

Tilinpäätös Toimintakertomus 2018



Sisällys

1. Olennaiset tapahtumat kunnan toiminnassa ja taloudessa.....	1
1.1 Kunnanjohtajan katsaus.....	1
1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	3
1.3 Kunnan henkilöstö.....	4
1.4 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä ja muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	5
1.5 Ympäristötekijät.....	6
2. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	7
3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus.....	12
3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen (tuloslaskelma ja sen tunnusluvut).....	12
3.2 Toiminnan rahoitus (rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut)	13
4. Rahoitusasema ja sen muutokset (tase ja sen tunnusluvut)	15
5. Kokonaistulot ja -menot.....	18
6. Kuntakonsernin toiminta ja talous.....	19
6.1 Konsernirakenne	19
6.2 Konsernin toiminnan ohjaus ja olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	20
6.3 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	21
7. Tilikauden tuloksen käsittely.....	26
8. Talousarvion toteutuminen.....	27
8.1 Talousarvion toteutuminen ja sitovuustaso	28
8.2 Talousarvion sitovuustaso	28
8.3 Strategian toteutuminen	28
8.4 Valtuustoon nähden sitovien määrärahojen ja tavoitteiden toteutuminen	29
8.4.1 Hallintopalvelut	28
8.4.2 Sosiaali- ja terveystalvet.....	35
8.4.3 Sivistyspalvelut	41
8.4.4 Tekniset palvelut.....	58
8.5 Tuloslaskelman toteutuminen	66
8.6 Investointien toteutuminen	67
8.7 Rahoituslaskelman toteutuminen	75
9. Tilinpäätöslaskelmat	76
9.1 Tuloslaskelma	76
9.2 Rahoituslaskelma	78
9.3 Tase.....	79
9.4 Konsernilaskelmat	80
9.4.1 Konsernituloslaskelma	80

9.4.2	Konsernirahoituslaskelma	81
9.4.3	Konsernitase	83
10.	Liitetiedot	86
10.1	Keskeiset liitetiedot	86
10.2	Tasetta koskevat liitetiedot	91
10.3	Vesilaitoksen ja lämpölaitoksen tilinpäätöslaskelmat	102
10.3.1	Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma	102
10.3.2	Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelman toteutuminen	103
10.3.3	Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma	104
10.3.4	Vesihuoltolaitoksen tase	105
10.3.5	Lämpölaitoksen tuloslaskelma	106
10.3.6	Lämpölaitoksen tase	107
10.3.7	Lämpölaitoksen rahoituslaskelma	108
10.4	Kirjanpidossa käytetyt tilikirjat	109
	ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	110

TOIMINTAKERTOMUS

1. Olennaiset tapahtumat kunnan toiminnassa ja taloudessa

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Talousarviovuosi 2018 toteutui Myrskylässä varsin hyvin ja onnistuneesti. Vuoden 2018 talousarvio oli lisämäärärahat mukaan lukien 376 tuhatta euroa alijäämäinen. Talouden toteuma oli 124 458 euroa positiivinen. Toimintatuotoissa pysyttiin talousarviossa ja toimintakulut alittuivat noin 367 tuhatta euroa. Toimintakulujen alitukseen vaikutti erityisesti sosiaali- ja terveyspalvelujen talousarvion alitus. Henkilöstökulut ylittyivät 3,1 % talousarvioon nähden, johon vaikuttivat erityisesti Pukkilan kirjaston siirtyneet työntekijät sekä kunta-alan palkkaratkaisut, johon sisältyi 1,25% yleiskorotus 1.5.2018 sekä tuloksellisuuteen perustunut kertaerä tammikuussa 2019, joka kirjattiin vuoden 2018 kuluksi. Talousarvioon oli budjetoitu vain 0,5% korotus palkkamenoihin.

Verotulot toteutuivat 157 tuhatta euroa talousarviota paremmin ja valtionosuudet 23 tuhatta euroa paremmin. Investointien toteumaprosentti oli 26. Vuosikate ylitti talousarvion 529 tuhatta euroa ja ylijäämää kirjattiin 124 458 euroa. Kunnan lainakanta oli 1,8 miljoonaa ja asukasta kohden 980 euroa.

Myrskylän väestömäärä kääntyi laskuun kesän jälkeen. Väestö laski 50 henkilöllä (tilastokeskuksen ennakkotilasto) vuoteen 2017 verrattuna. Positiivisena asiana syntyvyys parani kolmella lapsella vuoteen 2017 verrattuna. Myös työttömyysaste aleni vuoden 2018 aikana. Parhaimmillaan työttömyysaste oli jo 9,9 prosenttia lokakuussa. Näin alhainen työttömyysaste oli ollut viimeksi marraskuussa 2012. Pitkäaikaistyöttömyys on pysynyt edelleen korkealla tasolla ja rasittaa kunnan taloutta muun muassa osarahoitettavan työmarkkinatuen kautta. Toimintavuodelle 2019 työttömyyden hoitoon on lisätty resursseja.

Kunnan oma toiminta kaikilla toimialueilla toteutui talousarvion tavoitteiden puitteissa. Toimintakatteen osalta sivistyspalveluissa tapahtui talousarvioon nähden noin 30 tuhannen euron ylitys, johon vaikutti myös teknisten palveluiden sisäisen palvelun myynti.

Vesilaitoksen tulos on saatu käännettyä tappiollisten vuosien jälkeen positiiviseksi. Vesilaitoksen oma pääoma on vielä negatiivinen, mutta suunta on oikea. Vesilaitos on myös pystynyt lyhentämään sisäistä lainaa kunnalle.

Kesällä järjestettiin tonttikampanja Kirkkojärven rannan tonteista, mikä saavutti suurta näkyvyyttä eri medioissa.

Myrskylän ja Pukkilan välisen kirjastojen yhteistoimintasopimuksen myötä Myrskylän ja Pukkilan kirjastot yhdistyivät 1.1.2018 alkaen. Pukkilan kirjaston työntekijät siirtyivät nk. vanhoina työntekijöinä Myrskylän kunnan palvelukseen. Johtavista viranhaltijoissa kunnanjohtaja Sabah Samaletdin irtisanoutui 28.5.2018 alkaen ja hallintojohtaja Matti Latva-Pirilä hoiti kunnanjohtajan virkaa loppuvuoden oman virkansa ohella. Kunnanvaltuusto valitsi kunnanjohtajan virkaan 5.11.2018 Sam Vuorisen. Myös kirjastonhoitaja vaihtui vuoden aikana.

Myrskylän valtuusto teki 1.10.2018 merkittävän päätöksen kunnan elinvoiman kannalta hyväksyessään Myrskylän koulun hankesuunnitelman. Vuodelle 2018 oli talousarvioon varattu määräraha kouluhankkeen suunnitteluun, mikä käynnistyi keväällä. Valtuuston hyväksymässä hankesuunnitelmassa esitetään nykyisten koulurakennuksien purkamista ja kokonaan uuden puukoulun sekä liikuntahallin rakentamista. Hankkeen suunnittelu jatkui loppuvuonna siten, että tarjouspyyntö voitiin julkaista alkuvuodesta 2019.

Myrskylän kunta on toiminnallisesti ja taloudellisesti hyvässä tilanteessa. Talouden ja toiminnan seuraamiseen on kuitenkin kiinnitettävä jatkossakin suurta huomiota, koska pienessä kunnassa niin sosiaali- ja terveyspalvelujen kustannuksien kuin valtionosuuksien heilahtelut voivat olla suuria. Sosiaali- ja terveyspalveluiden sekä maakuntauudistuksen valmistelun haasteet olivat leimallista koko toimintavuodelle. Valtiovarainministeriö asetti loppuvuonna 2018 sihteeristön kuntien valtionosuusjärjestelmän kehittämistarpeiden selvittämiseksi.

Suuret kilitokset kaikille vuoden 2018 toimintaan osallistuneille. Tästä on hyvä jatkaa kohti tulevaa.

Sam Vuorinen
kunnanjohtaja

Matti Latva-Pirilä
(vt. kunnanjohtaja 28.5-31.12.2018)

1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Vuoden 2017 kuntavaaleissa Myrskylän valtuustoon valittiin 17 valtuutettua, jotka jakautuivat puolueittain seuraavasti:

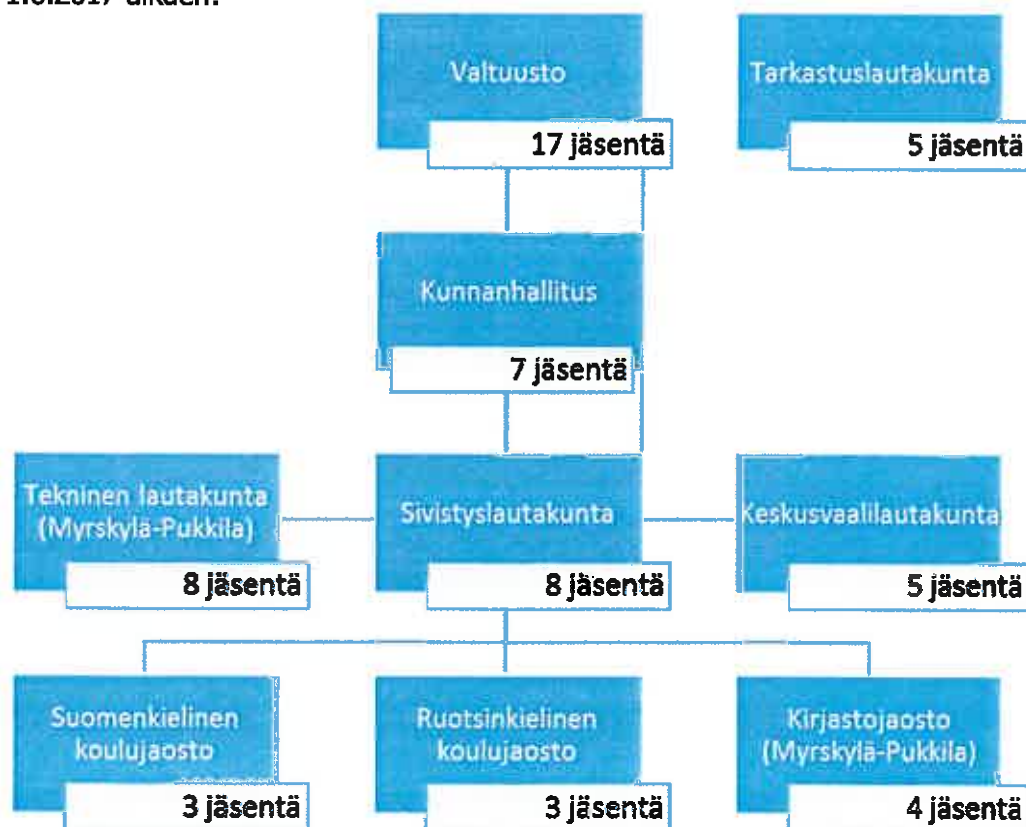
Suomen Keskusta	9
Kansallinen Kokoomus	3
Svenska Folkpartiet i Finland	2
Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue	1
Perussuomalaiset	1
Vihreä liitto	1

Vuoden 2017 kuntavaaleissa valitun uuden valtuuston puheenjohtajaksi valittiin Kristian Forsman ja varapuheenjohtajaksi Jussi Salminen ajalle 1.6.2017-31.5.2019.

Kunnanhallituksen kokoonpano vuonna 2018 oli seuraava:

Elmeri Nieminen, puheenjohtaja	Keskusta
Jesse Mårtenson, varapuheenjohtaja	Svenska Folkpartiet
Tuomas Kauppinen	Keskusta
Lilia Leps	Keskusta
Sirkku Uljas	Keskusta
Bror Helenius	Perussuomalaiset
Satu Lindgren	Kokoomus

Myrskylän kunnan luottamushenkilöorganisaatio toimi seuraavassa muodossa 1.6.2017 alkaen:



1.3 Kunnan henkilöstö

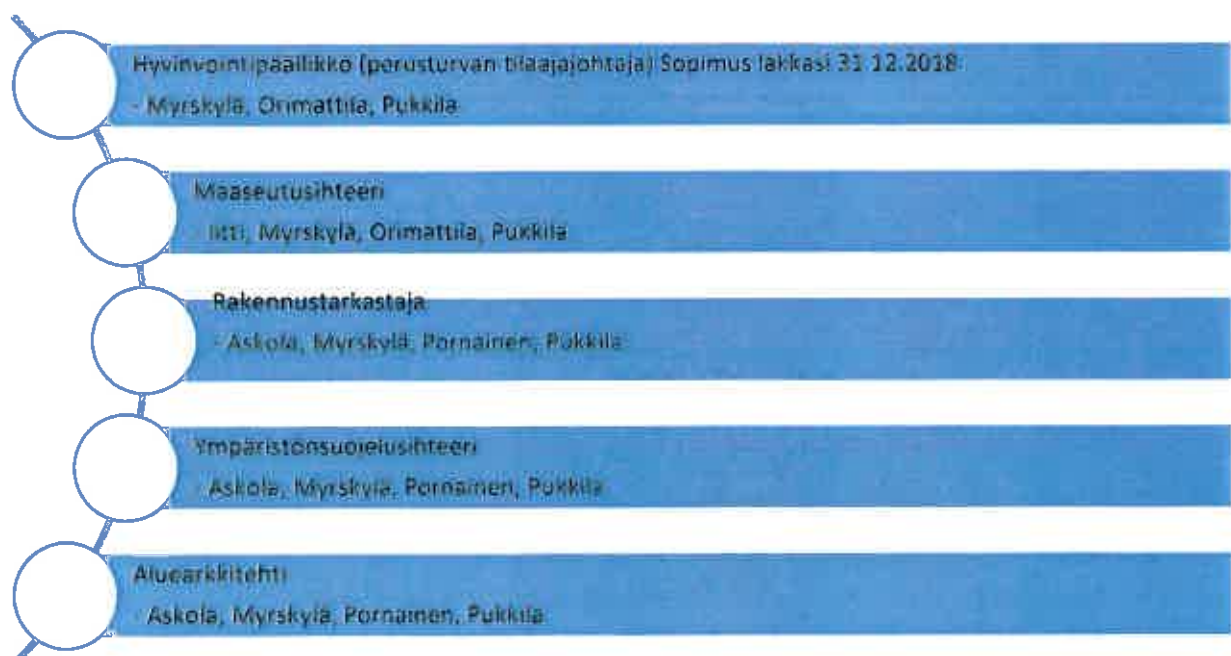
Vuoden 2018 lopussa Myrskylän kunnan palveluksessa oli 55 henkilöä. Tarkemmat tiedot kunnan henkilöstöstä annetaan henkilöstöraportissa.

Hallintosäännön mukaan kunnan organisaatio jakautuu kolmeen toimialueeseen: hallintopalvelut, sivistyspalvelut, tekniset palvelut. Lautakuntien esittelijöiden asema organisaatiossa selviää alla olevasta kaaviosta. Perusturvan tilaajajohtajan työpanos ostettiin 31.12.2018 asti Orimattilan kaupungilta. Pukkilan kirjaston työntekijöiden siirtyminen Myrskylän kunnan alle yhteiseen kirjastolaitokseen toteutui 1.1.2018 alkaen.

Kunnan oma organisaatio



Kuntien yhteiset viranhaltijat/työntekijät



1.4 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä ja muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Myrskylän kunnan suurimpia riskejä ovat ohut organisaatio ja osittain myös henkilöstön ikärakenne. Avainhenkilöiden jäädessä pois työstä sairauden tms. syyn takia sijaisen hankkiminen on vaikeaa, koska omasta organisaatiosta sijaisia ei löydy. Viime vuosien aikana moni johtava viranhaltija on vaihtunut. Tällä hetkellä koulutoimenjohtajan tehtävää hoidetaan väliaikaisella ratkaisulla. Lisäksi kunnanjohtajan tehtävää hoidettiin väliaikaisratkaisulla 21.5-31.12.2018.

Henkilöstöön liittyvät riskit ovat viime vuosina vähentyneet, koska kunta on siirtynyt palkanlaskennassa, kirjanpidossa ja muussa taloushallinnossa ostopalvelujen käyttöön. Palvelut ostetaan Taitoa Oy:ltä. Maaseutuhallinnossa kunta on liittynyt Orimattilan kaupungin ja Iitin, Pukkilan ja Myrskylän kuntien muodostamaan yhteistoiminta-alueeseen. Rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun osalta kunta on liittynyt Askolan, Myrskylän, Pornaisten ja Pukkilan muodostamaan yhteistyöalueeseen, jossa Askola toimii isäntäkuntana.

Myrskylä ja Pukkila ovat aloittaneet teknisten palveluiden yhteistyön, joka käynnistyi 1.1.2017 alkaen Myrskylän ollessa isäntäkuntana ja Pukkilan teknisen toimen henkilöstön siirtyessä Myrskylän kunnan palvelukseen. Tämä pienentää henkilöstöriskiä esimerkiksi teknisen toimen päivystyksessä. Kirjastotoimen osalta siirryttiin Myrskylän ja Pukkilan yhteiseen kirjastolaitokseen 1.1.2018 alkaen. Myrskylä toimii isäntäkuntana ja henkilöstö on Myrskylän alaisuudessa.

Yksi pienen kunnan merkittävä riski on palvelukysynnän voimakkaat vaihtelut erityisesti sosiaali- ja terveydenhuollossa. Tämä näkyy erityisesti erikoissairaanhoidossa, mutta myös osassa perusterveydenhuollon palveluja. Vuoden 2018 osalta sosiaali- ja terveyspalvelujen talousarvio alittui 276 614 euroa ja helpotti osaltaan tilinpäätöksen toteutumista positiivisena.

Valtiontalouden tasapainottamisyritykset ovat johtaneet myös kuntien valtionosuuksien leikkauksiin. Myrskylän kunta on varsin riippuvainen valtionosuuksista, koska niiden osuus oli vuonna 2018 33 % kunnan tuloista. Edellisenä vuotena valtionosuuksien osuus kunnan tuloista oli 35 %. Verotulojen kehitys on ollut viime vuosina positiivista ja toimintatuottoja on myös pystytty kasvattamaan. Tämä on osaltaan pienentänyt hieman riippuvuutta valtionosuuksista.

Kunnan lainakanta oli vuoden 2018 lopussa 1 880 196 €. Vuodesta 2017 lainakanta pienentyi 42 394 eurolla. Kunnalla on lainaa Ryhmäkoti Väinölän rakentamisesta sekä Koiviston ja Hörölän vanhustenasunnoista. Lyhytaikaista lainaa ei ole jouduttu ottamaan lainkaan ja kunnan kassatilanne on ollut hyvä koko vuoden ajan.

Myrskylän kunta on myöntänyt takauksia Kunta-asunnot Oy:lle, Loviisan Seudun Vesi Oy:lle ja Myrskylän Lämpövoima Oy:lle. Takauksilla on turvaavat vakuudet. Kunnalla on takausvastuita myös Kuntien takauskeskuksen kautta. Kunnan osuus Kuntien Takauskeskuksen takausvastuusta oli 11 240 876 euroa ja kasvua vuodesta 2017 oli noin 123 tuhatta euroa. Kutakin kuntalaista kohden pelkästään Kuntien Takauskeskuksen takausvastuuta oli 5858 euroa.

Vakuutusten seuranta ja kilpailutusta varten Myrskylän kunnalla on ollut voimassa sopimus vakuutusmeklarin kanssa. Kunnan vakuutusturva on kattava. Lakisääteisten

vakuutusten lisäksi kunnalla on ryhmätapaturmavakuutus. Se antaa kohtuullisen turvan myös koululaisille, päivähoitolapsille ja kunnan tilaisuuksiin osallistuville. Lisäksi kunta on vakuuttanut omaisuuden sekä toiminnan. Toiminnan turva sisältää julkisyhteisön vastuuturvan sekä keskeytysturvan.

Tietohallinnon osalta EU:n tietosuoja-asetukseen varauduttiin siten, että henkilökisterit kartoitettiin alkuvuodesta 2018 ja tietosuojaselosteet laadittiin. Työntekijöitä varten laadittiin tietosuojasitoumus.

1.5 Ympäristötekijät

Harjumuodostumien takia Myrskylän on alueellisesti merkittävää pohjavesien muodostumisaluetta. Loviisan Seudun Vesi Oy pumpkaa Myrskylästä vettä Loviisan kaupungin ja Lapinjärven ja Myrskylän kuntien vesilaitosten tarpeisiin. Pohjaveden suojeleminen on tärkeää. Harjumuodostumien läpi kulkevalta Koskenkylän tieltä (mt. 167) puuttuvat pohjavesisuojausaukset.

Myrskylän kunnassa on vuosina 1969 - 1988 ollut käytössä Koskenkyläntien tuntumassa kaatopaikka, jonne on läjitetty yhdyskunta- sekä teollisuusjätettä, mutta kaatopaikan ympäristöä tai maaperää ei ole tutkittu. Koskenkyläntien kaatopaikan jälkeen on ollut käytössä Koukjärven kaatopaikka, joka lakkautettiin 1995. Kaatopaikan maasto entisöitiin ja sen vesistö päästöjä tarkkailtiin myös kaatopaikan sulkemisen jälkeen, kunnes Uudenmaan ELY-keskus teki päätöksen tarkkailun lakkauttamisesta. Näiden lisäksi kunnan omistuksessa on Humalakosken maankaatopaikka.

Kunnalla ei ole tiedossa muita omasta toiminnasta aiheutuneita ympäristövastuita.

Uudenmaan ELY-keskuksen ylläpitämässä maaperän tilan tietojärjestelmässä on edellä mainittujen lisäksi 23 muuta kohdetta Myrskylän kunnan alueella. Nämä sijaitsevat yksityisten omistamilla kiinteistöillä.

2. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa, miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on kunnassa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella.

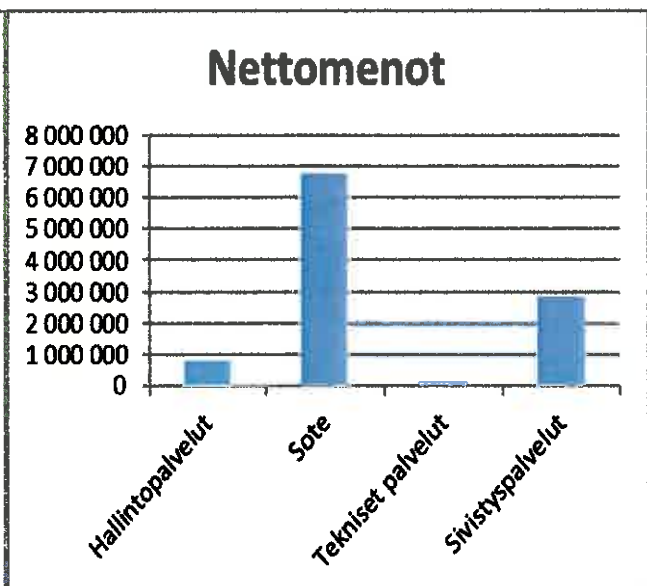
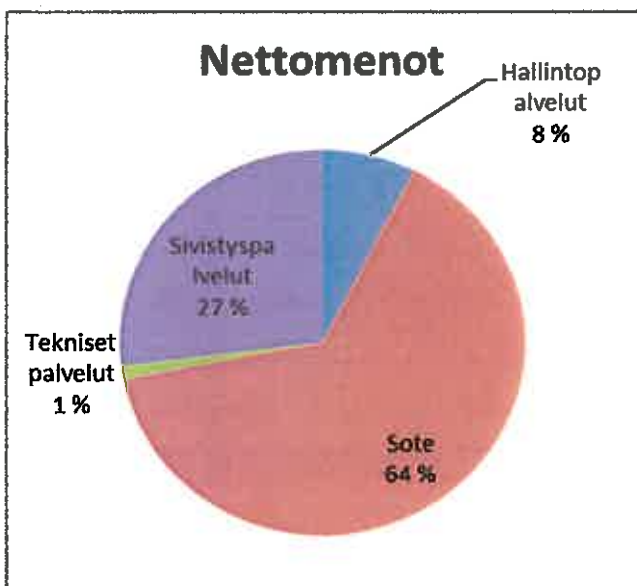
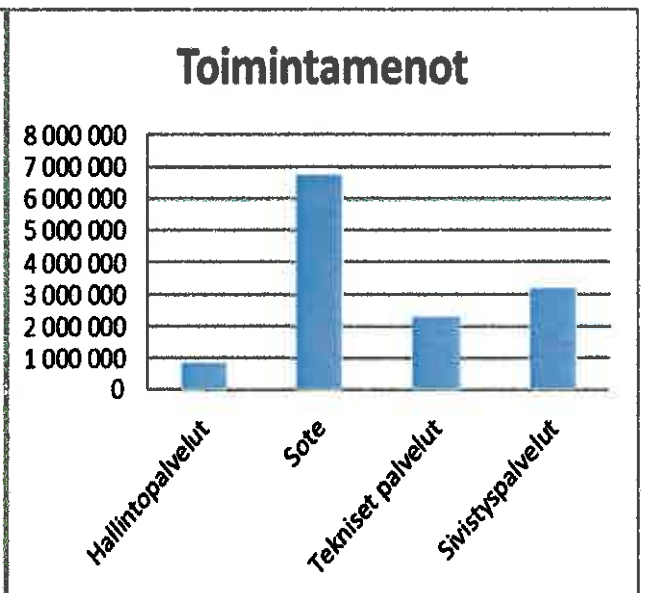
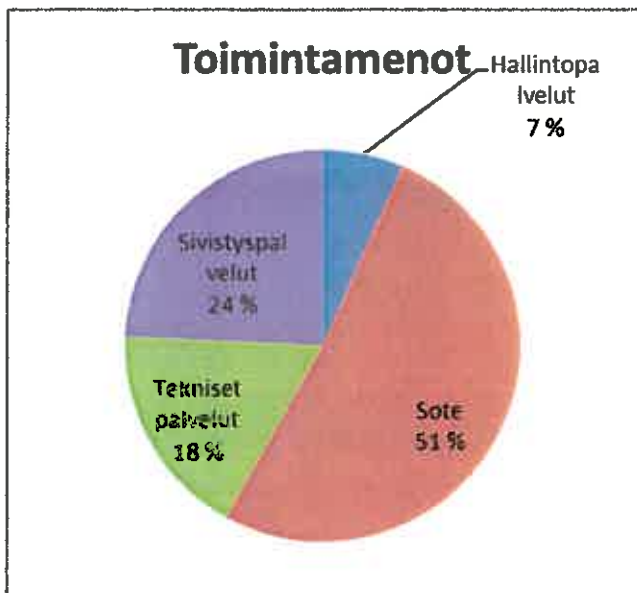
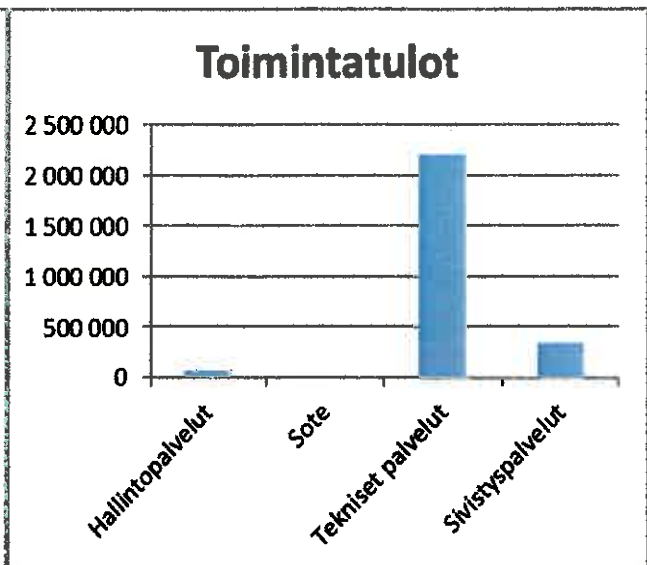
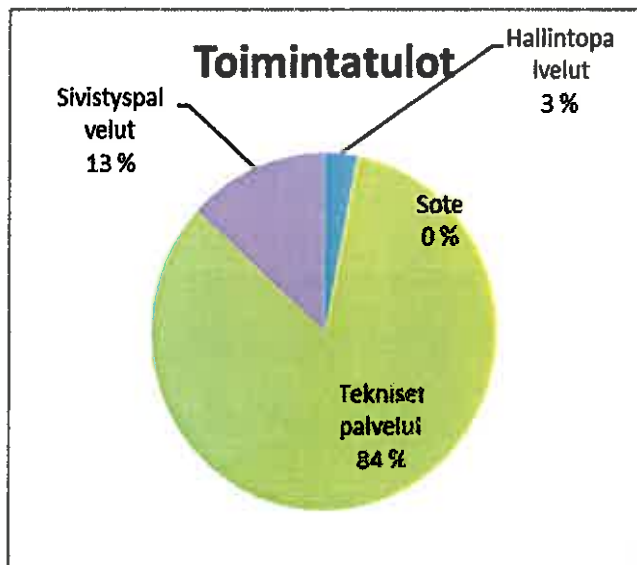
Koko kunnan tavoitteiden toteutumista seurataan vuosittain laadittavien talousarvioiden, taloussuunnitelmien ja toimintakertomusten avulla. Järjestelmän kautta seurataan tavoitteiden toteutumista, varojen käyttöä ja tuloksellisuutta. Tavoitteiden toteutumisesta ja määrärahojen käytöstä raportoidaan valtuustolle kerran toimintavuoden aikana. Kunnanhallitukselle on raportoitu talouden toteuma koko kunnan tasolla myös neljännesvuosittain. Kirjanpidon siirtyminen Taitoa Oy:n hoidettavaksi on tuonut uusia välineitä talouden seurantaan. Talousraportoinnissa- ja budjetoinnissa otettiin käyttöön uusi Tabella-ohjelma syksyllä 2018, joka parantaa talouden toteuman ennustamista.

Hallintopalvelut ohjeistaa toimialueita sekä järjestää yleisluonteista neuvontaa ja koulutusta. Erilaisia varmistusjärjestelmiä, tarkistuksia, täsmäytyksiä ja raportointeja ei ole tarpeeksi laajasti käytössä kunnassa, vaan lähinnä talouspalveluissa (kirjanpidossa ja palkanlaskennassa). Hallintosäännössä määritellään tehtäväalueet ja toimielinten sekä viranhaltijoiden ratkaisuvallat. Uuden kuntalain mukainen hallintosääntö tuli voimaan 1.6.2017.

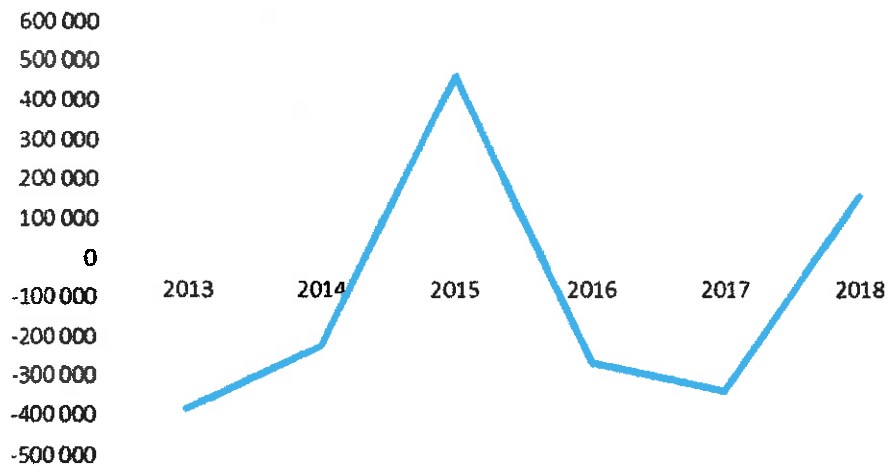
Hankintojen osalta Myrskylän kunta oli vuosina 2009-2016 Lahden hankintarenkaan jäsenenä. Hankintarenkaan toiminnan loppuessa kunta on yrittänyt hyödyntää esimerkiksi KL-kuntahankintojen yhteishankintoja. Tällä hetkellä ei ole tiedossa olevia hankkeita seudullisten hankintayksikköjen muodostamiseksi. Hankintoihin liittyvän päätöksenteon helpottamiseksi otettiin loppuvuodesta 2018 käyttöön sähköinen hankintajärjestelmä.

Turvallisuuteen liittyvissä asioissa ei ole havaittu merkittäviä puutteita. Asiakaspalvelutilanteissa ei ole ollut uhkaavia tilanteita tai näihin on osattu varautua. Varkauksia ei ole todettu, mutta mm. kirjastossa sijaitseviin kannettaviin tietokoneisiin on asennettu kaapelilukot. Kunnanvirastossa, alakoululla ja päiväkotihelmitarhassa on kulunvalvontajärjestelmät, joiden oikeaan käyttöön on kiinnitettävä huomioita.

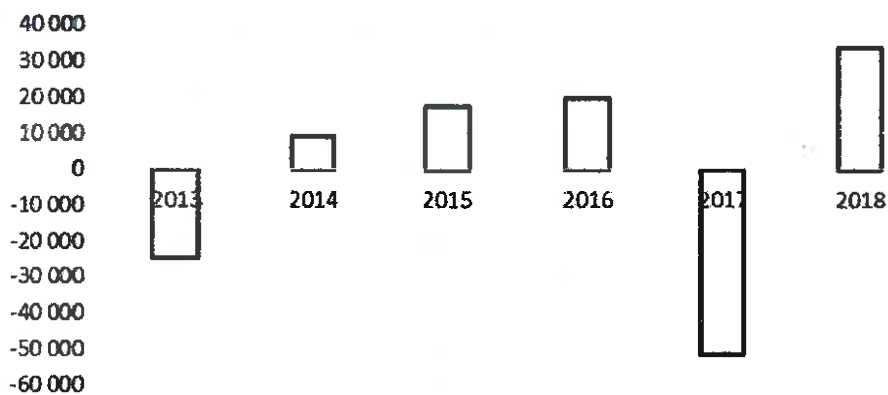
Valtuusto on hyväksynyt 15.12.2014 kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet kuntaliiton ohjeistuksen mukaisesti.



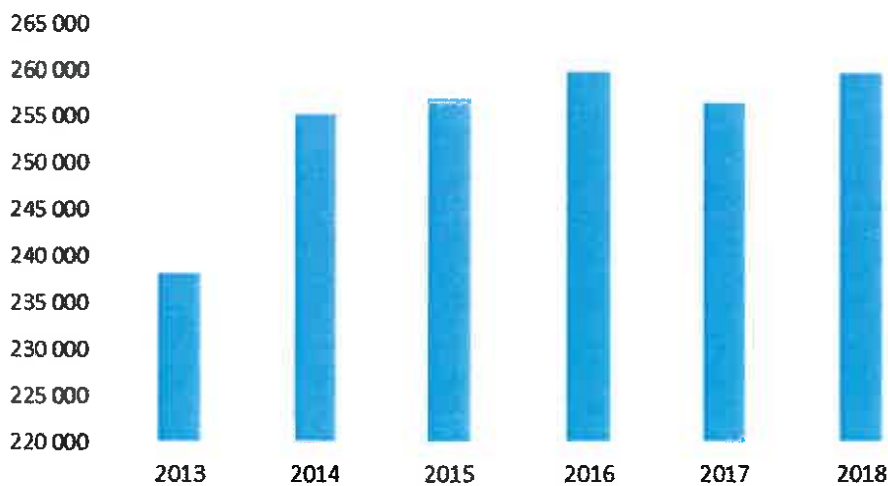
Konsernin tilikauden tulos



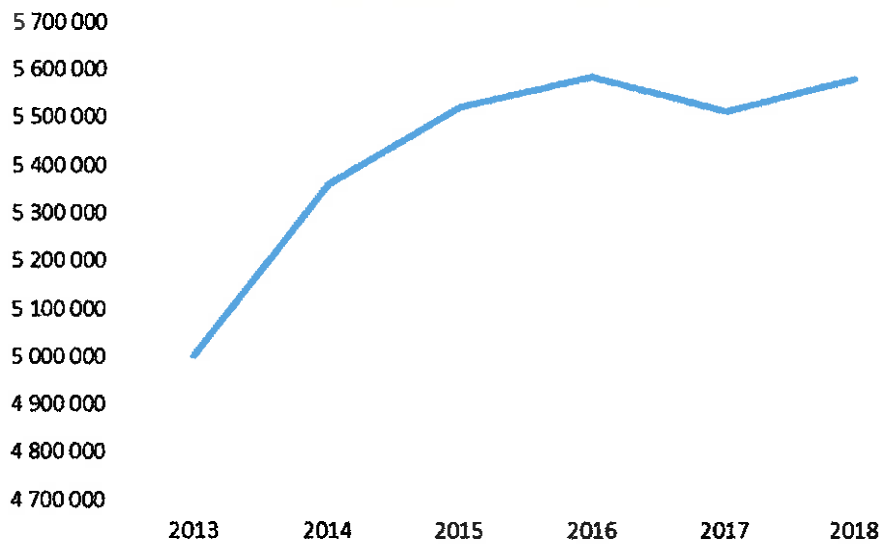
Muiden kuin emon vaikutus kuntakonsernin tilikauden tulokseen



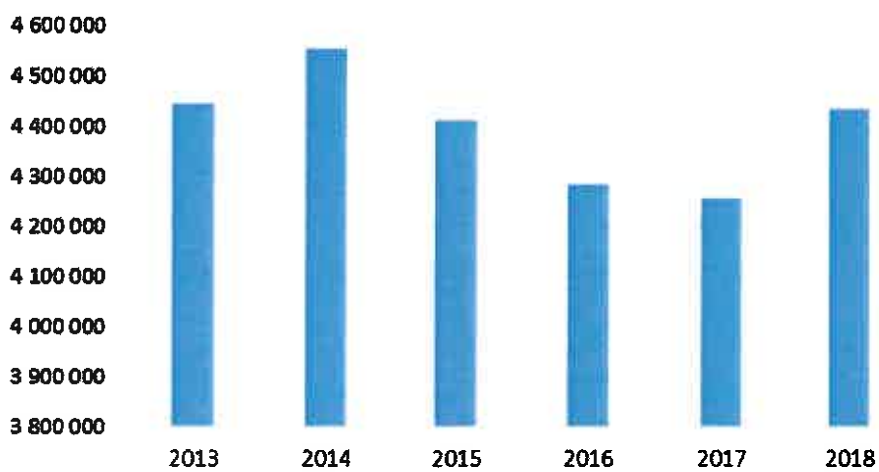
Kunnallisverot euroina / vero % kohden



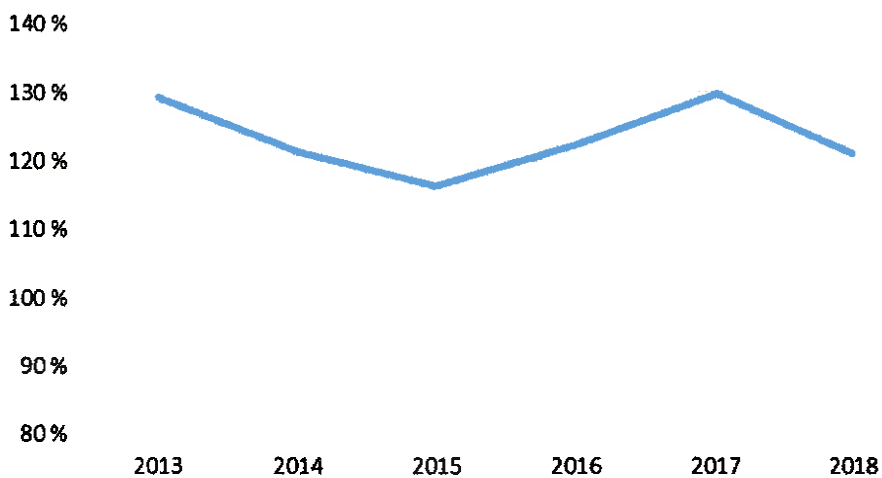
Kunnallisverotuoton kehitys



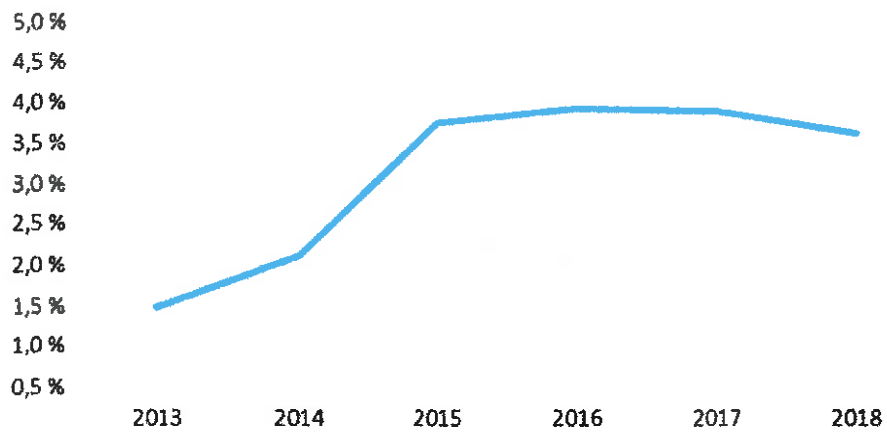
Valtionosuudet yhteensä



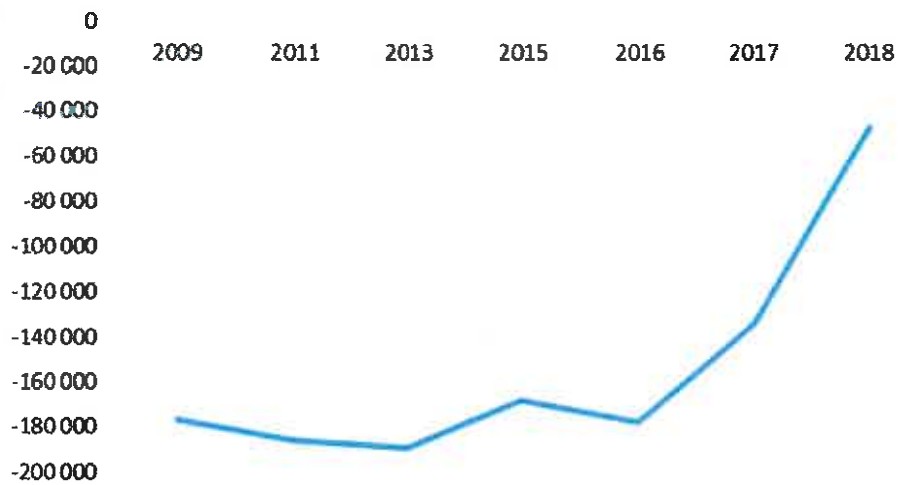
Sotepalvelut / kunnallisverotuotot



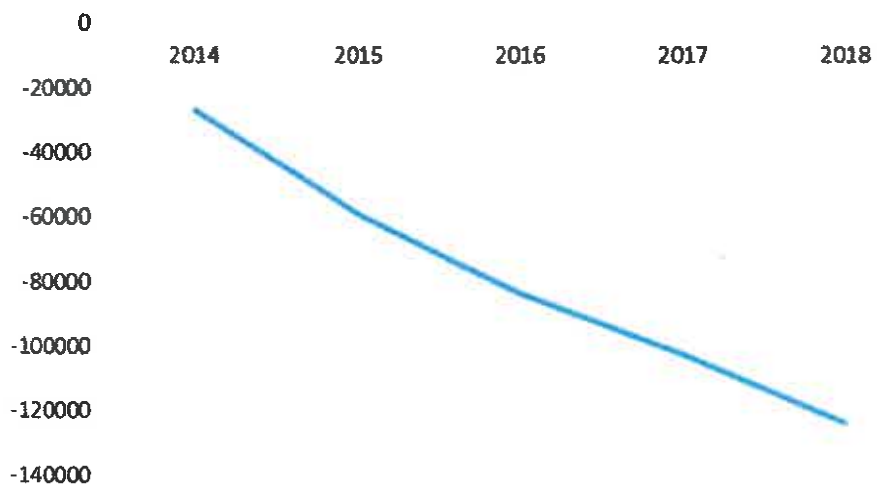
Työmarkkinatuen kuntaosuus / kunnallisverotuotot



Vesihuoltolaitoksen oma pääoma



Lämpölaitoksen kumulatiivinen tappio



3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen (tuloslaskelma ja sen tunnusluvut)

TULOSLASKELMA	31.12.2018	31.12.2017
Toimintatuotot	2 416 238,65	2 359 200,20
Toimintakulut	-12 880 031,29	-13 112 609,12
TOIMINTAKATE	-10 463 792,64	-10 753 408,92
Verotulot	6 416 844,45	6 378 094,46
Valtionosuudet	4 436 870,00	4 254 966,00
<u>Rahoitustuotot ja -kulut</u>		
Korkotuotot	0,00	25,20
Muut rahoitustuotot	288 969,58	306 814,79
Korkokulut	-19 558,55	-20 631,61
Muut rahoituskulut	-2 654,78	-1 317,91
Rahoitustuotot ja -kulut	266 756,25	284 890,47
VUOSIKATE	656 678,06	164 542,01
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>		
Suunnitelman mukaiset poistot	-494 799,77	-514 378,73
Arvonalentumisen palautus	0,00	66 988,35
Poistot ja arvonalentumiset	-494 799,77	-447 390,38
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	52 304,00	0,00
Satunnaiset kulut	-89 724,44	0,00
	-37 420,44	0,00
TILIKAUDEN TULOS	124 457,85	-282 848,37
Tilinpäätössiirrot		
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	124 457,85	-282 848,37

Tuloslaskelman tunnusluvut

TUNNUSLUKU	2018	2017
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	19 %	18 %
Vuosikate / Poistot, %	133 %	37 %
Vuosikate € / asukas	342	84
Asukasmäärä 31.12.	1919	1969

3.2 Toiminnan rahoitus (rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut)

Rahoituslaskelma, ulkoinen	2018	2017
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	656 678,06	164 542,01
Satunnaiset erät	-37 420,44	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	71 957,35	-51 481,63
	691 214,97	113 060,38
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-312 853,76	-37 848,38
Rahoitusosuudet investointimenoihin	64 782,61	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	315 679,94	7 397,00
	67 608,79	-30 451,38
Toiminnan ja investointien rahavirta	758 823,76	82 609,00
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	230,00
	0,00	230,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-42 781,86	-41 752,80
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	387,45	-999 883,37
	-42 394,41	-1 041 636,17
Oman pääoman muutokset		
Oman pääoman muutokset	0,00	49 388,01
	0,00	49 388,01
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	35 177,37	-29 000,00
Saamisten muutos	-443 767,80	-65 454,72
Korottomien velkojen muutos	-848 283,10	564 759,69
	-1 256 873,53	470 304,97
Rahoituksen rahavirta	-1 299 267,94	-521 713,19
Rahavarojen muutos	-540 444,18	-439 104,19
Rahavarat 31.12.	831 683,78	1 372 127,96
Rahavarat 1.1.	1 372 127,96	1 811 232,15
Rahavarojen muutos	-540 444,18	-439 104,19

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Rahoituslaskelman tunnusluvut	31.12.2018	31.12.2017
Investointien tulorahoitus, %	265 %	435 %
Pääomamenojen tulorahoitus, %	226 %	15 %
Toiminnan ja investoinnin rahavirta 5 v. 1000 eur	168	-3360
Lainanhoitokate	11 %	3 %
Kassan riittävyys, pv	23	38
Asukasluku 31.12.	1919	1968

4. Rahoitusasema ja sen muutokset (tase ja sen tunnusluvut)

TASE	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot	78 472,27	83 703,76
Aineettomat hyödykkeet	78 472,27	83 703,76
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 430 655,12	1 416 257,83
Rakennukset	5 406 526,68	5 652 620,78
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 850 347,44	1 908 918,79
Koneet ja kalusto	161 941,32	185 482,35
Muut aineelliset hyödykkeet	58 024,84	58 024,84
Keskeneräiset hankinnat	68 009,35	0,00
Aineelliset hyödykkeet	8 975 504,75	9 221 304,59
Sijoitukset		
Kuntayhtymäosuudet	863 130,07	1 246 296,46
Osakkuusyhteisöosuudet	102 359,17	102 359,17
Muut osakkeet ja osuudet	758 355,12	758 523,31
Sijoitukset	1 723 844,36	2 107 178,94
PYSYVÄT VASTAAVAT	10 777 821,38	11 412 187,29
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	80 596,47	61 053,38
Muut saamiset	56 608,72	43 179,31
Siirtosaamiset	475 493,91	64 698,61
Lyhytaikaiset saamiset	612 699,10	168 931,30
Saamiset	612 699,10	168 931,30
Rahat ja pankkisaamiset	831 683,78	1 372 127,96
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 444 382,88	1 541 059,26
VASTAAVAA	12 222 204,26	12 953 246,55

VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

Peruspääoma	6 447 090,31	6 447 090,31
Arvonkorotusrahasto	173 897,57	173 897,57
Edellisten tilikausien ylijäämä	1 270 979,11	1 553 827,48
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	124 457,85	-282 848,37
OMA PÄÄOMA	8 016 424,84	7 891 966,99

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

Lahjoitusrahastojen pääomat	396 618,93	361 441,56
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	396 618,93	361 441,56

VIERAS PÄÄOMA**Pitkäaikainen vieras pääoma**

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 792 749,00	1 812 543,00
Lainat julkisyhteisöiltä	43 824,13	66 811,99
Muut velat / liittymismaksut	1 013 035,10	1 002 635,10
Pitkäaikainen vieras pääoma	2 849 608,23	2 881 990,09

Lyhytaikainen vieras pääoma

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	19 794,00	19 794,00
Lainat julkisyhteisöiltä	23 828,95	23 441,50
Saadut ennakot	2 564,50	2 564,50
Ostovelat	432 763,21	447 222,11
Muut velat	77 812,19	76 559,69
Siirtovelat	402 789,41	1 248 266,11
Lyhytaikainen vieras pääoma	959 552,26	1 817 847,91

VIERAS PÄÄOMA	3 809 160,49	4 699 838,00
----------------------	---------------------	---------------------

VASTATTAVAA	12 222 204,26	12 953 246,55
--------------------	----------------------	----------------------

Taseen tunnusluvut

Taseen tunnusluvut	31.12.2018	31.12.2017
Omavaraisuusaste, %	66 %	61 %
Rahoitusvarallisuus eur/asukas	-1 231	-1 604
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	29 %	36 %
Kertynyt yli-/alijäämä 1000 eur	1395	1271
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	727	646
Lainat eur/asukas	980	977
Lainakanta 31.12., 1000 eur	1 880	1 922
Velat & vastuut käyttötulosta %	29	36
Asukasmäärä 31.12.	1919	1968

5. Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulot ja menot, ulkoinen

TULOT	€	%
Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	2 416 238,65	17,20
Verotulot	6 416 844,45	45,68
Valtionosuudet	4 436 870,00	31,59
Muut rahoitustuotot	288 969,58	2,06
Tulorahoituksen korjauserät	71 957,35	0,51
		0,00
Investoinnit		0,00
Rahoitusosuudet investointeihin	64 782,61	0,46
Käyttöomaisuuden myyntituotot	315 679,94	2,25
		0,00
Rahoitustoiminta		0,00
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	35 177,37	0,25
Kokonaistulot yhteensä	14 046 519,95	109,20
MENOT		%
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	12 880 031,29	88,30
Korkokulut	19 558,55	0,13
Muut rahoituskulut	2 654,78	0,02
Satunnaiset erät	37 420,44	0,26
		0,00
Investoinnit		0,00
Käyttöomaisuusinvestoinnit	312 853,76	2,14
Rahoitustoiminta		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	42 394,41	0,30
Saamisten muutos	443 767,80	3,04
Korottomien velkojen muutos	848 283,10	-156,96
Kokonaismenot yhteensä	14 586 964,13	-62,76
Täsmäytyslaskenta		
Kokonaistulot	14 046 519,95	
Kokonaismenot	14 586 964,13	
Erotus	-540 444,18	
Rahavarojen muutos	-540 444,18	
Erotus	0,00	

6. Kuntakonsernin toiminta ja talous

6.1 Konsernirakenne

Myrskylän kuntakonsernin rakenne:

Itä-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä 30.11.2018 asti

<u>Kuntayhtymät</u>	<u>Kotipaikka</u>	<u>Omistusosuus</u>
Päijät-Hämeen hyvinvointiyhtymä	Lahti	0,76 %
Orimattilan seudun terveydenhuollon kiinteistökuntayhtymä	Orimattila	9,72 %
Eteva kuntayhtymä	Mäntsälä	0,36 %
Uudenmaan päihdehuollon ky	Hyvinkää	1,10 %
Itä-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä	Porvoo	1,68 %
Samkommunen för Yrkesutbildning i Östra Nyland	Porvoo	1,02 %
Uudenmaan liitto	Helsinki	0,13 %

Osakkuusyhteisöt

As. Oy Virastotie Äänivalta rajoitettu 20 %	Myrskylä	58,6 %
--	----------	--------

Lisäksi Myrskylän kunta on osakkaana seuraavissa yhteisöissä, joita ei ole yhdistelty konsernitaseeseen:

Kymenlaakson Sähkösaakeyhtiö (3,32 %)
 Kuntarahoitus Oy (0,03 %)
 Päijät-Hämeen Jätehuolto Oy (2 osaketta)
 Loviisan seudun Vesi Oy (3,7 %)
 Kunta-asunnot Oy (3896 A-osaketta, 30 B-osaketta)
 Työterveys Wellamo (0,1 %)
 Posintra Oy (17 osaketta)
 Koha-Suomi, kirjastohanke (1 osake)

6.2 Konsernin toiminnan ohjaus ja olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Myrskylän kunnan konserni on hyvin pelkistetty. Kunnan vesihuoltolaitos on taseyksikkö ja sen päätöksenteko on osa kunnan päätöksentekoa.

Ainoa osakkuusyhtiö, jossa Myrskylän kunnalla on merkittävää sananvaltaa, on As Oy Virastotie. Kunta huolehtii sen kiinteistönhoidosta, joten kunnan teknisen toimen tuntemus yhtiön kiinteistöön hyvä. Kunnan omistuksessa olevat huoneistot olivat osittain vajaakäytössä vuonna 2018. Kunta seuraa ja valvoo yhtiön toimintaa osallistumalla yhtiön hallituksen toimintaan ja yhtiökokouksiin.

Myrskylän kunta seuraa ja valvoo kuntayhtymien toimintaa osallistumalla yhtymien kokouksiin ja erillisiin omistajakuntien neuvotteluihin.

Myrskylän kunnalla on osakeyhtiöomistuksia kahdeksassa yhtiössä. Kunta seuraa ja valvoo yhtiöiden toimintaa osallistumalla yhtiöiden kokouksiin ja neuvotteluihin.

Taloudellisesti merkittävin omistus Myrskylän kunnalla on Kymenlaakson Sähkö Oy:ssä. Yhtiö jakaa omistajakunnilleen merkittävät osingot vuosittain. Vuonna 2018 Myrskylän kunta sai yhtiöltä osinkoa 275 864 euroa, joka laskennallisesti merkitsee noin yhtä veroprosenttiyksikköä.

6.3 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

TULOSLASKELMA	31.12.2018	31.12.2017
Toimintatuotot	8 544 283,27	8 337 363,17
Toimintakulut	-19 193 977,70	-19 199 262,53
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	3 891,28	5 292,25
TOIMINTAKATE	-10 645 803,15	-10 856 607,11
Verotulot	6 416 844,45	6 378 094,46
Valtionosuudet	4 770 319,36	4 569 363,59
<u>Rahoitustuotot ja -kulut</u>		
Korkotuotot	320,35	208,21
Muut rahoitustuotot	291 715,53	297 804,31
Korkokulut	-32 785,58	-39 231,00
Muut rahoituskulut	-4 293,60	-3 050,49
Rahoitustuotot ja -kulut	254 956,70	255 731,03
VUOSIKATE	796 317,36	346 581,97
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>		
Suunnitelman mukaiset poistot	-659 181,22	-681 257,55
Arvonalentumiset	-3,36	0
Poistot ja arvonalentumiset	-659 184,58	-681 257,55
<u>Satunnaiset erät</u>		
Satunnaiset tuotot	107 737,62	0,00
Satunnaiset kulut	-89 724,44	0,00
Satunnaiset erät	18 013,18	0,00
TILIKAUDEN TULOS	155 145,96	-334 675,58
Tilinpäätössiirrot	-748,72	440,00
Laskennalliset verot	-859,99	0,00
Vähemmistöosuus	4 562,10	-35,15
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	158 099,35	-334 270,73

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2018	31.12.2017
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	796 317,36	346 581,98
Satunnaiset erät	18 013,18	0,00
Tilikauden verot	-249,33	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	57 873,42	-9 607,25
	871 954,63	336 974,73
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-449 885,81	-142 336,64
Rahoitusosuudet investointimenoihin	64 782,61	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	342 039,20	30 265,80
	-43 064,00	-112 070,84
Toiminnan ja investointien rahavirta	828 890,63	224 903,89
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-16,54	-6 519,22
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	369,16
	-16,54	-6 150,06
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 440,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-66 144,32	-56 346,48
Lyhytaikaisten lainojen muutos	413,59	-1 021 786,55
	-64 290,73	-1 078 133,03
Oman pääoman muutokset		
Oman pääoman muutokset	4 655,89	0,00
	4 655,89	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	36 380,17	-24 056,33
Vaihto-omaisuuden muutos	-1 851,65	-946,29
Saamisten muutos	-430 183,83	-261 352,49
Korottomien velkojen muutos	-818 099,56	887 302,97
	-1 213 754,87	600 947,86
Rahoituksen rahavirta	-1 273 406,25	-483 335,23
Rahavarojen muutos	-444 515,62	-258 431,34
Rahavarat 31.12.	1 474 062,50	2 007 493,20
Rahavarat 1.1.	2 007 493,20	2 265 924,54
Yritysjärjestelyssä lähteneet varat	-88 915,08	0,00
Rahavarojen muutos	-444 515,62	-258 431,34

TASE	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	9 133,90	8 562,40
Muut pitkävaikutteiset menot	86 047,10	101 897,82
Ennakkomaksut	96,47	0
Aineettomat hyödykkeet	95 277,47	110 460,22
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 460 248,77	1 457 890,77
Rakennukset	6 175 910,58	6 888 594,71
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 859 948,10	1 928 938,19
Koneet ja kalusto	295 525,09	342 696,41
Muut aineelliset hyödykkeet	60 006,96	61 513,23
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	92 003,18	6 134,20
Aineelliset hyödykkeet	9 943 642,68	10 685 767,51
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	223 842,22	218 315,94
Muut osakkeet ja osuudet	822 619,58	805 280,71
Muut lainasaamiset	7 726,17	7 726,17
Muut saamiset	3 041,03	3 723,12
Sijoitukset	1 057 229,00	1 035 045,94
PYSYVÄT VASTAAVAT	11 096 149,15	11 831 273,67
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	6 797,58	5 456,49
Lahjoitusrahastojen varat	2 964,70	3 514,83
Muut toimeksiantojen varat	5 250,04	5 652,99
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	15 012,32	14 624,31
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	38 796,26	36 944,61
Vaihto-omaisuus	38 796,26	36 944,61
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	85 593,26	83 120,76
Pitkäaikaiset saamiset	85 593,26	83 120,76
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	386 691,59	386 140,27
Muut saamiset	163 253,72	190 756,63

Siirtosaamiset	497 377,36	89 263,20
Lyhytaikaiset saamiset	1 047 322,67	666 160,10
Saamiset	1 132 915,93	749 280,86
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	2 904,04	3 670,29
Rahoitusarvopaperit	2 904,04	3 670,29
Rahat ja pankkisaamiset	1 471 158,46	2 003 822,91
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 645 774,69	2 793 718,67
VASTAAVAA	13 756 936,16	14 639 616,65
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	6 447 090,30	6 447 090,30
Arvonkorotusrahassto	180 670,27	180 670,27
Muut omat rahastot	68 295,06	29 459,40
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	1 361 229,93	1 679 986,53
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	158 099,35	-334 270,71
OMA PÄÄOMA	8 215 384,91	8 002 935,79
VÄHEMMISTÖOSUUDET	568,27	474,48
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	95 244,21	91 279,16
PAKOLLISET VARAUKSET	95 244,21	91 279,16
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	13 902,98	13 136,16
Lahjoitusrahastojen pääomat	399 583,63	364 956,39
Muut toimeksiantojen pääomat	13 672,82	12 301,73
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	427 159,43	390 394,28
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 104 014,55	2 235 012,19
Lainat julkisyhteisöiltä	44 508,13	67 711,99
Muut velat, liittymismaksut	1 013 035,10	1 002 635,10
Laskennalliset verovelat	610,65	0,00
Pitkäaikainen vieras pääoma	3 162 168,43	3 305 359,28
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	42 940,46	120 650,00
Lainat julkisyhteisöiltä	24 044,95	23 657,50
Saadut ennakot	2 564,50	2 956,10

Ostovelat	712 767,82	757 421,81
Muut velat	163 761,56	222 317,34
Siirtovelat	910 331,62	1 722 170,91
Lyhytaltainen vieras pääoma	1 856 410,91	2 849 173,66
VIERAS PÄÄOMA	5 018 579,34	6 154 532,94
VASTATTAVAA	13 756 936,16	14 639 616,65

Tunnusluvut, konserni

EUR Konsernivaluutta	1-12/2018	1-12/2017
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	45 %	44 %
Vuosikate/Poistot, %	121 %	51 %
Vuosikate, €/asukas	415	176
Asukasmäärä	1 919	1 969
Investointien tulorahoitus, %	207 %	244 %
Velat ja vastuut käyttötuloista, %	38 %	40 %
Lainanhoitokate	8,4	4,0
Kassan riittävyys, pv	27,2	37,7
Omavaraisuusaste, %	60 %	55 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	25 %	32 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	1 519	1 346
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	792	684
Lainakanta 31.12. €/asukas	1 155	1 243
Lainakanta 31.12., 1000 €	2 216	2 447
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	7,7	7,7
Toiminnan ja investointien rahavirta, kertymä 5 v. 1000 eur	421	-3137

7. Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden tulos on 124 457,85 euroa. Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että tilikauden ylijäämä 124 457,85 euroa siirretään taseen edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille.

Kuntalain 110 §:n mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää säädetyssä määräajassa, erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely voidaan käynnistää.

Myrskylän kunnalla on taseessa ylijäämää 1,395 miljoonaa euroa ja konsernissa 1,519 miljoonaa euroa.

8. Talousarvion toteutuminen

8.1 Talousarvion toteutuminen ja sitovuustaso

Kunnan toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota. Toteutumisvertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen.

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Toteutumisvertailussa noudatetaan vastaavaa rakennetta. Toteutumisvertailu laaditaan sillä tarkkuudella, jolla valtuusto on hyväksynyt tavoitteen, määrärahan tai tuloarvion kullekin kohteelle.

Selvitys tavoitteiden toteutumisesta annetaan toimintakertomuksen toteutumisvertailuosassa.

Toteutumisvertailuun otetaan alkuperäinen talousarvio, talousarviomuutokset, muutettu talousarvio ja toteutuma sekä poikkeama muutetun talousarvion ja toteutuman välillä.

8.2 Talousarvion sitovuustaso

Valtuusto on 18.12.2017 § 51 määritellyt käyttötalouden talousarvion sitovuustasoksi tulosaluetason bruttomääräisenä (menot, tulot). Vesihuoltolaitoksen talousarvion sitovuustaso on nettomääräinen (netto).

8.3 Strategian toteutuminen

Myrskylän kunnan visio ja strategia 2020 hyväksyttiin 13.6.2011. Vision mukaan Myrskylän kunta on viihtyisä asuinkunta kohtuullisten etäisyyksien päässä useista Etelä-Suomen kaupungeista. Kunta tarjoaa laadukkaat peruspalvelut lähellä.

Vuodelle 2018 tehtiin strategiaa seuraavaa talousarvio. Strategia ohjaa talousarvion tavoitteiden asettelua. Tavoitteiden toteutumisen kautta voidaan näin ollen seurata myös strategian toteutumista.

Strategian väkilukutavoitteesta, 2 146 henkeä vuonna 2020, on jääty jälkeen.

8.4 Valtuustoon nähden sitovien määrärahojen ja tavoitteiden toteutuminen

8.4.1 Hallintopalvelut

HALLINTOPALVELUT

110

Vaalit

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	5 900	0	5 900	3 652	2248	61,9
TOIMINTAKULUT	9 093	0	9 093	2 825	6268	31,1
TOIMINTAKATE	-3 193	0	-3 193	827	-4020	-25,9

Tulosalueen tehtävät

Tulosalueelle kuuluu vaalien järjestäminen. Seuraavat vaalit ovat presidentinvaali tammi-helmikuussa 2018. Lisäksi varaudutaan maakunta-vaaleihin syksyllä 2018. Oikeusministeriö ei korvaa maakuntavaalien kuluja kunnille. Vuonna 2019 järjestetään eduskuntavaalit ja EU-vaalit.

Olellaiset muutokset suunnittelukaudella

Mahdolliset maakuntavaalit.

Sitovat tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tulosalueen tavoite talousarviovuodelle	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelukaudelle
Kunnassa on laadukkaat peruspalvelut lähellä kuntalaista	Vaalien ennakkoäänestys ja virallinen äänestys hoidetaan sujuvasti ja virheettömästi.	Henkilöstön kouluttaminen.	Vaalit hoidetaan hyväksytysti.	Vaalien sujuvuus vahvistaa kuvaa hyvästä hallinnosta.

Toteutuma

Presidentinvaalit järjestettiin onnistuneesti tammikuussa 2018. Keskusvaalilautakunta kokoontui kerran. Lokakuulle suunnitellut maakuntavaalit eivät toteutuneet maakuntaudistuksen pitkittyessä.

120

Tilintarkastus

Tarkastuslautakunta

Mika Lindqvist	pj.
Sten Lindgren	vpj.
Rita Heinonen	j.
Jukka Panu	j.

Milla Piskula

j.

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	
TOIMINTAKULUT	14 275	0	14 275	11 587	0	81,2
TOIMINTAKATE	-14 275	0	-14 275	-11 587	0	81,2

Tulosalueen tehtävät

Tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja valvovat kunnan hallintoa ja taloutta kuntalain ja kunnan sääntöjen mukaisesti.

Olennaiset muutokset suunnittelukaudella

Tarkastuslautakunnan uusi toimikausi alkaa syksyllä 2017. Sidonnaisuusilmoitusten vastaanottaminen ja tarkastaminen kuuluu uuden kuntalain mukaan tarkastuslautakunnan tehtäviin.

Sitovat tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tulosalueen tavoite talousarviovuodeille	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelukaudelle
Kunnan talous on tasapainossa ja palvelut tuotetaan laadukkaasti.	Tilintarkastaja ja tarkastuslautakunta ovat selvillä kunnan toiminnasta ja taloudesta.	Tutustumiskäynnit toimipisteisiin ja selvitysten antaminen eri hallinnonaloilta.	Tarkastuslautakunta on kokoontunut säännöllisesti ja antaa arviointikertomuksessa arvioita sekä kehittämisehdotuksia palvelutuotannosta ja taloudenhoidosta. Sidonnaisuusilmoitukset on vastaanotettu ja julkaistu.	Panostetaan tarkastustoiminnassa edelleen palvelutuotannon arviointiin ja kehittämisedotusten tekemiseen.

Toteutuma

Tarkastuslautakunta kokoontui 5 kertaa vuoden aikana. Tilintarkastus- ja arviointikertomus valmistui ajallaan.

130**Yleishallinto**

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	13 500	0	13 500	13 398	102	99,2
TOIMINTAKULUT	526 105	0	526 105	510 813	15 292	97,1
TOIMINTAKATE	-512 605	0	-512 605	-497 415	-15 190	97,0
	0		0	0	0	

Tulosalueen tehtävät

Yleishallinnon tehtävänä on tuottaa koko kunnalle yleis- ja taloushallinnon, henkilöstöhallinnon, muun yleishallinnon sekä toimistopalveluiden tukipalvelut. Yleishallinnon tehtävänä on varmistaa muiden tulosalueiden hallinnon ja talouden toimistopalveluiden sujuvuus sekä poliittisen päätöksenteon tukeminen valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävien avulla.

Sitovat tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tulosalueen tavoite talousarviovuodelle	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelu-kaudelle
Kunnan talous on tasapainossa.	Ripeä ja tarkoituksenmukainen päätöksenteko ylimmässä päätöksenteossa hyvän valmistelun avulla.	Keskustelevan toimintakulttuurin ylläpito luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden välillä, mm. iltakoulujen ja kunnan toimintaa esittelevien koulutustilaisuuksien avulla.	Iltakouluja ja koulutuksia pidetty.	Annetaan tarvittavaa koulutusta luottamushenkilöille.

Toteutuma

Valtuusto kokoontui vuoden aikana 7 kertaa. Lisäksi valtuusto piti kaksi iltakoulua. Kunnanhallitus kokoontui vuoden aikana 17 aikana ja käsitte-li 167 asiaa. Kunnanjohtaja Sabah Samaletdin erosi tehtävästään 28.5.2018 alkaen ja loppuvuoden ajan hallintojohtaja hoiti kunnanjohtajan virkaa omien tehtäviensä ohessa.

Työterveyshuollon kulut alenivat vuodesta 2017. Tarkemmat tiedot henkilöstöhallinnosta on esitetty henkilöstöraportissa.

Taloushallinnon palvelut ostettiin Kunnan Taitoalta. Taloushallinnon osalta siirryttiin uuden Tabella ohjelman käyttämiseen syksyllä 2018. Haja-asutusalueiden palveluliikenne kilpailutettiin keväällä 2018.

140

Elinkeinotoimi

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTO1	750	0	750	744	6	
TOIMINTAKULUT	38 375	0	38 375	35 397	2 978	92,2
TOIMINTAKATE	-37 625	0	-37 625	-34 653	-2 972	92,1

Tulosalueen tehtävät

Tehtävänä on edistää yritysten toimintaedellytyksiä kunnassa sekä huolehtia kunnan markkinoinnista. Yrittäjien neuvontapalvelut ostetaan Pro-Agrialta.

Sitovat tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tulosalueen tavoite talousarviovuodelle	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelukaudelle
Kunnassa on laadukkaat peruspalvelut lähellä kuntalaista	ProAgria tarjoaa laadukkaat neuvontapalvelut yrityksille ja yrittäjille alkoville.	Aktiivinen tiedotus ja riittävä paikallaolo Myrskylässä.	Asiakastytyväisyys ja asiakaskäynnit.	Yritystoiminnan mahdollistaminen.
Toimintaympäristöä kehitetään asukkaiden ja yritysten toimeentulon ja hyvinvoinnin edistämiseksi ja hallitun väestönkasvun saavuttamiseksi	Parannetaan kunnan näkyvyyttä ja tontti-markkinointia.	Etsitään uusia toimintatapoja markkinoinnin parantamiseen.	Tonttimyynnin kasvattaminen nykyisestä tasosta.	Väestökehitys pyritään pitämään nykyisellä tasolla.

Toteutuma

Yrittäjien neuvontapalveluita on tarjonnut ProAgria. Vuoden 2018 aikana myytiin 2 tonttia ja 1 määräalaa. Heinäkuussa järjestettiin erillinen kampanja Kirkkojärven rannan tonteista, joka sai hyvin näkyvyyttä. Väestökehitys oli negatiivinen.

150

Kaavoitus

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	
TOIMINTAKULUT	9 000	0	9 000	10 741	-1 741	119,3
TOIMINTAKATE	-9 000	0	-9 000	-10 741	1 741	119,3

Tulosalueen tehtävät

Tehtävänä on maankäytön suunnittelu laatimalla yleis- ja asemakaavoja. Tarvittaessa osallistutaan ranta-asemakaavoitukseen.

Olennaiset muutokset suunnittelukaudella

Uusia kaavoja ei ole suunnitteilla, määräraha on aluearkkitehdin mak-suosuuteen sekä pieniin hankkeisiin.

Toteutuma

Toteumassa on aluearkkitehdin kustannukset sekä Muttilantien alkuosan tietoimitus ja lunastaminen.

170

Työllistäminen

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	30 000	0	30 000	23 366	6 634	77,9
TOIMINTAKULUT	249 940	0	249 940	275 884	-25 944	110,4
TOIMINTAKATE	-219 940	0	-219 940	-252 518	32 578	114,8

Tulosalueen tehtävät

Tulosalueen tehtävän on tukea myrskyläläisten työllistymistä oman työllistämisen, nuorten kesätyötuen ja yhteisöille myönnettävän tuen kautta.

Olellaiset muutokset suunnittelukaudella

Työllisyyden koordinoinnin vastuunajako jatkossa. Maakuntauudistuksen toteutuessa kuntien työmarkkinatuen kuntaosuus puolittuisi vuonna 2020.

Sitovat tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tulosalueen tavoite talousarviovuodelle	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelukaudelle
Kunnan talous on tasapainossa	Työllistetään noin 4 henkilöä 24 kuukaudeksi palkkatuella ja kuntouttavan työtoiminnan hyödyntäminen kunnan toiminnoissa. Nuorten kesätyöllistymistä tuetaan kesällä 2018. Kesätyötuki on 280€/kk	Tiivis yhteistyö TE-palveluiden, monialaisen yhteispalvelun ja sosiaalipalvelujen kanssa. Tiedotetaan tukimahdollisuuksista.	Työllistetty 4 henkilöä 24 kuukaudeksi. Tukea jaettu.	Työttömyysasteen alentaminen. Kesätyötukea jatketaan.

Tärkeimmät tunnusluvut

Vuosi	Omaa työllistämistukea myönnetty		Kesätyötukea myönnetty	
Toteutuma 2016	4 hlöä	24 kk	3 hlöä	4 kk
Toteutuma 2017	3 hlöä	26 kk	3 hlöä	5,5 kk
Toteutuma 2018	3 hlöä	20 kk	5 hlöä	10 kk

Toteutuma

Kunta työllisti kolme henkilöä vuoden 2018 aikana työllistämistuella. Lisäksi Lapinjärven Taitopaikalta ostettiin palvelua.

Työttömyysaste alentui vuoden 2018 aikana. Tammikuussa 2018 työttömyysaste oli 11,9 % ja joulukuussa 11,2 %. Kausivaihteluiden takia

työttömyysaste nousee aina joulukuussa. Parhaimmillaan työttömyysaste oli jo 9,9 % lokakuussa 2018. Vertailutietona vuonna 2017 työttömyysaste oli keskimäärin 12,3 % kun vuonna 2018 se oli 11,0 %.

Pitkäaikaistyöttömyys ei edelleenkään alentunut vastaavasti työttömyysasteen kanssa, joten työmarkkinatuen kuntaosuus on pysynyt myös vuonna 2018 korkealla tasolla. Kuntaosuuden määrä näytti jo alkuvuodesta 2018 lähtevän laskuun, mutta loppuvuodesta maksut olivat jopa suurempia kuin vuonna 2017. Työmarkkinatuen kuntaosuuden pysyminen korkealla tasolla huolimatta työllistämistoimenpiteistä aiheutti tulosalueen ylityksen.

190

Maaseututoimi

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOI	39 000	0	39 000	38 590	410	98,9
TOIMINTAKULUT	36 044	0	36 044	26 143	9 901	72,5
TOIMINTAKATE	2 956	0	2 956	12 447	-9 491	421,1

Tulosalueen tehtävät

Maaseututoimen tehtävänä on hoitaa maaseututoimen hallintoa ja kehittää maataloutta ja maaseutua. Maaseututoimen neuvonta- ja tukipalvelut ostetaan Orimattilan kaupungilta. Tulosalueelle kuuluvat myös kunnan maa- ja metsätilat ja niiden hoito.

Olennaiset muutokset suunnittelukaudella

Maakuntauudistuksen toteutuessa maaseutuhallinto siirtyy maakuntaan 2020.

Sitovat tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tulosalueen tavoite talousarviovuodelle	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelukaudelle
Kunnan talous on tasapainossa	Kunnan omistamat pellot pidetään vuokrattuina ja metsien osalta pyritään hyvän tuottavuuden ylläpitoon.	Metsänhoitosuunnitelman mukaan toimitaan.	Pysytään talousarviossa.	Kunta jatkaa maa- ja metsäalueidensa hoitoa nykyisellä tavalla.
Kunnassa on laadukkaat peruspalvelut lähellä kuntalaista	Ylläpitää edellytykset elinkelpoiselle maaseutuyrittämiselle ja elinvoimaiselle maaseudulle.	Tarjotaan hyvät maaseututoimen palvelut maaseutuyrittäjille. Ruotsinkielisille viljelijöille Orimattilan kaupunki ostaa palvelut Loviisan kaupungilta.	Palvelu järjestetty suunnitellulla tavalla. Hyvä tavoitettavuus säilytetty.	Palvelutaso pyritään pitämään nykyisellä tasolla.

Toteutuma

Maataloushallinnon tehtävistä vastaa Orimattilan kaupunki ja yhteistoiminta-alueella toimivat maaseutuelinkelinoviranomaiset.

Maatalouden yhteistoiminta-alueella sijaitsee aktiivitiloja n. 810 kpl, peltoa on viljelyksessä n. 50 000 ha ja maatalouteen liittyviä tukia myönnetään vuosittain n.28 milj.euroa.

Vuonna 2018 Myrskylässä oli 91 aktiivitilaa, joista 13 maatilaa käytti Loviisan maataloushallinnon palveluja. Myrskyläisille maatalousyrittäjille myönnettiin noin 3,0 milj. euroa maataloustukia.

Yhteistoiminta-alueen kustannukset jaetaan vuosittain laskettavien vertailutietojen perusteella. Ne lasketaan aktiivitilojen, lohkojen, kunnan peltoalan, maksettujen tukien ja tukipäätösten lukumäärän perusteella.

Vuoden 2018 toteuma on jaettu vuoden 2017 vertailutietoihin perustuvilla KA-%:lla. Myrskylän osuus Orimattilan maataloushallinnon yhteistoiminta-alueen kustannuksista vuonna 2018 oli 17 780 euroa. Loviisan yhteistoiminta-alueen ruotsinkieliset palvelut maksoivat 4747 euroa.

Vuodelle 2018 suunniteltuja hakkulta siirtyi vuodelle 2019 ja puun myyntitulot jäivät budjetoidusta.

Hallintopalvelut yhteensä

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	89 150	0	89 150	79 750	9 400	
TOIMINTAKULUT	882 833	0	882 833	873 389	9 444	
TOIMINTAKATE	-793 683	0	-793 683	-793 639	-44	

8.4.2 Sosiaali- ja terveystoimen palvelut

200

Sosiaali- ja terveystoimen hallinto

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT			0		0	
TOIMINTAKULUT	178 610	0	178 610	197 969	-19 359	110,8
TOIMINTAKATE	-178 610	0	-178 610	-197 969	19 359	110,8

Tulosityksikön tehtävät

Tulosalueelle on varattu perusturvan eläkeperusteisen maksun lisäksi vastaava maksu Orimattilan seudun terveydenhuollon kiinteistökuntayhtymälle, joka maksetaan avustuksena. Myrskylän, Pukkilan ja Orimattilan kuntien yhteisen hyvinvointipäällikön menot kohdistuvat perusturvan hallinnon tulosalueelle. Hyvinvointipäällikkö valmistelee sosiaali- ja terveystoimen palvelujen talousarvion, toimintasuunnitelman ja vuosittaisen palvelusopimuksen. Lisäksi tehtäviin kuuluu yhteistyö Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymän, muiden palvelujen tuottajien sekä toimijoiden kanssa.

Olennaiset muutokset suunnittelukaudella

Kuntayhtymän ja jäsenkuntien väliset palvelusopimusneuvottelut käytiin 21.6.2017 ja 31.8.2017. 31.8.2017 kunnilla ei ollut yhteistä näkemystä maksuosuuksien tasosta, joten vuoden 2018 talousarvion valmistelun lähtökohtana on perussopimuksessa sovittu taso. Vuoden 2018 talousarvioesityksen kuntien maksuosuudet kuntayhtymä valmistelee tasoon talousarvio 2017 + 1%.

Kuntayhtymän tavoitteissa ikääntyneiden palveluissa painopiste on kotiin vietävissä palveluissa (esim. kotihoito, tehostettu kotikuntoutus, kotisairaala ensihoito) ja tehostettua palveluasumista korvataan uusilla kevyemmällä asumisen ja palvelujen ratkaisulla. Haasteena ovat kotihoidon, kuntoutuksen ja asiakasohjauksen resurssivajeet. Ikääntymisen myötä kotihoitoon tulee jatkuvasti lisää asiakkaita ja ikääntyneiden hoidon tarve lisääntyy. Palvelurakennemuutoksilla voidaan osittain keventää ikääntymisen kustannusvaikutuksia. Kuntoutuksen ja ikääntyneiden palveluiden painopistealueet vuonna 2018 ovat: asiakasohjauksen vahvistaminen, kotihoidon oikea resurssointi ja varautuminen lisääntyvään palvelutarpeeseen, kuntoutuksen vahvistaminen, digiratkaisujen laajentaminen ja valinnan vapauden kehittäminen.

Perhe- ja sosiaalipalveluissa tavoitteena on mm. asiakasohjauksen kehittäminen sekä sosiaalityöntekijä tilanteen parantaminen alueella. Las-

tensuojelun sijaishuoltoa pyritään vähentämään avohuoltoa kehittämällä ja suuntaamalla siihen henkilöstöresursseja. Perhehoitoa lisätään ja panostetaan peruspalvelujen saatavuuteen (lapsiperheiden kotipalvelu, perhetyö, perheneuvola). Lape- kehittämistyön kautta kehitetään mm. perhekeskus- mallia ja oppilashuoltoa alueella.

Erikoissairaanhoidossa tavoitteina ovat mm. ulkokuntamyynnin kasvun tukeminen, hoitoon pääsyn nopeuttaminen ja sähköinen asiointi, hyvän asiakaskokemuksen varmistaminen sekä ydintoimintojen tilojen turvaaminen ja toiminnan muutoksen tukeminen. Tavoitteena on myös parempi tuki perustasolle sekä ikääntyneiden akuuttien ongelmien parempi haltuun otto.

Kuntayhtymän tasolla talousarvioesitys on yhtymän hallituksen käsitellyssä 13.11.2017 ja valtuustossa 1.12.2017. Myrskylän kunnan valmistellessa vuoden 2018 talousarviota kuntayhtymän maksuosuusarviot eivät olleet vielä käytettävissä.

Valmisteilla olevassa maakuntaudistuksessa Myrskylä kuuluu Uudenmaan maakuntaan ja muutoksen on tarkoitus toteutua 1.1.2020 alkaen. Myrskylän sosiaali- ja terveystaloudet järjestetään ja tuotetaan hyvinvointikuntayhtymän toimesta muutosvaiheeseen asti. Myrskylän kunnasta osallistutaan Uudenmaan maakuntavalmisteluun nostaen esiin kunnan näkökulmia esim. lähipalvelujen säilyminen, valinnan vapauden turvaaminen ja selkeät, toimivat palveluprosessit sosiaali- ja terveystaloudissa. Myrskylän kunnan osalta varmistetaan sujuvaa siirtymistä Uudenmaan maakunnan sote-palveluihin, mikä edellyttää tiivistä yhteistyötä niin Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymän kuin Uudenmaan valmisteluorganisaation kanssa.

Loppusyksystä 2017 kuntiin on tulossa lausuntokierrokselle mm. sosiaali- ja terveydenhuollon valinnanvapauslaki.

Kunnanhallitukseen nähden sitovat tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tulosalueen tavoite talousarviovuodelle	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelu-kaudelle
Kunnan talous on tasapainossa	Sosiaali- ja terveydenhuollon toimialojen talousarviot toteutuvat suunnitellusti.	Kunnan ja kuntayhtymän välinen yhteistyö ja neuvottelut. Palvelurakennemuutos etenee suunnitellusti.	Phhyky:n hallitus seuraa ja raportoi säännöllisesti jäsenkunnille muutos- ja kehittämisohjelman toteutumista. Kunnat saavat säännöllisesti ja vähintään kolme kertaa vuoden aikana tiedot palvelusopimuksessa sovitujen tavoitteiden ja toimenpiteiden toteutumisesta.	Taloudellisen kantokyvyn varmistaminen sosiaali- ja terveystalouden hallitulla nousulla. Hyvinvointikuntayhtymässä tavoitteena, että vuosittainen kustannusten kasvu enintään 1%

			tumisesta.	
Kunnassa on laadukkaat peruspalvelut lähellä kuntalaista	Lähipalveluiden turvaaminen.	Osallistutaan aktiivisesti maakuntavalmisteluun ja nostetaan esiin kunnan näkemyksiä (palvelut, rahoitus).	Osallistuminen työryhmiin. Annetut lausunnot, kannanotot.	Lähipalvelut säilyvät nykytasolla.
Henkilöstön osaamista kehitetään ja työhyvinvointia edistetään				
Toimintaympäristöä kehitetään asukkaiden ja yritysten toimeentulon ja hyvinvoinnin edistämiseksi ja hallitun väestönkasvun saavuttamiseksi	Kuntalaisten hyvinvoinnista kerätään ja analysoidaan tietoa suunnittelun tueksi. Maakuntavalmistelussa turvataan rajapinnat kunnan ja maakunnan palveluiden välillä (esim. työllisyys, vapaa-aika- ja sivistyspalvelut, hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen).	Vuoden 2018 aikana aloitetaan laajan hyvinvointisuunnitelman valmistelu eri hallinnonalojen ja muiden toimijoiden yhteistyönä (Phhyky, kolmas sektori, seurakunta). Osallistutaan maakuntavalmisteluun ja tuodaan esiin kunnan näkemyksiä palvelujen rajapinnoista.	Valmistelu on aloitettu ja eri hallinnonalat + muut toimijat tekevät yhteistyötä. Osallistuminen työryhmiin.	Hyvinvointitietoa käytetään palveluiden suunnittelussa ja kohdentamisessa. Kunnan ja maakunnan palveluissa on tunnistettu rajapinnat, määritetty tehtäväalueet sekä yhteistyön muodot.

Toteutuma

Päijät-Hämeen Hyvinvointikuntayhtymän tilinpäätös 2018 toteutui reilusti talousarviota heikommin. Kuntien maksuosuudet kasvoivat yhteensä 3,4 % vuoteen 2017 nähden. Asiakas- ja potilastietojärjestelmän ongelmat haittasivat yhtymän toimintaa vuoden 2018 alkupuoliskolla.

Hyvinvointikuntayhtymän valtuusto hyväksyi vuoden aikana kolme muutosalousarviota. Hyvinvointikuntayhtymän kanssa käytiin palvelussopimusneuvottelu 11.10.2018, jossa tuli esille lisämäärärahojen tarve Myrskylän osalta vuodelle 2018. Neuvottelujen myötä valtuustolle esitettiin 110 500 euron lisämäärärahaa sosiaali- ja terveystalouteen. Valtuusto hyväksyi lisämäärärahan 3.12.2018.

Hyvinvointikuntayhtymän tilinpäätöksen valmistuttua ja kuntien maksuosuuksien selvittyä Myrskylän lopullinen maksuosuus alittui talousarviossa.

Toiminnallisten tavoitteiden osalta hoitoon pääsy nopeutui avosairaanhoidossa, suun terveydenhuollossa ja erikoissairaanhoidossa. Kotona asuvien yli 75-vuotiaiden osuus nousi 92 prosenttiin ja kuntouttavan työtoiminnan asiakasmäärä kasvoi. LAPE-muutosohjelma käynnistyi perhekeskustoiminnan osalta.

Maakunta- ja soteuudistuksen toteutuminen lykkääntyi vuoden 2018 aikana. Lykkääntymisestä huolimatta uudistuksen valmistelu Uusi-maa2019 hankkeessa on jatkunut vuoden 2018 ajan.

Eläkemenoperusteiset maksut toteutuivat arvioitua suurempina, joten perusturvan hallinnon talousarvio ylittyi.

202

Ympäristöterveydenhuolto

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT		0	0		0	
TOIMINTAKULUT	51 000	0	51 000	50 623	377	99,3
TOIMINTAKATE	-51 000	0	-51 000	-50 623	-377	99,3

Tulosityksikön tehtävät

Ympäristöterveyskeskus tuottaa jäsenkunnilleen laadukkaat ja kustannustehokkaat terveydensuojelun ja eläinlääkintähuollon palvelut palvelusopimuksen mukaisesti.

Toteuma

Ympäristöterveydenhuolto tuotti suunnitellut palvelut. Myrskylän osalta vuoden 2018 määräraha alittui. Terveysuojelun suoritteet kasvoivat 11,4 % vuodesta 2017 vuoteen 2018. Sen sijaan eläinlääkintähuollon suoritteet vastaavasti laskivat 9,4 %.

203

Sosiaali- ja perusterveydenhuolto

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT		0	0		0	
TOIMINTAKULUT	4 331 700	88 300	4 420 000	4 125 205	294 795	93,3
TOIMINTAKATE	-4 331 700	-88 300	-4 420 000	-4 125 205	-294 795	93,3

Tulosityksikön tehtävät

Hyvinvointikuntayhtymä tuottaa laadukkaat ja kustannustehokkaat sosiaali- ja terveyspalvelut palvelusopimuksen mukaisesti ja kuntalaiset saavat palvelut hoito- ja palvelutakuun lainsäädännön mukaisesti.

Toteuma

Sosiaali- ja perusterveydenhuollon tulosityksikön talousarvio alittui alkuperäiseen talousarvioon nähden 205 773 euroa. Merkittävimpana muutoksena perhepalvelujen (-107 358) ja vastaanottopalvelujen (-99 342) kustannukset olivat merkittävästi pienemmät kuin vuonna 2017. Kasvua vuoteen 2017 nähden tapahtui lääkinnällisessä kuntoutuksessa ja vammaispalveluissa.

204**Erikoissairaanhoido**

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT			0		0	
TOIMINTAKULUT	2 411 000	22 200	2 433 200	2 390 418	42 782	98,2
TOIMINTAKATE	-2 411 000	-22 200	-2 433 200	-2 390 418	-42 782	98,2

Tulosityksikön tehtävät

Keskussairaala tuottaa jäsenkunnilleen laadukkaat ja kustannustehokkaat erikoissairaanhoidon palvelut palvelusopimuksen mukaisesti. Tehtäväalueeseen kuuluu varsinainen erikoissairaanhoido, päivystyskeskuksen toiminta sekä ensihoidon järjestäminen.

Toteuma

Erikoissairaanhoidon tulosityksikön kustannukset alittuivat alkuperäiseen talousarvioon nähden 20 582 euroa. Vuoden 2017 tilinpäätökseen nähden erikoissairaanhoidon kustannukset laskivat 10,4 %. Erikoissairaanhoidon oman toiminnan osalta suoritteet laskivat melkein kaikissa suoritteissa: DRG-jaksot (TP17 lkm 312 ja TP18 lkm 305), käynnit somatiikka (TP17 lkm 2559 ja TP18 lkm 2536), käynnit psykiatria (TP17 lkm 459 ja TP18 lkm 451) sekä laskutusperusteiset hoitopäivät psykiatria (TP17 lkm 299 ja TP18 lkm 89).

Päivystyskeskuksen osalta kustannukset kasvoivat 28 393 euroa vuoden 2017 tilinpäätökseen nähden. Merkittävin kasvu oli päivystysosaston hoitopäivissä (TP17 lkm 75 ja TP18 lkm 117).

202-204**Sosiaali- ja terveyspalvelut yhteensä**

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT			0		0	
TOIMINTAKULUT	6 972 310	110 500	7 082 810	6 764 215	318 595	95,5
TOIMINTAKATE	-6 972 310	-110 500	-7 082 810	-6 764 215	-318 595	95,5

101**Hallintopalvelut yhteensä sis. sosiaali- ja terveyspalvelut**

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOI	89 150	0	89 150	79 750	9 400	
TOIMINTAKULUT	7 855 141	110 500	7 965 641	7 637 604	328 037	95,9
TOIMINTAKATE	-7 765 991	-110 500	-7 876 491	-7 557 854	-318 637	96,0

8.4.3 SIVISTYSPALVELUT

Sivistyslautakunta

Tuomas Kauppinen	pj.
Eeva Hava	varapj.
Mikaela Fabritius	j.
Niko Fabritius	j.
Noora Helske	j.
Aki Henriksson	j.
Henrik Sjölund	j.

Suomenkielinen koulujaosto

Eeva Hava	pj.
Tuomas Kauppinen	varapj.
Marja Lähdemäki	j.

Ruotsinkielinen koulujaosto

Mikaela Fabritius	pj.
Robert Antman	varapj.
Heidi Petas	j.

Kirjastojaosto

Markus Kalliokivi	pj.
Tuomas Kauppinen	varapj.
Eeva Hava	j.
Taru Ollila	j.

5510-5514

Sivistyspalveluiden hallinto

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT		0	0		0	
TOIMINTAKULUT	38 443	500	38 943	45 777	-6 834	117,5
TOIMINTAKATE	-38 443	-500	-38 943	-45 777	6 834	117,5

Tulosalueen tehtävät

Sivistyspalveluiden hallinnon tehtäväalueina ovat varhaiskasvatus, opetustoimi, vapaa-aikatoimi ja kirjastotoimi. Tehtäviin kuuluvat esiopetuksen, perusopetuksen, keskiasteen koulutuksen sekä aikuiskoulutuksen ohjaaminen ja seuranta sekä suomen- että ruotsinkielisellä puolella.

Suomenkielistä koulutoimea johtaa koulutoimenjohtaja, varhaiskasvatusta varhaiskasvatusjohtaja, vapaa-aikatoimea vapaa-aikakoordinaattori ja kirjastotoimea kirjastonhoitaja. Ruotsinkielisen koulutoimen vastuu on hallintojohtajalla. Sivistyspalveluiden toimialaa johtaa hallintojohtaja.

Sivistyslautakunnassa esittelijänä toimivat koulutoimenjohtaja, varhaiskasvatusjohtaja, vapaa-aikakoordinaattori ja kirjastonhoitaja. Suomenkielisen jaoston esittelijänä toimii koulutoimenjohtaja ja ruotsinkielisen hallintojohtaja. Sivistystoimen hallinnon talousarvioon sisältyy sekä suomen- että ruotsinkielisen jaoston talousarvio.

Olellaiset muutokset suunnittelukaudella

Kirjasto- vapaa-aikalautakunnan hallinto yhdistettiin sivistystoimen hallintoon 1.6.2017. Laatutyötä jatketaan varhaiskasvatukset ja koulun kesken. Tulosalueelle on lisätty koulukuraattorin ja psykologin kustannukset.

Sitovat tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tulosalueen tavoite talousarviovuodelle	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelukaudelle
Kunnan talous on tasapainossa	Toteutetaan toimintaa talousarvion puitteissa	Menojen sopeuttaminen taloustilanteeseen	Talousarvion toteutuminen	Jatketaan toimintaa talouden sallimissa rajoissa unohtamatta kehittämisnäkökulmaa
Kunnassa on laadukkaat peruspalvelut lähellä kuntalaista	Palveluiden laadun kehittäminen	Yhteistyön lisääminen kasvatustoimessa sekä arviointityön toteuttaminen koko tulosalueen yhteistyönä	Arvioinnin kautta löydetään sitovat tavoitteet toimintasuunnitelmaan ja talousarvioon	Arviointitoiminta toimii jatkuvan kehittämisen työvälineenä
Henkilöstön osaamista kehitetään ja työhyvinvointia edistetään	Työyhteisön hyvinvoinnin edistäminen, johtamisen tukeminen, henkilöstön osaamisen kehittäminen	Työyhteisön hyvinvointia lisäävä prosessi koko tulosalueella, säännölliset suunnittelu- ja tavoitekeskustelut	Itsearviointi, työhyvinvointikysely	Henkilökohtaisen osaamisen ja työssäjaksamisen arviointia ja kehittämistä edistetään
Toimintaympäristöä kehitetään asukkaiden ja yritysten toimeentulon ja hyvinvoinnin edistämiseksi ja hallitun väestönkasvun saavuttamiseksi	Oppimisympäristön ja -ilmapiirin kehittäminen	Laadun arviointi	Asiakaspalautteet, itsearviointi	Jatketaan kehittämistä arviointityön kautta

Toteutuma

Sivistyslautakunta kokoontui 8 kertaa vuoden 2018 aikana. Sivistyslautakunnan kirjastojaosto ja ruotsinkielinen koulujaosto kokoontuivat 2 kertaa vuoden 2018 aikana. Toteutuksessa on lautakuntien ja jaostojen kulut, hallinnon jaettavia kustannuksia, Loviisan ruotsinkielisen koulutoimen Myrskylälle vyöryttämiä kustannuksia sekä kuraattori- ja psykologikulut. Koulukuraattorin ja psykologin kustannukset toteutuivat budjetoitua suurempina, jotka aiheuttivat tulosalueen ylijätksen.

533

Muu suomenkielinen peruskoulutus

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT		0	0		0	
TOIMINTAKULUT	634 700	0	634 700	610 850	23 850	96,2
TOIMINTAKATE	-634 700	0	-634 700	-610 850	-23 850	96,2

Tulosalueen tehtävät

Tehtävänä on laadukkaan perusopetuksen tarjoaminen myrskyläläisille yläkouluikäisille nuorille. Tehtävänä on varmistaa, että oppilas saa säästösten mukaisen perusopetuksen, johon sisältyy oppilashuoltopalvelut, asianmukaiset koulukuljetukset sekä kolmiportaisen oppimisen tukeen liittyvät järjestelyt.

Olellaiset muutokset suunnittelukaudella

Orimattilan kaupungin kanssa 16.6.2014 tehty koulusopimus on voimassa toistaiseksi. Suurin osa Myrskylän yläkouluikäisistä opiskelee Orimattilan yhteiskoulussa ja yksittäisiä oppilaita on siirtynyt Askolaan. Lisäksi on muutamia vammaisoppilaita muiden kuntien kouluissa.

Myrskylän kunta osallistuu perusopetuksen järjestämiskustannuksiin valtionosuusjärjestelmän mukaisella oppilaskohtaisella kotikuntakorvauksella, joka kattaa myös kuljetuskustannukset.

Määräraha vuodelle 2018 on varattu käyttämällä valtiovarainministeriön ennakkotietoja. Esiopetuksen ja peruskoulutuksen perushinnat ovat seuraavat: 6-vuotiaat 3 986,35 euroa, 7-12-vuotiaat 6 535 ja 13-16-vuotiaat 10 456 euroa.

Tämän hetkisten tietojen mukaan Orimattilan yläkoulussa on 47 myrskyläläistä oppilasta ja muissa kunnissa 8 oppilasta.

Toteutuma

Toimintamenot koostuvat yläkoululaisten kotikuntakorvauksista sekä erityis- ja vammaisoppilaiden kuljetusmenoista. Kuljetusmenojen kustannukset olivat 70 875 euroa.

534

Ruotsinkielinen peruskoulutus

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT		0	0		0	
TOIMINTAKULUT	191 957		191 957	174 294	17 663	90,8
TOIMINTAKATE	-191 957	0	-191 957	-174 294	-17 663	90,8

Tulosalueen tehtävät

Ruotsinkielinen peruskoulutus sisältää kustannuspaikat: Loviisan koulut ja muu ruotsinkielinen peruskoulutus.

Määräraha vuodelle 2018 on varattu käyttämällä valtiovarainministeriön ennakkotietoja. Esiopetuksen ja peruskoulutuksen perushinnat ovat seuraavat: 6-vuotiaat 3 986,35,14 euroa, 7-12-vuotiaat 6 535 ja 13-16-vuotiaat 10 456 euroa.

Tämän hetkisten tietojen mukaan myrskyläläisiä alakoululaisia on 14 Loviisan alakouluissa ja 8 yläkouluissa.

Olennaiset muutokset suunnittelukaudella

Ei olennaisia muutoksia.

Sitovat tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tavoite talousarviovuodelle	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelukaudelle
Kunnassa on laadukkaat peruspalvelut lähellä kuntalaista	Ruotsinkielinen peruskoulutus järjestetään ostopalveluna, joten panostetaan erityisesti siihen, ettei kulkeminen kouluun / oppilaitokseen muodostu oppilaalle kohtuuttomaksi rasitukseksi ja pyritään löytämään oppilaan kannalta paras ratkaisu opetuksen järjestämiseen kustannustehokkaalla tavalla.	Neuvotellaan koulujen kanssa säännöllisesti siitä, miten palvelut voitaisiin järjestää oppilaiden opetus mahdollisimman kustannustehokkaasti ja laadukkaasti.	Säännölliset neuvottelut on käyty.	Toimintamallista tehdään pysyvä.

Toteutuma

Yhteistyö Loviisan kaupungin kanssa on sujunut hyvin. Toimintamenot koostuvat kotikuntakorvauksista.

5211 - 5220

Kirkonkylän koulu

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTC	69 040		69 040	73 236	-4 196	106,1
TOIMINTAKULUT	1 013 857	0	1 013 857	1 064 078	-50 221	105,0
TOIMINTAKATE	-944 817	0	-944 817	-990 842	46 025	104,9

Tehtävät

Kirkonkylän koulu järjestää Myrskylän kunnassa laadukasta esi- ja perusopetusta sekä iltapäivätoimintaa

Tulosaluetta johtaa rehtori.

Sitovat tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tulosalueen tavoite talousarviovuodelle	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelukaudelle
Kunnan talous on tasapainossa	Koulun toiminta pidetään entisellään, kehitetään hankerahoituksen turvin	Tiukka menokuri, vain välttämättömät hankinnat	Talousarvion toteutuminen	Ylläpidetään kunnassa laadukasta ja vetovoimaista koulua
Kunnassa on laadukkaat peruspalvelut lähellä kuntalaista	Pidetään yllä laadukasta esiopetusta perusopetusta sekä aamu- ja iltapäivätoimintaa. Jatketaan koulun peruskorjauksen ja laajennuksen suunnittelua.	Hyvä henkilökunta, tavoitteellinen ja motivoitunut työskentely. uuden OPSin toteuttaminen	Palaute, koulun itsearvioinnin keinot, Laatutyö, koulun ilmapiiri, huoltajakyselyt	Pidetään yllä laadukasta esiopetusta, perusopetusta sekä aamu- ja iltapäivätoimintaa
Henkilöstön osaamista kehitetään ja työhyvinvointia edistetään	Henkilökunnan (sekä opettajien, että ohjaajien) vahvuudet otetaan huomioon opetuksen ja muun toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa.	Yhteistyötä tehdään edelleen runsaasti yli luokkarajojen. Resurssiopettaja, alkuluokka-toiminta	Kehityskeskustelut, huvitoimikunta, Yhteispeitoimet, Arviointikeskustelut	Kouluhyvinvointi" pysyy vuosittain lukukuvuosisuunnitelmassa. Riittävät henkilöstöresurssit.
Toimintaympäristöä kehitetään asukkaiden ja yritysten toimeentulon ja hyvinvoinnin edistämiseksi ja hallitun väestönkasvun saavuttamiseksi	Koulu tarjoaa laadukasta palvelua. Pidetään koulun profiilia korkealla. Kirkonkylän koulu on aktiivinen ja ajanmukainen alakoulu	Laadukas opetus, pätevä ja motivoitunut henkilökunta, valtakunnalliset ja kansainväliset hankkeet. Henkilökunnan osaamisen kehittäminen ja tukeminen. Koulun peruskorjaus- ja laajennushankkeen eteenpäin vieminen.	Kyselyt, koulun itsearvioinnin keinot, Laatutyö.	Kirkonkylän koulun peruskorjaus- ja lisärakentamishankkeen eteenpäin vieminen

Toteutuma

Tavoitteet ovat toteutuneet hyvin. Esiin voi nostaa Kirkonkylän koulun peruskorjauksen ja laajennuksen suunnittelun eteneminen. Hankesuunnitelma on tehty ja tarjouskilpailu on käynnissä. Tavoitteet ovat toteutuneet hyvin myös koulun hyvinvointityön osalta. Huoltajakysely siirrettiin vuodelle 2019.

Talousarviossa on muodostunut ylitystä lähinnä henkilöstökuluissa sekä kiinteistökuluissa. Henkilöstökuluissa ylitystä aiheutti koulunkäynninohjaajien tarve, resurssiopettajatoiminta sekä maahanmuuttajien valmistava opetus. Kiinteistökuluja kasvattivat mm. vanhan koulun alakerran remontti ja kiipeilytelineen asennus. Koululla on edelleen uusittu koulukirjoja uuden opetussuunnitelman mukaisiksi. Tämä on aiheuttanut materiaalihankinnoissa n. 5000 euroa suuremmat menot.

270**Varhaiskasvatus**

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATULO	119 500		119 500	103 341	16 159	86,5
TOIMINTAKULU	862 413		862 413	860 127	2 286	99,7
TOIMINTAKATE	-742 913		-742 913	-756 786	13 873	101,9

Tehtävät

Tehtävänä on järjestää varhaiskasvatuslain edellyttämää varhaiskasvatuspalvelua ja tukea lastenhoidontuen avulla kotona hoidettavien lasten perheitä.

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. (Varhk L 2§)

Tulosalueen henkilöstö:

Pvm	Henkilöstömäärä (vakituiset + määräaikaiset)	Muutos (+/-) ja muutoksen sisältö
31.12.2017	14 + 3 4 lto, 6 lh, 2 ph, 1 rpph, 1 rav.tt + 1 määräaikainen lh ja 1.10.2017 alkaen 1pph+1ph Näistä Osa-aikaista työtä tekevät 1lto 0,80%,1ph 0,60% Koulun yhteiset työntekijät 1lh 53%,1 lh 28% 1 rpph 53%	
1.1.2018	14+3	
01.08.2018	14 +1	-2 (1pph ja 1ph), lto: n työaika 100%
31.12.2018	15	1h määräaikaisesta vakituiseksi
1.1.2019	15	
1.3.2019	13+2	Kaksi määräaikaista hoitajaa 31.5.2019 asti

Sitovat tavoitteet

Lautakuntaan nähden sitovat tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tulosalueen tavoite talousarviovuodelle	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelukaudelle
Kunnan talous on tasapainossa	Varhaiskasvatusta tuotetaan edelleen taloudellisesti ja laadukkaasti.	Seuranta, arviointi ja toiminnan kehittäminen.	Hoitopaikan hinnan seuranta. Laadunarviointi.	Hoitopaikan hinta pysyy nykyisellä tasolla. Laatu ei heikkene.
Kunnassa on laadukkaat peruspalvelut lähellä kuntalaista	Laadunhallinta on suunnitelmallista ja sisältyy luontevasti osaksi toimintaa.	Laatukoordinaattori ja laatutiimi ohjaavat laadunarviointia/kehittä mistyötä. Varhaiskasvatussuunnitel man toteuttaminen .	Kehittämishankkeet toteutetaan ja henkilöstön itsearviointipäivä toteutuu. Varhaiskasvatussuunnitel man toteutumisen arviointi.	Laadukkaat hyvin toimivat varhaiskasvatuspalvelut säilyvät lähellä kuntamme alle kouluikäisiä lapsia.
Henkilöstön osaamista kehitetään ja työhyvinvointia edistetään	Osaamista lisätään koulutusten kautta ja toimitaan oppivana organisaationa.	Kehityskeskustelut ja työnohjaukselliset työpalaverit sekä	Kehityskeskustelut kerran vuodessa, 1 yhteinen koulutuspäivä ja 1 henkilökohtaista	Edellytys hyvän ja laadukkaan varhaiskasvatuksen toteuttamiselle on henkilöstön

	Työhyvinvointia seurataan ja ylläpidetään. Verkostoituminen lähikuntien varhaiskasvatuksen henkilöstön kanssa.	koulutusten mahdollistaminen. Yhteiset virkistytymisillat. Koulutusyhteistyö lähikuntien varhaiskasvatuksen ja koulutoimen kanssa.	osaamista edistävä koulutuspäivä. Työpalaveri kerran viikossa ja kerran kuukaudessa illalla toteutettava suunnittelupalaveri. Virkistysilta kerran toimintakaudella.	työhyvinvointi ja osaaminen.
Toimintaympäristöä kehitetään asukkaiden ja yritysten toimeentulon ja hyvinvoinnin edistämiseksi ja hallitun väestönkasvun saavuttamiseksi	Varhaiskasvatuspalvelu vastaa myös perheiden päivähoiton tarpeeseen.	Vanhempien työajat otetaan mahdollisimman hyvin huomioon suunniteltaessa ryhmien aukioloaikoja. Kasvatuksellinen yhteistyö lapsen vanhempien kanssa toteutuu.	Lapset ja perheet voivat hyvin. Vanhempien työllistyminen ja opiskelu mahdollistuu. Lapsiperheitä on kunnassa.	Nykyinen palvelutaso säilyy.

Toteutuma

Varhaiskasvatuksen toimintakulut toteutuivat lähes talousarvion mukaisesti. Merkittävin säästö muodostui lastenhoidon tuen osalta jossa toteuma oli vain 53,48%. Alhainen syntyvyys ja yhä useamman alle 3-vuotiaan hakeutuminen varhaiskasvatuksen piiriin ovat osaltaan vaikuttaneet tuen tarpeen pienentymiseen.

Kulut ylittyivät euromääräisesti eniten ostopalveluiden sekä Helmitarhan kiinteistömenojen osalta. Ruotsinkielisten varhaiskasvatuspaikkojen tarve oli arvioitua suurempi ja turvallisuussyistä on Helmitarhan piha-alueella tehty välttämättömiä muutostöitä.

Maksutuotot alittuivat budjetoidusta. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain voimaantulo 1.1.2018 alensi pieni- ja keskituloisten perheiden varhaiskasvatusmaksuja ja nosti toisen lapsen sisaralennusta. Maksutaulukoihin tuli muutoksia 1.8.2018 alkaen ja sillä oli myös alentava vaikutus varhaiskasvatusmaksuihin.

Laatutyö ja kehittämishankkeet ovat toteutuneet tavoitteiden mukaisesti. Varhaiskasvatussuunnitelman käyttöönottoa on syvennetty ja nostettu esille erityisesti pedagogisen dokumentoinnin kehittäminen. Varhaiskasvatussuunnitelman arviointi on toteutettu vanhemmille sekä henkilökunnalle tehtyinä kyselynä. Henkilökunnalle suunnatun kyselyn tavoitteena oli oman henkilökohtaisen varhaiskasvatustyön reflektointi. Koko kuntaa koskeva kysely lapsiperheille järjestettävistä palveluista toteutettiin toukokuussa.

Vuosittainen laadun arvioinnin laatuiltpäivä Kirkonkylän koulun ja varhaiskasvatuksen henkilökunnalle järjestettiin 8.5.

Henkilöstön osaamista on kehitetty ja työhyvinvointia edistetty tavoitteellisesti ja suunniteltuja toimenpiteitä toteuttaen.

Varhaiskasvatusta on toteutettu sille asetettujen tavoitteiden mukaisesti ja varhaiskasvatuspaikka on järjestynyt vanhempien tarpeiden mukaisesti. Varhaiskasvatuksen piirissä oli vuoden vaihteessa 73,6 % 1-6v. lapsista. Kokopäiväisten läsnäolopäivien määrä on merkittävästi lisääntynyt verrattuna vuoteen 2017.

Ruotsinkielinen varhaiskasvatus on toteutunut ostopalveluna Lapinjärveltä ja Loviisasta.

Tulosalueen hankkeet

Helmitarha on liittynyt PHLU: n "Tlo kasvaa liikkuen" hankkeeseen. Ohjelman päämääränä on liikuntamyönteinen toimintakulttuuri varhaiskasvatuksessa. Ohjelma on osa varhaiskasvatuksen arkea ja se tukee käytännönläheisesti varhaiskasvatuksen liikunnan suositusten toteuttamista.

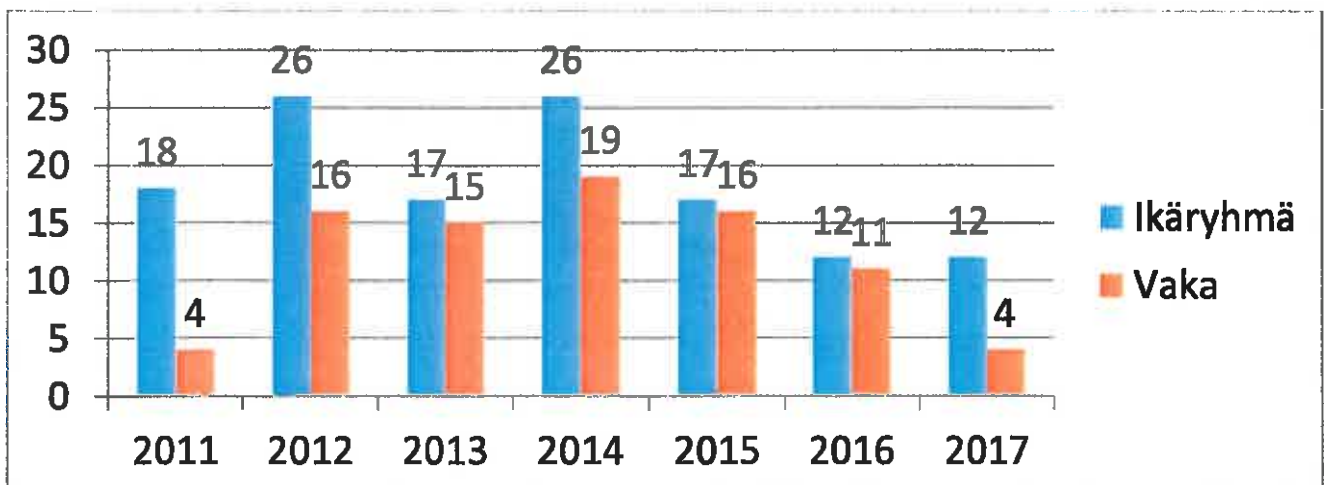
Tärkeimmät tunnusluvut

Läsnäolopäivät

	kokopäivä	osapäivä
2017	9911	3894
arvio 2018	8700	3700
2018	10868	2829

Vuonna 2017 varhaiskasvatuspalvelua käytti **132 lasta** ja vuonna 2018 **110 lasta**.

Varhaiskasvatuksen piirissä olevat lapset ikäryhmittäin 31.12.2018



Lastenhoidon tuki

2017	ka 37 lasta
2018	ka 19 lasta

561**Liikuntatoimi**

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	17 500	0	17 500	25 413	-7 913	145,2
TOIMINTAKULUT	82 822	0	82 822	88 814	-5 992	107,2
TOIMINTAKATE	-65 322	0	-65 322	-63 401	-1 921	97,1

Tehtävät

Tukea ja edistää kaikenikäisten kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia liikunnan keinoin järjestämällä laaja-alaista ohjattua toimintaa sekä tapahtumia.

Osallistua ja kehittää ylikunnallisia liikuntatapahtumia.

Liikuntaneuvonnan tarjoaminen riskiryhmiin kuuluville kuntalaisille.

Tulosaluetta johtaa vapaa-aikakoordinaattori.

Olellaiset muutokset suunnittelukaudella

Vapaa-aikatoimen järjestämät ryhmät ovat maksullisia. Ryhmät ovat maksuttomia lapsille ja alle 18-v. nuorille. Lähiliikuntapaikan käyttöönotto. Liikunnanohjaajan koulujaksoilla ei ole ollut ohjattuja liikuntaryhmiä.

Lautakuntaan nähden sitovat tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tulosalueen tavoite talousarviovuodelle	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelukaudelle
Kunnassa on laadukkaat peruspalvelut lähellä kuntalaista	Ylläpitää nykyiset ryhmät ja kannustaa ihmisiä liikunnan pariin.	Ryhmien säännöllisyys ja toiminta.	Ryhmät toimii ja kuntalaiset liikkuu	Ryhmästä tulee pysyvä.

Tärkeimmät tunnusluvut

Liikuntakerhojen-/ryhmien osallistujamäärät keskimäärin: 10 – 15
hlö/kerta. Erilaisia liikuntaryhmiä on 12.

Toteuma

Suunnitelmat ovat toteutuneet odotetusti. Kaikki liikuntaryhmät ovat toteutuneet. Lavis- lavatanssijumppa on suosituin, ikähaarukka on kaikenikäiset ja sen toivotaan jatkuvan myös tulevaisuudessa. Miesten osalta liikunta kunnan omissa ryhmissä on vähäistä.

Yhteistyö muiden toimijoiden kanssa on lisääntynyt ja sitä myötä tullut uusia liikunta mahdollisuuksia. Liikuntaneuvonta on pysynyt edelleen omana palveluna ja asiakkaita on muutamia. Lähiliikuntapaikan käyttö ollut aktiivista. Liikuntatoimi on vastannut kuntalaisten toiveisiin hyvin sekä uusia palveluita on tuotettu.

571

Vapaa-aikatoimi

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTO1	31 600	0	31 600	36 592	-4 992	115,8
TOIMINTAMENOT	123 150	6 500	129 650	140 529	-10 879	108,4
TOIMINTAKATE	-91 550	-6 500	-98 050	-103 937	5 887	106,0

Tulosalueen tehtävät

Nuoriso-, kulttuuri- ja museotoiminnot. Nuoriso- ja etsivä nuorisotyö, nuorisovaltuusto. Yhteistyö lähikuntien ja muiden toimijoiden kanssa.

Tulosaluetta johtaa vapaa-aikakoordinaattori.

Olennaiset muutokset suunnittelukaudella

Tuntiohjaajan palkkaaminen nuorisotyöhön. Etsivän nuorisotyön toiminnan laajeneminen. Nuorisovaltuuston aktiivinen toiminta.

Lautakuntaan nähden sitovat tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tulosalueen tavoite talousarviovuodelle	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelukaudelle
Kunnassa on laadukkaat peruspalvelut lähellä kuntalaista	Kaikenikäisille kuntalaisille tarjotaan säännöllisiä ryhmiä ja tapahtumia.	Palkallisia toimijoita hyödyntäen järjestämään tapahtumia.	Ryhmät ja tapahtumat järjestetään.	Kunnassa on jatkuvaa vapaa-ajan toimintaa.

Tärkeimmät tunnusluvut

Keskimäärin osallistujia nuorisotilassa Nuokku iltoina: 15 hlöä/kerta.
Etsivän nuorisotyön yhteydenottopyynnöt 20, joista aktiiviseen

asiakkuuteen tuli 10 asiakasta. Tapahtumissa kävijämäärät keskimäärin n. 550.

Toteutuma

Nuorisotilalle palkattiin tuntiohjaaja lokakuussa 2018. Kävijämäärät ovat nousseet syksyn aikana, että palkkaaminen oli pakollista mm. turvallisuussyistä. Etsivä nuorisotyön toiminta on laajentunut erilaisten ryhmien ja toimintojen myötä merkittävästi. Asiakkuuksia on luotu ja sitoutuminen asiakkaille on parantunut.

Nuorisovaltuusto aloitti toimintansa uusilla jäsenillä. Lasten- ja nuorten verkko on tavannut kaksi kertaa. Ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön työryhmä perustettiin.

Vuoden 2018 tapahtumat olivat vuosittaiset kesän avaus, Pyhä yö-taiteiden yö sekä joulutori. Kuntalaiset viihtyivät tapahtumissa hyvin sekä kävijämäärät pysyivät ennallaan. Museossa oli Suomi100- teemalla oleva näyttely, joka jatkui vielä vuonna 2018. Yhteistyö lähikuntien ja kolmannen sektorin kanssa jatkui mallikkaasti.

581

Kansalaisopisto

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	1 200	0	1 200	0	1 200	0,0
TOIMINTAKULUT	12 861	0	12 861	12 401	460	96,4
TOIMINTAKATE	-11 661	0	-11 661	-12 401	740	106,3

Tulosalueen tehtävät

Tarjota kuntalaisille mahdollisuus osallistua erilaisille kursseille. Kuntalaisten aktivointi.

Tulosaluetta johtaa vapaa-aikakoordinaattori.

Lautakuntaan nähden tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tulosalueen tavoite talousarviovuodelle	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelukaudelle
Kunnassa on laadukkaat peruspalvelut lähellä kuntalaista	Vaikuttaa Wellamo-opiston kurssitarjontaan siten, että myrskyläläisille tarjotaan heidän haluamiaan kursseja.	Yhteistyö Wellamo-opiston kanssa ja aktiivinen vaikuttaminen kurssitarjontaan.	Asiakaspalaute.	Jatkuva yhteistyö.

Toteutuma

Myrskylässä on 2018 toteutunut 717 opetustuntia sekä 164 opiskelijaa, joista miehiä 21 ja naisia 143.

Toteutuneet tunnrit ovat jakautuneet seuraavasti:

- musiikki 39%
- käsityöt 27%
- liikunta, tanssi ja terveys 23%
- kielet 7%
- kuvataide 4%

Wellamo-opiston kanssa kartoitettu uusia kursseja.

551 Kirjastotoimi

551 Kirjastotoimi yhteensä

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	4 120	101 455	105 575	108 981	-3 406	103,2
TOIMINTAKULUT	86 903	104 555	191 458	197 143	-5 685	103,0
TOIMINTAKATE	-82 783	-3 100	-85 883	-88 162	2 279	102,7

551 Kirjastotoimi Myrskylä

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	4 120	0	4 120	5 721	-1 601	138,9
TOIMINTAKULUT	86 903	3 100	90 003	93 889	-3 886	104,3
TOIMINTAKATE	-82 783	-3 100	-85 883	-88 168	2 285	102,7

430 Kirjastotoimi Pukkila

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT		101 455	101 455	103 260	-1 805	101,8
TOIMINTAKULUT		101 455	101 455	103 254	-1 799	101,8
TOIMINTAKATE	0	0	0	6	-6	

Tulosalueen tehtävät

Kirjasto on lakisääteinen kunnallinen peruspalvelu, jonka tehtävänä on kirjastolain mukaisesti edistää väestön yhtäläisiä, varallisuudesta ja asuinpaikkakunnasta riippumattomia mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden ja taiteen harrastamiseen, jatkuvaan tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen, kansainvälistymiseen sekä elinikäiseen oppimiseen.

Kirjastopalvelut tukevat kuntalaisten sivistystä, virkistystä ja osallisuutta. Kirjasto säilyttää ja välittää yhteistä kulttuuriperintöä ja tukee kuntalaisten luovaa toimintaa. Kirjasto edistää demokratiaa ja tasa-arvoa avaamalla kaikille kuntalaisille pääsyn tiedon ääreen.

Tulosaluetta johtaa kirjastonhoitaja.

Olellaiset muutokset suunnittelukaudella

Vuonna 2018 Myrskylän ja Pukkilan kirjastot toimivat ensimmäistä vuotta yhteisenä kirjastolaitoksena. Kirjastolaitoksen vastuullisena hallinnoijana on Myrskylän kunta ja Pukkilan kunta on sopimuskunta. Kirjasto kuuluu Myrskylän sivistyslautakunnan alaisuuteen ja lautakunnan alaisuuteen perustettiin nelijäseninen kirjastoasioiden jaosto. Siinä on kaksi jäsentä molemmista kunnista ja se on kokoontunut vuoden aikana kaksi kertaa. Kirjastoasioiden toimintaa ohjaa sitä varten laadittu yhteistoimintasopimus.

Molemmissa kirjastoissa tehtiin vuonna 2018 kalustemuutoksia jotka vaativat sisustussuunnitelman sekä toteutusvaiheisiin ja hankintoihin liittyviä suunnittelupalavereja. Kumpaankin kirjastoon syntyi muutoksilla uusia pieniä oleskelupaikkoja. Uudet ratkaisut valmistelevat asiakkaita tulevan omatoimikirjaston sekä lainaus- ja palautusautomaatin käyttöön.

Myrskylän kalustemuutokset toteutettiin tammikuussa 2018 ja kirjasto oli viikon suljettuna. Silloin tehtiin aineistopoistoja eli kokoelmaa käytiin arvioiden läpi. Muutamia vanhoja hyllyjä poistettiin, aineistoa siirrettiin ja hyllyjä pyyhittiin. Lasten puoli siirtyi entiseen valtuustosalin ja lehtien luku siirtyi keskemmälle salia. Lapsille tuli kaksi pyörillä siirrettävää uutta hyllyä, lattiamatto ja värikkäitä istuinpalleja. Lasten entinen lukupöytä maalautettiin. Asiakaspalvelutiski vaihdettiin uuteen ergonomiseen sähköpöytään ja tämä kohta vaati sähkötöitä. Digipiste ja asiakaskone siirtyivät sisustussuunnitelman mukaan poistettujen hyllyjen jättämiin paikkoihin. Syksyllä uusittiin yläparven kaihtimet, vanhat ja rikkinäiset ikkunoiden ulkopuoliset kaihtimet korvattiin ikkunoiden väliin asennetuilla kaihtimilla. Aikuisten kaunokirjahyllyihin tilattiin uudet ja tyylikkääst aakkosopasteet.

Pukkilan kalustemuutos aloitettiin elokuussa 2018 vanhan aineiston poistoilla. Pukkilassa muutostöitä tehtiin enimmäkseen työn ohessa ja kirjasto oli suljettuna vain kaksi päivää syyskuussa. Täytetty ilves annettiin takaisin metsänhoitoyhdistykselle ja joitakin vanhoja kalusteita laitettiin pois. Vanha tiski korvattiin myös Pukkilassa ergonomisella sähköpöydällä ja valaistusta parannettiin työfysioterapeutin ohjeiden mukaan. Siirrot aiheuttivat sähkö- ja verkkojohdotöitä. Pienoiskeittiöön hankittiin astianpesukone ja mikroaaltouuni. Suurin muutos kirjastotiloissa syntyi siirtämällä vanhoja hyllyjä uusiin paikkoihin, se lisäsi tilantuntua ja avaruutta. Huomattava parannus olivat uudet tehokkaat valaisimet, pehmennystä tuli uusista verhoista ja tyyneistä. Lasten puoli siirtyi entiseen lukusaliin ja lukutila maisemaerkeriin. Eteiserkerin yksi seinä maalautettiin uuteen ilmeeseen sopivalla lämpimän punaisella värillä. Pukkilan kirjaston ulko-oven eteen

rakennettiin syksyllä ramppi eli pyörätuolillakin pääsee nyt kirjastoon vaivattomasti.

Myrskylän kirjastossa otettiin käyttöön uusi Koha-kirjastojärjestelmä huhtikuussa 2018 ja samalla kirjasto liittyi Helle-kirjastokimppaan muiden Itä-Uudenmaan kirjastojen kanssa. Kuljetukset kirjastosta toiseen toimivat kerran viikossa eli jos asiakas ei löydä hakemaansa teosta omasta kirjastostaan, sen saa varaamalla kuljetuksen mukana toisesta Helle-kirjastosta. Pukkila kirjasto ei räätälöidyn Axiell-Aurora kirjastojärjestelmänsä vuoksi voinut siirtyä koneellisen konversion kautta Koha-järjestään vaan siellä täytyi yksitellen konvertoida kaikki lähes 18000 nidettä. Tämä työllisti henkilökuntaa tiiviisti koko syyskauden. Kirjastojärjestelmän muutos tapahtuu alkuvuodesta 2019. Konversion yhteydessä aineistoa käytiin arvioiden läpi ja poistoja tehtiin tavallista enemmän.

Lautakuntaan nähden sitovat tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tulosalueen tavoite talousarviovuodelle	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelukaudelle
Kunnan talous on tasapainossa	Kirjastoa hoidetaan taloudellisesti ja tehokkaasti	Kirjastopalveluiden käyttöä lisätään kustannusten säilyessä ennallaan	Lainan hinta (kokonaislainaus/toimintamenot)	Lainan hinta on alle 5 euroa
Kunnassa on laadukkaat peruspalvelut lähellä kuntalaista	Kirjaston saavutettavuus ja käyttömukavuus paranee	Kirjaston opasteet uusitaan	Kirjaston käyttäjien palaute, kävijämäärät	Kirjaston opasteet on uusittu ja kuntalaisten palaute on positiivista

Tavoitteiden toteuma

Kirjastojen käyttömukavuus on parantunut selvästi, asiakkailta on tullut paljon positiivista palautetta. Pukkilan kirjaston saavutettavuus on ulkorampin ansiosta aikaisempaa parempi. Opasteita on uusittu, kuten suunniteltiin. Kirjastopalvelujen käyttö ei valitettavasti ole lisääntynyt kävijöiden tai lainauksien määrien perusteella. Lainan hinta on vuoden 2018 tilastoissa Myrskylässä 6,6€ ja Pukkilassa 6,8€. Kirjastokäynnit ovat myös vähentyneet molemmissa kirjastoissa, Myrskylässä 19% ja Pukkilassa 6,6%. Tavoitetta alle viiden euron lainasta ei siis valitettavasti saavutettu.

Pukkilan kirjaston talousarviovuoden tavoitteena oli kirjastopalvelujen vaikuttavuuden parantaminen kuntalaisten kirjastonkäyttöä lisäämällä. Tavoitteen toteuttamiseksi parannetaan kirjastotilojen saavutettavuutta, viihtyisyyttä ja monipuolisia käyttömahdollisuuksia. Näihin tavoitteisiin Pukkilan kirjaston sisustusprojekti vastasi hyvin. Eri palvelujen markkinointia ja tiedottamista kehittämällä lisätään kuntalaisten kiinnostusta kirjastopalveluja kohtaan. Kirjasto on ollut ahkerasti

somessa tiedottaja. Tavoitteena on myös järjestää yhteistyössä koulun, nuoriso-, seniori- ja kulttuuripalvelujen kanssa tapahtumia ja koulutuksia, joilla kirjastopalveluja tuodaan kuntalaisten tietoisuuteen ja näin edistetään yhteisöllisyyttä, monipuolista kulttuurin harrastusta ja aktiivista kansalaisuutta. Nämä tavoitteet toteutuivat hyvin monipuolisen Tikusta asiaa hankkeen tilaisuuksilla ja näyttelyillä. Pukkilan kirjastossa oli tarkoitus ottaa käyttöön Koha-kirjastojärjestelmä alkuvuodesta 2018 ja liittyä sen myötä Hellekirjastokimppaan. Valitettavasti uuden kirjastojärjestelmään voidaan siirtyä vasta vuoden 2019 alussa.

Kirjastolukuja

Tavoite: Lainan hinta (toimintamenot / kokonaislainaus) alle 5 euroa
 -Kokonaislainaus oli Myrskylässä 12088 ja toimintamenot olivat 80187€
 Lainan hinta oli 6,6 €
 -Pukkilan kokonaislainaus oli 15194€ ja toimintamenot olivat 104328€.
 Lainan hinta oli 6,9 € - Tavoite ei valitettavasti toteutunut

Tavoite: Kävijämäärä nousee
 -Kävijämäärä; Myrskylän kirjastossa 10518 ja Pukkilan kirjastossa 13542 oli pienempi kuin edellisenä vuonna. Positiivinen sisustusprojekti vaikuttaa toivottavasti pitemmällä ajanjaksolla kirjastonkäyttöä lisäävästi

Tulosalueen hankkeet

Pukkilan kirjaston Someloikka – hankkeen (5000€) tavoitteena oli löytää joukko senioreita, jotka ovat valmiita osallistumaan kotonaan digiopastukseen ja näitä haettiin ilmoituksilla. Kaikkiaan opastusta annettiin 12 asiakkaalle ja kotikäyntikertoja oli koko hankkeen aikana 67, mutta digiopastusta haettiin myös kirjastossa. Pukkilan seurakunta ja kunnan senioripalvelut olivat mukana ikä - ihmisten hankkeessa. Useat asiakkaat hankkivat projektin aikana kokonaan uuden mobiililaitteen ja oppivat käyttämään sitä. Asiakkaat hyötyivät hankkeesta todella paljon, useat peräkkäiset opastuskerrat rauhasa omassa ympäristössä takasivat pysyvän oppimisen. Hanke mahdollisti toiminnan jolle normaaleissa kirjastorutiineissa ei olisi ollut aikaa. Kysyntää digiopastukselle olisi varmasti jatkossakin.

Tikusta asiaa hankkeen (4000€) hallinnoijana oli Myrskylän kirjasto, mutta hanke toteutettiin molemmissa kirjastoissa. Hankkeen tavoitteena on osallistaa kuntalaisia kirjaston sisältöjen tuottamiseen ja luoda kirjastolle asema kunnassa uusien innovaatioiden jako- ja kokeilupaikkana. Hankkeen kohderyhmänä olivat kaikenikäiset kuntalaiset. Hankkeen ideana oli järjestää tilaisuuksia, joihin kuntalaiset voivat tulla kertomaan omista keksinnöistään, harrastuksistaan, taidoistaan ja mielenkiintoisista kokemuksistaan. Tilaisuudet kuvattiin videolle ja jaettiin internetissä sekä säilytetään kirjaston kokoelmissa pysyvästi. Tämä hanke oli hyvin monipuolinen ja yhteisöllinen. Se tuotti monia eriaiheisia taitojen ja keksintöjen esittelyjä, useita hienoja näyttelyitä, satukirjatiedostoja, animaatiofilmejä ja tikusta asiaa lyhytelokuvan jonka näytökset kirjastoissa olivat suosittuja. Kokonaisuutena yhteisöllinen tekeminen ja tekemisen näkyminen kirjaston kautta yhteisölle lisääntyi huomattavasti. Kaiken lisäksi yhdessä

tekeminen ja järjestäminen oli hauskaa, mikä näkyy kaikissa valmiissa töissä ja varsinkin koululaisten osuuksissa.

Monilukutaidon monet kasvot - hanketta (5000€) jatketaan yhdessä Itä-Uudenmaan pienten kirjastojen kanssa syksyllä 2019. Alustavasti olemme sopineet erilaisista kirjallisuuden työpaja - projekteista. Hanke toteutetaan yhteistyössä koulujen kanssa. Kirjasto kaikille, kaikki kirjastoon – hanke (30000€) mahdollistaa omatoimikirjastot Myrskylän ja Pukkilan kirjastoille, hankkeen toteuttamisaikaa on vuoden 2019 loppuun

Kirjaston henkilöstö

Kirjastonhoitaja irtisanoutui keväällä ja lopetti toukokuun lopussa, uusi kirjastonhoitaja aloitti syyskuun alussa. Yhteistoimintasopimuksen mukaan kirjastonhoitaja on yhden päivän viikossa Myrskylän kirjastossa ja neljää päivää Pukkilan kirjastossa. Myrskylän kirjastovirkailijan määräaikainen toimi muutettiin vakituiseksi ja julistettiin avoimeksi. Uusi kirjastovirkailija aloittaa toimessa helmikuun 2019 alussa.

Sivistyspalvelut yhteensä

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	242 960	101 455	344 415	347 562	-3 147	100,9
TOIMINTAKULUT	3 047 105	111 555	3 158 660	3 194 012	-35 352	101,1
TOIMINTAKATE	-2 804 145	-10 100	-2 814 245	-2 846 450	32 205	101,1

8.4.4

TEKNISET PALVELUT

Tekninen lautakunta

1.1.-31.12.2018

Matti Pirhonen	puheenjohtaja
Sirkku Uljas	varapuheenjohtaja
Juha Ahola	jäsen
Bror Helenius	jäsen
Ulla Kepenek	jäsen
Satu Koivulammi	jäsen
Anja Leino	jäsen
Jorma Vesanen	jäsen

710

Teknisten palveluiden hallinto

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOI	42 375	0	42 375	51 445	-9 070	121,4
TOIMINTAKULUT	118 368		118 368	134 249	-15 881	113,4
TOIMINTAKATE	-75 993	0	-75 993	-82 804	6 811	109,0
		0	0	0	0	

Tavoitteet

Tulosalue tuottaa vastualueensa hallintopalvelulta tekniselle lautakunnalle, teknisen toimen tulosalueille ja Myrskylän sekä Pukkilan kuntalaisille. Hallinnon tehtävänä on huolehtia koko teknisen toimen kehittämisestä, taloudesta ja tiedottamisesta.

Toteutuma

Hallintopalveluiden kulut ylittyivät 15 881 €:a, johtuen mm. yleisestä palkkojen, lautakuntakulujen sekä matka- ja koulutuskulujen noususta sekä valtakunnallisesti sovitusta kuntatyöntekijöille maksetusta erillisestä palkkioerästä vuoden lopulla. Lautakunta kokoontui vuoden aikana 12 kertaa.

721

Rakennusvalvonta ja -ympäristönsuojelu (Myrskylä)

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOI	0	0	0	0	0	0,0
TOIMINTAKULUT	49 900	5 300	55 200	44 976	10 224	81,5
TOIMINTAKATE	-49 900	-5 300	-55 200	-44 976	-10 224	81,5

Rakennusvalvonta ja -ympäristönsuojelu (Pukkila)

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	35 300	0	35 300	38 595	-3 295	109,3
TOIMINTAKULUT	35 300	0	35 300	38 595	-3 295	109,3
TOIMINTAKATE	0	0	0	0	0	

Tavoitteet

Rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun tehtävien hoitaminen on Askolan, Myrskylän, Pornaisten ja Pukkilan kuntien muodostaman yhteisen rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun käsittävällä organisaatiolla, jossa hallintovastuu on Askolan kunnalla. Teknisen palveluiden tehtävänä on seurata organisaation toimintaa ja puuttua tarvittaessa epäkohtiin.

Toteutuma

Rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun kanssa pidettiin kuntien välinen yhteistyökokous, jossa käytiin kuluvan vuoden palveluita läpi. Toiminnalle haettiin marraskuussa Myrskylän maksuosuuteen lisämäärärahaa 5 300 € lisämääräraha. Toteutunut maksuosuus alittui tästä johtuen 10 224 €.

Pukkilan osuus ylittyi Myrskylän budjetissa 3 295 €.

732**Kiinteistötoimi (Myrskylä)**

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	838 990	0	838 990	810 967	28 023	96,7
TOIMINTAKULUT	679 076	0	679 076	706 511	-27 435	104,0
TOIMINTAKATE	159 914	0	159 914	104 456	55 458	65,3
		0	0		0	

Kiinteistötoimi (Pukkila)

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	779 358	0	779 358	800 229	-20 871	102,7
TOIMINTAKULUT	779 358	0	779 358	800 229	-20 871	102,7
TOIMINTAKATE	0	0	0	0		

Sitovat tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tulosalueen tavoite talousarviovuodelle	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelu-kaudelle
Kunnan talous on tasapainossa	Kiinteistöjen ja yleisten alueiden hoito ja kunnossapito tehdään laadukkaasti ja kustannus- tehokkaasti	Energian kulutuksen seuranta tehostetaan. Katujen kunnossapidon laatua seurataan ja pyritään pitämään kustannukset hallinnassa	Energian kulutus/rakennus-m ³ ja m ² . Katujen kunnossapito €/m.	Talotekniikan automatisointia lisätään.
Kunnassa on laadukkaat peruspalvelut lähellä kuntalaista	Kiinteistötoimi pyrkii osaltaan edistämään kunnan strategian toteutumista.	Asiakaspalvelun kehittäminen.	Teknisen toimen kilpailuttamisesta ei tule valituksia	Lumiaurauksen vastaajat ovat laskeneet edellisestä vuodesta
Henkilöstön osaamista kehitetään ja työhyvinvointia edistetään.	Kiinteistötoimi pyrkii osaltaan edistämään kunnan strategian toteutumista.	Koulutusta järjestetään tarpeen mukaan.	Pukkilan ja Myrskylän huoltokirjaukset tehdään yhteismitallisesti	Teknisen osaston henkilökunta on saanut tarvitsemansa koulutuksen
Toimintaympäristöä kehitetään asukkaiden ja yrittäjien toimeentulon ja hyvinvoinnin edistämiseksi ja hallitun väestönkasvun saavuttamiseksi	Kiinteistötoimi pyrkii osaltaan edistämään kunnan strategian toteutumista.	Integroidaan Pukkilan kiinteistötoimi Myrskylän omaan kiinteistötoimeen	Sairauspoissaolojen määrä ei kasva	Suunnittelukauden aikana teknisen toimen kulut asukasta kohden laskee

Tärkeimmät tunnusluvut

	2016 TP	2017 TP	2018 TA	2018 TOT
Kiinteistöjen tilavuus m ³	29 451	29 451	29 451	29 451
Kiinteistöjen kerros-m ²	8 674	8 674	8 674	8 674
Sähkön kulutus kWh/v	503 900	508 080	515 800	503 715
Sähkön kulutus kWh/kerros-m ²	58,1	58,6	59,5	58,1
Lämmitys MWh/v	1 256	1 255	1 293	1 263
Lämmityksen kulutus MWh/rakennus-m ³	0,043	0,043	0,043	0,043
Hoidettavat kadut ja KVL-väylät (m)*	13 700	14 500	13 800	14 500
Katujen kunnossapito €	28 805	40 448	30 400	41 947
Katujen kunnossapito €/m	2,10	2,80	2,20	2,89

Tunnusluvuissa on mukana seuraavat kiinteistöt: Kk-koulu, kunnanvirasto, päiväkot Helmi-Tarha, paloasema ja Ryhmäkot Väinölä. Katujen metrimäärät sisältävät myös kevyenliikenteen väylät.

*Hoidettaviin katuihin on lisätty Kapakantielta Kirkkojärven rannan asuinalueelle johtava Paattipolku.

Pukkila	2017 TP	2018 TA	2018 TA
Kiinteistöjen tilavuus m ³	40 269	40 269	40 269
Kiinteistöjen kerros-m ²	9 481	9 481	9 481
Hoidettavat kadut m	16 660	16 660	16 660
Katujen kunnossapito € *	64 655	52 100	65 400
Katujen kunnossapito €/m	3,88	3,20	3,93

Tunnusluvuissa on mukana seuraavat kiinteistöt: Hyvinvointikeskus Onni, päiväkotie Vekara, kirkonkylän ja Torpin koulut, kunnanvirasto, paloasema, Pukkilan Säästösuvanto, galleria Koivulinna, Iilijärven maja ja teknisen varastohalli.

*Katujen kunnossapitokustannuksiin sisältyy katuvalaistus.

Toteutuma

Tehtävänä on huolehtia kunnan omistamien yleisten alueiden, valaistuksen, kaavateiden ja kiinteistöiden huolto- ja kunnossapidosta sekä rakennuttamisesta yhdessä kunnan alueella toimivien yhteistyökumppanien sekä muiden palvelutarjoajien kanssa. Vuoden aikana yleisten alueiden huolto- ja kunnostustoimenpiteisiin kiinnitettiin enemmän huomiota ja toimenpiteitä.

Myrskylän kiinteistötoimi tulosalueeseen merkittävimmät poikkeamat:

- omassa käytössä olevien kiinteistöiden kulut ylittyivät 27 181 €, joka aiheutui mm. koulun ja päiväkodin piha-alueiden leikkialueiden ja -välineiden kunnostamisista
- vuokrattujen rakennusten kulut ylittyivät 35 335 €, joka aiheutui kiinteistöiden käyttökustannusten noususta esim. sähkö-, lämmitys- ja korjauskuluissa
- vuokrattujen rakennusten tuotot alittuivat 30 159 €, joka aiheutui seniorien vuokra-asuntojen alemmasta käyttöasteesta
- valaistuksen ja kaavateiden kunnossapidon kulut ylittyivät 12 346 €:a johtuen mm. sääolojen vaihteluista sekä katuvalojen ennakko- ja huolloista

Pukkilan kiinteistötoimi tulosaluen merkittävimmät poikkeamat:

- Kiinteistöiden kulut ylittyivät 31 097 €:a, joista merkittävimmät ylitykset aiheutuivat kirkonkylän koulun, kunnantalon ja muiden rakennusten (Kanteleen koulu) käyttökuluista. Sen sijaan Hyvinvointikeskus Onnin kulut alittuivat talon ollessa alemmalla käytöllä terveyssiiven sisäilmastoteknisten korjaustöiden vuoksi ajalla 1.6.-31.12.2018
- Vuoden aikana valaistuksen ja kaavateiden kunnossapidon kulut ylittyivät 12 575 €:a johtuen mm. sääolojen vaihteluista sekä katuvalojen ennakko- ja huolloista. Tekniset palvelut osallistuivat myös Naarkosken silta projektin korjaustöihin valaistuksen osalta. Toteutuneet kulut on laskutettu projektin pääurakoitsijalta täysimääräisenä, joten ne näkyvät vastaavasti myös toteutuneissa tuotoissa
- Yleisten alueiden osalta kulut alittuivat 18 275 €:a, joka johtuu pääosin budjetoitujen henkilökustannusten kohdistamisperiaatteen muutoksesta, jossa kausityöntekijän palkkakustannukset on kohdistettu kunnan eri kohteisiin (alueet ja kiinteistöt)

740

Tekniset laitokset (Kirkkojärven maalämpöjärjestelmä)

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	7 500	0	7 500	7 612	-112	101,5
TOIMINTAKULUT	12 622	0	12 622	13 105	-483	103,8
TOIMINTAKATE	-5 122	0	-5 122	-5 493	653	107,2
		0	0		0	

Tavoite

Tehtävänä on toimittaa Myrskylässä maalämmöllä ja aurinkoenergialla tuotettua kaukolämpöä Kirkkojärven rannan asuinalueen kiinteistöille.

Toteutuma

Kirkkojärven maalämpöjärjestelmän toiminta on edelleen tappiollista. Laitoksen lämmityspiiriin on liittynyt 6 kiinteistöä. Liittymä-, perus- ja kulutusmaksuja korotettiin 1.7.2018 alkaen, mutta korotuksen vaikutukset eivät vielä näy merkittäväksi tuotoissa. Maalämpöjärjestelmän toimintaa ja lämmöntuottoa optimoidaan jatkuvalla seurannalla. Loppuvuodesta laitoksen lämmöntoimituksessa oli kapasiteettiongelmia.

760

Palo- ja pelastustoimi (Myrskylä)

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0,0
TOIMINTAKULUT	218 593	0	218 593	205 765	12 828	94,1
TOIMINTAKATE	-218 593	0	-218 593	-205 765	-12 828	94,1

Palo- ja pelastustoimi (Pukkila)

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	212 803	0	212 803	199 005	13 798	93,5
TOIMINTAKULUT	212 803	0	212 803	199 005	13 798	93,5
TOIMINTAKATE	0	0	0	0	0	

Tavoite

Palo- ja pelastustoimen tehtävistä vastaa Itä-Uudenmaan pelastuslaitos. Tekniset palvelut seuraavat vuoden aikana organisaation toimintaa ja osallistuu lakisääteisiin tarkastuksiin kuntien omistamissa kiinteistöissä.

Toteutuma

Kiinteistönhoitajat osallistuivat kiinteistöiden palotarkastuksiin. Itä-Uudenmaan pelastuslaitoksen keskeisten henkilöiden kanssa on käyty neuvotteluja ajankohdaisista aiheista aina tarvittaessa.

Määräraha on maksuosuus. IUPL:n määrittämä kuntaosuus Myrskylän osalta alittui 12 828 € ja Pukkilan osalta 13 798 €.

740

Vesihuoltolaitos Myrskylä

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	314 500	0	314 500	352 750	-38 250	112,2
TOIMINTAKULUT	193 784	0	193 784	177 512	16 272	91,6
TOIMINTAKATE	120 716	0	120 716	175 238	-54 522	145,2
POISTOT	83 231	0	83 231	84 409	-54 522	101,4

Tulosalueen tehtävät Tehtävänä on huolehtia vesihuollon toimivuudesta, hallinnosta, rakentamisesta ja kunnossapidosta.

Sitovat tavoitteet

Kunnan strategian painopistealue	Tulosalueen tavoite talousarviovuodelle	Toimenpiteet, joilla tavoitteeseen päästään	Mittari, joka kertoo onko tavoite toteutunut	Suuntaa antava tavoite suunnittelu-kaudelle
Kunnan talous on tasapainossa	Laitoksen talous pidetään kunnossa ja alljämmäistä tilinpäätöstä ei tehdä	Kustannusten minimoimiseen pyritään tarkalla kustannusseurannalla ja hyvällä työsuunnittelulla. Vesi- huollon taksat pidetään menoja vastaavalla tasolla	Tilinpäätöksen tulos ja alla mainitut tunnusluvut	Jätevesien käsittelyssä pyritään yhteistyöhön naapurikuntien kanssa.
Kunnassa on laadukkaat peruspalvelut lähellä kuntalaista	Kuluttajille toimitetaan laadukasta pohjavettä häiriöttömästi. Jäteveden puhdistusvaatimukset täytetään	Runkoverkoston sulkuventtiilit merkitään maastoon ja niitä kunnostetaan tarvittaessa. Jäteveden puhdistamoa hoidetaan laadukkaasti.	Merkittyjen ja tarkastettujen sulkuventtiilien kappalemäärä. Jv-puhdistamon tarkkailun tulokset	Vesihuoltoverkoston dokumentointi tehdään vuonna 2016.

Tärkeimmät tunnusluvut (Myrskylä)

Vesilaitos	TP2016	TP2017	TA2018	TOT2018
Liittyjämäärä kpl	660	669	668	676
Laskutettu m ³	80 744	86 738	94 300	84 339
Menot €	121 591	117 134	110 293	93 145
Menot €/liittyjä	184	175	165	138
Tilikauden tulos €	3 378	26 749	34 594	75 428
Viemärlaitos				
Liittyjämäärä kpl	360	365	364	369
Laskutettu m ³	42 388	44 146	43 600	42 125
Menot €	83 504	81 346	82 371	83 953
Menot €/liittyjä	232	223	226	228
Tilikauden tulos €	-7 041	24 556	7 274	19 080

Toteutuma

Vesihuoltolaitoksen asiakasmäärä kasvoi vuoden aikana. Perusteena oli useimmiten kuivan kesän aiheuttamat kuivuusongelmat kiinteistöjen omissa kaivoissa.

Kankkilan vedenottamon toiminnassa esiintyi useita häiriöitä vuoden aikana. Lisäksi vuoden loppupuolella alueella oli kaksi suurehkoa vesivuotoa, jotka saatiin paikallistettua ja korjattua nopeasti.

Vesihuoltolaitoksen pitkäaikainen huoltomies irtisanoutui tehtävästään kesällä ja hänen tilalleen palkattiin uusi vesilaitoksen hoitaja joulukuun alussa.

Jätevedenpuhdistamon toiminta täytti VN:n päätöksen 888/2006 mukaiset vuosikeskiarvona tarkasteltavat jätevesienkäsittelyn puhdistusvaatimukset.

Sako- ja umpikaivolietteiden vastaanotto puhdistamolle päättyi 31.3.2018.

Vesihuoltolaitoksen kulut alittuivat 46 271 € ja tuotot vastaavasti ylittyivät 38 250 €. Vesihuoltolaitoksen maksuja tarkistettiin 1.5.2018 käyttömaksujen ja perusmaksujen osalta.

701 Tekniset palvelut yhteensä

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	2 188 849	0	2 188 849	2 209 158	-20 309	100,9
TOIMINTAKULUT	2 300 202	5 300	2 305 502	2 319 925	-14 423	100,6
TOIMINTAKATE	-111 353	-5 300	-116 653	-110 767	-5 886	95,0
POISTOT	465 337	0	465 337	453 569	11 768	97,5

701 Tekniset palvelut yhteensä Myrskylä (sisältää vesihuoltolaitoksen)

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	1 203 365		1 203 365	1 222 774	-19 409 ⁹⁹	101,6
TOIMINTAKULUT	1 272 343	5 300	1 277 643	1 282 118	-4 475 ¹⁰⁰	100,4
TOIMINTAKATE	-68 978	-5 300	-74 278	-59 344	-14 934 ¹⁰¹	79,9
POISTOT	465 337	0	465 337	453 569	11 768 ¹⁰²	97,5

701 Tekniset palvelut yhteensä Pukkila

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TOIMINTATUOTOT	985 484	0	985 484	986 384	-900	100,1
TOIMINTAKULUT	1 027 859	0	1 027 859	1 037 807	-9 948	101,0
TOIMINTAKATE	-42 375	0	-42 375	-51 423	9 048	121,4

8.5 Tuloslaskelman toteutuminen

Sisältäen sisäiset erät, €

	Toteuma 01-12/2018	Talousarvio alkuperäinen	Lisämäärärahat	TA + LTA 01-12/2018	ERO	ERO %
Myyntituotot	364 102	390 710		390 710	-26 608	-6,8
Maksutuotot	135 201	154 896		154 896	-19 695	-12,7
Tuet ja avustukset	123 411	111 240		111 240	12 171	10,9
Muut toimintatuotot	1 793 524	1 681 499	101 455	1 782 954	10 570	0,6
TOIMINTATUOTOT	2 416 239	2 338 345		2 439 800	-23 562	-1,0
Palkat ja palkkiot	-1 862 260	-1 764 981		-1 764 981	-97 279	-5,5
Eläkekulut	-531 023	-514 121		-514 121	-16 902	-3,3
Muut henkilösivukulut	-37 815	-71 835		-71 835	34 020	47,4
Henkilösivukulut	-568 839	-585 956		-585 956	17 117	2,9
Henkilöstökulut	-2 431 099	-2 350 937	-7 000	-2 357 937	-73 162	-3,1
Palvelujen ostot	-9 173 978	-9 439 644	-217 255	-9 656 900	482 922	5,0
Alneet, tarvikkeet ja tavarat	-873 700	-816 260	-3 100	-819 360	-54 340	-6,6
Avustukset	-309 991	-347 000		-347 000	37 009	10,7
Muut toimintakulut	-91 262	-65 993		-65 993	-25 269	-38,3
TOIMINTAKULUT	-12 880 031	-13 019 834		-13 247 190	367 158	2,8
ULK. TOIMINTAKATE	-10 463 793	-10 681 489		-10 807 390	343 597	3,2
Sisäiset tuotot	193 638	182 614		182 614	11 024	6,0
Huoltopalvelut	-193 638	-182 614		-182 614	-11 024	-6,0
Sisäiset tilit	0	0		0	-0	-100,0
TOIMINTAKATE	-10 463 793	-10 681 489		-10 807 389	343 597	3,2
Verotulot	6 416 844	6 260 000		6 260 000	156 844	2,5
Valtionosuudet	4 436 870	4 413 419		4 413 419	23 451	0,5
Verotulot ja valtionosuudet	10 853 714	10 673 419		10 673 419	180 295	1,7
Korkotuotot	3 766	4 000		4 000	-233	-5,8
Muut rahoitustuotot	288 970	282 000		282 000	6 970	2,5
Korkokulut	-23 325	-23 000		-23 000	-325	-1,4
Muut rahoituskulut	-2 655	-1 000		-1 000	-1 655	-165,5
Rahoitustuotot ja -kulut	266 756	262 000		262 000	4 756	1,8
VUOSIKATE	656 678	253 930		128 029	528 649	412,9
Suunnitelman mukaiset poistot	-494 800	-503 976		-503 976	9 176	1,8
Kertaluonteiset poistot					0	
Arvon alentumiset					0	
Poistot ja arvonalentumiset	-494 800	-503 976		-503 976	9 176	1,8
Satunnaiset tuotot	52 304				52 304	
Satunnaiset kulut	-89 724				-89 724	
Satunnaiset tuotot ja kulut	-37 420			0	-37 420	
Poistoeron muutos/sumun ylittävät poistot					0	
Varausten ja rahastojen muutokset	0			0	0	
Tilinpäätöstitit	-37 420			0	-37 420	
Myrskylä	124 458	-250 046		-375 947	500 405	133,1

8.6 Investointien toteutuminen

Toimielin: Hallintopalvelut

653176 Maakaupat

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TULOT	10 000		10 000	4 303	5 697	43,0
MENOT	50 000		50 000	0	50 000	0,0
NETTO	-40 000	0	-40 000	4 303	-44 303	-10,8

Perustelut: Määräraha pieniin maakauppoihin. Tulot syntyvät myytyjen tonttien tasearvosta.

Toteutuma: Kaksi tonttia ja yksi määräala myytiin vuonna 2018.

653177 ATK-hankinnat

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TULOT						
MENOT	15 000		15 000	8 502	6 498	56,7
NETTO	-15 000	0	-15 000	-8 502	-6 498	56,7

Perustelut: Vuosittaiset atk-hankinnat eivät muodosta yhtenäistä projektia. Määrärahalla toteutetaan hallintokuntien yhteisiä hankkeita. Varaudutaan EU:n tietosuoja-asetukseen sekä päivähoiton Proconsona ohjelman vaihtoon. Päivähoidon nykyinen ohjelma on käyttöikänsä päässä.

Toteutuma: Määrärahalla uusittiin laitteistoa. Päivähoidon ohjelman vaihto ei vielä toteutunut.

Toimielin: Sivistyspalvelut

Lähiliikuntapaikat

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TULOT	60 000		60 000	60 790	-790	101,3
MENOT	60 000		60 000	60 790	-790	101,3
NETTO	0	0	0	0	0	

Perustelut: Määrärahalla toteutetaan yhteistyössä teknisen toimen kanssa Myrskylän lähiliikuntapaikkojen perustamista. Rahoitus toteutetaan kunnan saamista perintörahoista, jotka on korvamerkitty liikuntapaikkarakentamiseen.

Mahdolliset lähiliikuntapaikat ja uudistukset:

- Viraston leikkikenttä
- Urheilukenttä
- Syväjärven uimaranta
- Kirkkojärven asuinalueen yleiset alueet
- Kankkila, mikäli kenttähanke etenee

Toteutuma: Määrärahalla toteutettiin Viraston lähiliikuntapaikka. Viralliset avajaiset olivat lokakuussa.

Koulun pihavälineistön uusiminen

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TULOT	15 000		15 000	3 993	11 007	26,6
MENOT	15 000		15 000	3 993	11 007	26,6
NETTO	0	0	0	0	0	

Perustelut: Määrärahalla korvataan selvityksessä havaitut puutteet pihavälineistössä. Nykyisistä pihavälineistä vain Motoriikkarata vastaa turvallisuusvaatimuksia. Rahoitus toteutetaan kunnan saamista perintörahoista.

Toteuma: Määrärahalla uusittiin pihavälineistöä.

654288**Kirjaston kalustehankinnat**

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TULOT						
MENOT	3 000		3 000	2 525	475	84,2
NETTO	-3 000	0	-3 000	-2 525	-475	84,2

Perustelut: Määrärahalla toteutetaan kirjaston esteetön sisäänkäynti nykyisen kokoussisäänkäynnin kautta ja uusitaan sisä- ja ulko-opasteet esteettömiksi, sekä uusitaan yläparven kalustusta.

Toteuma: Määrärahalla uusittiin kirjaston kalusteita.

9952**Koulutuskuntayhtymät**

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
TULOT						
MENOT	3 043		3 043	0	3 043	0,0
NETTO	-3 043	0	-3 043	0	-3 043	0,0

Perustelut: Itä-Uudenmaan koulutuskuntayhtymän lainojen lyhennykset.

Toteutuma: Koulutuskuntayhtymän lainan lyhennykset eivät ole enää investoinneissa vaan avustuksissa.

Toimielin: Tekniset palvelut
653180 Ryhmäkoti Väinölä peruskorjaus ja laajennus

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
MENOT	0	10 500	10 500	10 300	200	98,1
TULOT						
NETTO	0	10 500	10 500	10 300	200	98,1

Perustelut: Ryhmäkoti Väinölään keittiöön jouduttiin uusimaan yhdistelmäuuni keväällä 2018. Vanhaa uunia oli korjattu useita kertoja viime vuosien aikana. Viimeisimmän korjauksen jälkeen uunia ei saatu enää kuntoon. Yhdistelmäuunia tarvitaan keittiöllä päivittäin, joten tilalle oli hankittava välittömästi uusi yhdistelmäuuni.

Toteutuma: Hankintaan myönnettiin lisämääräraha 11.9.2018. Määrärahalla toteutettiin yhdistelmäuunin uushankinta.

653189 Yleiset alueet

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
MENOT	50 000		50 000	46 780	3 220	93,6
TULOT						
NETTO	50 000		50 000	46 780	3 220	93,6

Perustelut: Määrärahalla kunnostetaan leikkikenttien pinta- ja pohjarakenteita. Vuoden 2018 määrärahassa on mukana myös Kirkkojärven uuden asuntoalueen yleisten alueiden rakentamista.

Toteutuma: Määrärahalla toteutettiin Virastotien lähiliikuntapaikan maa- ja alusrakennetyöt sekä valaistus.

653191 Kirkkojärven rannan lämpöjärjestelmä

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
MENOT	80 000		80 000	0	80 000	0,0
TULOT						
NETTO	80 000		80 000	0	80 000	0,0

Perustelut: Vuoden 2018 määräraha on lämpökaivojen ja lämpöpumpun hankkimiseen.

Toteuma: Investointivarausta ei käytetty. Toimenpiteet ajoittuvat vuodelle 2019.

653192 Kaavateiden rakentaminen

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
MENOT	150 000		150 000	17 792	132 208	11,9
TULOT						
NETTO	150 000		150 000	17 792	132 208	11,9

Perustelut: Vuoden 2018 määräraha on Kirkkojärven uuden asuntoalueen nykyisten katujen rakennekerrosten viimeistelyyn ja teiden päällystämiseen.

Toteuma: Määrärahalla on toteutettu Kirkkojärven uuden asuntoalueen nykyisten katujen rakennus- ja valaistusuunnitelmien päivitys. Kaavateiden ja valaistuksen rakentaminen on vuoden 2019 investointisuunnitelmassa.

653193 Tievalojen rakentaminen

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
MENOT	110 000		110 000	29 253	80 747	26,6
TULOT						
NETTO	110 000		110 000	29 253	80 747	26,6

- Perustelut:** Määrärahalla suunnitellaan ja rakennetaan Pussilantien loppuosan ja Kirkkojärvenrannan sekä Paattipolun-Kapakantien kävelytien katuvalaistus.
- Toteuma:** Määrärahalla on toteutettu Pussilantien loppuosan valaistussuunnitelma sekä kohteen rakentaminen.

653194**Kaavateiden peruskorjaus**

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
MENOT	100 000		100 000	13 124	86 876	13,1
TULOT						
NETTO	100 000		100 000	13 124	86 876	13,1

- Perustelut:** Määrärahalla suunnitellaan ja toteutetaan Rantatien ja Pussilantien rakenteen parantaminen ja kuivatus.
- Toteuma:** Määrärahalla on toteutettu Rantatien, Pussilantien ja Muttilantien rakenteenparantamissuunnitelmat, joista rakentamispäätökset tehdään erikseen.

654286**Virastotalon katon uusiminen**

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
MENOT	80 000		80 000	0	80 000	0,0
TULOT						
NETTO	80 000		80 000	0	80 000	0,0

- Perustelut:** Vuoden 2018 määrärahalla kunnostetaan kiinteistön vesikate. Kiinteistöstä tehdyssä kuntokatselmuksessa esitetään vesikatteen kunnostamista uusimisen sijaan. Lisäksi esitetään räystäiden ja kattovarusteiden lisäämistä puuttuville alueille.
- Toteuma:** Investointivarausta ei käytetty. Korjaustyö siirtyvät myöhempään ajankohtaan.

653628**Kk koulun peruskorjaus ja laajennus – suunnittelu**

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
MENOT	250 000		250 000	68 009	181 991	27,2
TULOT						
NETTO	250 000		250 000	68 009	181 991	27,2

Perustelut:

Vuoden 2018 määräraha varataan koulun peruskorjauksen ja laajennuksen suunnitteluun. Suunnitteluraha on varattu aiemman hankesuunnitelman VE3 tarpeen mukaisesti.

Toteuma:

Määrärahalla on toteutettu koulun ARK-luonnossuunnittelu sekä suunnitteluvaiheen projektinjohto. Laaditun hankesuunnitelman pohjalta suoritetaan rakennushankkeen kilpailutus kevään 2019 aikana.

Toimielin:

Tekninen palvelut, Vesihuoltolaitos

653196**Vesi- ja viemärijohtojen rakentaminen**

	TA	LTA	TA+LTA	KÄYTTÖ	POIKKEAMA	TOT - %
MENOT	30 000		30 000	1 286	28 714	4,3
TULOT						
NETTO	30 000		30 000	1 286	28 714	4,3

Perustelut:

Vuoden 2018 määräraha on vesihuollon kehittämissuunnitelman mukaisiin hankkeisiin, joista päätökset tehdään kaavateiden rakenteenparantamiskohteiden yhteydessä sekä erillisiin vesi- ja viemäriinjestojen saneerauksiin tarvittaessa.

Toteuma:

Määrärahalla on toteutettu Syväjärven paineviemärin muutostyö.

Investointien toteutuminen 2018, €

	TA	LTA	TA+LTA	Toteutuma	Poikkeama	Toteutumis- %
Hallintopalvelut						
Maan hankinta	50 000		50 000	0	50 000	0,0
<i>Maan myynti</i>	<i>10 000</i>		<i>10 000</i>	<i>4 303</i>	<i>5 697</i>	<i>43,0</i>
ATK-hankinnat	15 000		15 000	8 502	6 498	56,7
Menot yhteensä	65 000	0	65 000	8 502	56 498	13,1
Tulot yhteensä	10 000	0	10 000	4 303	5 697	43
Sivistyspalvelut						
Koulutuskuntayhtymien investoinnit	3 043		3 043	0	3 043	0,0
Lähiliikuntapaikat	60 000		60 000	60 790	-790	101,3
<i>Lähiliikuntapaikat, tulot</i>	<i>60 000</i>		<i>60 000</i>	<i>60 790</i>	<i>-790</i>	<i>101,3</i>
Koulun pihavälineistön uusiminen	15 000		15 000	3 993	11 007	26,6
<i>Koulun pihavälineistön uusiminen, tulot</i>	<i>15 000</i>		<i>15 000</i>	<i>3 993</i>	<i>11 007</i>	<i>26,6</i>
Kirjaston kalustehankinnat	3 000		3 000	2 525	475	84,2
Menot yhteensä	81 043	0	81 043	67 308	13 735	83,1
Tulot yhteensä	75 000		75 000	64 783	10 217	86,4
Tekniset palvelut						
Yleiset alueet	50 000		50 000	46 780	3 220	93,6
Kirkkojärven rannan lämpöjärjestelmä	80 000		80 000	0	80 000	0,0
Kaavateiden rakentaminen	150 000		150 000	17 792	132 208	11,9
Tievalojen rakentaminen	110 000		110 000	29 253	80 747	26,6
Virastotalon katon uusiminen	80 000		80 000	0	80 000	0,0
Kaavateiden peruskorjaus	100 000		100 000	13 124	86 876	13,1
Kk koulun peruskorjaus ja laajennus-suunnit.	250 000		250 000	68 009	181 991	27,2
Ryhmäkoti Väinölä, uuni	0	10 500	10 500	10 300	200	98,1
Menot yhteensä	820 000	0	830 500	185 258	645 042	22,3
Vesihuoltolaitos						
Vesi- ja viemärijohtojen rakent.	30 000		30 000	1 286	28 714	4,3
Menot yhteensä	30 000		30 000	1 286	28 714	4,3
INVESTOINTIMENOT, YHTEENSÄ	996 043	0	1 006 543	262 354	743 989	26,1
INVESTOINTITULOT, YHTEENSÄ	85 000	0	85 000	69 086	15 914	81,3
NETTOMENOT	911 043	0	921 543	193 268	728 075	21,0

8.7 Rahoituslaskelman toteutuminen

Ulkoinen, 1000 €

	TA	TA muutos	TA yht.	Toteutuma	Poikkeama
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	254	-126	128	657	-563
Satunnaiset erät	0		0	-37	37
Tulorahoituksen korjauserät	0		0	72	-72
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-996	-11	-1007	-313	-694
Rahoitusosuudet investointimenoihin	75	0	75	65	10
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	10		10	316	-306
Toiminnan ja investointien rahavirta	-657	0	-794	759	-1588
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset	0		0	0	0
Antolainasaamisten lisäykset	0		0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0		0	0	0
Lainakannan muutokset	150		150	-42	192
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	100	0	100	0	100
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-50		-50	-43	-7
Lyhytaikaisten lainojen muutos	100		100	0,3	100
Oman pääoman muutokset	0		0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	30		30	-1257	1287
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0		0	35	-35
Vaihto-omaisuuden muutos	0		0	0	0
Saamisten muutos	0		0	-444	444
Korottomien velkojen muutos	30		30	-848	-848
Rahoituksen rahavirta	180	0	180	-1299	1479

9. Tilinpäätöslaskelmat

9.1 Tuloslaskelma

Ulkoinen

Kunta + taseyksiköt

TULOSLASKELMA	31.12.2018	31.12.2017
Toimintatuotot		
Myyntituotot	364 101,99	389 307,54
Maksutuotot	135 201,42	154 522,52
Tuet ja avustukset	123 411,17	126 669,78
Muut toimintatuotot	1 793 524,07	1 688 700,36
Toimintatuotot	2 416 238,65	2 359 200,20
Toimintakulut		
<u>Henkilöstökulut</u>		
Palkat ja palkkiot	-1 862 260,44	-1 760 485,88
Eläkekulut	-531 023,40	-513 382,23
Muut henkilösivukulut	-37 815,18	-41 145,06
Henkilöstökulut	-2 431 099,02	-2 315 013,17
Paivellujen ostot	-9 173 977,96	-9 583 842,35
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-873 700,46	-759 777,21
Avustukset	-309 991,38	-370 964,23
Muut toimintakulut	-91 262,47	-83 012,16
Toimintakulut	-12 880 031,29	-13 112 609,12
TOIMINTAKATE	-10 463 792,64	-10 753 408,92
Verotulot	6 416 844,45	6 378 094,46
Valtionosuudet	4 436 870,00	4 254 966,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	0,00	25,20
Muut rahoitustuotot	288 969,58	306 814,79
Korkokulut	-19 558,55	-20 631,61
Muut rahoituskulut	-2 654,78	-1 317,91
Rahoitustuotot ja -kulut	266 756,25	284 890,47
VUOSIKATE	656 678,06	164 542,01
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-494 799,77	-514 378,73
Arvonalennukset	0,00	66 988,35
Poistot ja arvonalentumiset	-494 799,77	-447 390,38
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	52 304,00	0,00

Satunnaiset kulut	-89 724,44	0,00
Satunnaiset erät	-37 420,44	0,00
TILIKAUDEN TULOS	124 457,85	-282 848,37
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	124 457,85	-282 848,37

9.2 Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma 31.12.2018, ulkoinen, €

	2018	2017
Toiminnan rahavirta	691 214,97	113 060,38
Vuosikate	656 678,06	164 542,01
Satunnaiset erät	-37 420,44	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	71 957,35	-51 481,63
Investointien rahavirta	67 608,79	-30 451,38
Investointimenot	-312 853,76	-37 848,38
Rahoitusosuudet investointimenoihin	64 782,61	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	315 679,94	7 397,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	758 823,76	82 609,00
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	0,00	230,00
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	230,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-42 394,41	-41 752,80
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	-999 883,37
Oman pääoman muutokset	0,00	49 388,01
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	35 177,37	-29 000,00
Vaihto-omaisuuden muutos		
Saamisten muutos	-443 767,80	-65 454,72
Korottomien velkojen muutos	-848 283,10	564 759,69
Rahoituksen rahavirta	-1 299 267,94	-521 713,19
Rahavarojen muutos	-540 444,18	-439 104,19
Rahavarojen muutos		
Kassavarat 31.12.	831 683,78	1 372 127,96
Kassavarat 1.1.	1 372 127,96	1 811 232,15
Kassavarojen muutos	-540 444,18	-439 104,19

9.3 Tase

Ulkoinen, €

TASE	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	10 777 821,38	11 412 187,29
Aineettomat hyödykkeet	78 472,27	83 703,76
Muut pitkävaikutteiset menot	78 472,27	83 703,76
Aineelliset hyödykkeet	8 975 504,75	9 221 304,59
Maa- ja vesialueet	1 430 655,12	1 416 257,83
Rakennukset	5 406 526,68	5 652 620,78
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 850 347,44	1 908 918,79
Koneet ja kalusto	161 941,32	185 482,35
Muut aineelliset hyödykkeet	58 024,84	58 024,84
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	68 009,35	0,00
Sijoitukset	1 723 844,36	2 107 178,94
Osakkeet ja osuudet	1 723 844,36	2 107 178,94
Lyhytaikaiset saamiset	612 699,10	168 931,30
Myyntisaamiset	80 596,47	61 053,38
Muut saamiset	56 608,72	43 179,31
Siirtosaamiset	475 493,91	64 698,61
Saamiset	612 699,10	168 931,30
Rahat ja pankkisaamiset	831 683,78	1 372 127,96
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 444 382,88	1 541 059,26
VASTAAVAA YHTEENSÄ	12 222 204,26	12 953 246,55
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	8 016 424,84	7 891 966,99
Peruspääoma	6 447 090,31	6 447 090,31
Arvonkorotusrahasto	173 897,57	173 897,57
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	1 270 979,11	1 553 827,48
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	124 457,85	-282 848,37
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	396 618,93	361 441,56
Lahjoitusrahastojen pääomat	396 618,93	361 441,56
VIERAS PÄÄOMA	3 809 160,49	4 699 838,00
Pitkäaikainen vieras pääoma	2 849 608,23	2 881 990,09
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 792 749,00	1 812 543,00
Lainat julkisyhteisöiltä	43 824,13	66 811,99
Muut velat, liittymismaksut	1 013 035,10	1 002 635,10
Lyhytaikainen vieras pääoma	959 552,26	1 817 847,91
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	19 794,00	19 794,00
Lainat julkisyhteisöiltä	23 828,95	23 441,50
Saadut ennakot	2 564,50	2 564,50
Ostovelat	432 763,21	447 222,11
Muut velat	77 812,19	76 559,69
Siirtovelat	402 789,41	1 248 266,11
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	12 222 204,26	12 953 246,55

9.4 Konsernilaskelmat

9.4.1 Konsernituloslaskelma

TULOSLASKELMA	31.12.2018	31.12.2017
Toimintatuotot	8 544 283,27	8 337 363,17
Toimintakulut	-19 193 977,70	-19 199 262,53
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	3 891,28	5 292,25
TOIMINTAKATE	-10 645 803,15	-10 856 607,11
Verotulot	6 416 844,45	6 378 094,46
Valtionosuudet	4 770 319,36	4 569 363,59
<u>Rahoitustuotot ja -kulut</u>		
Korkotuotot	320,35	208,21
Muut rahoitustuotot	291 715,53	297 804,31
Korkokulut	-32 785,58	-39 231,00
Muut rahoituskulut	-4 293,60	-3 050,49
Rahoitustuotot ja -kulut	254 956,70	255 731,03
VUOSIKATE	796 317,36	346 581,97
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>		
Suunnitelman mukaiset poistot	-659 181,22	-681 257,55
Arvonalentumiset	-3,36	0
Poistot ja arvonalentumiset	-659 184,58	-681 257,55
<u>Satunnaiset erät</u>		
Satunnaiset tuotot	107 737,62	0,00
Satunnaiset kulut	-89 724,44	0,00
Satunnaiset erät	18 013,18	0,00
TILIKAUDEN TULOS	155 145,96	-334 675,58
Tilinpäätössiirrot	-748,72	440,00
Laskennalliset verot	-859,99	0,00
Vähemmistöosuus	4 562,10	-35,15
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	158 099,35	-334 270,73

9.4.2 Konsernirahoituslaskelma**RAHOITUSLASKELMA****31.12.2018****31.12.2017****Toiminnan rahavirta**

Vuosikate	796 317,36	346 581,98
Satunnaiset erät	18 013,18	0,00
Tilikauden verot	-249,33	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	57 873,42	-9 607,25
	871 954,63	336 974,73

Investointien rahavirta

Investointimenot	-449 885,81	-142 336,64
Rahoitusosuudet investointimenoihin	64 782,61	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	342 039,20	30 265,80
	-43 064,00	-112 070,84

Toiminnan ja investointien rahavirta**828 890,63****224 903,89****Rahoituksen rahavirta**

Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-16,54	-6 519,22
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	369,16
	-16,54	-6 150,06
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 440,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-66 144,32	-56 346,48
Lyhytaikaisten lainojen muutos	413,59	-1 021 786,55
	-64 290,73	-1 078 133,03
Oman pääoman muutokset		
Oman pääoman muutokset	4 655,89	0,00
	4 655,89	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	36 380,17	-24 056,33
Vaihto-omaisuuden muutos	-1 851,65	-946,29
Saamisten muutos	-430 183,83	-261 352,49
Korottomien velkojen muutos	-818 099,56	887 302,97
	-1 213 754,87	600 947,86

Rahoituksen rahavirta**-1 273 406,25****-483 335,23****Rahavarojen muutos****-444 515,62****-258 431,34**

Rahavarat 31.12.

1 474 062,50

2 007 493,20

Rahavarat 1.1.

2 007 493,20

2 265 924,54

Yritysjärjestelyssä lähteneet varat	-88 915,08	0,00
Rahavarojen muutos	-444 515,62	-258 431,34

9.4.3 Konsernitase

TASE	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	9 133,90	8 562,40
Muut pitkävaikutteiset menot	86 047,10	101 897,82
Ennakkomaksut	96,47	0
Aineettomat hyödykkeet	95 277,47	110 460,22
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 460 248,77	1 457 890,77
Rakennukset	6 175 910,58	6 888 594,71
Kilteät rakenteet ja laitteet	1 859 948,10	1 928 938,19
Koneet ja kalusto	295 525,09	342 696,41
Muut aineelliset hyödykkeet	60 006,96	61 513,23
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	92 003,18	6 134,20
Aineelliset hyödykkeet	9 943 642,68	10 685 767,51
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	223 842,22	218 315,94
Muut osakkeet ja osuudet	822 619,58	805 280,71
Muut lainasaamiset	7 726,17	7 726,17
Muut saamiset	3 041,03	3 723,12
Sijoitukset	1 057 229,00	1 035 045,94
PYSYVÄT VASTAAVAT	11 096 149,15	11 831 273,67
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	6 797,58	5 456,49
Lahjoitusrahastojen varat	2 964,70	3 514,83
Muut toimeksiantojen varat	5 250,04	5 652,99
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	15 012,32	14 624,31
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	38 796,26	36 944,61
Vaihto-omaisuus	38 796,26	36 944,61
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	85 593,26	83 120,76
Pitkäaikaiset saamiset	85 593,26	83 120,76
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	386 691,59	386 140,27

Muut saamiset	163 253,72	190 756,63
Siirtosaamiset	497 377,36	89 263,20
Lyhytaikaiset saamiset	1 047 322,67	666 160,10
Saamiset	1 132 915,93	749 280,86
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	2 904,04	3 670,29
Rahoitusarvopaperit	2 904,04	3 670,29
Rahat ja pankkisaamiset	1 471 158,46	2 003 822,91
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 645 774,69	2 793 718,67
VASTAAVAA	13 756 936,16	14 639 616,65
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	6 447 090,30	6 447 090,30
Arvonkorotusrahasto	180 670,27	180 670,27
Muut omat rahastot	68 295,06	29 459,40
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	1 361 229,93	1 679 986,53
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	158 099,35	-334 270,71
OMA PÄÄOMA	8 215 384,91	8 002 935,79
VÄHEMMISTÖOSUUDET	568,27	474,48
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	95 244,21	91 279,16
PAKOLLISET VARAUKSET	95 244,21	91 279,16
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	13 902,98	13 136,16
Lahjoitusrahastojen pääomat	399 583,63	364 956,39
Muut toimeksiantojen pääomat	13 672,82	12 301,73
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	427 159,43	390 394,28
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 104 014,55	2 235 012,19
Lainat julkisyhteisöiltä	44 508,13	67 711,99
Muut velat, liittymismaksut	1 013 035,10	1 002 635,10
Laskennalliset verovelat	610,65	0,00
Pitkäaikainen vieras pääoma	3 162 168,43	3 305 359,28
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	42 940,46	120 650,00
Lainat julkisyhteisöiltä	24 044,95	23 657,50

Saadut ennakot	2 564,50	2 956,10
Ostovelat	712 767,82	757 421,81
Muut velat	163 761,56	222 317,34
Siirtovelat	910 331,62	1 722 170,91
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 856 410,91	2 849 173,66
VIERAS PÄÄOMA	5 018 579,34	6 154 532,94
VASTATTAVAA	13 756 936,16	14 639 616,65

10. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

10.1 Keskeiset liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Käyttöomaisuuden arvostus

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet ja -osuudet on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon. Pysyvien vastaavien sijoitusluontoiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Rahoitusomaisuuden arvostus

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

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Verotulot on kirjattu tilitysjankohdan mukaisesti.

Tuloksen ja taseen vertailukelpoisuus

Tuloslaskelman esittämistapaa ei ole muutettu edellisestä tilikaudesta.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Edellisen tilikauden tiedot ovat vertailukelpoisia vuoden 2017 tietoihin.

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuneet kuntayhtymien alijäämien kattamisesta aiheutuneet pakolliset varaukset on purettu vuonna 2016 ja 2017 edellisten tilikausien ylijäämään.

Konsernitilinpäätöksen laskentaperiaatteet

Kunta on laatinut täydellisen konsernitilinpäätöksen vuodelta 2018.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Sisäiset liiketapahtumat ja katteet

Sisäiset velat ja saamiset ja muut sisäiset liiketapahtumat on vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta eliminoitu. Käyttöomaisuushyödykkeisiin aktivoitu sisäinen kate on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet, poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta. Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset on siirretty omaan pääomaan. Laskennallisia verovelkoja ei ole syntynyt.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä. Rakennuksen poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ennen yhdistelemistä konserniin.

Kuntayhtymät

Kuntayhtymien taseet ja niiden liitetiedot on yhdistelty lukuarvoiltaan omistusosuuden mukaisesti.

Tuloslaskelman liitetiedot

Toimintatuotot

Toimintatuotot päävastualueittain

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Yleis- ja taloushallinto	79 686,92	95 265,25	79 686,92	95 265,25
Sosiaali- ja terveystoimet	5 803 645,48	5 618 148,75	0,00	0,00
Opetus- ja kulttuuripalvelut	516 829,66	512 739,78	347 562,49	276 877,37
Yhdyskuntapalvelut	1 986 690,84	1 984 702,80	1 988 989,24	1 987 057,58
Muut palvelut	157 430,37	126 506,59	0,00	0,00
Yhteensä	8 544 283,27	8 337 363,17	2 416 238,65	2 359 200,20

Yhdyskuntapalveluiden toimintatuottoihin sisältyy vesihuoltolaitoksen liikevaihto. Vuodesta 2017 alkaen on Myrskylän kunnan yhdyskuntapalveluihin yhdistetty Pukkilan kunnan yhdyskuntapalvelut isäntä- sopimuskunta mallilla. Toimintatuotoissa on sopimuslaskutus Pukkilan kunnalta.

Verotulot ja valtionosuudet**Verotulojen erittely**

1000 €	TA 2018	2018 Toteutuma	2017 Toteutuma
Verotulot			
Kunnan tulovero	5 401	5 582	5 483
Kiinteistövero	398	394	396
Osuus yhteisöveron tuotosta	461	441	410
Yhteensä	6 260	6 417	6 289

Verotulot sisältävät oikaisukorkoja yhteensä 115,57 euroa.

Valtionosuuksien erittely

1000 €	TA 2018	2018 Toteutuma	2017 Toteutuma
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	4 852	4 907	4 695
josta verotuloihin perustuva valt. osuuden tasaus	1 464	1 464	1 442
Opetus- ja kulttuuritoimen valt.os	-439	-470	-440
Yhteensä	4 413	4 437	4 255

Palvelujen ostojen erittely

	Kunta	
	2018	2017
Asiakaspalvelujen ostot	7 474 347,39	7 867 082,37
Muiden palvelujen ostot	1 699 630,57	1 716 759,98
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	9 173 977,96	9 583 842,35

POISTOSUUNNITELMA 2013 ALKAEN

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

MJP = Menojäännöspoisto TP = Tasapoisto

NIMIKE

Poistomenetelmä ja -aika

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

Aineettomat oikeudet	TP	2 vuotta
Muut pitkävaikuttavat menot	TP	2 vuotta

AINEELLISET HYÖDYKKEET

Rakennukset ja rakennelmat

Hallinto- ja laitosrakennukset	TP	20 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	TP	20 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	TP	20 vuotta
Asuinrakennukset	TP	30 vuotta
Muut rakennukset	TP	20 vuotta

Poikkeuksena

Paloasema	TP	50 vuotta
perustelu: alhainen käyttöaste mahdollistaa pidemmän käyttöiän		
Päiväkotihelmitarha	TP	25 vuotta
perustelu: rakennustekniikka mahdollistaa pidemmän käyttöiän		
Terveysasema	TP	30 vuotta
perustelu: alhainen käyttöaste mahdollistaa pidemmän käyttöiän		
Ryhmäkotihäiriö- ja vanhainkoti	TP	25 vuotta
perustelu: rakennustekniikka mahdollistaa pidemmän käyttöiän		
Virastotalo	TP	50 vuotta
perustelu: alhainen käyttöaste mahdollistaa pidemmän käyttöiän		
poikkeuksena Virastotalon vesijohdot	TP	30 vuotta
Kirkonkylän koulu	TP	50 vuotta
perustelu: alhainen käyttöaste ja rakennustekniikka mahdollistaa pidemmän käyttöiän		
Kankkilan koulu	TP	50 vuotta
perustelu: alhainen käyttöaste ja rakennustekniikka mahdollistaa pidemmän käyttöiän (ei enää koulukäytössä)		

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Tiet	MJP	20 %
Yleiset alueet	TP	15 vuotta
Vedenjakeluverkosto	MJP	7 %
Viemäriverkosto	MJP	7 %
Ulkovalaistus	MJP	20 %
Vesi- ja jätevesilaitos/laitteet	MJP	15 %

Poikkeuksena	Muut kiinteät rakenteet	TP	10 vuotta
	Myrskylän tori, Kirkkojärven ulkoilualue	TP	25 vuotta
	Lassen puisto	TP	20 vuotta
	perustelu poikkeuksiin: rakennustekniikka ja alhainen käyttöaste mahdollistaa pidemmän käyttöiän		

Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet	TP	10 vuotta
Paloauto	TP	5 vuotta
Muut liikkuvat työkonet	TP	5 vuotta
Sairaala-, terveydenhuolto, ym. laitteet	MJP	20 %
Atk-laitteet	TP	3 vuotta
Muut laitteet	TP	3 vuotta
Palotoimen irtaimisto/varusteet	TP	5 vuotta
Muu irtaimisto	MJP	30 %

Poikkeuksena	Liikkuvat työkonet	TP	10 vuotta
	perustelu: alhainen käyttöaste mahdollistaa pidemmän käytön		

Muut aineelliset hyödykkeet

Patsaat, muistomerkit ja taide-esineet	ei poistoa
--	------------

Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintameno ei ylitä 6 000 euroa kirjataan vuosikuluiksi.

Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	91 279,16	89 325,20		
Lisäykset tilikaudella	3 965,05	14 261,45		
Vähennykset tilikaudella	0,00	-12 307,49		
	95 244,21	91 279,16		
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1.			0,00	49 388,00
Lisäykset tilikaudella			0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella			0,00	-49 388,00
			0,00	0,00

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	18 468,80	4 238,12	18 468,80	3 626,97
Rakennusten luovutusvoitot	1 366,52	892,98	0,00	0,00
Muut luovutusvoitot	12 089,45	2 671,20	0,00	0,00
Yhteensä	31 924,77	7 802,30	18 468,80	3 626,97

Muihin rahoitustuottoihin sisältyvät olennaiset erät, jotka on saatu osuuksista muissa yrityksissä

	Kunta	
	2018	2017
Osinkotuotot muista yhteisöistä	279 049,50	268 812,70
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	9 166,92	37 108,12
Yhteensä	288 216,42	305 920,82

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Satunnaiset tuotot				
Päijät-Hämeen Hyvinvointikuntayhtymä	107 737,62	0,00	52 304,00	0,00
Laboratorio- ja lääkehuoltolaitos myynti				
PHP Holding Oy:n osakkeiden myynti				
Satunnaiset kulut				
Itä-Uudenmaan koulutusky eroaminen	-89 724,44	0,00	-89 724,44	0,00
	18 013,18	0,00	-37 420,44	0,00

10.2. Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.

Arvonkorotukset

Tilivuoden aikana ei ole tehty käyttöomaisuuden arvonkorotuksia.

Aktivoidut korkomenot

Korkomenoja ei ole luettu hyödykkeiden hankintameno.

Pysyvät vastaavat

Aineelliset ja aineettomat hyödykkeet

Aineettomat hyödykkeet	Konserni			
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Ennakko-maksut	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	8 562,40	101 897,82	0,00	110 460,22
Lisäykset	5 415,82	61,96	158,44	5 636,22
Vähennykset	-13,11	0,00	-61,96	-75,07
IUKKy	0,00	-6 495,14	0,00	-6 495,14
Siirrot erien välillä	-12,76	0,00	0,00	-12,76
Tilikauden poisto	-4 818,45	-9 417,55	0,00	-14 236,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	9 133,90	86 047,09	96,48	95 277,47

Aineettomat hyödykkeet	Kunta	
	Muut pitkä- vaikutteiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	83 703,76	83 703,76
Tilikauden poisto	-5 231,49	-5 231,49
Poistamaton hankintameno 31.12.	78 472,27	78 472,27

Aineelliset hyödykkeet	Konserni						
	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Kesken- eräiset hankinnat	Yhteensä
Menojäännös 1.1.	1 457 890,77	6 888 594,71	1 928 938,19	342 696,40	61 513,23	6 134,21	10 685 767,51
Lisäykset	18 895,42	62 398,51	173 356,95	65 236,56	323,22	94 833,01	415 043,67
Rahoitusosuudet	0,00	0,00	-64 782,61	0,00	0,00	0,00	-64 782,61
Siirrot erien välillä	0,00	3 100,89	-4 388,59	8 784,56	0,00	-7 496,85	0,01
Vähennykset	-16 537,42	-545 804,03	-6 600,84	-122 955,29	-2 655,67	-1 719,29	-696 272,54
Kum. poist. vähennys	0,00	149 859,78	4 477,43	93 080,68	1 155,48	252,10	248 825,47
Tilikauden poisto	0,00	-382 239,28	-171 052,43	-91 317,82	-329,30	0,00	-644 938,83
Menojäännös 31.12.	1 460 248,77	6 175 910,58	1 859 948,10	295 525,09	60 006,96	92 003,18	9 943 642,68

Aineelliset hyödykkeet	Kunta						
	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Kesken- eräiset hankinnat	Yhteensä
Menojäännös 1.1.	1 416 257,83	5 652 620,78	1 908 918,79	185 482,35	58 024,84	0,00	9 221 304,59
Lisäykset	18 700,00	42 100,00	173 017,78	11 026,63	0,00	68 009,35	312 853,76
Rahoitusosuudet		0,00	-64 782,61	0,00	0,00	0,00	-64 782,61
Vähennykset	-4 302,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 302,71
Tilikauden poisto	0,00	-288 194,10	-166 806,52	-34 567,66	0,00	0,00	-489 568,28
Menojäännös 31.12.	1 430 655,12	5 406 526,68	1 850 347,44	161 941,32	58 024,84	68 009,35	8 975 504,75

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Aineettomat hyödykkeet	Konserni			
	Osakkuusyhtiö- osuudet	Muut osakkeet	Muut saamiset	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	50 390,62	805 347,30	11 449,28	867 187,20
Lisäykset	591,35	28 620,94	0,00	29 212,29
Vähennykset	-458,49	-9 776,57	-682,08	-10 917,14
Siirrot erien välillä	1 502,14	-1 502,14	0,00	0,00
Osuus osakkuusyhtiöiden voitosta	3 891,28	0,00	0,00	3 891,28
Kertyneet arvonalennukset	167 925,32	-66,59	0,00	167 858,73
Arvonalennukset	0,00	-3,36	0,00	-3,36
Hankintameno 31.12.	223 842,22	822 619,58	10 767,20	1 057 229,00

Aineettomat hyödykkeet	Kunta			
	Kuntayhtymä- osuudet	Osakkuusyhtiö- osuudet	Muut osakkeet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	1 246 296,46	102 359,17	758 523,31	2 107 178,94
Vähennykset	-383 166,39	0,00	-168,19	-383 334,58
Hankintameno 31.12.	863 130,07	102 359,17	758 355,12	1 723 844,36

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet ja osakkuusyhteisöt

	Kotipaikka	Kunnan omistus	Konsernin omistus	Kuntakonsernin osuus		
			tai vaikutusvalta	Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/tappiosta
				1000 eur	1000 eur	1000 eur
Päijät-Hämeen hyvinvointiyhtymä	Lahti	0,76 %	0,76 %	487	965	26
Päijät-Hämeen Tekstiilihuolto Oy	Lahti	0,00 %	77,39 %	14	3	1
Lahden SairaalaParkki Oy	Lahti	0,00 %	38,00 %	0	0	0
Päijät-Hämeen Laitoshuoltopalvelut Oy	Lahti	0,00 %	43,10 %	0	0	0
Päijät-Hämeen Ateriapalvelut Oy	Lahti	0,00 %	43,10 %	0	0	0
Orimattilan seudun terv.huoll. kiinteistöky	Orimattila	9,72 %	9,72 %	307	18	3
Eteva Oy	Mäntsälä	0,36 %	0,36 %	60	180	6
Uudenmaan Vammaispalvelut Oy	Mäntsälä	0,00 %	100,00 %	43	121	1
Kiint. Oy Hämeenlinnan Virvelinranta	Hämeenlinna	0,00 %	60,00 %	1	13	0
Kiint. Oy Järvenpääntie 640 Y	Järvenpää	0,00 %	42,92 %	1	7	0
Kiint. Oy Mäntsälän toimistotalo	Mäntsälä	0,00 %	49,00 %	0	8	0
Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	Hyvinkää	1,10 %	1,10 %	23	5	1
SK för Yrkesutbildning i Östra Nyland	Porvoo	1,02 %	1,02 %	61	5	-7
Uudenmaan liitto	Porvoo	0,13 %	0,13 %	2	41	0
Asunto Oy Virastotie	Myrskylä	58,60 %	20,00 %	130	0	4

Saamiset saman konsernin yhteisöiltä**Kunta**

Saamisten erittely	Pitkäaikaiset 2018	Lyhytaikaiset 2018	Pitkäaikaiset 2017	Lyhytaikaiset 2017
Saamiset taseyksiköltä				
Myyntisaamiset		3 612,92		9 674,66
Lainasaamiset	247 653,31		422 653,31	
Siirtosaamiset		9 265,51		5 499,03
Yhteensä	247 653,31	12 878,43	422 653,31	15 173,69

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Siirtosaamiset	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Itä-Uudenmaan pelastuslaitos	26 624,00	12 726,00	26 624,00	12 726,00
Päijät-Hämeen Hyvinvointiky	277 535,04	0,00	279 650,00	0,00
Työterveyshuollon Kela-korvaus	20 927,73	23 292,20	8 443,24	11 649,85
Muut	172 290,59	53 245,00	160 776,67	40 322,76
	497 377,36	89 263,20	475 493,91	64 698,61

Rahoitusarvopaperit

Rahoitusarvopapereita ei ole.

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely

Oma pääoma	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Peruspääoma 1.1.	6 447 090,30	6 447 090,30	6 447 090,31	6 447 090,31
Peruspääoma 31.12.	6 447 090,30	6 447 090,30	6 447 090,31	6 447 090,31
Arvonkorotusrahasto 1.1.	180 670,27	180 670,27	173 897,57	173 897,57
Arvonkorotusrahasto 31.12.	180 670,27	180 670,27	173 897,57	173 897,57
Muut rahastot 1.1.	29 459,40	29 899,40	0,00	0,00
Lisäykset	748,71	616,14	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	-1 056,14	0,00	0,00
Itä-Uudenmaan koulutusky ero	38 086,93	0,00		
Muut rahastot 31.12.	68 295,06	29 459,40	0,00	0,00
Edellisen tilikauden ylijäämä 1.1.	1 345 715,82	1 679 986,52	1 270 979,11	1 504 439,47
Kuntayhtymien alijäämien kattaminen	0,00	0,01	0,00	49 388,01
Itä-Uudenmaan koulutusky ero	15 514,11	0,00	0,00	0,00
Edellisen tilikauden ylijäämä 31.12.	1 361 229,93	1 679 986,53	1 270 979,11	1 553 827,48
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	158 099,35	-334 270,71	124 457,85	-282 848,37
Oma pääoma yhteensä	8 215 384,91	8 002 935,79	8 016 424,84	7 891 966,99

Pitkäaikainen vieras pääoma, joka erääntyy myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

Pitkäaikaiset velat 1000 eur	Kunta	
	2018	2017
Lainat rahoituslaitoksilta	1 690	1 733
Liittymismaksuvelat	1 013	1 003
	2 703	2 736

Pakolliset varaukset

Pakollisia varauksia ei ole kunnalla.

Velat konsernin tytäryhteisöille ja kuntayhtymille

Vieras pääoma	Kunta	
	Lyhytaikaiset 2018	Lyhytaikaiset 2017
Velat taseyksikölle		
Ostovelat	29 174,23	30 301,40
Yhteensä	29 174,23	30 301,40
Velat kuntayhtymille		
Ostovelat	8 476,64	1 060,64
Siirtovelat	0,00	972 216,24
Yhteensä	8 476,64	973 276,88

Sekkilimiitti

Luotollisen sekkitilin limiitti on 100 000 euroa. Limiitti ei ole ollut käytössä.

Siirtovelat

Siirtovelat	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Päijät-Hämeen hyvinvointiyhtymä	0,00	964 863,47	0,00	972 216,24
Lomapalkkavelkajaksotus	249 121,09	243 896,54	223 182,74	217 611,26
Muut	661 210,53	513 410,90	179 606,67	58 438,61
	910 331,62	1 722 170,91	402 789,41	1 248 266,11

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedotVelat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Lainat rahoituslaitoksilta	140 493,05	188 639,41	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	215 429,44	305 141,33	0,00	0,00

Muut omasta puolesta annetut vakuudet

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Kiinteistökiinnitykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Talletukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut	24,33	24,33	0,00	0,00

Muiden puolesta annetut vakuudet

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Takaukset	729 646,62	803 826,51	721 488,14	795 227,03
Muut	0	369,66	0,00	0,00

	2018	2017
Loviisan seudun Vesi Oy	39 182,20	45 710,47
Myrskylän Lämpövoima Oy	400 000,00	400 000,00
Kumismäki As Oy / omistaa Kunta-Aravat Oy	41 205,94	60 547,56
Kunta-Aravat Oy	241 100,00	288 969,00
	282 305,94	349 516,56
Yhteensä	721 488,14	795 227,03

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	Kunta	
	2018	2017
Kunnan osuus takausvastuista	11 240 876,00	11 117 946,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus rahastosta	7 221,74	7 348,01

Vuokravastuut

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Vuokravastuut yhteensä	2 378 173,93	1 456 744,32	0,00	0,00
Leasingvastuut yhteensä	72 259,92	86 631,78	9 097,14	14 206,44

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Sopimusvastuut	55 239,82	61 266,77	0,00	0,00
Sopimuksiin liittyvät palautusvastuut	71 770,18	71 403,37	0,00	0,00
Arvonlisäveron palautusvastuu	15 711,43	20 023,80		

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Koronvaihtosopimus nimellisarvo	139 951,17	118 478,54	0,00	0,00
käypä arvo	-4 762,77	-4 662,78	0,00	0,00
Muut johdannaiset nimellisarvo	0,00	54 452,87	0,00	0,00
käypä arvo	0,00	-603,69	0,00	0,00

Ehdolliset ympäristövastuut

Myrskylän kunnassa toimii yrityksiä, joiden toiminnasta saattaa tulla kunnalle ympäristövastuita.

Kyllästämö
Automaalaamo
Autokorjaamo

Vähennysten palauttaminen eli kymmenen vuoden saastumisaika

AVL:n 33 §:n mukaan kiinteistön rakennuskustannuksista tai perusparannuskustannuksista vähennetty vero on maksettava valtiolle takaisin, jos vähennyksen kohteena olevat tilat myydään tai siirretään vähennyskelvottomaan käyttöön kymmenen kalenterivuoden kuluessa laskettuna rakennustöiden päättymistä seuraavan vuoden alusta.

Myrskylän kunnalla ei ole vähennyksen kohteena olevia tiloja myyty eikä siirretty.

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstömäärä sisältää vakinaiset, sijaiset, määräaikaiset, työllistetyt sekä osa-aikaiset henkilöt suhteellisten osuuksien mukaisesti yhteenlaskettuna.

Henkilömäärät 31.12.

	Kunta	
	2018	2017
Yleis- ja taloushallinto	6	7
Opetus ja kulttuuri	42	41
Yhdyskuntapalvelut	5	7
Yhteensä	53	55

Henkilöstökulut

	Kunta	
	2018	2017
Henkilöstökulut tuloslaskelmassa	2 431 099,02	2 315 013,17
Henkilöstökuluja aktivoitu aineellisiin	0,00	5 208,73
Henkilöstökulut yhteensä	2 431 099,02	2 320 221,90

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

	Kunta	
	2018	2017
Kokoomus	485,00	279,99
Keskusta	875,00	890,82
Vihreä verkko	290,00	0,00
Perussuomalaiset	20,00	29,50
	1 670,00	1 200,31

Tilintarkastajan palkkiot

Kunta, vesilaitos, yhteisöt	Kunta	
	2018	2017
Tarkastustoiminta	7 105,80	7 956,00
Tarkastuslautakunnan avustaminen ja lisätehtävät	3 339,00	5 250,00
Yhteensä	10 444,80	13 206,00

10.3 Vesilaitoksen tilinpäätöslaskelmat

10.3.1 Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

TULOSLASKELMAN, ulk. €	31.12.2018	31.12.2017
Liikevaihto	341 926,87	331 301,81
Liiketoiminnan muut tuotot	10 823,41	5 812,80
Materiaalit ja palvelut		
Ostot tilikauden aikana	-67 860,61	-68 146,58
Palvelujen ostot	-74 525,24	-83 527,50
Materiaalit ja palvelut	-142 385,85	-151 674,08
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-29 221,97	-33 304,20
Eläkekulut	-5 709,67	-5 523,54
Muut henkilösivukulut	311,70	-804,14
Henkilöstökulut	-34 619,94	-39 631,88
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-84 408,86	-90 359,26
Poistot ja arvonalentumiset	-84 408,86	-90 359,26
Liiketoiminnan muut kulut	-506,59	-7 173,92
LIIKEYLIJÄÄMÄ	90 829,04	48 275,47
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	0,00	578,46
Muut rahoitustuotot	500,99	0,00
Muille maksetut korkokulut	-3 766,48	-5 499,03
Rahoitustuotot ja -kulut	-3 265,49	-4920,57
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	87 563,55	43 354,90
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	87 563,55	43 354,90
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	87 563,55	43 354,90

10.3.2 Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelman toteutuminen

Ulkoinen ja sisäinen, €

	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	%
Liikevaihto	312 000,00	341 926,87	29 926,87	109,59
Tuet ja avustukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	2 500,00	10 823,41	8 323,41	432,94
Materiaalit ja palvelut	-149 500,00	-142 385,85	7 114,15	95,24
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-98 500,00	-67 860,61	30 639,39	68,89
Palvelujen ostot	-51 000,00	-74 525,24	-23 525,24	146,13
Henkilöstökulut	-41 284,00	-34 619,94	6 664,06	83,86
Palkat ja palkkiot	-34 171,00	-29 221,97	4 949,03	85,52
Henkilöstösivukulut	-7 113,00	-5 397,97	1 715,03	75,89
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-83 231,00	-84 408,86	-1 177,86	101,42
Liiketoiminnan muut kulut	-3 000,00	-506,59	2 493,41	16,89
Liikelylijäämä	37 485,00	90 829,04	53 344,04	242,31
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00	-3 766,48	-3 766,48	0,00
Korkotuotot	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut rahoitustuotot	0,00	500,99	500,99	0,00
Korkokulut lainoista	0,00	-3 766,48	-3 766,48	0,00
Muut rahoituskulut	0,00	0,00	0,00	0,00
Ylijäämä/alijäämä ennen satun.eriä	37 485,00	87 563,55	50 078,55	233,60
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	37 485,00	87 563,55	50 078,55	233,60

Tunnusluvut

Vesihuoltolaitos	2018 toteuma	2017 toteuma	2016 toteuma
Liittyjämäärä kpl	676	669	660
Laskutettu määrä m ³	126 464	130 884	123 132
Menot €/liittyjä (ei poistoja, rahoitusk)	366	398	311
Kunnan myöntämä laina / liittymä	366	632	913
Oma pääoma / liittymä	-70	-201	-270
Kunnan myöntämä laina / laskutettu m ³	2	3	5
Oma pääoma / laskutettu määrä m ³	0	-1	-1

31.12.2016 on siirretty hulevesijärjestelmä Vesihuoltolaitokseen.

Investoinnin arvo on 50 124 euroa.

Poistoja investoinnista on vuonna 2018 ollut 3 263,07 euroa.

10.3.3 Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

Ulkoinen, €

Toiminnan ja investointien rahoitus	2018	2017
Toiminnan rahavirta	171 972,41	133 714,16
Liikelyjäämä (-alijäämä)		
Poistot ja arvonalentumiset	-84 408,86	-90 359,26
Rahoitustuotot ja -kulut	-3 265,49	-4 920,57
Muut tulorahoituksen korjauserät		
Investointien rahavirta	-1 286,24	-13 752,36
Investointimenot	-1 286,24	-13 752,36
Rahoitusosuudet investointimenoihin		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		
Toiminnan ja investointien rahavirta	170 686,17	119 961,80
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset	-175 000,00	-180 000,00
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	-175 000,00	-180 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	23 361,37	10 303,46
Saamisten muutos	11 829,80	-2 112,73
Korottomien velkojen muutos	11 531,57	12 416,19
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	-151 638,63	-169 696,54
Rahavarojen muutos	19 047,54	-49 734,74
Kassavarojen muutos	19 047,54	-49 734,74
Kassavarat 31.12.	98 799,75	79 752,21
Kassavarat 1.1.	79 752,21	129 486,95

10.3.4 Vesihuoltolaitoksen tase

Ulkoinen, €

TASE	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	8 410,24	8 410,24
Rakennukset	0	235,14
Kiinteät rakenteet ja laitteet	960 873,36	1 031 837,04
Koneet ja kalusto	71 637,82	83 561,62
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0	0
Aineelliset hyödykkeet	1 040 921,42	1 124 044,04
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonkorotukset	62 229,53	62 229,53
Sijoitukset	62 229,53	62 229,53
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 103 150,95	1 186 273,57
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	69 842,68	80 355,98
Muut saamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	69 842,68	80 355,98
Saamiset	69 842,68	80 355,98
Rahat ja pankkisaamiset	98 799,75	79 752,21
VAIHTUVAT VASTAAVAT	168 642,43	160 108,19
VASTAAVAA	1 271 793,38	1 346 381,76

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma	191 900,63	191 900,63
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-326 708,53	-370 063,43
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	87 563,55	43 354,90
OMA PÄÄOMA	-47 244,35	-134 807,90

VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen vieras pääoma

Lainat kunnalta	247 653,31	422 653,31
Muut velat	1 013 035,10	1 002 635,10
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 260 688,41	1 425 288,41

Lyhytaikainen vieras pääoma

Ostovelat	27 108,08	24 243,96
Muut velat	20 730,72	19 414,22
Siirtovelat	10 510,52	12 243,07
Lyhytaikainen vieras pääoma	58 349,32	55 901,25
VIERAS PÄÄOMA	1 319 037,73	1 481 189,66

VASTATTAVAA	1 271 793,38	1 346 381,76
--------------------	---------------------	---------------------

10.3 tilinpäätöslaskelmat

10.3.5 Tolkkilantien aluelämpölaitos tuloslaskelma

TULOSLASKELMA, ulk. €	31.12.2018	31.12.2017
Liikevaihto	7 611,62	9 726,90
Materiaalit ja palvelut		
Ostot tilikauden aikana	-10 890,93	-10 486,27
Palvelujen ostot	-1 675,03	-2 446,55
Materiaalit ja palvelut	-12 565,96	-12 932,82
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-453,94	-74,05
Eläkekulut	-76,03	-12,62
Muut henkilösivukulut	-8,63	-1,65
Henkilöstökulut	-538,6	-88,32
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-15 873,08	-15 873,08
Poistot ja arvonalentumiset	-15 873,08	-15 873,08
Liiketoiminnan muut kulut	0	0
LIIEKEYLIJÄÄMÄ	-21 366,02	-19 079,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	0	0
Muille maksetut korkokulut	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	-21 366,02	-19 079,00
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Satunnaiset erät		
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	-21 366,02	-19 079,00
Poistoeron muutos	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-21 366,02	-19 079,00

10.3.6 Tolkkilantien aluelämpölaitos tase

Ulkoinen, €

TASE	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset ja rakennelmat	317 522,63	333 395,71
Aineelliset hyödykkeet	317 522,63	333395,71
PYSYVÄT VASTAAVAT	317 522,63	333395,71
VASTAAVAA	317 522,63	333395,71

10.3.7 Tolkkilantien aluelämpölaitos rahoituslaskelma

Ulkoinen, €

	2018	2017
Toiminnan ja investointien rahoitus		
Toiminnan rahavirta	-5492,94	-3205,92
Liikelyjäämä (-alijäämä)		
Poistot ja arvonalentumiset	-15 873,08	-15 873,08
Investointien rahavirta	0	0
Investointimenot		0
Rahoitusosuudet investointimenoihin		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		
Toiminnan ja investointien rahavirta	-5492,94	-3205,92
Rahoitustoiminnan kassavirta		
Lainakannan muutokset		
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys	5492,94	3205,92
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	5492,94	3205,92
Rahavarojen muutos	0	0
Kassavarojen muutos	0	0
Kassavarat 31.12.	0	0
Kassavarat 1.1.	0	0

10.4 Kirjanpidossa käytetyt tilikirjat

Kirjanpito

Luettelo kirjanpidosta ja kirjanpitoaineistojen lajeista

Tilinpäätös		sidottu
Päivä- ja pääkirja		sähköinen
	Tositelaji	
Alkusaldot		sähköinen
Ostolaskut	KR, KZ, KA, KG	sähköinen
Pankkitositteet	ZV ja ZP	paperilla
Myyntilaskut	RV, AB	sähköinen
Palkkatositteet	L1	sähköinen
Muistiotositteet	SA, AB	paperilla
Liitetietositteet		sähköinen
Ostoreskontraerittelyt		sähköinen
Myyntireskontraerittelyt		sähköinen
Palkkakirjanpitoerittelyt		sähköinen

Yhtiön pääkirjanpito on tehty SAP R3-nimisessä kirjanpitojärjestelmässä, kassajärjestelmänä on Basware maksuliikenne-järjestelmä, pysyvien vastaavien ja poistojen laskentajärjestelmänä on tilikauden aikana ollut SAP R3, palkkojen laskennassa on Populus-järjestelmä. Laskujen kuvat arkistoituu IXOS-järjestelmään.

Kirjanpidon tositeaineiston säilyttäminen

Palkanlaskennan tositeaineisto	50 v
Muu varsinainen tositeaineisto	10 v
Päivä- ja pääkirjat	10 v
Talousarvion toteutuminen	10 v
Talousarvio	pysyvästi
Tilinpäätösasiakirjat	pysyvästi
Muu tulostettu aineisto	2 v

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

MYRSKYLÄN KUNNAN TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUS

Myrskylässä 1.4.2019



Elmeri Nieminen



Tuomas Kauppinen

Euna Hänninen



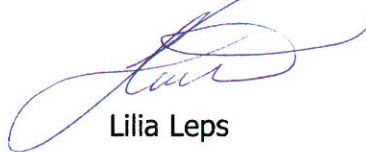
Bror Helenius



Sirkku Uljas



Satu Lindgren



Lilia Leps



Jesse Mårtenson



Sam Vuorinen

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Myrskylässä 9/5 2019

PwC Julkistarkastus Oy
Tilintarkastusyhteisö



Topi Katajala, JHT
vastuunalainen tilintarkastaja