympäristösihteeri myöntää johtosäännön puitteissa luvat rakentamiseen sekä valvoo rakennettua ympäristöä. Suurimpiin rakennushankkeisiin ja maa-ainesten ottoon luvat käsittelee tekninen lautakunta, kuten myös ympäristöluvat.

Käytössämme on valtakunnallinen sähköinen Lupapiste.fi palvelu joka nopeuttaa ja parantaa palvelua rakennusvalvonnassa.

Ympäristöviranomaisena tekninen lautakunta joutuu antamaan usein lausuntoja esim. Avin (aluehallintoviraston) myöntämiin turvetuotantoalueiden ympäristölupiin liittyen.

Tilinpäätös 2019			
Tekninen toimi, Yhteenveto			
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja			
	TP 2018 {€}	TA+M 2019 {€}	TP 2019 {€}
Hallinto*	162 444	170 943	190 768
Yhdyskuntasuunnittelu	48 418	50 215	48 491
Rakennusvalvonta	44 722	22 032	41 719
Ympäristöpalvelut	26 819	31 168	12 971
Yleiset alueet	88 031	158 443	125 678
Tilapalvelu	488 923	580 154	511 908
Puhdistuspalvelu	393 744	289 896	272 366
Ravitsemuspalvelu	486 983	499 514	493 606
Vesi- ja viemärlaitos	-123 425	-97 135	-147 161
Lämpölaitos	-21019	-9 023	-34 465
YHTEENSÄ:	1433196	1525 264	1325114

- hallinto on jaettu toiminnoille toimintamenojen suhteessa

Teknisen toimen käyttötalousosa toteutui vuonna 2019 talousarvioon nähden hyvin. Talousarvio ja muutokset yhteen laskien käyttömenot olivat 1 525 264 euroa ja toteutuma on 1 325 114 euroa, eli 200 150 euroa talousarviota pienempi. Suurimmat erot johtuivat arvioitua paremmasta tulokehityksestä maa- ja metsämyynnissä sekä tilapalvelussa, mutta osaltaan myös menot jäivät pienemmäksi kuin hyväksytty talousarvio.

Tarkemmat selvitykset määrärahojen toteutumisesta ovat sektorikohtaisissa toteutumataulukoissa.

Tekninen hallinto sisältää teknisen johtajan ja toimistosihteerin palkat ja normaalit hallinnon kulut sekä lautakunnan kokouskulut. Nettomenojen toteumaprosentti 111,59 %. Ylitys johtui sijaisuusjärjestelyistä. Hallinto vyörytetään tilinpäätöksessä ulkoisten bruttomenojen suhteessa, paitsi lämpölaitoksesta huomioidaan vain 15 %.

Tekninen lautakunta kokoontui vuoden 2019 aikana 10 kertaa ja käsittelin 72 asiaa.

Tilinpäätös 2019			
Yhdyskuntasuunnittelu			
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja			
	TP 2018 (€)	TA+M 2019 (€)	TP 2019 (€)
Kaavoitus	41 599	44 215	46 534
Mittaus ja kartasto	6 819	6 000	1 957
YHTEENSÄ:	48 418	50 215	48 491

Talousarviossa oli varauduttu keskeneräisten kaavojen loppuunsaattamiseen. Konttisuon tuulivoima kaava on lainvoimainen ja Loukkusaaren suunnittelutarveratkaisu on saanut lainvoiman, mutta Korkea maan ja Pesolan kaavaehdotukset ovat edelleen Vaasan hallinto- oikeudessa käsiteltävänä.

Yrityslaakson asemakaava ja Kirkonseudun alueen osayleiskaava ovat edenneet.

Nettomenojen toteutuma kaavoituksessa on 96,5 %. Mittauspalveluja ym. ostettiin Alajärven kaupungilta noin 2 000 eurolla. Mittauspalvelujen nettomenojen toteutuma kokonaisuudessaan on 32,6 %.

Tilinpäätös 2019			
Rakennusvalvonta			
Vastuuviranhaltija rakennustarkastaja/ympäristösihteeri			
	TP 2018 (€)	TA+M 2019 (€)	TP 2019 (€)
tulot	-22 003	-45 250	-15 133
menot	66 725	67 282	56 852
Nettokustannus	44 722	22 032	41 719

Rakennusvalvonnan nettomenojen toteutuma on 189 %. Rakennuslupatuloja oli merkitty 45 250 euroa ja tulot alittuivat reilusti, syynä alitukseen oletetut tuulivoimasta saatavat rakennuslupamaksut. Kuluihin sisältyy puolet rakennustarkastajan/ympäristösihteerin palkasta ja puolet toimistosihteerin palkkakuluista sekä muut normaalit toimistokulut.

Lupa piste-palvelu on käytössä ja mahdollistaa sähköisten palvelujen käytön.

Uusi rakennuslupamaksutaksa astui voimaan 1.6.2018. Rakennuslupia myönnettiin kaikkiaan 48 kappaletta ja muita päätöksiä yhdeksän kappaletta. Tavoitteena oli 70 lupaa. Uuden rakentamiseen lupia myönnettiin 12 kappaletta, joista yksi on rivitalo ja yksi paritalo sekä yksi lomarakennus. Laajenuksena lupia myönnettiin yksi kappale lomarakennuksiin.

Maisematyölupia myönnettiin viisi kappaletta ja toimenpidelupia 23 kappaletta, joista muun muassa maalämpöön kuusi kappaletta ja jätevesijärjestelmien uudistamiseen viisi kappaletta. Konttisuon seitsemän voimalan lupamaksuista puolet tuli maksuun vuonna 2017 ja loput peritään aloituksen yhteydessä vuonna 2020. Esimerkiksi 4,0 MW:n voimala tuo rakennuslupamaksuja kunnalle yli 6 000 euroa/voimala.

Rakennusvalvonnalle kuluu myös maa-aineslupien valvonta ja tällä hetkellä valvottavia lupia on 10 kappaletta.

Tilinpäätös 2019			
Ympäristöpalvelut			
Vastuuviranhaltija rakennustarkastaja/ym pä ristösihteeri			
	TP 2018 (€)	TA+M 2019 (€)	TP 2019 (€)
tulot	-2 325	-2 700	-11 178
menot	29144	33868	24149
Nettokustannus	26 819	31168	12 971

Soinin kunnan tavoitteita ympäristöön liittyen oli talousarvioon kirjattu muun muassa siisti, viihtyisä ja turvallinen ympäristö sekä luontomatkailu. Tavoitteita toteutettiin eri päätösten yhteydessä ja esimerkiksi liikenneturvallisuutta parantavat ratkaisut etenivät.

Ympäristötoimen menoihin sisältyy puolet rakennustarkastajan/ympäristösihteerin palkasta ja muut normaalit toimistokulut. Nettomenojen toteutuma on 41,6 %.

Iso osa työajasta meni vireillä olevien ympäristölupahakemusten käsittelyyn. Vireillä oli muun muassa maa-ainesluvan lupamäärän kasvattaminen sekä maa-ainesluvan jatkaminen. Lupahakemukset etenivät niin, että luvat saatiin myönnettyä.

Tilinpäätös 2019			
Yleiset alueet			
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja			
	TP 2018 {€}	TA+M 2019 {€}	TP 2019 {€}
Yleisten alueiden hallinto	51831	54 240	59 331
Kaavatiet	41945	37 500	34 466
Yksityistiet	56 432	56 500	56 612
Valaistus	22 237	22 400	19 818
Muut yleiset alueet	18 870	19 503	22 464
Maa- ja metsätilat	-103 284	-31 700	-67 013
YHTEENSÄ:	88031	158 443	125 678

Maa- ja metsätiloissa tulona Kohiwoodin maksama kertasuoritus pellettihallin maapohja- ja asfaltointitöistä 43 111 euroa ja käyttöomaisuuden myyntivoittoa 10 509 euroa Pihlaanmäen alueen tonttikaupasta sekä metsänmyyntituloa 17 656 euroa.

Metsäsuunnitelma on hyväksytty vuosille 2016 - 2025.

Kohdassa Muut yleiset alueet (kp 073546) on pieni ylitys, joka johtuu Museon katto remontin kustannuksista. Tämä summa oli aluksi varattu investointiosaan, mutta menot toteutuivat alle investointivarausten, jolloin kulu siirtyi käyttötalousosaan.

Yleisten alueiden nettomenojen toteutuma oli 79,3 % johtuen hyvästä tulokertymästä. Yleisten alueiden hallintoon sisältyy muun muassa ammattimiesten palkkoja 0,83% ja teknisen hallinnon vyörytystä.

Kaavateiden kunnossapitoon käytettiin 34 466 euroa ja toteutuma oli 91,9 %. Normaalin talvi- ja kesäkunnossapidon lisäksi tehtiin sorastuksia.

Yksityisteiden nettomenojen toteutuma oli 100,2 %, jolla talousarvion mukaisesti avustettiin kunnan ja valtionavun piirissä olevia yksityisteitä noin 56 000 eurolla. Soinin kunnassa on tällä hetkellä avustettavia teitä 78 kappaletta, joiden yhteispituus on 103,4 kilometriä. Tekninen toimi avustaa tiekuntia muun muassa kokousjärjestelyillä asian eteenpäin viemiseksi.

Katuvalaistuksen kustannus oli 19 818 euroa ja nettomenojen toteutuma oli 88,5 %.

Muiden yleisten alueiden nettomenojen toteutuma oli 115,2 %. Puistojen kustannuspaikalla suurin menoerä oli palkat kesäajan nurmikonleikkauksista. Palvelua myyntiin nyt ensi kertaa myös Vuokrataloille 1 269 eurolla.

Vanhan kaatopaikan velvoitetarkkailu oli 1 518 euroa ja hyötyjäteaseman vuokratulot 3 784 euroa.

Tilinpäätös 2019			
Tilapalvelu			
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja			
	TP 2018 (€)	TA+M 2019 (€)	TP 2019 (€)
Toimintakulut U	608 452	619 508	570 119
Lämmitys S	140 307	139 600	140 078
Vesi S	25 529	29 060	25 571
Muut palvelut S	124 935	141 646	150 534
Toimintakulut yhteensä:	899 223	929 814	886 301
Myyntitulot U	37 091	20 720	30 679
Vuokratulot U	338 487	328 940	343 714
Muut toimintatuotot U	34 122	0	0
Ulkoiset tulot yhteensä:	409 700	349 660	374 393
Toimintakulut netto	488 923	580 154	511 908
Myyntit hallintokunnille S			
Perusturva	192 718	201 249	183 354
Sivistys	270 222	297 491	284 616
Yhteensä:	462 940	498 740	467 970
Tilaaajan osuus netto	26 583	81 414	43 938

Ulkoisissa toimintakuluissa eroa talousarviolukuihin tuo alueiden kunnossapito, jonka toteutuma oli noin 20 000 euroa pienempi kuin vuonna 2018. Myös rakennusten kunnossapito alittui 7 600 eurolla. Tämä heijastuu suoraan myös sisäisiin myynteihin hallintokunnille, koska suurimmat kiinteistöt ovat sivistystoimella ja perusturvalla.

Yhtiövastikkeisiin oli varattu Kiint.yhtiö Soinin Kombi ja Soinin Verstaan osalta kiinteistöveron osuus, mutta sitä ei ole laskutettu. Vastikemenot olivat noin 14 000 euroa budjetoitua pienemmät.

Tulopuolella budjetoidusta ylittyivät vuokratulot asuntojen osalta noin 10 000 ja muiden tilojen osalta noin 5 000 euroa.

Tilapalvelun bruttomenojen toteutuma oli 105 %. Bruttomenot ylittyivät 22 324 eurolla. Tulokertymä oli kuitenkin arvioitua parempi, joten nettomenot alittuvat 36 236 eurolla.

Bruttomenojen ylitys johtuu pääosin siitä, että erään investointiosaan varatut toteutumat jäivät alle 10 000 euroon ja poistetaan siten kertapoistona. Lisäksi teollisuushallien yhtiöittämissä ei talousarviossa oltu varauduttu.

Kiinteistöyhtiöt maksavat kiinteistöveron ja se näkyy uutena kuluna tilapalvelun yhtiövastikkeissa ja tulona kiinteistöverossa. Yhtiövastikkeissa ja vuokrissa ylitystä noin 25 000 euroa. Siten tilapalvelun muut kulut jäivät alle budjetoidun. Tilapalvelun bruttomenojen ylityksiin tulee hakea ylityslupa.

Ulkoiset myyntitulot koostuvat talonmiespalvelusta (16 797 euroa), yrittäjiltä perityistä sähkö-, vesi- ja vakuutusmaksuista (13 781 euroa) sekä tarvike ynnä muista myyneistä (6 518 euroa).

Kohdassa muut toimintatuotot näkyvä 34 122 euron tulo on muodostunut Kombi-hallin ja Kalusteen hallin yhtiöittämisistä. Tästä johtuen tilaajalle jäävä tilapalvelun kustannus on vain noin 26 000 euroa (nämä kohteet ovat muita kuin perusturvan tai sivistyksen kiinteistöjä).

Tilinpäätös 2019			
Puhdistuspalvelu			
Vastuuviranhaltija puhdistuspalveluesimies			
	TP 2018 (€)	TA+M 2019 (€)	TP 2019 (€)
Toimintakulut yhteensä:	393 744	289 896	272 366
Myynnit hallintokunnille S			
Perusturva	126 674	0	0
Sivistys	244 632	261 717	255 038
Yhteensä:	371 306	261 717	255 038
Tilaajan osuus netto	22 438	28179	17 328

Perusturvan osalta puhdistuspalvelu on siirtynyt Pihlajalinnalle vuoden 2019 alusta.

Puhdistuspalvelun talousarvio laskettiin 9,6 henkilön mukaan. Puhdistuspalvelun henkilöstökulut kirjataan ensi vaiheessa puhdistuspalvelun hallintoon ja vyörytetään kiinteistölle erillisen jakotaulukon mukaan. Muut kulut kirjataan suoraan kohteille.

Puhdistuspalvelun nettomenojen toteutuma on 94,0 %.

Tilinpäätös 2019			
Ravitsemuspalvelu			
Vastuuviranhaltija ravitsemuspalveluesimies			
	TP 2018 (€)	TA+M 2019 (€)	TP 2019 (€)
Toimintakulut yhteensä:	506 423	516 014	511272
Ateriamaksutuotot	-19 440	-16 500	-17 666
Nettokustannus	486 983	499 514	493 606
Myynnit hallintokunnille S			
Perusturva	259 075	266 095	240 816
Sivistys	227 908	249 919	252 790
Yhteensä:	486 983	516 014	493 606

Keskuskeittiöllä valmistettiin aterioita suoritteiksi muutettuna noin 125 000 kappaletta. Nämä jakaantuivat prosenttiosuuksiltaan seuraavasti: Yhtenäiskoulu 40, Päiväkotihoido 11, Asumispalveluyksikkö Kotivaara 37, Kotipalvelu 7, Apila 2 ja henkilökunta 3 prosenttia.

Ravitsemispalvelujen bruttomenojen toteutuma on 99,1 %.

Ulkoiset myyntitulot ovat lisääntyneet saman veran ja nettomenot jäävätkin 5 908 euroa alle talousarviossa varattua määrää. Bruttomenojen pääasiallinen ylitys on tilitoimistopalveluissa.

Keskuskeittiöllä on kuusi työntekijää ja henkilöstömitoitus on tehty vuoden 2018 aikana. Mitoituksen mukaan henkilöstömäärä on riittävä. Ruoankuljetuksesta vastaa kunnan tekninen toimi omalla ruoankuljetusautolla.

Tilinpäätös 2019			
Vesi- ja viemärlaitos			
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja			
	TP 2018 (€)	TA+M 2019 (€)	TP 2019 (€)
Vesilaitos	102191	73939	110 080
Tulot	169 336	153 464	179 698
Menot	-67 145	-79 525	-69 618
Viemärlaitos	108 581	108 053	131841
Tulot	140 964	129 696	149 286
Menot	-32 383	-21643	-17 445
Jätevedenpuhdistamo	-87 347	-84 857	-94 759
Tulot	5 851	4 500	5 061
Menot	-93 198	-89 357	-99 820
Vesihuoltolaitos yht.	123 425	97135	147161
Rahoitustuotot ja -kulut	-41041	-33 263	-32 619
Poistot	-153 250	-142 581	-154 418
Vesihuoltolaitostaseyksikkö	-70 866	-78 709	-39 876

Vesi- ja viemärlaitoksen nettotulos vuonna 2019 on noin 50 000 euroa arvioitua parempi. Tuloja kertyi noin 46 000 euroa arvioitua enemmän. Vuosittainen vaihtelu tulokertymistä johtuu osin erilaisesta laskutuskaudesta. Vuonna 2019 ei vesi- ja viemärlaitoksella sattunut pahempia putkirikkoja tai muuta ja menot pysyivät kohtuullisena eikä ylityksiä tullut. Bruttomenojen toteutumaa vesilaitoksella on 87,5 %, viemärlaitoksella 80,6 % ja puhdistamolla 111,7 %. Jätevedenpuhdistamon ylitys johtuu laiterikoista aiheutuvista korjauskuluista. Viemäriverkoston saneeraus on vähentänyt vuotovesien käsittelyä pumpaamalla.

Vesilaitoksessa on 660 kulutuspiistettä. Vuonna 2019 tuli viisi uutta vesiliittymää ja yksi viemäri liittymä. Vesi- ja viemärlaitoksen tarkempia toiminnallisia ja taloudellisia tietoja on eriteltyä erillisessä taulukossa.

Vesitaksat on tarkistettu viimeksi vuonna 2019 ja jatkossa tarkistukset tullaan tekemään 1-2 vuoden välein.

Vesi- ja viemärlaitoksen poistot ovat 154 418 euroa ja tulos siten poistojen jälkeen -7 256 euroa. Tähän lisätään vielä rahoitustuotot ja -kulut, näin vesi- ja viemärlaitoksen tilikauden alijäämä on -39 876 euroa.

Tilinpäätös 2019			
Lämpölaitos			
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja			
	TP 2018 (€)	TA+M 2019 (€)	TP 2019 (€)
Myynnit	423 653	439 900	438 062
Lämmön osto	-393 817	-420 000	-389 628
Muut toimintakulut	-8 817	-10 877	-13 969
Yhteensä:	21019	9 023	34465

Lämpölaitoksen bruttomenot olivat 92,8 % arvioidusta ja alittuivat 30 372 eurolla. Vuoteen 2018 verrattuna tulosta kertyi 13 446 euroa enemmän. Vuonna 2019 oli ainoastaan yksi vuoto kaukolämpöverkossa.

Lämpölaitoksessa on 70 kulutuspistettä, joista 28 yksityistaloutta.

Lämpöä ostettiin 8 944 MWh. Ostohinta oli 53,92 euroa/Mwh ja myyntihinta 66,29 euroa/Mwh. Hintoja ei ole tarkistettu vuoden 2019 aikana.

Järvi-Pohjanmaan maaseututoimi

Maaseututoimen strategiset tavoitteet vuodelle 2019

1. Tukien maksatus ensimmäisenä maksupäivänä
2. Maaseudun kehittämiseen liittyvien kontaktien ja tilaisuuksien määrä
3. Lomittajien ammattitaito
4. Lomituspalvelut toteutuvat 100 %

TOIMIALAN YLEISTILANNE VUONNA 2019

Järvi-Pohjanmaan maaseututoimi on saanut hakemukset käsiteltyä niin, että tuet on maksettu heti, kun se on ollut mahdollista. Viljelijätukia maksetaan Järvi-Pohjanmaan alueelle 573 tukea hakeneelle viljelijälle noin 16,5 miljoonaa euroa vuodessa. Ruokavirasto teki maksajavirastosopimuksen mukaisen tietoturvallisuusauditoinnin keväällä. Maaseutupalvelujen tuki- ja viranomaistehtävien tietoturva oli järjestetty ohjeiden mukaisesti.

Yhteistoiminta-alueen 134 maatilalle ja 211 yrittäjälle on järjestetty yhteensä 8 792 lomituspäivää. Lomituspalvelujen tuottamiseen saadaan Melan kautta lähes 1,9 miljoonaa euroa. Lomituspalvelut työllistivät 36 vakituista sekä heidän lisäksi lähes saman verran tuntipalkkaisia lomittajia.

Maaseututoimen palvelut tuotettiin Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueelle kokonaisuudessaan tilauksia 70 273 euroa edullisemmin. Maaseututoimesta siirtyi kaksi pitkänlinjan virkamiestä muihin tehtäviin, joten palvelujen tuottaminen on vaatinut muuttuvassa tilanteessa henkilöstöltä äärimmäistä sitoutumista ja joustoa tehtävien hoidossa.

MAASEUTUPALVELUT HALLINTO

Maaseutupalvelun hallinto vastaa Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen toimialaan kuuluvien asioiden suunnittelusta, valmistelusta ja toimeenpanosta sekä tuottaa yhteistoiminta-alueen tilaajakunnille niiden tilaamat palvelut ja tekee muut yhteistoimintasopimuksessa ja johtosäännössä määrätyt asiat. Hallinto tukee toiminnallaan maaseutupalvelujen muiden tuotteiden ja toimintojen tehokasta tuottamista.

Maaseutupalvelun hallinto vastaa toimialajohtajan johdolla sidosryhmätyöstä, tiedottamisesta, peruskuntien avustamisesta sekä toimialansa yleisestä valvonnasta ja kehittämisestä. Maaseutupalvelut vastaa maaseutuelinkeinojen hallinnosta ja kehittämisestä siten kuin maaseutuelinkeinojen hallinnon järjestämisestä kunnissa annetussa laissa (210/2010) tai muutoin määrätty sekä maatalousyrittäjien lomituspalveluista Alajärven paikallisyksikön alueella siten, kuin lomituspalvelulaissa (1231/96) ja turkistuottajien lomituspalvelulaissa (1264/2009) on määrätty.

Toiminnalliset tavoitteet 2019 ja 2020 -2023

Vuoden 2019 aikana Järvi-Pohjanmaan maaseutupalvelun hallinto tuottaa tietoa maaseutulautakunnalle ja Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen kunnille päätöksenteon pohjaksi. Osallistuu alueen kuntien ja muiden sidosryhmien kanssa tulevaisuuden suunnitteluun sekä vastaa osaltaan yhteistoiminta-alueen visioiden ja strategioiden jalkauttamisesta. Maakuntaudistus ei toteutunut, mutta työ tehtiin valmiiksi alkuvuodesta, tämän

jälkeen maaseututoimen hallinto on jatkanut vaikuttamista maakunnalliseen sekä valtakunnalliseen päätöksentekoon maaseututoimen tehtävien osalta.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Maaseutupalvelut hallinto tuotti tehtävät sovitusti vuoden 2019 aikana. Toiminnassa on otettu huomioon Järvi-Pohjanmaan ja kuntien strategiat ja tavoitteet. Maakuntaudistustyö saatettiin loppuun. Tavoite toteutui.

MAASEUTUPALVELUT TUKI- JA VIRANOMAISTEHTÄVÄT

Maaseutupalvelujen tuki- ja viranomaistehtävät määräytyvät pääsääntöisesti maaseutuelinkeinojen hallinnon järjestämisestä kunnissa annetun lain perusteella. Päätehtävänä on ottaa vastaan, käsitellä ja tallentaa tukisovelluksiin EU- ja kansalliset maatalouden tukihakemukset, tehdä niihin päätökset, huolehtia maksatuksista ja suorittaa tarvittaessa kuulemiset ja takaisinperinnät. Lisäksi maaseututoimi ylläpitää hallinnon ohjelmien vaatimia asiakas-, peltolohko-, tukioikeus- ja eläintenpitäjärekestereitä.

Maaseutuelinkeinoviranomainen tarkastaa ja tekee päätökset peto- ja hirvivahingoista sekä tarkastaa hukkakauratilat, antaa hukkakauran torjuntaohjeet ja tekee niistä tarvittaessa päätöksiä.

Ruokavirasto teki maksajavirastosopimuksen mukaisen tietoturvallisuusauditoinnin keväällä. Maaseutupalvelujen tuki- ja viranomaistehtävien tietoturva oli järjestetty ohjeiden mukaisesti.

Toiminnalliset tavoitteet 2019 ja 2020 -2023

Henkilöstöä ja tuenhakijoita koulutetaan viljelijätukihakuun liittyvissä asioissa. Yhteistoiminta-alueen viljelijöille suunnattuja tilaisuuksia järjestetään kaksi kappaletta.

Tukien maksatus ensimmäisenä maksupäivänä (seurattavat tuet tilatuki, luonnonhaittakorvaus ja ympäristökorvaus) vertailukohtana maksetut / myönnettyt tuet, tavoitteena saada 80 % myönnettyistä tuista maksuun ensimmäisenä maksupäivänä. 10 – 20 % tuen määrästä on yleensä kesken-tilassa valvontojen, ulosottojen ja takaisinperintöjen johdosta.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Maaseutupalveluiden henkilöstö on osallistunut sekä Ruokaviraston että ELY-keskuksen järjestämiin koulutuksiin. Viljelijöille järjestettiin tukihakukoulutus Alajärvellä yhdessä ELY-keskuksen kanssa. Koulutustilaisuuteen osallistui yhteensä 59 henkilöä. Lisäksi viljelijöille on pidetty ympäristökorvauksen ehtoihin liittyviä neuvonnallisia tilaisuuksia yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Vipupalvelun käyttöön on annettu henkilökohtaista opastusta sekä neuvottu tukihakuun liittyvissä asioissa. Viljelijöille suunnattujen koulutustilaisuuksien tavoite toteutui.

Tukea hakeneita tiloja vuonna 2019 Alajärvellä oli 378 kpl ja peltopinta-ala 13 9456 ha. Tukien maksatuksen osalta tavoite saada 80 % maksatuksista toteutumaan ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä toteutui Järvi-

Pohjanmaan yhteistoiminta-alueella: Alajärven osalta oli 1 077 tukihakemusta, joista maksettiin ensimmäisenä päivänä 1 074 tukihakemusta, toteutumisprosentti oli 99,72 %.

Tukea hakeneita tiloja Soinissa oli 108 kpl ja peltopinta-ala 3 223 ha. Tukien maksatuksen osalta tavoite saada 80 % maksatuksista toteutumaan ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä toteutui Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueella: Soinissa oli 303 tukihakemusta, joista maksettiin ensimmäisenä päivänä 302 tukihakemusta, toteutumisprosentti oli 99,67 %.

Tukea hakeneita tiloja Vimpelissä on 84 kpl ja peltopinta-ala 3 911 ha. Tukien maksatuksen osalta tavoite saada 80 % maksatuksista toteutumaan ensimmäisenä mahdollisena maksupäivänä toteutui Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueella: Vimpelissä oli 229 tukihakemusta, joista maksettiin ensimmäisenä päivänä 229 tukihakemusta, toteutumisprosentti oli 100 %. Tavoite tukien maksatuksesta ensimmäisenä maksupäivänä toteutui.

MAASEUTUPALVELUT KEHITTÄMINEN

Maaseutupalvelujen kehittäminen tapahtuu neuvontana, meneillään olevia hankkeita ja muita ulkopuolisia rahoituslähteitä hyväksi käyttäen. Maaseudun kehittämistoimien päätavoitteena on saada aikaan kotieläintuotannon investointeja Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueella tuotantotason säilyttämiseksi (pelto ja kotieläin). Maaseudun pienyritystoiminnan kehittämistoimilla pyritään myös saamaan aikaan investointeja sekä samalla nostamaan tuotannon jalostusastetta. Muita tavoitteita ovat uusien maatalouden tuotantomuotojen ja innovaatioiden jalkauttaminen. Neuvonta käsittää rahoituslähteiden selvittämisen investointeihin, avustamisen laskelmissa sekä muiden selvitysten tekemisen. Kehittämisen apuvälineeksi Järvi-Pohjanmaan alueen viljelijöillä on käytössä yritystulkkiAGRI –ohjelma sekä Yritys-Suomi porttaali.

Neuvonnan tueksi järjestetään tilaisuuksia, joissa tuodaan asiantuntijat kertomaan alaan liittyvistä kehittämismahdollisuuksista. Asiantuntijapalveluita tai muuta kehittämistoimintaa tukevaa tietoa ja materiaalia voidaan hankkia kehittymisen tueksi. Erikoiskasvit tuotannon kehittymistä tuetaan samoin keinoin. Maatilojen sukupolvenvaihdoksen edistäminen, työhyvinvointi, tuotteiden jalostusasteen nostaminen ja lähiruoka liittyvät oleellisesti maaseudun kehittämiseen.

Toiminnalliset tavoitteet 2019 ja 2020 – 2023

Aktiivista asiakaskontaktien määrän seuraamista jatketaan sekä kehitetään. Asiakaskontaktien määrätavoite on 100 kpl ja tilaisuuksia neljä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Rahoitukseen ja kehittämiseen liittyvät asiakaskontaktit on pääsääntöisesti suoritettu toimistolla tai puhelinneuvonnalla 115 kertaa. Lisäksi on hankittu asiantuntijapalveluita yritystoiminnan perustamiseksi. Maatalouden rahoitusta alueelle saatiin 30 hankkeeseen, joihin avustusta tuli 2,3 miljoonaa euroa ja korkotukilainaa 3,4 miljoonaa euroa. Alueemme ongelma on, että meidän tuotantoyksiköt eivät täytä rahoitukselle asetettuja vaatimuksia.

Järvisudun ammatti-instituutin lähiruokahankkeeseen on osallistuttu aktiivisesti sekä viety tietoa eteenpäin. Digi tehokäyttöön maataloilla hankkeilla on järjestetty kuusi pienryhmäkoulutusta, jossa on taloushallinnon lisäksi käsitelty tuotantoa, jatkojalostusta ja jaksamista. Maaseututoimi on mukana myös Varavoimaa Farmarille Etelä-Pohjanmaalla II –hankkeen ohjausryhmätyöskentelyssä.

Maaseututoimi on ollut kiinteästi mukana JPYP ja Etelä-Pohjanmaan liiton hallinnoimassa CESME-kiertotaloushankkeessa, sekä biokaasulaitoksen esiselvityshankkeessa.

Maaseututoimi järjesti asiakkailleen iltapäivätilaisuuksia kevään 2019. Tilaisuuksia oli yhteensä 15, joista Alajärvellä yhdeksän, Soinissa kolme ja Vimpelissä kolme. Tilaisuudet järjestettiin niin, että suurin osa niistä olivat kylissä. Kaikkiaan tilaisuuksiin osallistui yhteensä 64 henkilöä. Tilaisuuksien tarkoitus oli keskeyttää maataloustuottajien aherrus sekä mieltiä yhdessä, mitkä ovat ne keinot, joilla pystymme edistämään alueemme maatalouden ja maaseudun elinvoimaisuutta.

Maaseututoimi on ollut mukana myös maanmittauslaitoksen Alajärven ja Vimpelin maanviljelijöille järjestämässä tilusjärjestelytilaisuudessa. Tilusjärjestelyn tarkoituksena on koota maanomistajien pieniä ja hajallaan sijaitsevia peltolohkoja yhtenäisemmiksi ja lähemmäksi talouskeskusta.

Tietosuoja-asetus vaikeuttaa eri toimenpiteissä mukana olleiden yrittäjien osallistumisten seuranta ja raportointia.

Kehittämisen aktiivisten asiakaskontaktien määrän oli 118 kpl ja tilaisuuksia järjestettiin 23 kpl. Tavoitteet toteutuivat.

LOMITUSPALVELUT HALLINTO

Lomituspalvelujen hallinnon tehtävät perustuvat maatalousyrittäjien lomituspalvelulakiin ja -asetukseen sekä turkistuottajien lomituspalvelulakiin ja -asetukseen. Tehtävänä on ottaa vastaan, käsitellä ja tallentaa vuosiloma- ja sijaisapuhakemukset sekä itse järjestettyjen lomitusten korvaushakemukset, tehdä niihin päätökset sekä huolehtia maksatuksesta, laskutuksesta ja takaisinperinnästä. Lomituspalvelujen hallinto ottaa vastaan myös lomittajien aiheuttamista vahingoista kertyneet asiapaperit, tekee niihin päätökset ja huolehtii korvausten maksamisesta maatalousyrittäjille sekä turkistuottajille. Lomahallinnolla on päivittäisessä käytössä Melan ylläpitämä lomituspalveluohjelmisto, lomitusnetti. Turkistuottajien lomitukset kirjataan Excel-taulukkoon.

Lomituspalvelujen hallinto päättää maatalouslomittajien töihin sijoittamisesta, huolehtii työsuhteiden ilmoittamisesta ja palkka-aineiston välittämisestä kuukausittain tilitoimistoon palkanmaksua varten. Hallinto tekee henkilöstöä koskevat KVTES:n mukaiset päätökset ja käy heidän kanssaan kehityskeskustelut. Hallinto huolehtii, että sekä maatalouslomittajien määrä vastaa kysyntää, että jokaisella lomittajalla on riittävä ammattitaito lomituksen suorittamiseen tiloilla, joiden lomituksia he hoitavat. Täydennyskoulutusta ja tilakohtaista perehdytystä järjestetään maatalouslomittajien koulutustarpeen mukaisesti.

Lomahallinto huolehtii, että lomituspäivän kesto on määritelty lainmukaisesti ja maatalouslomittajan työaika vastaa lomitettavan maatalousyrittäjän tehtäväosuutta.

Maatalouslomittajien työskentelyolosuhteiden on täytettävä työturvallisuudelle asetetut vaatimukset. Lomittajat ottavat työssään huomioon työturvallisuuden. Työtapaturmia ja sairauspoissaoloja pyritään vähentämään. Hallinto päivittää maatalouslomittajien työolosuhteet kolmen vuoden välein tiloilla tehtävien olosuhdekartoitusten avulla. Työterveyshuollon piiriin kuuluvilla tiloilla käynnit pyritään tekemään yhdessä työterveyshuollon henkilöstön kanssa.

Maatalousyrittäjien tyytyväisyyttä paikallisyksikön toimintaan seurataan ja tehdään tarpeenmukaiset parannukset.

Toiminnalliset tavoitteet 2019 ja 2020 – 2023

Lomituspalvelujen hallinto kartoittaa maatalouslomittajien ammattitaidon.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Maatalouslomittajien kanssa käytyjen kehityskeskustelujen sekä maatalouslomittajien työkokousten pohjalta on selvitetty lomittajien koulutustarpeet ja -toiveet. Näiden pohjalta on järjestetty täydennyskoulutusta. Täydennyskoulutusta on ollut yhteensä 5 päivää. Lisäksi on järjestetty tilakohtaista perehdytystä tarpeen mukaan, erityisesti robottitiloilla. Tavoite toteutui.

LOMITUSPALVELUT KOTIELÄINTILAT

Maatalousyrittäjä voi hakea joko hakemuslomakkeella tai lomitusetin kautta vuosilomaa ja sijaisapua sekä tehdä lomitusetiin lomituspyyntöjä vuosiloman ja tuetun maksullisen lomituksen ajalle. Vuosilomaan oikeutetulla maatalousyrittäjällä on oikeus käyttää tuettua maksullista lomitusta. Sijaisapu on haettava kirjallisesti ennen sijaisaputöiden aloittamista. Vuosilomalomituksessa huolehditaan vain maatalousyrityksen päivittäin välttämättömistä kotieläinten hoitotöistä siltä osin kuin ne kuuluvat vuosilomalla olevan maatalousyrittäjän tehtäväosuuteen.

Maatalousyrittäjä voi valita joko kunnalliset lomituspalvelut tai itse järjestetyn lomituksen. Kunta käyttää ensisijaisesti palveluksessaan olevia maatalouslomittajia ja ostaa tarvittaessa palveluita lomituspalvelujen tuottajilta. Itse järjestetyssä lomituksessa maatalousyrittäjä ostaa lomituksen ennakoperintärekisteriin merkityltä yritykseltä tai ammatinharjoittajalta. Maatalousyrittäjät ovat valinneet pääsääntöisesti kunnalliset lomituspalvelut.

Maatalouslomittajat pääsevät katsomaan lomitusetistä omien tietojensa lisäksi työvuorosuunnitelmiaan ja lomitettavien tilojen tietoja. Lomahallinnon edustaja antaa maatalouslomittajalle vahvistetun työvuoroluettelon viikkoa ennen kutakin neljän viikon jaksoa. Maatalouslomittaja saapuu työvuoroon ja poistuu työvuorosta työvuoroluettelossa olevien kellonaikojen mukaisesti. Maatalouslomittaja kirjaa työvuoroluetteloön lomahallinnon edustajan kanssa sopimansa mahdolliset muutokset.

Lomituspalveluiden kehittymistä seurataan jatkuvasti osallistumalla koulutuksiin. Maatalousyrittäjille välitetään tuoreinta tietoa lomituksesta sekä kannustetaan käyttämään kattavasti lomituspalveluita.

Toiminnalliset tavoitteet 2019 ja 2020 – 2023

Vuosilomat myönnetään lainmukaisesti ja järjestetään tasaisesti lomavuoden aikana. Vuosilomia pidetään keskimäärin 26 päivää/maatalousyrittäjä/vuosi.

Sijaisapupyynnöt pystytään toteuttamaan hakemusten mukaisesti.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Vuosilomat on myönnetty lainmukaisesti. Vuosilomaa lomitettiin Järvi-Pohjanmaan alueella 27,14 vuosilomapäivää yrittäjää kohti. Tavoite ylittyi. Syynä oli se, että loppuvuonna 2018 oli runsaasti sijaisapulomituksia, jolloin vuosilomapäiviä siirtyi pidettäväksi vuodelle 2019.

Sijaisapupyynnöt on toteutettu 97 %, koska sijaisapua suorittavaa lomittajaa ei otettu tilalle tai lomitusta ei otettu koko sijaisavun ajaksi. Tavoite toteutui.

LOMITUSPALVELUT TURKISTUOTTAJAT

Turkistuottaja voi hakea vuosilomaa hakemuslomakkeella. Lomituspäivän kesto on sidottu turkistilan lomitusajankohdan eläinyksikkömäärään. Vuosilomalomituksessa huolehditaan vain turkistilan turkiseläinten päivittäisistä hoitotöistä siltä osin kuin ne kuuluvat vuosilomalla olevan turkistuottajan tehtäviin. Vuosilomaan oikeutetulla turkistuottajalla on oikeus käyttää maksullista lisävapaata.

Turkistuottaja voi valita joko kunnalliset lomituspalvelut tai itse järjestetyn lomituksen. Kunta käyttää ensisijaisesti palveluksessaan olevia maatalouslomittajia ja ostaa tarvittaessa palveluita lomituspalvelujen tuottajilta.

Itse järjestetyssä lomituksessa turkistuottaja ostaa lomituksen ennakkoperintärekisteriin merkityltä yritykseltä tai ammatinharjoittajalta. Turkistuottajat järjestävät lomitukset pääsääntöisesti itse.

Toiminnalliset tavoitteet 2019 ja 2020 – 2023

Kaikki lomaan oikeutetut turkistuottajat käyttävät lainmukaiset 18 vuosilomapäiväänsä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Lomaan oikeutetuista 17 turkistuottajasta ovat kaikki pitäneet 18 vuosilomapäiväänsä. Yhteensä turkistuottajat käyttivät 306 vuosilomapäivää (100 %). Tavoite toteutui.

YHTEENVETOTAULUKKO

Soinin kunta Suurtuote	TP 2018	TA 2019 (€)	TP 2019	Muutos euro TP2020 / TA2020 ylitys (+) / alitus (-)	Muutos % TP2019 / TA2019	Muutos % TP2019 / TP2018
Maaseutupalvelut hallinto	5 855	7 010	6 790	-219,35	-3,23	13,78
Maaseutupalvelut tuki- ja viranomaistehtävät	34 953	44 561	39 997	-4 564,04	-11,41	12,61
Maaseutupalvelut kehittäminen	5 773	6 364	5 037	-1 326,82	-26,34	-14,61
Lomituspalvelut hallinto	2 812	11 384	5 013	-6 370,88	-127,09	43,91
Lomituspalvelut kotieläintilat						
Lomituspalvelut turkistuottajat						
SOINI YHTEENSÄ	49 393	69 318	56 837	-12 481,10	-21,96	13,10

Toimiala:	Maaseututoimi						
Palvelu:	Maaseutupalvelut hallinto						
Asiakasryhmä:	Soinin maatalousyrittäjät						
Vastuuviranhaltija:	Maaseututoimenjohtaja Jukka Kuoppala						
					Muutos euro TP2019 / TA2019 ylitys (+) / alitus (-)	Muutos % TP2019 / TA2019	Muutos % TP2019 / TP2018
	Suurtuote	TP 2018	TA 2019 (I)	TP 2019			
Sitovat tavoitteet:	Tulot	31	0	-1	-1	0,00	0,00
	Menot	5 886	7 010	6 789	-220	-3,24	13,31
	Netto	5 855	7 010	6 790	-219	-3,23	13,78
<p>Tuottajan viesti tilaajalle (ei sitova): Maaseutupalvelun hallinto vastaa Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen toimialaan kuuluvien asioiden suunnittelusta, valmistelusta ja toimeenpanosta sekä tuottaa yhteistoiminta-alueen tilaajakunnille niiden tilaamat palvelut ja tekee muut yhteistoimintasopimuksessa ja johtosäännössä määrätyt asiat. Hallinto tukee toiminnallaan maaseutupalvelujen muiden tuotteiden ja toimintojen tehokasta tuottamista.</p> <p>Vuoden 2019 maaseutupalvelujen hallinnon kustannusten jakoprosentit ovat peltopinta-alojen ja tilojen lukumäärän keskiarvon perusteella seuraavat: Alajärvi 65,97 %, Soini 17,26 % ja Vimpeli 16,77 %.</p> <p>Toiminnalliset tavoitteet:</p> <p>Järvi-Pohjanmaan maaseutupalvelun hallinto tuottaa Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen kunnille päätöksenteon pohjaksi. Osallistuu alueen kuntien ja muiden sidosryhmien kanssa tulevaisuuden suunnitteluun sekä vastaa osaltaan yhteistoiminta-alueen visioiden ja strategioiden jalkauttamista. On mukana vaikuttamassa maakuntaudistukseen maaseututoimen tehtävien osalta.</p>							
<p>Tilaajan sitova tekstiperustelu: Hallinnon kustannukset jaetaan kunnittain peltopinta-alan ja tukea hakeneiden tilojen määrän keskiarvon perusteella.</p>							

Toimiala:	Maaseututoimi						
Palvelu:	Maaseutupalvelut tuki- ja viranomaistehtävät						
Asiakasryhmä:	Soinin maatalousyrittäjät						
Vastuuviranhaltija:	Maaseutuasiamies Soile Aarnio						
					Muutos euro TP2019 / TA2019	Muutos % TP2019 / TA2019	Muutos % TP2019 / TP2018
	Suurtuote	TP 2018	TA 2019 (I)	TP 2019	ylitys (+) / alitus (-)		
Sitovat tavoitteet:	Tulot	1 687	0	244	244	0,00	0,00
	Menot	36 641	44 561	40 241	-4 320	-10,74	8,95
	Netto	34 953	44 561	39 997	-4 564	-11,41	12,61
<p>Tuottajan viesti tilaajalle (ei sitova): Maaseutupalvelujen tuki- ja viranomaistehtävät määräytyvät pääsääntöisesti maaseutuelinkeinojen hallinnon järjestämisestä kunnissa annetun lain perusteella. Päätehtävänä on ottaa vastaan, käsitellä ja tallentaa tukisovellukseen EU- ja kansalliset maatalouden tukihakemukset, tehdä niihin päätökset, huolehtia maksatuksesta ja suorittaa tarvittaessa kuulemiset ja takaisinperinnät. Lisäksi maaseututoimi ylläpitää hallinnon ohjelmien vaatimia asiakas-, peltolohko-, tukioikeus- ja eläintenpitäjärekisteriä. Maaseutuelinkeinoviranomainen tarkastaa ja tekee päätökset peto- ja hirvivahingoista sekä tarkastaa hukkakauratilat, antaa hukkakauran torjuntaohjeet ja tekee niistä tarvittaessa päätöksiä.</p> <p>Vuoden 2019 maaseutupalvelujen tuki- ja viranomaistehtävien kustannusten jakoprosentit ovat peltopinta-alojen ja tilojen lukumäärän keskiarvon perusteella seuraavat: Alajärvi 65,97 %, Soini 17,26 % ja Vimpeli 16,77 %.</p> <p>Toiminnalliset tavoitteet:</p> <p>Henkilöstöä ja tuenhakijoita koulutetaan viljelijätukihakuun liittyvissä asioissa. Yhteistoiminta-alueen viljelijöille suunnattuja tilaisuuksia järjestetään neljä kappaletta.</p> <p>Tukien maksatus ensimmäisenä maksupäivänä (seurattavat tuet tilatuki, luonnonhaittakorvaus ja ympäristötuki) vertailukohtana maksetut / myönnettyt tuet, tavoitteena saada 80 % myönnettyistä tuiista maksuun ensimmäisenä maksupäivänä. 10 - 20 % tuen määrästä on yleensä kesken-tilassa valvontojen, ulosottojen ja takaisinperintöjen johdosta.</p>							
<p>Tilaajan sitova tekstiperustelu: Tuki- ja viranomaistehtävien kustannukset jaetaan kunnittain peltopinta-alan ja tukea hakeneiden tilojen määrän keskiarvon perusteella.</p>							

Toimiala:	Maaseututoimi
Palvelu:	Maaseutupalvelut kehittäminen
Asiakasryhmä:	Soinin maatalousyrittäjät
Vastuuviranhaltija:	Maaseutuasiamies Pentti Halla-aho

	Suurtuote	TP 2018	TA 2019 (I)	TP 2019	Muutos euro TP2019 / TA2019 ylitys (+) / alitus (-)	Muutos % TP2019 / TA2019	Muutos % TP2019 / TP2018
Sitovat tavoitteet:	Tulot	7	0	8	8	0,00	0,00
	Menot	5 780	6 364	5 046	-1 318	-26,13	-14,56
	Netto	5 773	6 364	5 037	-1 327	-26,34	-14,61

Tuottajan viesti tilaajalle (ei sitova): Maaseutupalvelujen kehittäminen tapahtuu neuvontana, meneillään olevia hankkeita ja muita ulkopuolisia rahoituslähteitä hyväksi käyttäen. Maaseudun kehittämistoimien päätavoitteena on saada aikaan kotieläintuotannon investointeja Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueella tuotannon tason säilyttämiseksi (pelto ja kotieläin). Maaseudun pienyritystoiminnan kehittämistoimilla pyritään myös saamaan aikaan investointeja sekä samalla nostamaan tuotannon jalostusastetta. Muita tavoitteita ovat uusien maatalouden tuotantomuotojen ja innovaatioiden jalkauttaminen. Neuvonta käsittää rahoituslähteiden selvittäminen investointeihin, avustaminen laskelmissa sekä muiden selvitysten tekeminen. Kehittämisen apuvälineeksi Järvi-Pohjanmaan alueen viljelijöillä on käytössä yritystulkkia AGRI -ohjelma sekä Yritys-Suomi portaali.

Neuvonnan tueksi järjestetään tilaisuuksia, joissa tuodaan asiantuntijat kertomaan alaan liittyvistä kehittämismahdollisuuksista. Asiantuntijapalveluita tai muuta kehittämistoimintaa tukevaa tietoa ja materiaalia voidaan hankkia kehittämisen tueksi. Erikoiskasvit tuotannon kehittämistä tuetaan samoin keinoin. Maatilojen sukupolvenvaihdoksen edistäminen, työhyvinvointi, tuotteiden jalostusasteen nostaminen ja lähiruoka liittyvät oleellisesti maaseudun kehittämiseen.

Vuoden 2019 maaseutupalvelujen kehittämisen kustannusten jakoprosentit ovat peltopinta-alojen ja tilojen lukumäärän keskiarvon perusteella seuraavat: Alajärvi 65,97 %, Soini 17,26 % ja Vimpeli 16,77 %.

Toiminnalliset tavoitteet:

Aktiivista asiakaskontaktien määrän seuraamista jatketaan sekä kehitetään.

Tilaajan sitova tekstiperustelu: Kehittämisen kustannukset jaetaan kunnittain peltopinta-alan ja tukea hakeneiden tilojen määrän keskiarvon perusteella.

Toimiala:	Lomatoimi
Palvelu:	Lomituspalvelut hallinto
Asiakasryhmä:	Soinin maatalousyrittäjät
Vastuuviranhaltija:	vs.lomatoimenjohtaja Sirpa Haukilehto

	Suurtuote	TP 2018	TA 2019 (I)	TP 2019	Muutos euro TP2019 / TA2019 ylitys (+) / alitus (-)	Muutos % TP2019 / TA2019	Muutos % TP2019 / TP2018
Sitovat tavoitteet:	Tuotot	183 208	165 262	166 037	775	0,47	-10,34
	Kulut	202 748	227 565	193 472	-34 093	-17,62	-4,79
	Netto, mistä osuudet kunnittain	19 540	62 303	27 435	-34 868	-127,09	28,78
	Soini	2 812	11 384	5 013	-6 371	-127,09	43,91

Tuottajan viesti tilaajalle: Lomituspalvelun hallinnon tehtävänä on ottaa vastaan, käsitellä ja tallentaa vuosiloma- ja sijaispuhaukemukset sekä itse järjestettyjen lomitusten korvaushakemukset, tehdä niihin päätökset sekä huolehtia maksatuksesta, laskutuksesta ja takaisinperinnästä. Lomituspalvelujen hallinto ottaa vastaan myös lomittajien aiheuttamista vahingoista kertyneet asiapaperit, tekee niihin päätökset ja huolehtii korvausten maksamisesta maatalousyrittäjille sekä turkistuottajille.

Vuoden 2019 lomituspalveluiden hallinnon nettokustannukset jaetaan kunnille lomitettujen päivien suhteessa, Alajärvi 73,69 %, Soini 14,39 % ja Vimpeli 11,92 %.

Toiminnalliset tavoitteet:

Lomituspalvelujen hallinto kartoittaa maatalouslomittajien ammattitaidon. Maatalouslomittajien työskentelyolosuhteet on täytettävä työturvallisuudelle asetetut vaatimukset. Hallinto päivittää maatalouslomittajien työolosuhteet kolmen vuoden välein tiloilla tehtävien olosuhdekartoitusten avulla.

Tilaaajan sitova tekstiperustelu: Lomituspalveluiden hallinnon nettokustannukset jaetaan kunnille lomitettujen päivien suhteessa.

Toimiala:	Lomatoimi
Palvelu:	Lomituspalvelut kotieläintilat
Asiakasryhmä:	Soinin maatalousyrittäjät
Vastuuviranhaltija:	vs.lomatoimenjohtaja Sirpa Haukilehto

Suurtuote	TP 2018	TA 2019 (€)	TP 2019	Muutos euro TP2019 / TA2019 ylitys (+) / alitus (-)	Muutos % TP2019 / TA2019	Muutos % TP2019 / TP2018
Sitovat tavoitteet:						
Tuotot	1 885 636	2 012 689	1 893 083	-119 606	-6,32	0,39
Kulut	1 880 575	2 012 689	1 778 257	-234 432	-13,18	-5,75
Netto	0	0	0	0	0,00	0,00

Tuottajan viesti tilaajalle: Maatalousyrittäjä voi hakea joko hakemuslomakkeella tai lomitusnetin kautta vuosilomaa ja sijaisapua sekä tehdä lomitusnettiin lomituspyyntöjä vuosiloman ja tuetun maksullisen lomituksen ajalle. Vuosilomaan oikeutetulla maatalousyrittäjällä on oikeus käyttää tuettua maksullista lomitusta. Sijaisapu on haettava kirjallisesti ennen sijaisaputoiden aloittamista. Vuosilomalomituksessa huolehditaan vain maatalousyrittäjän päivittäin välttämättömistä kotieläinten hoitotoista siltä osin kuin ne kuuluvat vuosilomalla olevan maatalousyrittäjän tehtäväosuuteen.

Lomituspalvelut sisältävät lomituksesta syntyvät kustannukset. Maatalousyrittäjillä on oikeus 26 vuosilomapäivään ja 120 tuntiin tuettua maksullista lomitusta. Valtiolta tuleva ennako tarkistetaan 1.7. alkaen. Vuosilomaan oikeutettuja Alajärvellä on 93 tilalla 146 yrittäjää, Soinissa 23 tilalla 37 yrittäjää ja Vimpelissä 21 tilalla 34 yrittäjää.

Toiminnalliset tavoitteet:

Vuosilomat myönnetään lainmukaisesti ja järjestetään tasaisesti lomavuoden aikana. Vuosilomia pidetään keskimäärin 26 päivää/maatalousyrittäjä/vuosi.

Sijaisapupyynnöt pystytään toteuttamaan hakemusten mukaisesti.

Tilaajan sitova tekstiperustelu: Mela vastaa lomituspalveluiden kustannuksista.

SOININ KUNTA

TOTEUTUMAVERTAILU

01.01.2019 - 31.12.2019

Ulkoinen	Budjetti 2019	Muutos	Budj.+ Muutos	Toteutuma	Poikkeama	
			2019			
	€	€	€	€	€	
TOIMINTATUOTOT/TULOT						
MYYNTITUOTOT						
3001	Vesi- ja jätevesimaksut	255 320		255 320,00	305 671,46	-50 351,46
3101	Korvaukset valtiolta	7 000		7 000,00	13 402,94	-6 402,94
3104	Korvaukset kunnilta	404 640	3 250	407 890,00	386 562,21	21 327,79
3104	Korvaukset kuntayhtymiltä	170 700		170 700,00	162 012,84	8 687,16
3106	Korvaukset yrittäjiltä	1 000		1 000,00	49 058,32	-48 058,32
3107	Oman kunnan osuus proj.	2 820		2 820,00		2 820,00
3126	Lämmönmyynti yksityisille	65 000		65 000,00	58 081,66	6 918,34
3127	Lämmönmyynti yrityksille	232 800		232 800,00	237 312,85	-4 512,85
3132	Jätehuoltomaksut yksityisiltä	4 500		4 500,00	5 060,70	-560,70
3140	Metsänmyynti	41 000		41 000,00	17 655,77	23 344,23
3141	Myydyt tarvikkeet	2 000		2 000,00	9 160,35	-7 160,35
3143	Oppisop.koulutuskorv.	1 570		1 570,00	2 170,00	-600,00
3148	Talonmiespalvelut	16 200		16 200,00	18 939,73	-2 739,73
3149	Isännöintipalvelut	21 120		21 120,00	21 120,00	0,00
3150	Valokopio- ja karttamyynti	500		500,00	371,54	128,46
3180	Ateriamaksut	11 000		11 000,00	10 572,34	427,66
3190	Muut myyntitulot	285 260		285 260,00	280 977,40	4 282,60
	MYYNTITUOTOT	1 522 430	3 250	1 525 680,00	1 578 130,11	-52 450,11
MAKSUTUOTOT						
3216	Päivähoitomaksut	69 000		69 000,00	70 326,80	-1 326,80
3225	Rakenn.valvonnan maksut	45 000		45 000,00	14 224,20	30 775,80
3227	Ympäristölupamaksut	500		500,00	3 830,00	-3 330,00
3228	Maa-ainesluvut	2 200		2 200,00	7 306,25	-5 106,25
3250	Pääsymaksut	28 500		28 500,00	30 152,02	-1 652,02
3266	Osanottomaksut	5 500		5 500,00	6 277,59	-777,59
3271	Ohjausmaksut	15 750		15 750,00	20 971,00	-5 221,00
3290	Muut maksut	1 100		1 100,00	6 194,97	-5 094,97
	MAKSUTUOTOT	167 550	0	167 550,00	159 282,83	8 267,17
TUET JA AVUSTUKSET						
3300	Työllistämistuki	5 500		5 500,00	26 900,87	-21 400,87
3301	Tuet/avustukset valtiolta	120 200	49 432	169 632,00	87 124,37	82 507,63
3302	Työllistämistuki	4 000		4 000,00		4 000,00
3304	Tuet ja avustukset muilta	37 640	-1 792	35 848,00	32 201,38	3 646,62
3305	Työterv.huollon korvaukset	23 100		23 100,00	17 845,00	5 255,00
3306	Tuet/avust.valt.jääänn.ed.vuod.		27 000	27 000,00	54 566,77	-27 566,77
3329	Koulutuskorvaus	0		0,00	8 635,29	-8 635,29
3330	Muut tuet ja avustukset			0,00	2 640,00	-2 640,00
	TUET JA AVUSTUKSET	190 440	74 640	265 080,00	229 913,68	35 166,32
VUOKRATUOTOT						
3410	Asuntojen vuokrat	145 600		145 600,00	155 392,62	
3420	Muiden rakenn.vuokrat	218 240		218 240,00	210 315,07	
3430	Maa- ja vesialueiden vuokrat	3 000		3 000,00	5 617,93	
3490	Muut vuokratulot			0,00	338,75	
	VUOKRATUOTOT	366 840	0	366 840,00	371 664,37	0,00
MUUT TOIMINTATUOTOT						
3505	Muut tuotot				1 743,91	-1 743,91
3510	Käyttöomaisuuden myyntivoitot				10 509,40	-10 509,40
	MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	12 253,31	-12 253,31
	TOIMINTATUOTOT/TULOT	2 247 260	77 890	2 325 150,00	2 351 244,30	-26 094,30

TOIMINTAKULUT/MENOT**HENKILÖSTÖKULUT****PALKAT JA PALKKIOT**

4000	Vakinaisten palkat ja palkkiot	-2 327 963	9 858	-2 318 105,00	-2 088 325,11	-229 779,89
4001	Sijaisten palkat ja palkkiot	-48 953	-41 613	-90 566,00	-404 532,21	313 966,21
4002	Erilliskorvaukset	-61 200		-61 200,00	-63 947,89	2 747,89
4004	Asiantuntijapalkkiot			0,00	-1 500,00	1 500,00
4005	Kokouspalkkiot	-64 900		-64 900,00	-55 008,71	-9 891,29
4006	Ansionmenetyskorvaukset	-2 100		-2 100,00	-160,00	-1 940,00
4007	Työllistämistukipalkat	-16 042		-16 042,00	-3 383,62	-12 658,38
4008	Vakinaisten palkat (vael)	-568 650	44 251	-524 399,00	-384 663,97	-139 735,03
4009	Tilapäisten palkat (vael)	-4 000		-4 000,00	-41 329,88	37 329,88
4060	Jaksotetut palkat ja palkkiot			0,00	-13 766,29	13 766,29

PALKAT JA PALKKIOT -3 093 808 12 496 -3 081 312,00 -3 056 617,68 -24 694,32

HENKILÖSIVUKULUT**ELÄKEKULUT**

4100	Kuel-maksut	-420 822	-1 072	-421 894,00	-442 375,46	20 481,46
4105	Kuel-maksut eläkemenoper.	-327 290		-327 290,00	-331 511,17	4 221,17
4106	Kuel-maksut, varhe-maksut			0,00	-4 320,38	4 320,38
4110	Muut työeläkemaksut	-96 842		-96 842,00	-78 783,91	-18 058,09
4130	Jaksotetut eläkekulut			0,00	-1 078,67	1 078,67

ELÄKEKULUT -844 954 -1 072 -846 026,00 -858 069,59 12 043,59

MUUT HENKILÖSIVUKULUT

4150	Kansanel.ja sairausvak,maksut	-25 226	-47	-25 273,00	-23 008,89	-2 264,11
4160	Työttömyysvakuutusmaksut	-35 672	-66	-35 738,00	-29 416,07	-6 321,93
4170	Tapaturmavakuutusmaksut	-23 298	-48	-23 346,00	-19 986,81	-3 359,19
4180	Muut sosiaalivakuutusmaksut	-1 945	-4	-1 949,00	-1 995,08	46,08
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut			0,00	-1 648,56	1 648,56

MUUT HENKILÖSIVUKULUT -86 141 -165 -86 306,00 -76 055,41 -10 250,59

HENKILÖSIVUKULUT -931 095 -1 237 -932 332,00 -934 125,00 1 793,00

HENKILÖSTÖKORVAUKSET

4230	Sairausvakuutuskorvaukset				42 401,65	-42 401,65
4260	Muut henkilöstömenojen korv.				1 206,66	-1 206,66
4290	Perhevapaakorvaus				7 500,00	-7 500,00

HENKILÖSTÖKORVAUKSET 0 0 0,00 51 108,31 -51 108,31

HENKILÖSTÖKULUT -4 024 903 11 259 -4 013 644,00 -3 939 634,37 -74 009,63

PALVELUJEN OSTOT**ASIAKASPALVELUJEN OSTOT**

4301	Asiakaspalv.ostot kunnilta	-527 919	650	-527 269,00	-446 462,63	-80 806,37
4302	Asiakaspalv.ostot kuntayhtymiltä	-8 440 200	-60 926	-8 501 126,00	-8 500 980,00	-146,00
4305	Asiakaspalv.ostot muilta	-117 866	-25 926	-143 792,00	-113 618,00	-30 174,00

ASIAKASPALVELUJEN OSTOT -9 085 985 -86 202 -9 172 187,00 -9 061 060,63 -111 126,37

MUIDEN PALVELUJEN OSTOT

4340	Toimisto- ja asiantuntijapalv.	-102 650		-102 650,00	-90 539,21	-12 110,79
4343	Tilitoimistopalvelut	-89 040		-89 040,00	-92 129,21	3 089,21
4347	Jakoerä atk/tekninen			0,00	-27,57	27,57
4348	ICT-palvelut	-114 340		-114 340,00	-118 207,62	3 867,62
4349	Rahoitus- ja pankkipalvelut	-2 400		-2 400,00	-3 016,99	616,99
4350	Painatukset ja ilmoitukset	-10 800		-10 800,00	-10 244,08	-555,92
4360	Posti- ja kuriiripalvelut	-11 650		-11 650,00	-7 274,85	-4 375,15
4370	Vakuutukset	-32 100		-32 100,00	-23 384,09	-8 715,91
4380	Puhtaanapito ja pesulamaksut	-56 700		-56 700,00	-47 118,68	-9 581,32
4390	Rakenn. Ja al.rakent.ja kunn.pito	-125 300	500	-124 800,00	-119 169,59	-5 630,41
4400	Koneiden ja laitt.kunnossapito	-23 700	500	-23 200,00	-33 809,19	10 609,19
4410	Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-9 900		-9 900,00	-9 956,06	56,06

4411	Henkilöstöröukailu	-1 000		-1 000,00	-1 466,94	466,94
4415	Muut ravitsemuspalvelut			0,00	-2 395,09	2 395,09
4420	Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-71 250	100	-71 150,00	-71 738,71	588,71
4425	Kuljetuspalvelut	-228 600		-228 600,00	-251 735,30	23 135,30
4430	Sosiaali- ja terveystarvikkeet	-45 200		-45 200,00	-44 623,81	-576,19
4431	Pph-kustannusten korvaus	-5 000		-5 000,00	-5 797,46	797,46
4440	Opetus- ja kulttuuripalvelut	-33 750	1 251	-32 499,00	-24 544,19	-7 954,81
4450	Osuus verotuskustannuksiin	-40 000		-40 000,00	-43 116,84	3 116,84
4460	Muut yhteistoimintaosuudet	-40 250		-40 250,00	-38 612,80	-1 637,20
4470	Muut palvelut	-206 828	-35 126	-241 954,00	-136 954,70	-104 999,30
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT		-1 250 458	-32 775	-1 283 233,00	-1 175 862,98	-107 370,02
PALVELUJEN OSTOT		-10 336 443	-118 977	-10 455 420,00	-10 236 923,61	-218 496,39
AINEET,TARVIKKEET, TAVARAT						
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA						
4500	Toimisto- ja koulutarvikkeet	-45 300		-45 300,00	-47 442,56	2 142,56
4510	Kirjallisuus	-74 950		-74 950,00	-74 551,93	-398,07
4520	Elintarvikkeet	-179 800		-179 800,00	-165 441,07	-14 358,93
4530	Vaatteisto	-6 650		-6 650,00	-4 380,30	-2 269,70
4540	Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	-700		-700,00	-416,45	-283,55
4550	Siivous- ja puhdistusaineet	-22 800		-22 800,00	-19 120,45	-3 679,55
4560	Poltto- ja voiteluaineet	-7 720		-7 720,00	-9 112,89	1 392,89
4570	Lämmitys	-436 000		-436 000,00	-394 741,47	-41 258,53
4571	Sähkö ja kaasu	-177 700		-177 700,00	-180 554,63	2 854,63
4572	Vesi	-32 100		-32 100,00	-31 919,16	-180,84
4580	Kalusto	-54 900	3 000	-51 900,00	-42 871,00	-9 029,00
4590	Rakennusmateriaali	-5 400		-5 400,00	-1 072,50	-4 327,50
4600	Muu materiaali	-29 880	-1 125	-31 005,00	-20 080,90	-10 924,10
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA		-1 073 900	1 875	-1 072 025,00	-991 705,31	-80 319,69
AINEET,TARVIKKEET, TAVARAT		-1 073 900	1 875	-1 072 025,00	-991 705,31	-80 319,69
AVUSTUKSET						
4700	Lasten kotihoidontuki	-130 000		-130 000	-127 547,28	-2 452,72
4730	Muut avustukset kotitalouksille	-34 000		-34 000	-31 104,95	-2 895,05
4731	Vauvaraha	-3 000		-3 000	-2 045,57	-954,43
4733	Rakentamisen tuet	-18 000		-18 000	-18 520,00	520,00
4734	Opiskelijatuet	-5 000		-5 000	-3 600,00	-1 400,00
4735	Muuttajapaketit	-500		-500	-284,01	-215,99
4740	Avustukset yhteisöille	-141 800		-141 800	-142 094,77	294,77
AVUSTUKSET		-332 300	0	-332 300,00	-325 196,58	-7 103,42
MUUT TOIMINTAKULUT						
VUOKRAT						
4800	Maa- ja vesialueiden vuokrat	-6 800		-6 800,00	-6 431,23	-368,77
4820	Yhtiövastikkeet	-146 542		-146 542,00	-133 010,58	-13 531,42
4840	Koneiden ja laitt.vuokrat	-20 100		-20 100,00	-22 477,56	2 377,56
4860	Muut vuokrat	-31 760	-115	-31 875,00	-33 297,65	1 422,65
VUOKRAT		-205 202	-115	-205 317,00	-195 217,02	-10 099,98
VEROT						
4900	Välilliset verot	-500		-500,00	-4 802,81	4 302,81
VEROT		-500	0	-500,00	-4 802,81	4 302,81
MUUT KULUT						
4925	Vahingon ja haitan korvaukset			0,00	-1 730,00	1 730,00
4930	Saatavien poistot ja palautuk..	-3 000		-3 000,00	-30 142,02	27 142,02
4935	Edustus	-14 000		-14 000,00	-9 826,68	-4 173,32
4940	Muut menot	-21 400	1 000	-20 400,00	-58 439,26	38 039,26
MUUT KULUT		-38 400	1 000	-37 400,00	-100 137,96	62 737,96
MUUT TOIMINTAKULUT		-244 102	885	-243 217,00	-300 157,79	56 940,79
TOIMINTAKULUT/MENOT		-16 011 648	-104 958	-16 116 606,00	-15 793 617,66	-322 988,34

TOIMINTAKATE		-13 764 388	-27 068	-13 791 456,00	-13 442 373,36	-349 082,64
VEROTULOT						
6000 Kunnan tulovero	5 100 000		5 100 000,00	4 965 913,46	134 086,54	
6010 Kiinteistövero	603 000		603 000,00	587 099,86	15 900,14	
6020 Osuus yhteisöverosta	640 000		640 000,00	604 096,40	35 903,60	
VEROTULOT	6 343 000	0	6 343 000,00	6 157 109,72	185 890,28	
VALTIONOSUUDET						
6101 Kunnan peruspalvelujen vo	5 658 000		5 658 000,00	5 757 625,00	-99 625,00	
6102 Verotuloihin perustuva vo	2 458 000		2 458 000,00	2 453 032,00	4 968,00	
6121 Kunnan opetus- ja kultt.toimen vo	-510 000		-510 000,00	-514 510,00	4 510,00	
VALTIONOSUUDET	7 606 000	0	7 606 000,00	7 696 147,00	-90 147,00	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
KORKOTUOTOT						
6301 Korkotuotot antolainoista	5 600		5 600,00	6 579,20	-979,20	
6302 Talletusten korot			0,00	579,93	-579,93	
6304 Muut korkotuotot			0,00	325,92	-325,92	
KORKOTUOTOT	5 600	0	5 600,00	7 485,05	-1 885,05	
MUUT RAHOITUSTUOTOT						
6310 Kurssivoitot			0,00	27 208,36	-27 208,36	
6315 Osingot ja osuuspo:n korot	120 000		120 000,00	16 042,12	103 957,88	
6320 Verotilitysten korot			0,00	1,83	-1,83	
6330 Viivästyskorkotuotot	2 000		2 000,00	3 027,79	-1 027,79	
6333 Vesihuoltol.viiv.korkotulot	200		200,00	643,89	-443,89	
6335 Peruspo:n korot kuntayhtymiltä	10 000		10 000,00	10 375,82	-375,82	
6360 Muut rahoitustuotot			0,00	5,00	-5,00	
6363 Arvonalentumisten palautuk.			0,00	15 834,04	-15 834,04	
6375 Saatavien palautukset			0,00	8 400,94	-8 400,94	
6380 Korvaus jäännöspääomasta	31 262		31 262,00	31 261,92	0,08	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	163 462	0	163 462,00	112 801,71	50 660,29	
KORKOKULUT			0,00			
6400 Kotimaisten lainojen korot	-100 000		-100 000,00	-75 024,00	-24 976,00	
KORKOKULUT	-100 000	0	-100 000,00	-75 024,00	-24 976,00	
MUUT RAHOITUSKULUT			0,00			
6420 Provisiot ja muut lainanh.kulut	-400		-400,00	-389,93	-10,07	
6485 Peruspo:n korko vesilaitos	-31 262		-31 262,00	-31 261,92	-0,08	
6450 Viivästyskorkomenot	-500		-500,00	-182,50	-317,50	
6490 Luottotappiot	-10 000		-10 000,00	0,00	-10 000,00	
6491 Pyörästystili			0,00	-0,10	0,10	
6492 Arvonalentumiset			0,00	980,00	-980,00	
6495 Muut rahoituskulut	-1 000		-1 000,00	-1 348,28	348,28	
MUUT RAHOITUSKULUT	-43 162	0	-43 162,00	-32 202,73	-10 959,27	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	25 900	0	25 900,00	13 060,03	12 839,97	
VUOSIKATE	210 512	-27 068	183 444,00	423 943,39	-240 499,39	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET			0,00			
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT			0,00			
6510 Poistot aineettomista oikeuks.	-3 893		-3 893,00	-2 676,30	-1 216,70	
6515 Poistot tietokoneohjelmista			0,00	-334,96	334,96	
6530 Poistot rakennuksista	-234 663		-234 663,00	-235 665	1 001,63	
6540 Poistot kiinteistä rakent.ja laitt.	-166 848		-166 848,00	-202 880	36 032,48	
6550 Poistot koneista ja kalustosta	-47 353		-47 353,00	-48 734	1 380,83	
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-452 757	0	-452 757,00	-490 290,20	37 533,20	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-452 757	0	-452 757,00	-490 290,20	37 533,20	
SATUNNAISET ERÄT			0,00			
6630 Muut satunnaiset tuotot			0,00	1 929 079,92	-1 929 079,92	
SATUNNAISET ERÄT			0,00	1 929 079,92	-1 929 079,92	

			0,00		
TILIKAUDEN TULOS	-242 245	-27 068	-269 313,00	1 862 733,11	-2 132 046,11
			0,00		
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-242 245	-27 068	-269 313,00	1 862 733,11	-2 132 046,11

SOININ KUNTA

TOTEUTUMAVERTAILU

01.01.2019-31.12.2019

Ulkoinen / Sisäinen	Budjetti	Muutos	Budj.+	Toteutuma	Poikkeama	
	2019		Muutos 2019			
	€	€	€	€	€	
TOIMINTATUOTOT/TULOT						
MYYNTITUOTOT						
3001	Vesi- ja jätevesimaksut	255 320		255 320,00	305 671,46	-50 351,46
3002	Vesi- ja jätevesimaksut sis.	31 160		31 160,00	29 617,50	1 542,50
3101	Korvaukset valtiolta	7 000		7 000,00	13 402,94	-6 402,94
3104	Korvaukset kunnilta	404 640	3 250	407 890,00	386 562,21	21 327,79
3104	Korvaukset kuntayhtymiltä	170 700		170 700,00	162 012,84	8 687,16
3106	Korvaukset yrittäjiltä	1 000		1 000,00	49 058,32	-48 058,32
3107	Oman kunnan osuus proj.	2 820		2 820,00		2 820,00
3108	Hankkeiden kuntaos.sis.	41 251	17 010	58 261,00	36 976,22	21 284,78
3126	Lämmönmyynti yksityisille	65 000		65 000,00	58 081,66	6 918,34
3127	Lämmönmyynti yrityksille	232 800		232 800,00	237 312,85	-4 512,85
3128	Lämmönmyynti sisäinen	142 100		142 100,00	142 667,87	-567,87
3132	Jätehuoltomaksut yksityisiltä	4 500		4 500,00	5 060,70	-560,70
3140	Metsänmyynti	41 000		41 000,00	17 655,77	23 344,23
3141	Myydyt tarvikkeet	2 000		2 000,00	9 160,35	-7 160,35
3143	Oppisop.koulutuskorv.	1 570		1 570,00	2 170,00	-600,00
3147	Myyntit hallintokunnille sis.	1 162 901		1 162 901,00	709 579,31	453 321,69
3148	Talonmiespalvelut	16 200		16 200,00	18 939,73	-2 739,73
3149	Isännöintipalvelut	21 120		21 120,00	21 120,00	0,00
3150	Valokopio- ja karttamyynti	500		500,00	371,54	128,46
3180	Ateriamaksut	11 000		11 000,00	10 572,34	427,66
3190	Muut myyntitulot	285 260		285 260,00	280 977,40	4 282,60
3191	Sisäiset myynnit tilaaja	576 232		576 232,00	983 995,44	-407 763,44
MYYNTITUOTOT		3 476 074	20 260	3 496 334,00	3 480 966,45	15 367,55
MAKSUTUOTOT						
3216	Päivähoitomaksut	69 000		69 000,00	70 326,80	-1 326,80
3225	Rakenn.valvonnan maksut	45 000		45 000,00	14 224,20	30 775,80
3227	Ympäristölupamaksut	500		500,00	3 830,00	-3 330,00
3228	Maa-ainesluvut	2 200		2 200,00	7 306,25	-5 106,25
3250	Pääsymaksut	28 500		28 500,00	30 152,02	-1 652,02
3266	Osanottomaksut	5 500		5 500,00	6 277,59	-777,59
3271	Ohjausmaksut	15 750		15 750,00	20 971,00	-5 221,00
3290	Muut maksut	1 100		1 100,00	6 194,97	-5 094,97
MAKSUTUOTOT		167 550	0	167 550,00	159 282,83	8 267,17
TUET JA AVUSTUKSET						
3300	Työllistämistuki	5 500		5 500,00	26 900,87	-21 400,87
3301	Tuet/avustukset valtiolta	120 200	49 432	169 632,00	87 124,37	82 507,63
3302	Työllistämistuki	4 000		4 000,00		4 000,00
3304	Tuet ja avustukset muilta	37 640	-1 792	35 848,00	32 201,38	3 646,62
3305	Työterv.huollon korvaukset	23 100		23 100,00	17 845,00	5 255,00
3306	Tuet/avust.valt.jäänn.ed.vuod.		27 000	27 000,00	54 566,77	-27 566,77
3329	Koulutuskorvaus	0		0,00	8 635,29	-8 635,29
3330	Muut tuet ja avustukset			0,00	2 640,00	-2 640,00
TUET JA AVUSTUKSET		190 440	74 640	265 080,00	229 913,68	35 166,32
VUOKRATUOTOT						
3410	Asuntojen vuokrat	145 600		145 600,00	155 392,62	
3420	Muiden rakenn.vuokrat	218 240		218 240,00	210 315,07	
3430	Maa- ja vesialueiden vuokrat	3 000		3 000,00	5 617,93	
3490	Muut vuokratulot			0,00	338,75	
VUOKRATUOTOT		366 840	0	366 840,00	371 664,37	0,00
MUUT TOIMINTATUOTOT						
3505	Muut tuotot				1 743,91	-1 743,91
3510	Käyttöomaisuuden myyntivoitot				10 509,40	-10 509,40

3595 Sisäinen ruokapalvelu	0		0,00	252 959,62	-252 959,62
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	265 212,93	-265 212,93
TOIMINTATUOTOT/TULOT	4 200 904	94 900	4 295 804,00	4 507 040,26	-211 236,26

TOIMINTAKULUT/MENOT

HENKILÖSTÖKULUT

PALKAT JA PALKKIOT

4000 Vakinaisten palkat ja palkkiot	-2 327 963	9 858	-2 318 105,00	-2 088 325,11	-229 779,89
4001 Sijaisten palkat ja palkkiot	-48 953	-41 613	-90 566,00	-404 532,21	313 966,21
4002 Erilliskorvaukset	-61 200		-61 200,00	-63 947,89	2 747,89
4004 Asiantuntijapalkkiot			0,00	-1 500,00	1 500,00
4005 Kokouspalkkiot	-64 900		-64 900,00	-55 008,71	-9 891,29
4006 Ansionmenetykskorvaukset	-2 100		-2 100,00	-160,00	-1 940,00
4007 Työllistämistukipalkat	-16 042		-16 042,00	-3 383,62	-12 658,38
4008 Vakinaisten palkat (vael)	-568 650	44 251	-524 399,00	-384 663,97	-139 735,03
4009 Tilapäisten palkat (vael)	-4 000		-4 000,00	-41 329,88	37 329,88
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot			0,00	-13 766,29	13 766,29

PALKAT JA PALKKIOT	-3 093 808	12 496	-3 081 312,00	-3 056 617,68	-24 694,32
---------------------------	-------------------	---------------	----------------------	----------------------	-------------------

HENKILÖSIVUKULUT

ELÄKEKULUT

4100 Kuel-maksut	-420 822	-1 072	-421 894,00	-442 375,46	20 481,46
4105 Kuel-maksut eläkemenoper.	-327 290		-327 290,00	-331 511,17	4 221,17
4106 Kuel-maksut, varhe-maksut			0,00	-4 320,38	4 320,38
4110 Muut työeläkemaksut	-96 842		-96 842,00	-78 783,91	-18 058,09
4130 Jaksotetut eläkekulut			0,00	-1 078,67	1 078,67

ELÄKEKULUT	-844 954	-1 072	-846 026,00	-858 069,59	12 043,59
-------------------	-----------------	---------------	--------------------	--------------------	------------------

MUUT HENKILÖSIVUKULUT

4150 Kansanel.ja sairausvak,maksut	-25 226	-47	-25 273,00	-23 008,89	-2 264,11
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-35 672	-66	-35 738,00	-29 416,07	-6 321,93
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-23 298	-48	-23 346,00	-19 986,81	-3 359,19
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-1 945	-4	-1 949,00	-1 995,08	46,08
4190 Jaksotetut sosiaalivak.maksut			0,00	-1 648,56	1 648,56

MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-86 141	-165	-86 306,00	-76 055,41	-10 250,59
------------------------------	----------------	-------------	-------------------	-------------------	-------------------

HENKILÖSIVUKULUT	-931 095	-1 237	-932 332,00	-934 125,00	1 793,00
-------------------------	-----------------	---------------	--------------------	--------------------	-----------------

HENKILÖSTÖKORVAUKSET

4230 Sairausvakuutuskorvaukset				42 401,65	-42 401,65
4260 Muut henkilöstömenojen korv.				1 206,66	-1 206,66
4290 Perhevapaakorvaus				7 500,00	-7 500,00

HENKILÖSTÖKORVAUKSET	0	0	0,00	51 108,31	-51 108,31
-----------------------------	----------	----------	-------------	------------------	-------------------

HENKILÖSTÖKULUT	-4 024 903	11 259	-4 013 644,00	-3 939 634,37	-74 009,63
------------------------	-------------------	---------------	----------------------	----------------------	-------------------

PALVELUJEN OSTOT

ASIAKASPALVELUJEN OSTOT

4301 Asiakaspalv.ostot kunnilta	-527 919	650	-527 269,00	-446 462,63	-80 806,37
4302 Asiakaspalv.ostot kuntayhtymiltä	-8 440 200	-60 926	-8 501 126,00	-8 500 980,00	-146,00
4305 Asiakaspalv.ostot muilta	-117 866	-25 926	-143 792,00	-113 618,00	-30 174,00

ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-9 085 985	-86 202	-9 172 187,00	-9 061 060,63	-111 126,37
--------------------------------	-------------------	----------------	----------------------	----------------------	--------------------

MUIDEN PALVELUJEN OSTOT

4340 Toimisto- ja asiantuntijapalv.	-102 650		-102 650,00	-90 539,21	-12 110,79
4341 Sisäisten palvelujen ostot	-426 445		-426 445,00	-709 824,71	283 379,71
4343 Tilitoimistopalvelut	-89 040		-89 040,00	-92 129,21	3 089,21
4347 Jakoerä atk/tekninen			0,00	-27,57	27,57
4348 ICT-palvelut	-114 340		-114 340,00	-118 207,62	3 867,62
4349 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-2 400		-2 400,00	-3 016,99	616,99
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-10 800		-10 800,00	-10 244,08	-555,92
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-11 650		-11 650,00	-7 274,85	-4 375,15

4370	Vakuutukset	-32 100		-32 100,00	-23 384,09	-8 715,91
4380	Puhtaanapito ja pesulamaksut	-56 700		-56 700,00	-47 118,68	-9 581,32
4390	Rakenn. Ja al.rakent.ja kunn.pito	-125 300	500	-124 800,00	-119 169,59	-5 630,41
4400	Koneiden ja laitt.kunnossapito	-23 700	500	-23 200,00	-33 809,19	10 609,19
4410	Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-9 900		-9 900,00	-9 956,06	56,06
4411	Henkilöstöruokailu	-1 000		-1 000,00	-1 466,94	466,94
4415	Muut ravitsemuspalvelut			0,00	-2 395,09	2 395,09
4420	Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-71 250	100	-71 150,00	-71 738,71	588,71
4425	Kuljetuspalvelut	-228 600		-228 600,00	-251 735,30	23 135,30
4430	Sosiaali- ja terveystyöpalvelut	-45 200		-45 200,00	-44 623,81	-576,19
4431	Pph-kustannusten korvaus	-5 000		-5 000,00	-5 797,46	797,46
4440	Opetus- ja kulttuuripalvelut	-33 750	1 251	-32 499,00	-24 544,19	-7 954,81
4450	Osuus verotuskustannuksiin	-40 000		-40 000,00	-43 116,84	3 116,84
4460	Muut yhteistoimintaosuudet	-40 250		-40 250,00	-38 612,80	-1 637,20
4470	Muut palvelut	-206 828	-35 126	-241 954,00	-136 954,70	-104 999,30
4475	Siivouspalvelu hallintokunnille	-261 717		-261 717,00	-257 581,05	-4 135,95
4476	Tilapalvelu hallintokunnille	-530 956		-530 956,00	-470 201,05	-60 754,95
4477	Ateriapalvelu hallintokunnille	-516 015		-516 015,00	-494 460,27	-21 554,73
4490	Kuntaosuudet sisäiset	-41 251	-17 010	-58 261,00	-36 976,22	-21 284,78
4491	Sisäiset ostot tilaaja	-4 000		-4 000,00	-14 467,62	10 467,62
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT		-3 030 842	-49 785	-3 080 627,00	-3 159 373,90	78 746,90
					-12 252	-12 220
PALVELUJEN OSTOT		-12 116 827	-135 987	814,00	434,53	-32 379,47
AINEET,TARVIKKEET, TAVARAT						
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA						
4500	Toimisto- ja koulutarvikkeet	-45 300		-45 300,00	-47 442,56	2 142,56
4510	Kirjallisuus	-74 950		-74 950,00	-74 551,93	-398,07
4520	Elintarvikkeet	-179 800		-179 800,00	-165 441,07	-14 358,93
4530	Vaatteisto	-6 650		-6 650,00	-4 380,30	-2 269,70
4540	Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	-700		-700,00	-416,45	-283,55
4550	Siivous- ja puhdistusaineet	-22 800		-22 800,00	-19 120,45	-3 679,55
4560	Poltto- ja voiteluaineet	-7 720		-7 720,00	-9 112,89	1 392,89
4569	Lämmitys sisäinen	-142 100		-142 100,00	-142 667,87	567,87
4570	Lämmitys	-436 000		-436 000,00	-394 741,47	-41 258,53
4571	Sähkö ja kaasut	-177 700		-177 700,00	-180 554,63	2 854,63
4572	Vesi	-32 100		-32 100,00	-31 919,16	-180,84
4573	Vesi sisäinen	-31 160		-31 160,00	-29 617,50	-1 542,50
4580	Kalusto	-54 900	3 000	-51 900,00	-42 871,00	-9 029,00
4590	Rakennusmateriaali	-5 400		-5 400,00	-1 072,50	-4 327,50
4600	Muu materiaali	-29 880	-1 125	-31 005,00	-20 080,90	-10 924,10
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA		-1 247 160	1 875	-1 245 285,00	-1 163 990,68	-81 294,32
AINEET,TARVIKKEET, TAVARAT		-1 247 160	1 875	-1 245 285,00	-1 163 990,68	-81 294,32
AVUSTUKSET						
4700	Lasten kotihoidontuki	-130 000		-130 000	-127 547,28	-2 452,72
4730	Muut avustukset kotitalouksille	-34 000		-34 000	-31 104,95	-2 895,05
4731	Vauvaraha	-3 000		-3 000	-2 045,57	-954,43
4733	Rakentamisen tuet	-18 000		-18 000	-18 520,00	520,00
4734	Opiskelijatuet	-5 000		-5 000	-3 600,00	-1 400,00
4735	Muuttajapaketit	-500		-500	-284,01	-215,99
4740	Avustukset yhteisöille	-141 800		-141 800	-142 094,77	294,77
AVUSTUKSET		-332 300	0	-332 300,00	-325 196,58	-7 103,42
MUUT TOIMINTAKULUT						
VUOKRAT						
4800	Maa- ja vesialueiden vuokrat	-6 800		-6 800,00	-6 431,23	-368,77
4820	Yhtiövästikkeet	-146 542		-146 542,00	-133 010,58	-13 531,42
4840	Koneiden ja laitt.vuokrat	-20 100		-20 100,00	-22 477,56	2 377,56
4860	Muut vuokrat	-31 760	-115	-31 875,00	-33 297,65	1 422,65
VUOKRAT		-205 202	-115	-205 317,00	-195 217,02	-10 099,98
VEROT						

4900	Välilliset verot	-500		-500,00	-4 802,81	4 302,81
VEROT		-500	0	-500,00	-4 802,81	4 302,81
MUUT KULUT						
4925	Vahingon ja haitan korvaukset			0,00	-1 730,00	1 730,00
4930	Saatavien poistot ja palautuk..	-3 000		-3 000,00	-30 142,02	27 142,02
4935	Edustus	-14 000		-14 000,00	-9 826,68	-4 173,32
4940	Muut menot	-21 400	1 000	-20 400,00	-58 439,26	38 039,26
MUUT KULUT		-38 400	1 000	-37 400,00	-100 137,96	62 737,96
MUUT TOIMINTAKULUT		-244 102	885	-243 217,00	-300 157,79	56 940,79
TOIMINTAKULUT/MENOT						
		-17 965 292	-121 968	-18 087 260,00	-17 949 413,95	-137 846,05
TOIMINTAKATE						
		-13 764 388	-27 068	-13 791 456,00	-13 442 373,69	-349 082,31
VEROTULOT						
6000	Kunnan tulovero	5 100 000		5 100 000,00	4 965 913,46	134 086,54
6010	Kiinteistövero	603 000		603 000,00	587 099,86	15 900,14
6020	Osuus yhteisöverosta	640 000		640 000,00	604 096,40	35 903,60
VEROTULOT		6 343 000	0	6 343 000,00	6 157 109,72	185 890,28
VALTIONOSUUDET						
6101	Kunnan peruspalvelujen vo	5 658 000		5 658 000,00	5 757 625,00	-99 625,00
6102	Verotuloihin perustuva vo	2 458 000		2 458 000,00	2 453 032,00	4 968,00
6121	Kunnan opet.-ja kultt.toimen vo	-510 000		-510 000,00	-514 510,00	4 510,00
VALTIONOSUUDET		7 606 000	0	7 606 000,00	7 696 147,00	-90 147,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
KORKOTUOTOT						
6301	Korkotuotot antolainoista	5 600		5 600,00	6 579,20	-979,20
6302	Talletusten korot			0,00	579,93	-579,93
6304	Muut korkotuotot			0,00	325,92	-325,92
KORKOTUOTOT		5 600	0	5 600,00	7 485,05	-1 885,05
MUUT RAHOITUSTUOTOT						
6310	Kurssivoitot			0,00	27 208,36	-27 208,36
6315	Osingot ja osuuspo:n korot	120 000		120 000,00	16 042,12	103 957,88
6320	Verotilitysten korot			0,00	1,83	-1,83
6330	Viivästyskorkotuotot	2 000		2 000,00	3 027,79	-1 027,79
6333	Vesihuoltol.viiv.korkotulot	200		200,00	643,89	-443,89
6335	Peruspo:n korot kuntayhtymiltä	10 000		10 000,00	10 375,82	-375,82
6360	Muut rahoitustuotot			0,00	5,00	-5,00
6363	Arvonalentumisten palautuk.			0,00	15 834,04	-15 834,04
6375	Saatavien palautukset			0,00	8 400,94	-8 400,94
6380	Korvaus jäännöspääomasta	31 262		31 262,00	31 261,92	0,08
MUUT RAHOITUSTUOTOT		163 462	0	163 462,00	112 801,71	50 660,29
KORKOKULUT						
6400	Kotimaisten lainojen korot	-100 000		-100 000,00	-75 024,00	-24 976,00
KORKOKULUT		-100 000	0	-100 000,00	-75 024,00	-24 976,00
MUUT RAHOITUSKULUT						
6420	Provisiot ja muut lainanh.kulut	-400		-400,00	-389,93	-10,07
6485	Peruspo:n korko vesilaitos	-31 262		-31 262,00	-31 261,92	-0,08
6450	Viivästyskorkomenot	-500		-500,00	-182,50	-317,50
6490	Luottotappiot	-10 000		-10 000,00	0,00	-10 000,00
6491	Pyöristystili			0,00	-0,10	0,10
6492	Arvonalentumiset			0,00	980,00	-980,00
6495	Muut rahoituskulut	-1 000		-1 000,00	-1 348,28	348,28
MUUT RAHOITUSKULUT		-43 162	0	-43 162,00	-32 202,73	-10 959,27
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		25 900	0	25 900,00	13 060,03	12 839,97
VUOSIKATE						
		210 512	-27 068	183 444,00	423 943,06	-240 499,06

				0,00	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				0,00	
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT				0,00	
6510 Poistot aineettomista oikeuks.	-3 893		-3 893,00	-2 676,30	-1 216,70
6515 Poistot tietokoneohjelmista			0,00	-334,96	334,96
6530 Poistot rakennuksista	-234 663		-234 663,00	-235 665	1 001,63
6540 Poistot kiinteistä rakent. ja laitt.	-166 848		-166 848,00	-202 880	36 032,48
6550 Poistot koneista ja kalustosta	-47 353		-47 353,00	-48 734	1 380,83
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-452 757	0	-452 757,00	-490 290,20	37 533,20
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-452 757	0	-452 757,00	-490 290,20	37 533,20
SATUNNAISET ERÄT				0,00	
6630 Muut satunnaiset tuotot			0,00	1 929 079,92	-1 929 079,92
SATUNNAISET ERÄT			0,00	1 929 079,92	-1 929 079,92
			0,00		
TILIKAUDEN TULOS	-242 245	-27 068	-269 313,00	1 862 732,78	-2 132 045,78
			0,00		
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-242 245	-27 068	-269 313,00	1 862 732,78	-2 132 045,78

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN 2019								
INVESTOINNIT	TA-2019, Investointi- menot	Määräraha- muutokset	TA-2019, Rahoitus- osuudet	Rahoitus- osuus muutokset	TA-2019+ muutokset	Toteutuma, Investointi- menot-19	Tot, Rah.os.	Poikkeama (TA / Tot.)
Maan ja kiinteistöjen hankinta	10 000,00	0,00	0,00		10 000,00	41 238,00	0,00	-31 238,00
Teollisuustilojen ja alueiden	10 000,00	0,00	0,00		10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
Keskuskeittiö + Kotivaaran il-pumput	17 500,00	11 000,00	0,00		28 500,00	26 630,38	0,00	1 869,62
Herttualan kiinteistö	15 000,00	0,00	0,00		15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
Rinnetoiminta Vuorenmaa	50 000,00	50 000,00	25 000,00		75 000,00	95 689,44	0,00	-20 689,44
Hankeinvestoinnit Vuorenmaa	75 000,00	-75 000,00	25 000,00	-25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kotitalousluokan peruskorjaus	15 000,00	0,00	0,00		15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
Museon katto	15 000,00	0,00	8 000,00	0,00	7 000,00	8 000,00	8 000,00	-1 000,00
Terveysaseman kiinteät kalusteet	0,00	11 500,00	0,00		11 500,00	9 661,31	0,00	1 838,69
Katuvalaistus hankkeet	40 000,00	-40 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Kaavateiden peruskorjaus	10 000,00	0,00	0,00		10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
Lauttocien peruskorjaus	35 000,00	0,00	0,00		35 000,00	24 705,04	0,00	10 294,96
Kevyenliik.väylä Murtokangas	200 000,00	-200 000,00	0,00		0,00	1 435,00	0,00	-1 435,00
Kombin alueen muutostyöt	640 000,00	-640 000,00	0,00		0,00	-6 680,00	0,00	6 680,00
Esteetön luontopolku	20 000,00	0,00	0,00		20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
Yrittäjälaakson yhdistie	600 000,00	-600 000,00	400 000,00	-400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kiinteän omaisuuden inv. yhteensä:	1 752 500,00	-1 482 500,00	458 000,00		237 000,00	200 679,17	8 000,00	36 320,83
Teknisen toimen irtaimisto	10 000,00	0,00	0,00		10 000,00	-4 860,61	0,00	14 860,61
Premium-ohjelmistopäivitys	0,00	13 000,00	0,00		13 000,00	20 097,67	0,00	-7 097,67
Osakehuoneisto Pihlaanmäki	150 000,00	0,00	0,00		150 000,00	26 060,73	0,00	123 939,27
Irtaimen omaisuuden inv. yhteensä:	160 000,00	13 000,00	0,00		173 000,00	41 297,79	0,00	131 702,21
VESI-JA VIEMÄRILAITOS/KAUKOLÄMPÖ								
V.2018 keskeneräiset valmiiksi						-3 100,51		3 100,51
Vesi-,viemäri- ja lämpöverkostot yhteensä:	0,00	0,00	0,00		0,00	-3 100,51	0,00	3 100,51
INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ:	1 912 500,00	-1 469 500,00	458 000,00		410 000,00	238 876,45	8 000,00	171 123,55
MYYNIT								
Maan ja kiinteistöjen myynti	-100 000,00	0,00	0,00		-100 000,00	-6 090,60		-93 909,40
Kuntayhtymäosuudet	0,00	0,00	0,00		0,00	-30 004,40	0,00	30 004,40
Käyttöomaisuuden myyntitappio	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Käyttöomaisuuden myyntivoitto	0,00	0,00	0,00		0,00	-10 509,40		10 509,40
Myyntit yhteensä:	-100 000,00		0,00		-100 000,00	-46 604,40	0,00	-53 395,60
KAIKKI YHTEENSÄ:	1 812 500,00	-1 469 500,00	458 000,00		310 000,00	192 272,05	8 000,00	117 727,95
INVESTOINTIMENOT NETTO						184 272,05		

TILINPÄÄTÖS-
LASKELMAT JA
TUNNUSLUVUT
Soinin kunta

TULOSLASKELMA, ulkoinen				
		2019		2018
Toimintatuotot				
Myyntituotot		1 578 130,11		1 799 593,06
Maksutuotot		159 282,83		164 518,27
Tuet ja avustukset		229 913,68		150 138,68
Muut toimintatuotot		383 917,68		462 507,25
Myyntien oikaisuerät		0,00	2 351 244,30	-20 083,54
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot		-3 056 617,68		-3 123 415,84
Henkilösivukulut				
Eläkekulut		-858 069,59		-893 297,58
Muut henkilösivukulut		-76 055,41		-119 453,22
Henkilöstökorvaukset		51 108,31		66 315,47
Palvelujen ostot		-10 236 923,61		-9 969 933,00
Aineet, tarvikkeet, tavarat		-991 705,31		-1 039 343,98
Avustukset		-325 196,58		-301 950,10
Muut toimintakulut		-300 157,79	-15 793 617,66	-246 294,63
Toimintakate		-13 442 373,36		-13 070 699,16
Verotulot			6 157 109,72	5 796 126,09
Valtionosuudet			7 696 147,00	8 120 506,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot		7 485,05		11 120,03
Muut rahoitustuotot		81 539,79		151 852,35
Korkokulut		-75 024,00		-88 492,95
Muut rahoituskulut		-940,81	13 060,03	-69 468,13
Vuosikate		423 943,39		850 944,23
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-490 290,20		-478 317,69
Kertaluonteiset poistot		0,00		0,00
Arvonalentumiset		0,00	-490 290,20	0,00
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot		1 929 079,92		
Satunnaiset kulut		0,00	1 929 079,92	0,00
Tilikauden tulos		1 862 733,11		372 626,54
Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys(+)		0,00		0,00
Varausten lisäys(-) tai vähennys(+)		0,00		0,00
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)		0,00	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		1 862 733,11		372 626,54

TULOSLASKELMA, ulkoinen/sisäinen

	2019		2018	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	3 480 966,78		3 911 464,47	
Maksutuotot	159 282,83		164 518,27	
Tuet ja avustukset	229 913,68		150 138,68	
Muut toimintatuotot	636 877,30		706 817,72	
Myyntin oikaisuerät	0,00	4 507 040,59	-20 083,54	4 912 855,60
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	617,68		415,84	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-858 069,59		-893 297,58	
Muut henkilösivukulut	-76 055,41		-119 453,22	
Henkilöstökorvaukset	51 108,31		66 315,47	
Palvelujen ostot	434,53		150,10	
Aineet, tarvikkeet, tavarat	990,68		348,76	
Avustukset	-325 196,58		-301 950,10	
Muut toimintakulut	-300 157,79	413,95	-253 254,63	554,76
	-13 442		-13 070	
Toimintakate	373,36		699,16	
Verotulot	6 157 109,72		5 796 126,09	
Valtionosuudet	7 696 147,00		8 120 506,00	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	7 485,05		11 120,03	
Muut rahoitustuotot	81 539,79		151 852,35	
Korkokulut	-75 024,00		-88 492,95	
Muut rahoituskulut	-940,81	13 060,03	-69 468,13	5 011,30
Vuosikate	423 943,39		850 944,23	
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-490 290,20		-478 317,69	
Kertaluonteiset poistot	0,00		0,00	
Arvonalentumiset	0,00	-490 290,20	0,00	-478 317,69
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot	1 929 079,92			
Satunnaiset kulut	0,00	1 929 079,92		0,00
Tilikauden tulos	1 862 733,11		372 626,54	
Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys(+)	0,00		0,00	
Varausten lisäys(-) tai vähennys(+)	0,00		0,00	
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 862 733,11		372 626,54	

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista

(=100 x toimintatuotot / toimintakulut)

TP2012	TP2013	TP2014	TP2015	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019
57,20	53,50	54,70	53,97	53,40	16,26	16,36	14,89

Vuosikate prosenttia poistoista

TP2012	TP2013	TP2014	TP2015	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019
140,47	0,39	142,67	214,83	169,65	302,24	177,90	86,47

Vuosikate € / asukas

TP2012	TP2013	TP2014	TP2015	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019
401	1	397	490	398	681	408	206

Asukasmäärä (31.12)

TP2012	TP2013	TP2014	TP2015	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019
2332	2284	2278	2224	2184	2113	2085	2052

SOININ KUNTA	TASE 31.12		
	2019	2018	Muutos
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	19 762,71	0,00	19 762,71
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	2 676,30	-2 676,30
Aineettomat hyödykkeet	19 762,71	2 676,30	17 086,41
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	1 286 292,71	1 251 145,31	35 147,40
Rakennukset	5 681 584,56	5 877 689,72	-196 105,16
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 637 834,90	1 670 262,11	-32 427,21
Koneet ja kalusto	230 983,20	181 483,26	49 499,94
Muut aineelliset hyödykkeet	8 423,70	8 423,70	0,00
Ennakkomaksut ja keskener.hankinn.	37 395,73	176 101,46	-138 705,73
Aineelliset hyödykkeet	8 882 514,80	9 165 105,56	-282 590,76
Sijoitukset			0,00
Osakkeet ja osuudet	7 262 669,73	7 292 674,13	-30 004,40
Muut lainasaamiset	718 751,65	1 016 947,93	-298 196,28
Sijoitukset	7 981 421,38	8 309 622,06	-328 200,68
PYSYVÄT VASTAAVAT	16 883 698,89	17 477 403,92	-593 705,03
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			0,00
Valtion toimeksiannot	2 714,19	3 336,79	-622,60
Muut toimeksiantojen varat	34 362,95	34 380,78	-17,83
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	37 077,14	37 717,57	-640,43
VAIHTUVAT VASTAAVAT			0,00
Saamiset			0,00
Pitkäaikaiset saamiset			0,00
Lainasaamiset	300 000,00	100 000,00	200 000,00
Muut saamiset	31 690,00	31 690,00	0,00
Pitkäaikaiset saamiset	331 690,00	131 690,00	200 000,00
Lyhytaikaiset saamiset			0,00
Myyntisaamiset	289 345,70	452 642,38	-163 296,68
Lainasaamiset	96 268,20	83 973,20	12 295,00
Muut saamiset	52 576,96	31 942,98	20 633,98
Siirtosaamiset			1 885
Siirtosaamiset	2 050 618,36	165 134,69	483,67
Siirtosaamiset			1 755
Lyhytaikaiset saamiset	2 488 809,22	733 693,25	115,97
Saamiset			1 955
Saamiset	2 820 499,22	865 383,25	115,97
Rahoitusarvopaperit			0,00
Osakkeet ja osuudet	219 526,31	262 951,27	-43 424,96
Rahoitusarvopaperit	219 526,31	262 951,27	-43 424,96
Rahat ja pankkisaamiset	478 862,27	211 362,20	267 500,07
Rahat ja pankkisaamiset			2 179
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 518 887,80	1 339 696,72	191,08
VASTAAVAA	20 439 663,83	18 854 818,21	845,62

	2019	2018	Muutos
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	6 161 085,60	6 161 085,60	0,00
Muut omat rahastot	16 110,27	16 110,27	0,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä *	2 879 884,48	2 507 257,94	372 626,54
			1 490
Tilikauden yli-/alijäämä	1 862 733,11	372 626,54	106,57
	10 919		1 862
OMA PÄÄOMA	813,46	9 057 080,35	733,11
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Valtion toimeksiannot	2 536,21	3 158,81	-622,60
Muut toimeksiantojen pääomat	37 732,75	36 230,78	1 501,97
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	40 268,96	39 389,59	879,37
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 575 297,00	5 531 537,00	43 760,00
Liittymismaksut ja muut	468 760,79	469 010,79	-250,00
Pitkäaikainen vieras pääoma	6 044 057,79	6 000 547,79	43 510,00
Lyhytaikainen			
Joukkovellkakirjalainat	1 000 000,00	1 100 000,00	-100 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 456 240,00	1 551 487,36	-95 247,36
Saadut ennakot	92 691,35	71 566,77	21 124,58
Ostovelat	311 244,77	386 091,11	-74 846,34
Muut velat	68 278,78	134 651,50	-66 372,72
Siirtovelat	507 068,72	514 003,74	-6 935,02
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 435 523,62	3 757 800,48	-322 276,86
VIERAS PÄÄOMA	9 479 581,41	9 758 348,27	-278 766,86
	20 439	18 854	1 584
VASTATTAVAA	663,83	818,21	845,62

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste

= (oma po + vapaaehtoiset varaukset + ko:n arvonkorotukset) / (koko po-saadut ennakot)
Omaan pääomaan sidottujen erien osuus-% on kunnissa keskimäärin 60 %.

TP2012	TP2013	TP2014	TP2015	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019
34,8	33,1	34,8	38,3	39,5	44,4	48,22	53,67

Suhteellinen velkaantuneisuusprosentti

= (Vieras po-saadut ennakot / käyttötulot)
Luku on kunnissa keskimäärin 30%.

TP2012	TP2013	TP2014	TP2015	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019
44,3	44,8	42,0	40,0	40,2	63,6	59,0	58,0

Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista

= $100 * (\text{Vieras po - saadut ennakot} + \text{vuokravastuut}) / \text{Käyttötulot}$
Luku kertoo kuinka suuri %-osuus käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, kun myös vuokravastuut rinnastetaan vieraaseen pääomaan.

TP2017	TP2018	TP2019
64,9	60,1	58,7

Velat ja vastuut €/asukas

TP2018	TP2019
3988	4005

Kertynyt yli- / alijäämä, 1000 €

TP2012	TP2013	TP2014	TP2015	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019
882	357	603	1188	1544	2507	2880	4743

Kertynyt yli- / alijäämä, € / asukas

TP2012	TP2013	TP2014	TP2015	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019
378	157	265	534	707	1186	1381	2311

Lainakanta 31.12 / Lainat € / asukas

TP2012	TP2013	TP2014	TP2015	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019
10,0/4314	9,98/4370	9,41/4131	9,17/4124	8,8/4042	9,5/4478	8,2/3925	8,0/3914

Lainasaamiset, 1000 €

TP2012	TP2013	TP2014	TP2015	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019
1160	1126	1055	1009	964	1084	1017	719

RAHOITUSLASKELMA	2019	2018
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN NETTORAHAVIRTA		
TULORAHOITUS		
Vuosikate	423 943,39	850 944,23
Satunnaiset erät	1 929 079,92	
Tulorahoituksen korjausevät	-10 509,40	-47 847,00
TULORAHOITUS	2 342 513,91	803 097,23
INVESTOINNIT		-1 006
Pysyvien vastaavien investoinnit	-238 876,45	891,47
Rahoitusosuudet investointeihin	8 000,00	
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTITULOT		
Pysyvien vastaavien varsin.myyntitulot	36 095,00	607 897,00
Pysyvien vastaavien myyntivoitot/tappiot	10 509,40	47 847,00
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTITULOT	46 604,40	655 744,00
INVESTOINNIT	-184 272,05	-351 147,47
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN NETTORAHAVIRTA	2 158 241,86	451 949,76
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
Antolainasaamisten vähennys	298 196,28	67 524,32
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	298 196,28	67 524,32
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 500 000,00	3 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 551	-1 378
Lyhytaikaisten lainojen muutos	487,36	157,44
Lainojen muutokset		-2 900
Lainojen muutokset		000,00
Lainojen muutokset		-1 278
LAINAKANNAN MUUTOKSET	-151 487,36	157,44
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muut.	1 519,80	11 344,24
Pitkäaikaisten saamisten muutos	-200 000,00	
Pitkäaikaisten saamisten muutokset		-1 755
Lyhytaikaisten saamisten muutos	115,97	68 098,43
Korottomien velkojen muutos	-127 279,50	182 494,06
Korottomien velkojen muutokset		-2 080
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	875,67	261 936,73
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	224 075,11	-496 746,63
RAHAVARAT 31.12	698 388,58	474 313,47
RAHAVARAT 1.1	474 313,47	971 060,10
RAHAVAROJEN MUUTOS	224 075,11	-496 746,63

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirta, kertymä viideltä vuodelta (1000 €)

TP2013	TP2014	TP2015	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019
-1836	-1857	-1607	815	1590	2251	3754

Investointien tulorahoitus-%

(= 100 x vuosikate / Investointien omahankintameno)

Tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa %-osuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella.

TP2013	TP2014	TP2015	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019
0,78	353,68	128,96	178,59	147,69	242,33	230,06

Lainanhoitokate

=(Vuosikate+Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Tunnusluku kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää vieraan pääoman hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluku on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään kunnan rahavaroja.

TP2013	TP2014	TP2015	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019
0,10	0,60	0,62	0,51	0,78	0,64	0,31

Laskennallinen lainanhoitokate

=(Vuosikate+Korkokulut)/(Korkokulut+ Laskennalliset lainanlyhennykset)

Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainamäärä

kahdeksalla, mikä kuvaa oletettu jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat.

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on suurempi kuin 1.

Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan lainojen hoitoon ottamaan lisälainaa.

TP2018	TP2019					
0,85	0,46					

Kassavarat 31.12. , milj. €

TP2013	TP2014	TP2015	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019
0,7	0,8	0,6	0,6	1,0	0,5	0,7

Maksuvalmius, kassan riittävyys (pv)

TP2013	TP2014	TP2015	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019
8	10	7	7	19	9	15

TILINPÄÄTÖS-
LASKELMAT JA
TUNNUSLUVUT
Soinin konserni

KONSERITILINPÄÄTÖS

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja kaikki kuntayhtymät sekä yksi osakkuusyhteisö, joissa Soinin kunta on jäsenenä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Tytäryhteisöt on yhdistetty kokonaan taseeseen ja kunnan se sen tytäryhteisöjen omistus on eliminoitu.

Sisäiset liiketapahtumat

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on eliminoitu sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien taseisiin merkityt olennaiset keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on eliminoitu vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden käyttöomaisuuden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero kirjattu tytäryhteisön oman pääoman erään Edellisten tilikausien voitto/tappio- tiliä vastaan.

KONSERNIN OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

	2019	2018
Peruspääoma		
Peruspääoma 1.1.	6 161 086	6 161 086
Lisäykset		
Vähennykset		
Peruspääoma 31.12.	6 161 086	6 161 086
Muut omat rahastot	493 141	575 314
Edellisten tilikausien yli/alijäämä		
Yli/alijäämä ed.kausalta 1.1.	1 820 270	1 595 926
Muutos tilikaudella	34 659	-138 487
	1 854 928	1 457 439
Tilikauden yli/alijäämä	1 708 072	362 830
Oma pääoma yhteensä	10 217 226	8 556 669

Oman pääoman muutokseen vaikuttava tekijä:

Kuntayhtymän oman pääoman muutos

SOININ KONSERNI	KONSERNITULOSLASKELMA	
Ulkoinen		
TULOSLASKELMA	2019	2018
Toimintatuotot	15 089 593,06	15 118 072,24
	-28 008	-27 570
Toimintakulut	558,70	934,85
Osuus osakkuusyht.voitosta/tappiosta	-6 775,13	-9 786,85
	-12 925	-12 462
Toimintakate	740,77	649,46
Verotulot	6 157 109,72	5 796 126,09
Valtionosuudet	7 696 147,00	8 120 506,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	8 468,73	11 776,38
Muut rahoitustuotot	91 831,86	155 954,74
Korkokulut	-125 235,19	-153 948,37
Muut rahoituskulut	-15 437,13	-87 792,68
Rahoitustuotot ja -kulut	-40 371,73	-74 009,93
Vuosikate	887 144,22	1 379 972,70
Poistot ja arvonalentumiset	-1 123 773,68	-1 025 725,30
Satunnaiset erät	1 929 079,92	
Tilikauden tulos	1 692 450,46	354 247,40
Tilinpäätössiirrot		3 745,46
Tilikauden verot	-35,72	-367,31
Laskennalliset verot	2 966,55	-1 342,55
Vähemmistöosuudet	12 690,47	6 547,32
Tilikauden yli- / alijäämä	1 708 071,76	362 830,32

SOININ KONSERNI		KONSERNIN TOTEUTUMAT		
Ulkoinen		01.01.2019-31.12.2019		
TULOSLASKELMA	Konserni yhteensä	Konserni-yhtiöt yhteensä	Elimi-noinnit	Soinin kunta
			-928	
Toimintatuotot	15 089 593,06	15 118 072,24	439,82	2 351 244,30
	-28 008	-27 570		-15 793
Toimintakulut	558,70	934,85	928 439,82	617,66
Osuus osakkuusyht.voitosta/tappiosta	-6 775,13	-9 786,85	-8 362,55	
	-12 925	-12 462		-13 442
Toimintakate	740,77	649,46	-8 362,55	373,36
Verotulot	6 157 109,72	5 796 126,09		6 157 109,72
Valtionosuudet	7 696 147,00	8 120 506,00		7 696 147,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	8 468,73	11 776,38		7 485,05
Muut rahoitustuotot	91 831,86	155 954,74	-191,95	81 538,79
Korkokulut	-125 235,19	-153 948,37		-75 024,00
Muut rahoituskulut	-15 437,13	-87 792,68	191,95	-940,81
Rahoitustuotot ja -kulut	-40 371,73	-74 009,93	0,00	13 059,03
Vuosikate	887 144,22	1 379 972,70	-8 362,55	423 942,39
Poistot ja arvonalentumiset	-1 123 773,68	-1 025 725,30	-17 191,79	-490 290,20
Satunnaiset erät	1 929 079,92			1 929 079,92
Tilikauden tulos	1 692 450,46	354 247,40	-25 554,34	1 862 732,11
Tilinpäätössiirrot		3 745,46	-1 351,84	
Tilikauden verot	-35,72	-367,31		
Laskennalliset verot	2 966,55	-1 342,55		
Vähemmistöosuudet	12 690,47	6 547,32	7 392,26	
Tilikauden yli- / alijäämä	1 708 071,76	362 830,32	-19 513,92	1 862 732,11

SOININ KONSERNI	KONSERNIN TOTEUTUMAT			
Ulkoinen	01.01.2019-31.12.2019			
TULOSLASKELMA	Soinin liikekeskus	Soinin Vuokratalot	E-P: sairaan- hoitopiiri	Seinäjoen koulutusk.y
Toimintatuotot	91 714,74	386 845,16	6 198 756,75	162 777,54
Toimintakulut	-86 661,78	-262 326,52	-5 809	149,56
Osuus osakkuusyht.voitosta/tappiosta			1 587,42	
Toimintakate	5 052,96	124 518,64	391 194,61	7 374,41
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	0,01	924,98	58,04	0,61
Muut rahoitustuotot		0,00	5 311,76	4 863,75
Korkokulut	-152,48	-7 604,19	-39 411,31	-749,37
Muut rahoituskulut		-39,60	-12 577,55	-131,44
Rahoitustuotot ja -kulut	-152,47	-6 718,81	-46 619,06	3 983,55
Vuosikate	4 900,49	117 799,83	344 575,55	11 357,96
Poistot ja arvonalentumiset	-4 900,00	-96 996,37	-415 247,86	-12 491,13
Satunnaiset erät				
Tilikauden tulos	0,49	20 803,46	-70 672,31	-1 133,17
Tilinpäätössiirrot			-2,81	
Tilikauden verot				-35,72
Laskennalliset verot			2 966,55	
Vähemmistöosuudet			5 298,21	
Tilikauden yli- / alijäämä	0,49	20 803,46	-62 410,36	-1 168,89

SOININ KONSERNI		KONSERNIN TOTEUTUMAT		
Ulkoinen		01.01.2019-31.12.2019		
TULOSLASKELMA	Eskoo	E-P: liitto	Kuninkaan-joen Teoll.kiint.	
Toimintatuotot	347 329,96	42 259,81	25 771,44	
Toimintakulut	-340 550,12	-39 479,02	-25 360,73	
Osuus osakkuusyht.voitosta/tappiosta				
Toimintakate	6 779,84	2 780,79	410,71	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot			0,04	
Muut rahoitustuotot	69,05	17,42		
Korkokulut	-1 407,72			
Muut rahoituskulut		-0,09		
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 338,67	17,33	0,04	
Vuosikate	5 441,17	2 798,12	410,75	
Poistot ja arvonalentumiset	-15 548,91		-29 186,00	
Satunnaiset erät				
Tilikauden tulos	-10 107,74	2 798,12	-28 775,25	
Tilinpäätössiirrot	317,89			
Tilikauden verot				
Laskennalliset verot				
Vähemmistöosuudet				
Tilikauden yli- / alijäämä	-9 789,85	2 798,12	-28 775,25	

SOININ KONSERNI		KONSERNIN TOTEUTUMAT		
Ulkoinen		01.01.2019-31.12.2019		
TULOSLASKELMA	KuusSote	Kiint.Oy Soinin Kombi	Kiint.Oy Soinin Verstas	
Toimintatuotot	6 389 084,30	16 634,83	5 614,05	
Toimintakulut	-6 402 676,82	-17 750,95	-4 022,23	
Toimintakate	-13 592,52	-1 116,12	1 591,82	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
Muut rahoitustuotot	222,04			
Korkokulut	-886,12			
Muut rahoituskulut	-1 939,59			
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 603,67	0,00	0,00	
Vuosikate	-16 196,19	-1 116,12	1 591,82	
Poistot ja arvonalentumiset	-17 635,40	-21 697,67	-2 588,35	
Satunnaiset erät				
Tilikauden tulos	-33 831,59	-22 813,79	-996,53	
Tilinpäätössiirrot	1 036,76			
Tilikauden yli- / alijäämä	-32 794,83	-22 813,79	-996,53	

SOININ KONSERNI	KONSERNITASE 31.12		
	2019	2018	Muutos
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	213 044,42	153 672,69	59 371,73
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	2 676,30	-2 676,30
Aineettomat hyödykkeet	213 044,42	156 348,99	56 695,43
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	1 505 188,98	1 469 632,14	35 556,84
Rakennukset	15 707 754,80	15 476 170,54	231 584,26
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 804 020,10	1 857 416,79	-53 396,69
Koneet ja kalusto	789 943,26	758 495,05	31 448,21
Muut aineelliset hyödykkeet	123 261,80	123 276,78	-14,98
Ennakkomaksut ja keskener.hankinn.	153 671,93	415 746,94	-262 075,01
Aineelliset hyödykkeet	20 083 840,87	20 100 738,24	-16 897,37
Sijoitukset			0,00
Osakkeet ja osuudet	1 252 817,67	1 228 334,09	24 483,58
Muut lainasaamiset	352 929,68	653 306,32	-300 376,64
Muut saamiset	1 054,13	1 060,35	-6,22
Sijoitukset	1 606 801,48	1 882 700,76	-275 899,28
PYSYVÄT VASTAAVAT	21 903 686,77	22 139 787,99	-236 101,22
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			0,00
Valtion toimeksiannot	2 714,19	3 336,79	-622,60
Muut toimeksiantojen varat	80 958,34	53 380,29	27 578,05
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	83 672,53	56 717,08	26 955,45
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus			
Aineet ja tarvikkeet	146 092,86	131 065,88	15 026,98
Vaihto-omaisuus	146 092,86	131 065,88	15 026,98
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset			
Lainasaamiset		0,00	
Muut saamiset	31 858,87	31 861,14	-2,27
Pitkäaikaiset saamiset	31 858,87	31 861,14	-2,27
Lyhytaikaiset saamiset			
Siirtosaamiset	38 824,42	66 093,91	-27 269,49
			1 863
Lyhytaikaiset saamiset	3 461 344,28	1 597 381,11	963,17
			1 863
Saamiset	3 493 203,15	1 629 242,25	960,90
Rahoitusarvopaperit			
Muut arvopaperit	41 704,93	40 451,35	1 253,58
Rahoitusarvopaperit	261 231,24	303 402,62	-42 171,38
Rahat ja pankkisaamiset	1 207 737,83	864 017,11	343 720,72
			2 180
VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 108 265,08	2 927 727,86	537,22
			1 971
VASTAAVAA	27 095 624,38	25 124 232,93	391,45

	2019	2018	Muutos
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	6 161 085,60	6 161 085,60	0,00
Arvonkorotusrahasto	23 195,08	23 195,07	0,01
Muut omat rahastot	469 945,57	552 118,98	-82 173,41
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä *	1 854 928,26	1 457 439,28	397 488,98
Tilikauden yli-/alijäämä	1 708 071,76	362 830,32	241,44
OMA PÄÄOMA	10 217 226,27	8 556 669,25	557,02
VÄHEMMISTÖOSUUDET	260 630,12	288 416,99	-27 786,87
PAKOLLISET VARAUKSET			
Muut pakolliset varaukset	229 228,10	237 158,51	-7 930,41
PAKOLLISET VARAUKSET	229 228,10	237 158,51	-7 930,41
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Valtion toimeksiannot			
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Valtion toimeksiannot	2 536,21	3 158,81	-622,60
Lahjoitusrahastojen pääomat	37 732,75	36 230,78	1 501,97
Muut toimeksiantojen pääomat	111 996,85	95 078,38	16 918,47
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	152 265,81	134 467,97	17 797,84
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 108 151,68	9 944 524,78	163 626,90
Saadut ennakot	4 200,00	3 600,00	600,00
Liittymismaksut ja muut velat	468 760,79	469 010,79	-250,00
Laskennalliset verovelat	16 026,13	18 992,68	-2 966,55
Pitkäaikainen vieras pääoma	10 597 138,60	10 436 128,25	161 010,35
Lyhytaikainen			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 126 998,01	3 112 970,68	14 027,33
Saadut ennakot	92 691,35	71 566,77	21 124,58
Ostovelat	311 244,77	386 091,11	-74 846,34
Muut velat	1 601 132,63	1 386 759,66	214 372,97
Siirtovelat	507 068,72	514 003,74	-6 935,02
Lyhytaikainen vieras pääoma	5 639 135,48	5 471 391,96	167 743,52
VIERAS PÄÄOMA	16 236 274,08	15 907 520,21	328 753,87
VASTATTAVAA	27 095 624,38	25 124 232,93	1 971 391,45

RAHOITUSLASKELMA	2019	2018
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN NETTORAHAVIRTA		
TULORAHOITUS		
Vuosikate	887 144,22	1 379 972,70
Satunnaiset erät	1 929 079,92	
Tilikauden verot	-35,72	-367,31
Tulorahoituksen korjaukset	-12 670,93	-37 452,88
TULORAHOITUS	2 803 517,49	1 342 152,51
INVESTOINNIT		
Pysyvien vastaavien investoinnit	-1 247 098,23	-2 482 524,69
Rahoitusosuudet investointeihin	44 181,64	1 048,78
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTITULOT		
Pysyvien vastaavien varsin.myyntitulot	51 338,30	608 958,19
Pysyvien vastaavien myyntivoitot/tappiot	10 509,40	47 847,00
PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTITULOT	61 847,70	656 805,19
INVESTOINNIT	-1 141 068,89	-1 824 670,72
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN NETTORAHAVIRTA	1 662 448,60	-482 518,21
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
Antolainasaamisten lisäys	-80 000,00	-83 973,20
Antolainasaamisten vähennys	368 087,86	69 887,78
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	288 087,86	-14 085,42
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 121 561,60	3 760 221,56
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 644 265,78	-1 655 350,92
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-99 461,61	-2 910 000,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET	377 834,21	-805 129,36
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	-104 857,01	-564 811,70
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muut.	-9 157,60	57 490,45
Vaihto-omaisuuden muutokset	-15 026,99	-3 160,08
Pitkäaikaisten saamisten muutos	-199 997,73	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-1 679 761,73	219 792,44
Korottomien velkojen muutos	-17 840,26	15 509,10
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-1 921 784,31	289 631,91
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-1 360 719,25	35 228,83
KASSAVAROJEN MUUTOS	301 549,35	-447 289,38
RAHAVARAT 31.12	1 468 969,07	1 167 419,73
RAHAVARAT 1.1	1 167 419,72	1 614 709,11
RAHAVAROJEN MUUTOS	301 549,35	-447 289,38

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1. TOIMINTATUOTOT PROSENTTIA TOIMINTAKULUISTA	54	55
2. VUOSIKATE PROSENTTIA POISTOISTA	79	135
3. VUOSIKATE €/ASUKAS	43	662

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

1. OMAVARAISUUSASTE-%	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Oma pääoma	10 217 226	8 556 669
+ Vähemmistöosuudet	260 630	288 417
+ poistoero	0	0
+ vapaaeht.varaukset	0	0
Yht.	10 477 856	8 845 086
Koko pääoma	27 095 624	25 124 233
- saadut ennakot	-92 691	-71 567
Yht.	27 002 933	25 052 666
OMAVAR AISUUSASTE-%	39	35

Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja konsernin kykyä selvittää sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Tavoitetasona voidaan pitää 50% ylittävää omavaraisuutta. Alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntakonsernissa merkittävää velkarasitetta.

2. SUHTEELLINEN VELKAANTUNEISUUS-%

Suhteellinen velkaantuneisuus-%

= 100 X (vieras po-saadut ennakot) / käyttötulot

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Toimintatuotot	15 089 593	15 118 072
Verotulot	6 157 110	5 796 126
Valtionosuudet	7 696 147	8 120 506
Käyttötulot:	<u>28 942 850</u>	<u>29 034 704</u>
Vieras po:	16 236 274	15 907 520
SUHTEELLINEN VELKAANTUNEISUUS-%	56	55

Tunnusluku kertoo kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
2. KERTYNYT YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 562 974	1 820 570
3. KERTYNYT YLI-/ALIJÄÄMÄ €/asukas	1 735	873
4. KONSERNIN LAINAKANTA 31.12.	13 724 137	13 549 099
5. LAINAKANTA €/ASUKAS 31.12.	6 685	6 498
6. LAINASAAMISET 31.12	249 198	737 279
7. LAINAT JA VUOKRAVASTUUT €/ASUKAS 31.12.	6 959	7746

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1. TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA, €	1 662 449	482 518

Kertymä viideltä vuodelta:		
2019		2 829 945
2018		1 167 496
2017		684 978
2016		655 486
2015		-2 245 035

2. INVESTOINTIEN TULORAHOITUS-%	<u>2019</u>	<u>2018</u>
- tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankinta- menoista on katettu tulorahoituksella		56
- tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa %-osuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella	78 %	44 %
3. LAINANHOITOKATE	0,57	0,85
- Kun tunnusluku on 1 tai suurempi, tulorahoitus riittää lainojen hoitoon.		
4. MAKSUVALMIUS		
= kassan riittävyys päivinä	17	14

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖSTÄ LAADITTAESSA NOUDATETUT ARVOSTUSPERIAATTEET JA MENETELMÄT SEKÄ JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

Kunnan tilinpäätös:

Käyttöomaisuuden arvostus

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laadittujen poistosuunnitelmien mukaisesti. 1.1.2013 jälkeen valmistuneilla kohteilla on käytössä uudistettu poistosuunnitelma.

Sijoitusten arvostus

Käyttöomaisuusosakkeet merkitään taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan markkina-arvoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintamenoon tai sitä alemman todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Konsernitilinpäätös:

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja kaikki kuntayhtymät sekä yksi osakkuusyhteisö, joissa Soinin kunta on jäsenenä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Tytäryhteisöt on yhdistetty kokonaan taseeseen ja kunnan sekä tytäryhteisöjen omistus eliminoitu.

Sisäiset liiketapahtumat

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on eliminoitu sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien taseisiin merkityt olennaiset keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on eliminoitu vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden käyttöomaisuuden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu tytäryhteisön oman pääoman erään Edellisten tilikausien voitto/tappio- tiliä vastaan.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT			
Toimintatuotot tehtäväalueittain	2019		2018
Yleishallinto	78 912		92 119
Perusturvatoimi	416 026		422 891
Sivistystoimi	643 177		702 850
Tekninen toimi	1 111 919		1 147 118
Muut toiminnot	101 210		191 696
Toimintatuotot yhteensä:	2 351 244		2 556 674
Verotulojen erittely	2019		2018
Kunnan tulovero	4 965 913		4 719 907
Kiinteistövero	587 100		488 185
Osuus yhteisöverosta	604 096		588 034
Verotulot yhteensä:	6 157 109		5 796 126
Valtionosuuksien erittely	2019		2018
Kunnan peruspalvelujen vo	5 757 625		6 104 820
Verotuloihin perustuva vo-tasaus	2 453 032		2 536 291
Opetus- ja kulttuuritoimen vo	-514 510		-520 605
Valtionosuudet yhteensä:	7 696 147		8 120 506
Palvelujen ostojen erittely	2019		2018
Asiakaspalvelujen ostot	9 061 061		8 788 820
Muiden palvelujen ostot	1 175 863		1 181 113
Palvelujen ostot yhteensä:	10 236 924		9 969 933
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot			
Muut toimintatuotot	2019		2018
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	10509		17 993
Rakennusten myyntivoitot	0		34 122
Myyntivoitot yhteensä:	10 509		52 115
Muut toimintakulut			
Rakennusten myyntitappiot	0		4 268
Myyntitappiot yhteensä:	0		4 268
Myyntivoitot ja -tappiot yhteensä:	10 509		47 847
Osinkotuotot ja peruspääoman korot	2019		2018
Osinkotuoto muista yhteisöistä	16 042		19 853
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	10 376		73 500
Yhteensä:	26 418		93 353
Satunnaiset tuotot	2019		2018
Kuusiolinna Terveys Oy:n osakkeiden myynti	1 929 080		0
Yhteensä:	1 929 080		0

SOININ KUNTA
POISTOSUUNNITELMA

	Kuntajaoston suositukset		Soinin kunnan Kohteet ennen 2013		Soinin kunnan Kohteet 2013 alkaen	
	Tasapoisto	Menojäänn.	Tasapoisto	Menojäänn.	Tasapoisto	Menojäänn.
PYSYVÄT VASTAAVAT						
Aineettomat hyödykkeet						
Kehittämismenot	2-5 v*	ei suositella	5 v		2 v	
Aineettomat oikeudet	5-20 v*	ei suositella	5 v		5 v	
Liikearvo	2-5 v*	ei suositella	-		2 v	
Muut pitkävaikutteiset menot						
Atk-ohjelmistot	2-5 v*	ei suositella	5 v			
Laajat tietojärjestelmät					5 v	
Muut atk-ohjelmistot					2 v	
Muut	2-5 v*	ei suositella	5 v			
Osuudet tai avustukset muiden yhteisöjen käyttömaisuuden hankintamenoihin					5 v	
Muut pitkävaikutteiset menot					2 v	
Aineelliset hyödykkeet						
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa	
Rakennukset ja rakennelmat						
Hallinto- ja laitosrakennukset	20-50 v	5%-10%	50 v			
Hallinto- ja toimistorakennukset, kiviset					40 v	
Hallinto- ja toimistorakennukset, puiset					30 v	
Koulurakennukset, kiviset			50 v		30 v	
Koulurakennukset, puiset			50 v		20 v	
Päiväkodit, kiviset			50 v		30 v	
Päiväkodit, puiset			50 v		20 v	
Sairaala- ja terveydenhuolto- rakennukset, kiviset			50 v		30 v	
Sairaala- ja terveydenhuolto- rakennukset, puiset			50 v		20 v	
Vanhainkodit, palvelutalot, kiviset			50 v		35 v	
Vanhainkodit, palvelutalot, puiset			50 v		25 v	
Muut hallinto- ja laitosrakennukset, kiviset			50 v		25 v	
Muut hallinto- ja laitosrakennukset, puiset			50 v		20 v	
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20-30 v	10%-15%	30 v			
Tehdas- ja tuotantorakennukset, kivi/teräs			30 v		30 v	
Muut tehdas- ja tuotanto rakennukset			30 v		20 v	
Talousrakennukset	10-20 v	15%-20%	20 v			
Varastot, kivi/teräs			30 v		20 v	
Varastot, puiset			30 v		10 v	
Muut talousrakennukset, kiviset			30 v		20 v	

Muut talousrakennukset, puiset			30 v		10 v	
Vapaa-ajan rakennukset	20-30 v	10%-15%	30 v			
Uimahallit			-		25 v	
Liikuntahallit			50 v		30 v	
Urheilukenttien huoltorakennukset			30 v		25 v	
Virkistysalueiden mökit/saunamökit			30 v		30 v	
Muut vapaa-ajan rakennukset			30 v		20 v	
Asuinrakennukset	30-50 v	5%-10%	50 v			
Kerrostalot, kiviset			50 v		40 v	
Kerrostalot, puiset			50 v		35 v	
Rivi- ja pientalot, kiviset			50 v		35 v	
Rivi- ja pientalot, puiset			50 v		30 v	
Rakennusten peruskorjaukset			30 v		**	
Kiinteät rakenteet ja laitteet						
Kadut, tiet ja puistot	15-20 v	15%-20%		15 %		20 %
Sillat, laiturit ja uimalat	10-30 v	10%-25%		-		25 %
Muut maa- ja vesirakenteet	15-30 v	10%-20%	10 %	10 %		20 %
Vedenjakeluverkosto	30-40 v	7%-10%	7 %	7 %		10 %
Viemäriverkko	30-40 v	7%-10%	7 %	5 %		10 %
Kaukolämpöverkko	20-30 v	10%-15%		10 %		
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15-20 v	15%-20%	15 %	15 %		20 %
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	10-12 v	20%-22%				22 %
Maakaasuverkko	20-25 v	12%-15%				15 %
Muut putki- ja kaapeliverkot	15-20 v	15%-20%		10 %		20 %
Sähkö-, vesi-yms.laitosten laitoskoneet ja laitteet	10-20 v	15%-25%			10 v	
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15-20 v	15%-20%			15 v	
Liikenteen ohjauslaitteet	10-15 v	20%-25%			10 v	
Muut kiinteät koneet ja rakenteet	10-15 v	20%-25%		20 %	10 v	
Koneet ja kalusto						
Rautaiset alukset	15-20 v	15%-20%			15 v	
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8-15 v	20%-27%			8 v	
Muut kuljetusvälineet	4-7 v	25%-30%	5 v			
Kuorma-autot					7 v	
Paketti- ja henkilöautot					5 v	
Trukit ja traktorit					5 v	
Mönkijät ja mottorikelkat					5 v	
Muut kuljetusvälineet					4 v	
Muut liikkuvat työkoneet	5-10 v	25%-30%	5 v		5 v	
Muut raskaat koneet	10-15 v	20%-25%	10 v		10 v	
Muut kevyet koneet	5-10 v	25%-30%	5 v		5 v	
Sairaala- terveydenhuolto-yms.laitteet	5-15 v	20%-30%	10 v			
Rtg-laitteet					10 v	
Hammashoitoyksiköt ja autoklaavilaitteet					10 v	
Muut sairaala- ja terveydenhuolto- yms.laitteet					5 v	
Atk-laitteet	3-5 v	30%-40%	3 v		3 v	
Muut laitteet ja kalusteet	3-5 v	30%-40%	5 v		3 v	
Muut aineelliset hyödykkeet						
Luonnonvarat			käytön mukainen poisto		käytön mukainen poisto	

Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa	ei poistoaikaa	ei poistoaikaa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa	ei poistoaikaa	ei poistoaikaa
Pysyvien vastaavien sijoitukset	ei poistoaikaa	ei poistoaikaa	ei poistoaikaa
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa	ei poistoaikaa	ei poistoaikaa

* erityisestä syystä voi olla enintään 20 vuotta

** Pysyvän vastaavan hyödykkeen perusparannusmeno voidaan joko lisätä sem poistamattomaan hankintamenuon tai kirjata pysyvän vastaavan hyödykkeen hankintamenoksi, jolle määritellään oma poistosuunnitelma
Kunnanhallitus voi tarvittaessa tapauskohtaisesti määrätä joillekin hyödykkeille hyödykeryhmästä poikkeavat poistosuunnitelmat, kuitenkin Kuntajaoston suosituksessa määriteltyjen poistoaikojen rajoissa.
Poikkeamat kunnanvaltuuston hyväksymistä poistajoista on perusteltava.
Poistonalaisen hankintamenon raja on 10 000 euroa, alv 0%.

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

PYSYVIEN VASTAAVIEN HANKINTAMENOJEN MUUTOKSET 2019

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET					
		Aineettomat oikeudet	Pitkäv.menot	Tietokone-ohjelmat	Yhteensä
Hankintameno 1.1.19		0,00	2 676,30	0,00	2 676,30
Lisäykset tilikauden aikana		0,00	0,00	20 097,67	20 097,67
Rahoitusosuudet tilikaudella		0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella		0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä		0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto		0,00	-2 676,30	-334,96	-3 011,26
Kirjanpitoarvo 31.12.19		0,00	0,00	19 762,71	19 762,71

AINEELLISET HYÖDYKKEET						
Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyöd.	Kesk.eräiset hankinnat	Yhteensä
1 251 145,31	5 877 689,72	1 670 262,11	181 483,26	8 423,70	176 101,46	9 165 105,56
41 238,00	39 559,47	24 705,04	92 421,66	0,00	27 495,73	225 419,90
0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
-6 090,60	0,00		0,00	0,00	-14 641,12	-20 731,72
0,00		145 748,23	5 812,11	0,00	-151 560,34	0,00
0,00	-235 664,63	-202 880,48	-48 733,83	0,00	0,00	-487 278,94
1 286 292,71	5 681 584,56	1 637 834,90	230 983,20	8 423,70	37 395,73	8 882 514,80

SIJOITUKSET					
Osakkeet ja osuudet	Osakkeet konserniyht.	Osakkeet omistusyht.	Osakkeet osakk. ja muut	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.19	4 960 273,38	0,00	1 449 804,16	882 596,59	7 292 674,13
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00	-30 004,40	0,00	-30 004,40
Kirjanpitoarvo 31.12.19	4 960 273,38	0,00	1 419 799,76	882 596,59	7 262 669,73

LAINASAAMISET				
Muut lainasaamiset	Saamiset tytäryhteisöt	Saamiset kuntayhtymät	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.19	352 954,93	0,00	663 993,00	1 016 947,93
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00	-298 196,28	-298 196,28
Kirjanpitoarvo 31.12.19	352 954,93	0,00	365 796,72	718 751,65

OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt 2019

Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus- osuus %	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus		
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/tappiosta
Tytäryhteisöt						
Soinin Liikekeskus Oy	Soini	57,00	57,00	909 983	6 640	0
Soinin Vuokralat Oy	Soini	100,00	100,00	477 466	2 017 658	20 803
Kuninkaanjoen Teollisuuskiinteistöt Oy	Soini	100,00	100,00	2 891 719	2 871	-28 775
Soinin Kombi Oy	Soini	100,00	100,00	523 432	2 221	-22 814
Soinin Verstas Oy	Soini	100,00	100,00	65 218	380	-997
			Yhteensä	4 867 817	2 029 770	-31 782
Osakkuusyhteisö						
Soinin Teollisuustilat Oy	Soini	46,25	46,25	210 834	1 546	-8 363
			Yhteensä	210 834	1 546	-8 363
Kuntayhtymät						
Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky	Seinäjoki	1,85	1,85	1 002 440	4 337 833	-62 410
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	Seinäjoki	1,30	1,30	82 142	380 177	-9 827
Etelä-Pohjanmaan liitto	Seinäjoki	1,19	1,19	23 275	6 933	2 798
Seinäjoen Koulutuskuntayhtymä	Seinäjoki	0,32	0,32	207 524	117 006	-1 169
Kuusiokuntien terveystyöntekijäyhtymä	Ähtäri	6,24	6,24	87 159	455 999	-32 781
			Yhteensä	1 402 540	5 297 948	-103 389

Asunto-osakeyhtiöt, joissa kunnalla osakkuuksia:

As Oy Jalmarinpelto

As Oy Kuninkaanpuisto

As Oy Soininpuisto

As Oy Luosanmarju

As Oy Museonmäki

As Oy Pappilanpuisto

As Oy Koivumäki

As Oy Mäkirinne

Muut yhteisöt, joissa kunnalla osakkuuksia:

Järvinet Oy

Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu Oy

E-P:n Messut Oy

Lehtimäen Sähkö Oy

Järviseudun jätehuolto Oy

Verkko-osk Kuuskaista

Foodwest Oy

Kuntarahoitus Oyj

Kuortaneen Liikuntahotelli Oy

Soinin Tapahtumat Osk

Soinin Uusosuuskunta

Kemira Oyj

Metsäliitto Osk

Atria Oyj

Outokumpu Oyj

Ilkka-yhtymä

Neste Oil Oyj

Fortum Oyj

Tikkurila Oyj

UPM-Kymmene Oyj

Saamisten erittely

	2019		2018	
	Pitkä-aikaiset	Lyhyt-aikaiset	Pitkä-aikaiset	Lyhyt-aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		76 081		171 754
Lainasaamiset	652 955		452 955	
Muut saamiset	31 690		31 690	
Siirtosaamiset				
Yhteensä:	684 645	76 081	484 645	171 754
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		2 380		5 401
Lainasaamiset		-		2 218
Muut saamiset	1 231		1 231	
Siirtosaamiset				
Yhteensä:	1 231	2 380	1 231	7 619
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset		-		8 100
Lainasaamiset	365 797		663 993	
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä:	365 797	-	663 993	8 100
Saamiset yhteensä:	1 051 673	78 461	1 149 869	187 473

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2019	2018
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Kuusiolinnalla Terveystyö Oy:n osakkeet	1 930 000	
Vuokratililykset Kuusotelta	26 186	
Hankkeiden rahoitusosuudet	29 500	78 709
Työterveyshuollon korvaukset	17 845	28 104
Työttömyysvakuutusmaksutasaus		19 319
Työllistämistuet ja oppisop.korvaukset	7 174	5 897
Pelastuslaitoksen palautus		5 415
Rahoitusosuudet investointeihin	11 000	
Muut tulojäämät	28 913	26 726
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä:	2 050 618	164 170

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oman pääoman erittely				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Peruspääoma 1.1.	6 161 086	6 161 086	6 161 086	6 161 086
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	6 161 086	6 161 086	6 161 086	6 161 086
Muut omat rahastot	493 141	575 314	16 110	16 110
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1.	1 820 270	1 595 926	2 879 884	2 507 258
Muu lisäys tilikaudella	34 659	-138 487		
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 31.12.	1 854 928	1 457 439	2 879 884	2 507 258
Tilikauden ali/ylijäämä	1 708 072	362 830	1 862 733	372 627
Oma pääoma yhteensä	10 217 226	8 556 669	10 919 813	9 057 080

Oman pääoman muutokseen vaikuttava tekijä: Kuntayhtymän oman pääoman muutos.

Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

Pitkäaikaiset velat		
	2019	2018
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 861 741	1 910 531
Lainat julkisyhteisöiltä		
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat		
Siirtovelat		
Pitkäaikaiset velat yhteensä:	1 861 741	1 910 531

VIERAAN PÄÄOMAN ERITTELY				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Pitkäaikainen vieras pääoma				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 108 152	9 944 525	5 575 297	5 531 537
Saadut ennakot	4 200	3 600		
Liittymismaksut ja muut velat	468 761	469 011	468 761	469 011
Laskennalliset verovelat	16 026	18 993		
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä:	10 597 139	10 436 128	6 044 058	6 000 548
Lyhytaikainen vieras pääoma				
Joukkovelkakirjalainat			1 000 000	1 100 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 126 998	3 112 971	1 456 240	1 551 487
Saadut ennakot	92 691	71 567	92 691	71 567
Ostovelat	311 245	386 091	311 245	386 091
Muut velat	1 601 133	1 386 760	68 279	134 652
Siirtovelat	507 069	514 004	507 069	514 004
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä:	5 639 135	5 471 392	3 435 524	3 757 800
Vieras pääoma yhteensä:	16 236 274	15 907 520	9 479 582	9 758 348

SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot				0
Menojäämät				
Lomapalkkajaksotukset	904 893	847 793	379 403	362 909
Korkojaksotukset	17 509	20 328	16 225	19 863
Valtionosuusennakot				0
Muut menojäämät	228 853	174 929	111 441	131 231
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä:	1 151 255	1 043 050	507 069	514 003

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

VASTUUSITOUMUKSET				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma				
Jäljellä oleva pääoma	1 294 450	1 472 783	499 171	564 176
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	1 368 797			
Jäljellä oleva pääoma	85 406	102 599	85 406	102 599
Takausvastuut 31.12. yhteensä:	1 379 856	1 575 382	584 577	666 775
Kiinnitykset	18 861	18 861		
Yrityskortit	317	317		
Sekkilimitti	32 360	32 360	16 819	16 819
Professuurit	21 303	25 817		
VASTUU KUNTIEN TAKAUSKESKUKSEN TAKAUSVASTUISTA				
			2019	2018
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12			12 552	12 068
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.			314	671
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.			8 259	7 754
MUUT KUNTA KOSKEVAT ULKOPUOLISET JÄRJESTELYT				
			2019	2018
Antolainat, pitkäaikaiset				
Antolainat tytäryhtiöille				
Alkuperäinen pääoma	352 955			
Jäljellä oleva pääoma			352 955	352 955
Antolainat muille				
Alkuperäinen pääoma	1 164 113			
Jäljellä oleva pääoma			365 797	663 993
Antolainat yhdistyksille 31.12.			99 747	109 771
Antolainat yhteensä			818 499	1 126 719
VUOKRA- JA LEASINGVASTUUT				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Vuokravastuut yhteensä (31.12.2049 saakka)	210 097	2 161 027	36 575	43 040
Seuraavalla tilikaudella erääntyvät	112 244	201 111	36 690	32 823
Irtisanomisajan vuokravastuut	9 950	8 730	9 950	8 730
Leasingvastuut yhteensä (31.12.2024 saakka)	157 932	168 634	86 022	38 043
Seuraavalla tilikaudella erääntyvät	71 187	62 630	18 268	9 511
Kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut	0	0	0	0
Vuokra- ja leasingvastuut yhteensä:	561 409	2 602 131	187 505	132 147

ARVONLISÄVEROVASTUUT (alv 33§)		31.12.2019			
Tietyissä uudisrakentamis- ja perusparantamiskohteissa, joissa käyttötarkoitus muuttuu tai myydään aiemmin kuin 10 vuoden kuluttua.					
Suurimmat rakennukset/ ei verkostot	Rakennus- kustannus	Rakennus- vuosi	Alv-vastuu, koko summa	Päättyy	Alv-vastuu jäljellä oleviin vuosiin
Hallinto- ja laitosrakennukset					
Vanhainkodin muutostyöt	116 361,00	2010	22 790,00	2020	2 279,00
Kunnantalo I	38 902,00	2010	7 873,00	2020	787,30
Päiväkodin pk + muutostyö	51 890,72	2011	9 705,79	2021	1 941,16
Kuntalan Tuvat	1 008 109,48	2012	189 968,64	2022	56 990,59
Paloaseman sauna	24 170,03	2012	5 559,11	2022	1 667,73
Kunnantalo I	573 488,46	2015	137 637,23	2025	82 818,62
Vanhainkodin korjaus	31 598,62	2016	7 583,67	2026	5 308,57
Päiväkodin korjaus	16 358,29	2016	3 925,99	2026	2 749,19
Keskuskeittiön korjaus	20 336,95	2016	4 880,87	2026	3 416,61
Päiväkodin peruskorjaus	70 694,91	2017	16 966,78	2027	13 573,42
Vanhainkodin muutostyöt	15 887,41	2017	3 812,98	2027	3 050,38
Kotivaara /Keskuskeittiö	26 630,38	2019	6 391,29	2029	6 391,29
Koulut					
Yläasteen lisäsiipi	714 201,89	2011	133 446,02	2021	26 689,20
Yhtenäiskoulun laajennus	44 050,00	2016	10 572,00	2026	7 400,40
Yhtenäiskoulun laajennus	798 203,33	2017	191 568,80	2026	153 255,04
Teollisuushallit ja varastorakennukset					
Teoll.tilojen ja alueiden raken.	9 249,66	2011	1 704,70	2021	340,94
Alv-vastuut yhteensä:					368 659,44

HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstömäärä 31.12.		
	2019	2018
Yleishallinto	8	10
Sivistystoimi	58	55
Tekninen toimi	24	26
Henkilöstömäärä yhteensä:	90	91

Luottamushenkilöpalkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut		
	2019	2018
Suomen Kristillisdemokraatit ry Soini	743,45	751,00
Keskusta / Soinin paikallisyhdistys	898,68	781,70
Soinin Kokoomus ry	498,84	487,43
Soinin Perussuomalaiset ry	0	196,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä:	2 140,97	2 216,13

Tilintarkastuspalkkiot		
	2019	2018
BDO Audiator Oy		
- Tilintarkastuspalkkiot	5484	4 215,00
- Tarkastuslautakunnan sihteerin palkkiot	1539	1 071,00
Tilintarkastuspalkkiot yhteensä:	7 023,00	5 286,00

Soinin kunta, Vesihuoltolaitos Taseyksikkö

TULOSLASKELMA 1.1.-31.12.2019

	2018	2019
	315	334
LIKEVAIHTO	951,36	044,13
MYYNTITUOTOT		
Vesimaksut	277 961,34	298 536,92
Vesimaksut sis.	29 189,28	29 617,50
Jätehuoltomaksut	5 851,06	5 060,70
Myydyt tarvikkeet	2 949,68	790,47
Muut myyntitulot		38,54
	- 40	- 40
HENKILÖSTÖKULUT	988,58	346,96
Palkat ja palkkiot	- 34 261,54	- 33 897,81
Eläkekulut	- 5 794,99	- 5 564,12
Muut henkilösivukulut	- 932,05	- 885,03
Henkilöstökorvaukset		
	- 71	- 73
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	773,57	782,10
Palvelujen ostot	- 38 980,85	- 56 229,33
Sisäiset palvelujen ostot	- 32 792,72	- 17 552,77
	- 81	- 72
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	725,12	678,56
	1	-
MUUT KULUT	761,11	75,36
Vuokrat	- 399,32	- 403,00
Muut kulut	2 160,43	327,64
	- 153	- 154
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	249,54	417,50
Poistot kiinteistä rakenteista	-111 052,74	-112 220,70
Poistot rakennuksista	- 42 196,80	- 42 196,80
	- 30	- 7
LIKEYLI/-ALIJÄÄMÄ	024,34	256,35
	- 41	- 32
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	040,77	619,35
Korkotuotot	226,88	643,89
Korkokulut	- 10 005,65	- 2 001,24
Korko peruspääomalle	- 31 262,00	- 31 262,00
Muut rahoituskulut		
	- 71	- 39
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	065,11	875,70

Soinin kunta, Vesihuoltolaitos Taseyksikkö

TASE 31.12.	2018	2019	MUUTOS
VASTAAVAA			
Pysyvät vastaavat	1 274 437,99	1 188 515,92	85 922,07
Aineettomat hyödykkeet	0,00	0,00	0,00
Tietokoneohjelmat	0,00	0,00	0,00
			0,00
Aineelliset hyödykkeet	1 274 437,99	1 188 515,92	85 922,07
Rakennukset	155 059,90	112 748,38	42 311,52
Vesirakenteet	1 113 417,79	1 070 999,32	42 418,47
Maarakenteet	5 960,30	4 768,22	1 192,08
Vaihtuvat vastaavat	166 721,30	122 302,03	44 419,27
Lyhytaikaiset saamiset	166 721,30	122 302,03	44 419,27
Myyntisaamiset	166 721,30	122 302,03	44 419,27
			130
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 441 159,29	1 310 817,95	341,34
VASTATTAVAA			
Oma pääoma	105 013,10	65 137,40	39 875,70
Peruspääoma	1 563 096,19	1 563 096,19	0,00
Arvonkorotusrahasto	0,00	0,00	0,00
Ed. tilikausien yli-		-1 458	
/alijäämä	-1 387 017,98	083,09	71 065,11
			-31
Tilikauden yli-/alijäämä	-71 065,11	-39 875,70	189,41
			0,00
Vieras Pääoma	1 336 146,19	1 245 680,55	90 465,64
Pitkäaikainen	269 465,47	271 465,47	-2 000,00
Lainat			
rahoituslaitoksilta	0,00	0,00	0,00
Lainat kunnalta	0,00	0,00	0,00
Liitt.maksut ja muut			
velat	269 465,47	271 465,47	-2 000,00
Lyhytaikainen	1 066 680,72	974 215,08	92 465,64
Lainat			106
rahoituslaitoksilta	106 676,00	0,00	676,00
Lainat			
julkisyhteisöiltä	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	0,00	0,00
			-14
Siirtovelat kunnalle	960 004,72	974 215,08	210,36
			130
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 441 159,29	1 310 817,95	341,34

Soinin kunta, Vesihuoltolaitos Taseyksikkö

RAHOITUSLASKELMA 31.12.2019

Toiminnan rahavirta		
Liikelyli-/alijäämä	-7 256	
Poistot ja arvonalentumiset	154 418	
Rahoitustuotot ja -kulut	-32 619	
Satunnaiset erät	0	
Tuloverot	0	
Tulorahoituksen korjauserät	0	
Toiminnan rahavirta		114 543
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-68 496	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	
Investointien rahavirta		-68 496
Toiminnan ja investointien rahavirta		46 046
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	-2 000	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	0	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	0	
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta	106 656	
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta		
Oman pääoman muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta		
Saamisten muutos muilta	-44 420	
Saamisten muutos		
Korottomien velkojen muutos kunnalta	-14 210	
Korottomien velkojen muutos muilta		
Rahoituksen rahavirta		46 026

Tilinpäätös 2019		Soinin kunta		Tekninen toimi	
Vesi- ja viemärlaitos					
Vastuuviranhaltija		tekninen johtaja			
			TP 2018 (€)		
				TP 2019 (€)	
Yhdyskuntapalveluiden hallinto					
Vesilaitos			102190		110080
	tulot		169336		179698
	menot		-67145		-69618
viemärlaitos			108382		131841
	tulot		140764		149286
	menot		-32383		-17445
jätevedenpuhdistamo			-87347		-94759
	tulot		5851		5061
	menot		-93198		-99820
YHTEENSÄ			123225		147161

SOININ KUNTA /Vesihuoltolaitos taseyksikkö
Ulkoinen

TOTEUTUMAVERTAILU
01.01.2019 - 31.12.2019

	Budjetti	Muutos	Budj+Muut	TOTEUTUMA	Poikkeama
	2019	2019	2019	2019	
73612 Vesilaitos					
3000 TULOSLASKELMA					
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT					
3310 MYYNTITUOTOT					
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	140 000		140 000.00	167 086.20	27 086.20
3141 Myydyt tarvikkeet	1 000		1 000.00	765.47	-234.53
3310 MYYNTITUOTOT	141 000		141 000.00	167 851.67	26 851.67
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT	141 000		141 000.00	167 851.67	26 851.67
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT					
3501 HENKILÖSTÖKULUT					
3502 PALKAT JA PALKKIOT					
4000 Vakinaisten palkat ja palkkiot	-6 100		-6 100.00	-5 807.92	292.08
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot				-121.85	-121.85
3502 PALKAT JA PALKKIOT	-6 100		-6 100.00	-5 929.77	170.23
3510 HENKILÖSIVUKULUT					
3512 ELÄKEKULUT					
4100 Kuel -maksut	-1 044		-1 044.00	-925.59	118.41
4130 Jaksotetut eläkekulut				-14.59	-14.59
3512 ELÄKEKULUT	-1 044		-1 044.00	-940.18	103.82
3518 MUUT HENKILÖSIVUKULUT					
Kansaneläke- ja					
4150 sairausvakuutusmaksut	-66		-66.00	-44.69	21.31
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-93		-93.00	-56.89	36.11
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-49		-49.00	-44.16	4.84
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-4		-4.00	-3.73	0.27
4190 Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut				-9.75	-9.75
3518 MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-212		-212.00	-159.22	52.78
3510 HENKILÖSIVUKULUT	-1 256		-1 256.00	-1 099.40	156.60
3501 HENKILÖSTÖKULUT	-7 356		-7 356.00	-7 029.17	326.83
3530 PALVELUJEN OSTOT					
3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT					
4340 Toimisto- ja asiantuntijapalvelut	-1 500		-1 500.00	-2 366.10	-866.10
4343 Tilitoimistopalvelut	-1 000		-1 000.00	-753.36	246.64
4348 ICT-palvelut	-3 500		-3 500.00	-2 642.82	857.18
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-500		-500.00	-422.72	77.28
4370 Vakuutukset	-1 000		-1 000.00	-779.40	220.60
4390 Rakenn. ja al. rakent./kunn.pitopalv.	-2 000		-2 000.00	-5 167.02	-3 167.02
4400 Koneiden ja laitt. rak./kunn.pitopalv.	-1 000		-1 000.00	-695.91	304.09
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-1 200		-1 200.00	-711.30	488.70
4440 Opetus- ja kulttuuripalvelut	-500		-500.00		500.00
3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-12 200		-12 200.00	-13 538.63	-1 338.63
3530 PALVELUJEN OSTOT	-12 200		-12 200.00	-13 538.63	-1 338.63
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT					
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA					
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-300		-300.00		300.00
4530 Vaatteisto	-200		-200.00	-160.86	39.14
4571 Sähkö ja kaasu	-17 000		-17 000.00	-14 493.89	2 506.11
4572 Vesi	-30 000		-30 000.00	-25 182.45	4 817.55
4580 Kalusto	-500		-500.00	-707.58	-207.58

4590	Rakennusmateriaali	-2 000		-2 000.00	-856.84	1 143.16
4600	Muu materiaali				-46.35	-46.35
3551	OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-50 000		-50 000.00	-41 447.97	8 552.03
3550	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-50 000		-50 000.00	-41 447.97	8 552.03
3590	MUUT TOIMINTAKULUT					
3591	VUOKRAT					
4800	Maa- ja vesialueiden vuokrat	-400		-400.00	-268.76	131.24
3591	VUOKRAT	-400		-400.00	-268.76	131.24
3596	MUUT KULUT					
4930	Saatavien poistot ja palautukset	-3 000		-3 000.00	242.95	3 242.95
3596	MUUT KULUT	-3 000		-3 000.00	242.95	3 242.95
3590	MUUT TOIMINTAKULUT	-3 400		-3 400.00	-25.81	3 374.19
3500	TOIMINTAKULUT/MENOT	-72 956		-72 956.00	-62 041.58	10 914.42
3600	TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	68 044	0	68 044.00	105 810.09	37 766.09
3650	VUOSIKATE	68 044	0	68 044.00	105 810.09	37 766.09
3651	POISTOT JA ARVONALENTUMISET SUUNNITELMAN MUKAISET					
3652	POISTOT					
6540	Poistot kiin.rakent.ja laitteista SUUNNITELMAN MUKAISET	-82 324		-82 324.00	-88 248.54	-5 924.54
3652	POISTOT	-82 324		-82 324.00	-88 248.54	-5 924.54
3651	POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-82 324		-82 324.00	-88 248.54	-5 924.54
3680	TILIKAUDEN TULOS	-14 280	0	-14 280.00	17 561.55	31 841.55
3699	TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-14 280	0	-14 280.00	17 561.55	31 841.55
73622	Jätevesipuhdistamo					
3000	TULOSLASKELMA					
3010	TOIMINTATUOTOT/TULOT					
3310	MYYNTITUOTOT					
3132	Jätehuoltomaksut yksityisiltä	4 500		4 500.00	5 060.70	560.70
3310	MYYNTITUOTOT	4 500		4 500.00	5 060.70	560.70
3010	TOIMINTATUOTOT/TULOT	4 500		4 500.00	5 060.70	560.70
3500	TOIMINTAKULUT/MENOT					
3501	HENKILÖSTÖKULUT					
3502	PALKAT JA PALKKIOT					
4000	Vakinaisten palkat ja palkkiot	-28 500		-28 500.00	-24 885.35	3 614.65
4060	Jaksotetut palkat ja palkkiot				2 847.08	2 847.08
3502	PALKAT JA PALKKIOT	-28 500		-28 500.00	-22 038.27	6 461.73
3510	HENKILÖSIVUKULUT					
3512	ELÄKEKULUT					
4100	Kuel -maksut	-4 879		-4 879.00	-4 199.94	679.06
4130	Jaksotetut eläkekulut				516.18	516.18
3512	ELÄKEKULUT	-4 879		-4 879.00	-3 683.76	1 195.24
3518	MUUT HENKILÖSIVUKULUT					
	Kansaneläke- ja					
4150	sairausvakuutusmaksut	-308		-308.00	-187.41	120.59
4160	Työttömyysvakuutusmaksut	-436		-436.00	-238.59	197.41
4170	Tapaturmavakuutusmaksut	-228		-228.00	-185.19	42.81
4180	Muut sosiaalivakuutusmaksut	-17		-17.00	-15.97	1.03
4190	Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut				60.57	60.57
3518	MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-989		-989.00	-566.59	422.41
3510	HENKILÖSIVUKULUT	-5 868		-5 868.00	-4 250.35	1 617.65
3501	HENKILÖSTÖKULUT	-34 368		-34 368.00	-26 288.62	8 079.38
3530	PALVELUJEN OSTOT					
3540	MUIDEN PALVELUJEN OSTOT					

4340	Toimisto- ja asiantuntijapalvelut	-5 000		-5 000.00	-7 096.58	-2 096.58
4343	Tilitoimistopalvelut	-500		-500.00	-988.53	-488.53
4348	ICT-palvelut	-1 200		-1 200.00	-1 400.87	-200.87
4370	Vakuutukset	-1 000		-1 000.00	-741.91	258.09
4380	Puhtaanapito- ja pesulamaksut	-10 000		-10 000.00	-19 731.20	-9 731.20
4390	Rakenn. ja al. rakent./kunn.pitopalv.	-1 000		-1 000.00	-458.15	541.85
4400	Koneiden ja laitt. rak./kunn.pitopalv.	-1 500		-1 500.00	-8 057.95	-6 557.95
4420	Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-1 000		-1 000.00	-834.49	165.51
3540	MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-21 200		-21 200.00	-39 309.68	-18 109.68
3530	PALVELUJEN OSTOT	-21 200		-21 200.00	-39 309.68	-18 109.68
3550	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT					
3551	OSTOT TILIKAUDEN AIKANA					
4500	Toimisto- ja koulutarvikkeet	-100		-100.00	-45.02	54.98
4530	Vaateisto	-200		-200.00	-675.56	-475.56
4550	Siivous- ja puhdistusaineet	-5 000		-5 000.00	-7 761.13	-2 761.13
4560	Poltto- ja voiteluaineet	-100		-100.00	-52.73	47.27
4571	Sähkö ja kaasu	-15 000		-15 000.00	-14 915.70	84.30
4600	Muu materiaali	-5 500		-5 500.00	-579.46	4 920.54
3551	OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-25 900		-25 900.00	-24 029.60	1 870.40
3550	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-25 900		-25 900.00	-24 029.60	1 870.40
3500	TOIMINTAKULUT/MENOT	-81 468		-81 468.00	-89 627.90	-8 159.90
3600	TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-76 968	0	-76 968.00	-84 567.20	-7 599.20
3650	VUOSIKATE	-76 968	0	-76 968.00	-84 567.20	-7 599.20
3651	POISTOT JA ARVONALENTUMISET SUUNNITELMAN MUKAISET					
3652	POISTOT					
6530	Poistot rakennuksista	-42 197		-42 197.00	-42 196.80	0.20
6540	Poistot kiin.rakent.ja laitteista SUUNNITELMAN MUKAISET	-124		-124.00		124.00
3652	POISTOT	-42 321		-42 321.00	-42 196.80	124.20
3651	POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-42 321		-42 321.00	-42 196.80	124.20
3680	TILIKAUDEN TULOS	-119 289	0	-119 289.00	-126 764.00	-7 475.00
3699	TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-119 289	0	-119 289.00	-126 764.00	-7 475.00

73632 Viemärlaitos

3000	TULOSLASKELMA					
3010	TOIMINTATUOTOT/TULOT					
3310	MYYNTITUOTOT					
3001	Vesi- ja jätevesimaksut	110 000		110 000.00	131 450.72	21 450.72
3141	Myydyt tarvikkeet	1 000		1 000.00	25.00	-975.00
3148	Talonmiespalvelut				38.54	38.54
3310	MYYNTITUOTOT	111 000		111 000.00	131 514.26	20 514.26
3010	TOIMINTATUOTOT/TULOT	111 000		111 000.00	131 514.26	20 514.26
3500	TOIMINTAKULUT/MENOT					
3501	HENKILÖSTÖKULUT					
3502	PALKAT JA PALKKIOT					
4000	Vakinaisten palkat ja palkkiot	-6 100		-6 100.00	-5 807.92	292.08
4060	Jaksotetut palkat ja palkkiot				-121.85	-121.85
3502	PALKAT JA PALKKIOT	-6 100		-6 100.00	-5 929.77	170.23
3510	HENKILÖSIVUKULUT					
3512	ELÄKEKULUT					
4100	Kuel -maksut	-1 044		-1 044.00	-925.59	118.41
4130	Jaksotetut eläkekulut				-14.59	-14.59
3512	ELÄKEKULUT	-1 044		-1 044.00	-940.18	103.82
3518	MUUT HENKILÖSIVUKULUT					

	Kansaneläke- ja				
4150	sairausvakuutusmaksut	-66	-66.00	-44.69	21.31
4160	Työttömyysvakuutusmaksut	-93	-93.00	-56.89	36.11
4170	Tapaturmavakuutusmaksut	-49	-49.00	-44.16	4.84
4180	Muut sosiaalivakuutusmaksut	-4	-4.00	-3.73	0.27
4190	Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut			-9.75	-9.75
3518	MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-212	-212.00	-159.22	52.78
3510	HENKILÖSIVUKULUT	-1 256	-1 256.00	-1 099.40	156.60
3501	HENKILÖSTÖKULUT	-7 356	-7 356.00	-7 029.17	326.83
3530	PALVELUJEN OSTOT				
3540	MUIDEN PALVELUJEN OSTOT				
4340	Toimisto- ja asiantuntijapalvelut	-1 000	-1 000.00	-358.13	641.87
4343	Tilitoimistopalvelut	-200	-200.00	-233.90	-33.90
4348	ICT-palvelut	-1 000	-1 000.00	-8.55	991.45
4370	Vakuutukset	-300	-300.00	-245.95	54.05
4390	Rakenn. ja al. rakent./kunn.pitopalv.	-1 500	-1 500.00	-1.94	1 498.06
4400	Koneiden ja laitt. rak./kunn.pitopalv.	-1 500	-1 500.00	-1 862.96	-362.96
4420	Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-600	-600.00	-669.59	-69.59
3540	MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-6 100	-6 100.00	-3 381.02	2 718.98
3530	PALVELUJEN OSTOT	-6 100	-6 100.00	-3 381.02	2 718.98
3550	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
3551	OSTOT TILIKAUDEN AIKANA				
4530	Vaatteisto	-200	-200.00	-152.17	47.83
4560	Poltto- ja voiteluaineet	-100	-100.00	-28.47	71.53
4571	Sähkö ja kaasu	-5 000	-5 000.00	-4 732.11	267.89
4590	Rakennusmateriaali	-1 000	-1 000.00	-194.03	805.97
4600	Muu materiaali			-294.94	-294.94
3551	OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-6 300	-6 300.00	-5 401.72	898.28
3550	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-6 300	-6 300.00	-5 401.72	898.28
3590	MUUT TOIMINTAKULUT				
3591	VUOKRAT				
4800	Maa- ja vesialueiden vuokrat	-200	-200.00	-134.24	65.76
3591	VUOKRAT	-200	-200.00	-134.24	65.76
3596	MUUT KULUT				
4930	Saatavien poistot ja palautukset			84.69	84.69
3596	MUUT KULUT			84.69	84.69
3590	MUUT TOIMINTAKULUT	-200	-200.00	-49.55	150.45
3500	TOIMINTAKULUT/MENOT	-19 956	-19 956.00	-15 861.46	4 094.54
3600	TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	91 044	0 91 044.00	115 652.80	24 608.80
3650	VUOSIKATE	91 044	0 91 044.00	115 652.80	24 608.80
3651	POISTOT JA ARVONALENTUMISET SUUNNITELMAN MUKAISET				
3652	POISTOT				
6540	Poistot kiin.rakent.ja laitteista SUUNNITELMAN MUKAISET	-17 936	-17 936.00	-23 857.44	-5 921.44
3652	POISTOT	-17 936	-17 936.00	-23 857.44	-5 921.44
3651	POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-17 936	-17 936.00	-23 857.44	-5 921.44
3680	TILIKAUDEN TULOS	73 108	0 73 108.00	91 795.36	18 687.36
3699	TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	73 108	0 73 108.00	91 795.36	18 687.36

VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ

3000	TULOSLASKELMA				
3010	TOIMINTATUOTOT/TULOT				
3310	MYYNTITUOTOT				
3001	Vesi- ja jätevesimaksut	250 000	250 000.00	298 536.92	48 536.92

3132	Jätehuoltomaksut yksityisiltä	4 500	4 500.00	5 060.70	560.70
3141	Myydyt tarvikkeet	2 000	2 000.00	790.47	-1 209.53
3148	Talonmiespalvelut			38.54	38.54
3310	MYYNTITUOTOT	256 500	256 500.00	304 426.63	47 926.63
3010	TOIMINTATUOTOT/TULOT	256 500	256 500.00	304 426.63	47 926.63
3500	TOIMINTAKULUT/MENOT				
3501	HENKILÖSTÖKULUT				
3502	PALKAT JA PALKKIOT				
4000	Vakinaisten palkat ja palkkiot	-40 700	-40 700.00	-36 501.19	4 198.81
4060	Jaksotetut palkat ja palkkiot			2 603.38	2 603.38
3502	PALKAT JA PALKKIOT	-40 700	-40 700.00	-33 897.81	6 802.19
3510	HENKILÖSIVUKULUT				
3512	ELÄKEKULUT				
4100	Kuel -maksut	-6 967	-6 967.00	-6 051.12	915.88
4130	Jaksotetut eläkekulut			487.00	487.00
3512	ELÄKEKULUT	-6 967	-6 967.00	-5 564.12	1 402.88
3518	MUUT HENKILÖSIVUKULUT				
	Kansaneläke- ja				
4150	sairausvakuutusmaksut	-440	-440.00	-276.79	163.21
4160	Työttömyysvakuutusmaksut	-622	-622.00	-352.37	269.63
4170	Tapaturmavakuutusmaksut	-326	-326.00	-273.51	52.49
4180	Muut sosiaalivakuutusmaksut	-25	-25.00	-23.43	1.57
4190	Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut			41.07	41.07
3518	MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 413	-1 413.00	-885.03	527.97
3510	HENKILÖSIVUKULUT	-8 380	-8 380.00	-6 449.15	1 930.85
3501	HENKILÖSTÖKULUT	-49 080	-49 080.00	-40 346.96	8 733.04
3530	PALVELUJEN OSTOT				
3540	MUIDEN PALVELUJEN OSTOT				
4340	Toimisto- ja asiantuntijapalvelut	-7 500	-7 500.00	-9 820.81	-2 320.81
4343	Tilitoimistopalvelut	-1 700	-1 700.00	-1 975.79	-275.79
4348	ICT-palvelut	-5 700	-5 700.00	-4 052.24	1 647.76
4360	Posti- ja kuriiripalvelut	-500	-500.00	-422.72	77.28
4370	Vakuutukset	-2 300	-2 300.00	-1 767.26	532.74
4380	Puhtaanapito- ja pesulamaksut	-10 000	-10 000.00	-19 731.20	-9 731.20
4390	Rakenn. ja al. rakent./kunn.pitopalv.	-4 500	-4 500.00	-5 627.11	-1 127.11
4400	Koneiden ja laitt. rak./kunn.pitopalv.	-4 000	-4 000.00	-10 616.82	-6 616.82
4420	Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-2 800	-2 800.00	-2 215.38	584.62
4440	Opetus- ja kulttuuripalvelut	-500	-500.00		500.00
3540	MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-39 500	-39 500.00	-56 229.33	-16 729.33
3530	PALVELUJEN OSTOT	-39 500	-39 500.00	-56 229.33	-16 729.33
3550	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
3551	OSTOT TILIKAUDEN AIKANA				
4500	Toimisto- ja koulutarvikkeet	-400	-400.00	-45.02	354.98
4530	Vaatteisto	-600	-600.00	-988.59	-388.59
4550	Siivous- ja puhdistusaineet	-5 000	-5 000.00	-7 761.13	-2 761.13
4560	Poltto- ja voiteluaineet	-200	-200.00	-81.20	118.80
4571	Sähkö ja kaasu	-37 000	-37 000.00	-34 141.70	2 858.30
4572	Vesi	-30 000	-30 000.00	-25 182.45	4 817.55
4580	Kalusto	-500	-500.00	-707.58	-207.58
4590	Rakennusmateriaali	-3 000	-3 000.00	-1 050.87	1 949.13
4600	Muu materiaali	-5 500	-5 500.00	-920.75	4 579.25
3551	OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-82 200	-82 200.00	-70 879.29	11 320.71
3550	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-82 200	-82 200.00	-70 879.29	11 320.71
3590	MUUT TOIMINTAKULUT				
3591	VUOKRAT				
4800	Maa- ja vesialueiden vuokrat	-600	-600.00	-403.00	197.00

3591	VUOKRAT	-600		-600.00	-403.00	197.00
3596	MUUT KULUT					
4930	Saatavien poistot ja palautukset	-3 000		-3 000.00	327.64	3 327.64
3596	MUUT KULUT	-3 000		-3 000.00	327.64	3 327.64
3590	MUUT TOIMINTAKULUT	-3 600		-3 600.00	-75.36	3 524.64
3500	TOIMINTAKULUT/MENOT	-174 380		-174 380.00	-167 530.94	6 849.06
3600	TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	82 120	0	82 120.00	136 895.69	54 775.69
3650	VUOSIKATE	82 120	0	82 120.00	136 895.69	54 775.69
3651	POISTOT JA ARVONALENTUMISET SUUNNITELMAN MUKAISET					
3652	POISTOT					
6530	Poistot rakennuksista	-42 197		-42 197.00	-42 196.80	0.20
6540	Poistot kiin.rakent.ja laitteista SUUNNITELMAN MUKAISET	-100 384		-100 384.00	-112 105.98	-11 721.98
3652	POISTOT	-142 581		-142 581.00	-154 302.78	-11 721.78
3651	POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-142 581		-142 581.00	-154 302.78	-11 721.78
3680	TILIKAUDEN TULOS	-60 461	0	-60 461.00	-17 407.09	43 053.91
3699	TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-60 461	0	-60 461.00	-17 407.09	43 053.91

LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA:

- päiväkirja
- pääkirja
- tase
- talousarvion toteutuminen (käyttötalous ja investointi)
- tuloslaskelma
- rahoituslaskelma
- reskontrat ja yleislaskutus
- lainaohjelmat