

KYYJÄRVEN KUNTA



TILINPÄÄTÖS

2020

1. Kunnanjohtajan katsaus	3
2. Johdanto	5
3. Kyyjärven yleiskatsaus	6
4. Kunnan hallinto	8
4.1 Kunnanvaltuusto	8
4.2 Kunnanhallitus	8
4.3 Lautakunnat	9
4.4 Tilintarkastus	9
4.5 Henkilöstöorganisaatio	10
4.6 Arvio riskeistä ja epävarmuustekijöistä	10
4.7 Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä	11
5. Kunnan talous	12
5.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	12
5.2 Toimintakate	13
5.3 Verotulot	13
5.4 Valtionosuudet	13
5.5 Vuosikate, poistot ja tilikauden tulos	14
5.6 Toiminnan rahoitus	14
5.6.1 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	15
5.6.2 Investointien tulorahoitus	15
5.6.3 Lainojen hoito	16
5.6.4 Maksuvalmius	16
5.6.5 Rahoituksen rakenne	16
5.7 Tase ja sen tunnusluvut	17
5.7.1 Omavaraisuusaste	18
5.7.2 Suhteellinen velkaantuneisuus	18
5.7.3 Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista	18
5.7.4 Lainakanta	18
5.8 Kokonaistulot ja –menot 2020	18
5.9 Yhteenveto 2020	19
6. Kuntakonsernin toiminta ja talous	21
6.1 Kyyjärven kuntakonsernirakenne	21
6.2 Kunnan omistukset yhteisöissä	21
6.3 Kyyjärven Vuokra-Asunnot Oy	22
6.3.1 Yhtiön talous	22
6.3.2 Toimintakertomus	22
6.4 Kiinteistö Oy Kyyjärven Liikekeskus	23
6.4.1 Yhtiön talous	23
6.4.2 Toimintakertomus	23
6.5 Kyyjärven Paletti Oy	23
6.5.1 Yhtiön talous	24
6.5.2 Toimintakertomus	24
6.6 Kyyjärven Lämpö Oy	24
6.6.1 Yhtiön talous	25
6.6.2 Toimintakertomus	25
6.7 Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut	26
6.8 Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	27
6.9 Konsernitase ja sen tunnusluvut	28

7 Tilikauden tuloksen käsittely	29
8 Talousarvion toteutuminen	29
8.2 Tuloslaskelman toteutuminen	31
8.3 Investointien toteutuminen	32
8.4 Rahoituksen toteutuminen	33
8.5. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen hallintokunnittain	34
8.5.1 Hallinto-osasto	34
8.5.2 Sosiaali- ja terveystoimen palvelut	40
8.5.3 Sivistysosasto	43
8.5.4 Tekninen osasto	66
9 Henkilöstötilinpäätös	77
10 Tietotilinpäätös	78
11 Tuloslaskelma	79
12 Rahoituslaskelma	81
13 Tase	82
14 Konsernituloslaskelma	83
15 Konsernirahoituslaskelma	84
16 Konsernitase	85
17 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	86
18 Tuloslaskelman liitetiedot	86
19 Taseen liitetiedot	88
20 Vesilaitostaseyksikkö	91
21 Vakuus- ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	93
22 Henkilöstön ja tilintarkastajan palkkiot koskevat liitetiedot	94
23 Omistus muissa yhteisöissä 31.12.2020	95
24 Konsernitilinpäätöksen laskentaperiaatteet	96
25 Konsernitaseen liitetiedot	97
26 Konsernin vakuus- ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	98
27 Liitteet	99
27.1 Luettelo tilikirjoista	99
27.2 Tunnuslukujen laskentakaavat	100
27.2.1 Tuloslaskelman tunnusluvut	100
27.2.2 Rahoituslaskelman tunnusluvut	100
27.2.3 Taseen tunnusluvut	101
27.3 Yhdistelmä konsernitilinpäätöksen yhteisöistä	102
27.4 Taloushallinnon eri sovellusten yhteydet	103
28 Tilinpäätöksen allekirjoitus	104

1. Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2020 kirjoitetaan historian kirjoihin maailmanlaajuisen koronapandemian vuotena. Näin töissä, kotona kuin vapaa-aikanakin olemme joutuneet miettimään erilaisia keinoja ja konsteja uudenaikaiseen arkeen ja sen haasteisiin. Myös Kyyjärvellä esiintyi vuoden aikana kymmenen covid 19 tartuntaa. Tilannetta on seurattu tiiviisti yhteistyössä STM:n, AVI:n ja THL:n kanssa. Suosituksia, rajoituksia ja sulkua on jouduttu laittamaan käytäntöön vallitsevan tartuntatautilanteen vaatimalla tavalla.

Valtakunnallisen suosituksen myötä, etätö on lisääntynyt kunnan työntekijöillä ja alueemme yrityksissä. Kattavan valokuituverkon ansiosta peruskoulun etäopetuksen järjestäminenkin sujui hienosti. Uudet keinot ja oivallukset ovat tarkoittaneet muun muassa sähköiseen aikaan hypäämistä, joka on osoittautunut myös hyväksi ja pysyväksi tavaksi toimia muiden keinojen rinnalla.

Suuret kiitokset kuuliaisille kuntalaisillemme, annettuja suosituksia ja rajoituksia noudatettiin hyvin. Elämän arvoista elämistä ei silti lakkautettu Kyyjärvellä, vaan otettiin kaikki irti maaseudun eduista, luonnosta ja liikkumismahdollisuuksista. Perheistä on löytynyt haasteellisen ajan keskellä joustoja ja venymistä. On opittu uusia taitoja ja luovuus on lisääntynyt. Perheissä on huomattu, miten tärkeää ja arvokasta tavallinen arki ja kontaktit ystäviin ovat. Myös itsestään selvytykset, kuten koulu-ruoka, ovat saaneet arjen kannattelijoina uudenaista arvostusta. On ollut hienoa huomata, että välillä jopa katoamassa olleeseen yhteisöllisyyteen on puhallettu uutta eloa; yhteinen vastuunkanto on selkeästi vahvistunut.

Yrittäjän päivä 5.9.2020 huomioitiin jo perinteikkäästi uuden videon julkaisemisella. Yrittäjän päivän videossa esiintyi "Mielenäpahoittaja" Henkka, Parturi Kampaamo Helena, KO Tulostekniikka ja maatalousyrittäjä Jyrki Mäntynen. Video sai laajaa näkyvyyttä ja mm. Yrittäjä päivän "äiti" yrittäjäneuvos Riitta Antinmäki lähetti kuntaan ihastuksensa ja kiitoksensa. Vuoden yrittäjä palkinnon sai Caiwin Oy. Kyyjärven yrittäjien syysjuhlassa 6.11.2020 palkinnon olivat vastaanottamassa Alpo ja Taina Noponen sekä nuoripolvi Valtteri ja Jenni Noponen. Yritys täytti samana vuonna 20 vuotta ja sukupolven vaihdos on tulossa tänä vuonna. Caiwin on viime vuosina laajentanut toimintaansa ja työllistää mielellään nuoria.

Vuoden alussa valtiovarainministeriön asettama arviointiryhmä esitti kuntarakennelain 15 §:n mukaista erityistä kuntajakoselvitystä Kyyjärven kunnan yhdistämiseksi isompaan kokonaisuuteen vuoden 2022 alussa. Kannonkosken, Karstulan, Kivijärven ja Kyyjärven kuntien kesken varsinainen selvitystyö alkoi syyskuussa 2020 kuntajakoselvittäjä Eero Laesterän johdolla. Kunnissa järjestettiin kuntalaiskuulemiset ja otettiin vastaan uuden kunnan nimilehdotuksia. 4K- kuntaliitosneuvottelujen poliittinen ohjausryhmä valmisti asiakirjat ja päätti uuden kunnan nimeksi Suomenselkä. Kuntaliitos kaatui 15.2.2021 Kannonkosken valtuuston hylkäämispäätökseen. Kuntaliitosneuvotteluita jatkettiin Kyyjärven ja Karstulan kesken. Toukokuussa 2021 valtuustot päättivät Kyyjärvi-Karstula kuntaliitoksesta. Jos ei liitos synny vapaaehtoisesti tekee valtiovarainministeriö asiasta lopullisen päätöksen kesäkuun loppuun mennessä. Antavatko jatkaa Kyyjärven itsenäisenä vai tehdäänkö pakotettu kuntaliitos.

Peuralinnan tuulivoimahanke (7 myllyä) sai investointipäätöksen ja rakentaminen aloitetaan kuluvana vuonna, Kauniskankaan tuulivoima- ja aurinkopuiston kaavoitus käynnistettiin (20 myllyä). Hallakankaan tuulivoimapuiston (9 myllyä) investointipäätöstä odotellaan kuluvalla vuodelle.

Hallintorakennuksien (Kiviranta, Muksula, Paloasema) poistosuunnitelma päivitettiin vastaamaan kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen suunnitelman mukasta 20 vuoden poistoaikaa. Vuosittaiset poistot kasvoivat tämän päätöksen myötä 21 883 euroa 1.7.2020 alkaen.

Vuoden aikana myytiin kunnan omaisuutta (Kallio 4 250 euroa, Kotimäki 7020 euroa, Välikytö 3 500 euroa, Kaurala 350 euroa) sekä ostettiin 25 000 eurolla Liikekeskuksen osake nro 5.

Investoinnit pidettiin minimissään yht. 113 970 euroa. Suurin investointi liittyi uuden arkistohuoneen rakentamiseen terveysaseman tiloihin. Uusi arkisto tarvittiin, jotta vanha kunnanvirasto voidaan myydä. Kunnanviraston myynti hyväksyttiin valtuustossa, mutta vallittavasti ostajasta johtuvista syistä kaupat eivät ehtineet toteutua vuoden 2020 aikana. Kunnan työntekijät osoittivat pitkää venymistä kunnanviraston tyhjäksi saamisessa ja arkistointimateriaalin siirtämisessä uuteen arkistoon. Kunnanviraston uusi ostotarjous viedään keväällä 2021 valtuuston hyväksyttäväksi.

Verotulot lisääntyivät edellisvuodesta 241 658 euroa (5,5 %). Myös valtionosuudet lisääntyivät edellisvuodesta 779 361 euroa (17,9%). Harkinnanvaraista valtionavustusta siinä oli 180 000 euroa ja koronakompensatioita 206 000 euroa.

Vuoden aikana tasapainotettiin edelleen käyttötaloutta mm. henkilöstömenot laskivat 198 296 euroa (7,8%) ja käyttökate parani 2 072 131 euroa (19,3 %). Vuosikate oli 1 339 844 euroa. Tuloksen muodostumiseen alijäämäiseksi vaikutti suunniteltujen poistojen lisäksi Kauppakeskus Paletin osakkeiden 1 185 578 euron, Liikekeskuksen osakkeiden 162 535 euron ja Keski-Suomen Verkkoholding osakkeiden 513 979 euron arvonalentumiset yht. 1 862 082 euroa. Tilikauden tulokseksi muodostui -579 708,53 euroa. Taseen alijäämä vuoden lopussa oli 4 649 404,82 euroa.

Kunnan lainakanta kasvoi 2 100 000 eurolla ja sitä on nyt 13 051 680 euroa eli 10 125 €/asukas. Lainamäärän kasvu johtui Keski-Suomen Verkkoholdingin 2 350 572 euron takausvastuiden lankkaamisesta. Pohjanmaan käräjäoikeus hyväksyi 31.12.2020 Keski-Suomen Verkkoholding Oy:n saneerausohjelman. Saneerausohjelmassa lainoja leikattiin 83,1 % ja lopuille lainoille hyväksyttiin 17,5 vuoden maksusuunnitelma. Maksuohjelman mukaan Kyyjärven kunnalle maksetaan 397,247 euroa, päättyen 31.12.2038.

Vuoden lopussa sijoitusvarallisuutta Kyyjärven kunnalla oli 5 775 204,59 euroa ja kassassa rahaa 997.772,23 euroa (vrt. vuoden 2019 lopussa kassassa oli 218.896,43 euroa). Toisin sanoen olisimme voineet lyhentää lainaa 770.000,00 € enemmän, jos olisimme jättäneet yhtä pienen kassan kuin edellisen vuoden lopussa.) Sijoitus- ja kassavarannot yhteensä 6 772 976,82 euroa (5 254 €/asukas).

Konsernin tulos muodostui 919 450 euroa alijäämäiseksi. Kauppakeskus Paletin tilinpäätös oli tappiolla 1 558 131 euroa, Liikekeskuksen tilinpäätös oli -172 499,46 euroa, Vuokra-asuntojen -55 859,55 euroa ja Kyyjärven lämmön -27 588,79 euroa. Konsernin lainamäärä oli vuoden lopussa 19 608 332 euroa eli 15 212 euroa asukasta kohden. Lainamäärä kasvoi 2 618 951 euroa edellisestä vuodesta. Lainamäärän kasvu johtui KSVH:n takauksen maksuun nostetusta lainasta ja Sairaala Novan 609 817 euron investoinnista. Konsernitaseen alijäämä vuoden lopussa oli 5 004 482 euroa. Kyyjärven kunnan tyttärien vieraspääoma on yhteensä 3 280 013,93 euroa.

Kunnan henkilöstö on tehnyt joka puolella erinomaista työtä. Haluan kiittää kunnan päättäjiä, henkilöstöä, alueen yrittäjiä ja yhdistyksiä sekä seuroja Kyyjärven kunnan eteen tehdystä työstä. Suruakin vuotemme on mahtunut. Rakas työntekijämme Timo Lahti nukkui pois lokakuussa 2020 ja ikävän ja kaipuun määrää ei voi sanoa kuvalla, mutta muistot elävät. Erityiskiitos haluan osoittaa niille kuntalaisille, jotka ovat omassa arjessaan palvelleet toisiaan ja siten olleet rakentamassa parempaa tulevaisuutta meille kaikille.

Tiina Peltonen
Kunnanjohtaja

2. Johdanto

Kunnan tilinpäätös sisältää toimintakertomuksen, talousarvion toteutumisvertailun, tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot, jotka laaditaan tasekirjaksi. Tilinpäätöksen laatii kunnanhallitus tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä. Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet ja kunnanjohtaja.

Toimintakertomuksessa kunnanhallitus antaa selvityksen olennaisista tapahtumista kunnan toiminnassa ja taloudessa päättyneellä tilikaudella sekä selvityksen toiminnan rahoituksesta ja rahoitusasemasta. Lisäksi toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä kunnanhallitus tekee esityksen tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden tasapainottamisesta.

Toimintakertomuksen sisällöstä säädetään kuntalain 115 §:ssä. Lain mukaan toimintakertomuksen tulee antaa oikea ja riittävä kuva kunnan toiminnasta ja taloudesta.

Toimintakertomuksen tarkoituksena on selvittää valtuuston hyväksymien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista. Tavoitteiden toteutuminen esitetään sillä tasolla ja tarkkuudella kuin valtuusto on tavoitteet talousarviossa asettanut.

Tavoitteita, määrärahoja ja tuloarvioita koskevat talousarvion muutokset tulee pääsääntöisesti tuoda valtuuston päätettäväksi talousarviovuoden aikana. Käytännössä tavoitteiden toteutumisen selvittäminen saattaa kuitenkin jäädä tilinpäätöksen laadinnan yhteyteen. Tällöin poikkeamat selvitetään toteutumisvertailussa.

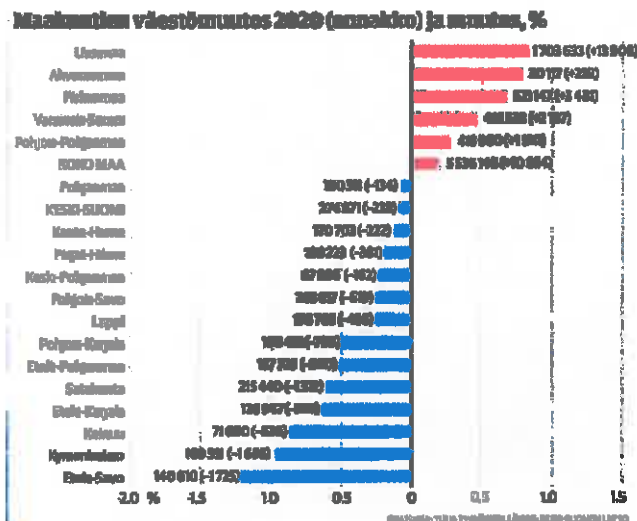
Kunnan tilinpäätös ja siihen sisältyvät asiakirjat ovat julkisia sen jälkeen, kun kunnanhallituksen jäsenet ja kunnanjohtaja ovat allekirjoittaneet tilinpäätöksen. Julkisia ovat tuloslaskelman, taseen ja niiden liitetietojen lisäksi myös tase-erittelyt ja liitetietojen erittelyt siltä osin kuin ne eivät sisällä salassa pidettäviä asioita.

Julkaistavassa tilinpäätöskokonaisuudessa on oltava kuntalain 113 §:n 2 mom. luetellut asiakirjat. Muut tilinpäätösasiakirjat kuten esimerkiksi tase-erittelyt on esitettävä pyydetäessä julkisuuslain tarkoittamalla tavalla.

Kunnan tasekirja on säilytettävä pysyvästi. Muiden tilinpäätösasiakirjojen säilyttämisessä noudatetaan kirjanpitolain 2. luvun 10 §:n säädöksiä.

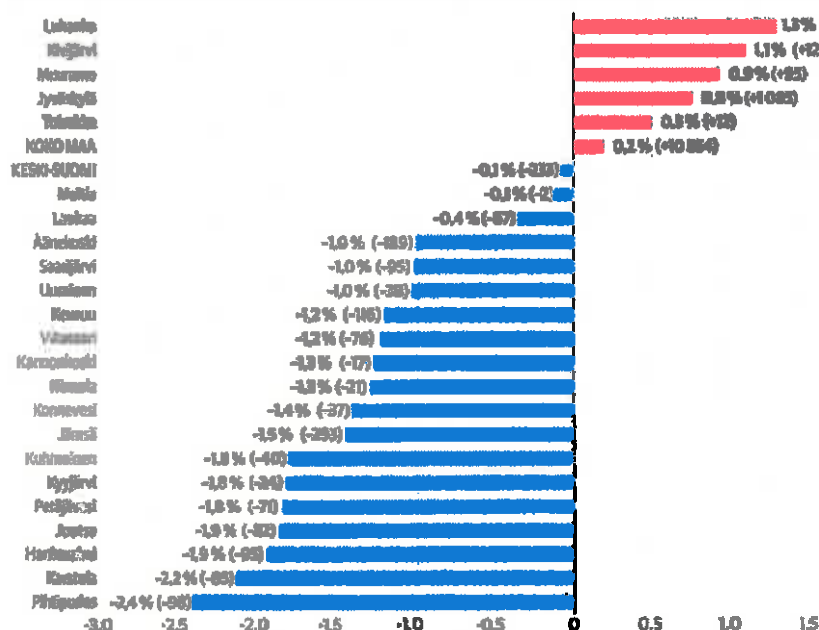
3. Kyyjärven yleiskatsaus

Keski-Suomi tulee hyvin ykköserhmän (Uusimaa, Pirkanmaa ja Varsinais-Suomen) perässä, vain pieni miinus väestönkasvussa (-233). Yli puolet maakunnista menettää Keski-Suomea enemmän väestöä, joten olemme hyvissä asemissa, mutta tältä veto- ja pitovoiman eteen on tehtävä. Maahanmuuton merkitys väestökehityksessä korostuu entisestään.



Keski-Suomen ja koko Suomen väestön vähenemisen taustalla on syntyvyyden lasku. Viime vuosikymmenen aikana syntyneiden määrä laski Keski-Suomessa lähes kolmanneksella. Keski-Suomessa syntyvyys ylitti kuolleisuuden Jyväskylässä, Laukaassa, Muuramessa ja Uuraisilla. Muissa kunnissa niin sanottu luonnollinen väestönlisäys jatkuu negatiivisena eli väkeä kuolee enemmän kuin syntyy. Kyyjärvellä syntyi 6 vauvaa vuonna 2020. Kyyjärvellä väestö väheni 24 henkilöä (-1,8 %). Kyyjärven kunnan asukasluku oli 1289 vuoden 2020 lopussa, joista lapsia 15 %, työllikälä 50 % ja ikääntyneitä 34 %.

Keski-Suomen väestömäärän vuosimuutos kunnittain 2020 (ennakko), %

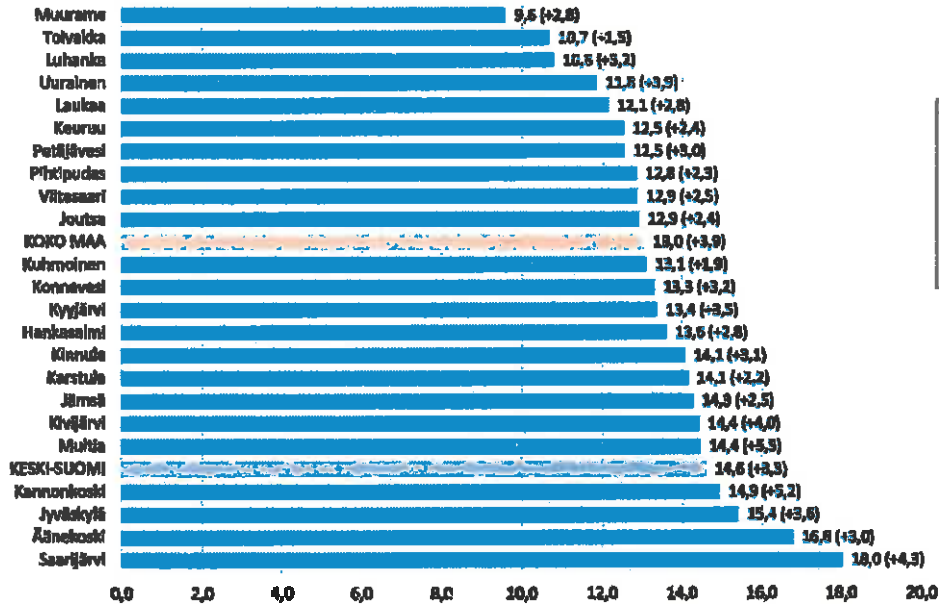


Väestö 31.12.2020

Kanta-Häme	5536 146
Keski-Suomi	274 871
Jyväskylä	143 485
Järvi	79 889
Laukaa	18 895
Äänekoski	18 576
Muuruva	10 259
Kuopio	9 499
Säämäki	9 214
Vätsäniemi	6 100
Hartolahti	4 780
Järvi	4 295
Pesälahti	3 894
Kanta-Häme	3 864
Pesälahti	3 770
Uusimaa	3 643
Korvenvesi	2 990
Toukokuu	2 400
Kuhmalahti	2 165
Kanta-Häme	1 599
Mäntä	1 564
Korvenvesi	1 332
Kyyjärvi	1 289
Kyyjärvi	1 108
Laukaa	694

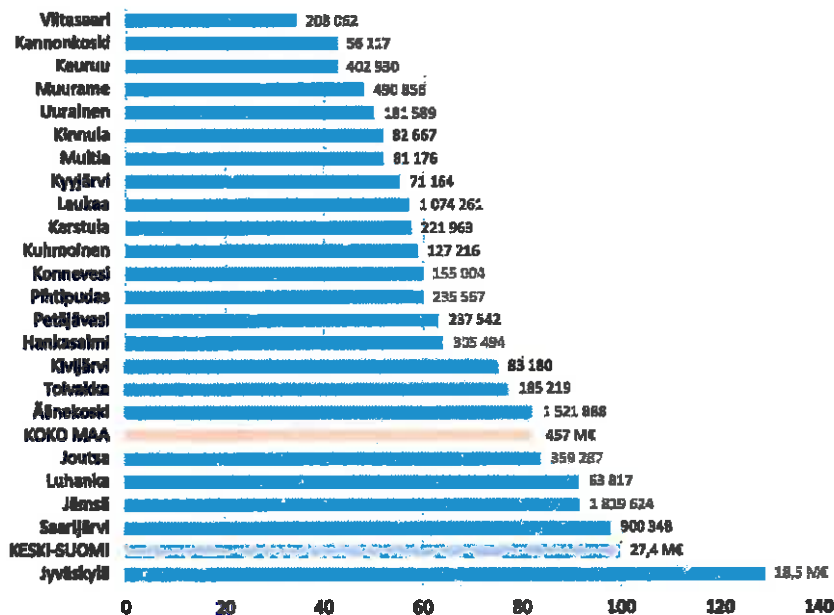
Työllisyys

Keski-Suomen työttömyys oli vuoden 2020 lopussa 15,6 %, ainoastaan Pohjois-Karjalassa on suurempi työttömyys. Koronavuonna 2020 työttömyysaste nousi reilusti kaikissa Keski-Suomen kunnissa. Merkittävä osa työttömyyden kasvusta tulee kuitenkin kasvaneesta lomautettujen määrästä. Kyyjärven työttömyysaste kasvoi 3,5 % edellisvuoteen verrattuna ollen 13,4 %.



Työttömyysaste kunnittain 2020 (koko vuoden keskiarvo). Sulussa muutos ed.vuoteen.

Yrityksiä ja työmarkkinoita kurittanut korona käänsi kuntien osarahoittaman työmarkkinatuen määrän voimakkaaseen kasvuun. Keski-Suomen kunnat maksoivat työttömyyden pitkittymisestä aiheutuvia ns. sakkomaksuja vuonna 2020 yhteensä 27,4 M€, joka on 15,6 % edellisvuotta enemmän. Kyyjärvellä työmarkkinatukea maksettiin 71.164 euroa eli 55 €/asukas.



Kunnan osarahoittama työmarkkinatuki 2020 (palkin pituus kuvaa €/as.; palkin perässä kokonaisuromäärä)

4. Kunnan hallinto

Kunnan hallinnosta vastaavat kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, lautakunnat ja johtokunnat sekä viranhaltijat. Kunnan hallinnon ja taloudenhoidon tarkastavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja.

4.1 Kunnanvaltuusto

Valtuuston jäsenet ja varajäsenet eli valtuutetut ja varavaltuutetut valitaan kuntavaaleissa neljäksi vuodeksi kerrallaan. Valtuusto käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa.

9.4.2017 pidetyissä kuntavaaleissa valittiin valtuusto toimikaudeksi 2017–2020. Valtuutettujen lukumäärä Kyyjärvellä on 17. Valtuusto aloitti toimintansa 1.6.2017.

Suomen keskusta	13 valtuutettua
Kansallinen Kokoomus	2 valtuutettua
Kristillisdemokraatit	2 valtuutettua

Kunnanvaltuuston puheenjohtajisto	
Kunnanvaltuuston puheenjohtaja	Tuukkanen Antti (kesk.)
Kunnanvaltuuston I varapuheenjohtaja	Saukko Jouni (kesk.)
Kunnanvaltuuston II varapuheenjohtaja	Uusisalo Jari-Pekka (kesk.)

Kunnanvaltuuston kokoonpano vuonna 2020 ja osallistuminen kokouksiin:

Tuukkanen Antti	pj. (kesk.)	4/5
Saukko Jouni	1. vpj. (kesk.)	1/5
Uusisalo Jari-Pekka	2. vpj. (kesk.)	3/5
Aksela Marko	jäsen (kesk.)	5/5
Bergman Esa-Pekka	jäsen (kesk.)	3/5
Honkanen Jaana	jäsen (kesk.)	4/5
Huumarkangas Henrik	jäsen (kesk.)	4/5
Huumarkangas Jouko	jäsen (kesk.)	5/5
Kainu Lasse	jäsen (kd.)	5/5
Lahtinen Lauri	jäsen (kd.)	5/5
Ohranen Elina	jäsen (kok.)	4/5
Parkkonen Jarkko	jäsen (kesk.)	2/5
Peltola Juha	jäsen (kok.)	5/5
Sauramäki Lasse	jäsen (kesk.)	4/5
Tamminen Raimo	jäsen (kesk.)	5/5
Tolvanen Ilmar	jäsen (kesk.)	4/5
Uotila Elina	jäsen (kesk.)	5/5
Varavaltuutetut		
Pekkarinen Mikko	varajäsen (kesk.)	2/5

Kunnanvaltuusto piti vuoden 2020 aikana 5 kokousta käsitellen vuoden aikana 50 pykälää.

4.2 Kunnanhallitus

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja talouden hoidosta. Kunnanhallitus valmistelelee kaikki valtuuston käsittelyyn menevät asiat, lakisääteisesti tarkastuslautakunnalle kuuluvia asioita lukuun ottamatta ja valvoo kunnan etua ja edustaa kuntaa sekä käyttää kunnan puhevaltaa. Kunnanhalli-

tuksen tehtävänä on myös antaa lisäohjeistusta mm. talousarvion täytäntöön panosta, saatavien perinnästä ja sisäisestä valvonnasta.

Kyyjärven kunnanhallituksessa on seitsemän jäsentä ja seitsemän henkilökohtaista varajäsentä.

Kunnanhallituksen voimasuhteet ovat samankaltaiset kuin aiemminkin.

Suomen keskusta	5 jäsentä
Kansallinen Kokoomus	1 jäsentä
Kristillisdemokraatit	1 jäsentä

Kunnanhallituksen puheenjohtajisto

Huumarkangas Jouko	puheenjohtaja (kesk.)
Honkanen Jaana	varapuheenjohtaja (kesk.)

Kunnanhallituksen jäsenet ja osallistuminen kokouksiin vuonna 2020

Huumarkangas Jouko	puh.joht. (kesk.)	12/13
Honkanen Jaana	varapuheenjohtaja (kesk.)	13/13
Bergman Esa-Pekka	jäsen (kesk.)	9/13
Lahtinen Lauri	jäsen (kd.)	13/13
Ohranen Elina	jäsen (kok.)	9/13
Sauramäki Lasse	jäsen (kesk.)	12/13
Uotila Elina	jäsen (kesk.)	11/13

sekä valtuuston puheenjohtajiston osallistuminen

Tuukkanen Antti	pj. 31.5. (kesk.)	10/13
Sauko Jouni	1 vpj (kesk.)	11/13
Uusisalo Jari-Pekka	valtuuston 1.varapj.(kesk.)	5/13

varajäsenet

Peltola Juha	varajäsen (kok.)	2/13
--------------	------------------	------

Kunnanhallitus piti vuoden 2020 aikana 13 kokousta, joissa se käsitteli 186 pykälää. Kokousten esittelijänä on toiminut kunnanjohtaja Tiina Pelkonen.

4.3 Lautakunnat

Kyyjärven kunnassa toimi vuonna 2020 kolme (3) lautakuntaa. Niiden tehtävänä on huolehtia oman toimialansa toiminnan ja talouden johtamisesta sekä valtuuston asettamien tavoitteiden toteuttamisesta. Lautakunnissa on jäseniä seuraavasti:

Tarkastuslautakunta	3 jäsentä + 3 varajäsentä
Keskusvaalilautakunta	5 jäsentä + 5 varajäsentä
Sivistyslautakunta	7 jäsentä + 7 varajäsentä

4.4 Tilintarkastus

Vastuulliseksi tilintarkastusyhteisöksi on kunnanvaltuusto valinnut KPMG Oy Ab, tarkastustyön suoritti JHT, HT Ilari Karhu ja avustava tilintarkastaja Toni Kolvusaari.

Kunnanvaltuuston toimikausille 2017-2020 valitsemaan tarkastuslautakuntaan kuuluvat Lasse Kainu puh.joht. ja jäsenenä Helmi Kotanen ja Raimo Tamminen.

4.5 Henkilöstöorganisaatio

Työ- tai virkasuhteessa 31.12.2020 oli 54 eri henkilöä. Kunnan henkilöresurssi (henkilötyövuosi) on pienentynyt 2,92 henkilöllä. Kolme henkilöä työskenteli kahden eri osaston alaisuudessa: yksi sivistys- ja hallinto-osastolla ja kaksi hallinnossa ja teknisellä osastolla. Työntekijöistä 10 teki vajaan työaikaa (26-95 % työajasta). Vakinaisen henkilöstön määrä on vähentynyt ja määräaikaisten (ml. sijaiset) on lisääntynyt. Määräaikaisia työntekijöitä on palkattu hankkeisiin ja työllisyystoimenpiteisiin. Kunnassa on ollut vuoden 2020 aikana myös osa-aikaisia lomautuksia, joista osa on purettu syksyllä 2020 työvoimatarpeen vuoksi.

Kunnan henkilöstön määrä toimialoiltaan 31.12.2020

Työ- /virkasuhde	Sivistysosasto		Tekninen osasto		Hallinto-osasto		Yhteensä	
	Henkilö- määrä	Henkilö- resurssi	Henkilö- määrä	Henkilö- resurssi	Henkilö- määrä	Henkilö- resurssi	Henkilö- määrä	Henkilö- resurssi
Vakinaiset	27 (26)	25,1	12 (10)	9,5	6	4,8	45 (42)	39,4
Sijaiset ja määräaikaisten (ml. työllistetyt)	9	7,1	3	3,0	0	0	12	10,1
Yhteensä	36 (35)	32,2	15 (13)	12,5	6	4,8	57 (54)	49,5

4.6 Arvio riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Kyyjärven kunnan talouden ja sitä kautta myös toiminnan suurimmat riskit ovat liittyneet sosiaali- ja terveyspalvelumenojen suhteellisesti suurin vaihteluihin, mikä on voinut heikentää kunnan vuosittaisia talouslukuja hyvin merkittävästi. Sote- ja maakuntauudistuksen toteutuminen poistaisi tämän merkittävän riskin. Arvioiden mukaan Sote- ja maakuntauudistuksen vaikutukset Kyyjärven kunnan taloudelle olisivat selkeästi positiivisia.

Suomi kaupungistuu vauhdilla ja Kyyjärveltäkin on muuttoliikettä kasvukeskuksiin. Samaan aikaan asukkaita kuolee enemmän kuin uusia asukkaita syntyy. Yleinen väestömuutos ja asukkaiden ikääntyminen haastaa kunnan taloudenpitoa.

Kunnan pieni koko ja sitä kautta organisaation pienuus vaikuttaa myös siihen, että yksittäisiin, erityisesti avaintehtävissä toimiviin henkilöihin liittyvät riskit kasvavat. Talouden tasapainottamisohjelma kestää kunnassa vuosia ja kohtuuttoman suuressa säästöpainneessa työskentely voi vaarantaa sekä henkilöstön jaksamisen, että työssä pysymisen.

Kunnalla on asukasmäärään suhteutettuna erittäin suuri velkamäärä. Tämä ei ole ollut ongelma korkotason ollessa matala, mutta lainamäärään liittyvät riskit kasvavat, mikäli korkotaso lähtee nousuun. Velkamäärään liittyvää riskiä pienentää kunnan suuri sijoitusomaisuus.

Keski-Suomen Verkkoholding Oy hakeutui yrityssaneeraukseen vuoden 2020 lopussa ja Kyyjärven kunnan ottama riski toteutui. Kunnalle lankesi maksettavaksi n. 2,3 miljoonan euron takaus sekä 514 000 euron osakkeiden alaskirjaus. Yhtiö on Keski-Suomen 10 kunnan kokonaan omistama yhtiö, joka omistaa kokonaan laajakaistaverkkoliiketoimintaa harjoittavan Keski-Suomen Valokulttuuriverkot Oy:n.

Maailmalla, sekä Suomessa valitseva koronavirusepidemia vaikuttaa tulevaisuudessa myös Kyyjärven kunnan ja sen tytäryhtiöiden talouteen. Jo nyt vaikuttaa selvältä, että meneillään olevan kriisin vaikutukset julkiseen talouteen ja kuntiin ovat mittavat ja todennäköisesti pitkäkestoiset. Merkittävimmät vaikutukset kuntiin ovat verotulojen vähentyminen sekä kasvavat sosiaali- ja terveydenhuollon menot. Poikkeustilanteen kestolla ja laajuudella on olennainen vaikutus kuntien tuloihin ja menoihin, minkä vuoksi vaikutusten rahamääräinen arviointi on tässä vaiheessa haastavaa, osin jopa mahdotonta. Epidemia vahingoittaa jo ennestään kehnossa kunnossa olevaa kuntataloutta. Tosin valtio on tukenut kuntia epidemian aikana aika ruhtinaallisesti ja syrjäseudun kunnat ovat jopa hyöttyneet erilaisista korona-kompensaatioista.

Kyyjärven kuntakonsernin alijäämä on täyttänyt kriisikuntakriteerin jo vuosina 2017-2018. Alijäämä on muodostunut niin suureksi, ettei sitä pystytä kääntämään ylijäämäksi kuntalain 110 § edellyttämässä ajassa. Kyyjärven kunta ylittää kriisikuntakriteereiden raja-arvot; kuntakonsernin alijäämän, lainamäärän, veroprosentin ja suhteellisen velkaantuneisuuden. Kuntarakenteen muutoksen arvioiminen on aloitettu erityisellä kuntajakoselvityksellä. 15.2.2021 Kyyjärvi, Karstula ja Kivijärvi hyväksyivät kuntaliitoksen, mutta Kannonkoski hylkäsi uuden Suomenselän kunnan syntymisen. Tällä hetkellä valmistellaan Kyyjärvi-Karstula –kuntaliitospapereita, jotka tulevat valtuustojen päätettäväksi 17.5.2021. Valtiovarainministeriö tekee asiasta lopullisen päätöksen kesäkuun 2021 loppuun mennessä.

4.7 Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kunnan sisäinen valvonta on järjestetty linjaorganisaationa. Kunnanvaltuuston alaisuudessa toimiva kunnanhallitus valvoo kunnan viranhaltijajohtoa. Viranhaltijaorganisaation valvonta on kunnanjohtajan vastuulla. Kunnanjohtaja on hyväksynyt alalistensa laskut ja hänen laskunsa on hyväksynyt kunnanhallituksen puheenjohtaja. Osastopäälliköt ja tulosaluevastaavat ovat hyväksyneet alalistensa laskut.

Kunnassa on käytössä asianhallintajärjestelmä, johon voidaan luoda ja tallentaa kaikki kunnan asiakirjat sähköisessä muodossa. Asianhallintajärjestelmä helpottaa päätösten ja asiakirjojen saatavuutta ja seurantaa, kun ne saadaan sähköisestä arkistosta. Asianhallintajärjestelmän kautta myös esityslistat ja pöytäkirjat saadaan kunnan www-sivuille kuntalaisten nähtäville.

Riskienhallinnan järjestäminen

Kunnan omaisuus on vakuutettu ja ne tarkistetaan määräajoin.
Kokonaisvaltaista riskikartoitusta ei ole tehty.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Kunnanhallituksen keskuudestaan valitsevat raha-varojen tarkastajat ovat tarkastaneet kunnan rahoitus-, vaihto- ja käyttöomaisuuden viimeksi tehtävänsä mukaisesti 25.9.2019

Sopimustoiminta

Voimassa olevat sopimukset on koottu ajantasaiseksi kokoelmaksi.

Konsernivalvonta

Konsernijohto eli kunnanhallitus ja kunnanjohtaja vastaavat konserniyhteisöjen ohjauksesta ja valvonnasta konserniohjeen mukaisesti. Konserniyhteisöjen edustajat raportoivat tarvittaessa kunnanhallitukselle. Lisäksi kunnanjohtajalla on läsnäolo- ja puheoikeus yhteisöjen hallituksissa tai vastaavissa toimielimissä. Uusi konserniohje hyväksytty 18.2.2019.

5. Kunnan talous

Kunnan tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan yleisesti tuloslaskelman sekä sen tunnuslukujen avulla. Tuloslaskelmassa osoitetaan tulorahoituksen riittävyys palvelujen järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin.

Tuloslaskelman välituloksia ovat toimintakate, vuosikate ja tilikauden tulos. Seuraavassa esitettävät Kyyjärven kunnan välitulokset ja tunnusluvut on laskettu kunnan ulkoisesta tuloslaskelmasta, josta kunnan sisäiset erät on eliminoitu.

5.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020	2019
	1 000 euroa	1 000 euroa
Toimintatuotot	1 493	2 034
Valmistus omaan käyttöön	23	3
Toimintakulut	-10 188	-12 782
Toimintakate	-8 672	-10 745
Verotulot	4 657	4 415
Valtionosuudet	5 121	4 342
Rahoitustuot. ja -kulut		
Korkotuotot	53	5
Muut rahoitustuotot	219	437
Korkokulut	-3	-3
Muut rahoituskulut	-35	34
Rah.tuot. ja -kulut yht.	234	473
Vuosikate	1 340	-1 615
Polstot ja arvonalentumiset		
Sumu-poistot	-357	-872
Arvonalentumiset	-1 862	-1 790
Satunn. tuotot ja kulut		
Satunnaiset tuotot	0	196
Satunn. tuot. ja kulut yht.	0	196
Tilikauden tulos	-879	-3 981
Tilinpäätössiirot		
Tilik. yli-/alljäämä	-879	-3 981
Tuloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot/toimintakulut %	-14,65 %	-15,91 %
Vuosikate/Polstot, %	60,40 %	-57,00 %
Vuosikate, euroa/asukas	1 039 €	-1 156 €
Asukasmäärä	1289	1313

5.2 Toimintakate

Toimintakate on toimintatuottojen ja kulujen erotus. Se kertoo kuinka paljon toimintamenoista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Toimintatuotot muodostuvat kunnan tuottamista suoritteista ulkopuolisilta saaduista tuotoista. Tällaisia ovat mm. kunnan saamat tulot tavaroista ja palveluksista sekä kunnan liiketoiminnan (mm. vesihuoltotoiminta) suoritteista perimät korvaukset. Toimintatuotoiksi kirjataan myös korvaukset suoritteista, jotka kunta on valtion toimeksiantosta tuottanut ja luovuttanut kolmannelle osapuolelle. Toimintatuottoihin sisällytetään myös kunnan perimät asiakasmaksut kuten päivähoiton maksut.

Toimintatuottoja ovat myös kunnan saamat tuet, avustukset ja muut tulonsiirrot valtiolta. Tällaisia Kyyjärven kunnan saamia korvauksia ovat mm. palkkatuki ja kansaneläkelaitoksen korvaukset kunnalle oman henkilöstön työterveyshuollon järjestämisestä. Lisäksi toimintatuottoihin sisältyvät myös vuokratuotot ja olennaiset käyttöomaisuuden myyntivoitot.

Kyyjärven kunnan toimintakulut muodostuvat henkilöstökuluista, tavaroiden ja palveluiden ostoista ja kunnan kotitalouksille ja yhteisöille myöntämistä avustuksista sekä muista toimintakuluista (esim. vuokramenot).

Kyyjärven kunnan ulkoiset toimintatuotot olivat vuonna 2020 yhteensä 1 493 374 euroa, jossa oli laskua 26,6 % edellisestä vuodesta. Toimintakulut laskivat edellisvuodesta 2 593 214 euroa 10 188 602 euroon (-20,3 %). Toimintakate muuttui 2 072 130,68 euroa ja oli - 8 672 559,38 euroa. Toimintakataprosentti oli 14,65 % (15,9 % v. 2019).

5.3 Verotulot

Kyyjärven kunnan verotulot kasvoivat ollen 4 657 060 euroa (5,5 %, 241 658 €).

Kunnallisverotuotto nousi ollen 3 324 391 euroa (0,4 %, 13 824 €).

Yhteisöverotuotto nousi ollen 927 421 euroa (5,3 %, 207 516 €).

Kiinteistöveron tuotto nousi ollen 405 248 euroa (5,3 %, 20 318 €).

Alkuperäiseen 2020 talousarvioon verotuloja kertyi 40 939 euroa vähemmän.

5.4 Valtionosuudet

Kyyjärven kunnan saamat valtionosuudet olivat 5 121 105 euroa. Valtionosuudet kasvoivat edellisvuoteen verrattuna 779 351 euroa (17,9 %). Harkinnanvaraista valtionosuutta maksettiin 180 000 euroa. Verotulomenetysten kompensatiota valtionosuudesta on 823 946 euroa.

VEROTULOT 2020

	TP2019	Talousarvio	Ta-muutos	Talousarvio muut. jälk	TP20200 Toteutuma	Polkkaama
Tulovero	3310567	3 504 000	0	3 504 000	3 324 391,40	-179 608,60
Yhteisövero	719905	753 000	0	753 000	927 420,83	174 420,83
Kierteistövero	384930	441 000	0	441 000	405 248,23	-35 751,77
VEROTULOT YHTEENSÄ	4415402	4 698 000	0	4 698 000	4 657 060,46	-40 939,54

VALTIONOSUDET 2020

	TP2019	TA2020	Ta-muutos	Talousarvio muutoksen jälk	TP2020	Polkkaama
Harkinnanvarainen valtionosuus	180 000,00		180 000,00	180 000,00	180 000,00	
Peruspalveluiden valtionosuus	3 343 879,00	4 582 891,00	358 414,00	4 117 159,00	4 117 159,00	
Verotuloihin per. valt.os.tasaus	1 132 489,00	0,00			0,00	
Verotulomenetysten korvaus	0,00			823 946,00	823 946,00	
Opet- ja kultt.toim. muut valt.os.	-334 614,00	0,00			0,00	
VALTIONOSUDET YHT.	4 321 754,00	4 582 891,00	538 414,00	5 121 105,00	5 121 105,00	0,00

PALVELUIDEN OSTOJEN ERITTELY 2020**ulkoiset**

	2020	2019
Asiakaspalveluiden ostot	5 886 518,00	5 874 918,00
Muiden palveluiden ostot	921 397,48	990 349,00
Yhteensä	6 807 915,48	6 865 267,00

5.5 Vuosikate, poistot ja tilikauden tulos

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa kunnan tulorahoituksen riittävyyttä. Tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa vuosikateprosentti on vakioitunut tunnusluku, joka osoittaa vuosikatteen prosenttiosuuden poistoista. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien käyttöomaisuuden poistojen suuruinen kunnan tulorahoitus on riittävä.

Vuoden 2020 tilinpäätökseen kirjattiin poistoja ja arvonalennuksia 2 219 552 euroa. Vuonna 2020 vuosikate ei kattanut poistojen määrää.

Kyyjärven kunnan tulorahoitus on vuosikatteella mitattuna 1 339 843,74 euroa ylijäämäinen. Vuosikate parani edelliseen vuoteen verrattuna 2 854 547,58 euroa.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Kyyjärven kunnan vuoden 2020 tilikauden tulokseksi kirjattiin alijäämää 879 708,63 euroa. Suurimmat syyt talousarvion ylittymiselle ovat mm. Paletti Oy:n, Liikekeskus Oy:n sekä Keski-Suomen Verkkoholding Oy:n osakkaiden arvon alaskirjaus

5.6 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa osoitetaan, miten investoinnit ja lainanlyhennykset tulorahoit-

tuksen lisäksi muutoin rahoitetaan. Rahoituslaskelman keskeisimpiä tunnuslukuja ovat investointien tulo-rahoitus, lainanhoitokate sekä kassan riittävyys.

5.6.1 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Toiminnan rahavirta	1 000 €	1 000 €
Vuosikate	1 339	-1 515
Satunnaiset erät	-1 862	-1 584
Pakollinen varaus	-2 235	2 235
Tulo-rahoitukseen korjauseurat	1 848	1 023
	-910	148
Investointien rahavirta		
Investointimenot -	-114	-196
Rahoitusosuudet investointimenoihin +	0	0
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot +	20	709
	-94	513
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 004	662
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset-		0
Antolainasaamisten vähennykset+	43	43
	43	43
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys+	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys-	-100	-140
Lyhytaikaisten lainojen muutos (lis/väh+/-)	2 200	-100
	2 100	-240
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muuto	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0
Saamisten muutos	-298	134
Korottomien velkojen muutos	-83	-235
	-382	-101
Rahoituksen rahavirta	1 761	-298
Rahavarojen muutos	757	364
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	6 773	6 016
Rahavarat 1.1.	-6 016	-5 652
	757	364
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja inv. rahavirran kertymä 5 v:lta, 1000€	-2 288	-835
Investointien tulo-rahoitus, %	1174,6	-773,0
Laskennallinen lainanhoitokate	0,82	-1,10
Kassan riittävyys, pv	237	168
Asukasäärä	1289	1313

5.6.2 Investointien tulo-rahoitus

Kyyjärven kunnan vuoden 2020 investointimenot olivat 113 970 € ja investoinnit rahoitettiin kassavaroilla.

5.6.3 Lainojen hoito

Kunnan tulorahoitukseen riittävyyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun kuvataan yleisesti lainanhoitokatteella. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusarvo on 1 tai tätä suurempi. Kyyjärven kunnan lainanhoitokate oli 0,82.

Koska kunnan lainakannasta enemmän kuin 20 % on kertalyhenteisiä lainoja, v. 2020 tunnuslukua laskettaessa on käytetty laskennallista vuosilyhennystä, joka saadaan jakamalla lainakanta kahdeksalla.

5.6.4 Maksuvalmius

Kyyjärven kunnan maksuvalmius pysyi edellisvuoden tasolla ja sitä voidaan pitää laskennallisesti hyvänä. Kyyjärven kunnan kassavarat riittävät noin 237 päivän kassasta maksuihin.

5.6.5 Rahoituksen rakenne

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siltä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusasemassa tilikauden aikana tapahtuneet muutokset kuten sijoitukset, pääoman lisäykset ja palautukset käyvät ilmi rahoituslaskelmassa.

Yleisimmin käytettyjä taseen tunnuslukuja ovat kunnan omavaraisuuden, suhteellisen velkaantuneisuuden ja asukaskohtaisen lainamäärän tunnusluvut.

Kyyjärven kunnan rahoitusasemaa arvioitaessa on syytä ottaa huomioon merkittävä rahoitusarvopapereista koostuva omaisuus.

5.7 Tase ja sen tunnusluvut

KYYJÄRVEN KUNNAN TASE 31.12.2020

VASTAAVAA	2020	2019	VASTATTAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	1000€	1 000 €	OMA PÄÄOMA	1 000 €	1 000 €
Aineellomat hyödykkeet			Peruspääoma	5 471	5 471
Muut pitkävaikuttavat menot	282	317	Muut omat rahoitukset	18	18
	282	317	Edellisten tilikauden yli-/alijäämä	-3 770	211
			Tilikauden yli-/alijäämä	-980	-3 981
				838	1 718
Aineelliset hyödykkeet			PAKOLLISET VARAUKSET		
Maa- ja vesialueet	1087	1070	Muut pakolliset varaukset	0	2 235
Rakennukset	2722	2909		0	2 235
Kilinteitit rakenteet ja laitteet	823	882	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Koneet ja kalusto	186	201	Valtion toimeksiennot	2	2
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	29	2	Muut toimeksiantojen pääomat	3	3
	4826	5064		5	5
Sijoitukset			VIERAS PÄÄOMA		
Osaatukset ja osuudet	1613	3452	Pitkäaikainen		
Muut lainasaamiset	527	570	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	0	0
	2140	4022	Lainat julkayhteisöiltä	52	52
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			Lainat muilta luotonantajilta	0	0
Valtion toimeksiennot	0	0		52	52
Muut toimeksiantojen varat	3	3			
	3	3			
VAIHTUVAT VASTAAVAT					
Vaihto-omaisuus					
Välimitt tuotot	0	0	Lyhytaikainen		
	0	0	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	13 000	10 800
Lyhytaikaiset saamiset			Lainat julkayhteisöiltä	0	0
Myyntisaamiset	74	89	Saadut ennakot	3	5
Muut saamiset	332	37	Ostovelat	190	247
Siltisaamiset	0	0	Muut velat	51	54
	406	106	Sirtovelat	201	312
Rahoitusomaisuusarvopaperit				13 535	11 518
Osaatukset ja osuudet	5 766	5787	VASTATTAVAA		
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0		14 430	15 528
	5 766	5787			
Rahat ja pankkisaamiset	1 008	218	TASEEN TUNNUSLUVUT		
VASTAAVAA	14 430	16 528	Omavaraisuusaste,%	6 %	11 %
			Suhteellinen velkaantuneisuus,%	121 %	107 %
			Velat ja vastuut % käyttötulosta	147 %	137 %
			Kertynyt yli-/alijäämä,1000€	-4 880	-3 770
			Kertynyt yli-/alijäämä,€/asukas	-3 898	-2 875
			Lainat ja vuokravastuut,1000€	16 991	14 206
			Lainat ja vuokravastuut €/as.	12 483	10 836
			Lainat 31.12., €/asukas	10 126	8 354
			Lainakanta 31.12., 1000 €	13 862	10 962
			Lainasaamiset 31.12., 1000 €	527	570
			Asukasäärä 31.12.	1289	1313

5.7.1 Omavaraisuusaste

Omavaraisuusaste lasketaan kunnan oman pääoman ja varausten suhteena taseen loppusummasta. Tunnusluku kertoo kunnan vakavaraisuudesta ja kyvystä selvittää sitoumuksistaan pitkällä tähtäimellä. Kyyjärven kunnan vuoden 2020 tilinpäätöksessä omavaraisuusaste oli 5,81 %.

5.7.2 Suhteellinen velkaantuneisuus

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisin maksuun. Mitä pienempi suhteellisen velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Kyyjärven kunnan suhteellinen velkaantuneisuus oli vuoden 2020 tilinpäätöksessä 121 %. Se kasvoi 14 %-yksikköä edellisvuodesta.

5.7.3 Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista

Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman ja taseen ulkopuolisten vastuiden (leasing- ja vuokravastuut) takaisinmaksuun. Vuoden 2020 tilinpäätöksessä tunnusluku on 148 %.

5.7.4 Lainakanta

Kyyjärven kunnan lainamäärä oli vuoden 2020 lopussa 13 051 680,12 euroa eli 10 125 euroa asukasta kohden. Lainakanta kasvoi edellisvuodesta 2 100 000 eurolla.

5.8 Kokonaistulot ja –menot 2020

TULOT	1000 euroa	%	MENOT	1000 euroa	%
VAR SINAINEN TOIMINTA			VAR SINAINEN TOIMINTA		
Toimintatuotot	1 493,0	12,5	Toimintakulut	10188,6	94,3
Verotulot	4 657,0	39,0	- valmistus omaan käyt	-22,6	-0,2
Valtionosuudet	5 121,0	42,9	Korkokulut	2,7	0,0
Korkotuotot	53,0	0,4	Muut rahoituskulut	35,0	0,3
Muut rahoitustuotot	219,0	1,8	Satunnaiset kulut	0,0	0,0
Satunnaiset tuotot	0,0	0,0	Tulorah.korjausearit	-1848,3	-17,1
Tulorah.korjausearit	-1 848,3	-15,5	+/- pakoll.varausten muutos	2234,2	20,7
- käyttöom.myyntivoitot	-13,6	-0,1	- käyttöom.myyntitapptot	0,0	0,0
INVESTOINNIT	0,0		INVESTOINNIT		
Rahoitusosuudet inv.	0,0	0,0	Käyttöomaisuusinvestoinnit	114,0	1,1
Käyttöom. myyntitulot	19,6	0,2	RAHOITUSTOIMINTA		
RAHOITUSTOIMINTA			Antolainasaam. lisäykset	0,0	0,0
Antolainasaam.vähennys	42,8	0,4	Pitkäaik.lainojen vähennys	100,0	0,9
Pitkäaik.lainojen lisäys	0,0	0,0	Lyhytaik.lainojen vähennys	0,0	0,0
Lyhytaik.lainojen lisäys	2 200,0	18,4	Oman pääoman vähennys	0,0	0,0
Oman pääoman lisäykset	0,0	0,0	Kokonaismenot yhteensä	10803,6	100,0
Kokonaistulot yhteensä	11 943,5	100,0			
Tilämilytye					
Tulot	11 943,5				
Menot	-10 803,6	1139,9			
Rahoituslaskelmasta:					
Muut maksuvalmiuden muutokset	383,2				
Kassavarojen muutos	-756,7	1139,9			
		0,0			

5.9 Yhteenveto 2020

Talousarvion ja tilikauden aikana tehtyjen -1 474 058 euron määrärahamuutosten jälkeen kunnan tuloksen arvioitiin muodostuvan -1 346 191 euroa alijäämäiseksi. Taloudellinen tulos vuodelta 2020 muodostui kuitenkin -879 708 e.

Tuloksen muodostumiseen alijäämäiseksi vaikutti mm. Keski-Suomen Verkkoholding Oy:n, Paletti Oy:n ja Lilkekeskus Oy:n osakkeiden alaskirjaukset

Kunnan toimintakate heikkeni kertomusvuonna 19,3 prosenttia edellisvuodesta. Ulkoiset toimintamenot laskivat 20,2 prosenttia. Ulkoiset toimintatulot oli 26,6 prosenttia pienemmät kuin vuonna 2019.

YHNEOMÄÄRÄDENÄTULOJA KENTTÄLÄMÄSTÄ

Neljänneksi tulokentä

Vårrens utvärdering

		MENOT					TAMU					TUOT				
		TA200	TAMUKS	JUHEN	TP200	FOKK	TA200	TAMUKS	JUHEN	TP200	FOKK	TA200	TAMUKS	JUHEN	TP200	FOKK
Naivahio	V	5784	0	5784	4992	-1292	1480	0	1480	1709	229					
Erilispahelit	V	3588	313	3894	3893	35	2622	-450	2072	2530	488					
Maalipahelit	V	265	0	265	264	-402	0	0	0	0	0					
Ruopahelit	V	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Hillioosio		9235	313	9543	8889	-1348	2002	-450	2552	2248	688					
Saari- ja tervospahelit	V	62824	2300	64924	61852	-3072	6880	-780	8000	5780	1880					
Kulupahelit	V	16508	-240	16268	16868	-1002	1800	2820	1620	15889	688					
Kjapahelit	V	12882	0	12882	10325	-2557	130	0	130	128	-4					
Vapaalejakulupahelit	V	1298	-380	1238	1242	-295	1960	-700	1260	1080	-118					
Vahisteus	V	6002	1100	6102	5802	-298	5820	1450	7120	8921	-178					
Shijooosio		25888	600	26388	23845	-1543	20180	3070	20880	2883	-228					
Teristpahelit	V	3028	480	3508	3588	-288	3000	0	3000	1983	-1007					
Ilpahelit	V	11088	-8400	10638	9885	-8128	13504	840	13854	12570	-8784					
Ulkakot	V	14180	-2000	12180	12487	-2997	3580	1388	3958	3837	988					
Pietarinsyyspahelit	V	5525	0	5525	5881	-1114	0	0	0	0	0					
Nerinoosio		18084	-880	18224	14888	-8276	18804	2888	17812	18810	-878					
PII/IO/IO/IO/IO		112384	2818	114642	108842	-8880	28878	78	28884	21882	-8188					
		MENOT					TAMU					TUOT				
		TA200	TAMUKS	JUHEN	TP200	FOKK	TA200	TAMUKS	JUHEN	TP200	FOKK	TA200	TAMUKS	JUHEN	TP200	FOKK
Maalaus	V	0	0	0	0	0	0	1743	1743	1743	00					
Kirjallisuus	V	400	-230	160	109	69			0							
Suomenkieliset	V	400	135	535	507	28			0							
Kirjallisuus	V	380	-350	0	0	0			0							
Vieraskieliset	V	0	30	30	30	0			0							
Muutamatkamat	V	0	2500	2500	2500	0			228	228	0					
Pääntulot	V	0	0	0	0	0										
Pääntulot	V	0	0	0	0	0			0	0	0					
Maalipahelit	V	600	-230	360	388	-78			0							
Tuhtia	V	0	0	0	0	0			0	0	0					
Ulkulienpääntulot	V	0	0	0	0	0										
Tuhtialojipäily	V	1000	0	1000	1004	84										
Ruopahelinuhtien	V	1000	-800	400	398	-28	0		0	0	00					
Ruopahelinuhtien	V	500	2000	2500	2888	488										
Aikensitoterveusalle	V	800	240	1740	1782	32				0	0					
Kuljeksenpa	V	1800	-120	1680	1608	138										
Akalupakistio	V	0	0	0	0	0										
Ulkulienpääntulot	V	0	0	0	0	0										
SinoudnoidMamala	V	0	0	0	0	0										
Mieranivatuosio	V	0	0	0	0	0										
Mieranivatuosio	V	0	0	0	0	0										
Tuhtiansarehuinpa	V	0	0	0	0	0										
Ulkulienpääntulot	V	0	0	0	0	0										
Knpjenkulunmyi	V	0	0	0	0	0				0	0					
NESIO/IO/IO		7650	3285	10935	11988	488	0	1888	1888	1888	0					
Vedut	V						48800	0	48800	48700	-490					
Vieraskut	V						48888	5844	512115	512115	0					
Kotkut	V						580	0	580	5804	4794					
Muutokut	V						2820	0	28130	28168	1258					
Kotkut	V	1785	0	1785	274	-1516					0					
Muutokut	V	1688	0	1688	4737	3078					0					
Kotkut	V				0						-1388					
TUOL/IO/IO/IO		3488	0	3488	8048	1688	84838	5844	10875	108828	848					
Aikajensinpa	V						4880	0	4880	4880	0					
Pikid																

6. Kuntakonsernin toiminta ja talous

Kuntakonsermilla tarkoitetaan kunnan ja yhden tai useamman muun yhteisön muodostamaa taloudellista kokonaisuutta, jossa kunnalla yksin tai yhdessä muiden kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa on määräamisvalta yhdessä tai useammassa yhteisössä.

Kunnan tytäryhteisöllä tarkoitetaan sellaista kirjanpitovelvollista, jossa kunnalla on määräamisvalta. Määräämisvaltasuhde voi perustua myös siihen, että tytäryhteisöllä yksin tai yhdessä muiden tytäryhteisöjen kanssa on määräamisvalta toisessa yhteisössä.

Kirjanpitolain nojalla kunnalla on määräamisvalta muussa yhteisössä, kun sillä on

- enemmän kuin puolet kaikkien osakkeiden, jäsenosuuksien tai yhtiöosuuksien tuottamasta äänimäärästä
- yhtiöjärjestyksen, yhtiösopimuksen tai niihin verrattavien sääntöjen nojalla oikeus nimittää enemmistö yhteisön hallituksen tai vastaavan toimielimen jäsenistä tai enemmistö sellaisen toimielimen jäsenistä, joka nimittää hallituksen tai
- sopimuksen perusteella edellä selostettua vastaava määräamisvalta.

Kuntayhtymä kuuluu kuntakonserniin riippumatta siitä, mikä on kunnan osuus yhtymän varoista ja velvoitteista ja siitä, miten kunnan äänivaltaa on sopimuksilla rajoitettu.

Jos kunnalla tai sen tytäryhteisöllä on yksin tai yhdessä kuntakonserniin kuuluvien muiden yhteisöjen kanssa merkittävä omistusosuus ja huomattava vaikutusvalta toisessa kirjanpitovelvollisessa, käsitellään tällaista kirjanpitovelvollista kuntakonsernin osakkuusyhteisönä. Kunnalla on huomattava vaikutusvalta toisessa kirjanpitovelvollisessa, jos kunnalla on yksin tai yhdessä tytäryhteisöjen kanssa vähintään 1/5 ja enintään 1/2 osakkeiden, jäsen-osuuksien tai yhtiöosuuksien tuottamasta äänimäärästä mainitussa kirjanpitovelvollisessa.

6.1 Kyyjärven kuntakonsernirakenne

<u>Kuntayhtymät</u>	Kyyjärven kunnan omistusosuus
K-S Sairaanhoidopiiriin ky	0,78 %
SoTe kuntayhtymä	6,17 %
Äänekosken ammatillisen koulutuksen ky	0,55 %
Keski-Suomen liitto	0,40 %
<u>Tytär-yhteisöt (yli 50 %)</u>	
Kyyjärven Vuokra-asunnot Oy	100,00 %
Kint. Oy Kyyjärven Liikekeskus	100,00 %
Kyyjärven Lämpö Oy	100,00 %
Kyyjärven Paletti Oy	71,22 %

6.2 Kunnan omistukset yhteisöissä

As. Oy Kyyjärven Lintupuisto	Metsä Board
Kuntien Tiera Oy	Osk Metsäliitto
Kuntarahoitus Oy	Pohj. K-S:n verkkopalvelut Oy
Milliepakka Oy	Suomenselän Lentokenttä Oy
Keski-Suomen Verkkoholding Oy	Kunnan Taitoa Oy

6.3 Kyyjärven Vuokra-Asunnot Oy

Kyyjärven Vuokra-asunnot Oy on kunnan kokonaan omistama vuokratoyhtiö, jonka toimialana on rakennuttaa, omistaa ja hallita kiinteistöjä ja vuokratontteilla olevia rakennuksia, ostaa ja vuokrata alueita, rakennuksia ja huoneistoja sekä harjoittaa isännöintiä ja huoltotoimintaa yhtiön hallinnoimissa kiinteistöissä ja rakennuksissa.

Yhtiön omistuksessa on yhteensä 77 asuntoa, Harjulanpellon purkamisen yhteydessä väheni 6 asuntoa. Joulukuun lopussa asuntojen käyttöaste on 88,1 %.

Yhtiön hallituksessa on toiminut kolme jäsentä. Puheenjohtajana on toiminut Antti Tuukkanen. Hallituksen muina jäseninä ovat toimineet: Johanna Humalajoki ja Jarkko Hänninen. Varajäseniä ovat Lauri Lahtinen, Elina Uotila ja Jari-Pekka Uusisalo.

Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut Marjukka Latva-Laturi.

Hallitus kokoontui kertomus vuonna 3 kertaa, osittain Teams-kokouksina. Varsinainen yhtiökokous pidettiin 6.5.2020.

Yhtiön kirjanpito palvelut hoitaa Mediatili Oy ja Talonmiespalvelut on ostettu Kyyjärven kunnalta. Lintupuron asuntoyhtiössä talonmiehen tehtäviä hoitaa Matti Ohanen.

Tilintarkastusyhteisönä on toiminut KPMG Oy ja päävastuullisena tilintarkastajana toimii HT Toni Kolvusaari.

6.3.1 Yhtiön talous

Kertomusvuonna tuloslaskelman mukainen tilikauden tulos oli -55 859,55 €. Poistot ja arvonalentumiset yhteensä -91475,89. Osinkoa ei jaeta. Lainoja lyhennettiin 28 236,09 €. Vieraspääoma 31.12.2020 oli yhteensä 2 132471,52 €.

Yhtiön liikevaihto toimintavuonna oli 398 369,31 €.

Yhtiöllä oli vuonna 2020 palkattuna yksi rakennusmies pienremontteihin. Yhtiö maksoi tilikauden aikana palkkoja sivukuluineen yhteensä 41 731,51 €. Hallinnon järjestämisestä Kyyjärven kunnalle maksettiin taloushallintopalkkoja yhteensä 9600 €.

6.3.2 Toimintakertomus

Joulukuussa 2020 saatiin päätökseen Harjulanpellon rivitalon purku, jolloin asuntojen määrä väheni kuudella asunnolla. ARA:lta saatiin purkuavustusta 70 % toteutuneista kustannuksista. Liittymät säilytetään edelleen Vuokra-asunnoilla mahdollisia jatkotoimenpiteitä varten.

Vuoden 2020 aikana vuokra-asuntoihin tehtiin vain pienimuotoisia korjauksia ja uusittiin tarvittavilta osin helleja ja jääkaappeja. Ruuskanpellolla siistittiin piha-aluetta ja parkkipaikkaa.

Vuokrarästien perintää on tehostettu ja niihin puututaan jatkossa entistä herkemmin. Vuoden 2020 aikana toteutettiin kolme häätöä.

Covid 19:n vaikutukset eivät näkyneet Vuokra-asuntojen toiminnassa vuoden 2020 aikana, yksittäisiä vuokranmaksusuunnitelmia tehtiin vähäisästi. Joulukuussa oli vuokrattuna 11 asuntoa vuokranvälitysyrityksille.

6.4 Kiinteistö Oy Kyyjärven Liikekeskus

Kiinteistö Oy Kyyjärven Liikekeskus toimialana on omistaa ja hallita kirkonkylän korttelissa 27 olevaa asuinliiketonntia ja sille rakennettua rakennusta. Kyyjärven kunta on valtuuston päätöksellä 15.6.2020 §17 ostanut huoneiston nro 5 liiketilan, kunta omistaa siten 100 % yhtiön osakkeista.

Yhtiön hallituksessa on toiminut kolme jäsentä. Puheenjohtajana on toiminut Lauri Lahtinen. Hallituksen muina jäseninä ovat toimineet: Elina Uotila ja Jari Hakola. Yhtiön hallitus on pitänyt toimintavuonna yhden kokouksen. Varsinainen yhtiökokous pidettiin 8.4.2020. Toimitusjohtajana toimii Latva-Laturi Marjukka.

Tilintarkastajana toimii KPMG Oy Ab, vastuullisena tilintarkastajana, HT Toni Koivusaari.

Yhtiöllä ei ole vakinaista henkilökuntaa. Yhtiöllä on ostopalvelusopimus kunnan kanssa toimitusjohtajan tehtävistä ja laskunmaksupalvelusta, joista maksettiin 4115,26 €. Kaikki toiminnot toteutetaan ostopalveluina. Kiinteistöhuollosta vastaa Kyyjärven kunta. Yhtiön kirjanpidon hoitaa Mediatili Oy.

6.4.1 Yhtiön talous

Yhtiön tuloslaskelma osoittaa päättäneen tilivuoden 2020 olevan tappiollinen poistojen jälkeen -172 499,46 €. Yhtiön omistamaan kiinteistöön liittyen tase-erään rakennukset ja rakennelmat on tehty arvonalennuskirjaus 153 500 euroa. Arvonalennuskirjaus perustuu rakennuksen käypään arvoon ja ulkopuolisen tahon antamaan arviolausuntoon.

Tilikauden jälkeen yhtiöllä on yhteensä -186 899,76 € tappiota. Yhtiöllä ei ole pitkäaikaisia lainoja. Hoitovastike oli 5,5 €/m².

6.4.2 Toimintakertomus

Vanha apteekin tila on vuokrattu 1.1.2020 aikaan Mediatili Oy:lle lisätilaksi.

Vuonna 2020 kiinteistössä ei suoritettu parannustoimia kuin vanhan apteekin tiloissa, joissa vuokralaisena aloitti Mediatili Oy. Takapihan oven katosta korjattiin kunnan toimesta. Isompina korjauksina odottaa edelleen sade- ja hulevesijärjestelmän uusiminen sekä käyttövesiputkistojen saneeraus. Myös piha-alueen routavaurioiden korjaaminen on tulevaisuudessa edessä.

6.5. Kyyjärven Paletti Oy

Kyyjärven Paletti Oy hallitsee vuoden 2028 lopulle voimassa olevalla sopimuksella Kyyjärven kunnalta vuokrattua maa-aluetta valtateiden 13 ja 16 risteyksessä, jolle yhtiön omistama liikerakennus on rakennettu. Kyyjärven Paletti Oy on Kyyjärven kunnan konserniin kuuluva tytäryhtiö, jonka osakkeista se omistaa 71,2 %. Loput (28,8 %) osakkeista omistaa Osuuskauppa Keskimaa, jonka osakkuusyhtiö Kyyjärven Paletti Oy on.

Yhtiön hallituksen jäseninä toimintavuonna ovat toimineet Jarkko Hänninen, Niko Toivanen ja Jaana Honkanen. Yhtiön hallitus on pitänyt toimintavuonna viisi (5) kokousta. Yhtiön toimitusjohtajana on toiminut Kyyjärven tekninen johtaja Marjukka Latva-Laturi. Varsinainen yhtiökokous pidettiin 14.4.2020.

Tilintarkastusyhteisönä on toiminut KPMG Oy Ab ja päävastuullisena tilintarkastajana toimii HT Toni Koivusaari.

Yhtiön kaikki toiminnot toteutetaan ostopalveluina. Kiinteistöhuollosta ja ulkoalueiden hoidosta vastaa Calvin Oy. Kirjanpito palvelut on ostettu Medlatil Oy:stä. Yhtiön muut hallintopalvelut on ostettu Kyyjärven kunnalta. Kiinteistötieteellisten järjestelmien huollosta vastaa ARE Oy.

6.5.1 Yhtiön talous

Hoitovastike 8,5 e/m²/kk

Likevaihto yhteensä	268 880.26
Henkilöstökulut	0 €
Poistot ja arvonalentumiset	-1 598 269.01
Muut kulut	-228 822.79
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	80.95
Liketappio	-1 558 211.54
Tilikausien alijäämää	3 433 613,24
Vieraspääoma yhteensä	596 611.19

Yhtiön tulos on -1 558 130,59 euroa alijäämäinen, josta rakennuksen arvo on asetettu vastaamaan Infonia Oy:n 30.9.2020 laatiman arviolausunnon markkina-arvoa eli alaskirjausta on tehty -1 563 084,91 euroa.

Hallitus esittää, että tilikauden tappio 1 558 130,59 euroa siirretään edellisten tilikausien voitto-/tappio tilille ja että osinkoa ei jaeta. Tilikausien alijäämää on yhteensä 3 433 613,24 euroa.

6.5.2 Toimintakertomus

Käviäläskureiden mukaan kävijöitä oli n. 500 000 (vuosi 2019 n. 800 000).

Vuoden 2020 aikana kiinteistöön tehtiin vain pienimuotoisia korjauksia. Lattiapinnoitteita uusittiin tarpeen mukaan mm. Salessa ja Marimekossa. Lattiat kaakeloitiin yleisövessojen osalta, naisten isompi wc ja yksi pieni wc. Desinfiointitelineet hankittiin kahdelle sisäänkäynnille.

Yhtiön kaikki toiminnot toteutetaan ostopalveluina. Kiinteistöhuollosta ja ulkoalueiden hoidosta vastaa Calvin Oy. Kirjanpito palvelut on ostettu Medlatil Oy:stä. Yhtiön muut hallintopalvelut on ostettu Kyyjärven kunnalta. Kiinteistötieteellisten järjestelmien huollosta vastaa ARE Oy. Kunnan toimesta siistittiin piha-aluetta poistamalla ylikasvaneita pensaita ja puita.

Vuotta 2020 varjosti vahvasti COVID19. Kauppiaat rajoittivat liikkelynsä aukioloaikoja ja suurimmaksi osaksi liikkeet olivat suljettuina huhti-toukokuussa tai rajoitetuin aukioloin, myös syksyllä asiakasvirrat vähäiset.

6.6 Kyyjärven Lämpö Oy

Kyyjärven Lämpö Oy on vuonna 2015 perustettu Kyyjärven kunnan 100 % omistama yhtiö, jonka toimialana on kaukolämmön tuotanto ja jakelu. Lisäksi yhtiö voi harjoittaa yhdyskuntateknisten rakenteiden ylläpitoa ja huoltoa sekä muuta liiketoimintaa. Yhtiö voi omistaa ja hallita osakkeita ja kiinteistöjä.

Vuosi 2020 oli neljäs toimintavuosi uudistuneella laitoksella. Toimintavuosien kokemusten perusteella voidaan todeta investoinnin saavuttaneet sille asetetut tavoitteet. Laitostekniikka on osoittautunut toimintavarmaksi, käyttäjäystävälliseksi sekä parantanut laitoksen hyötysuhdetta. Nämä tekijät ovat parantaneet myös yhtiön taloudellista tilannetta.

Yhtiön hallituksen ovat kuuluneet Antti Tuukkanen (pj), Tarja Seppänen ja Lauri Lahtinen. Toimintajohtajana on toiminut Kai Oinonen. Hallituksen kokouksia on pidetty 1 ja yhtiökokouksia 1. Yhtiön tilintarkastajana toimii KPMG Oy Ab, vastuutarkastajana HT Toni Kolvusaari. Yhtiöllä ei ole vakinaista henkilökuntaa. Kaikki toiminnot toteutetaan ostopalveluina. Yhtiön kirjanpitoa hoitaa Mediatili Oy.

6.6.1 Yhtiön talous

Liikevaihto	323 802,26 €
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-235 248,50 €
Henkilöstökulut	0 €
Poistot ja arvonalentumiset	-77 961,11 €
Liiketoiminnan muut kulut	-29 914,11 €
Liikevoitto	19 321,46 €
Rahoitustuotot- ja kulut yhteensä	-8 267,33 €
Tilikauden voitto	-27 588,79 €
Vieras pääoma yhteensä	549 952,44 €

Yhtiön tuloslaskelma osoittaa vuoden 2020 olleen tappiollinen 27 588,79 euroa. Hallitus esittää yhtiökokoukselle, että tappio kirjataan edellisten tilikausien voitto-/tappioliille ja osinkoa ei jaeta. Yhtiön oma pääoma on yhteensä 370 965,37 euroa ja lainaa yhtiöllä on yhteensä 454 478,00 euroa.

6.6.2 Toimintakertomus

Kyyjärven Lämpö Oy:n tavoitteena on saada vuonna 2021 lisää asiakkaita kaukolämpöverkkoon. Asiakaskannan kasvulla myös yhtiön taloudellinen tulos on tarkoitus saada kestäväille tasolle. Tarkoitus on saada pidettyä lämpökeskuksen laitteet, kanaalit ja liittymät kunnossa jatkuvalla huollolla ja ylläpidolla sillä tasolla, että lämmöntoiminta saadaan pidettyä jatkuvasti toimivana ja luotettavana. Täten pystytään myös varautumaan äkillisiin häiriötilanteisiin ja korjaustarpeisiin sekä myös mahdollisiin laajennuksiin.

6.7 Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020	2019
Toimintatuotot	9 632	10 289
Toimintakulut	-18 115	-20 950
Osuus osak.yht.voitosta(tappiosta)	0	0
Toimintakate	-8 483	-10 661
Verotulot	4 657	4 415
Valtionosuudet	5 129	4 342
Raholtustuot. ja -kulut		
Korkotuotot	55	8
Muut rahoitustuotot	221	440
Korkokulut	-18	-19
Muut rahoituskulut	-36	33
Rah.tuot. ja -kulut yht.	222	462
Vuosikate	1 525	-1 442
Poistot ja arvonalentumiset		
Sumu-poistot	-609	-1 173
Arvonalentumiset	-2 280	-49
Poistot ja arvonalentumiset yht	-2 889	-1 222
Satunnaiset erät	0	196
Tilikauden tulos	-1 364	-2 468
Tilinpäätössiirrot	-3	0
Vähemmistöosuudet	448	38
Tilik. yli-/alijäämä	-919	-2 430

Tuloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot/toimintakulut %	0,53 %	49,11 %
Vuosikate/Poistot, %	0,50 %	-1,18 %
Vuosikate, euroa/asukas	1 183 €	-1 099 €
Asukasmäärä	1289	1313

6.8 Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020	2019
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 522	-1 441
Satunnaiset erät	-1 862	-1 595
Tulorahoituksen korjauserät	1 845	1 038
Muut pakolliset varaukset	-2 234	2 235
	-729	235
Investointien rahavirta		
Investoinnit	-958	-1 247
Rahoitusosuudet investointimenoihin+	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot+	68	710
	-888	-537
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 617	-302
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainsaamisten lisäykset-	0	0
Antolainsaamisten vähennykset-	43	43
	43	43
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys+	235	1 140
Pitkäaikaisten lainojen vähennys-	-285	-325
Lyhytaikaisten lainojen lisäys/vähennys +/-	2 626	-386
	2 578	429
Oman pääoman muutokset	30	91
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	-31	0
Saamisten muutos	-192	749
Korottomien velkojen muutos	-18	-528
	-241	221
Rahoituksen rahavirta	2 408	784
Rahavarojen muutos	791	482
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	7 858	7 067
Rahavarat 1.1.	-7 067	-6 585
	791	482
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja inv. rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-5 304	-4 182
Investointien tulorahoitus, %	1,6	-1,2
Laskennallinen lainanholtokate	-0,66	-0,68
Kassan riittävyys, pv	117	117
Asukasmäärä	1289	1313

6.9 Konsernitase ja sen tunnusluvut

KYYJÄRVEN KUNNAN KONSERNITASE 31.12.2020

VASTAAVAA	2020 1 000 €	2019 1 000 €	VASTATTAVAA	2020 1 000 €	2019 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineellomat hyödykkeet			Peruspääoma	5 471	5 471
Aineellomat oikeudet	382	232	Osuus lyhyen ajan liistyksestä	0	0
Konserniliiketo			Arvonkorotusrahasto	14	14
Muut pitkävaikalliset menot	475	549	Muu oma pääoma	57	69
	857	781	Edellisen tilikauden yli-/alijäämä	-4 085	-1 758
			Tilikauden yli-/alijäämä	-919	-2 430
Aineelliset hyödykkeet				548	1 368
Maa- ja vesialueet	1 384	1 368			
Rakennukset	6 746	8 781	VÄHEMMISTÖOSUUKSET	130	631
Kirjalliset aineelliset ja laitteet	616	551			
Koneet ja kalusto	305	320	POISTOERO JA VAP.EHT.VARAUKSET		
Muut aineelliset hyödykkeet	4	4	Poistot	0	0
Ennakkomaksut ja kesken-			Vapaaehtoiset varaukset	0	0
eräiset hankinnat	3 331	2 826		0	0
	12 285	13 870			
Sijoitukset			PAKOLLISET VARAUKSET		
Osakkuusyhteisöosuudet	0	0	Muut pakolliset varaukset	137	2 375
Muut osakkeet ja osuudet	172	685		137	2 375
Lainasaamiset	68	65			
	237	750			
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiantot	12	0	Valtion toimeksiantot	17	5
Lahjoitusrahastojen eritt.	3	4	Lahjoitusrahastojen pääomat	5	5
	15	4	Muut toimeksiantojen pääomat	0	0
				22	10
VAHTUAVAT VASTAAVAT			VERO PÄÄOMA		
Vaihto-omaisuus			Pitkäaikainen		
Aineet ja tarvikkeet	63	32	Lainat rahoitus- ja velkatoimikalta	5 942	5 908
Keskenener. tuotot	4	4	Lainat julkisyhteisöiltä	6	6
	67	36	Lainat muilta luotonantajilta	0	0
			Muut pitkäaikaiset velat	0	0
				5 948	5 914
Saamiset					
Pitkäaikaiset saamiset			Lainat rahoitus- ja velkatoimikalta	13 617	11 033
Muut saamiset	2	9	Lainat julkisyhteisöiltä	43	42
	2	9	Saadut ennakot	8	11
Lyhytaikaiset saamiset			Ostovelat	710	735
Myyntisaamiset	335	386	Muut velat	128	151
Muut saamiset	414	139	Säilytysvelat	998	911
Säilytysvelat	208	139		15 604	12 853
	857	664	VASTATTAVAA YHT.	22 289	23 181
Rahoitusomaisuus arvopapereilla					
Oskakkeet ja osuudet	5 765	5 737	KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Sijoitukset markkinarahoitus-	180	28	Omanomaisuusaste	8,6 %	8,6 %
Joukkovelkakirjalainasaamiset	10	19	Suhteellinen velkaantunisuus, %	110,4	100
Muut arvopaperit	0	0	Velat ja vastat % käyttösuhteesta	123,74	117,84
	5 955	5 844	Lainat ja vuokratuotot 31.12.	22 701	
			Lainat ja vuokratuotot, €/m	17 611	
			Konsernin lainat, €/m	15 212	12 281
			Kons. lainakanta 31.12., 1000 €	19 808	16 889
			Kons. lainasaam 31.12., 1000 €	65	65
			Kertynyt sijoitus, 1000 €	-5 004	-4 186
			Kertynyt sijoitus, €/m	-3882	-3 193
			Kunnan omaisuusaste	1289	1313
			Konsernin henkilökannat	57	88
Rahat ja pankkisaamiset	1 894	1 223			
VASTAAVAA YHT.	22 289	23 181			

7 Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallituksen on kuntalain 70 §:n mukaan tehtävä toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä.

Kyyjärven kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että tilikauden 2020 alijäämä 880 762,55 euroa kirjataan taseen tilikauden yli-/alijäämätilille.

8 Talousarvion toteutuminen

Talousarvion sitovuus

Kunnanvaltuuston alaisten toimielinten oli noudatettava kunnanvaltuuston hyväksymää talousarvionta vuonna 2020.

Kilpailuttamalla on pyrittävä kokonaistaloudellisesti edullisimpiin ratkaisuihin kaikilla niillä toiminnan ja hankinnan aloilla, missä se suinkin on mahdollista. Kunnan hankinnoista on lähtökohtaisesti hyvässä ajoin ennen hankintojen suorittamista ilmoitettava kunnan www-sivuilla kohdassa kunnan hankinnat. Kunnan hankinnoissa noudatetaan julkisista hankinnoista annettua lakia ja sen täytäntöönpanoa tarkentavia kunnan omia ohjeita.

Yksityiskohtaisemmat ohjeet talousarvion täytäntöönpanosta ja seurannasta antaa kunnanhallitus.

Vakinaisten työ- ja virkasuhteiden täyttö tehdään vain kunnanhallituksen luvalla. Kunnanhallituksella on oikeus antaa tarkempia määräyksiä myös talousarvion sitovuudesta sekä minkä tahansa määrärahan käytöstä kesken vuotta.

Talousarvion ja -suunnitelman sitovuudesta ja käytöstä noudatetaan seuraavia periaatteita:

1. Talousarvion tulosalueen nettomenojen yhteismäärää ei saa ylittää ilman kunnanvaltuuston lupaa eikä käyttää muuhun kuin kyseisen tulosalueen menoihin.

2. Kukin osasto ja asianomainen tilivelvollinen viranhaltija ovat vastuussa tulosalueen nettomenoista. Tulosalueiden on huolehdittava kustannustason nousun seuraamisesta ja tulojen ajallaan kertymisestä.

Edellä kohdissa 1 ja 2 määriteltyjä sitovuusrajoja laskettaessa ei oteta huomioon laskennallisia erä (poistot, vyörytyserät ja ostojen alv.)

3. Henkilöstökuluihin varatut määrärahat ovat sitovia siten, että henkilöstökulutileiltä ei voida katata muita menoja eikä vastaavasti siirtää määrärahoja muilta tileiltä henkilöstömenojen katteeksi.

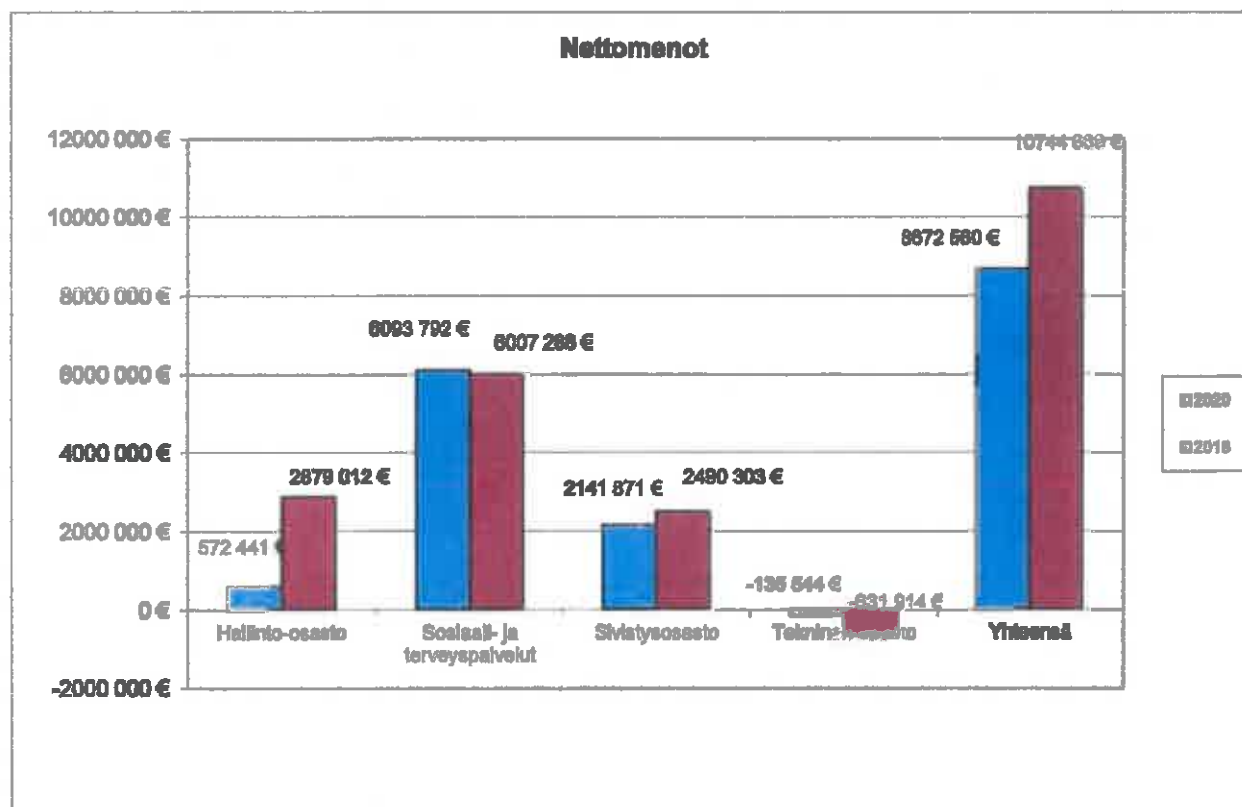
4. Määrärahoihin liittyvät päätökset (lisäykset, vähennykset ja tulosalueen sisällä tapahtuvat siirrot) on tehtävä etukäteen, sillä organisaatiotasolla, jolle päätösvalta asiassa kuuluu. Muutoksista tulee antaa välittömästi tieto kirjanpitoon.

5. Talousarvioon sisältyvät investoinnit ovat erillisessä investointiohjelmassa. Suunnitelmavuosien osalta investointiohjelma tarkentuu kunkin vuoden talousarviossa.

6. Lautakuntien tulee vahvistaa käyttösuunnitelmat hyväksytyn talousarvion mukaiseksi tavoitteiden ja määrärahojen osalta. Lautakunnille tulee antaa vähintään neljännesvuosittain talous- ja toimintakatsaus kuluva vuodesta. Raportit talousarvion toteutumisesta annetaan kunnanvaltuustolle vähintään tilanteista 31.3. ja 30.6. sekä 30.9.

Tulojen kertymistä tulee seurata samanaikaisesti menojen seurannan kanssa.

Talous						
Ulkaiset	TP 2019	TA2020	Mmm	Ta-muutoksin	TP2020	Polkkaama
Toimintatulot	2 037 128,38	1 511 341,00	-7 842,00	1 503 899,00	1 516 042,76	12 343,76
Toimintamenot	12 781 816,44	10 469 660,00	142 738,00	10 612 398,00	10 188 602,14	-423 795,88
Netto	-10 744 688,06	-8 958 319,00	-150 380,00	-9 108 699,00	-8 672 559,38	436 139,62
Ulkaiset ja sisäiset		Talousarvio	Mmm	Ta-muutoksin	Toteutuma	Polkkaama
Toimintatulot	2 780 774,00	2 254 746,00	-7 842,00	2 247 104,00	2 163 823,76	-83 180,26
Toimintamenot	13 525 484,00	11 213 065,00	134 838,00	11 347 903,00	10 836 483,13	-511 419,87
Netto	-10 744 688,00	-8 958 319,00	-142 480,00	-9 100 799,00	-8 672 559,38	428 239,62
Vyörytyserät						
Henkilöstö - kpl	31.12.2020 49,50	31.12.2019 53,72	31.12.2018 55,1	31.12.2017 55,21	31.12.2016 61,18	31.12.2015 53,72
Käyttöomaisuus, josta tehty poistot						
Arvo 1.1.	4 308 389,77					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Poistot	357 507,48					
Arvo 31.12	3 950 882,29					



8.2 Tuloslaskelman toteutuminen

Toimintatuet	TP2019	TA 2020	MRM	TA+MRM	TP 2020	Käyt-%	Polkkaama
Kyynitukset							
u	677786,34	648 330,00	6 350,00	654 680,00	889 967,68	105,24	34 287,58
a	488876,73	500 966,00	0,00	500 966,00	428 386,89	86,51	-72 578,11
yht	1076443,07	1 149 296,00	6 350,00	1 155 646,00	1 117 354,47	96,99	-38 290,53
Makautukset							
u	48546,17	44 000,00	0,00	44 000,00	46 337,42	105,31	2 337,42
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
yht	48546,17	44 000,00	0,00	44 000,00	46 337,42	105,31	2 337,42
Tuot ja avustukset							
u	81186,44	81 000,00	30 860,00	111 860,00	102 393,89	91,55	-9 466,01
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
yht	81186,44	81 000,00	30 860,00	111 860,00	102 393,89	91,55	-9 466,01
Muut tuotot							
u	1328848,09	738 011,00	-44 842,00	693 169,00	655 675,01	94,59	-37 493,99
a	247842,83	242 440,00	0,00	242 440,00	242 162,86	98,99	-277,14
yht	1574690,92	980 451,00	-44 842,00	935 609,00	897 837,87	95,98	-37 771,13
Toimintatuetot yht							
u	2034464,99	1 411 341,00	-7 842,00	1 393 500,00	1 493 374,60	99,31	-10 325,00
a	748319,56	743 406,00	0,00	743 406,00	678 548,75	90,28	-72 865,25
yht	2782774,54	2 254 746,00	-7 842,00	2 247 104,00	2 153 923,75	96,38	-83 180,25
Valm. omaan käyt							
u	2671,49	0,00	0,00	0,00	22 669,76		22 669,76
a	-2671,49	0,00	0,00	0,00	-22 669,76		-22 669,76
Toimintakulut							
Henkilöstökulut							
u	-263088,53	-2 423 482,00	84 552,00	-2 368 930,00	-2 392 601,67	98,89	-26 218,33
a	-2081373,28	-1 907 843,00	85 837,00	-1 821 706,00	-1 834 988,84	98,05	-17 607,44
yht	-466776,76	-467 130,00	8 590,00	-458 540,00	-461 799,49	98,51	-6 831,50
Palikat ja palkkiot							
u	-42747,49	-48 808,00	328,00	-48 480,00	-48 704,81	98,33	-1 779,38
a	-886287,27	-6 972 222,00	-201 200,00	-7 173 422,00	-6 807 915,48	94,80	-366 506,52
yht	-934034,76	-7 021 030,00	-200 872,00	-7 221 902,00	-6 856 620,29	93,89	-460 877,72
Henkilösivukulut							
u	-488813,83	-488 346,00	0,00	-488 346,00	-487 973,80	98,67	-96 371,20
a	-7354081,10	-7 485 587,00	-201 299,00	-7 686 786,00	-7 298 889,28	93,89	-488 877,72
yht	-7842894,93	-7 973 933,00	-201 299,00	-8 175 232,00	-7 786 863,08	94,85	-488 877,72
Alueet, tarv.ja tav.							
u	-648073,43	-602 830,00	30 200,00	-612 630,00	-446 807,04	94,53	-26 822,96
a	-7191,50	-7 620,00	0,00	-7 620,00	-7 744,33	101,83	124,33
yht	-655264,93	-610 450,00	30 200,00	-579 250,00	-454 551,37	94,85	-26 822,96
Avustukset							
u	-130888,88	-116 600,00	-30 000,00	-146 600,00	-148 611,87	100,01	11,87
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
yht	-130888,88	-116 600,00	-30 000,00	-146 600,00	-148 611,87	100,01	11,87
Muut kulut							
u	-2708889,28	-454 826,00	-6 400,00	-461 226,00	-454 966,98	98,64	-6 259,02
a	-247842,83	-242 440,00	0,00	-242 440,00	-242 162,86	98,99	-277,14
yht	-2956332,11	-697 266,00	-6 400,00	-703 666,00	-697 129,84	98,67	-6 536,76
Toimintakulut yht.							
u	-1278181,44	-10 488 660,00	-142 738,00	-10 631 399,00	-10 188 802,14	96,01	-423 795,89
a	-743848,16	-743 406,00	0,00	-743 406,00	-647 889,89	87,16	-86 524,01
yht	-2022029,60	-11 232 066,00	-142 738,00	-11 374 805,00	-10 836 692,03	95,43	-519 319,87
Toimintatase							
u	-10744890,08	-8 989 319,00	-150 388,00	-9 139 697,00	-8 872 658,38	96,21	-436 138,62
Verotukset							
u	4416481,88	4 638 000,00	0,00	4 638 000,00	4 657 068,48	98,13	-48 838,24
a	3310568,83	3 504 000,00	0,00	3 504 000,00	3 324 381,40	94,87	-179 608,80
yht	7727050,71	8 142 000,00	0,00	8 142 000,00	8 001 449,88	98,19	-130 550,12
Kunnalliset							
u	394639,01	441 000,00	0,00	441 000,00	406 248,23	91,89	-35 751,77
a	719805,04	753 000,00	0,00	753 000,00	827 420,83	123,18	174 420,83
yht	1114544,05	1 194 000,00	0,00	1 194 000,00	1 233 669,06	103,32	39 669,06
Valtionosuudet							
u	4341754,80	4 582 891,00	838 414,88	5 421 305,88	5 121 104,80	189,00	5,00
Rahoitusuot. ja -kulut							
u	5581,88	6 395,00	0,00	6 395,00	53 333,73	200,40	48 638,73
a	449961,80	220 756,00	0,00	220 756,00	281 687,75	77,20	10 929,75
yht	455543,68	227 151,00	0,00	227 151,00	335 021,48	74,17	16 868,22
Korkokulut							
u	-3312,33	-17 895,00	0,00	-17 895,00	-2 749,78	48,70	-15 145,22
a	21238,79	-16 958,00	0,00	-16 958,00	-47 737,34	88,50	30 779,04
yht	18126,46	-34 853,00	0,00	-34 853,00	-50 487,12	73,40	-41 637,86
Rah.tar. ja -kulut yht.							
u	472830,24	182 300,00	0,00	182 300,00	234 237,88	85,60	-41 637,86
a	-1614763,84	-814 872,00	388 634,88	-926 237,12	-1 338 843,74	148,43	-437 137,74
yht	-1141933,60	-632 572,00	388 634,88	-743 937,12	-1 104 605,86	73,40	-41 637,86
Polotot käyttömäärä, ja							
u	-871784,42	-388 805,00	0,00	-388 805,00	-367 507,48		
a	-1790080,72		-1 862 082,00	-1 862 082,00	-1 862 044,78		
yht	-2661864,14		-1 862 082,00	-2 243 886,00	-2 229 552,26		
Arvonlaskennat							
u	198019,15	0,00	0,00	0,00	0,00		
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
yht	198019,15	0,00	0,00	0,00	0,00		
Satunnaiset tuotot							
u	198019,15	0,00	0,00	0,00	0,00		
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
yht	198019,15	0,00	0,00	0,00	0,00		
Satunnaiset kulut							
u	198019,15	0,00	0,00	0,00	0,00		
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
yht	198019,15	0,00	0,00	0,00	0,00		
Tilikauden tulos							
u	-3956539,23	127 887,00	388 634,88	-1 346 181,80	-379 708,63		
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
yht	-3956539,23	127 887,00	388 634,88	-1 346 181,80	-379 708,63		
Polotot muutos							
u	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
yht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Rahastojen muutos							
u	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
yht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Tilik. yll-ajallisuus							
u	-3956539,23	127 887,00	388 634,88	-1 346 181,80	-379 708,63		
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
yht	-3956539,23	127 887,00	388 634,88	-1 346 181,80	-379 708,63		

Käyttötalouden tuloihin varattiin kertomusvuoden alkuperäisessä talousarviossa (u+s) 2 254 746 euroa ja käyttötalouden menoihin 11 213 065 euroa. Tilikauden aikana tehtiin -1 466 158 euron määrärahamuutokset, josta mm. 538 414 euroa valtionosuuden määrärahallsäystä ja -1 862 092 euroa osakkeiden arvonalennuksiin.

Vuoden 2020 toteutuneet käyttötalouden menot ovat 511 420 euroa alle muutetun talousarvion ja käyttötalouden toteutuneet tulot ovat 83 180 euroa alle muutetun talousarvion. Toimintakate on -428 239 euroa muutettua talousarviota heikompi.

8.3 Investointien toteutuminen

Investointi- kustannuspaikka		MENOT					TULOT				
		TA2020	Ta- muutos	Ta-muut. jälkeen	TP2020	polkk.	TA2020	Ta- muut.	a-muut. jälkeen	TP2020	polkk.
Maa- ja vesilueet	V	0	0	0	0,00	0,00	0	17443	17443	17443	0
Kirkonkyllän vesilinjat	V	4000	-2360	1640	1709,27	-69,27	0	0	0	0	0
Shvukylän vesilinjat	V	4000	1335	5335	5407,26	-72,26	0	0	0	0	0
Kirkonkyllän viemärlinjat	V	3600	-3600	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Viemärikanavien saneeraus	V	0	300	300	300,00	0,00	0	0	0	0	0
Muut osakkeet ja osuudet	V	0	25000	25000	25000,00	0,00	0	2243	2243	2243,25	0,25
Paletin rehollusvastike	V	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Paletin muutostyöt	V	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
Jätevedenpuhdt. Koneet	V	6000	-2360	3640	3603,00	7,00	0	0	0	0	0
Tukkipuut	V	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Urheilutien paraukset	V	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Talouhallinnon ohjelmistopäiv.	V	10000	0	10000	10084,40	-84,40	0	0	0	0	0
Piivipalveluun siirtyminen	V	10000	-8000	4000	3978,00	22,00	0	0	0	0	0
Puukäsityöluokan siirto Touhu	V	5000	20000	25000	29567,81	-4567,81	0	0	0	0	0
Arkiston siirto terveysasemalle	V	15000	2400	17400	17431,73	-31,73	0	0	0	0	0
Muu talonrak	V	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Koulukeskuksen piha	V	18000	-1200	16800	16908,50	-108,50	0	0	0	0	0
Aakoulun piha palkittuasi.	V	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Srictn osuuden osto Kiviranna	V	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Kivirannan lv-auton	V	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Kivirannan kalliin muutost	V	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Tukkipuut osuuteen	V	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Lilkanhailin muutostyöt	V	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Kumpulan koulun myynti	V	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	400	400
INVESTOINTIOSA		76500	33585	106085	113959,97	-4684,97	0	19686	19686	20086,25	400,25

Investointien pienhankintaraja 3.360 euroa

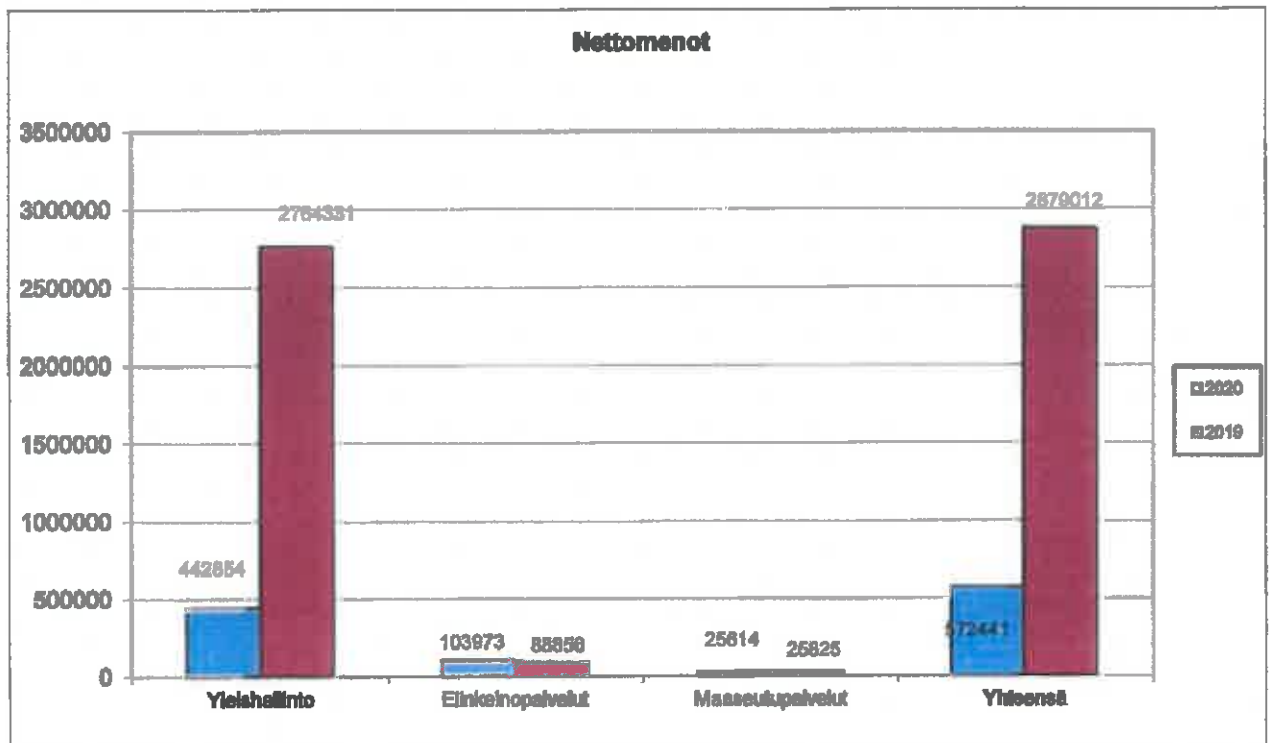
8.4 Rahoituksen toteutuminen

	TA 2020	TA-MUUTOS	TA MUUT. JÄLKEEN	TOTEUTUMA
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	514672	395934	910606	1 339 843,74
Satunnaiset erät	0	-1862092	-1862092	-1 862 044,79
Tulorahoituksen korjauserät	0	1848434	1848434	1 848 386,04
Muut pakolliset varaukset				-2 234 658,21
	514672	382276	896948	-908 473,22
Investointien rahavirta				
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-75500	-33686	-109085	-113 989,97
Rahoitusosuudet investointimenoihin+	0	0	0	0,00
Pysyvien vast. hyödyk.luvutustulot+	0	19686	19686	19 686,25
	-75500	-13899	-89399	-84 283,72
Toiminnan ja investointien rahavirta	439172	368377	807549	-1 002 756,94
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	0,00
Antolainasaamisten vähennykset+	42850	0	42850	42 850,00
	42850	0	42850	42 850,00
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys+	0	0	0	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys-	-100000		-100000	-100 000,00
Lyhytaik. lainojen lisäys/vähennys +/-	-350000	0	-350000	2 200 000,00
	-450000	0	-450000	2 100 000,00
Oman pääoman muutokset	0		0	0,00
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	32022	368377	400399	1 140 083,08
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiant. varojen ja pääom. muutos				0,00
Vaihto-omaisuuden muutos				0,00
Saamisten muutos			0	-300 181,05
Korottomien velkojen muutos				-83 141,66
				-383 322,71
Rahoituksen rahavirta	-407150	0	-407150	1 759 627,29
Rahavarojen muutos	32022	368377	400399	756 770,35
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.				6 772 976,82
Rahavarat 1.1.				-6 016 206,47
				756 770,35

8.5. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen hallintokunnittain

8.5.1 Hallinto-osasto

Talous						
Ulkoiset	TP2019	TA2020	Mrm	Ta-muutoksiin	TP2020	Polkkeama
Toimintatulot	268 328,29	279 832,00	-44 500,00	235 332,00	240 844,20	5 312,20
Toimintamenot	3 137 998,89	861 396,00	-34 162,00	827 234,00	817 923,20	-9 310,80
Netto	-2 869 670,40	-581 564,00	-10 338,00	-591 902,00	-577 279,00	14 623,00
Ulkoiset ja sisäiset			Mrm	Ta-muutoksiin	Toteutuma	Polkkeama
Toimintatulot	278 886,54	290 062,00	-44 800,00	245 862,00	252 448,17	6 867,17
Toimintamenot	3 155 898,01	863 098,00	-34 162,00	828 934,00	824 890,54	-4 043,46
Netto	-2 879 012,47	-573 044,00	-10 338,00	-583 382,00	-572 441,37	10 940,63
Vyörytyserät	201 198,21					
Henkilöstö - kpl	31.12.2020 11,00	31.12.2019 11	31.12.2018 10,5	31.12.2017 10,5	31.12.2016 10,2	31.12.2015 10,2
Käyttömäärä, josta tehty polstot						
Arvo 1.1.	199 702,95					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Polstot	38 674,87					
Arvo 31.12	161 028,28					



Hallinto-osasto muodostuu seuraavista tulosalueista ja tulosyksiköistä

- Yleishallinto (kunnanhallitus/-valtuusto, tarkastuslautakunta, vaalit ja keskustoimisto)
- Elinkeinopalvelut
- Maaseutupalvelut

Talousarvion toteutuminen

Talous						
Ulkoiset	TP 2018	TA2020	Mrm	Ta-muutoksin	TP2020	Poikkeama
Toimintatulot	21 805,55	14 800,00	0,00	14 800,00	18 440,52	1 840,52
Toimintamenot	2 782 442,88	558 410,00	1 024,00	557 434,00	482 226,42	-75 208,58
Netto	-2 760 637,34	-543 610,00	-1 024,00	-542 634,00	-465 784,90	78 849,10
Ulkoiset ja sisäiset						
Ulkoiset	TP 2018	Talousarvio	Mrm	Ta-muutoksin	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	21 805,55	14 800,00	0,00	14 800,00	17 079,48	2 279,48
Toimintamenot	2 788 136,82	567 844,00	0,00	567 844,00	589 520,88	1 678,88
Netto	-2 766 331,27	-553 044,00	0,00	-553 044,00	-572 441,37	602,83
Vyörytyserät	201 198,00					
Henkilöstö - kpl	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Käyttöomaisuus, josta tehty poistot						
Arvo 1.1.	10 716,30					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Poistot	10 716,30					

Keskustoimisto vastaa kunnan yleishallinnosta ja päätöksentekoon liittyvistä valmistelutehtävistä sekä tiedottamiseen ja kunnan kokonaismarkkinointiin liittyvistä asioista. Lisäksi se tuottaa keskitetyt talous-, henkilöstö- ja tietohallinnon palvelut.

Keskustoimiston henkilökuntaan kuuluvat: kunnanjohtaja (70 %), sivistysjohtaja (50 %) pääkirjuri, hallintosihteeri (80 %), toimistosihteeri (70 %) sekä 80 % media- ja markkinointisihteerin työajasta atk-asiantuntijana.

Hallinnon toiminnalliset tavoitteet

Tavoite/toimenpide	Tavoitetaso 2020	Toteutuma
Arkistohallinta	Arkistohallinnan ajantasaistamista jatketaan	Uusi arkisto on siirretty terveysaseman tiloihin.
Talouden seuranta	Raportointi ajan tasalla	Osavuositarkastukset raportoitu
Tiedottaminen ja kunta-markkinointi	Aktiivinen ja oma-aloinen tiedottaminen päätöksistä ja tapahtumista	-Kunnan ja Nopola Nes - sivustoilla + Facebook ja Youtube
Yhteistoiminta-alueiden toimivuus	Kustannustehokkuus	Hyvää yhteistyötä Saarikan, Perhon, 8K kuntien kesken.
Tuottavuuden parantaminen	Yhteisiä resursseja ja henkilöstön kehittämistoimenpiteitä naapurikuntien kanssa. Uuden teknikan ja sovellusten tehokas hyödyntäminen.	-Sivistyksessä paljon yhteistä resursointia -yhteisiä koulutuksia ja tilaisuuksia -korona vaikuttanut heikentävästi
Tietosuojavastaava	Tietoturjavastaavapalveluiden osto	Sopimus tehty Joki ICT:n kanssa

Yleishallinnon kehittämistavoitteet suunnitelmakaudelle 2020–2022

- kuntalaiset saavat kunnantolmista laadukasta palvelua
- tiedottaminen on avointa ja aktiivista
- yhteistyötä lähialueen kuntien kanssa tiivistetään
- palvelujen tuottamistapaa tarkastellaan jatkuvasti ja päivitetään tarvittaessa.
- uutta tekniikkaa hyödynnetään tiedottamisessa ja asiakirjojen toimittamisessa
- kustannustehokkuutta haetaan toimintojen uudistamisella ja osaamisen varmistamisella.
- TYKY-toiminnan sisältöä kehitetään ja tarjontaa laajennetaan.
- henkilöstön kanssa käydään kehityskeskustelut.

Elinkeinopalvelut

Elinkeinopalveluiden toiminta-ajatuksena on tukea työllisyyttä ja liiketoiminnan kehittymistä.

Kyyjärven kunta ostaa Kannonkoskelta elinkeinokoordinaattorin palvelua kaksi päivää viikossa ja Oiva Työtä työllisyyskoordinaattorin palvelua yksi päivä viikossa. Oiva Työ varmistaa työvoiman saatavuuden ja tekee ennaltaehkäisevää työtä asukkaidemme työttömyyden vähentämiseksi.

Elinkeinotoimissa osallistutaan yrityskehitysympäristön hyödyntämiseen ja kehittämiseen kolmella tasolla: valtakunnallisella, seudullisella sekä alueellisella tasolla:

1. Valtakunnallisen tason TEM-toimijoiden (Finvera, ELY-keskus, TE-toimisto ja Business Finland) palvelut, kuten yritysten kehittämis- ja rahoituspalvelut tuodaan tutuksi paikallisille yrittäjille tapahtumissa ja henkilökohtaisissa tapaamisissa sekä pyritään siihen, että näitä palveluita käytetään mahdollisimman tehokkaasti yritysten kehittämisen ja kasvun tukena.

2. Seudullisella tasolla tehdään yhteistyötä pohjoisen Keski-Suomen alueen yrityskehitystoimijoiden sekä maakuntarajojen ulkopuolella olevien kehitysyhtiöiden kanssa sekä osallistutaan aktiivisesti seutujohtoryhmän ja seutukoplan toimintaan. Lisäksi osallistutaan kuntarahoitusosuuden kautta seutukunnan elinvoimaa edistävien hankkeisiin.

3. Alueellisella tasolla pidetään huolta siitä, että kunnassa on tarjolla yritysten tarpeisiin sopivia tontteja sekä tuotanto- ja liiketiloja. Yrityskehityspuolella tehdään kiinteää yhteistyötä alueen yritysten kanssa ja tuetaan heitä toiminnan eri vaiheissa. Yrittäjyydestä kiinnostuneita henkilöitä autetaan liikeidean hahmottamisessa, liiketoimintasuunnitelman tekemisessä sekä yritysten perustamisessa. Lisäksi edistetään kunnan tapahtumatuotantoa pienyrittäjyyttä ja kolmannen sektorin toimintaa tukevaan suuntaan. Omia kunnan vetämiä Maaseudun Kehittämisrahaston tai Keski-Suomen Liiton rahoittamia hankkeita toteutetaan voimavarojen niin salliessa.

Talousarvion toteutuminen

Talous						
Ulkoiset	TP2019	TA2020	Mm	Ta-muutoksin	TP2020	Poikkeama
Toimintatulot	246 522,74	265 032,00	-44 500,00	220 532,00	224 203,68	3 671,68
Toimintamenot	330 385,09	304 986,00	33 138,00	338 124,00	335 697,78	-2 426,22
Netto	-83 842,35	-39 954,00	-77 638,00	-117 592,00	-111 494,10	6 097,90
Ulkoiset ja sisäiset						
Talousarvio	Mm	Ta-muutoksin	Toteutuma	Poikkeama		
Toimintatulot	254 879,89	275 252,00	-44 500,00	230 752,00	235 389,88	4 617,68
Toimintamenot	343 735,78	305 836,00	33 138,00	338 974,00	339 342,66	368,66
Netto	-88 855,79	-30 584,00	-77 638,00	-108 222,00	-103 972,88	4 249,12
Vyörytyserät	-6 463,34					
Henkilöstö - kpl	31.12.2020 0,6	31.12.2019 0,6	31.12.2018 0,6	31.12.2017 0,6	31.12.2016 0,6	31.12.2015 0,6
Käyttöomaisuus, josta tehty poistot						
Arvo 1.1.	91 494,71					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Poistot	29 565,68					
Arvo 31.12	61 929,15					

Elinkeinopalveluiden toiminnalliset tavoitteet

Tavoite / toimenpide	Tavoitetaso 2020	Toteutuma
Elinkeinopalvelut näkyvät suunnitelmallisesti kunnan viestinnässä.	Elinkeinopalveluilla on oma viestintästrategia.	Some kanavissa viestittiin yrittäjämyönteisesti ja nostettiin positiivisia asioita esiin eri medioista. Yrittäjäpäivän video sai positiivista näkyvyyttä ja palautetta.
Elinkeinoyhteistyön vahvistaminen alueen lähikuntien kanssa.	Osallistuminen aktiivisesti seudulliseen kehittämistyöhön maakunnallisesti ja ylimaakunnallisesti.	Osallistuttiin aktiivisesti seutukoplan ja hankkeiden ohjausryhmien työskentelyyn, sekä seutujoryyn ja seutuedustajistoon.
Yritysrahoituksen käytön edistäminen yritysten eri kehitysvaiheissa.	Tiedotus ja neuvonta eri yritysrahoitusmuodoista.	Yksinyrittäjän tukea myönnettiin 32.000 €. Neuvottiin myös valtion ja Business Finlandin yritystukihauissa.
Paletin tunnettuuden ja suosion kasvattaminen, liiketoiminnan kehittäminen.	Tapahtumakoordinoinnin edistäminen Paletin Kauppakeskuksen yhteydessä.	Kävijämäärä laski Paletissa 37,5 % koronan takia. Samasta syystä tapahtumia ei pystytty järjestämään.
Kolmannen ja neljännen sektorin aktivoiminen omatoimiseen tapahtumatuotantoon.	Monipuolinen tapahtumatarjonta ympäri vuoden kaiken ikäisille.	Koronaepidemia välitti 2020 vuotta ja tapahtumia ei järjestetty. Nopola News sivustot uusittiin kuntarahoituksella.
Työttömyyden aleneminen ja työttömien työnhakijoiden	Työllistymistä ja aktiivointias-teen nostoa edistävien toimien	Koronasta johtuen myös työttömyys kasvoi 3,5 %

aktivointiasteen nosto.	tekeminen yhdessä työllisyys-hanketoimijoiden kanssa.	vuoden aikana, näkyi lomautuksina.
Yritysten työvoiman saatavuuden edistäminen.	Tiedottaminen työlupien haku-prosessista ja niissä avustaminen, hanketyöhön osallistuminen, tiivis yhteistyö TE-hallinnon kanssa.	Betsetiä autettiin työlupien hankintaprosessissa. Oiva Työ ja Kehä-hanke työllisti työttömiä työnhakijoita monipuolisesti.
Sujuvat sukupolven- ja omistajanvaihdokset.	Sukupolvenvaihdos- ja omistajanvaihdostilanteissa tukeminen.	Sukupolven- ja omistajanvaihdostilanteita ei ollut.
Hankkeiden avulla elinvoimaa kuntaan.	Yhdistysten yms. toimijoiden tiedotus yleishyödyllisten kehittämishankkeiden rahoituksesta.	Hankkeista tiedotettiin Nopola Newsin ja Facebookin välityksellä.

Kunnanjohtaja on osallistunut aktiivisesti Seutujohtoryhmän ja elinkeinokoordinaattori Seutukoplan toimintaan. Yrittäjäksi aikovia on autettu liiketoiminnan suunnittelussa ja LTS:n kirjoittamisessa, yrityksen perustamisessa ja rekisteröimisessä, starttirahan hakemisessa, rahoituksen suunnittelussa ja hakemisessa Finnverasta ja ELY-keskuksesta sekä liikeilojen etsimisessä. Toimivia yrityksiä on avustettu rahoituksen suunnittelussa ja rahoitushakemusten tekemisessä, ELY:n yritysten kehittämispalveluiden sekä hankkeiden tarjoamien osaamisen ja toiminnan kehittämisen palveluiden hyödyntämisessä.

Betsetillä on ollut ajoittain haasteita työvoiman saatavuuden kanssa. Työperäistä maahanmuuttoa olisi suositettava valtakunnallisessa hallitusohjelmassa ja vähennettävä työperäiseen maahanmuuttoon liittyviä byrokrattisia lupaprosesseja. Asiasta järjestettiin tapaaminen Keski-Suomen kansanedustajien ja valtiovarainministeri Katri Kulmunin kanssa Betset toimistolla. Työvoiman saatavuus ongelma nähdään esteenä yrityksen lisäinvestoinneille Kauramaalle.

Pohjoisen Keski-Suomen alueella toimii runsaasti erilaisia hankkeita. Kyyjärven alueella toimivat mm. seuraavat hankkeet: Invest In Staff (yritysten henkilöstö), Hyvinvoiva yrittäjä – Hyvinvoiva yritys (yrittäjän hyvinvointi), Tulevaisuuden tekijät (nuorten aktiivinen), Saarijärven-Viitasaaren seutukunnan reittiverkoston viritäminen, PÄMÄ - Päämäärätietoisesti uutta liiketoimintaa pohjoiseen Keski-Suomeen. Hyvän mielen teot, yhteiset talkoot –hanke aktivoi alueemme nuoria. Työ etsii tekijäänsä (aluemarkkinointi hanke yli maakuntarajojen). Yrittäjiä on tiedotettu hankkeiden tarjoamista palveluista ja koulutustilaisuuksista sekä pyydetty hankkeiden vetäjiä kertomaan hankkeista eri tilaisuuksiin.

Elinkeinopalvelujen kehittämistavoitteet suunnitelmakaudella 2020 – 2022

Elinkeinopalveluiden tavoitteena on kehittää toimintaympäristöä ja tukea alueemme yritysten kasvua. Luoda ja edesauttaa yritysmyönteisen kuntaimagoamme kehittymistä. Elinkeinopalveluista ja positiivisista uutisista tiedotetaan eri kanavissa sekä tavataan yrittäjiä aktiivisesti.

Yritysten kehittämiseen ja rahoitukseen hyödynnetään erilaisia julkisia palveluita ja rahoitusmuotoja. Näistä tiedotetaan aktiivisesti ja autetaan yrittäjiä löytämään parhaiten heille soveltuvat palvelut ja rahoitusmuodot. Erilaisilla hankkeilla tulee voida kanavoida kunnan ja maakunnan ulkopuolelta tulevaa rahoitusta yritysten kehittämiseen ja sitä kautta kunnan, yritysten ja kuntalaisten hyvinvointiin. Erityisesti panostetaan Maaseuturahaston tarjoamien rahoitusvaihtoehtojen ja ELY-keskuksen yritysten kehittämispalveluiden hyödyntämiseen.

Kyyjärven tapahtumatarjontaa monipuolistetaan aktivoimalla eri järjestöjä tapahtumatuotantoon sekä entistä tiiviimpään keskinäiseen yhteistyöhön tapahtumien järjestämisessä. Paletin ympäristöä hyödynnetään edelleen erilaisissa tapahtumatuotannossa, kuten kesätorilla.

Koulutus- ja infotilaisuuksia toteutetaan yhdessä kunnan rahoittamien hankkeiden kanssa. Työvoiman saatavuuden edesauttamiseksi panostetaan työttömien palveluiden parantamiseen sekä aktivointiasteen nostamiseen. Ulkomaalaistaustaisten henkilöiden työssäkäyntiä mahdollistetaan avustamalla esim. työluvien hankinnassa. Oiva Työ toimii sekä vuokratyövoiman välittäjänä että rekrytointiprosessien toteuttajana ja pystyy näin palvelemaan yrityksiä erilaisissa henkilöstön kehittämiseen liittyvissä asioissa.

Yrittäjien ikääntyminen ja tätä kautta sukupolven- ja omistajanvaihdot tulevat olemaan entistä suuremmissa roolissa elinkeinopalveluiden kysynnässä. Alueen yrityskehitystoimijat suunnittelevat yhteistä yritysvalituslupien käyttöönottoa Saarijärvi-Viitasaari seutukunnalle (sydänsuomi.fi), joka helpottaisi yrityskehittäjiä sekä yrittäjiä liiketoiminnan jatkajien etsimisessä.

Maaseutupalvelut

Maaseutupalvelut tuotetaan yhteistoiminta-alueella, jossa isäntäkuntana toimii Pihlajavesi.

Talousarvion toteutuminen

Talous						
Ulkolaiset	TP 2019	TA2020	Mrm	Ta-muutoksia	TP2020	Polkeama
Toimintatulot	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintamenot	25 190,71	28 785,00	0,00	28 785,00	24 730,27	-4 054,73
Netto	-25 190,71	-28 785,00	0,00	-28 785,00	-24 730,27	4 054,73
Ulkolaiset ja sisäiset	Talousarvio		Mrm	Ta-muutoksia	Toteutuma	Polkeama
Toimintatulot	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintamenot	25 825,41	29 635,00	0,00	29 635,00	25 814,27	-4 020,73
Netto	-25 825,41	-29 635,00	0,00	-29 635,00	-25 814,27	4 020,73
Vyörytyserät	-88,40					
Henkilöstö - kpl	31.12.2020 0	31.12.2019 0	31.12.2018 0	31.12.2017 0	31.12.2016 0	31.12.2015 0
Käyttöomaisuus, josta tehty poistot						
Arvo 1.1.	0,00					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Poistot	0,00					
Arvo 31.12	0,00					

8.5.2 Sosiaali- ja terveystoimen palvelut

Sosiaali- ja terveystoimen palvelut järjestää SoTe- kuntayhtymä. Kuntayhtymän jäsenkuntia ovat Kannonkoski, Karstula, Kivijärvi, Kyyjärvi, ja Saarijärven kaupunki.

Kuntayhtymä järjestää jäsenkuntien puolesta kaikki kuntien järjestettäväksi säädetty ja kuntien kuntayhtymän järjestettäväksi antamat sosiaalihuollon, perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon palvelut. Ympäristöterveydenhuolto mukaan lukien eläinlääkintähuolto siirtyivät ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alue hoidettaviksi 1.1.2013 alkaen. Kuntayhtymän toiminnassa sovelletaan tilaaja-tuottaja toimintamallia.

Palvelujen tilaajaorganisaation muodostavat yhtymävaltuusto 43 jäsentä:

Saarijärvi 21, Karstula 10, Kannonkoski 4, Kivijärvi 4, Kyyjärvi 4 ja
yhtymähallitus 9 jäsentä: Saarijärvi 4, Karstula 2, Kannonkoski 1, Kivijärvi 1, Kyyjärvi 1.
Yhtymähallituksella on yksilöasiain jaosto, jossa käsitellään muutoksenhaut viranhaltijapäätöksiin.

Kyyjärven edustajat 1.6.2017 alkaen

Yhtymävaltuusto:	Humalajoki Johanna	(varajäsen Uotila Elna)
	Peltola Juha	(varajäsen Ohanen Elna)
	Sauramäki Lasse	(varajäsen Sauko Jouni)
	Tamminen Raimo	(varajäsen Uusisalo Jari-Pekka)
Yhtymähallitus	Honkanen Jaana	(varajäsen Huuamarkangas Jouko)
Saarijärven johtokunta	ei edustajaa Kyyjärveltä	

Toimintaa johtaa kuntayhtymän johtaja, jonka apuna on viranhaltijoista koostuva tilaajajärjestelmä. Palvelut on tuottanut kuntayhtymän liikelaitos Saarikka, mitä johtaa liikelaitoksen johtaja. Liikelaitoksella on johtokunta.

Perusturvaliikelaitos Saarijärven palvelut on jaettu kolmeen palvelualueeseen:

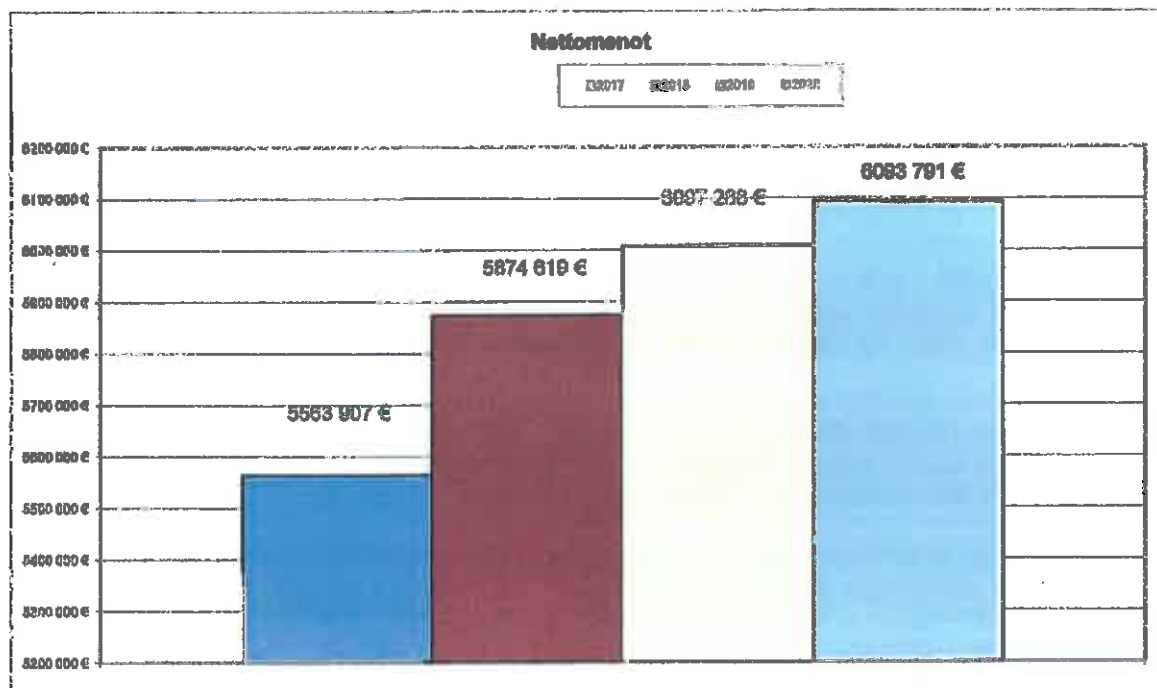
Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelukokonaisuuteen on koottu hyvinvointia ja terveyttä tukevia palveluja, kuten neuvola- ja kouluterveydenhuollon sekä perhe- ja sosiaalityön palveluja.

Arjen tuen palvelukokonaisuuden tehtävänä on tuottaa palveluja vammaisen, sairaan tai ikääntyneen henkilön tai perheen päivittäisen pärjäämisen tueksi. Terveystoimen- ja sairaanhoidon palvelukokonaisuuteen on koottu perusterveydenhuoltoon liittyviä palveluja. Palvelutuotannosta vastaavat palvelujohtajat. Erikoissairaanhoidon palvelut ostetaan Keski-Suomen sairaanhoitopiiriltä.

Kuntayhtymän ja jäsenkuntien välisten neuvottelujen pohjalta tehdään järjestämissuunnitelma, missä sovitaan palveluiden järjestämisen yleiset periaatteet koko alueen väestölle, palveluiden kehittämisen painopisteet ja huomioidaan alueelliset erityispiirteet. Tavoitteena on valtuuston tahdon toteutuminen palvelujen järjestämisessä yhteistoiminta-alueella. Palvelujen järjestämisen onnistumista ja asiakastyytyväisyyttä seurataan.

Talousarvion toteutuminen

Talous						
Ulkoiset	TP2019	TA2020	Mrm	Ta-muutoksin	TP2020	Poikkeama
Toimintatulot	29822,41	63 500,00	-7 500,00	56 000,00	57 500,39	1 800,39
Toimintamenot	6028279,54	6 207 724,00	233 500,00	6 441 224,00	6 140 870,58	-300 353,42
Netto	-5988457,13	-6 144 224,00	-241 000,00	-6 385 224,00	-6 083 070,19	302 153,81
Ulkoiset ja sisäiset		Taloussarvio	Mrm	Ta-muutoksin	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	29822,41	63 500,00	-7 500,00	56 000,00	57 500,39	1 800,39
Toimintamenot	6037111,09	6 219 244,00	233 500,00	6 452 744,00	6 151 592,03	-301 151,97
Netto	-6007288,68	-6 155 744,00	-241 000,00	-6 396 744,00	-6 083 781,64	302 952,36
Vyörytyserät	-9 114,24					
Henkilöstö - kpl	31.12.2020 0,00	31.12.2019 0	31.12.2018 0	31.12.2017 0	31.12.2016 0,0	31.12.2015 0
Käyttöomaisuus, josta tehty poistot						
Arvo 1.1.	0,00					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Poistot	0,00					
Arvo 31.12	0,00					



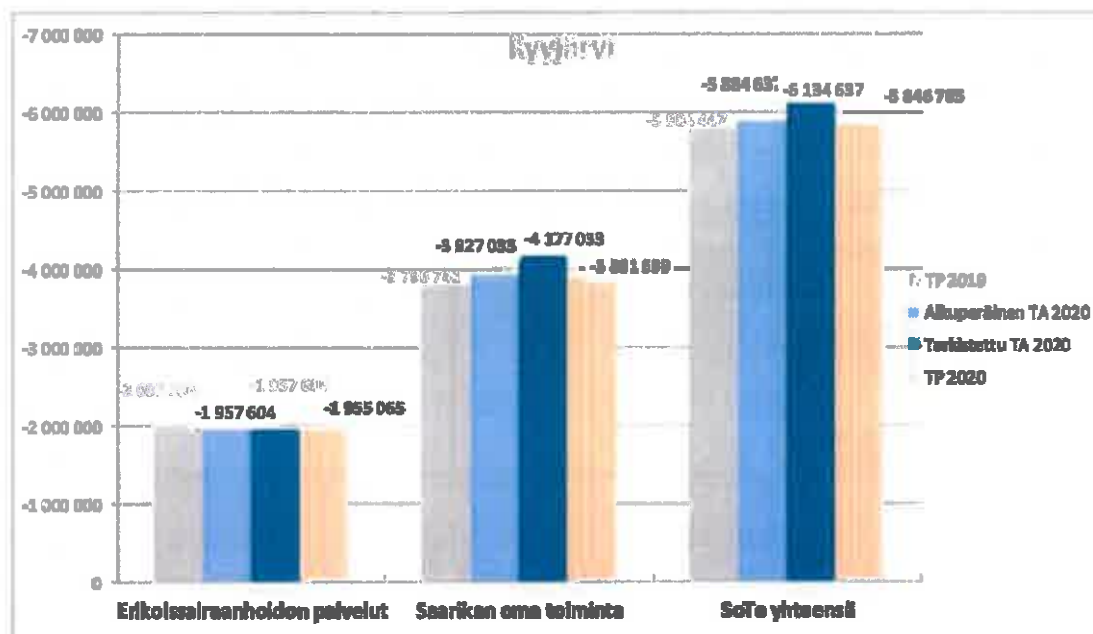
Sosiaal- ja terveyspalveluiden kokonaismenoista on Soten kuntayhtymälle v. 2020 maksettua maksuosuuksia 5 846 765 euroa ja saatu rahoitustuottoja 287 euroa.

Ympäristöterveydenhuollon maksuosuuksia maksettiin 59 939 euroa.

Eläkevakuutusmaksuja on maksettu 79 196 euroa, veteraanien ateriat- ja siivouskuluja 738 euroa sekä vanhusneuvoston kustannuksia 255 euroa. Lisäksi on maksettu koulukuraattori-kustannuksia 13 563 euroa ja koulupsykologikustannuksia 10 712 euroa.

SoTen tilinpäätös 2020/Kyyjärvi

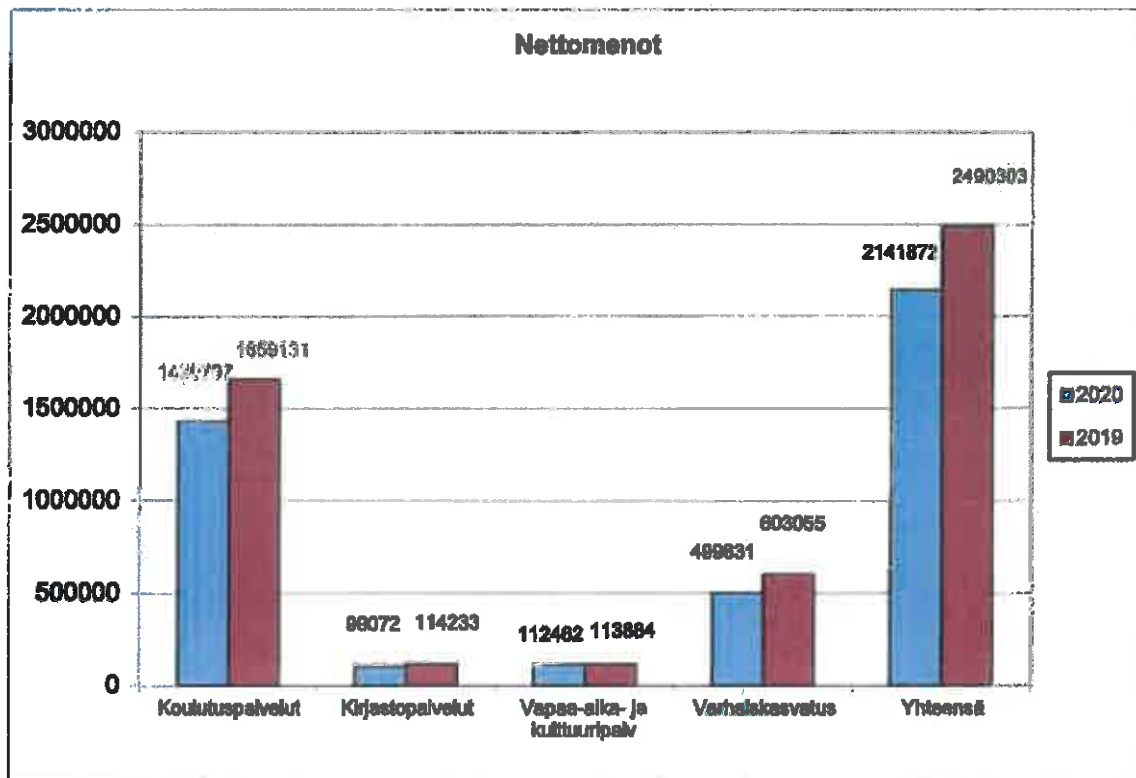
	TP 2019	Alluperäinen TA 2020	Tarkistettu TA 2020	TP 2020	Muutos 2019/20	%osuus
Erikoissairaanhoitoon palvelut	-2 007 708	-1 957 604	-1 957 604	-1 955 068	-2,8	-1 817
Saarikan oma toiminta	-3 766 741	-3 827 033	-4 177 033	-3 881 689	2,6	-3 019
SoTe yhteensä	-5 884 447	-5 884 637	-6 134 637	-5 846 755	0,7	-4 836



Kyyjärvi TP 2020	nettomeno	% osuus menoista
HALLINTO	-18 844	0,3
Neuvola-, koulu- ja opiskelijapalvelut	-81 841	1,1
Perhe- ja sosiaalipalvelut	-238 167	4,1
Terapiapalvelut	-45 198	0,8
HYVINVOINTI JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN YHTEENSÄ	-345 036	5,9
Palveluohjaukset	-30 818	0,5
Koti- ja asumispalvelut	-1 583 531	27,1
Vammapalvelut	-703 782	12,0
ARJEN TUKEA YHTEENSÄ	-2 318 201	39,8
Vastaanotto- ja ohjaukset	-543 131	9,3
Ennakoiva hoito	-40 800	0,8
Lyhytaikainen osasto- ja vuodepaikka	-172 015	2,9
Kuntoutuspalvelut	-252 878	4,3
Mielenterveyspalvelut	-72 854	1,2
Suun terveydenhuollon palvelut	-124 140	2,1
Työterveyspalvelut	2 676	0,0
TERVEYDEN JA SAIRAANHOITO	-1 211 830	20,7
Erikoissairaanhoito	-1 955 068	32,2
Ennenhoito ja ensiavustukset	-99 996	1,2
ERIKOISSAIRAANHOITON YHTEENSÄ	-1 955 068	33,4
SoTe YHTEENSÄ	-5 846 755	100

8.5.3 Sivistysosasto

Ulkoiset	TP 2019	TA2020	Mm	Ta-muutoksin	TP2020	Poikkeama
Toimintatulot	167876,17	210 150,00	30 700,00	240 850,00	238 563,48	-2 286,52
Toimintamenot	2233558,02	2 118 401,00	-100,00	2 118 301,00	2 021 252,73	-95 048,27
Netto	-2 065 681,85	-1 908 251,00	30 800,00	-1 875 451,00	-1 782 689,25	92 761,75
Ulkoiset ja sisäiset	TP 2019	TA2020	Mm	Ta-muutoksin	TP2020	Poikkeama
Toimintatulot	167876,17	210 150,00	30 700,00	240 850,00	238 563,48	-2 286,52
Toimintamenot	2658179,18	2 528 881,00	5 000,00	2 533 881,00	2 390 434,32	-153 446,68
Netto	-2490302,99	-2 318 731,00	25 700,00	-2 293 031,00	-2 141 870,84	151 160,16
Vyörytyserät	-128 154,77					
Henkilöstö - kpl	31.12.2020 32,20	31.12.2019 32,92	31.12.2018 34,60	31.12.2017 36,71	31.12.2016 39,16	31.12.2015 33,70
Käyttöomaisuus, josta tehty poistot						
Arvo 1.1.	954 606,41					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Poistot	102 958,88					
Arvo 31.12	851 647,55					



Sivistyshallinto

Sivistyshallinnon tavoitteena on luoda edellytyksiä ja asettaa suuntaviivoja opetus- ja sivistystoimen (esi- ja perusopetukselle-, kirjasto-, kulttuuri-, liikunta-, nuorisotoimi, kansalaisopisto, musiikki-toiminta, taiteen perusopetus) kehittämiselle ja arvioida toimintaa.

Sivistyslautakunta on kokoontunut vuoden 2020 aikana 9 kertaa käsitellen 103 asiakohtaa. Sivistyslautakunnan esittelijänä toimii sivistysjohtaja tai hänen estyneenä ollessa rehtori.

Sivistyslautakunta ja osallistuminen kokouksiin:

Hänninen Jarkko	pj.	9/9
Huumarkangas Henrik	vpj.	5/9
Humalajoki Johanna	jäsen	9/9
Parkkonen Jarkko	jäsen	1/9
Seppänen Tarja	jäsen	8/9
Uotila Elina	jäsen	8/9
Uusimäki Marjatta	jäsen	8/9
Eteläkari Marika	varajäsen	0/9
Koskinen Anne	varajäsen	2/9
Lahti Kalevi	varajäsen	1/9
Lampinen Jenna	varajäsen	0/9
Ohranen Elina	varajäsen	0/9
Sauramäki Paavo	varajäsen	0/9
Uusisalo Jari-Pekka	varajäsen	1/9
Honkanen Jaana	khall edustaja	4/9
Immonen Maija-Liisa	stj, esittelijä	8/9
Auranen Hellvarhaiskasvatustoiminnan johtaja		8/9
Honkonen Sanna	rehtori, esittelijä (1 kokousta)	5/9
Huumarkangas Jouko	khall pj.	0/9
Ohranen Maarit	kirjastonhoitaja	0/9
Latva-Laturi Marjukka	tekninen johtaja	1/9

Sivistyslautakunta on tehtävänsä mukaisesti päättänyt sivistystoimen toiminnasta ja taloudesta, perusopetuksen työajoista, hankinnoista sekä virkojen ja toimien täyttämisestä, hyväksynyt opetussuunnitelmaan perustuvan lukuvuosisuunnitelman ja varhaiskasvatuksen toimintasuunnitelman sekä päivittänyt turvallisuussuunnitelmia.

Lasten, nuorten ja lapsiperheiden palveluita kootaan yhteen paikkaan, perhekeskukseen. Perhekeskustoiminta on aloitettu kuntalaisille järjestetyillä kunnan, Saarikan ja järjestöjen järjestämien lasten ja perheiden palveluiden esittelyillä. Lasten ja lapsiperheiden palveluista on tehty palvelukooste, joka on julkaistu kunnan nettisivuilla. Lisäksi lautakunta on myöntänyt avustuksia liikunta- ja nuorisojärjestöille sekä huomionnut vuoden aikana nuoriso- ja urheilutoiminnassa ansioituneita henkilöitä.

Päiväkoti ja koulu toimivat uusissa, ajanmukaisissa tiloissa. Uusien tilojen myötä on myös toimintakulttuuria kehitetty ja kehitetään edelleen. Varhaiskasvatuksen ja esi- ja perusopetuksen henkilöstön yhteiskäyttöä on jonkin verran ja yhteistyötä kehitetään edelleen.

Vuodelle 2020 on sivistysosaston kustannuksia pienennetty ja toimintoja on supistettu edelleen. Liikunnanohjaajan työpanosta on pienentynyt kevään 2020 25 %:n työajasta 13 %:iin. Liikunnan ohjausta on ostettu jonkin verran yksittäisiltä toimijoilta. Koronaepidemian vuoksi liikuntatiloja on ollut suljettuna ja ohjattuna. Myös koulu on ollut suljettuna 18.3.-13.5.2020. Esioppilaiden ja 1.-3.-luokan oppilailla ja erityisoppilailla oli mahdollisuus lähiopetusta, jota käytettiin melko vähän. Oppilaat olivat muiden luokkien ohella etäopetuksessa. Etäopetusajan toiminnasta koulu teki kyselyn keväällä 2020. Kyselyn perusteella etäopetusajalla onnistui melko hyvin, vaikka siirtyminen etäopetukseen tapahtui hyvin nopeasti. Koulun poikkeusolojen vuoksi koulukuljetuskustannuksissa tuli säästöä. Oppilaille tarjottiin rahallinen korvaus kouluateriasta.

Koronaepidemian ja kevään poikkeusolojen vaikutusten minimoimiseksi ja korjaamiseksi kunnalla oli mahdollisuus hakea valtionavustusta sekä varhaiskasvatukseen että esi- ja perusopetukseen. Avustuksella on järjestetty varhaiserytisyopettajan palveluita sekä muita tukitoimia.

Vuonna 2020 oli koulun ja varhaiskasvatuksen henkilöstön osa-aikaisia lomautuksia. Kirjaston työntekijöiden kirjastotyöhön käytetty aika supistui 1,4 htv:sta 1,2 henkilötyövuoteen. Myös kirjaston aineistomäärärahoja supistettiin merkittävästi.

Varhaiskasvatuksessa oli toiminnassa koko vuoden 3 lapsiryhmää. Suuren lapsimäärän vuoksi toimintaa ei pystytty järjestämään kahdessa lapsiryhmässä syksystä 2020 lukien. Varhaiskasvatuksen ryhmäkoon tuli 3-5 -vuotiaiden osalta muutos 1.8.2020 lukien, ryhmän enimmäiskoko on 21 lasta 24 lapsen sijaan.

Koulutuspalvelut

Sivistyshallinto, esi- ja perusopetus ja niihin liittyvät hankkeet, aamu- ja iltapäivätoiminta, kansalaisopisto ja talteen perusopetus.

Toiminta-ajatus

Tavoitteena on sivistynyt, aktiivinen ja osallistuva kansalainen, joka ottaa vastuuta omasta ja muiden hyvinvoinnista sekä elinympäristöstään ja saa Kyyjärveltä hyvät eväät oppimiselle, kasvulle, osallisuudelle ja hyvinvoinnille.

Talousarvion toteutuminen

Talous						
Ulkolaiset	TP 2019	TA2020	Mmm	Ta-muutoksin	TP2020	Poikkeama
Toimintatulot	92394,14	133 000,00	23 200,00	156 200,00	156 899,15	699,15
Toimintamenot	1491346,49	1 441 718,00	-2 400,00	1 439 318,00	1 387 160,48	-52 157,54
Netto	-1 398 952,35	-1 308 718,00	25 600,00	-1 283 118,00	-1 230 261,31	52 856,69
Ulkolaiset ja sisäiset	TP 2019	TA2020	Mmm	Ta-muutoksin	TP2020	Poikkeama
Toimintatulot	92394,14	133 000,00	23 200,00	156 200,00	156 899,15	699,15
Toimintamenot	1761525,55	1 695 009,00	-2 400,00	1 692 609,00	1 587 605,83	-106 003,17
Netto	-1669131,41	-1 562 009,00	25 600,00	-1 536 409,00	-1 430 706,68	105 702,32
Vyörytyserät	-87 347,61					
Henkilöstö - kpl	31.12.2020 21,00	31.12.2019 19,40	31.12.2018 19,40	31.12.2017 20,01	31.12.2016 23,71	31.12.2015 21,25
Käyttömaksuus, josta tehty poistot						
Arvo 1.1.	674 125,56					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Poistot	56 630,05					
Arvo 31.12	617 495,51					

Koulutuspalveluiden tavoitteena on tarjota laadukas esi- ja perusopetus 0-9. luokkalaisille sekä kuntalaisille mahdollisuus itsensä omaehtoiseen kehittämiseen, harrastustoimintaan ja virkistykseen.

Tavoite /Toimenpide	Tavoitetaso 2020	Mittari	TP2020
Kuntalaisten osaamisen ja hyvinvoinninedistäminen -kansalaisopiston monipuolinen kurssitarjonta	Liikunta-, käsityö-, taide- ja kulttuuriharrastustoimintaa ikäisille kuntalaisille. Erityisryhmien huomio kansalaisopiston ohjelmakäihmisten liikuntaa.	Kurssien lukumäärä, tuntimäärät ja osallistujamäärät.	Kursseja 38 (26 erilais- ta) osallistujia 377 (naisia 83,2 % ja miehiä 16,8 % osallistujista). Tuntimäärä 596 tuntia (suunn. 772, epidemi- an vuoksi tuntimäärä väheni) Liikunta 144,40 h (24,2 %), Käden taidot 163,7 h (27,5 %), Musiikki 79 (13,4 %), Kuvataide 115 h (19,5 %), Kielten opetus 35 tun- tia (5,9 %), Teatteri ja tanssi 22 h (3,7 %), Tietotekniikka 18 h (3,1 %) Kirjallisuus 16 h (2,7 %). Muut 3 h Tunnin hinta 6,7 €. (2019 oli 32,69 €). Seniorijumppa on to- teutunut

Taiteen perusopetuksen antaminen	Kyyjärveläisiä oppilaita musiikkiopistossa 12 oppilasta Kuvataiteen perusopetusta	Oppilasmäärä Oppilasmäärä	Musiikkiopistossa 10 oppilasta Kuvataidekoulussa keskimäärin 6 oppilasta
Esiopetuksen toimintakulttuurin kehittäminen	Tiimityön lisääntymisen mm. joustavien ryhmittelyjen ja työn- jaon kautta. Yhteistyö varhaiskasvatuksen kanssa lisääntyy.	Opettajan ja yhteistyötahojen arvio tavoitteiden toteutumisesta. Yhteinen toiminta ja yhteiset tapahtumat varhaiskasvatuksen kanssa.	Tiimityö on lisääntynyt ja toiminut hyvin. Käyttöön on otettu erilaisia työtapoja ja ryhmittelyjä. Yhteistyö varhaiskasvatuksen kanssa ei ole lisääntynyt koronan takia vaan vähentynyt.
Koulun toimintakulttuurin kehittäminen ja omaksuminen sekä yhtenäiskouluna toimimisen vahvistuminen.	Opetussuunnitelman tavoitteiden toteutuminen. Toiminnallisuuden ja oppilaiden osallisuuden tunteen lisääntyminen. Tiimi- ja yhteisopettajuuden sekä samanaikaisopetuksen kehittäminen osittain vuosiluokkin sitoutumattomana opetuksena. Eri-tyisopetuksen kehittäminen. Koko koulun yhteisten toimintatapojen yhdenmukaistaminen esim. arviointikäytänteet	Oppilaille, huoltajille ja henkilökunnalle tehtyjen kyselyjen tulokset. Koulukohtaisten suunnitelmien toteutuminen. Monialaisten opintokokonaisuuksien toteutuminen. Hankkeiden vaikutusten arvioinnit.	Oppilaille teetettyjen kyselyjen perusteella osallisuus on lisääntynyt. Tiimi- ja yhteisopettajuutta on kehitetty paikkaamalla yksi opettaja hankkeen kautta samanaikaisopettajaksi. Vuosiluokkin sitomaton opetus ja erityisopetuksen kehittäminen ovat jääneet vähäiseksi koronaepidemian vuoksi. Yhteisiä toimintatapoja on edelleen kehitetty. Monialaiset oppimiskokonaisuudet ovat toteutuneet valinnaisaineiden ja erilaisten tapahtumien järjestämisen myötä. Arviointikäytänteitä kehitetään edelleen opetuksen muutosten myötä.

Henkilöstön hyvinvointi-, turvallisuus, yhteistoiminta, arvostus ja osaamisen kehittäminen.	Laaditun työhyvinvointisuunnitelman toteuttaminen. Kehityskeskustelut 1 krt/vuosi. Vaarojen ja riskien arviointi tehtynä alku vuodesta. Pysyvä henkilöstö. Työpajarakennuksen (käytännössä teknisen työn) toiminnan uudelleen järjestely.	Työhyvinvointisuunnitelmaan asetettujen tavoitteiden toteutuminen. Toteutuneet kehityskeskustelut. Sairauspoissaolopäivien määrä. Hyvinvointiprofiillikysely. Arviointikeskustelut. Päätökset.	Työhyvinvointisuunnitelma on toteutunut. Henkilökunnan kanssa on tehty riskien ja vaarojen arviointi. Etätyö-alkana teetettiin henkilökunnalle myös laajempi hyvinvointiin ja työstä suoriutumiseen liittyvä kysely ja toimenpiteet esille nousseista asioista on tehty. Kehityskeskustelut toteutettiin opettajien kanssa. Ohjaajien kanssa jäi toteuttamatta (korona kevät). Vaihtuvuutta henkilöstössä on vähän (1 virkavapaalla). Turvallisuuskävely on tehty. Työpajarakennuksen toiminnan siirtämisen suunnittelu uuslin tiloihin kirjaston alakertaan aloitettiin. Yksittäiset sairaspaisaolot ovat vähentyneet. Pidempiä poissaoloja kahdella henkilöllä.
Henkilöstön kehittäminen	Koulutussuunnitelman mukaisen koulutuksen järjestäminen: -Veso-koulutusta 3 pv/opettaja ja Kiky-koulutus 1pvä. Säännölliset perustehtävää tukevat yhteiset pedagogiset keskustelut. Uusien työntekijöiden perehdyttäminen.	Koulutussuunnitelman toteutuminen/koulutuspäivien määrä Toteutuneet keskustelut, yhtelen suunnittelu.	Koulutussuunnitelma ei ole toteutunut ja koulutuksissa on käyty vähemmän (koronan vaikutukset). Etäopetuksen järjestäminen aiheutti kuitenkin paljon omatoimista koulutautumista. Opettajien vesot eivät toteutuneet suunnitellusti, mutta etäopetukseen siirtyminen lisäsi henkilökunnan omatoimisen opettelu tarvetta ja tätä kautta vesoihin käytettävä työaika on toteutunut. Kikyt poistuvat. Tiimit ovat käyneet pedagogisia keskusteluja viikoittain.

			Uudet työntekijät on perehdytetty koululla olevan perehdytys-suunnitelman mukaisesti.
Ennaltaehkäisevä ja varhainen tuki. Riittävät oppilashuolto-resurssit. Yhteisöllisen oppilashuollon kehittäminen.	Sujuva ja ennaltaehkäisevä sidosryhmäverkoston toiminta. Lapset puheeksi keskustelujen toteutuminen suunnitelman mukaan. Kuraattorin palvelut 2 pv/vko, vastaavan kuraattorin palvelut. Koulupsykologi 3-5 pv/kk Kouluterveydenhoitaja 1 pv/vko Lääkäri ja hammaslääkäripalveluita saatavilla lähipalveluna. Varhaiserityisopettajan (Veo) kanssa tehtävä yhteistyö esiopetuksessa. Suunnitelman mukaiset kouluterveystarkastukset Yhteisöllisen oppilashuollon vuosikellon mukainen toiminta.	Pedagogiset asiakirjat. Monialaisten oppilashuoltopalavereiden (neuvonpitojen) määrä. Henkilöstön määrä ja mitoitusmääräysten toteutuminen. Yhteisöllisen oppilashuollon toiminnan arviointi.	Monialaisia oppilashuollon palaveriteita on ollut 10. Yhteisöllisen oh palavereiden määrä 9. Vuosiluokkakokoukset LP keskustelut ovat toteutuneet osittain etänä. Kuraattori koululla 1,7 pvä/vko. Koulupsykologi 2,5 pvä/kk. Lisäksi oppimisvaikeustutkimus on ostettu. Kouluterveydenhoitaja 1 pvä/vko. Veo on ollut esikoulun käytössä hankkeen avulla. Kouluterveystarkastukset on tehty ja oppilashuollon vuosikello on toteutunut.
Riittävä ja asiantunteva oppilaanohjaus.	Pysyvä opinto-ohjausjärjestelmä sekä ohjauksen korkea laatu. Oppilaan oman opiskelutekniikan löytäminen perusopetuksen aikana. 100 % peruskoulun päättävistä sijoittuu jatko-opiskelupaikkoihin	Oppilaanohjaustuntien määrä. Jatko-opiskelupaikkoihin sijoittuneet ja kiinnittyneet oppilaat kaikista peruskoulun päättäneistä.	Opinto-ohjausta on oppitunteina 3 vvt ja ohjaus- ym. tunteina 4 vvt. Kaikki perusopetuksen päättäneet saivat jatko-opiskelu paikan.

Lasten ja nuorten hyvinvointi. Toimiva yhtenäiskoulun arki.	Kouluviihtyisyyden ja osallisuuden parantaminen. Positiivisen pedagogikan toteuttaminen. Kannustavan ilmapiirin luominen. Lapsen kokonaisvaltaisen huomioiminen.	Oppilaille teetetyt kyselyt. Oppilaskunnan järjestämisen tapahtumien/toiminnan lukumäärä.	Oppilaat ovat valtakunnan tasoon verrattuna jonkin verran tyytyväisempiä kouluviihtyvyyteen, osallisuuteen ja ilmapiiriin. Oppilaskunnan toimintaan oltiin tyytyväisiä. Yläkoulun oppilaskunta on järjestänyt 6 tapahtumaa, alakoulun oppilaskunta 7 ja hallituksen kokouksia on ollut yläkoululla 11 ja alakoululla 12. Oppilaskunnan tapahtumia peruttiin keväällä koronan takia 3 kpl. Poistumisharjoitus on tehty ja luokat ovat suorittaneet myös turvallisuuskävelyt. Koulun piha on asfaltoitu ja välitunneille on hankittu välineitä oppilaiden toiveiden mukaisesti.
Turvallinen oppimisympäristö	Terveelliset, turvalliset ja viihtyisät koulutilat kaikin puolin. Säännölliset pelastustumisharjoitukset ja turvakävelyt. Koulun pihan viihtyisyyden lisääminen. Ajan tasalla oleva turvallisuuskansio ml. ajankäytökäytännöt.	Teetetyt harjoitukset ja kyselyt. Päätökset.	

Toiminnan laajuus: (tunnusluvuissa ovat mukana valmistavan opetuksen oppilaat kl 2017, 3 oppilasta)

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
As.määrä 31.12.	1469	1431	1400	1376	1368	1353	1345	1311	1289
perusopetuksen nettokust. €/opp. netto 1-9 lk	10121	10380	11268	11693	11838*	11271*	10953	10742	9065
perusopetuksen oppilasmäärä 1-9 lk	138,5	133	131,5	125	126*	127,5*	129,5	133	138
esiopetus € /esioppilas	7618	9191	9573	7435	6129	6002	7482	7944	6344
esiopetusoppilaiden lkm.	16	12,5	10,5	12,5	17,5	20	18,5	19	19
opetustuntia /vk perusopetus	334,5	336,9	320,2	321	315,6*	315	316	319	321
opetustuntia / perusop.oppilas	2,42	2,53	2,43	2,57		2,52	2,44	2,4	2,3
opetustuntia /vk esiopetus	25	21	20	21,5	24,75	24,5	22	22	28
opetusvkt. / esioppilas	1,56	1,68	1,90	1,72	1,41	1,39	1,19	1,1	1,2
kuljetusopp. lkm.	54	46,5	52,5	51	52	58,5	62	64	61,5
oppilaita/opettaja	10,8	10,5	10,92	10,2	10	11,35	11,38	11,26	11,2
päätoim. opettajien lkm.	15	15	13	13,5	15	13	13	13,5	14
osa-aik.erityisop. saavat	54	35,5	53/17	49	55	59	30,5	32	47
erityistä tukea saavat oppilaat	1	3,5	4	7	6	6	6	5	7

tehostettua tukea saavat oppilaat lkm.					24	26	26	23	24,5
11-v. oppioik.,oppilasm.	1	1	1	0,5	0	0	0	1	2
kouluruokailu €/opp.	662	750	757	697	657*	725	644,76	692	679
koulukuljetus €/opp.	1225	1309	1365	1427	1409*	1359	1437	1220	816
kiinteistömenot €/opp.	1148	1422	1363	1305	1379*	1372	1196	1474	1323
avustajapalv.palkkam. €/perusopetuksen opp.	778	826	822	811	938*	847	820	698	562

Koulutuspalvelujen kehittämistavoitteet suunnitelmakaudelle 2020 - 2022

1. Asumisviihtyvyyden näkökulmasta

Kuntalaisille on tarjolla hyvinvointia ja kehittymistä tukevaa kansalaisopiston toimintaa, joka vastaa kuntalaisten tarpeisiin. Es- ja perusopetusta, kerhotoimintaa, aamu- ja iltapäivätoimintaa sekä taiteen perusopetusta on tarjolla kunnassa.

2. Laadukkaiden palvelujen näkökulmasta

Opetustoimessa on ammattitaitoinen henkilöstö, joka vastaa opetussuunnitelman mukaisesta opetuksesta ja kehittää opetuksen sisältöä ja laatua. Koulussa toteutetaan uuden opetussuunnitelman mukaista toimintakulttuuria. Opetusta annetaan riittävän pienissä opetusryhmissä. Oppilaalla on mahdollisuus saada tarvitsemaansa tukea opiskeluunsa ja koulunkäyntiin koulun opetus- ja oppilashuollon henkilöstöltä.

3. Taloudellisuusnäkökulmasta

Tehdään yhteistyötä sivistystoimen yksiköiden kesken ja naapurikuntien koulujen kanssa, jotta opetus ja ohjaus saataisiin järjestettyä tarkoituksenmukaisesti ja taloudellisesti.

4. Henkilöstönäkökulmasta

Henkilöstön hyvinvointia ja osaamista kehitetään ja tuetaan. Tavoitteena on saada pysyvä, ammattitaitoinen henkilökunta tulevaisuudessakin. Naapurikuntien kanssa yhteisiä opettajia. Henkilöstön työhyvinvointia kehitetään.

Kirjastopalvelut

Talousarvion toteutuminen

Talous						
Ulkoliset	TP 2019	TA2020	Mrm	Ta-muutoksin	TP2020	Poikkeama
Toimintatulot	2271,52	1 300,00	0,00	1 300,00	1 252,94	-47,06
Toimintamenot	87448,51	78 132,00	0,00	78 132,00	87 448,51	9 316,51
Netto	-85 176,99	-76 832,00	0,00	-76 832,00	-86 195,57	-9 363,57
Ulkoliset ja sisäiset						
Ulkoliset ja sisäiset			Mrm	Ta-muutoksin		Poikkeama
Toimintatulot	2271,52	1 300,00	0,00	1 300,00	1 252,94	-47,06
Toimintamenot	116504,3	102 862,00	0,00	102 862,00	100 324,67	-2 537,33
Netto	-114232,78	-101 562,00	0,00	-101 562,00	-99 071,73	2 490,27
Vyörytyserät	-5 795,09					
Henkilöstö - kpl	31.12.2020 1,16	31.12.2019 1,40	31.12.2018 1,4	31.12.2017 1,4	31.12.2016 1,4	31.12.2015 1,40
Käyttöomaisuus, josta tehty poistot						
Arvo 1.1.	19 344,20					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Poistot	3 656,41					
Arvo 31.12	15 687,79					

Toiminta-ajatus

Kirjastopalvelujen "tavoitteena on edistää väestön yhtäläisiä mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden ja taiteen harrastukseen, jatkuvaan tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen, kansainvälistymiseen sekä elinikäiseen oppimiseen. Kirjastotoiminnassa tavoitteena on edistää myös virtuaalisten ja vuorovaikutteisten verkkopalvelujen ja niiden sivistyksellisten sisältöjen kehittymistä." (Kirjastolaki 1 §)

Uusikirjastolaki (voimaan 1.1.2017) velvoittaa kirjastot tarjoamaan pääsyn aineistojen, tiedon ja kulttuurisisältöjen äärelle, ylläpitämään monipuolistuvaa ja uudistuvaa kokoelmaa, edistämään lukemista ja kirjallisuutta, tarjoamaan tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen luku- ja kirjoitustaitoon, tarjoamaan tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan sekä edistämään yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua. Tehtävänsä hoitamiseksi yleisellä kirjastolla tulee olla tarkoituksenmukaiset tilat, ajantasainen välineistö, sekä riittävä ja osaava henkilöstö.

Kirjasto on erittäin käytetty palvelu. Sillä on keskeinen rooli demokratian toteutumisessa maksuttomuuden ja verkottumisen avulla. Palveluita annetaan tasapuolisesti iästä, sukupuolesta, uskonnosta, kansallisuudesta, kielestä tai yhteiskunnallisesta asemasta riippumatta.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoiteasu 2020	Mittari	TP2020
Palvelun hyvä saavuus	Omatomikirjaston aktiivisen markkinointi ja käyttö-sopimusten määrän lisääminen. Henkilökunnan määrä 1,3 htv. Asiakaspalveluaikaa on 22 tuntia viikossa Henkilökunnan osaamisen jatkuva kehittäminen muuttuvin tarpeisin.	Omatomikirjaston kävijätilastot. Henkilökunnan määrä Toteutuneet aukioloajat Toteutuneet koulutuspäivät	Omatomisopimuksia 250, joista 24 tehty vuonna 2020. Omatomikirjastoa käyttävät myös ryhmät. 1,3 htv, joista 1,16 kirjastoammatillisiin tehtäviin. 22 tuntia viikossa. Asiakaspalveluaikaa vuonna 2020 oli 916 tuntia, v. 2019 oli 1206. 7 koulutuspäivää
Monipuolinen aineistokokoelma	Aineistoa hankitaan tasapuolisesti eri asiakasryhmiä aineistomäärärahan su-pistumisesta huolimatta Asiakkaalla mahdollisuus tehdä Keski-Kirjastojen seutulainoja ja kaukolainoja.	Hankinnat Seutulainat Kaukolainat	Hankinnat vähenivät 19,6 % aineistomäärän supistumisen vuoksi. Asiakaslehtitukia 766,80 € ja lisäksi useita lehden vuosikertoja ja kirjoja. Seutulainat toimivat hyvin, kaukolainoja ei juurikaan ole.
Seutuyhteistyö	Mukanaolo Keski-kirjastojen kirjastoyhteis-työssä. Osallistuminen kehittämiskirjaston järjestämään toimintaan ja koulutuksiin (Tampereen kaupunginkirjasto, toimialueena Pirkanmaan ja Keski- Suomen kunnat)	Kirjastojen työntekijöiden kokoon-tumiset ja koulutukset Yhteiset hank-keet ja projektit Aineistokuljetuk-set	Säännölliset kokoukset, koronapandemian aikana aktiivisemmin. Jyväskylän järjestämä kirjastoaineiston kilpailutus Digialojokorttikoulutukset Aineistokuljetukset 2 krt viikossa, 2,79 € / kerta, hinta määräytyy asukasluvun mukaan.
Monipuolinen tapahtumatarjonta	Tapahtumia yhteistyössä eri toimijoiden kanssa	Tapahtumat	Tapahtumia 6 kpl, vähennystä 80,85 % edellisestä vuodesta.

Toiminnan laajuus

	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020
As.luku 31.12.	1376	1368	1353	1345	1311	1289
Kirjastokäynnit	24385	24220	22230	18977	19733	11257
Verkkokäynnit	4597	1994	6746	8447	27421	19985
Lainat	23648	22885	23860*	21609	20892	17528
Lainat/ as.	17,2	16,7	17,6	16,1	15,9	13,6
Kirjahankinta kpl/1000as	565	819	698	663	561	469
Muu aineistohank. kpl /1000as	101	225	119	96	59	38
Kirjaston menot €/as	73,63	85,97	101,56	96,11	87,13	76,86
Tapahtumat kpl	14	20	15	21	31	6
Tapahtumien kävijämäärä	486	635	286	947	818	148
Käyttäjäkoulutukset kpl				17	14	10
Käyttäjäkoulutuksiin osallistujamäärä				267	184	157
Näyttelyt	9	6	7	10	7	3
Kirjastonjohtaja	0,08	0,1	0,03	0,03	0	0
Kirjastonhoitaja				0,9	0,9	0,9
Kirjastovirkailija	1,44	1,64	1,58	*0,79	*0,73	0,4*

v. 2020 kirjastoammatilliseen työhön kirjastovirkailija 0,26 henkilötyövuotta, kirjastoammatillista henkilöstöä 1,16 htv.

Kirjasto on vakinnuttanut toimintansa Touhulan kintelstössä, jossa on asianmukaiset, valoisat ja viihtyisät tilat. Kuntalaiset ja eri yhteistyökumppanit ovat ottaneet kirjaston tilat aktiiviseen käyttöön. Kirjasto on hyvin kuntalaisten saavutettavissa. Henkilökunnan asiakaspalveluaika oli 22 tuntia viikossa. Palveluaukioloaikojen lisäksi omatoimikirjasto oli asiakkaitten käytettävissä päivittäin klo 7 – 21. Kirjasto oli poikkeusolojen vuoksi suljettuna 18.3.-10.5. kokonaan suljettuna. 11.5.-31.5. oli varatun aineiston uloslainausta. Asiakaspalvelu avautui 1.6.2020 supistetuin aukioloajoin 31.8.2020 saakka.

Tiedottamiseen ja markkinointiin on kirjastossa panostettu entistä enemmän. Näkyvyys paikallislehdessä, artikkelit Nopola Newsissä ja sosiaalisen median (Facebook ja Instagram) päivitykset ovat tehneet kirjaston palveluja näkyvämmäksi. Monipuolinen tapahtumatarjonta linkitettyinä monikanavaisen tiedottamiseen on tuonut kirjastolle uusia asiakkaita.

Kirjastopalvelujen kehittämistavoitteet suunnitelmakaudelle 2020 – 2022**1. Asumisviihtyvyyden näkökulmasta**

Kirjaston aukioloaikojen ja saavutettavuuden tulee vastata käyttäjien tarpeita ja tilojen olla viihtyisät. Omatoimikirjasto lisää kirjastopalveluiden saavutettavuutta. Oheistapahtumat ja näyttelyt monipuolistavat kirjaston tarjontaa.

2. Laadukkaiden palvelujen näkökulmasta

Riittävä määrä ammattitaitoista henkilökuntaa, hyvät aineistomäärärahat ja terveet tilat ovat edellytyksiä laadukkaille kirjastopalveluille.

3. Taloudellisuuden näkökulmasta

Kirjastot ovat verkostoituneet tehokkaasti. Keski-kirjastojen aineistokuljetus on tehokas ja edullinen.

4. Henkilöstönäkökulmasta

Kirjastot kehittyvät ja asiakkaiden tarpeet myös. Muutoksien varautuminen ja niistä selviytyminen edellyttää, että henkilöstökoulutukseen varataan aikaa ja resursseja. Tämä on tärkeää myös työssä jaksamiseen kannalta.

Vapaa-aika- ja kulttuuripalvelut

Liljunta- ja nuoris- sekä kulttuuripalvelut ja niihin liittyvät hankkeet

Toiminta-ajatus

Kunnan tarjoamat vapaa-ajan palvelut ja kulttuuripalvelut antavat käyttäjilleen mahdollisuuden itsensä kehittämiseen, elämyksiin, virkistykseen ja hyvään elämään. Kunnan tarjoamat tapahtumat palvelevat eri-ikäisiä kuntalaisia, vapaa-ajan asukkaita sekä yritystoimintaa.

Talousarvion toteutuminen

Talous						
Ulkolaiset	TP 2019	TA2020	Mmm	Ta-muutoksin	TP2020	Polkkoama
Toimintatulot	20406,72	19 150,00	-7 000,00	12 150,00	10 990,21	-1 159,79
Toimintamenot	87312,63	75 310,00	-8 700,00	66 610,00	63 253,24	-3 356,76
Netto	-66 905,91	-56 160,00	1 700,00	-54 460,00	-52 263,03	2 196,97
Ulkolaiset ja sisäläiset						
Ulkolaiset	TP 2019	TA2020	Mmm	Ta-muutoksin	TP2020	Polkkoama
Toimintatulot	20406,72	19 150,00	-7 000,00	12 150,00	10 990,21	-1 159,79
Toimintamenot	134280,64	129 978,00	-3 800,00	126 378,00	123 481,82	-2 896,18
Netto	-113873,92	-110 828,00	-3 400,00	-114 228,00	-112 491,61	1 766,39
Vyörytyserät	-5 761,77					
Henkilöstö - kpl	31.12.2020 0,20	31.12.2019 1,00	31.12.2018 1,00	31.12.2017 1,00	31.12.2016 1,90	31.12.2015 1,00
Käyttöomaisuus, josta tehty poistot						
Arvo 1.1.	415 343,93					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Poistot	31 742,35					
Arvo 31.12	383 601,58					

Vapaa-aika- ja kulttuuripalveluiden tavoitteena on tarjota kuntalaisille vapaa-ajan harrastuksia ja kehittävää ajanviettoa, elämyksiä sekä virkistystä, estää nuorten syrjäytymistä sekä edistää kuntalaisten fyysistä ja henkistä hyvinvointia.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite /toimenpide	Tavoitetaso 2020	Mittari	TP2020
Yhteistyö - seutukunnallinen yhteistyö - paikallinen yhteistyö järjestöjen kanssa tapahtumien ja tilaisuuksien	Osallistuminen seudullisiin tapahtumiin ja niiden järjestämiseen Yhteiset palaverit järjestöjen kanssa vähintään 2 kertaa vuodessa Järjestöjen kanssa	Tapahtumat ja kulutukset Palaverien lukumäärä, osallistuvien järjestöjen määrä	Grazy action – tapaamiset Piispalassa 8 kertaa, osallistujia keskimäärin 23. Maaseudun sivistysliiton järjestämää yhteistä toimintaa, kunta mukana.

sien järjes- tämisen	yhteisiä tapahtumia.	Tapahtumien määrä	
Terveysliikunnan ja hyvinvoinnin edistäminen - hyötyliikun- taan kannus- taminen - työpaikkali- ikunnan edistäminen - liikuntaneuvon- taa - ravintoneu- vontaa - sairauspois- saolojen vä- hentäminen	Aikuisten terveyden edistäminen yhteistyössä työterveyshuollon ja järjestöjen kanssa Saada keski-ikäistä ja ikääntyvää väestöä liikkumaan Liikuntaneuvontaa erityisesti työikäisille ja ikääntyville Työhyvinvoinnin ja työssä jaksamisen tukeminen, taukojumppa, ohjatut liikuntatuokiot Lasten ja nuorten liikuntaa, perhe- liikunnan edistäminen	Hankkeen toteutuminen Osallistujamäärät Kampanjat Ryhmien toteutumien, osallistujamäärät Liikunnanohjaajan antama ohjaus Yhteistyö työterveyshuollon ja työpaikkojen kanssa, haaste-ryhmät Sairauspoissaolojen vähennäminen Liikuntatapahtumat,	Terveysliikuntahanketta ei ole ollut. Kuntosaliohjausta 2 ryhmää, naiset ja seniorit, miehille kuntoliikuntaa. Kunta on ostanut luontoliikuntaohjauksia. Venyttelyä ja kehonhuoltoa. Kansalaisopiston tarjonnassa paljon liikuntakursseja. Senioreille tarjotuissa liikuntakursseissa 29 osallistujaa. Matalan kynnyksen liikuntapiiri ikäihmisille. Taukoliikunta ei toteutunut Sairauspoissaolot vähenevät. 40,7 %:lla työntekijöistä ei ollut sairauslomaa. Liikuntaleiriä ei ollut, 4H-yhdistys järjesti lasten liikuntapäiväleirin ja korvasi kunnan vähenevää liikuntatarjontaa. Alle kouluikäisten liikuntakerho toimi. Uimaopetusta ei voitu järjestää keväällä 2020 poikkeusolojen vuoksi.
Nuorten harrastusmahdollisuudet - Nuorisotalotoiminta - Kerho/retket - Uimaopetus - järjestöjen toiminnan tukeminen	Nuorisotalolla ohjattua toimintaa Nuorisotalo avoinna 12 tuntia viikossa Vähintään 3 retkeä /vuosi Uimaopetuksessa 20 lasta.	Toteutuneet aukiolot ja osallistujamäärät. Retkien määrä Osallistujamäärä Osallistujamäärä Avustukset ja tuki	Nuorisotalo avoinna 12 tuntia viikossa, osallistujia keskim. 15. Poikkeusolojen aikana virtuaaliluoppari, kävijöitä 5. Yksi retki toteutunut Nuorisotalolla on ollut teemailtoja ja kaksi yönuopparia. Uimaopetusta ei voitu järjestää keväällä 2020 poikkeusolojen vuoksi

	Tuetaan järjestöjen ohjattua toimintaa		Kunta on myöntänyt avustuksia liikunta-, nuoris- ja kulttuurijärjestöille 13.500 €, 4 paikallista järjestöä.
Nuorten osallisuuden lisääminen - nuorisovaltuusto	Nuorisovaltuuston aktiivisen toiminta. Nuorisovaltuusto edustettuna valtuuston kokouksissa ja pyydettyäessä muissa kokouksissa.. Nuorisovaltuustolta pyydetään lausuntoja erityisesti nuoria koskevista asioista.	Nuorisovaltuuston kokoukset, aloitteet, osallistuminen luottamuselinten kokouksiin Lausuntojen määrä	Nuorisovaltuustolla on ollut kolme kokousta. Kahdessa kokouksessa on ollut luottamushenkilömmi mukana. Nuorisovaltuuston edustajat eivät ole osallistuneet kunnan toimielinten kokouksiin. Sivistysjohtaja on käynyt nuvan kokouksessa keskustelemassa sivistysosaston talousarvios- ta ja kuulemassa nuorten toiveita. Nuorisovaltuustolla on omat nettisivut.
Etsivä nuorisotyö - seudullinen yhteistyö etsivän nuorisotyön palveluiden järjestämisessä - toiminnasta tiedottaminen	Etsivä nuorisotyöntekijä kunnassa väh. 1 pv/viikko, tavoittaa kaikki alle 29- vuotiaat koulutuksen ja työelämän ulkopuolella olevat Etsivä nuorisotyö näkyy koululla ja nuorisotalolla säännöllisesti	Toteutuneet päivät Asiakasmäärät Vierailut koululla ja nuorisotalolla	2 päivää / viikko. Asiakkaita 14. Ostopalvelusopimus Karstulan kunnan kanssa. Etsivä nuorisotyöntekijä on ollut koulun välitunti-toiminnassa mukana 1 krt / 2 kk.
Nuorten hyvinvoinnin edistäminen - yhteistyö naapurikunnan kanssa nuorisotoiminnan järjestämisessä - toiminnasta tiedottaminen	Hyödynnetään seutukunnallisia nuorten hyvinvointiin ja työelämävalmiuksien kehittämiseen tähtäviä hankkeita Grazy action -	Toteutuneet päivät Asiakasmäärät Ohjauskerrat ja osallistujamäärät	Kyyjärveläisiä nuoria ei ole ollut työpajatoiminnassa mukana. Grazy action-toimintaa 8 kertaa, osallistujia 23 /kerta.

- arjenhallinnan ohjausta	toiminta		
Monipuoliset kulttuuripalvelut	Tapahtumia eri ikäisille kuntalaisille, kunnassa ja seutukunnalla	Tapahtumien määrä Osallistujamäärät Seudulliset tapahtumat Osallistujamäärät Avustukset	Seutukunnallisia kulttuuritapahtumia ei ole ollut.
- omaehtoisen kulttuurityön tukeminen	Tarinatalkoot -hanke		Tarinatalkoot-hanke päättyi v. 2020
- seudullista yhteistyötä	Avustukset omaehtoiseen kulttuurityöhön		Kulttuurityöavustuksia ei ollut vuonna 2020

Toiminnan laajuus

	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020
As.luku 31.12.	1376	1368	1353	1345	1311	1289
Avustukset €/as.	12,32	11,26	11,47	11,71	11,15	10,47
Toimintamenot €/as.	99,55	109,11	116,08	107,47	86,87	87,25
Kuntotapahtumat	43*	50				
Nuorisotalo avoinna h/vk	11	12	12	12	12	12
Nuorisotalon kävijämäärä ka/kerta	15	15	14	10	15	15
Retket kpl	6	9	14	9	4	1
Leirille osall.	40	66	82	103	40	0
Uimakouluun osall.	28	24	21	36	22	0
Muita tapahtumia	24					

- ostopalvelusopimukset Kyyjärven 4H-yhdistyksen kanssa nuorisotalon toiminnan ohjauksesta ja valvonnasta sekä nuorisotalon siivouksesta
- etsivän nuorisotyöntekijän palveluita ostettiin Karstulan kunnalta 2 pv / viikko.
- Läkunnanohjauspalveluita on ostettu kesällä ja syksyllä 2020 paikallisilta toimijoilta.

Vapaa-aika ja kulttuuripalvelujen kehittämistavoitteet suunnitelmakaudelle 2020- 2022

1. Asumisviihtyvyyden näkökulmasta

Kuntalaisille on tarjolla liikunnanohjauspalveluita, nuorisotalotoimintaa, etsivää nuorisotyötä, erilaisia liikunta- ja kulttuuritapahtumia sekä hyvät sisä- ja ulkoliikuntamahdollisuudet. Kunta tekee järjestöjen kanssa yhteistyötä. Nuorisovaltuusto tuo nuorten ääntä kuuluviin.

2. Laadukkaiden palvelujen näkökulmasta

Yhteistyöllä järjestöjen ja lähialueen kuntien kanssa järjestetyt palvelut. Kunta avustaa järjestötoimintaa. Palveluita tuottamassa ovat osaavat ohjaajat.

3. Taloudellisuuden näkökulmasta

Yhteistyö järjestöjen ja lähialueen kuntien kanssa. Kunta hakee hankerahoitusta nuorten harrastustoiminnan tukemiseen.

4. Henkilöstön näkökulma

Kunnassa on ollut liikunnanohjaaja (0,20 htv), jonka tehtävänä on järjestää ohjattua liikuntaa eri-ikäisille kuntalaisille, järjestää liikuntatilaisuuksia ja liikuntaneuvontaa. Kunta ostaa nuoris-ohjausta ja etsivää nuorisotyötä. Työpajaohjauksessa tehdään yhteistyötä seutukunnallisten hankkeiden kanssa, hyvinvoiva nuori hankkeen kanssa.

Kunnan tekniseltä osastolta ostetaan liikunta-alueiden hoito. Kunta vastaa henkilöstön ammatillisesta kehittämisestä ja työhyvinvoinnin edistämisestä.

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatukseen, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa painottuu erityisesti pedagogikka. Varhaiskasvatuksen tavoitteena on edistää lapsen tasapainoista kasvua, kehitystä ja oppimista.

Varhaiskasvatuksen toiminta-ajatus

Tarjota lapsille turvallinen, tiedonhankintaan kannustava kasvu- ja oppimisympäristö, jossa heillä on mahdollisuus kehittää persoonallisuuttaan ja taitojaan monipuolisen leikin ja toiminnan kautta, omista lähtökohdista käsin. Keskeisenä tavoitteena on lapsen henkilökohtaisen hyvinvoinnin edistäminen ja yksiköllisyyden kunnioittaminen.

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset	TP 2019	TA2020	Mm	Ta-muutoksin	TP2020	Poikkeama
Toimintatulot	52803,79	56 700,00	14 500,00	71 200,00	69 421,18	-1 778,82
Toimintameno	587450,38	521 241,00	11 000,00	532 241,00	495 446,71	-36 794,29
Netto	-514 646,60	-464 541,00	3 500,00	-461 041,00	-426 025,53	35 015,47
Ulkoiset ja sisäiset			Mm	Ta-muutoksin		Poikkeama
Toimintatulot	52803,79	56 700,00	14 500,00	71 200,00	69 421,18	-1 778,82
Toimintameno	655858,77	801 032,00	11 000,00	612 032,00	569 052,00	-42 980,00
Netto	-603054,98	-544 332,00	3 500,00	-540 832,00	-499 630,82	41 201,18
Vyörytyserät	-29 250,30					
Henkilöstö - kpl	31.12.2020 11,60	31.12.2019 13,00	31.12.2018 13,0	31.12.2017 14,2	31.12.2016 12,2	31.12.2015 10
Käyttöomaisuus, josta tehty poistot						
Arvo 1.1.	0,00					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Poistot	10 930,05					
Arvo 31.12	-10 930,05					

Talousarvion toiminnalliset tavoitteet

Tavoite/toimenpide	Tavoitetaso 2020	Mittarit	TP 2020
Laadukas varhaiskasvatus	Osallistuminen ammattitaitoa ylläpitävään ja kehittävään koulutukseen. Positiivisen pedagogiikan jalkauttaminen toimintaan ja käytäntöihin. Varhaiskasvatuksen opettajille riittävästi alkaa toiminnan suunnitteluun, arviointiin ja kehittämiseen. Varhaiskasvatuksen toiminnan näkyväksi tekeminen mm. Npoola newsin kautta.	Koulutuspäivien määrä. Asiakastyytyväisyys. Sak-ajan toteutuminen. Kuukausittaiset kirjoitukset Nopolanewsiin.	Koulutuksiin on osallistuttu vähemmän korona-epidemian takia. Asiakastyytyväisyyskysely toteutettiin syksyllä 2020 ja sen perusteella vanhemmat ovat hyvin tyytyväisiä varhaiskasvatuspalveluihin. Positiivisen pedagogiikan toimintatapoja on kehitetty varhaiskasvatusjohtajan johdolla. Varhaiskasvatuksen opettajien sak-aika ei ole toteutunut Kvtes:in tavoitteiden mukaisesti, koska tilapäisiin poissaoloihin ei ole saatu työntekijöitä. Kuukausittaiset päiväkodin kuulumiset Nopolanewsiin eivät ole toteutuneet suunnitellusti, koska päiväkotia on siirtynyt käyttämään suljettua facebook-sivustoa, jossa kerrotaan päiväkodin kuulumiset kuvien kera.
Varhaiskasvatussuunnitelman mukainen toiminta	Pedagogisten toimintatapojen kehittäminen. Dokumentoinnin kehittäminen. Arvioinnin ja arvioinnin työ-	Pedagogisen tiimin kokoontumiset arviointien tulokset. Dokumenttien määrä.	Pedagogisia toimintatapoja on kehitetty varhaiskasvatuksen johtajan johdolla henkilöstön yhteisissä työkokouksissa.

	kalujen kehittäminen ja saattaminen osaksi varhaiskasvatuksen arkea.	Arviointikäytännöt arvioinnin vuosikellon mukaisesti.	Dokumentointia kehitetään edelleen. Arviointia ja arvioinnin työkaluja on kehitetty ja kehitetään edelleen. Arviointi on otettu osaksi varhaiskasvatuksen arkea ja sitä hyödynnetään varhaiskasvatuspalvelujen kehittämisessä.
Kolmiportaisen tuen toteuttaminen varhaiskasvatuksessa	Huoleen puuttuminen ja keskustelu lasta ja perhettä tukvien ratkaisujen löytämiseksi. Yleinen tuki kaikille varhaiskasvatuksessa oleville lapsille. Tehostettua ja erityistä tukea tarvittaessa Lakisääteisten varhaiserityisopettajan palvelujen ostaminen Veo- palvelut Hanna Saareltä 4 pv/kk.	Keskustelujen toteutuminen. Päivittäinen strukturoidu toiminta Tehostetun ja erityisen tuen päätökset ja niihin liittyvät toiminnot. Varhaiserityisopettajan päivien toteutuminen.	Kasvatuskumppanuuskeskustelut ovat toteutuneet suunnitellusti Yleinen tuki on pedagogista, kasvatuksellista ja hoidollista tukea, joka kuuluu kaikille lapsille. Päivittäinen toiminta on strukturoitu. Erityistä tukea annetaan lapselle, jonka kasvun, kehityksen tai oppimisen tavoitteiden saavuttaminen ei muuten riittävästi toteudu. Erityisen tuen päätös on tehty 2 lapselle. Varhaiserityisopettajan palvelut on ostettu yksityiseltä toimijalta. Tammi-helmikuun aikana päiviä ostettiin 4 pv/kk. Koronaepidemia toi taukoa maaliskuuhun ajalle. Elokuusta loppuun päiviä on ostettu 8 pv/kk varhaiskasvatuksen tarpeen lisääntyessä ja varhaiskasvatuksen saaman hankerahan myötä.

Turvallinen fyysinen toimintaympäristö	Päiväkodin piha-alueen suunnittelu ja muokkaaminen. Turvallisuusohjeiden päivitys ja tilanteiden harjoittelu. Poistumisharjoitukset vuosittain. Läheltä piti tilanteiden seuranta ja käsittely. Tapaturmailmoituslomakkeiden seuranta ja käsittely.	Piha-alueen valmistuminen. Turvallisuusohjeiden päivityksen valmistuminen ja harjoittelujen toteutuminen. Poistumisharjoitusten toteutuminen. Läheltä piti-tilanteiden määrä. Tapaturmailmoitusten määrä.	Päiväkodin piha-alue ei ole vielä valmis. Suunnittelu ja toteutus siirtyvät vuodelle 2021. Turvallisuusohjeiden päivitys on kesken. Poistumisharjoitus on toteutunut suunnitellusti. Läheltä piti tilanteita on ollut 1 kappale ja sen aiheuttamista toimenpiteistä on keskusteltu henkilöstön kanssa. Tapaturmailmoituksia on tehty 2 kpl. Riskien arviointi on tehty 03/2020. Koronaviruksen huomiointi työpaikan vaarojen arvioinnissa on tehty 05/2020
Työhyvinvoinnin kehittäminen	Perustehtävää tukevat työjärjestelyt Säännölliset viikkopalaverit, tiimipalaverit ja iltapalaverit Säännölliset kehityskeskustelut vuosittain Yhteishengen luominen virkistystoiminnan kautta Perehdytyskäytännön kehittäminen Varhaisen puuttumisen suunnitelman mukainen toiminta ja tilanteiden seuraaminen Työhyvinvointikyselyn to-	Työjärjestelyjen toteutuminen Palaverien toteutuminen Kehityskeskustelujen toteutuminen Virkistysiltapäivän toteutuminen Perehdytyksen toteutuminen Varhaisen puuttumisen määrä Hyvinvointikyselyn tulokset	Perustehtävää tukevia työjärjestelyjä kehitetään jatkuvan arvioinnin kautta. Viikko-, tiimi ja iltapalaverit ovat toteutuneet suunnitellusti. Kehityskeskustelut on toteutettu koko henkilöstölle keväällä 2020. Virkistysiltapäivä ei toteutunut koronapandemian takia, mutta yhteinen jouluroukailu toteutettiin joulukuussa 2020. Perehdytyksen tarkistamisesta on tehty, käytännön toteutus vaatii

	teuttaminen.		vielä työstämistä. Työhyvinvointikysely toteutettiin syksyllä 2020 ja sen vastaukset on käsitelty työkokouksessa.
Yhteistyömahdollisuuksien kehittäminen	Sivistystoimen henkilöstön joustava yhteiskäyttö akutoissa, lyhytkestoisissa tilanteissa. Yhteistyön kehittäminen ja ylläpitäminen muiden toimijoiden kanssa. Luottamushenkilöiden säännölliset vierailut päiväkodissa, varhaiskasvatustoimintaan perehtyminen ja toiminnan arvostaminen.	Henkilöstön yhteiskäytön toteutuminen. Yhteistyön toteutuminen muiden toimijoiden kanssa. Vierailujen toteutuminen.	Henkilöstön yhteiskäyttö lyhytkestoisissa poissaoloissa on toteutunut. Yhteistyö esikoulun, koulun ja muiden toimijoiden kanssa on ollut vähäisempää koronaepidemian takia. Luottamushenkilöiden vierailut päiväkodissa sekä varhaiskasvatustoimintaan perehtyminen eivät ole toteutuneet koronaepidemian takia.

Varhaiskasvatuksen toiminnan laajuus

Päiväkodin käyttö vuosina 2014-2020

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Toimintapäivät	295	263	256	291	290	275	284
Lapsia kirjolla	35	41,3	45,8	53	60,6	60	34
Kokopäivät	3716	4248	4798	5912	6329	5774	5019
Osapäivät	1089	1136	1758	1541	2917	2666	1162
Vuorohoito aamu	451	377	563	901	1174	1077	755
ilta	584	539	477	277	676	418	309
viikonloppu	105	22	22	85	78	31	77
Myytyjä hoitopaikkoja	4	2	2	1	0	2	5
Ostettuja hoitopaikkoja	0	0	0	0	0	0	0
Hoitopäivän hinta €/lapsi (netto)	77,14	79,70	69,19	67,07	70,18	72,62	62,19

Kotihoidontuen ja yksityisen hoidon tuen käyttö vuosina 2014-2020

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Kotihoito/perhe	16	11	12	10,6	7,6	8,9	9
Kotihoidossa lapsia	26	22	24	17,7	12,3	15,8	15
Yksityisen hoidon tuki/perhe	3	3,3	2	0,5	0,2	0	0
Yksityisessä hoidossa /lapsia	9,8	11,9	7	0,2	0,2	0	0

Varhaiskasvatuksen kehittämistavoitteet suunnitelmakaudelle 2020-2022

- tarjotaan laadukasta, lapsilähtöistä ja monipuolista varhaiskasvatusta
- tarjotaan vuorohoitoa päiväkodissa
- kehitetään perhekeskusmallia
- edistetään monipuolisesti lapsen ja perheen kokonaisvaltaista hyvinvointia
- varhaiskasvatuksessa ammattitaitoinen henkilöstö, joka suunnittelee, arvioi ja kehittää varhaiskasvatuksen laatua ja pedagogisia toimintatapoja
- toimitaan pienryhmissä, jossa jokainen lapsi tulee nähdyksi ja kuulluksi
- tarjotaan kaikille lapsille mahdollisuus yleiseen tukeen sekä tarvittaessa tehostettuun ja erityiseen tukeen
- tehdään tiivistä yhtelstyötä päiväkodin eri ryhmien kesken
- kehitetään yhtelstyötä sivistystoimen eri toimintayksiköiden välillä sekä muiden yhtelstyötahojen kanssa
- ostetaan varhaiserityisopettajan palvelu ostopalveluna
- tuetaan, kehitetään ja ylläpidetään henkilöstön työhyvinvointia
- kehitetään ja uudistetaan käytäntöjä ja toimintatapoja muuttuvissa olosuhteissa
- ylläpidetään säännöllistä palaveritoimintaa
- tuetaan ja ylläpidetään henkilöstön ammattitaitoa koulutusten avulla

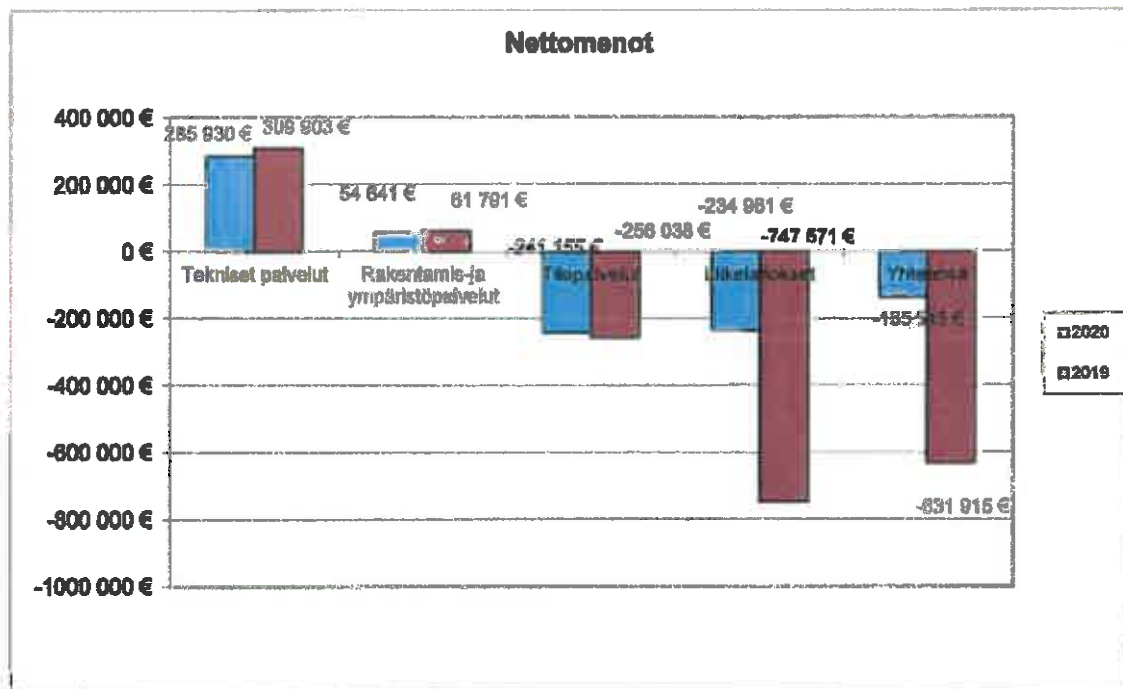
8.5.4 Tekninen osasto

Tekninen osasto muodostuu seuraavista tulosalueista ja tulosyksiköistä;

- Tekniset palvelut
 - o tekninen hallinto
 - o liikenne- ym. alueet
 - o pelastus- ja suojelupalvelut
 - o velvoitetöylyllistäminen
- Rakentamis- ja ympäristöpalvelut
 - o rakennusvalvonta
 - o ympäristönsuojelu
 - o maankäytön suunnittelu
- Tilapalvelut
 - o asuntojen vuokraus
 - o toimitilat
 - o ateriat ja kunnossapitopalvelut
 - talonmiespalvelut
 - siivouspalvelut
 - ateriapalvelut
- Liikelaikokset
 - o vesi- ja jätevesilaitos
 - o jätehuolto
 - o maa- ja metsätilat

Taloussarvion toteutuminen

Talous						
Ulkoiset	TP 2019	TA2020	Mmm	Ta-muutoksin	TP2020	Poikkeama
Toimintatulot	1571099,51	957 859,00	13 658,00	971 517,00	979 034,69	7 517,69
Toimintamenot	1381980,19	1 284 139,00	-58 500,00	1 227 639,00	1 208 555,63	-19 083,37
Netto	189 119,32	-326 280,00	70 158,00	-256 122,00	-229 520,94	26 601,06
Ulkoiset ja sisäiset						
Ulkoiset ja sisäiset			Mmm	Ta-muutoksin		Poikkeama
Toimintatulot	2306390,42	1 691 044,00	13 658,00	1 704 702,00	1 615 110,71	-89 591,29
Toimintamenot	1674476,34	1 601 844,00	-69 500,00	1 532 344,00	1 479 566,24	-52 777,76
Netto	631914,08	89 200,00	83 158,00	172 358,00	135 544,47	-38 813,53
Vyörytyserät	58 997,46					
Henkilöstö - kpl	31.12.2020 11,50	31.12.2019 11,5	31.12.2018 9,8	31.12.2017 8	31.12.2016 11,8	31.12.2015 10,8
Käyttömäärä, josta tehty poistot						
Arvo 1.1.	2 814 036,13					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Poistot	215 873,95					
Arvo 31.12	2 598 161,18					



Tekniset palvelut

Tekniset palvelut tulosalueeseen kuuluvat seuraavat toiminnot;

- tekninen hallinto
- liikenne ym. yleiset alueet
- pelastus- ja suojelupalvelut sekä
- velvoitetyöllistäminen

Teknisen hallinnon henkilöstöön kuuluvat tekninen johtaja ja sihteerin työpanosta 50%.

Teknisten palvelujen toiminta-ajatus

Tekninen hallinto vastaa hallinnon, liikenne- ja yleisten alueiden lisäksi tilapalveluista, liikelaitoksista ja velvoitetyöllistämisestä. Teknisten palveluiden toiminnan tavoite on, että laitokset toimivat moitteetta niin normaali - kuin poikkeustilanteissakin. Asuin viihtyvyyden ja turvallisuuden lisääminen ovat myös keskeisiä tavoitteita.

Keski-Suomen pelastuslaitos vastaa palo- ja pelastustoimen hallinnosta ja operatiivisesta toiminnasta Kyyjärven kunnan alueella. Palo - ja pelastustoimi ennaltaehkäisee vahinkoja ja turvaa kuntalaisten jokapäiväistä elämää mm. siten, että apua saadaan tarvittaessa viipymättä. Talousarvioon on varattu pelastuslaitoksen ilmoittamat kustannukset sekä vähäiset yleiskustannukset - paloaseman kiinteistökustannukset sisältyvät tilapalveluiden menokohtaan.

Talousarvion toteutuminen

Talous						
Ulkoiset	TP 2019	TA2020	Mmm	Ta-muutoksin	TP2020	Poikkeama
Toimintatulot	32312,71	30 000,00	0,00	30 000,00	19 953,37	-10 046,63
Toimintameno	329037,4	285 568,00	4 500,00	290 068,00	287 676,47	-2 391,53
Netto	-296 724,69	-255 568,00	-4 500,00	-260 068,00	-267 723,10	-7 655,10
Ulkoiset ja sisäiset						
Ulkoiset ja sisäiset			Mmm	Ta-muutoksin	0	Poikkeama
Toimintatulot	32312,71	30 000,00	0,00	30 000,00	19 953,37	-10 046,63
Toimintameno	342215,72	304 248,00	4 500,00	308 748,00	305 883,43	-2 884,57
Netto	-309903,01	-274 248,00	-4 500,00	-278 748,00	-285 930,06	-7 182,06
Vyörytyserät	-10 044,03					
Henkilöstö - kpl	31.12.2020 2,8	31.12.2019 2,8	31.12.2018 2,8	31.12.2017 2	31.12.2016 4,3	31.12.2015 3,3
Käyttöomaisuus, josta tehty poistot						
Arvo 1.1.	123 033,81					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Poistot	20 263,24					
Arvo 31.12	102 770,57					

Talousarvion toiminnalliset tavoitteet

Tavoite/toimenpide	Tavoitetaso 2020	Mittari	TP 2020
Hallinnon järjestäminen	Teknisen johtajan työpanoksesta myydään osa Kyyjärven Vuokra-asunnot Oy:n ja Kyyjärven liikekeskus Oy:n sekä Kyyjärven Paletti Oy:n toimintajohtajan tehtäviin.	Kuntalaisten kokemukset ja heiltä tulevat palautteet. Luottamushenkilöiden kokemukset ja heiltä tulevat palautteet	Tekninen sihteeri, toimi täyttämättä. Tehtävät siirryneet osin hallinto-osastolle ja tekniselle johtajalle.
Kaavatiet ovat hyvässä liikennöitävässä kunnossa ympäri vuoden	Kaavateille tehdään kunnossapitosuunnitelmat tuleville vuosille.	Käyttäjien antamat palautteet ja oma kontrollointi	Palautteita tullut vähäisesti, tarvittavat toimenpiteet suoritettiin.
Kaavateiden rakentaminen	Uusia kaavateiden rakentamisia ei ole tulossa lähivuosiin tullen taloustilanteen vuoksi. Vanhat kaavateiden korjaukset jakeutetaan muiden investointien mukaan	Seurataan toteutumista ja laaditaan pitkän tähtäimen suunnitelma teiden kunnostamisesta ja rakentamisesta.	Uusia kaavateitä ei rakennettu.
Kaavateiden valaistus	Kaavateiden valaistussuunnitelmat on päätös on tehty ja niitä toteutetaan taloustilanteen sallimissa rajoissa.	Käyttäjien antamat palautteet	Lamppujen vaihto toteutettiin tarvittaessa.
Kaava-alueet	Kaava-alueiden kunnallistekniikka ja tiet rakennetaan aikaisintaan vasta sen jälkeen kun tonttien myynti on lähtenyt kunnolla käyntiin.	Tonttikaupan käynnistäminen	Uusia alueita ei rakennettu.

Yksityisteiden avustaminen	Yksityisteavustuksia maksetaan yksityislain mukaisesti ja siihen on varattu 5 000 euroa.		Avustuksia maksettiin 12:lle tiekunnalle hakeusten mukaisesti
Yleisten alueiden kunnostus	Yleisiä alueita kunnostetaan niin taajamassa kuin haja-asutus alueilla.	Tienvarsien ja rakentamattomien tonttien raivaukset	Kotkanniemen ja Honkalehdon alueen tonttien raivaus
Palo- ja pelastustoimi	Palo- ja pelastustoimen toiminta tulee olla jatkosakin ripeää ja tehokasta.	Kuntalaisten kokeemukset ja palautteet	Keski-Suomen pelastuslaitos hoitaa palo- ja pelastustoimen.
Velvoitetyöllistäminen			Velvoitetyöllistettyjä työllistettiin erilaisin toimenpitein kunnan eri toimialueille.

Teknisten palvelujen kehittämistavoitteet suunnitelmakaudelle 2020-2022

Yhteistyötä tiivistetään paikallisen yrityselämän, kolmannen sektorin toimijoiden ja kuntalaisten kanssa. Yhteistyöllä ja pienillä toimilla voidaan parantaa merkittävästi asuinviihtyvyyttä ja turvallisuutta.

Paikallisessa toiminnassa panostetaan laitosten hyvään ja kustannustehokkaaseen ylläpitoon. Tavoitteena on lähipalveluiden säilyminen.

Teknisissä palveluissa merkittävimmät kustannuserät muodostuvat hallinnon henkilöstökuluista sekä palo- ja pelastustoimen kustannuksista. Palo- ja pelastustoimessa tavoite on, että kuntalaisten palvelutaso ja turvallisuus säilyvät hyvällä tasolla. Palvelu-tuottajien keskinäiset näkökantojen erot eivät saa vaikuttaa kuntalaisille (maksajille) tarjottaviin palveluihin.

Koulutusta järjestetään talousarvioon varatun määrärahan rajoissa. Henkilöstön kanssa käydään kehityskeskustelut ja työkuormaa pyritään jakamaan tasaisemmin tehtävien mukaisella resursoinnilla.

Rakentamis- ja ympäristöpalvelut

Rakentamis- ja ympäristöpalvelut huolehtivat rakentamisen ja ympäristönsuojelun viranomaisvalvonnasta ja ohjeistamisesta kunnassa. Tulosalueeseen kuuluu kiinteästi myös kaavoitus ja maankäytön suunnittelu. Kyyjärvi hankkii ympäristönsuojelun ja rakennusvalvonnan palvelut Pohjoisen Keski-Suomen ympäristötoimen yhteistoiminta-alueelta.

Rakentamis- ja ympäristöpalvelujen toiminta-ajatus

Toiminta-ajatuksena on tuottaa rakentajille laadukasta ja joustavaa asiantuntija- ja viranomaispalvelua kaikissa rakentamis- ja ympäristöasioissa. Kaavoituksen ja maankäytön tavoitteena on, että kunnassa on tarjolla riittävä määrä asumiseen, teollisuus- ja liike-elämän käyttöön soveltuvia tontteja ja alueita unohtamatta liikunta- ja vapaa-ajan viettoon tarkoitettuja alueita.

Talousarvion toteutuminen

Talous						
Ulkoiset	TP 2019	TA2020	Mrm	Ta-muutoksin	TP2020	Poikkeama
Toimintatulot	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintamenot	61791,38	55 755,00	0,00	55 755,00	54 841,09	-1 113,91
Netto	-61 791,38	-55 755,00	0,00	-55 755,00	-54 841,09	1 113,91
Ulkoiset ja sisäiset						
Ulkoiset ja sisäiset			Mrm	Ta-muutoksin	0	Poikkeama
Toimintatulot	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintamenot	61791,38	55 755,00	0,00	55 755,00	54 841,09	-1 113,91
Netto	-61791,38	-55 755,00	0,00	-55 755,00	-54 841,09	1 113,91
Vyörytyserät	-203,86					
Henkilöstö - kpl	31.12.2020 0,0	31.12.2019 0	31.12.2018 0	31.12.2017 0	31.12.2016 0,0	31.12.2015 0,0
Käyttömäärä, josta tehty poistot						
Arvo 1.1.	0,00					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Polstot	11 213,75					

Talousarvion toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Tavoitetaso 2020	Mittari	Toteutuma 2020
Rakennusvalvonta	Rakennusvalvonta ostetaan Pohjoisen Keski-Suomen Ympäristötoimen yhteistoiminta-alueelta	Toteutuneet luvat	Rakennusluvat, 20 kpl Toimenpideluvat, 4 kpl Purkulupa, 1 kpl Poikkeamispäätös, 8 kpl
Kaavoitus ja maankäytön suunnittelu	Kaavoituksessa päivitetään koulukeskuksen asemakaava, muita kaavoitushankkeita ei jatketa	Rakentamattomia tontteja tarjolla	Koulukeskuksen yleissuunnitelma hyväksytty valtuustossa 16.11.2020
Ympäristönsuojelu	Ympäristönsuojelua parannetaan osittain myös jätevesijärjestelmän kunnostamisella		

Rakentamis- ja ympäristöpalvelujen kehittämistavoitteet suunnitelmakaudelle 2020- 2022

Kunnassa tulee olla riittävästi tarjolla asumista, matkailua ja elinkeinojen harjoittamista varten kaavoitettuja tontteja. Laatutasoon kiinnitetään huomiota ja huolehditaan siitä, että alueet viimeistellään kaavan mukaisesti. Liikunta- vapaa-ajan ja harrastustoiminnan edellytykset on turvattava.

Myytävien tonttien markkinointia parannetaan.

Nykyiset kaava-alueiden kadut ja valaistukset pidetään kunnossa varatun määrärahan turvin. Ympäristön kunnosta; raivauksista alueiden yleisestä siisteydestä huolehditaan resurssien mukaan.

Rakennustarkastajan tehtävät hankittiin ostopalveluna Pohjoisen Keski-Suomen ympäristötoimelta. Rakennusvalvonnan kustannukset olivat vuonna 2020 8845 euroa. Rakennuslupamaksut

menevät yhteiseen kassaan ja näin ollen pienentävät rakennusvalvonnankustannuksia mitä enemmän lupia myönnetään.

Ympäristösihteeripalvelut ostettiin ostopalveluna Pohjoisen Keski-Suomen ympäristötoimelta ympäristöterveydenhuollon ja ympäristösuojelun yhteistyösopimuksen mukaisesti. Ympäristösuojelun kustannukset olivat vuonna 2020 24 478 euroa.

Aluearkkitehtipalveluihin ja hallintokuluihin on maksettu 14 755 euroa.

8.3.3 Tilapalvelut

Tilapalvelut talousyksikköön kuuluvat asuntojen vuokraus, toimitilat sekä kunnossapitopalvelut eli talonmies- ja siivous- ja ateriapalvelut.

Tilapalvelun henkilöstöön kuuluu 3 laitosmiestä ja siivoushenkilöstöön 3,5 kokoaikaista henkilöä sekä ateriapalveluihin 4 henkilöä.

Tilapalvelujen toiminta-ajatus

Tilapalveluiden toiminta-ajatuksena on keskitetysti hallita kunnan kiinteistöjä ja tuottaa niihin taloudellisesti kannattavia ylläpitopalveluja. Talousyksikkö toimii teknisen hallinnon alaisuudessa. Talonmiespalveluiden sekä puhdistus – ja ateriapalvelut on uusi toimintamalli, joka on vuosien mittaan hioutunut taloudellisesti tehokkaaksi.

Talousarvion toteutuminen

Talous						
Ulkolaiset	TP 2019	TA2020	Mmm	Ta-muutoksin	TP2020	Polkkeama
Toimintatulot	683581,49	613 859,00	0,00	613 859,00	619 825,35	5 966,35
Toimintamenot	919395,43	862 966,00	-54 000,00	808 966,00	799 036,48	-9 929,52
Netto	-235 833,94	-249 107,00	54 000,00	-195 107,00	-179 211,13	15 895,87
Ulkolaiset ja sisäiset			Mmm	Ta-muutoksin		Polkkeama
Toimintatulot	1397402,00	1 325 174,00	0,00	1 325 174,00	1 235 759,77	-89 414,23
Toimintamenot	1141364,44	1 100 331,00	-54 000,00	1 046 331,00	984 604,88	-51 726,12
Netto	256037,56	224 843,00	54 000,00	278 843,00	241 154,89	-37 688,11
Vyörytyserät	-42 723,13					
Henkilöstö - kpl	31.12.2020 0,00	31.12.2019 0,00	31.12.2018 7,00	31.12.2017 6,00	31.12.2016 7,52	31.12.2015 6,52
Käyttöomaisuus, josta tehty poistot						
Arvo 1.1.	1 575 897,35					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Poistot	108 176,95					
Arvo 31.12	1 467 720,40					

Talousarvion toiminnalliset tavoitteet

Tavoite /toimenpide	Tavoitetaso 2020	Mittari	TP 2020
Kunnan omistamat vuokra-asunnot	As. Oy Lintupulston osakkeen myyntiä jatketaan.	Käyttöaste	Lintupulston osakkeen myyntiä jatkettu, vuokrattuna.
Toimitilat	SoTe-kuntayhtymä vuokraa tarvitsemansa toimitilat. Toimitilojen vuokratasot ovat yhtenäistetty seutukunnallisesti. Päivälinne vuokrattuna.	Käyttäjien tulee pystyä toimimaan viihtyisissä ja terveellisissä tiloissa.	Toteutunut. Touhulan osalta vuokraus loppunut. Päivälinne on asetettu myyntiin khal päätöksellä, tila on ollut vuokrattuna 1.6.2019 alkaen.
Koulut	Uusi koulukeskus otettu käyttöön syksyllä 2018.	Käyttäjien tulee pystyä toimimaan viihtyisissä ja terveellisissä tiloissa.	Koulun pihan asfaltointi toteutettu. Nopolan koulun teknisentyön tilan suunnittelu ja toteutus Kirjaston alakertaan aloitettiin syksyllä 2020.
Likuntasali		Toiminnan häiriötön jatkuminen	Toteutunut
Aterija kunnossapitopalvelut (talonmies-, aterija puhdistuspalveluiden kehittäminen)	Tuottaa käyttäjien tarvitsemat palvelut laadukkaasti ja tehokkaasti.	Työhyvinvointi ja työssäjaksaminen	Koulun osalta haastetta uusien pintamateriaalien myötä. Laitosmiesten varailolovuorot ovat haastavia ja vaikuttavat työssäjaksamiseen. Ruokapalveluissa siirrytty ma-pe työaikaan 1.6 alkaen.

Tilapalvelujen kehittämistavoitteet suunnitelmakaudelle 2020 - 2022**1. Asumisviihtyvyyden näkökulmasta**

Kunnan vuokra-asunnoista huolehtii kunnan omistama Kyyjärven Vuokra-asunnot Oy. Vuokra-asunnot Oy:n omistamien asuntojen lisäksi kunnalla on yksi osakehuoneisto As Oy Lintupulstossa.

Ylekkö vastaa myös kunnan toimitiloista lukuun ottamatta teollisuustiloja, jotka ovat elinkeinopalveluiden alaisuudessa.

2. Laadukkaiden palvelujen näkökulmasta

Kunnan toimintojen kannalta tarpeettomista tiloista hankkiudutaan tulevaisuudessa kokonaan eroon. Olemassa olevien tilojen osalta minimoidaan kustannukset ja maksimoidaan tuotot tarkoituksenmukaisilla sekä järjestyksellisesti pitemmän ajan suunnitelmilla. Suunnitelmat tulee laatia yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Kunnan on kuitenkin turvattava mahdollisimman monipuolinen ja kysyntää vastaava asunto-, ja teollisuustilojen määrä sekä riittävästi tonttitarjontaa edellä mainittuihin tarpeisiin.

3. Taloudellisuusnäkökulmasta

Kiinteistöjen kunnossapitoa tulee jatkaa, jotta rakenteellisia vaurioita ei pääse syntymään. Tulevaisuudessa on arvioitava kiinteistöjen kuntoa siitä näkökulmasta onko niiden kunnossattamisessa mitään kannatusta.

Vanhalla kunnanvirastolla pidetään vain ylläpitolämpö, päätearkisto siirretty uusiin tiloihin terveysasemalle teknisen toimiston yhteyteen.

Kiinteistöjen peruskorjaukset kiertävät työn osalta talonmiesyksikön kautta ja siirtyvät kiinteistölle vuokran tai sisäisen siirron kautta. Poikkeuksen muodostavat ainoastaan ns. hätätyön kaltaiset työt, jotka tehdään riippumatta siitä onko määräraha varattu tai ei.

Kiinteistömäärästä pyritään eroon, jos niille ei ole omassa toiminnassa tarvetta. Kiinteistöjen käyttäöstä tulee parantaa ja mitoittaa oikein tarpeen mukaan.

4. Henkilöstönäkökulmasta

Talonmiesyksikössä työskentelee 3 laitosmiestä. Siivousyksikössä työskentelee 3,5 henkilöä. Kunnan hallinnoimat tilat siivotaan siistijöiden toimesta. Henkilöstön kanssa käydään kehityskeskustelut ja siinä yhteydessä tehdään myös työnvaativuuden arviointi, jonka tavoitteena on tasata työkuormaa ja kohdistaa resursseja mahdollisimman hyvin. Sisäistä tiedonkulkua parannetaan säännöllisillä, kuukausittain pidettävillä henkilöstöpalavereilla.

Ateria ja kunnossapitopalvelu

Toiminta-ajatus

Ateriapalveluiden toiminta-ajatus on tarjota laadukasta ruokapalvelua taloudellisesti ja tarkoituksenmukaisesti asiakasryhmien erilaiset tarpeet huomioiden. Puhdistuspalveluiden toiminta-ajatus on ylläpitää tilat siistinä ja viihtyisinä.

Talousarvion toiminnalliset tavoitteet

Tavoite / toimenpide	Tavoitetaso 2020	Mittari	TP 2020
Laatu	Sisäisten sopimusten / tilausten mukainen	Asiakaspalaute	
Taloudellisuus	Kustannukset euroa / ateriasuorite seudullisesti kilpailukykyinen.	Seutukunnallinen hintavertailu.	Vertailua tehty. Ateriamäärien vähentyminen vaikuttaa hintaan.
Puhdistuspalvelu	Siistijöiden määrä on 3,5 henkilöä Omat siivoojat hoitavat kaikki kunnan omien tilojen siivouksen.	Tyytyväiset asiakkaat	Siistijöiden määrä on ollut 3 henkilöä.

Ateriapalvelun kehittämistavoitteet suunnitelmakaudelle 2020- 2022

1. Asumisviihtyvyyden näkökulmasta

- Ruokapalvelu tuottaa asiakkailleen turvallisen ja tutun palvelujen tuottajan
- Asiakas saa ateriapalvelun omaan kotiinsa asiakkaan tarpeen huomioiden
- Lapset saavat päiväkodissa ja koulussa heille räätälöidyn ateriakokonaisuuden
- Vanhukset, jotka asuvat asumispalveluyksikössä saavat kodinomaisen ateriakokonaisuuden ja muut hoitopalvelut saman katon alta
- Ruokapalvelu pyrkii edistämään asiakaslähtöistä palvelua joka sektorilla
- Asiakasviihtyvyyttä tulee lisäämään uuden koulun toimitilat

2. Laadukkaiden palvelujen näkökulmasta

- Ruokapalvelu pyrkii valmistamaan laadukkaista elintarvikkeista tuottamia aterioita. Keittiössä pyritään käyttämään kotimaisia elintarvikkeita ja käyttämään lähiruokaa mahdollisuuksien mukaan
- Ruokapalvelut voidaan toimittaa keskitetysti ja nopeasti asiakkaalle
- Ruokapalvelu seuraa ravitsemussuosituksia eri asiakasryhmien kanssa ja toteuttaa niitä asiakkaiden kanssa yhdessä

3. Taloudellisuusnäkökulmasta

- Ruokapalvelu pyrkii valmistamaan kustannus tehokkaasti huomioon ottaen raaka-ainehankinnat sekä henkilöstön yhteiskäytön tuomat hyödyt tuotannossa
- Ruokapalvelun tavoitteena on saada hävikkiä aina pois ja vähennettyä sitä. Tähän keinoja etsitään yhdessä eri toimijoiden kanssa. Esim. tarpeellinen tiedottaminen, jossa saadaan hävikkiä pienemmäksi jo pelkällä suunnitelmalla
- Lyhyet ajomatkat lisäävät taloudellisuutta
- Seutukunnallisen yhteistyön jatkaminen joka osa-alueella tukee kaikkien toimijoiden taloutta esim. yhteiset hankinnat, koulutukset, ruokalistojen suunnittelut ym.

4. Henkilöstönäkökulma

- Ruokapalvelun henkilöstöä pyritään aktivoimaan erilaisilla koulutuksilla ja uutuuslin tutustumalla, jotka lisäävät työtehoa ja tekevät työn suorittamista mielekkääksi
- Uudistetut toimitilat parantavat henkilöstön työn sisältöä ja vähentävät kuormittavuutta.
- Hyvä työterveyshuolto ja työ-työtoiminta auttavat jaksamaan henkilöstöä heidän työssään

Liikelaitokset

Liikelaitoksiin kuuluvat vesi- ja viemärilaitos, jätehuolto sekä maa- ja metsätilat.

Toiminta-ajatus

Laitoksissa tuotetaan kuntalaisille ja asiakkaille turvalliset ja häiriöttömät palvelut sekä normaali - että poikkeustilanteissa. Kunnan omistamat maa- ja metsätilat hoidetaan kannattavasti.

Talousarvion toteutuminen

Talous						
Ulkoiset	TP 2019	TA2020	Mrm	Ta-muutoksin	TP2020	Poikkeama
Toimintatulot	855225,31	314 000,00	13 658,00	327 658,00	339 255,97	11 597,97
Toimintamenot	71755,98	79 850,00	-7 000,00	72 850,00	67 201,59	-5 648,41
Netto	783 469,33	234 150,00	20 658,00	254 808,00	272 054,38	17 246,38
Ulkoiset ja sisäiset						
Ulkoiset ja sisäiset			Mrm	Ta-muutoksin		Poikkeama
Toimintatulot	878675,71	335 870,00	13 658,00	349 528,00	359 397,57	9 869,57
Toimintamenot	129104,8	141 510,00	-20 000,00	121 510,00	124 436,84	2 926,84
Netto	747570,91	194 360,00	33 658,00	228 018,00	234 960,73	6 942,73
Vyörytyserät	-3 854,94					
Henkilöstö - kpl	31.12.2020 0	31.12.2019 0	31.12.2018 0	31.12.2017 0	31.12.2016 0	31.12.2015 0
Käyttöomaisuus, josta tehty poistot						
Arvo 1.1.	1 126 317,71					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Poistot	76 220,01					
Arvo 31.12	1 050 097,70					

Talous Vesilaitostaseyksikkö						
Ulkoiset	TP 2019	TA2020	Mrm	Ta-muutoksin	TP2020	Poikkeama
Toimintatulot	284944,46	262 000,00	0,00	262 000,00	253 077,14	-8 922,86
Toimintamenot	69085,15	71 180,00	-1 500,00	69 680,00	65 337,30	-4 322,70
Netto	195 859,31	190 840,00	1 500,00	192 340,00	187 739,84	-4 600,16
Ulkoiset ja sisäiset						
Ulkoiset ja sisäiset			Mrm	Ta-muutoksin		Poikkeama
Toimintatulot	274366,52	283 870,00	0,00	283 870,00	273 218,74	-10 651,26
Toimintamenot	138795,88	132 820,00	-14 500,00	118 320,00	122 572,55	4 252,55
Netto	137570,64	151 050,00	14 500,00	165 550,00	150 646,19	-14 903,81
Vyörytyserät	-3 747,99					
Henkilöstö - kpl	31.12.2020 0	31.12.2019 0	31.12.2018 0	31.12.2017 0	31.12.2016 0	31.12.2015 0
Käyttöomaisuus, josta tehty poistot						
Arvo 1.1.	935 487,33					
Lisäykset	0,00					
Vähennykset	0,00					
Poistot	76 220,01					
Arvo 31.12	862 267,32					

Vesilaitoksen liittyviä tehtäviä yhteensä 3 kpl. Peuralinnan kylällä on kyläkunnan oma vesilaitos.

Sormiharjun vedenottamolta verkostoon pumpattu vesimäärä on vakintunut noin 100.000 m³/v (n. 270 m³/vrk).

Laskutettu vesimäärä vuonna 2020 oli 79 144 m³, johon sisältyy myös Klamingin vesilaitokselta Oikarille sekä Alajärven vesilaitokselta Hokkalaan ja Vehkaperälle ostettu vesimäärä 3397 m³. Kunnan kiinteistöjen osuus veden kulutuksesta oli 4307 m³.

Vesi- ja jätevesimäärät, kaukolämpö:

Vuosi	Verkostoon pumpattu vesi- määrä/Sormiharju	Vastaanotettu jätevesimäärä (sisältää vuotovedet)	Kaukolämpö MWh osto / myynti
2011	96 015 m ³	126 823 m ³	5937 / 5605
2012	97 567 m ³	129 386 m ³	6566 / 6096
2013	99 824 m ³	100 061 m ³	5975 / 5860
2014	97 932 m ³	80 101 m ³	6014 / 5852
2015	95 495 m ³	109 237 m ³	2741 / -
2016	97 235 m ³	95 570 m ³	2294 / -
2017	102 841 m ³	92 094 m ³	2126 / -
2018	107 934 m ³	79 795 m ³	2399 / -
2019	102 002 m ³	87 938 m ³	6795,0 / 5615,3
2020	100 551 m ³	104 407 m ³	6246,0 / 4823,4

Talvella, kun vuotovesien määrä on pienimmillään, vastaanotettu jätevesimäärä on noin 160 m³/vrk, vuositasolle muutettuna noin 58 400 m³. Viemärlaitoksen piiriin liitetään uudet kiinteistöt toiminta-alueelta ja näiden lisäksi kaava-alueelta liittyy muutamia vanhoja kiinteistöjä vuosittain.

Käyttömaksuja korotettiin 1.6.2019 alkaen 5 %-lla, jonka jälkeen vesi 1,16 €/m³ ja jätevesi 2,42 €/m³. Tämän lisäksi molemmissa laitoksissa peritään perusmaksua.

Maa- ja metsätilojen hoito järjestettiin edelleen yhteistyössä metsänhoitoyhdistyksen kanssa. Puukauppoja tehtiin v. 2020 44 614 eurolla.

Kunnilla on velvollisuus järjestää asumisessa syntyneen jätteen ja maatalouden vaarallisen jätteen hyödyntäminen ja käsittely. Lisäksi kunnan on huolehdittava julkisen hallinnon ja palvelutoiminnan sekä koulutustoiminnan yhdyskuntajätteestä. Kunta vastaa myös jätehuoltoon liittyvistä tiedotuksesta ja neuvonnasta. Tarkemmin kunnan vastuut kerrotaan jätelain 32 §:ssä.

Jätehuoltoon kuuluvat mm. ekopisteet ja hyötyjäteaseman ylläpito. Jätehuollon hallinnollisista asioista vastasi Järviseudun jätelautakunta ja käytännön järjestelyistä huolehti Millespakka Oy edellisvuosien tapaan.

Kunta ei vastaa jätteistä, joita koskee niin sanottu-tuottajavastuu. Se tarkoittaa tuotteen valmistajan tai maahantuojan (eli niin sanotun tuottajan) vastuuta tuotteen jätehuollon järjestämisestä ja kustantamisesta. Tuottajavastuu tarkoittaa tuotteiden valmistajien ja maahantuojien velvollisuutta järjestää tuotteiden jätehuolto kustannuksellaan, kun tuotteet poistetaan käytöstä. Tuottajavastuun hoitaminen on jätelain mukainen velvollisuus, jonka hoitamatta jättämisestä voi seurata laiminlyöntimaksu (jätelaki 131-133 §).

Kyyjärvellä tuottajavastuun piiriin kuuluvasta jätehuollosta vastaa Suomen Pakkauskierrätys RINKI Oy ja pisteet sijaitsevat Kauppakeskus Paletin piha-alueella.

Talousarvion toiminnalliset tavoitteet

Tavoite/toimenpide	Tavoitetaso	Mittari	TP 2020
Jätevedenpuhdistamon täysimääräinen hyödyntäminen.	Linjaston toimivuutta parannetaan tarpeen vaatiessa.	Laitoksen häiriötön käyttö	Sakeutetun lietteen pumppu uusittiin. Bioroottorin lamellin uusiminen 50 kpl
Jätehuolto	Huolehditaan jäljelle jääneiden ekopisteiden moitteettomasta kunnosta, astioiden tilavuuksista ja asiallisista tyhjennysväleistä.	Asiakaspalautteet	Jätehuolto on toiminut moitteettomasti ja keräyspisteiden siisteyteen kiinnitettiin enemmän huomiota.
Maa- ja metsätilat	Hakkuu- ja hoitosuunnitelmat uusitaan. Vuotuinen metsän myyntitavoite on 25.000 €	Metsätulot	Kyyjärven MHY vastasi kunnan metsätilojen hoidosta ja puukauppoja tehtiin 44 614 €

9 Henkilöstötilinpäätös

Henkilöstötilinpäätöksessä pyritään kuvaamaan kunnan henkilöstön nykyistä tilaa ja tulevaa kehitystä. Henkilöstötilinpäätös sisältää tietoja henkilöstön määrästä, rakenteesta ja työajan käytöstä, henkilöstökustannuksista sekä eläkkeelle siirtymisestä, sairastavuudesta ja muusta sen kaltaisesta asiasta, joilla kuvataan henkilöstövoimavarojen tilaa.

Henkilöstötilinpäätös on henkilöstöjohtamisen ja henkilöstön kehittämisen apuväline ja se on tarkoitettu esimiesten ja luottamushenkilöiden käyttöön. Työterveydenhuolto on järjestetty 1.3.2020 Terveystalon toimesta.

Kunnan henkilöstön määrä toimialoittain 31.12.2020

Työ-/virkasuhde	Sivistysosasto		Tekninen osasto		Hallinto-osasto		Yhteensä	
	Henkilömäärä	Henkilöresurssi	Henkilömäärä	Henkilöresurssi	Henkilömäärä	Henkilöresurssi	Henkilömäärä	Henkilöresurssi
Vakinaiset	27 (26)	25,1	12 (10)	9,5	6	4,8	45 (42)	39,4
Sijaiset, määräaikaiset ja työllistetyt	9	7,1	3	3,0	0	0	12	10,1
Yhteensä	36 (35)	32,2	15 (13)	12,5	6	4,8	57 (54)	49,5

Kunnan henkilöresurssi (henkilötyövuosi) on pienentynyt 2,92 henkilöllä. Työ- tai virkasuhteessa 31.12.2020 oli 54 eri henkilöä. Kolme henkilöä työskenteli kahden eri osaston alaisuudessa: yksi sivistys- ja hallinto-osastolla ja kaksi hallinnossa ja teknisellä osastolla. Työntekijöistä 10 teki

vajaata työaikaa (26-95 % työajasta). Vakinaisen henkilöstön määrä on vähentynyt ja määräaikaisten (ml. sijaiset) on lisääntynyt. Määräaikaista työntekijöitä on palkattu hankkeisiin ja työllisyystoimenpiteisiin. Kunnassa on ollut vuoden 2020 aikana myös osa-aikaisia lomautuksia, joista osa on purettu syksyllä 2020 työvoimatarpeen vuoksi.

Kyyjärven kunnan henkilöstöstä on jäänyt kaksi henkilöä vanhuuseläkkeelle vuoden 2020 aikana. Työkyvyttömyyseläkkeelle on jäänyt yksi henkilö ja osatyökyvyttömyyseläkkeelle 2 henkilöä. Kunnan henkilöstöstä 84 % on naisia: sivistyksessä 89 %, teknisessä 69 % ja hallinnossa 83 %. Kunnan henkilöstön keski-ikä oli 46,7 vuotta: hallinnossa 54,8 v., sivistyksessä 43,4 v. ja teknisessä 49,7 v.

Kyyjärven kunnan työntekijöistä 15 eli 27 % osallistui täydennyskoulutukseen, keskimäärin 0,50 koulutuspäivää per työntekijää kohti. Koulutuspäivissä ei ole mukana opettajien veso-koulutukset, joita on 3 päivää per päätoiminen opettaja/lukuvuosi. Täydennyskoulutusta oli eniten sivistisosaston työntekijöillä. Suurimmalla osalla kunnan työntekijöistä ei ole ollut pandemiavuonna täydennyskoulutusta laisinkaan.

Etätyötä on ollut vuonna 2020 paljon, koska koronaepidemian vuoksi etätyösuositus on ollut voimassa suuren osan vuodesta. Valtiovarainministeriö suositus etätyöskentelyyn jatkuu 31.6.2021 saakka. Niissä tehtävissä, joissa etätyö on mahdollista, etätyötä on käytetty. Etätyön nähdään lisääntyvän myös tulevana vuosina ja siihen vaikuttaa myös mahdollisen kuntaliitos.

10 Tietotilinpäätös

Tietotilinpäätös arvioi tietosuojaa ja tietoturvan toteutumista sekä tarkastelee valvontaa. Kunnan työntekijät joutuvat käsittelemään henkilötietoja mm. tietojärjestelmissä ja henkilökortistereissa. Suurin osa käsittelystä perustuu lakiin tai julkiseen valtaan. Viimekädessä vastuu toiminnan lainmukaisuudesta sekä tietosuojan ja tietoturvan toteutumisesta on organisaation johdolla. Kyyjärven kunnassa on kunnanhallituksen (4.6.2018 § 122) hyväksymä tietoturvapoliittikka, joka on kaikkien luettavissa kunnan verkkosivuilla <https://www.kyyjarvi.fi/hallinto/tietosuoja>. Verkkosivulta löytyvät myös tietosuojaselosteet, EU:n tietosuoja-asetuksen mukaiset lomakkeet rekisteröidyn oikeuksien toteuttamiseksi sekä muuta informaatiota.

Kyyjärven kunta on ollut mukana Pohjoisen Keski-Suomen Verkkopalvelut Oy:n kaksivuotisessa seudullisessa tietosuojavastaava –projektissa, joka päättyi 1.2.2020. Kunnan tietosuojatyöryhmään kuuluvat osastojen päälliköt, tulosyksiköiden esimiehet, it-vastaava, hallintosihteeri, koulusihteeri ja toimistosihteeri/keskusarkistonhoitaja. Projektin aikana työryhmä on kokoontunut säännöllisesti, tietosuojavastaavan kanssa. Palaverissa on mm. tutustuttu 1.1.2019 voimaan tulleeseen tietosuojalakiin, laadittu dokumentteja, järjestetty infotilaisuuksia henkilöstölle jne. Projektin PKSV OY:n kanssa päättyi 31.1.2020, tämän jälkeen kunta ostaa tietosuojavastaavan palvelu Joki ICT Oy:ltä.

Kunnassa on käytössä mm. käyttöoikeuksien/käyttäjätunnusten hakemuslomake, jonka yhteydessä esimies käy läpi uuden työntekijän perehdyttämisenvaiheessa salassapitoon, tietosuojaan ja –turvallisuuteen liittyvät ohjeet ja määräykset. Tietokoneella olevat tiedostot ja tietojärjestelmät ovat henkilökohtaiseen käyttäjätunnuksen ja salasanan takana. Tietoturvaa parannettiin jo aiemmin vuoden 2019 marraskuussa ja salasanan monimutkaisuusvaatimukset tiukentuivat. Käyttäjille on jo aiemmin annettu ohjeistus lukita tietokone ja älylaitteet poistuttaessa niiden luota, työhuoneen lukitseminen, asiakirjojen säilyttämisestä lukituissa kaapeissa jne.

Tietoturvaloukkauksia ei kunnassa ole kuluneen vuoden aikana ollut yhtään tapausta. Myöskään henkilötietoihin liittyviä tietopyyntöjä ei ole tullut.

Tietosuoja- ja tietoturva-asiat pidetään jatkossakin osana kaikkien arkityötä

11 Tuloslaskelma

TULOSLASKELMA 2020 sisäiset eriteltyinä

	Kalkki	Sisäiset	Ulkolset - sisäiset
Toimintatuotot			
Myyntituotot	1 117 354,47	-428 386,88	688 967,58
Maksutuotot	46 337,42		46 337,42
Tuet ja avustukset	102 393,99		102 393,99
Muut tuotot	897 837,87	-242 162,88	655 675,01
Toimintatuotot yhteensä	2 163 923,75	-670 549,75	1 493 374,00
Valmistus omaan käyttöön		22 668,76	22 668,76
Toimintakulut			
Henkilöstökulut	-2 332 601,87	0,00	-2 332 601,87
Palkat ja palkkiot	-1 834 098,56	0,00	-1 834 098,56
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-451 798,50	0,00	-451 798,50
Muut hlösivukulut	-46 704,61	0,00	-46 704,61
Palvelujen ostot	-7 205 889,28	397 973,80	-6 807 915,48
Aineet, tarvikkeet ja	-454 351,37	7 744,33	-446 607,04
Avustukset	-146 511,57	0,00	-146 511,57
Muut kulut	-697 129,24	242 162,86	-454 966,38
Toimintakulut yhteensä	-10 836 483,13	647 880,99	-10 188 602,14
Toimintakate	-8 672 559,38	0,00	-8 672 559,38
Verotulot	4 657 060,46		4 657 060,46
Valtionosuudet	5 121 105,00		5 121 105,00
Rahoitustuot. ja -kulut			
Korkotuotot	53 033,73	0,00	53 033,73
Muut rahoitustuotot	231 687,75	-12 558,00	219 129,75
Korkokulut	-2 746,78	0,00	-2 746,78
Muut rahoituskulut	-47 737,04	0,00	-47 737,04
Rah.tuot. ja -kulut yht.	234 237,66	-12 558,00	221 679,66
Vuosikate	1 339 843,74		1 339 843,74
Poistot käyttöomais. ja	-357 507,48		-357 507,48
Arvon alentumiset	-1 862 044,79		-1 862 044,79
Satunn. tuotot ja kulut			
Satunnaiset tuotot	0,00		0,00
Satunnaiset kulut	0,00		0,00
Satunn. tuot. ja kulut yht.	0,00		0,00
Tilikauden tulos	-879 708,53		-879 708,53
Poistoeron muutos			
Varausten muutos			
Rahastojen muutos			
Tilik. ylijäämä	-879 708,53		-879 708,53

TULOSLASKELMA 2020

	2020	2019
Toimintatuotot		
Myyntituotot	688 967,58	577 766,34
Maksutuotot	46 337,42	48 545,17
Tuet ja avustukset	102 393,99	81 195,44
Muut toimintatuotot	655 675,01	1 326 948,03
Toimintatuotot yhteensä	1 493 374,00	2 034 454,98
Valmistus omaan käyttöön	22 668,76	2 671,40
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-1 834 098,56	-2 001 373,28
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-451 798,50	-466 776,76
Muut henkilösivukulut	-46 704,81	-42 747,49
Palvelujen ostot	-6 807 915,48	-6 865 267,27
Aineet, tarvikkeet ja tarvarat	-446 607,04	-546 073,43
Avustukset	-146 511,57	-130 688,93
Muut toimintakulut	-454 966,38	-2 708 889,28
Toimintakulut yhteensä	-10 188 602,14	-12 781 816,44
Toimintakate	-8 672 559,38	-10 744 690,06
Verotulot	4 657 060,46	4 415 401,98
Valtionosuudet	5 121 105,00	4 341 754,00
Rahoitustuot. ja -kulut		
Korkotuotot	53 033,73	5 538,18
Muut rahoitustuotot	219 129,75	436 793,80
Korkokulut	-2 746,78	-3 298,53
Muut rahoituskulut	-35 179,04	33 796,79
Rah.tuot. ja -kulut yht.	234 237,66	472 830,24
Vuosikate	1 339 843,74	-1 514 703,84
Poistot ja arvonalentumiset		
Sumu-poistot	-357 507,48	-871 794,42
Arvonalentumiset	-1 862 044,79	-1 790 080,72
Poistot ja arvonalentumiset yht.	-2 219 552,27	-2 661 875,14
Satunn. tuotot ja kulut		
Satunnaiset tuotot	0,00	198 019,15
Satunnaiset kulut	0,00	0,00
Satunn. tuot. ja kulut yht.	0,00	198 019,15
Tilikauden tulos	-879 708,53	-3 980 559,83
Poistoeron lis-/väh+	0,00	0,00
Varausten lis-/väh+	0,00	0,00
Rahastojen lis-/väh+	0,00	0,00
Tilikauden yll-/allijäämä	-879 708,53	-3 980 559,83

12 Rahoituslaskelma

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 339 843,74	-1 514 703,84
Satunnaiset erät	-1 862 044,79	-1 594 081,57
Tulorahoituksen korjauserät	1 848 386,04	1 023 407,48
Pakollinen varaus	-2 234 658,21	2 234 658,21
	-908 473,22	149 300,28
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-113 969,97	-196 542,42
Rahoitusosuudet investointimenoihin+	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykköiden luovutustulot+	19 686,25	709 500,00
	-94 283,72	512 957,58
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 002 756,94	662 267,86
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset+	42 850,00	42 850,00
	42 850,00	42 850,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys+	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys-	-100 000,00	-140 000,00
Lyhytaikaisten lainojen lisäys/vähennys +/-	2 200 000,00	-100 000,00
	2 100 000,00	-240 000,00
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	1 140 093,06	465 107,96
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	0,00	0,00
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00
Saamisten muutos	-300 181,05	134 113,69
Korottomien velkojen muutos	-83 141,86	-234 876,30
	-383 322,71	-100 762,61
Rahoituksen rahavirta	1 759 527,29	-297 912,61
Rahavarojen muutos	756 770,35	364 345,25
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	6 772 976,82	6 016 206,47
Rahavarat 1.1.	-6 016 206,47	-5 651 861,22
	756 770,35	364 345,25

13 Tase

KYYJÄRVEN KUNNAN TASE 31.12.2020

VASTAAVAA	2020	2019	VASTATTAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet			Pienuspääoma	5 471 244,90	5 471 244,90
Muut pitkävaikutteiset menot	281 873,72	316 708,92	Muut omat rahoitukset	16 398,90	16 398,90
	281 873,72	316 708,92	Edellisten tilikauden yli-/alijäämä	-3 789 898,09	210 883,74
			Tilikauden yli-/alijäämä	-879 708,53	-3 980 558,83
				838 237,18	1 717 945,71
Aineelliset hyödykkeet			PAKOLLISET VARAUKSET		
Maa- ja vesialueet	1 086 870,62	1 070 454,87	Muut pakolliset varaukset	0,00	2 234 658,21
Rakennukset	2 722 318,01	2 908 728,04		0,00	2 234 658,21
Kiltoiset rakennukset ja laitteet	822 853,10	881 615,35			
Koneet ja kalusto	185 014,11	201 344,46			
Ennakkomaksut ja kesken-			TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
eräiset hankinnat	29 587,81	1 587,49	Valtion toimeksiantot	1 734,04	1 734,04
	4 828 223,65	5 053 710,21	Muut toimeksiantojen pääomat	3 357,57	3 373,06
				5 091,61	5 107,10
Sijoitukset			VIERAS PÄÄOMA		
Osaakeet ja osuudet	1 612 808,43	3 452 096,47	Pitkäaikainen		
Muut lainasaamiset	527 232,00	570 082,00	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
	2 140 040,43	4 022 178,47	Lainat julkisyhteisöiltä	51 680,12	51 680,12
			Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
				51 680,12	51 680,12
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			Lyhytaikainen		
Valtion toimeksiantot	0,00	0,00	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	13 000 000,00	10 900 000,00
Muut toimeksiantojen varat	3 357,57	3 373,06	Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
	3 357,57	3 373,06	Saadut ennakot	3 550,08	4 748,83
			Ostovelat	189 848,42	248 787,95
			Muut velat	50 728,73	54 468,47
			Sirtovelat	291 236,27	312 482,11
				13 535 365,50	11 518 507,16
VAHTUVAT VASTAAVAT			VASTATTAVAA	14 430 374,41	15 527 898,30
Vainio-omaisuus					
Valmiit tuotteet	0,00	0,00			
	0,00	0,00			
Lyhytaikaiset saamiset					
Myyntisaamiset	73 773,90	69 000,33			
Lainasaamiset	0,00	0,00			
Muut saamiset	332 128,32	36 720,84			
Sirtoisaamiset	0,00	0,00			
	405 902,22	105 721,17			
Rahoitusomaisuusarvopaperit					
Osaakeet ja osuudet	5 765 214,68	5 797 201,72			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0,00	0,00			
	5 765 214,68	5 797 201,72			
Rahat ja pankkisaamiset	1 007 762,14	219 004,75			
VASTAAVAA	14 430 374,41	15 527 898,30			

14 Konsernituloslaskelma

KONSERNITULOSLASKELMA

	2020	2019
Toimintatuotot	9 632 030,43	10 029 852,00
Toimintakulut	-18 114 931,26	-20 690 455,28
Osuus osakkuusyht.voitosta	0,00	0,00
Toimintakate	-8 482 900,83	-10 660 603,28
Verotulot	4 657 060,46	4 415 401,98
Valtionosuudet	5 129 893,26	4 341 754,00
Rahoitustuot. ja -kulut		
Korkotuotot	55 030,21	8 250,92
Muut rahoitustuotot	220 968,36	440 203,67
Korkokulut	-18 745,18	-19 387,13
Muut rahoituskulut	-35 937,05	33 344,33
Rah.tuot. ja -kulut yht.	221 316,34	462 411,79
Vuosikate	1 525 369,23	-1 441 035,51
Poistot ja arvonalentumiset		
Sumu-poistot	-609 501,27	-1 173 227,19
Arvonalentumiset	-2 280 131,94	-49 650,92
Poistot ja arvonalentumiset yht	-2 889 633,21	-1 222 878,11
Satunnaiset erät	0,00	196 019,15
Tilikauden tulos	-1 364 263,98	-2 467 894,47
Tilinpäätössiirot	-3 616,62	64,62
Vähemmistöosuudet	448 429,98	37 837,72
Tilik. yli-/alijäämä	-919 450,62	-2 429 992,13

15 Konsernirahoituslaskelma

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 522 191,04	-1 441 003,28
Satunnaiset erät	-1 862 044,79	-1 584 081,57
Tulorahoituksen korjaukset	1 844 970,60	1 036 330,87
Muut pakolliset varaukset	-2 234 658,21	2 234 658,21
	-729 541,36	235 924,23
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-956 297,28	-1 247 657,71
Rahoitusosuudet investointimenoihin+	0,00	301,79
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot+	68 906,12	709 708,27
	-887 391,16	-537 549,65
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 616 932,62	-301 625,42
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset+	42 850,00	42 850,00
	42 850,00	42 850,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisen lainojen lisäys+	235 600,00	1 140 000,00
Pitkäaikaisen lainojen vähennys-	-285 284,74	-325 036,89
Lyhytaikaisen lainojen lisäys/vähennys +/-	2 625 796,17	-388 289,48
	2 576 101,43	426 693,63
Oman pääoman muutokset	30 143,65	90 794,98
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	1 032 162,56	260 713,11
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	291,08	64,21
Vaihto-omaisuuden muutos	-31 332,83	-111,06
Saamisten muutos	-191 528,42	748 744,15
Korottomien velkojen muutos	-18 439,20	-526 745,81
	-241 009,37	221 951,49
Rahoituksen rahavirta	2 408 085,71	784 290,02
Rahavarojen muutos	791 153,20	482 664,60
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	7 857 914,20	7 066 761,00
Rahavarat 1.1.	-7 066 761,00	-6 584 096,40
	791 153,20	482 664,60

16 Konsernitase

VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet					
Aineettomat oikeudet	391 488,65	231 903,44	Peruspääoma	5 471 260,00	5 471 244,80
Muut pitkävaikutteiset menot	475 452,89	549 003,93	Osuus ky:n opo:n lisäyksestä		0,00
	866 941,54	780 907,37	Littyminenmaksurahasto		
Aineelliset hyödykkeet			Arvonkorotusrahasto	14 213,10	14 210,24
Maa- ja vesialueet	1 384 089,30	1 387 873,55	Muut omat rahastot	68 720,54	68 562,92
Rakennukset	6 745 796,68	8 780 918,49	Edeillisten tilikauden yli-/alijää.	-4 085 031,70	-1 756 058,03
Kiinteät rakenteet ja laitteet	516 548,82	551 088,57	Tilikauden yli-/alijäämä	-819 450,60	-2 429 992,13
Koneet ja kalusto	305 047,67	319 916,36		547 701,34	1 367 989,90
Muut aineelliset hyödykkeet	4 032,50	4 032,50	VÄHEMMISTÖOSUUDET	130 203,19	630 880,22
Ennakkomaksut ja kesken-	0,00		KONSERNIRESERVI	0	
eräiset hankinnat	3 331 044,86	2 825 835,15	POISTOERO JA VAP.EHT.VARAUKSET		
	12 285 591,83	13 869 674,62	Poistoero	0,00	0,00
Sijoitukset			Vapesehtoiset varaukset	0,00	0,00
Osakkuusyhteisöosuudet	0,00	-5,00		0,00	0,00
Muut osakkeet ja osuudet	172 065,27	685 105,58	PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut lainasaamiset	65 127,77	65 127,77	Eläkevaraukset	0,00	0,00
	237 193,04	750 228,35	Muut pakolliset varaukset	137 313,84	2 375 120,82
TOIMEKSIANTOJEN VARAT				137 313,84	2 375 120,82
Valtion toimeksiennot	11 740,24	257,88	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen varat	3418,83	3432,67	Valtion toimeksiennot	17 178,01	4 859,86
Muut toimeksiantojen varat	0	0	Lahjoitusrahastojen pääoma	4485,73	5123,31
	15 158,77	3 690,45	Muut toimeksiantojen pääom	563,86	484,83
VAIHTUVAT VASTAAVAT				22 227,40	10 468,00
Vaihto-omaisuus			VIERAS PÄÄOMA		
Aineet ja tarvikkeet	63 289,91	32 213,87	Pitkäaikainen		
Keskenen. tuotteet	3472,35	3215,58	Lainat rahoitus- ja vak.lait.	5 942 386,17	5 908 042,21
Valmiit tuotteet	145,41	145,41	Lainat julkisyhteisöiltä	5 841,46	5 841,46
Ennakkomaksut	0,00	0	Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
	66 907,67	35 574,86	Saadut ennakot	0,00	0,00
Saamiset			Muut pitkäaikaiset velat	0,00	0,00
Pitkäaikaiset saamiset				5 948 029,83	5 913 683,67
Lainasaamiset	0,00	0,00	Lyhytaikainen		
Muut saamiset	808,54	8778,92	Lainat rahoitus- ja vak.lait.	13 617 452,80	11 032 847,34
Silirtosaamiset	1 159,72	650,52	Lainat julkisyhteisöiltä	42 850,00	42 850,00
	1 763,26	9 429,44	Saadut ennakot	7 388,04	10 688,06
Lyhytaikaiset saamiset			Ostovelat	709 787,89	734 791,41
Myyntisaamiset	334 694,62	356 002,60	Muut velat	128 276,53	161 084,90
Lainasaamiset	0,00	0,00	Silirtovelat	998 304,08	910 985,05
Muut saamiset	414 399,30	139 549,85		15 504 039,34	12 883 213,76
Silirtosaamiset	208 189,05	138 819,17	VASTATTAVAA YHT.	22 289 514,74	23 181 336,37
	957 282,97	664 371,62			
Rahoitusomaisuusarvopaperit					
Osakkeet ja osuudet	5 785 214,88	5 797 201,72			
Sijoitukset markkinarahainetr.	189 824,75	28 324,98			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	9 645,85	18 850,31			
Muut arvopaperit	0,00	0,00			
	5 964 685,28	5 844 377,01			
Rahat ja pankkisaamiset	1 894 020,38	1 223 082,65			
VASTAAVAA YHT.	22 289 514,74	23 181 336,37			

17 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta polken verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä rahoitusosuuksilla ja suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelma-poistojen laekentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaiset poistot.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintameno.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno, jota on tilinpäätöksessä oikaistu jvk-lainasaamisten osalta jaksottamalla hankintameno ja nimellisarvon kurssiero juoksuajalle. Rahastosijoituksiin, osakkeisiin ja jvk-lainasijoituksiin on tehty markkina-arvon 31.12. vaatimat alaskirjaukset.

18 Tuloslaskelman liitetiedot

	Kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Toimintatuotot, ulkoiset				
Hallinto-osasto	240 644,20	268 328,29		
Sosiaali- ja terveyspalvelut	57 600,39	29 622,00		
Sivistysosasto	238 563,48	167 876,17		
Tekninen osasto., ilman vesilaitosta	703 288,79	1 303 463,65		
Vesilaitos	253 077,14	264 944,46		
Toimintatuotot yhteensä	1 493 374,00	2 034 454,67	0,00	0,00
Satunnaiset erät				
Satun.tuotot	0,00	196 019,15	0,00	0,00
Satun. kulut	0,00	0,00	0,00	0,00
Pakolliset varaukset				
Potilasvahinkovakuutus	0,00	0,00	137 313,84	140 462,61
Muut pakolliset varaukset	0,00	2 234 658,21	0,00	
			137 313,84	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot				
Muut toimintatuotot				
Myyntivoitot	13 658,75	570 654,09	0,00	0,00
Muut toimintakulut				
Pysyvien vastaavien myyntitappiot	0,00	0,00	0,00	0,00
Alaskirjaukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Myyntitappio kertaluonteisena poistona	0,00	0,00	0,00	0,00
Alaskirjaus kertaluonteisena poistona	0,00	469 306,65	0,00	469 306,65

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioitun taloudellisen käyttöiän mukaan.

POISTOSUUNNITELMA 1.1.1997

Lisäykset 1.1.1999 alkaen *

Lisäykset 1.1.2001 alkaen **

HYÖDYKERYHMÄ

Aineelliset hyödykkeet

POISTO- MENETELMÄ

1.1.2013
alkaen

Rakennukset ja rakennelmat

Hallinto ja laitosrakennukset

tasapoisto 40 vuotta

20 vuotta

Tehdas ja tuotantorakennukset

tasapoisto 30 vuotta

20 vuotta

Vapaa-ajan rakennukset

tasapoisto 30 vuotta

20 vuotta

Asuinrakennukset

tasapoisto 40 vuotta

30 vuotta

Kilinteit rakenteet ja laitteet

Kadut, tie, torit ja puistot

menojaännöspoisto 15 %

20 %

Muut maa- ja vesirakenteet**

menojaännöspoisto 10 %

20 %

Vedenjakeluverkosto

menojaännöspoisto 7 %

10 %

Viemäriverkosto

menojaännöspoisto 7 %

10 %

Muut kiint. koneet, laitteet ja rak.

menojaännöspoisto 20 %

25 %

Muut putki- ja kaapeliverkot

menojaännöspoisto 15 %

20 %

Kaukolämpöverkko*

menojaännöspoisto 15 %

25 %

Sähkö-,vesi-ymä laitosten koneet ja lait*

menojaännöspoisto 15 %

25 %

Ekopisteet*

tasapoisto 10 v

Koneet ja kalusto

Muut kuljetusvälineet

tasapoisto 10 vuotta

5 vuotta

Atk-laitteet

tasapoisto 5 vuotta

3 vuotta

Muut laitteet ja kalusteet

tasapoisto 5 vuotta

3 vuotta

Pienhankintaraja 3.360 €.

Pienhankinta- eli aktivointirajalla tarkoitetaan sitä euromäärää, jonka alle jäävät käyttöomaisuuden hankinnat merkitään talousarvion käyttötalousosaan.

Pienhankintarajan alittavista hankinnoista ei myöskään tehdä poistoja.

Poistosuunnitelma on muutettu vuoden 2013 alusta alkavien investointien osalta siten, että käytetään kuntaliiton suosituksen mukaisia lyhimpiä poistoaikoja.

19 Taseen liitetiedot

Pysyvät vastaavat		31.12.2020					
		Aineellomhyöt		Aineelliset hyödykkeet		Käsitel.	Yhteensä
		Mut.	Muut.	Rek.	Kintu.		
Pöytäkirjat	1.1	1167620,98	1070454,87	11570373,16	5128813,29	1917431,13	20854688,43
Lisäykset		0,00	0,00	17431,73	25892,52	17645,40	90537,65
Vähennykset		0,00	3784,25	0,00	0,00	0,00	3784,25
Pöytäkirjat 31.12		1167620,98	1066670,62	11587804,89	5154705,81	1935076,53	20941448,84
Rekisterit 1.1.		0,00	0,00	3186915,51	826509,66	620215,60	4633640,77
Lisäykset		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rekisterit 31.12		0,00	0,00	3186915,51	826509,66	620215,60	4633640,77
Kertynyt sumupiste 1.1.		880912,08	0,00	5474728,81	3420888,28	1065871,07	10942201,02
Luovutussumupiste		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sumupiste		34835,20	0,00	203841,76	84854,77	33975,75	357507,78
Kertynyt sumupiste 31.12		885747,28	0,00	5678571,37	3505543,05	1129846,82	11199708,50
Kirjanpitoarvo		281873,72	1066670,62	2722318,01	822653,10	185014,11	4826223,06
Avonkordit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Olemaiset lisäpisteet - sis.kirjanpitoarvoon		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pysyvien vastaavien sijoitukset		31.12.2020			
	Osakkeet ja osuudet				
	Työryhtymä	Kuntayhtymä	Osakeus- ja osuudistumatoimiyhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	2365680,46	419785,89	0,00	666680,13	3462086,47
Lisäykset	25000,00	0,00	0,00	0,00	25000,00
Vähennykset	1348113,80	2194,85	0,00	513879,39	1884288,04
Hankintameno 31.12.	1042566,66	417591,04	0,00	152680,74	1612838,43
Avonien ja niiden palaut.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avonkorjaukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	1042566,66	417591,04	0,00	152680,74	1612838,43

Kuntayhtymäosuuden arvonnulkeus			31.12.2019		
	Arvo 1.1.	Muutos	Arvo 31.12	Kynnpaaso	Ero
KSSairaanhoitopiiri	365914,43	0,00	365914,43	-365558,81	355,62
Äänekosken koul. ky	20821,86	0,00	20821,86	-19504,01	1317,85

89

Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myntisaamiset	0,00	0,00
Lainasaamiset	557 059,88	514 209,88
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä		
Myntisaamiset	0,00	0,00
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteyshenkilöiltä		
Myntisaamiset	0,00	0,00
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Pitkällä aikavälillä saamiset konserniyht. yhteensä	557 059,88	514 209,88

Lyhytaikaiset saamiset

Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myntisaamiset	4 731,76	6 610,38
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä		
Myntisaamiset	23 604,24	0,00
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	150,00	287 586,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteyshenkilöiltä		
Myntisaamiset	0,00	0,00
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset konserniyht. yhteensä	28 486,00	294 196,38
SAAMISET KONERNIYHT. YHTEENSÄ	585 545,88	808 406,26

Siirtosaamiset	2019	2020
Selgson omaisuudenhoito Oy	0,00	0,00
SIIRTYVÄT KOROT MULTA YHT	0,00	0,00

Rahoitusarvopaperit

Osaakeet ja osuudet		alaskirjaus tasearvo 31.12.	
Selgson omaisuudenhoito Oy	5 801 202,33	-35 987,65	5 765 214,68
Osaakeet ja osuudet yhteensä	5 801 202,33	-35 987,65	5 765 214,68

Rahoitusarvopaperit yht.	5 801 202,33	-35 987,65	5 765 214,68
---------------------------------	---------------------	-------------------	---------------------

Vaihtuvuus tuloslaskelmaan	TP2020	TP2019	TP2018	TP2017
	403701,39	403701,39	435458,37	344257,63

Oman pääoman muutokset	2019	2020
Peruspääoma 1.1.	5 471 244,90	5 471 244,90
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	5 471 244,90	5 471 244,90
Muut omat rahastot		
Opintostipendirahasto 1.1.	16 396,90	16 396,90
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Opintostipendirahasto 31.12.	16 396,90	16 396,90
Muut omat rahastot 31.12.	16 396,90	16 396,90
Edell.tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	595 721,83	210 863,74
All-/ylijäämä edell. vltä	-384 858,09	-3 980 559,83
Edell.tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	210 863,74	-3 769 696,09
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 980 559,83	-879 708,53
Oma pääoma yhteensä	1 717 945,71	838 237,18
Vuoden vuoden tai sitä pidemmän ajan kuluftua erääntyvät velat		
	2019	2020
Lainat rahoitus ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00

Pitkäaikainen vieras pääoma		
Velat tytäryhteisöille		
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	0,00
Muut velat	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	0,00
Muut velat	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteyssyhteisöille		
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	0,00
Muut velat	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00
Pitkäaikainen vieras pääoma konserniyht.yhteensä	0,00	0,00
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Velat tytäryhteisöille		
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	45 851,82	4 285,07
Muut velat	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	13 858,80	0,00
Muut velat	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteyssyhteisöille		
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	0,00
Muut velat	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00
Lyhytaikainen vieras pääomakonserniyht.yhteensä	59 810,72	4 285,07
Velat konserniyhteisöille yhteensä	59 810,72	4 285,07
Siirtovelat	2019	2020
Paikkojen ja henkilöelävikulujen jaksoitus	267 263,81	243 726,58
Korkojaksoitus	227,88	0,00
Valtionosuuennakot	45 788,28	48 431,58
Valtionosuusvelat	0,00	0,00

20 Vesilaitostaseyksikkö

Sisältää vesi- ja viemärlaitoksen (sisältyy kunnan laskelmiin)

Vesilaitostaseyksikön tuloslaskelma

	2020	2019
Liikevaihto	273 218,74	286 394,86
Materiaalit ja palvelut	-118 961,84	-121 782,31
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikaudella	-36 960,33	-41 704,32
Palvelujen ostot	-82 001,51	-80 077,99
Henkilöstökulut	0,00	0,00
Palkat ja palkkiot	0,00	0,00
Henkilösivukulut	0,00	0,00
Eläkekulut	0,00	0,00
Muut hlösivukulut	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman muk. poistot	-76 220,01	-82 413,20
Arvonalentumiset	0,00	0,00
Liiketoiminnan muut kulut	-7 358,70	-8 456,59
Liikelylijäämä (-alijäämä)	70 678,19	73 742,76
Rahoitustuot. ja -kulut		
Korkotuotot	0,00	0,00
Muut rahoitustuotot	0,00	0,00
Kunnalle maksetut korkokulut	0,00	-13,80
Muille maksetut korkokulut	0,00	0,00
Korvaus peruspääomasta	-12 558,00	-12 558,00
Muut rahoituskulut	0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen sat.eriä	58 120,19	61 170,96
Satunn. tuotot ja kulut		
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00
Satunnaiset kulut	0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	58 120,19	61 170,96
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	0,00	0,00
Vap.eht. varausten lisäys(-) tai väh(+)	0,00	0,00
Tilikauden alii-/yliijäämä	58 120,19	61 170,96

Vesilaitostaseyksikön rahotuslaskelma

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Liike yli-/alijäämä	70 678,19	73 742,76
Poistot ja arvonalentumiset	76 220,01	82 413,20
Rahoitustuotot ja -kulut	-12 558,00	-12 571,80
	134 340,20	143 584,16
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-11 019,53	-14 940,48
Rahoitusosuudet Investointimenoihin	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	0,00
	-11 019,53	-14 940,48
Toiminnan ja investointien rahavirta	123 320,67	128 643,68
Rahotuksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys kunnille	-120 979,82	-125 128,06
Antolainasaamisten vähennys kunnille	0,00	0,00
	-120 979,82	-125 128,06
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	0,00	0,00
Lyhytaikaisten lainojen lis/väh kunnalta +/-	0,00	0,00
	0,00	0,00
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	2 340,85	3 515,62
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Tolmeksiäntojen varojen ja pääomien muutos	0,00	0,00
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00
Saamisten muutos	-1 407,68	-1 982,19
Korottomien velkojen muutos	-933,17	-1 533,43
	-2 340,85	-3 515,62
Rahoituksen rahavirta	-123 320,67	-128 643,68
Rahavarojen muutos	0,00	0,00

Vesilaitostaseyksikön tase

	2020	2019		2020	2019
Pysyvät vastaavat			Oma pääoma	1 133 379,05	1 075 258,86
Aineelliset hyödykkeet	888 227,07	953 427,89	Peruspääoma	1 255 799,22	1 255 799,22
Rakennukset	160 247,14	169 027,81	Edell. tilik. yli/alijäämä	-180 540,36	-241 711,32
Kiinteät rak. ja laitteet	656 530,39	704 376,66	Tilik. yli-/alijäämä	58 120,19	81 170,96
Koneet ja kalusto	71 449,54	80 023,42			
Valtuutetut vastaavat			Vieras pääoma	13 382,86	14 316,03
Saamiset			Pitkäaikainen		
Lyhytaik. saamiset	258 534,57	136 147,00	Lainat julkisyht.	0,00	0,00
Antolainat	248 866,90	127 887,01			
Myyntisaamiset	7 352,66	5 702,78	Lyhytaikainen		
Siirtosaamiset alv	2 314,79	2 557,21	Ostovelat	11 959,72	13 217,27
	1 146 761,84	1 089 574,89	Siirtovelat alv	1 423,14	1 103,76
				1 146 761,91	1 089 574,89

21 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot**Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot**

	2019	2020
Samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut takaukset		
Alkuperäinen pääoma	3 840 399,94	3 840 399,94
Jäljellä oleva pääoma	2 809 923,44	2 660 483,83
Muiden puolesta annetut takaukset		
Alkuperäinen pääoma	2 442 660,00	2 442 660,00
Jäljellä oleva pääoma	2 318 158,19	78 040,00
Leasingvastuut (sis. alv:n)	3 254 719,38	3 039 280,67
-siltä seuraavalla tilikaudella maksettava	211 313,65	205 472,95
Osuus takauskeskuksen takausvastuusta	8 085 256,00	8 758 522,00
Osuus tk:n kattamattomasta takausvastuusta	0,00	0,00
Osuus tk:n rahastosta	5320,00	5457,00

22 Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiolta koskevat liitetiedot

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2019	2020
Hallinto-osasto	8,50	6,00
Sosiaali- ja terveyspalvelut	0,00	0,00
Sivistysosasto	32,92	36,00
Tekninen osasto	12,00	15,00
Yhteensä	51,42	57,00

Henkilöstömenot	2019	2020
Palkat ja palkkiot	2 001 373,28	1 834 098,56
Henkilösivukulut, josta:	529 524,25	498 503,11
Eläkekulut	486 776,76	451 798,50
Muut henkilösivukulut	42 747,49	46 704,61
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	2 530 897,53	2 332 601,67
Aktiivitu käyttöomaisuuteen	0,00	0,00
Yhteensä	2 530 897,53	2 332 601,67
Muutos edelliseen vuoteen % ilman aktivoituja	-1,00	-7,80

Työkykyä ylläpitävä toiminta	3 575,00	3 499,00
<i>Glyntekijä</i>	<i>69,53</i>	<i>61,39</i>
Työterveyshuolto	5 243,00	13 384,00
<i>Glyntekijä</i>	<i>101,96</i>	<i>234,81</i>
Sairaanhoido	8 642,00	3 721,00
<i>Glyntekijä</i>	<i>168,07</i>	<i>65,28</i>

Tilintarkastajan palkkiot	2019	2020
Tarkastusyhteisö: KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	2 667,19	3 097,50
Muut tilintarkastajalle kuuluvat tehtävät	0,00	0,00
Tarkastuslautakunnan avustaminen	1 345,20	499,80
Muut palkkiot	555,00	0,00
Palkkiot yhteensä	4 667,39	3 697,30

Luottamushenkilön palkoista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2019	2020
Kyyjärven Keskusta	1 172,00	1 329,50
Kyyjärven Kokoomus	365,50	402,50
Kyyjärven Kristillisdemokraatit	197,50	192,50

23 Omistus muissa yhteisöissä 31.12.2020

	Kunnan	Konsernin	Kuntakonsernin osuus		
Tytäryhteisöt:	omistusos.	omistusos.	omasta po:sta	vier.po:sta	tilik.tulok.
Kyyjärven Vuokra-asunnot Oy	100 %	100 %	208870,31	2 132 471,52	-55 859,55
Klnt.Oy Kyyj Liikekeskus(401/448)	100,00 %	100,00 %	162 721,90	878,78	-172 499,46
Kyyjärven Paletti Oy (1807/2537)	71,22 %	71,22 %	322 217,74	424 906,49	-1 109 700,61
Kyyjärven Lämpö Oy	100,00 %	100,00 %	370 965,37	549 952,44	-27 588,79
Tytäryhteisöt yhteensä			855 905,01	3 108 309,23	-1 365 648,41
Kuntayhtymät:					
K-S Sairaanhoidtopiiri Ky	0,76 %	0,76 %	258 294,46	4 515 847,89	-52 865,86
SoTe ky/Saarikka	6,17 %	6,17 %	28 277,08	611 396,59	0,00
Äänekosken amm.koulut. ky	0,55 %	0,55 %	147 277,88	12 339,89	-6 084,93
Keski-Suomen Liitto	0,40 %	0,40 %	3 052,35	7 627,09	-272,04

24 Konsernitilinpäätöksen laskentaperiaatteet

Keskinäisen omistuksen eliminointi

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

Sisäiset liiketapahtumat ja katteet

Sisäiset velat ja saamiset ja muut sisäiset liiketapahtumat on vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta erotettu.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta. Vapaaehtoisista ja polstoeroista vähemmistöosuutta ei ole eliminoitu.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistöyhtiöiden aineellisten hyödykkeiden poistot oikaistaan kunnan poistosuunnitelman mukaisiksi. Tilikaudelle kohdistunut poistovajaus oikaistaan tilikauden suunnitelmanmukaisista poistoista ja edellisten tilikausien kertynyt poistovajaus edellisten tilikausien yli-/alijäämästä.

Kirjanpitolautakunnan lausunnon (nro 111, konserniyleisohjeen soveltaminen suunnitelman mukaisten poistojen oikaisussa) mukaan voidaan kuntakonsernin sisällä käytetyt erilaiset poistosuunnitelmat jättää konsernitilinpäätöstä laadittaessa yhdenmukaistamatta. Edellytyksenä on tällöin, että kuntakonsernin tilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan konsernin tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Yhdenmukaistamatta jättäminen edellyttää, että kunnan tytäryhteisö on kirjannut omassa kirjanpidossaan hankintamenon KPL 5:5.1 §:n mukaisesti vaikutusaikanaan poistoina kuulusi ennalta vahvistetun poistosuunnitelman mukaan ja poistosuunnitelma vastaa hyödykkeen teknistä taloudellista kulumista ja vastaisia tulosodotuksia. Kyyjärven kunnan konsernitilinpäätöksessä on jätetty yhdenmukaistamatta Kyyjärven Paletti Oy, Kyyjärven Vuokra-asunnot Oy:n ja Kyyjärven Lämpö Oy:n erilaiset poistosuunnitelmat.

Kuntayhtymät: Kuntayhtymien taseet on yhdistelty lukuarvoiltaan omistussuuden mukaisesti.

Osakkuusyhteisöt: Osakkuusyhteisöä ei yhdistellä. Tiedot ilmoitetaan konsernitaseen liitetiedoissa.

Tilikaudet: Yhdistellyillä yhteisöillä on kaikilla ollut yhtäläinen tilikausi eli 1.1.-31.12.

25 Konsernitaseen liitetiedot

Velat, jotka erääntyvät vilden vuoden tai pidemmän ajan kuluttia

	2019	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 839 394,26	3 047 466,95
Lainat julkisyhteisöiltä	472 965,00	48 491,46
josta eläkelaina	0,00	0,00
Yhteensä	5 312 359,26	3 095 958,41

Pakolliset varaukset

	2019	2020
Potilasvahinkovak (keskussairaala)	140 482,81	137 313,84
Muut pakolliset varaukset	2 234 658,21	0,00
Muut pakolliset varaukset yht.	2 375 120,82	137 313,84

Konsernin oman pääoman muutokset

Peruspääoma 1.1.	5 471 244,90	5 471 244,90
Muutos tilikaudella	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	5 471 244,90	5 471 244,90

Osuus ky:ien os:n muutoksista 1.1.	0,00	0,00
Muutos tilikaudella	0,00	0,00
Osuus ky:ien os:n muutoksista 31.12.	0,00	0,00

Muut omat rahastot 1.1.	82 818,85	82 773,16
Muutos tilikaudella	-45,49	-1 839,62
Muut omat rahastot 31.12.	82 773,16	80 933,54

Edell.tilik. yli-/alijäämä 1.1.	-273 754,89	-4 188 048,16
Muutos tilikaudella	268 133,00	101 016,46
Edell.tilik. yli-/alijäämä 31.12.	-15 621,89	-4 086 031,70

Tilikauden yli-/alijäämä 1.1.	0,00	0,00
Muutos tilikaudella	-4 170 420,75	-919 450,60
Tilikauden yli-/alijäämä 31.12.	-4 170 420,75	-919 450,60

Konsernin oma pääoma yhteensä	1 367 976,62	547 701,34
--------------------------------------	---------------------	-------------------

Siirtovelat

	2019	2020
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	750 181,40	768 287,07
Korkojaksotukset	5 200,83	0,00
Valtionosuusennakot	45 758,25	48 431,58

26 Konsernin vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot**Konsernin vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot**

	2019	2020
Muiden puolesta annetut takaukset		
Alkuperäinen pääoma	2 442 660,00	2 442 660,00
Jäljellä oleva pääoma	2 318 158,19	78 040,00
Leasingvastuut	3 308 352,00	3 093 153,37
Vuokravastuut	644 433,00	613 974,58
Koronvaihtosopimukset		
Keskussairaala kirjanpitoarvo 31.12.	3 681 488,56	4 453 251,97
markkina-arvo 31.12.	-136 849,14	-275 652,94
Osuus takauskeskuksen takausvastuusta	8 085 256,00	8 758 522,00
Osuus tk:n kattamattomasta takausvastuusta	0,00	0,00
Osuus tk:n rahastosta	5320,00	5457,00

Haltijavelkakirjat

10 kpl 84.093,96 euron haltijavelkakirjaa ovat kaikki vapaina 31.12.2020

Koulukeskuksen kiinteistöleasingin maksu alkoi 1.4.2019.

Vuoden 2021 lyhennys 205 472,95 (sis. alv 39 768,96)

27 Liitteet

27.1 Luettelo tilikirjoista

VARSINAISET KIRJANPITOKIRJAT

Tasekirja	sidottu
Päiväkirja	atk-tuloste
Pääkirja	atk-tuloste
Myyntireskontra	atk-tuloste
Ostoreskontra	atk-tuloste

Tilityypit:

- 0 Ulkoinen tapahtuma
- 1 Sisäinen tapahtuma

Alv-tunnukset:

- 124 verollisen toim. alv 24 %
- 110 verollisen toim. alv 10 %
- 114 verollisen toim. alv 14 %

- 224 palautustoim. alv 24 %
- 210 palautustoim. alv 10 %
- 214 palautustoim. alv 14 %
- 225 laskennallinen palautus 5 %

Toestelut:

- 001 Muistiotositteet
- 008 Oikaisut tilinavaussaldoihin
- 009 Käyttömaksuusiennit
- 010 Tilietositteet
- 020 Myyntireskontran suoritukset
- 021 Myyntireskontran viitesuoritukset

- 040 Ostoreskontran suoritukset
- 301 Palkat
- 405 Ostoreskontran kierrätys
- 601-624 Yleislaskutus

Menotilit:

- 4000-4004 Maksetut palkat ja palkkiot
- 4080 Jaksetut palkat
- 4230-4260 Henkilöstökorvaukset
- 4100-4135 Eläkekulut
- 4160-4200 Muut henkilösivukulut
- 4300-4302 Asiakaspalveluiden ostot
- 4340-4480 Muiden palvel.ostot
- 4500-4840 Aineet, tarv. ja tavarat
- 4670 Varastojen lisäys/vähennys
- 4700-4750 Avustukset
- 4800-4990 Muut toimintakulut
- 6200-6240 Korkokulut
- 6300-6385 Muut rahoituskulut
- 7100-7250 Poistot ja arvonalentumiset
- 8920-8910 Laskennalliset erät

Tulotilit:

- 3001-31401 Myyntituotot
- 3200-3294 Maksutuotot
- 3300-3331 Tuet ja avustukset
- 3410-3530 Muut toimintatuotot
- 3700-37001 Valmistus omaan käyttöön
- 5000-5400 Verotulot
- 5500-5900 Valtionosuudet
- 6000-6040 Korkotuotot
- 6100-6180 Muut rahoitustuotot

- Investointimenotilit: 9000-9049
- Investointitulotilit: 9050-9070

- Taseen vastaavaa tilit: 1000-1962
- Taseen vastattavaa tilit: 2000-2599

27.2 Tunnuslukujen laskentakaavat

27.2.1 Tulolaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot prosenttia toimintakulusta

$$= 100 \times \text{toimintatuotot} / (\text{toimintakulut} - \text{valmistus omaan käyttöön})$$

Tunnusluku ilmoittaa paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla. Saatu prosenttiosuus vähennettynä sadasta osoittaa taas, paljonko toimintakulusta rahoitetaan verotuloina ja valtionosuuksina.

Vuosikate prosenttia poistosta

$$= 100 \times \text{vuosikate} / \text{poistot}$$

Kun tunnusluvun arvo on 100 % oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan pitää pätevänä vain, mikäli poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Investoinneilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenoista valtionosuudet, liittymismaksut ja muut rahoitusosuudet.

Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen kun vuosikate alittaa poistot.

Mikäli vuosikate on alijäämäinen on kunnan tulorahoitus heikko.

Vuosikate euroa / asukas

Asukasmääränä tunnusluvussa käytetään asukaslukua tilikauden lopussa.

27.2.2 Rahoituslaskelman tunnusluvut

Investoinnit

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

Rahoituslaskelman välitulos Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (yliäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olevia kassavaroja vähentämällä tai kassa ottamalla lisää lainaa.

Toiminnan ja investointien rahavirta-välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus, %

$$= 100 \times \text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$$

Investointien tulorahoitus-tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta kertoo prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai kassavarojen määrää vähentämällä.

Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman käyttöomaisuusinvestointeja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

Lainanhoito

Lainanhoitokate

= (vuosikate + korkokulut) / (korkokulut + lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Jos lainakannasta enemmän kuin 20 % on kertalyhenteisiä lainoja, otetaan lyhennyksen määräksi tunnuslukua laskettaessa laskennallinen vuosilyhennys, joka saadaan jakamalla edellä mainittu lainakanta 31.12. kahdeksalla.

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja.

Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1 – 2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Maksuvalmius

Kassavarat 31.12., 1.000 euroa

= rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset

Kassasta maksut, 1000 euroa

Kassasta maksut kootaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä:

Tuloslaskelmasta

Toimintakulut – valmistus omaan käyttöön

Korkokulut

Muut rahoituskulut

Rahoituslaskelmasta

Käyttöomaisuusinvestoinnit

Antolainojen lisäys

Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset

Kassan riittävyys pv

365 pv x kassavarat 31.12. / kassasta maksut tilikaudella

Tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla.

27.2.3 Taseen tunnusluvut

Omavaraisuusaste, %:

= 100 x (oma pääoma + polstoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (koko pääoma - saadut ennakot)

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä

70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %:

= 100 x (vieras pääoma - saadut ennakot) / käyttötulot (käyttötalouden tuotot, valtionosuudet ja verotulot)

Suhteellinen velkaantuneisuus-% kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista (2017)

$$= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot} + \text{Vuokravastuut}) / \text{Käyttötulot}$$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut. Tunnusluvun osoittajaan merkitään tarkasteluvuoden tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakomaksuilla. Lisäksi osoittajaan merkitään liitetieto-ohjeen mukaisesti liitetiedoissa esitetyt vuokravastuut ja leasingvastuut. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuloista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

$$= \text{Edell. tilikauden ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

$$= (\text{Edell. tilikauden ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}) / \text{asukasmäärä}.$$

Lainakanta 31.12.

$$= \text{vieras pääoma} - (\text{saadut ennakot} + \text{ostovelat} + \text{siirtovelat} + \text{muut velat})$$

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Lainat €/asukas

Lainasaamiset 31.12.

= sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

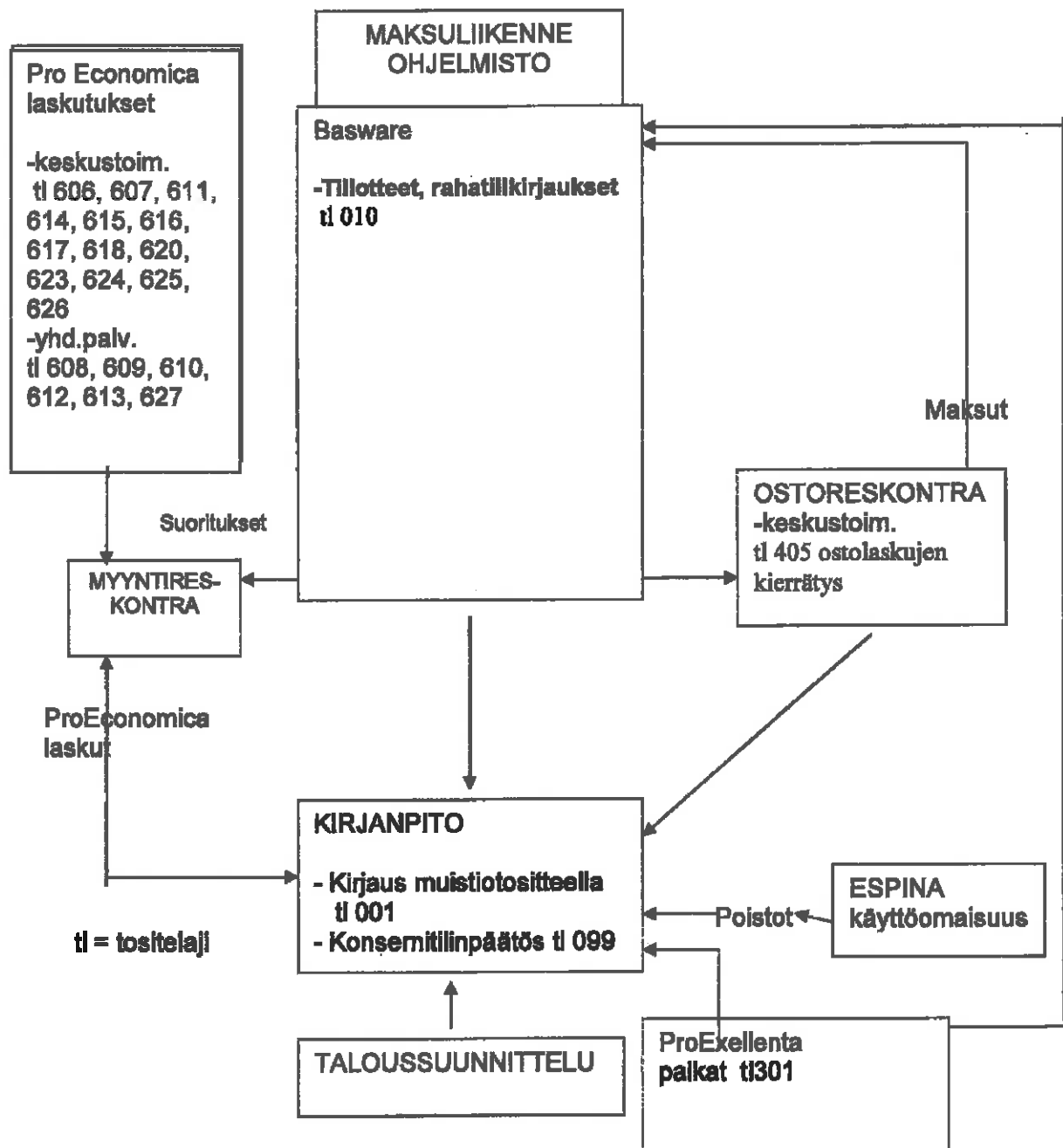
Konsernin henkilöstömäärä

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen palveluksessa olevien henkilöiden keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana.

27.3 Yhdistelmä konsernitilinpäätöksen yhteisöistä

Tytäryhteisöt	Yhdistetty (kpl)	Ei Yhdistetty (kpl)
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	3	0
Vuokra-asunnot Oy		
Kyyjärven Pesäti Oy		
Kiint. Oy Liikekeskus		
Kyyjärven Lämpö Oy	1	0
Kuntayhtymät	4	
Keskussairaala		
SoTe		
Äännekokon esi		
K-S Lähde		
Yhteensä	8	0

27.4 Taloushallinnon eri sovellusten yhteydet



28 Tilinpäätöksen allekirjoitus

Kyyjärvellä 10.5.2021



Jouko Huumarkangas

Esa-Pekka Bergman



Jaana Honkanen



Lauri Lahtinen



Eelina Ohanen



Lasse Sauramäki



Eelina Uotila



Tiina Pelkonen

Tilintarkastajan lauseke

Tarkastuksesta on tänään annettu erillinen tilintarkastuskertomus.

Kyyjärvellä 2021

KPMG Tilintarkastusyhteisö Oy Ab

JHT-, HT-tilintarkastaja Ilari Karhu



Kyyjärven kunta tilinpäätös 2020

Tämä allekirjoitusliite koskee kaikkia tässä esikatselunäkymässä näkyviä allekirjoitettavia asiakirjoja ja liitteitä (yhdessä "Asiakirjat"). Allekirjoittamalla sähköisesti tämän allekirjoitusliitteen vahvistan lukeneeni ja ymmärtäneeni Asiakirjojen sisältämät ehdot ja hyväksyn ne (tarvittaessa asianmukaisen valtuutuksen nojalla).

Tämä asiakirjakokonaisuus sisältää seuraavat asiakirjat:

Allekirjoitettava asiakirja

TP2020 kh allekirj 10052021.pdf

Allekirjoitusliite (sisältäen sähköiset allekirjoitukset allekirjoittamisen jälkeen)

Allekirjoitusliite_TP2020 kh allekirj 10052021.pdf

Allekirjoittajat

KPMG Oy Ab

Ilari Karhu

päävastuullinen tilintarkastaja

Tämä allekirjoitusliite viittaa asiakirjaan

TP2020 kh allekirj 10052021.pdf

jonka SHA256-tiiviste on:

4164cfc092dd7331536baba9442d6e8fe646460cf8fc7d608511a56f9933186b

Allekirjoitusliite_TP2020 kh allekirj 10052021.pdf

Allekirjoittajat:

Nimi

ILARI SAMULI KARHU

Allekirjoitettu tunnisteella

**Vahva sähköinen
tunnistautuminen**

Allekirjoituspäivä

**2021-05-11 12:48
EE(S)T**



Tämä tiedosto on sinetöity digitaalisella allekirjoituksella, joka toimii asiakirjan eheyden takaajana. Asiakirjamuoto tukee pitkäaikaista säilytystä.