



# TILINPÄÄTÖS 2019

Kunnanvaltuusto 11.6.2020

## Sisältö

1	Toimintakertomus.....	3
1.1	Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa.....	3
1.1.1	Kunnanjohtajan katsaus.....	3
1.1.2	Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	4
1.1.3	Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys .....	11
1.1.4	Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa .....	12
1.1.5	Kunnan henkilöstö .....	13
1.1.6	Ympäristöasiat .....	13
1.1.7	Muut ei-taloudelliset asiat .....	13
1.1.8	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	13
1.1.9	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista .....	14
1.2	Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä .....	14
1.3	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus .....	15
1.3.1	Tilikauden tuloksen muodostuminen .....	15
1.3.2	Toiminnan rahoitus.....	16
1.4	Rahoitusasema ja sen muutokset .....	17
1.5	Kokonaistulot ja -menot.....	18
1.6	Kuntakonsernin toiminta ja talous .....	19
1.6.1	Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä .....	19
1.6.2	Konsernin toiminnan ohjaus .....	19
1.6.3	Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat .....	19
1.6.4	Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	19
1.6.5	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä .....	20
1.6.6	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut.....	21
1.7	Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	24
1.7.1	Tilikauden tuloksen käsittely.....	24
2	Talousarvion toteutuminen .....	25
2.1	Käyttötalouden toteutuminen .....	25
2.2	Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	80
2.3	Tuloslaskelmaosan toteutuminen .....	82
2.3.1	Verotulojen erittely.....	83
2.3.2	Valtionosuuksien erittely .....	84
2.4	Investointien toteutuminen .....	85
2.5	Rahoitusosan toteutuminen .....	96
3	Tilinpäätöslaskelmat .....	97
3.1	Tuloslaskelma.....	97
3.2	Rahoituslaskelma .....	98
3.3	Tase .....	99
3.4	Konsernilaskelmat .....	101

4	Tilinpäätöksen liitetiedot .....	105
5	Kirjanpitoaineisto ja tositesarjat .....	116
6	Tunnuslukujen laskentaperiaatteet .....	117
7	Allekirjoitukset ja merkinnät.....	119
	LIITE 1: Maalahden vesi .....	120
	LIITE 2: Henkilöstöraportti 2019 .....	139

# 1 Toimintakertomus

## 1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

### 1.1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Toimintavuosi 2019 oli Maalahden kunnassa taloudellisesti haastava. Vuotta leimasivat epävarmat veroennusteet, suuret investoinnit, uudistustyö ja useat rekrytoinnit viranhaltijajohdossa. Tilinpäätös osoittaa kuitenkin, että useimmat toimialat saavuttivat toimintansa tavoitteet, ja palvelujen laatu on ollut kauttaaltaan hyvällä tasolla eri toimialoilla ja kuntakonsernissa.

#### Investoinnit ja kaavoitus

Yttermalax skolan kunnostus ja laajennus valmistuivat syksyllä, ja se vihittiin käyttöön joulukuussa 2019. Uuden palveluasumisyksikön rakentaminen kunnantalon viereen eteni vuoden aikana, mutta koska rakentaminen viivästyi hieman vesivahingon vuoksi, yksikkö valmistui kunnan käyttöön helmikuussa 2020. Gymnasiet i Petalaxin suunnittelu on valmistunut ja urakoitsijat hankittu. Rakentamisen suunnitellaan alkavan keväällä 2020. Vuoden aikana lisättiin myös määrärahaa terveyskeskuksen uuden keskuskeittiön rakentamista varten, ja suunnittelu aloitettiin. Mogårdenin ja terveyskeskuksen keittiöt yhdistettiin keskuskeittiöksi tilapäisiin tiloihin parakkeihin terveyskeskuksen ulkopuolelle kesällä 2019.

Söderfjärdsbackenin asuntoalueen asemakaava hyväksyttiin lopullisesti kunnanvaltuustossa keväällä 2019, jolloin se tuli voimaan. Asuntoalueen infrastruktuurin suunnittelu aloitettiin. Petolahden osayleiskaavan tarkistustyö eteni vuoden aikana. Syksyllä aloitettiin yhteensä 12 tuulivoimalan rakentaminen Långmossaan ja Ribäckeniin, joissa Ikea Suomi on investoijana. Myös Juthskogenin tuulipuiston kaavoitus, jonka tavoitteena on 20–26 tuulivoimalaa, aloitettiin vuoden aikana.

#### Sote-uudistus

Kun hallitus ja sen myötä maakunta- ja sote-uudistus kaatuivat keväällä 2019, Pohjanmaalla alkoi intensiivinen työ vapaaehtoisen hyvinvointikuntayhtymän suunnittelemisen parissa. Vaasan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän uusi perussopimus, joka samalla sisälsi nimenmuutoksen Pohjanmaan hyvinvointikuntayhtymäksi, hyväksyttiin kaikissa kunnissa joulukuussa 2019. Vuonna 2021 voimaan tuleva uusi perussopimus mahdollistaa sen, että kunnat voivat siirtää sosiaali- ja terveyspalvelujensa järjestämis- ja tuottamisvastuun kuntayhtymälle. Kunnat ottavat keväällä 2020 kantaa siihen, siirtävätkö ne sosiaali- ja perusterveydenhuoltonsa kuntayhtymälle. Vapaaehtoisen hyvinvointikuntayhtymän toteuttamistyö vei vuoden aikana paljon viranhaltijoiden ja luottamushenkilöiden aikaa. Työn katsotaan olevan linjassa uuden hallituksen sosiaali- ja terveydenhuollon uudistustyön tavoitteiden kanssa. Uudistustyö eteni pääministeri Antti Rinteen johdossa ja syksystä 2019 alkaen pääministeri Sanna Marinin johdossa. Uudesta uudistuspaketista odotetaan pyydettävän lausuntoja vuonna 2020. Kuntayhtymä aloittaa toimintansa sosiaali- ja terveydenhuollossa mukana olevien kuntien osalta todennäköisesti vuonna 2022. Mahdollisen sote-uudistuksen odotetaan tulevan voimaan aikaisintaan vuonna 2023, mahdollisesti myöhemmin.

#### Taloudellinen kehitys

Kunnan tilinpäätös 2019 näyttää toteen niitä haasteita, joita kunta-alalla on. Koko kunta-ala kamppailee heikon talouden kanssa, ja vuosi on ollut toiseksi huonoin 20 vuoteen. Vain vuosi 2012 oli huonompi. Yksi suuri syy vuoden negatiiviselle tilinpäätökselle on, että verotuloja ei ole kertynyt suunnitellusti osittain muuttuneen verokorttijärjestelmän, osittain uuteen tulorekisteriin liittyneiden ongelmien seurauksena. Vero-ongelmat oikaistaneen jälkeinpäin. Yksi selvempi pidemmän aikavälin huolenaihe ovat ne talousarvioylitykset, joita ilmenee erityisesti sosiaali- ja terveydenhuollossa sekä kiinteistöissä. Tulot vaikuttavat vahvistuvan tulevina vuosina, mutta myös kulut kasvavat. Uudistuksen valmistuksessa on kannusteita siihen, ettei sosiaali- ja terveydenhuollon kustannuksia lisättäisi tällä hetkellä, koska se vaikuttaa valtion kunnille myöntämään rahoitukseen kielteisesti uudistuksen toteuttamisen jälkeen. Samalla kun väestö vähenee kaikissa pienissä kunnissa, kustannukset kasvavat demografisen kehityksen seurauksena. Sen vuoksi on syytä keskustella palvelutarjonnan, palvelutason ja investointien priorisoinneista sekä edistää uusia tehokkaampia työtapoja kunnassa kaksi vuotta peräkkäin vallinneen alijäämätrendin katkaisemiseksi.

#### Muutokset, luovuus ja lapsiystävällinen kunta

Vuosi on ollut haastava, mutta samalla inspiroiva. Sosiaali- ja terveydenhuollon asioiden ja suurien investointien lisäksi kunta on rekrytoinut vuoden aikana useita uusia johtavia viranhaltijoita. Uuden kunnanjohtajan lisäksi vuoden aikana

on valittu uusi hallintojohtaja, talouspäällikkö, henkilöstöpäällikkö ja kiinteistöpäällikkö sekä määräaikaisena terveydenhuollon vt. hallintopäällikkö. Rekrytoinnit ovat olleet osittain ketjureaktio sisäisiin rekrytointeihin, osittain eläkkeelle jäämistä ja työpaikan vaihtojen seurausta. Monen johtavan viranhaltijan rekrytointi lyhyessä ajassa on luonnollisesti leimannut työtaakkaa vuoden aikana mutta samalla luonut kasvualustan uusille ajatuksille, työtavoille ja luovuudelle.

Kunnan strategiassa mainitaan muun muassa korkeatasoiset palvelut, terveet ja aktiiviset maalahtelaiset ja yhteisö. Tämä lähtökohtanaan Maalahden kunta haki mukaan Unicefin lapsiystävällisen kunnan malliin. Unicefin päätös hake muksen hyväksymisestä tuli marraskuussa. Se tarkoittaa sitä, että tulemme vuodesta 2020 alkaen työskentelemään entistä järjestelmällisemmin järjestelmien ja palvelujen kehittämiseksi siten, että ne edistävät muun muassa lasten ja nuorten osallisuutta ja helpottavat lapsiperheiden arkea. Yhteisö-temaan liittyy myös Maalahden päivä, joka järjestettiin elokuussa kunnianosoituksena taiteelle, kirjallisuudelle ja 150-vuotiaalle Maalahden kunnankirjastolle. Sen viettäminen piti sisällään kulttuurista, yhdistystoimintaa ja oleskelua kunnantalon ja kirjaston ulko- ja osittain sisäpuolella. Strategiassa olevia tavoitteita on toteutettu jokaisella toimialalla aktiivisesti osana toiminnan tavoitteiden ja talousarvion toimenpiteiden toteuttamista. Henkilöstö on osoittanut olevansa erittäin sitoutunut toimintaan ja hankkeisiin. Toukokuussa kunnassa järjestettiin pidetty täydennyskoulutuspäivä, joka oli suunnattu koko henkilöstölle ja jonka aiheena oli yhteistyö, konfliktinhallinta ja työmotivaatio. Sitoutuneen ja joustavan henkilöstön rooli on ratkaiseva suurten investointien ja uudelleenjärjestelyjen toteuttamisessa ja uusien ratkaisujen luomisessa. Henkilöstön sitoutuneisuus ja ammattitaito sekä luottamushenkilöiden, viranhaltijoiden ja palvelusajien välinen yhteistyö on edellytys korkeatasoisten palvelujen kehittämiselle ja ylläpitämiselle.

Lämmin kiitos koko henkilökunnalle ja kaikille luottamushenkilöille, asukkaille, yrityksille ja yhteistyökumppaneille, jotka ovat osallistuneet korkealaatuisten palvelujen ylläpitämiseen ja Maalahden kunnan kehittämiseen.

Jenny Malmsten  
kunnanjohtaja

### 1.1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnan organisaatiossa ei ole tapahtunut suuria muutoksia vuonna 2019. Poliittisten toimielinten kokoonpanot ovat näyttäneet seuraavilta:

Kunnanvaltuusto			Kokouksia
<b>Vakinaiset:</b>			
Lorenz Uthardt, puheenjohtaja	Övermalax	RKP	7
Christina Nygård, I varapuheenjohtaja	Yttermalax	RKP	7
Bernt Björkholm, II varapuheenjohtaja	Petolahti	RKP	6
Christer Bogren, III varapuheenjohtaja	Övermalax	SDP	7
Sture Skinnar, IV varapuheenjohtaja	Bergö	RKP	7
Jonas Rönnqvist, V varapuheenjohtaja 5/2019	Övermalax	RKP	7
Elin Bjurs, V varapuheenjohtaja, 6/2019 alkaen	Petolahti	RKP	7
Mikael Appel	Yttermalax	RKP	6
Carola Bengs-Lattunen	Långåminne	RKP	7
Johan Bergqvist	Pohjois-Pirttikylä	RKP	7
Iris Bäck-Sjökqvist	Petolahti	RKP	6
Tove Donner	Övermalax	SDP	7
Krister Holmlund	Petolahti	RKP	3
Eirik Klockars	Bergö	RKP	7
Håkan Knip	Peto-		
lahti RKP	7		
Stefan Malm, 19.9.2019 saakka	Yttermalax	RKP	4
Pentti Rajala	Långåminne	RKP	7
Elmedin Sipic	Yttermalax	SDP	6
Folke Storbacka	Yttermalax	RKP	7
Bertil Stormblad	Övermalax	SDP	5

Ann-Helene Ståhl	Petolahti	RKP	7
Rolf Syrén	Petolahti	RKP	7
Britt-Mari Söderholm	Bergö	SDP	6
Minna Söderholm	Yttermalax	RKP	6
Mira Turtonen	Övermalax	SDP	5
Markus West	Bergö	RKP	6
Mia West	Övermalax	RKP	6

#### Varavaltuutetut:

Irene Bäckman, varsinainen 19.9.2019 alkaen	Yttermalax	RKP	2
Amina Elezovic, 19.9.2019 saakka	Yttermalax	RKP	-
Lili-Ann Brolund	Yttermalax	RKP	4
Malin Forsberg	Yttermalax	RKP	4
Karl Hamberg	Yttermalax	RKP	1
Ann-Louise Sjöstrand	Yttermalax	SDP	3
Nina Brevik	Yttermalax	SDP	-
Johan Berts	Yttermalax	SDP	3
Dennis Nygård	Yttermalax	SDP	-
Johnny Söderholm	Yttermalax	SDP	-
Anne Herrgård	Yttermalax	SDP	-
Sihteeri Markus Norrback, hallintojohtaja			7

#### Tarkastuslautakunta

##### Varsinaiset jäsenet

Pj.	Christina Nygård	RKP	6
Varapj.	Sture Skinnar	RKP	5
	Mikael Finnäs	RKP	4
	Malin Forsberg	RKP	6
	Lea Martin-Storbacka	SDP	3
Sihteeri	Magdalena Berg, hallintosihteeri		6

##### Varaedustajat

Bernt Björkholm	RKP	-
Bengt Sandström	RKP	1
Malin Sandström	RKP	1
Johan Asplund	RKP	-
Thea Nyman	SDP	-

#### Kunnanhallitus

##### Varsinaiset jäsenet

pj.	Håkan Knip	RKP	10
I varapj.	Folke Storbacka	RKP	11
II varapj.	Carola Bengs-Lattunen	RKP	11
III varapj.	Mikael Appel	RKP	11
	Iris Bäck-Sjökqvist, 5/2019 saakka	RKP	5
	Minna Söderholm, 6/2019 alkaen	RKP	6
	Britt-Marie Enholm	SDP	10
	Eirik Klockars	RKP	10
	Stefan Malm, 19.9.2019 saakka	RKP	7
	Jonas Rönnqvist, 19.9.2019 alkaen	RKP	3
	Bertil Stormblad	SDP	10
	Ann-Helene Ståhl	RKP	12
	Mia West	RKP	11
Esittelijä	Jenny Malmsten, kunnanjohtaja		12
Sihteeri	Markus Norrback, hallintojohtaja		12

##### Varajäsenet

Rolf Syrén	RKP	2
Johan Bergqvist	RKP	1
Pentti Rajala	RKP	1
Hanna Strandberg	RKP	1
Markus West	RKP	1
Jonas Rönnqvist, 6/2019 alkaen 18.9.2019 saakka	RKP	-
Tony Pellfolk, 19.9.2019 alkaen	RKP	-
Britt-Mari Söderholm	SDP	1
Carl-Olof Åbonde	RKP	2
Minna Söderholm, 5/2019 saakka	RKP	1
Irene Bäckman, 6/2019 alkaen	RKP	1
Dennis Nygård	SDP	2
Kristina Vesterback	RKP	-
Chatrine Enlund-Nisula	RKP	1

#### Kehittämisjaosto

##### Varsinaiset jäsenet

Pj.	Stefan Malm, 19.9.2019 saakka	RKP	2
-----	-------------------------------	-----	---

##### Varaedustajat

Martin Edman	RKP	-
--------------	-----	---

	Carola Bengs-Lattunen, 19.9. alkaen	RKP	1			
Varapj.	Sofia Storfors	RKP	3	Elin Bjurs	RKP	-
	Chatrine Enlund-Nisula	RKP	2	Janette Antell	RKP	1
	Pentti Rajala	RKP	3	Ulf Häggvik	RKP	-
	Thomas Sjöstrand	RKP	1	Hanna Strandberg	RKP	1
	Tommi Uotinen	SDP	-	Richard Strandberg	SDP	-
	Madelene Westerlund	RKP	1	Carola West	RKP	-
Esittelijä	Jenny Malmsten, kunnanjohtaja		3			

#### Sivistyslautakunta

	<b>Varsinaiset jäsenet</b>			<b>Varaedustajat</b>		
Pj.	Carola Bengs-Lattunen	RKP	7	Mia West	RKP	-
Varapj.	Markus West	RKP	6	Carl-Olof Åbonde	RKP	1
	Iris Bäck-Sjökqvist	RKP	3	Marie-Louis Berglund	RKP	1
	Tove Donner	SDP	6	Mira Turtonen	SDP	-
	Malin Forsberg	RKP	7	Johanna Becker	RKP	-
	Krister Holmlund	RKP	2	Tage Svahn	RKP	2
	Dennis Nygård	SDP	7	Joakim Finne	SDP	-
	Minna Söderholm	RKP	7	Ann-Caroline Björkholm	RKP	-
	Jan Tallgren	RKP	4	Jan-Stefan Österblad	RKP	-
Kirjasto	Päivi Vierola	KD	2	Pentti Rajala	RKP	-
Kh:n ed.	Håkan Knip	RKP	4	Mikael Appel	RKP	1
Esittelijä	Agneta Martin, sivistysjohtaja		7			
	Stina-Britt Gullqvist, varhaiskasvatuspääll.		6			
	Linnéa Engblom, vs. kirjastonjohtaja		4			

#### Rakennuslautakunta

	<b>Varsinaiset jäsenet</b>			<b>Varaedustajat</b>		
Pj.	Bertel Flemming	RKP	2	Kenneth Holmqvist	RKP	1
Varapj.	Krister Holmlund	RKP	3	Mikaela Storsved	RKP	1
	Johan Bergqvist	RKP	3	Anders Aspholm	RKP	1
	Anne Finnäs	RKP	3	Johanna West	RKP	-
	Yvonne Norrman	RKP	4	Glenn Söderholm	RKP	-
	Sofia Storfors	RKP	4	Kenneth Skinnars	RKP	1
	Margareta Svenns	SDP	2	Ann-Marie Wahlroos	SDP	-
	Johnny Söderholm	SDP	4	Kim Åkerman	SDP	-
	Jonas West	RKP	4	Brita Sjöberg	RKP	-
Kh:n ed.	Britt-Marie Enholm	SDP	3	Bertil Stormblad	SDP	-
Esittelijä	Nicklas Ingves, rakennustarkastaja		2			
	Alex Ravald, vs. rakennustarkastaja		2			

#### Keskusvaalilautakunta

	<b>Varsinaiset jäsenet</b>		
Pj.	Rauno Matintupa	RKP	9
Varapj.	Benita Vestergren	SDP	7
	Chatrine Enlund-Nisula	RKP	8
	Anna Norrback	KD	8
	Sakari Peltola	PS	9
Sihteeri	Markus Norrback, hallintojohtaja		9

#### Varajäsenet järjestyksessä:

1)	Katarina Bjurs	RKP	2
2)	Lisbet Genberg	SDP	2
3)	Kurt Holmberg	KD	-
4)	Johanna Sivula	PS	-

5)	Mikael Finnäs	RKP	-
6)	Kenneth Björknäs	SDP	-
7)	Leif Tast	KD	-

#### Suomenkielinen koululautakunta

Varsinaiset jäsenet				Varaedustajat			
Pj.	Leif Tast		4	Artturi Mäkelä			-
Varapj.	Päivi Vierola		4	Annette Ahlholm			-
	Johanna Grädler		4	Venla Appel			-
	Veli-Matti Ketola		1	Mirja Ketola			-
	Janne Rinta-Luoma		4	Jens Peltoniemi			-
Kh:n ed.	Carola Bengs-Lattunen		4	Eirik Klockars			-
Sihteeri	Jessica Hyöty		4				

#### Vapaa-aika ja kulttuurilautakunta

Varsinaiset jäsenet				Varaedustajat			
Pj.	Jonas Rönqvist	RKP	4	Tua Storfors	RKP		-
Varapj.	Sofia Storfors	RKP	3	Tage Svahn	RKP		1
	Johan Asplund	RKP	4	Jukka Rajala-Granstubb	RKP		-
	Ann-Charlotte Silfver	RKP	3	Heidi Hemming, 16.5.2019 alkaen	RKP		-
	Johan Berts	SDP	4	Dennis Nygård	SDP		-
	Elin Bjurs	RKP	2	Hans Snickars	RKP		1
	Amina Elezovic, 19.9.2019 saakka	RKP	-				
	Marica Stolpe, 19.9.2019 alkaen	RKP	1	Malin Forsberg	RKP		1
	Alexandra Nyroos	SDP	-	Anne Herrgård	SDP		1
	Carl-Olof Åbonde	RKP	4	Jonas West	RKP		-
Kh:n ed.	Ann-Helene Ståhl	RKP	3	Mia West	RKP		-
Esittelijä	Anders Hendricksson, vapaa-aikasihteeri		4				

#### Ympäristölautakunta

Varsinaiset jäsenet				Varaedustajat			
Pj.	Karl Hamberg	RKP	4	Mats Back	RKP		
Varapj.	Kjell Enberg	RKP	2	Jörgen Wester	RKP		-
	Per-Erik Berglund	RKP	3	Jonas West	RKP		1
	Elin Bjurs	RKP	3	Ann-Helene Ståhl	RKP		1
	Göran Bjurs	RKP	4	Hanna Strandberg	RKP		-
	Lea Martin-Storbacka	SDP	3	Annette Ahlholm	SDP		-
	Johan Snickars	RKP	1	Johan Bergqvist	RKP		3
	Marica Stolpe	RKP	2	Minna Söderholm	RKP		-
	Ann-Marie Wahlroos	SDP	4	Mayni Köse	SDP		-
Kh:n ed.	Folke Storbacka	RKP	4	Håkan Knip	RKP		-
Esittelijä	Karolina Sunabacka, ympäristösihteeri		4				

#### Tekninen lautakunta

Varsinaiset jäsenet				Varaedustajat			
Pj.	Bernt Björkholm	RKP	6	Mikaela Storsved	RKP		-
Varapj.	Chatrine Enlund-Nisula	RKP	5	Carl-Fredrik Långback	RKP		-
	Johan Bergqvist	RKP	4	Yvonne Norrman	RKP		-
	Pentti Rajala	RKP	6	Sabina Melin	RKP		-
	Elmedin Sipic	SDP	5	Volter Högback	SDP		1
	Ann-Charlotte Skinnar	RKP	4	Eirik Klockars	RKP		1
	Hanna Strandberg	RKP	5	Thomas Sjöstrand	RKP		1
	Rolf Syrén	RKP	6	Susanne Nyman	RKP		-
	Britt-Mari Söderholm	SDP	5	Nina Brevik	SDP		1
Kh:n ed.	Mikael Appel	RKP	3	Ann-Helene Ståhl	RKP		2
Esittelijä	Lars Lundegård, tekninen johtaja		6				



## Perusturvalautakunta

Varsinaiset jäsenet				Varaedustajat		
Pj.	Sture Skinnar	RKP	10	Anna-Lena West	RKP	-
II varapj.	Lili-Ann Brolund	RKP	9	Linda Styris	RKP	1
	Marie-Louis Berglund	RKP	9	Tage Svahn	RKP	-
	Irene Bäckman	RKP	1	Mariann Nylund	RKP	4
	Kjell Nyman	RKP	9	Tony Pellfolk	RKP	1
	Alf Nyroos	SDP	7	Maria Westerback	SDP	2
	Ann-Louise Sjöstrand	SDP	9	Senad Omanovic	SDP	-
	Ann-Helene Ståhl	RKP	10	Kristina Vesterback	RKP	-
	Håkan Söderman	RKP	7	Thomas Källund	RKP	1
Kh:n ed.	Mia West	RKP	10	Britt-Marie Enholm	SDP	-
Esittelijä	Yvonne Holming, sosiaalihoitaja		10			
	Monika Björkqvist, vanhustenhuollon päällikkö, vt. hallintopäällikkö		2			
	Therese Sten-Nordström, vs. vanhustenhuollon päällikkö		7			
	Cecilia Raunio, vs. hallintopäällikkö		2			
	Liselotte Lund-Enholm, vs. hallintopäällikkö		5			
	Lars-Erik Malm, johtava lääkäri		10			

## Maalahden-Korsnäsin kansalaisopiston johtokunta

Varsinaiset jäsenet				Varaedustajat		
Pj.	Volter Högback	M	3	Margot Nyroos	M	-
Varapj.	Sofia Mitts-Björkblom	K	3	Johan Östling	K	-
	Elin Bjurs	M	3	Karl-Gustav Byskata	M	1
	Björn Ekman	M	4	Lili-Ann Brolund	M	-
	Mona Gullblom	K	3	Susanne Häggdahl	K	-
	Charlotta Holm	M	1	Anders Aspholm	M	1
	Lars-Erik Holmblad	K	4	Charlotta Holtlund	K	-
	Tony Pellfolk	M	3	Nina Dahl-Tallgren	M	-
	Brita Sjöberg	M	4	Ann-Charlotte Skinnar	M	-
Kh:n ed.	Eirik Klockars		3	Folke Storbacka		1
Esittelijä	Eva Kammonen, rehtori		4			

## Maalahden Veden johtokunta

Varsinaiset jäsenet				Varaedustajat		
Pj.	Rolf Syrén	RKP	3	Kristina Vesterback	RKP	-
Varapj.	Kjell Ahläng	RKP	2	Thomas Sjöstrand	RKP	1
	Annette Ahlholm	SDP	2	Joakim Finne	SDP	-
	Carola Bengs-Lattunen	RKP	2	Anders Majors	RKP	1
	Bernt Björkholm	RKP	2	Johanna Enberg	RKP	1
	Eirik Klockars	RKP	3	Björn Nyman	RKP	-
	Sabina Melin	RKP	2	Jasmine Skrifvars	RKP	-
	Kh:n ed.	Bertil Stormblad	SDP	3	Britt-Marie Enholm	SDP
Esittelijä	Bo-Ingmar Ahlström, johtaja		3			
Sihteeri	Monica Asplund, kansliasihteeri		3			

## Pixne-klinikan johtokunta

Varsinaiset jäsenet			
Pj.	Håkan Söderman, Maalahti		2
Varapj.	Alice Backström, Mustasaari		2
	Susanne Hongell, Pietarsaari		1
	Yvonne Lindén, Närpiö		2
	Christine Widd, Vöyri		2

Esittelijä	Yvonne Holming, sosiaalijohtaja	2
	Camilla Berts-Orrer, päihdehuollon päällikkö	2

### Henkilöstöjohtokunta 2017–2019

Varsinaiset jäsenet				Varaedustajat			
Pj.	Håkan Knip	RKP	2	Lorenz Uthardt	RKP	-	
	Christer Bogren	SDP	2	Bertil Stormblad	SDP	-	
	Carola Bengs-Lattunen	RKP	2	Torbjörn Stoor	RKP	-	
	Irene Bäckman	RKP	-	Kristina Vesterback	RKP	2	
	Markus West	RKP	2	Sture Skinnar	RKP	-	
	Jenny Malmsten, kunnanjohtaja		2	Markus Norrback, hallintojohtaja		-	
Sihteeri	Charles Granlund, henkilöstöpäällikkö		2				

### Vammaisneuvosto

Varsinaiset jäsenet				Varaedustajat			
Pj.	Nina Brevik		1	Anne Herrgård		-	
Varapj.	Irene Bäckman		-	John Peltoniemi		-	
	Mats-Erik Nordman		-	Per-Ole Ek		-	
	Jan Sjöström		1	Anna-Lena Sjöström		-	
	Margita Storm		1	Per-Göran Ahläng		-	
	Lukas Strömfors		-	Ann-Charlotte Silfver		-	
	Iris West		1	Mia West		-	
Kh:n ed.	Britt-Marie Enholm		1	Bertil Stormblad		-	
Tekn. Itk:n ed.	Johan Bergqvist		-				
Sihteeri	Jonas Nylund, isännöitsijä / tekninen assist.		1				

### Nuorisovaltuusto 1/2019–9/2019

Varsinaiset jäsenet				Varaedustajat			
Pj.	Jens Sabel		2	Emilia Moss		-	
	Anton Kortelahti		2	Kevin Malm		-	
	Linda-Marie Lindell		2	Maya Nordman		-	
	Isak Nyholm		1	Rasmus Lagus		-	
	Olivia Risberg		2	Cecilia Lindqvist		-	
	Josefine Sjöstrand		2	Daniel Ahlskog		-	
	Cecilia Skinnars		-	Jesper Finne		2	
Kh:n ed.	Mia West		-	Mikael Appel		-	
Sihteeri	Marcus Mäkinen, ohjaaja		2				

### Nuorisovaltuusto 10/2019–9/2020

Varsinaiset jäsenet			
Pj.	Isak Nyholm		1
	Anton Kortelahti		1
	Cecilia Lindqvist		1
	Rasmus Lagus		1
	Olivia Risberg		1
	Josefine Sjöstrand		1
	Jesper Finne		1
Varaedustajat			
	Tilde Strömsbäck		
	Kevin Malm		
	Maya Nordman		
Kh:n ed.	Mia West		1
Sihteeri	Kristoffer Nykopp, nuoriso-ohjaaja		1

## Vanhusneuvosto

	<b>Varsinaiset jäsenet</b>	<b>Yhdistys</b>		<b>Varaedustajat</b>	
Pj.	Pär-Gustav Lindh		2	Pentti Rajala	-
Varapj.	Christer Åbonde		1	Lili-Ann Brolund	1
	Mariann Nylund		2	Lisbet Genberg	-
	Margareta Svenns		2	Richard Strandberg	-
	Runa West		1	Börje Gästgivar	-
	Vidar Björknäs	Malax Pensionärer	1	Benita Vestergren	-
	Gustav Rönnlöv	Pensionärsfören. Nygammal	1	Nancy Södergård	1
	Carina Lidman	Fören. Petalax pensionärshem	2	Catrin Smeds	-
	Anna-Liisa Ruutiainen	Eläkeliiton Maalahden yhdistys	2	Sune Knuts	-
Kh:n ed.	Markus West, 5/2019 saakka		1	Eirik Klockars	-
	Eirik Klockars, 6/2019 alkaen		1	Håkan Knip	-
Perusturva-					
ltk:n ed.	Håkan Söderman		2		
Sihteeri	Magdalena Berg, hallintosihteeri-tietosuojavastaava		2		

## Koulujen johtokunnat

### Högstadiet i Petalaxin johtokunta

	<b>Varsinaiset jäsenet</b>			<b>Varaedustajat</b>		
Pj.	Liselott Forsman	M	1	Kim Nurmi-Aro	M	-
Varapj.	Niclas Hultholm	K	1	Mirza Hodzic	K	-
	Annette Ahlholm	M	1	Senad Omanovic	M	-
	Björn Ekman	M	1	Ann-Caroline Björkholm	M	-
	Annika Svevar	K	-	Angelica Sandholm	K	-
Opett. ed.	Malin Åstrand		-	Malin Åstrand		-
Henk. ed.	Mats Bergvik		-	Therese Östring		-
Oppil. ed.	Axel Sten	K	1	Rabbe Rusk	K	-
	Jesper Finne	M	1	Magnus Lattu	M	-
Siv. ed.	Minna Söderholm		1	Tove Donner		-
Kh:n ed.	Stefan Malm		-	Iris Bäck-Sjökvist		-
Esittelijä	Mona Enlund, rehtori		1			

### Gymnasiet i Petalaxin johtokunta

	<b>Varsinaiset jäsenet</b>			<b>Varaedustajat</b>		
Pj.	Susanne Lagus	M	1	Elmedin Sipic	M	-
Varapj.	Terese Kumpulainen	K	-	Kirsi Linman	K	-
	Rosita Eklund	K	1	Tomas Backholm	K	-
	Carina Nordman-Byskata	M	-	Maria Holmback	M	1
	Anders Wikström	M	-	Ralf-Gustav Kansa	M	-
Opett. ed.	Anton Lindholm		-	Marianne Backlund		1
Henk. ed.	Benny Revahl		-	Marit Udd		1
Oppil. ed.	Wilma Snickars (syksy)	M	1	Josefine Sjöstrand	M	-
	Josefine Mattlar (syksy)	K	1	Elisa Kumpulainen	K	-
Siv. ed.	Jan Tallgren		-	Dennis Nygård		-
Kh:n ed.	Iris Bäck-Sjökvist, 5/2019 saakka		-	Stefan Malm, 3.11.2019 saakka		-
	Minna Söderholm, 6/2019 alkaen		-	Mikael Appel, 4.11.2019 alkaen		-
Esittelijä	Margareta Bast-Gullberg, rehtori		1			

### 1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Yleinen taloudellinen tilanne on erittäin kireä koko kunta-alalla, niin myös Maalahdessa. Kuntien tulojen ja menojen välillä on pitkäaikainen epätasapaino, mikä johtuu muun muassa väestön ikääntymisestä sekä lisääntyneistä palkkakustannuksista ilman riittävän suurta tehokkuuden kasvua maassa. Sen vuoksi kuntiin kohdistuu edelleen painetta tehostaa toimintaa ja parantaa työllisyyttä. Hoitokustannuksia arvioidaan myös voitavan hillitä, mikäli ennalta ehkäiseviä palveluja kehitetään.

Vuoden 2019 haastava taloudellinen tilanne Maalahdessa johtuu lähinnä tarpeesta vuokrata tilapäisiä kiinteistöratkaisuja sekä sosiaali- ja terveydenhuollon ylityksistä. Lisäksi tulos heikkeni siksi, että verotuloja ei kertynyt suunnitellusti verokorttimuutoksen ja uuden tulorekisterin seurauksena. Vaikka osaa valtionosuuksista aikaistettiin vuodelta 2020 vuodeksi 2019, se ei riittänyt kompensoimaan verotulojen menetystä. Tilikauden tulos on -1,1 miljoonaa euroa. Koska kunnalla oli kertynyttä ylijäämää 3,5 miljoonaa euroa, taseen puskuri jää positiiviseksi.

Toimintatuotot pienentyivät 50 000 eurolla (-0,6 %). Se selittyy osittain varhaiskasvatuksen asiakasmaksuista annetun lain muutoksista ja osittain vuoden 2018 poikkeuksellisen korkeasta myyntivoitosta. Kustannukset kasvoivat 1,6 miljoonalla eurolla (+3,8 %), lähinnä henkilöstökulujen ja ostopalvelujen vuoksi. Henkilöstökulut kasvoivat 0,7 miljoonalla eurolla vuodesta 2018, mikä selittyy lähinnä työehtosopimusten mukaisilla palkankorotuksilla, lomarahojen jaksotuksella (lomarajat maksetaan normaalisti vuonna 2020), sekä henkilöstön lisäämisellä resurssiluokkaa ja keskuskeittiötä varten. Erikoissairaanhoidon kustannukset kasvoivat merkittävästi 0,5 miljoonalla eurolla ja ylittivät alkuperäisen talousarvion 70 000 eurolla ja talousarvion muutoksen jälkeen 0,2 miljoonalla eurolla. Kiinteistönhoidon ostopalvelut kasvoivat 0,4 miljoonalla eurolla, mikä johtuu lähinnä keskuskeittiön tilapäisistä järjestelyistä. Toimintakate heikkeni yhteensä 1,7 miljoonalla eurolla.

Verotuloja kertyi 20,1 miljoonaa euroa, eli ne saavutettiin yli 100-prosenttisesti verrattuna talousarvion muutoksen jälkeen, mutta ne alittivat alkuperäisen talousarvion 0,4 miljoonalla eurolla. Verotuloihin vaikuttaa tulevaisuudessa positiivisesti se, että kuntaan rakennetaan tuulivoimaloita. Yhteensä 12 tuulivoimalan rakentaminen Ribäckenin ja Långmossan tuulipuistoihin alkoi syksyllä 2019 ja valmistuu vuonna 2020. Valtionosuudet toteutuivat 99,7-prosenttisesti, ja niitä saatiin 16,1 miljoonaa euroa. Saaristolisa muodostaa kuntien peruspalvelujen laskennallisista kustannuksista (noin 30 miljoonasta eurosta) 2 miljoonaa euroa, josta 0,7 miljoonaa euroa maksettiin valtionosuuksina.

Tuloslaskelma osoittaa, että 0,7 miljoonan euron vuosikate (134 euroa/asukas) alitti valtuuston marraskuussa 2018 vahvistaman 1,8 miljoonan euron tavoitetason sekä hyväksytyjen talousarviomuutosten jälkeisen 1,1 miljoonan euron tavoitetason. Vuosikatteen on hyvä kattaa poistot, sillä se tarkoittaa sitä, että sisäinen rahoitus riittää keskimääräisiin kunnostustarpeisiin. Poistot ja arvonalennukset olivat 2 miljoonaa euroa vuonna 2019, ja koska tulevaisuuden poistojen arvioidaan jatkavan kasvuaan, myös sisäistä rahoitusta on vahvistettava.

Suuret kunnostushankkeet etenevät ja lisäävät kunnan poistoja edelleen. Yttermalax skolan kunnostus ja laajennus valmistuivat vuonna 2019. Uuden tehostetun palveluasumisyksikön rakentaminen eteni koko vuoden ajan. Rakentaminen viivästyi vesivahingon vuoksi, ja se valmistui vasta vuoden 2020 alussa. Uuden lukiorakennuksen suunnittelu eteni, ja rakentaminen aloitetaan keväällä 2020. Vuoden 2019 aikana lisättiin myös määrärahaa terveyskeskuksen uuden keskuskeittiön suunnittelua ja toteuttamista varten. Rakentamisen suunnitellaan alkavan vuonna 2020. Investointitahdia odotetaan voitavan hillitä vuosina 2021–2023, mikä olisi erittäin tärkeää talouden tasapainon säilyttämisen kannalta.

28,2 miljoonan euron lainakanta (5 148 euroa/asukas) on kasvanut 4,9 miljoonalla eurolla edellisvuodesta ja oli noin 0,7 miljoonaa euroa budjetoitua suurempi. Se selittyy lähinnä sillä, että vuosikate heikkeni, ja kunta antoi budjetoitua enemmän lainaa. Ennakkotietojen mukaan Manner-Suomen keskiarvo oli 3 360 euroa asukasta kohden vuonna 2019. Investointien rahoitus on ollut viime vuosina epätavallisen edullista vallitsevan korkotilanteen vuoksi. Lyhytaikaisia lainoja nostetaan edelleen negatiivisilla koroilla. Negatiivinen korkotilanne aiheuttaa samalla sen, että pankit perivät maksuja niin kutsutut nollakorkoportaat ylittävistä rahavaroista.

Kunta on saanut monia lahjoituksia vuosien aikana. 31.12.2019 lahjoitusrahastojen varat olivat 1,6 miljoonaa euroa. Suurin osa lahjoitetuista varoista käytetään vanhustenhuollossa ja vammaishuollossa. Viime vuoden aikana varoja jaettiin säästeliäästi, ja investointitalousarviossa 2020 on 30 000 euron tulo Malminkartanon puistoa varten.

Väestöpohja on pienentynyt tai pysynyt muuttumattomana viime vuosina. Vuoteen 2015 verrattuna väestö on pienentynyt 70 henkilöllä, mutta viime vuoteen verrattuna kuntalaisten määrä on pysynyt vakaana. Väestö pieni ainoastaan

marginaalisesti 5 477 asukkaasta 5 475:een vuoden 2019 lopussa. Kuntaliiton laskelmien mukaan Maalahden väestönkehitys voi pitkällä aikavälillä tarkoittaa sitä, että kokonaiskulumien ei tarvitse kasvaa, mutta resursseja on siirrettävä nuorelle väestölle suunnatuista palveluista vanhalle väestölle suunnattuihin palveluihin.

<b>Väestönkehitys</b>				
<b>kylittäin</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
Bergö	459	458	468	480
Långåminne	243	258	271	277
Pohjois-Pirttikylä	159	165	172	176
Nyby	218	217	223	226
Petolahti	796	806	792	844
Yttermalax	1 934	1 923	1 910	1 856
Övermalax	1 612	1 605	1 596	1 604
Muut	54	45	45	54
<b>Yhteensä</b>	<b>5 475</b>	<b>5 477</b>	<b>5 477</b>	<b>5 517</b>
<b>Muutos</b>	<b>-2</b>	<b>-0</b>	<b>-40</b>	<b>-28</b>

Työttömyysaste on edelleen matalalla tasolla maakunnan ja maan keskitasoon verrattuna.

<b>Työttömyysaste 31.12</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Työttömiä, Maalahti	140	136
Työttömyysaste, Maalahti	5,4 %	5,2 %
Pohjanmaa	6,8 %	6,7 %
Koko maa	9,8 %	9,7 %

<b>Tunnuslukuja väestöstä</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Väestö 31.12.	5 475	5 477	5 477
Väkiluvun muutos	-2	0	-40
Alle 15-vuotiaiden osuus, %	15,4	15,2	15,0
15-64-vuotiaiden osuus, %	56,3	57,0	57,5
65 vuotta täyttäneiden osuus, %	28,4	27,8	27,4
Väestöllinen huoltosuhde	77,8	75,5	73,8
Suomenkielisiä	533	534	534
Suomenkielisten osuus, %	9,7	9,7	9,7
Ruotsinkielisiä	4 661	4 669	4 685
Ruotsinkielisten osuus, %	85,1	85,2	85,5
Vieraskielisiä	281	274	258
Vieraskielisten osuus, %	5,1	5,0	4,7
Ulkomaan kansalaisia	251	250	260
Ulkomaan kansalaisten osuus, %	4,6	4,6	4,7
Maapinta-ala, km <sup>2</sup>	521,8	521,8	521,8
Väestötiheys	10,5	10,5	10,5

#### 1.1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Velkataakka on kasvanut laajojen suunniteltujen investointien seurauksena. Heikko tulotilanne, joka johtuu siitä, että veroja ei kertynyt suunnitellusti, on vaikuttanut vuoden 2019 suureen alijäämään. Käyttötalouteen vuoden aikana negatiivisesti vaikuttaneita tekijöitä ovat tilapäisten kiinteistöjärjestelyjen tarve ja sosiaali- ja terveydenhuollon ylitykset. Valtuusto päätti huhtikuussa talousarviota 2019 koskevasta toimeenpano-ohjeesta, jonka mukaan kuluja (pois laskien henkilöstökulut) pienennettäisiin 2 prosentilla.

Seuraavat tulosalueet ylittivät vuoden aikana kulunsa tai alittivat tuottonsa yli 10 prosentilla tai muuten huomattavalla summalla vahvistettuun talousarvioon nähden:

- Erikoissairaanhoito

- o Ylitti kulunsa kolmella prosentilla (220 000 eurolla) kalliin hoidon tasausmaksun sekä potilasvahinkovastuumaksujen lopullisen osuuden vuoksi.
- Maalahden-Korsnäsin terveyskeskus
  - o Ylitti kulunsa kolmella prosentilla (210 000 eurolla), mutta tuotot ylittyivät samalla viidellä prosentilla (140 000 eurolla). Kulujen ylittyminen selittyi muun muassa keskuskeittiön tilapäisillä järjestelyillä, lääkinnällisen kuntoutuksen lisääntymisellä ja avohuollon henkilöstökuluilla.
- Kiinteistöt
  - o Alitti sisäiset vuokratulot 180 000 eurolla virheellisen budjetoinnin vuoksi.
- Kunnan koulutoimi
  - o Ylitti kulunsa neljällä prosentilla (140 000 eurolla) sijaisten, avustajien ja koulukuljetusten vuoksi.
- Varhaiskasvatus
  - o Alitti tuottonsa 18 prosentilla (80 000 eurolla) tuloajaa koskevan lakimuutoksen ja sisarusalennusten vuoksi mutta alitti samalla kulunsa 220 000 eurolla.
- Yhteinen koulutoimi
  - o Alitti tuottonsa 10 prosentilla (70 000 eurolla), sillä lapsia oli muista kunnista suunniteltua vähemmän. Kulut alittuivat 40 000 eurolla.

### 1.1.5 Kunnan henkilöstö

Kuten alussa todettiin, kunnan viranhaltijajohdossa on tapahtunut vuoden aikana suuria muutoksia. Sairauspoissaolot, jotka selviävät henkilöstöraportista, olivat Maalahden kunnan osalta 17 päivää työntekijää kohden. Henkilöstön saataavuus oli enimmäkseen hyvää. Korkea henkilöstötiheys on voitu toteuttaa sosiaali- ja terveydenhuollossa (0,7–0,8). Mahdollisuus etätöskentelyyn tuli ajankohtaiseksi syksyllä, ja sitä varten tehtiin sopimusmalli. Lisätietoja kunnan henkilöstöstä on henkilöstöraportissa.

### 1.1.6 Ympäristöasiat

Ympäristönäkökulmat huomioidaan mahdollisuuksien mukaan kunnan hankinnoissa sekä kiinteistöjen suunnittelussa ja lämmityksessä sisäisten ohjeiden mukaisesti. Ympäristönäkökulmat on viime vuosina huomioitu kunnan kiinteistöjen lämmityksessä. Yttermalaxiin ja Petolahteen on rakennettu kaukolämpöverkko, jonka lämmönlähteenä on bioenergia, ja öljylämmitys on vaihdettu kallioliämpöön. Uudisrakentamisessa on rakennettu puurakennuksia, muun muassa Bergö skolalle ja Malminkartanolle Yttermalaxiin. Tällä on positiivisia vaikutuksia ympäristöön. Kiertotalous ja ympäristönäkökulmat on huomioitu erityisesti uuden lukiorakennuksen suunnittelussa, sillä rakennus tehdään massiivipuusta (CLT). Maalahden kunnan rakennushankkeiden toimintaohjeissa huomioidaan ympäristönäkökulmat. Ohjeiden mukaan hankkeita on toteutettava energiaa ja resursseja säästämällä käyttäen tekniikkaa, jonka ympäristövaikutukset ovat mahdollisimman pienet. Kehittämisjaostossa aloitettiin vuoden 2020 alussa keskustelu erillisestä Maalahden kunnan ilmastostrategiasta.

### 1.1.7 Muut ei-taloudelliset asiat

Muiden kuin taloudellisten asioiden selvityksessä voidaan todeta kirjanpitolain luvun 3 a mukaisesti, että muut kuin taloudelliset näkökulmat huomioidaan muun muassa sisäisissä ohjausasiakirjoissa, kuten henkilöstöpoliittisessa tasa-arvosuunnitelmassa, yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelmassa, toimintamallissa työhyvinvoinnin edistämiseksi, sisäisissä tietosuojaohjeissa, hankintaohjeissa ja sisäisen valvonnan ohjeissa. Seuranta tehdään muun muassa sisäisen valvonnan kehyksissä. Sitä selvitetään jäljempänä.

### 1.1.8 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Taloudellisesti vaikeiden aikojen odotetaan jatkuvan, ja se edellyttää myös sitä, että palvelu- ja kustannustasoa tarkistetaan. Investoinnit ovat pitkään olleet korkealla tasolla, ja investointitasoa on pienennettävä vuosien 2020–2021 jälkeen joksikin aikaa, jotta velkataakka ei kasva liian suureksi. Tarpeita on edelleen, minkä vuoksi uusia investointeja on harkittava ja priorisoitava erittäin tarkasti.

Maakunta- ja soteuudistus kaatui, kun hallitus erosi maaliskuussa 2019. Uusi hallitus aloitti huhtikuussa eduskuntavaalien jälkeen, ja sosiaali- ja terveyspalvelujen rakenneuudistustyö jatkui uudistettuna. Keskustelut vapaaehtoisesta Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymästä aloitettiin jo vuoden 2018 lopussa, ja keskustelut ovat jatkuneet koko vuoden 2019 ajan. Kaikki sairaanhoitopiirin jäsenkunnat hyväksyivät vuoden aikana uuden perussopimuksen, jonka mukaan Pohjanmaan hyvinvointialue perustetaan 1.1.2021. Kunnat ottavat keväällä 2020 kantaa siihen, siirtävätkö ne sosiaali- ja terveyspalvelunsa kuntayhtymälle. Jos kunta siirtää sosiaali- ja terveyspalvelujensa järjestämis- ja tuottamisvastuun kuntayhtymälle, peruskuntaa odottaa suuri muutostyö, jossa osittain toteutetaan siirtämistä ja osittain sopeutetaan

jäljelle jäävää toimintaa uuteen tilanteeseen. Kiinteistö- ja rahoitusasiat ovat erittäin epäselviä ja haastavia sekä vapaaehtoisen kuntayhtymän mallissa että mahdollisessa uudistuksessa.

### 1.1.9 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Tarpeet kasvavat monilta osin. Osittain tämä on seurausta demografisesta kehityksestä, osittain muun muassa kunnan kiinteistöt aiheuttavat haasteita. Tämä aiheuttaa sen, että tuotot eivät ole tasapainossa kulujen kanssa ja sen, että uudelleenjärjestelyt ja palvelutason tarkistaminen saattavat olla tulevaisuudessa välttämättömiä. Sote-uudistuksen ja vapaaehtoisen kuntayhtymän toteuttaminen aiheuttaa suuria riskejä, jotka liittyvät myös kasvaviin tarpeisiin ja niukkoihin resursseihin. Kiinassa uudenvuoden aikaan alkunsa saaneen covid-19:n, koronaviruksen, leviäminen eteni kevään aikana pandemiaksi. Suomen valtioneuvosto totesi yhteistoiminnassa tasavallan presidentin kanssa 16.3.2020, että Suomessa vallitsee poikkeusolot. Koko yhteiskunnassa on ryhdytty voimakkaisiin toimenpiteisiin viruksen leviämisen rajoittamiseksi. Toimenpiteet vaikuttavat myös talouteen kauaskantoisesti ja dramaattisesti. Arvioiden mukaan koronavirusepidemia tulee heikentämään kuntien taloutta vähintään 1,5 miljardilla eurolla vuonna 2020.

## 1.2 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Taloutta tarkkaillaan jatkuvasti. Tämä tapahtuu suurimmaksi osaksi yksiköittäin ja osastoittain. Kunnanhallitus on antanut kunnanvaltuustolle vuoden aikana säännöllisesti raportteja taloudellisesta tilanteesta, muun muassa valtuustossa 16.5.2019 § 22 ja 14.11.2019 § 70. Tarkkailun yhteydessä valtuusto on käsitellyt ja hyväksynyt vuoden aikana seuraavat talousarviomuutokset ja lisämäärärahat:

- Kiinteistöjen talousarvioon lisätään 300 000 euroa purkamista ja tilapäisiä järjestelyjä varten, *kv 16.5.2019 § 21.*
- Toimeenpano-ohje, *kv 16.5.2019 § 22*, talousarvion pienentäminen 220 200 eurolla.
- Vanhustenhoidon nettotalousarviota pienennetään vajaalla 14 000 eurolla, ja terveydenhuollon talousarvioon lisätään sama summa, *kv 19.6. § 42.*
- Investointitalousarvion 2019 hankkeen 912 (yksityistiet) määrärahaa korotettiin 132 000 eurosta 157 000 euroon siirtämällä 25 000 euroa hankkeesta 695 (Söderfjärdsbackenin asuntoalue), *kv 19.9. § 48.*
- Investointitalousarvion uudelleen kohdentaminen siten, että yläkoulun liikuntasalihanketta varten otetaan 70 000 euroa kuluna ja 21 000 euroa tulona (Korsnäsin osuus), netto 49 000 euroa. Määrärahoja kohdennetaan tarkoitusta varten uudelleen yhteensä 49 000 euroa siten, että hankkeesta 899 (purkaminen) otetaan 28 000 euroa ja hankkeesta 855 (lukio) otetaan 21 000 euroa, *kv 19.9. § 49.*
- Määrärahojen uudelleen kohdentaminen, Åminnen uimarannan huoltorakennus, Åminnen pukuhuoneiden investointimäärärahaa korotetaan 90 000 eurosta 121 000 euroon. Määrärahoja kohdennetaan tarkoitusta varten uudelleen siten, että Åminnen pukuhuoneita varten otetaan 13 000 euroa hankkeesta 956 (liikenneväylät) ja 3 000 euroa hankkeesta 805 (kunnantalo). Lisäksi otetaan 15 000 euron tulo, *kv 19.9. § 50.*
- Talousarvion 2019 tuottoja pienennetään kirjastotoiminnan hankkeiden osalta yhteensä 42 370 eurolla, *kv 14.11. § 71.*
- Perusturvalautakunnan sosiaaliosastolle myönnetään yhteensä 100 000 euron lisätalousarvio seuraavasti: lastensuojelu 10 000 euroa, muu sosiaalipalvelu 20 000 euroa, kotipalvelu 40 000 euroa ja palveluasumisyksiköt 30 000 euroa, *kv 14.11. § 72.*
- Tulosalueiden välillä tehdään seuraavanlainen uudelleenkohdentaminen siten, että netto on 0: Erikoissairaanhoidon (3110 4310) pienennetään 150 000 eurolla 7,8 miljoonasta eurosta 7,65 miljoonaan euroon. Maalahden-Korsnäsin terveyskeskuksen tulosalueelle myönnetään yhteensä 150 000 euron lisätalousarvio, *kv 14.11. § 73.*
- Valtionosuuksien talousarviota lisätään yhteensä 271 000 eurolla, ja verotulojen talousarviota pienennetään yhteensä 420 000 eurolla. Talousarviomuutosten nettovaikutus on -149 000 euroa, *kv 12.12. § 80.*
- Investointitalousarviota 2019 muutetaan siten, että osakkeisiin ja osuuksiin otetaan 10 000 euron määräraha TT Botnia Oy:n osakkeiden ostamista varten, *kv 12.12. § 81.*
- Tekniselle lautakunnalle myönnetään yhteensä 310 000 euron lisämääräraha lukiota, yläkoulua, Petalax skoolaa, Yttermalax skoolaa, Solhagenin päiväkotia ja terveyskeskusta varten, *kv 12.12. § 82.*

Tietosuojasetus tuli voimaan keuhällä 2018. Tietosuojasetusta on toteutettu kunnassa aktiivisesti, ja työ jatkuu edelleen. Tietosuojasioita selvitetään tarkemmin tietotilinpäätöksessä 2019.

Vuonna 2017 otettiin käyttöön asian- ja asiakirjanhallintaohjelma Tweb, joka on merkittävästi parantanut turvallisuutta ja lisännyt mahdollisuuksia asian- ja asiakirjanhallinnan suhteen. Uusia moduuleita on otettu vuoden aikana käyttöön, ja Twebin käyttöä kehitetään jatkuvasti. Myös hankintaohjelma Cloudia otettiin käyttöön vuonna 2017, mutta ohjelman

ei ole koettu toimivan optimaalisesti, minkä vuoksi sitä ei käytetty aktiivisesti ja ohjelmallisenssit irtisanottiin vuoden 2019 lopussa.

Johtoryhmä on 21.2.2020 käynyt läpi kunnan toiminnan riskien kartoituksen. Kartoituksessa suurimpien riskien arvioidaan liittyvän rahoitukseen, talousarvioon ja seurantaan, siihen, että toimintaa saadaan pidettyä käynnissä kasvavista tarpeista ja pienenevistä tuotoista huolimatta. Haasteita nähtiin myös sijaisten saatavuudessa, erityisesti sosiaali- ja terveydenhuollossa, sekä suhteellisen suuren sairauspoissaolomäärän suhteen.

Kunta ei ole osapuolena oikeusriidoissa tai oikeudenkäynneissä.

Jo hyväksytyjen talousarviomuutosten lisäksi toimintakate on ylittynyt kokonaisuudessaan noin 400 000 eurolla. Suurimmat ylitykset johtuvat erikoissairaanhoidosta, perusterveydenhuollosta ja kunnan koulutoimista.

Kunnanhallitus voi lopuksi todeta, että taloutta on kauttaaltaan hoidettu huolella ja että talousarviossa on siten pysytty hyvin. Kunnanhallitus toteaa myös, että toiminta on ollut kauttaaltaan tuloksekasta ja jatkuvaa. Kirjanpito ja tietojärjestelmät ovat vuoden aikana olleet luotettavia ja toimineet keskeytyksittä.

## 1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

### 1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

#### TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

1 000 euro

	2019	2018
<b>Toimintatuotot</b>	8 749	8 803
Valmistus omaan käyttöön	21	30
<b>Toimintakulut</b>	-44 278	-42 673
<b>Toimintakate</b>	<b>-35 508</b>	<b>-33 840</b>
Verotulot	20 147	19 093
Valtionosuudet	16 116	16 447
Rahoitustuotot- ja kulut		
Korkotuotot	15	14
Muut rahoitustuotot	62	37
Korkokulut	-98	-84
Muut rahoituskulut	-1	-12
	-22	-45
<b>Vuosikate</b>	<b>733</b>	<b>1 655</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 877	-1 875
Arvonalentumiset	-112	0
	-1 989	-1 875
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-1 256</b>	<b>-220</b>
Tilinpäätössiirrot	113	113
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-1 143</b>	<b>-107</b>

#### TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	19,8 %	20,6 %
Vuosikate/Poistot, %	37 %	88 %
Vuosikate, euroa/asukas	134	302
Asukasmäärä 31.12.	5475	5477



### 1.3.2 Toiminnan rahoitus

#### RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

1 000 euro

	2019	2018
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	733	1 655
Tulorahoituksen korjaukset	-61	-193
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-5 835	-5 565
Rahoitusosuudet investointeihin	124	560
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	71	208
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-4 969</b>	<b>-3 336</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-320	-380
Antolainasaamisten vähennys	136	305
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	9 583
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 822	-1 796
Lyhytaikaisten lainojen muutos	6 673	-4 870
Muut maksuvalmiuden muutokset	478	601
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>5 145</b>	<b>3 444</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>177</b>	<b>108</b>
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	684	578
Rahavarat 1.1.	578	470
	106	108

#### RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodeltä, 1 000 €	-18 097	-13 058
Investointien tulorahoitus, %	13 %	33 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,2	0,6
Kassan riittävyys, pv	5	4
Asukasmäärä 31.12.	5475	5477

## 1.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

### TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

Milj. €

VASTAAVAA	2019	2018	VASTATTAVAA	2019	2018
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>53,27</b>	<b>49,30</b>	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>17,80</b>	<b>18,95</b>
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>0,04</b>	<b>0,05</b>	Peruspääoma	15,41	15,41
Aineettomat oikeudet	0,04	0,05	Edell. tilikausien ylijäämä (alijäämä)	3,53	3,64
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>44,74</b>	<b>40,97</b>	Tilikauden		
Maa- ja vesialueet	4,26	4,23	ylijäämä (alijäämä)	-1,14	-0,11
Rakennukset	26,50	25,29			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8,76	8,14	<b>POISTOERO JA VARAUKSET</b>	<b>0,51</b>	<b>0,62</b>
Koneet ja kalusto	0,53	0,33	Poistoero	0,51	0,62
Ennakkomaksut					
ja keskeneräiset hankinnat	4,67	2,98	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>1,64</b>	<b>1,44</b>
			Lahjoitusrahastojen pääomat	1,64	1,44
<b>Sijoitukset</b>	<b>8,49</b>	<b>8,28</b>			
Osakkeet ja osuudet	6,44	6,42	<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>37,34</b>	<b>31,79</b>
Muut lainasaamiset	2,05	1,86			
			<b>Pitkäaikainen</b>	<b>20,47</b>	<b>22,11</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>1,64</b>	<b>1,44</b>	Lainat rahoitus- ja		
Lahjoitusrahastojen varat	1,64	1,44	vakuutuslaitoksilta	17,65	19,47
			Lainat julkisyhteisöiltä	0,03	0,04
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>2,38</b>	<b>2,06</b>	Liittymismaksut	2,79	2,61
			<b>Lyhytaikainen</b>	<b>16,87</b>	<b>9,68</b>
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>0,11</b>	<b>0,11</b>	Lainat rahoitus- ja		
Aineet ja tarvikkeet	0,11	0,11	vakuutuslaitoksilta	10,50	3,82
			Lainat julkisyhteisöiltä	0,01	0,01
<b>Saamiset</b>	<b>1,59</b>	<b>1,37</b>	Saadut ennakot	0,01	0,01
Pitkäaikaiset saamiset			Ostovelat	2,59	1,79
Muut saamiset	0,00	0,00	Muut velat	0,86	0,81
Lyhytaikaiset saamiset			Siirtovelat	2,90	3,23
Myyntisaamiset	1,12	0,91			
Lainasaamiset	0,00	0,00	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>57,29</b>	<b>52,80</b>
Muut saamiset	0,25	0,17			
Siirtosaamiset	0,22	0,29			
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>0,68</b>	<b>0,58</b>			
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>57,29</b>	<b>52,80</b>			

TASEEN TUNNUSLUVUT	2019	2018
Omavaraisuusaste, %	32 %	37 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	83 %	72 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	2 390	3 533
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	437	645
Lainakanta 31.12., 1000 €	28 187	23 335
Lainakanta 31.12., €/asukas	5 148	4 261
Lainat ja vastuut, 31.12.	28 549	23 611
Lainat ja vastuut, €/asukas	5 212	4 311
Lainasaamiset, 1000 €	2 047	1 863
Asukasmäärä 31.12.	5 475	5 477

## 1.5 Kokonaistulot ja -menot

### KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT

TULOT	1000 €	MENOT	1000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	8 749	Toimintakulut	44 278
Verotulot	20 147	- Valmistus omaan käyttöön	-21
Valtionosuudet	16 116	Korkokulut	98
Korkotuotot	15	Muut rahoituskulut	1
Muut rahoitustuotot	62	Satunnaiset kulut	0
Tulorahoituksen korjauserät		Tulorahoituksen korjauserät	
- Pysyvien vastaavien		Pakollisten varausten muutos	0
hyödykkeiden luovutusvoitot	-61	- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	0
Investoinnit		- Pysyvien vastaavien	0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	54	hyödykkeiden luovutustappiot	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden	71	Investoinnit	
luovutustulot		Investointimenot	5 835
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	136	Antolainasaamisten lisäykset	320
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 822
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	6 673	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0
Oman pääoman lisäykset	0	Oman pääoman vähennykset	0
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>51 961</b>	<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>52 333</b>

#### Täsmäytys:

Kokonaistulot - kokonaismenot =	51 961 -	52 333 =	-371
Rahavarojen muutos – Muut maksuvalmiuden muutokset =		106 -	478 -371

## 1.6 Kuntakonsernin toiminta ja talous

Kunnan on laadittava ja sisällytettävä tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös eli yhteenvedo kunnan tytäryhteisöjen ja niiden kuntayhtymien, joiden jäsen kunta on, tilinpäätöksistä.

Konsernitaseeseen otetaan mukaan kuntayhtymät ja tytäryhteisöt, ei kuitenkaan osakkuusyhteisöjä. Maalahden kunta on kuuden kuntayhtymän jäsen. Näistä Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä ei kuitenkaan sisälly konsernitilinpäätökseen, koska Maalahden kunnan osuus siitä on niin pieni. Lisäksi kunnalla on seitsemän tytäryhteisöä, joissa kunnan osakeomistus on 60–100 prosenttia.

### 1.6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
Tytäryhteisöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	5	
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt	1	
Muut yhtiöt	1	
Kuntayhtymät	5	1
Osakkuusyhteisöt	4	
<b>Yhteensä</b>	<b>16</b>	<b>1</b>

### 1.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kunnan konsernijohtoon kuuluvat hallintosäännön 21. §:n mukaan kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja hallintojohtaja.

### 1.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Konsernissa ei ole tapahtunut suuria muutoksia vuonna 2019.

### 1.6.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

#### *Kasvu ja työllisyys*

Keski-Pohjanmaan ja Pohjanmaan yritysten taloudellinen tilanne on heikentynyt merkittävästi Business Panel -suhdannekyselyn mukaan, jonka Pohjanmaan kauppakamari teki jäsenyritystensä parissa marraskuun 2019 alussa. Kaikki mittarit ovat laskeneet edellisen, huhtikuussa tehdyn mittauksen jälkeen. Noin puolet yrityksistä raportoivat, että tämän vuoden liikevaihto on edellisvuosia suurempaa, vaikka odotukset ovat laskeneet. Kyselystä selviää myös, että joka kymmenes yritys vähentää tulevina kuukausina työntekijöidensä määrää, mitä voi verrata kevään tilanteeseen, jolloin ainoastaan kolme prosenttia raportoi henkilöstövähennyksistä. Työvoimapula, josta on puhuttu jo muutama vuosi, otetaan edelleen esiin vakavana ongelmana heikentyvästä taloudesta huolimatta.

Mittausten jälkeen koronaviruspandemian vaikutukset ovat luoneet erittäin synkän varjon monien yritysten ylle. Tässä vaiheessa on edelleen liian aikaista sanoa, millaisia pitkäaikaisia vaikutuksia tällä on työllisyyteen, talouteen ja yhteiskuntaan.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta on Pohjanmaan ELY-keskuksen alueella pienin Manner-Suomessa (6,7 %). Vastaava osuus koko maassa on 9,6 %. Tammikuun 2020 Pohjanmaan työllisyyskatsauksen mukaan Maalahden työttömyysprosentti on noin 4,9. Tästä näkökulmasta katsottuna alueellisten työmarkkinoiden suunta on positiivinen, vaikka työvoimapula on tosiaasia.

#### *Talouden tasapaino*

Kunnan talous on aiempaa heikompi. Nopea investointitahti sekä sivistys- ja sosiaali- ja terveystalouden paine vaativat tulevaisuudessakin toimenpiteitä.

Rahoituslaskelman tunnusluvut osoittavat, että toiminta ei viime vuosina ole tuottanut riittävästi tulorahoitusta investointien kattamiseen. Kunnan ja konsernin velkaantuminen on lisääntynyt, muun muassa sen seurauksena, että monivuotisia investointeja on alettu toteuttaa yhä suuremmissa määrin samalla kun uusia tarpeita on ilmennyt. Vaurioituneiden rakennusten vuoksi investointitarpeet säilyvät lähitulevaisuudessakin.

Kehitystahti on nähtävä sen valossa, että kunta on viime vuosina investoinut enemmän kuin suunnitelman mukaiset poistot ovat. Investointien tarvetta perustellaan patoutuneella kunnostustarpeella eli sillä, että kunnostukset ovat välttämättömiä kiinteistöissä, joissa on huono sisäilma ja kosteusvaurioita. Tulevat investoinnit ovat siksi merkittäviä. Toteuttaminen kuitenkin yleensä pitkittyy, minkä seurauksena kunnan talouden tunnusluvut ovat yleensä suunniteltua paremmat.

#### *Tiivistetty arvio*

Vuonna 2019 kustannukset ovat kasvaneet, mutta samaan aikaan tuloja ei ole kertynyt suunnitellusti, mikä aiheuttaa merkittävän alijäämän ja vaikeuttaa kunnan talouden suunnittelua. Valtakunnallinen uudistustyö on lykkääntynyt, koska sote- ja maakuntauudistus kaatui maaliskuussa 2019. Sen vuoksi myös uudistuksessa Maalahdelle lasketut positiiviset talousvaikutukset jäävät saamatta tai siirtyvät tulevaisuuteen. Yli 65-vuotiaiden osuus väestöstä kasvaa ja samoin paine hyvinvointipalveluissa. Palveluketjujen tehostaminen ja palvelutarjonnan tarkistaminen, hyvän talousarviokurin jatkuminen ja tuottojen lisääntyminen, jotka voidaan saavuttaa muun muassa hyvän työmarkkinatilanteen avulla, sekä voimaitosten laajentaminen ja vakaat valtionosuudet ovat kunnan talouskehityksen kannalta ratkaisevia.

Kun lähivuosien investointiohjelma on toteutettu ja suuret hankkeet ovat valmistuneet, kunnan on varattava muutama vuosi rauhallisemmalle investointitahdille, joka vastaa suunnitelman mukaisia poistoja.

#### **1.6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä**

Vuoden aikana ei ole havaittu puutteita. Useimpien tytäryhteisöjen hallinto on toiminut tyydyttävästi. Sisäisestä valvonnasta ovat vastanneet luottamushenkilöt, jotka kunnanhallitus on valinnut yhtiöiden hallituksiin ja yhtiökokouksiin.

Kunnanhallitus toteaa toimintakertomuksessaan, että konsernille asetetut sitovat tavoitteet ja tunnusluvut on osittain saavutettu:

- Tavoitetta vuokrattujen tilojen lukumäärästä ei aivan saavutettu, tavoite oli > 97 prosenttia, mutta todellinen vuokrausaste oli 93 prosenttia.
- Kaikki tytäryhteisöt osoittivat voittoa.
- Tietoliikenneyhtiö on myynyt luotettavia palveluita, ja tilinpäätös oli ylijäämäinen.
- Kaukolämpöyhtiö on myynyt kokonaistaloudellisesti edullisia energiapalveluita.

## 1.6.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

### KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

1000 €	2019	2018
Toimintatuotot	24 533	23 754
Toimintakulut	-58 923	-56 751
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-10	-9
<b>Toimintakate</b>	<b>-34 401</b>	<b>-33 007</b>
Verotulot	20 116	19 063
Valtionosuudet	16 116	16 447
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	5	6
Muut rahoitustuotot	74	49
Korkokulut	-157	-148
Muut rahoituskulut	-28	-36
<b>Vuosikate</b>	<b>1 725</b>	<b>2 374</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 866	-2 852
Arvonalentumiset	-112	0
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-1 253</b>	<b>-479</b>
Tilinpäätössiirrot	9	11
Tilikauden verot	-24	-19
Laskennalliset verot	4	0
Vähemmistöosuudet	-1	15
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-1 265</b>	<b>-472</b>

### KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	42 %	42 %
Vuosikate/Poistot, %	58 %	83 %
Vuosikate, euroa/asukas ( <i>tulee olla positiivinen</i> )	315	433
Asukasmäärä 31.12.	5 475	5 477

**KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT**

1000 €

	2019	2018
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	1 725	2 374
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-20	-19
Tulorahoituksen korjauserät	-54	-280
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-8 452	-7 195
Rahoitusosuudet investointimenoihin	265	742
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	152	353
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-6 384</b>	<b>-4 026</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	0
Antolainasaamisten vähennys	-8	-8
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	198	10 751
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 371	-2 358
Lyhytkaikaisten lainojen muutos	8 441	-4 563
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	58	620
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>6 318</b>	<b>4 441</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-66</b>	<b>415</b>
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	1 631	1 697
Rahavarat 1.1.	1 697	1 282
	-66	415

**KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-19 467	-14 064
Investointien tulorahoitus, %	21 %	37 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,4	0,7
Kassan riittävyys, pv	9	9
Asukasmäärä 31.12.	5 475	5 477

**KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT**

1 000 €

<b>VASTAAVAA</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	63 523	58 175
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	105	126
Aineettomat oikeudet	102	113
Muut pitkävaikutteiset menot	3	13
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	61 494	56 143
Maa- ja vesialueet	4 771	4 658
Rakennukset	38 794	36 581
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10 172	9 624
Koneet ja kalusto	1 491	1 397
Muut aineelliset hyödykkeet	0	0
Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat	6 267	3 882
<b>Sijoitukset</b>	1 924	1 906
Osakkeet ja osuudet	1 892	1 879
Muut lainasaamiset	3	27
Muut saamiset	29	0
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	1 680	1 514
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	5 307	4 867
<b>Vaihto-omaisuus</b>	235	237
<b>Saamiset</b>	3 441	2 933
Pitkäaikaiset saamiset	17	29
Lyhytaikaiset saamiset	3 424	2 904
<b>Rahoitusarvopaperit</b>	4	13
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	1 627	1 684
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	70 510	64 556

<b>VASTATTAVAA</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>OMA PÄÄOMA</b>	20 541	21 682
Peruspääoma	15 413	15 413
Arvonkorotusrahassto	636	636
Muut omat rahastot	441	450
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	5 317	5 657
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 265	-472
<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	132	131
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	278	178
Muut pakolliset varaukset	278	178
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	1 712	1 559
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	47 846	41 006
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	22 625	24 797
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	3 107	2 954
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	13 233	4 793
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	8 881	8 462
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	70 510	64 556
<b>KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT</b>		
Omavaraisuusaste, %	29 %	34 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, % (enintään 50 %)	79 %	69 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	4 052	5 184
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	740	947
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	35 858	29 590
Konsernin lainat, €/asukas (enintään 9 800 euroa per 2018)	6 549	5 403
Lainat ja vuokravastuut, 31.12.	36 831	30 405
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	6 727	5 551
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	3	27



## 1.7 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

### 1.7.1 Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallitus ehdottaa, että tilikauden tulos -1 256 473 euroa käsitellään seuraavasti:

- Poistoeroa pienennetään 113 066 eurolla.
- Tilikauden alijäämä katetaan kirjanpidossa kuluvan vuoden osalta aiempien vuosien ylijäämällä.

Kun alijäämä katetaan kirjanpidossa kuluvan vuoden osalta aiempien vuosien ylijäämällä, kunnan kertyneeksi ylijäämäksi saadaan 2 389 942 euroa ja poistoeroksi 510 373 euroa.

## 2 Talousarvion toteutuminen

### 2.1 Käyttötalouden toteutuminen

<b>Toimielin:</b>	<b>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Hallintojohtaja
Talousarviovastaava:	Hallintojohtaja
<b>Tulosalue:</b>	<b>C1001 Vaalit</b>

#### Toiminta

Vaalien toimittamisen käytännön järjestelyistä vastaavat keskusvaalilautakunta, äänestysalueiden vaalilautakunnat, vaalitoimikunta sekä ennakoäänestyksessä vaalitoimitsijat.

#### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

##### Sitovat toimintatavoitteet

- Lautakunta toimittaa kunta-, eduskunta-, presidentin- ja europarlamenttivaalit sekä kunnalliset kansanäänestykset. Jos ja kun asia tulee ajankohtaiseksi, keskusvaalilautakunta toimittaa myös maakuntavaalit.

##### Toimenpideohjelma 2019

- Eduskuntavaalit toimitettiin 14.4.2019. Ennakoäänestyksen ajanjakso oli kotimaassa 3.–9.4.2019. EU-vaalit toimitettiin 26.5.2019. Ennakoäänestyksen ajanjakso oli kotimaassa 15.–21.5.2019. *Eduskuntavaalit ja europarlamenttivaalit 2019 toteutettiin ilman huomautuksia. Molemmissa vaaleissa ennakoäänestyspaikkoja oli neljä, ja vaalipäivänä äänestyspaikkoja oli kuusi. Kolme äänestyspaikkaa (Petolahti-Nyby, Yttermalax ja Övermalax) käyttivät sähköistä vaaliluetteloa ja sähköistä tuloslaskentajärjestelmää.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Keskusvaalilautakunta kokoontui vuonna 2019 yhteensä kahdeksan kertaa eduskuntavaalien ja europarlamenttivaalien yhteydessä.

Tunnusluvut	2018	Eduskuntavaalit 2019	EU-vaalit 2019
Äänioikeutetut Maalahdessa			
Ennakoäänestäjät Maalahdessa (määrä)	4 273	4 270	4 289
Vaalipäivänä äänestäneet Maalahdessa (määrä)	20,0 % (856)	26,6 % (1134)	14,5 % (623)
Äänestysprosentti Maalahdessa (määrä)	52,6 % (2246)	55,7 % (2378)	40,4 % (1733)
Äänestysprosentti Maalahdessa (määrä)	72,6 % (3102)	82,2 % (3512)	54,9 % (2356)
Ennakoäänestäjät koko maassa	36,7 %	37,7 %	18,4 %
Vaalipäivänä äänestäneet koko maassa	33,2 %	37,1 %	24,1 %
Äänestysprosentti koko maassa	69,9 %	74,4 %	42,5 %

\*Ulkomailla asuvia Suomen kansalaisia ei ole laskettu mukaan äänioikeutettujen ja äänestäjien määrään.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Nettokustannukset € / asukas	3,2	0,7	0,9

<b>C1001 Vaalit</b>	<b>Tilinpäät. 2018</b>	<b>Talousarv. 2019</b>	<b>Talousarv. muutoks.</b>	<b>Kokonais- talousarv.</b>	<b>Tilinpäät. 2019</b>
C1001 Vaalit	-3 583	-9 740	200	-9 540	-5 104
Ulkoinen	-3 541	-9 740	200	-9 540	-5 010
A3100 TOIMINTATUOTOT	9 401	18 000		18 000	18 830
A3120 Myyntituotot		18 000		18 000	18 830
A3240 Tuet ja avustukset	9 401				
A4100 TOIMINTAKULUT	-12 942	-27 740	200	-27 540	-23 839
A4110 Henkilöstökulut	-9 037	-17 740	200	-17 540	-16 580
A4170 Palvelujen ostot	-3 669	-9 300		-9 300	-6 987
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-235	-700		-700	-113
A4270 Muut toimintakulut					-160
Sisäinen	-42				-94
A4100 TOIMINTAKULUT	-42				-94
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-42				-94
<b>Yhteensä</b>	<b>-3 583</b>	<b>-9 740</b>	<b>200</b>	<b>-9 540</b>	<b>-5 104</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Tarkastuslautakunnan jäsenet
Talousarviovastaava:	Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja
<b>Tulosalue:</b>	<b>C1301 Tilintarkastus</b>

### Toiminta

Tarkastuslautakunta järjestää kunnan hallinnon ja talouden tarkastamisen. Lautakunta valmistelee hallinnon ja talouden tarkastamista koskevat asiat, joista kunnanvaltuusto päättää, ja arvioi, miten kunnanvaltuuston asettamat tavoitteet on saavutettu.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Tarkastuslautakunta järjestää vuosittain hallinnon ja talouden tarkastamisen sekä arvioi, miten asetetut tavoitteet on saavutettu. Arviointikertomus ja ehdotus, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus, laaditaan ja annetaan kunnanvaltuustolle 31.5. mennessä. Talousarviovuosien 2016–2019 tilintarkastuksen toteuttaa JHT-tilintarkastaja.  
*Tarkastus on järjestetty tilintarkastajan ja tarkastuslautakunnan vuoden 2019 työohjelman mukaisesti. Arviointikertomus ja tarkastuskertomus vuodesta 2018 annettiin 13.5.2019.*

### Toimenpideohjelma 2019

- Tarkastaminen tapahtuu toimialoittain, kenttäkäynnein ja kunnan toimielinten pöytäkirjojen perusteella. Kaudella 2015–2016 tarkastuksen painopiste oli sivistyslautakunnan ja kansalaisopiston toiminnassa, kaudella 2016–2017 vapaa-aika- ja kulttuurilautakunnan, rakennuslautakunnan ja ympäristölautakunnan toiminnassa, ja kaudella 2017–2018 tarkastettiin perusturvalautakunnan toimintaa. Kaudella 2018–2019 tarkastetaan teknisen lautakunnan, Maalahden Veden ja konserniyhteisöjen toimintaa.  
*Keväällä 2019 tarkastettiin Maalahden Veden, Bothnia Broadbandin ja Maalahden Energian toimintaa. Syksyllä 2019 tarkastettiin sivistyslautakunnan ja Maalahden-Korsnäsin kansalaisopiston toimintaa. Raportteja kunnan toimielinten pöytäkirjoista annettiin vuoden aikana tiedoksi.*
- Tarkastuslautakunta valvoo luottamushenkilöiden ja johtavien viranhaltijoiden sidonnaisuusrekisteriä.  
*Tarkastuslautakunta valvoi sidonnaisuusrekisteriä ja antoi sidonnaisuusilmoitukset kunnanvaltuuston tiedoksi.*
- Kunnan johdon ja yleishallinnon toimintaa arvioidaan vuosittain.  
*Kunnanhallituksen toimintaa on arvioitu marraskuussa 2019.*
- Tilintarkastuspalvelujen hankinta aloitetaan syksyllä.  
*Tilintarkastuspalvelujen hankinta tehtiin joulukuussa, ja valtuusto päättää asiasta helmikuussa.*

### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Talousarvio on hieman ylittynyt toimistopalvelujen eli tarkastuspalvelujen sekä matka- ja kuljetuspalvelujen osalta. Palvelut olivat odotettua kalliimpia, osittain johtuen talousyksikön tarkemmasta tarkastuksesta, jota tehtiin useiden henkilöstömuutosten vuoksi.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Kokouksia	5	6	6
Tilintarkastuspäiviä	12	12	12
Nettokustannukset/asukas	2,7	2,6	2,8

<b>C1301 Tarkastus</b>	<b>Tilinpäät. 2018</b>	<b>Talousarv. 2019</b>	<b>Talousarv. muutoks.</b>	<b>Kokonais- talousarv.</b>	<b>Tilinpäät. 2019</b>
C1301 Tarkastus	-15 003	-14 490	200	-14 290	-15 311
Ulkoinen	-14 860	-14 490	200	-14 290	-15 291
A4100 TOIMINTAKULUT	-14 860	-14 490	200	-14 290	-15 291
A4110 Henkilöstökulut	-3 956	-4 470	200	-4 270	-3 838
A4170 Palvelujen ostot	-10 784	-9 900		-9 900	-11 333
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-120	-120		-120	-120
Sisäinen	-143				-20
A4100 TOIMINTAKULUT	-143				-20
A4170 Palvelujen ostot	-23				
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-120				-20
<b>Yhteensä</b>	<b>-15 003</b>	<b>-14 490</b>	<b>200</b>	<b>-14 290</b>	<b>-15 311</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>KUNNANHALLITUS</b>
Tilivelvollinen:	Kunnanjohtaja
Talousarviovastaava:	Hallintojohtaja
<b>Tulosalue:</b>	<b>C1601 Yleishallinto</b>

## Toiminta

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudesta, kunnanvaltuuston päätösten valmistelusta ja täytäntöönpanosta sekä päätösten laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus valvoo kunnan etuja ja johtaa kunnan tiedotustoimintaa. Kunnanhallitus vastaa myös kunnan toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta sekä huolehtii sisäisestä valvonnasta. Yleishallinnon tulosalue toimii kunnanvaltuuston, tarkastuslautakunnan, kunnanhallituksen ja keskusvaalilautakunnan sekä toimikuntien ja vanhusneuvoston sihteeristönä.

## Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

### Sitovat toimintatavoitteet

- Turvataan kunnan talouden kestävyys.  
*Toteutetui taloudella, joka pitkälti noudatti talousarviota.*
- Toimitaan hyvän – läpinäkyvän, tehokkaan ja helposti lähestyttävän – hallinnon puolesta.  
*Tavoitteena on päätöksenteon korkea läpinäkyvyys. Kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen päätöksistä tiedotetaan nopeasti ja järjestäytyneesti. Lisäksi vuonna 2019 otettiin käyttöön Pocket Democracy -sovellus, jonka avulla kuntalaiset voivat helpommin seurata päätöksentekoa kunnassa. Lisäksi kaikkien lautakuntien esityslistat ja pöytäkirjat julkaistaan kunnan verkkosivustolla.*
- Edistetään alueen elinvoimaa ja luodaan edellytyksiä positiiviselle väestönkehitykselle. Asukasluvun odotetaan 31.12.2019 olevan 5 530.  
*Väestönkehitys on ollut vuoden aikana negatiivista, vaikkakin marginaalista. Ennakkotietojen mukaan väestömäärä pieneni 5 477 (vuonna 2018) asukkaasta 5 475:een (vuonna 2019).*

### Toimenpideohjelma 2019

- Talous on tasapainossa suunnitelmakautena.
- *Tilinpäätös 2019 osoittaa 1,14 miljoonan euron alijäämää. Kunnan kertynyt ylijäämä on vajaat 2,4 miljoonaa euroa. Vuoden 2020 talousarvio on hieman ylijäämäinen, mutta vuosien 2020–2021 taloussuunnitelman arvioidaan olevan alijäämäinen.*
- Suunnittelun maakunta- ja soteuudistuksen valmistelu.  
*Kunta osallistui vuoden aikana aktiivisesti maakunta- ja soteuudistuksen valmisteluun, kunnes hallitus kaatui maaliskuussa 2019. Sen jälkeen työ jatkui uudistettuna Pohjanmaan hyvinvointialueen valmistelun alkamisen myötä.*
- Lisätään viranhaltijoiden riskitietoisuutta korruptiosta ja lahjuksista tiedotuksen ja seurannan avulla.  
*Kunta työskentelee jatkuvasti tämän eteen. Työ jatkuu vuonna 2020.*
- Seurataan ja vahvistetaan tietosuojasetuksen määräysten toteuttamista.  
*Kunta on työskennellyt aktiivisesti tietosuojan parissa eri yhteyksissä. Kunta osallistui muun muassa valtakunnalliseen tietosuojaverkostoon ja osana tätä myös Taisto19:ään, joka oli tietosuojaan liittyvä valmiusharjoitus. Kunnan tietosuojavastaava on myös lähettänyt organisaatiolle säännöllisesti tietosuoja koskevia uutiskirjeitä.*
- Kehitetään sähköisiä palveluja hallinnon tehostamiseksi.  
*Vuoden aikana on tehty valmisteluja ja kartoituksia talous- ja HR-järjestelmien kehittämiseksi. Lisäksi viranhaltijapäätöksiä varten otettiin käyttöön uusi ohjelma.*
- Kehitetään asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia vaikuttamistoimielinten, tiedotuksen ja sähköisten palvelujen avulla.  
*Vuoden aikana otettiin käyttöön Pocket Democracy -sovellus, jonka avulla kuntalaiset voivat helpommin seurata päätöksentekoa kunnassa. Kunnan tiedotuslehdestä julkaistiin vuoden aikana kolme numeroa.*
- Pyritään edelleen ymmärrettävään virkakieleen.  
*Tekstiaineiston laaduntarkistusta, lähinnä päätöksentekoon liittyvien tekstien, tehdään jatkuvasti.*
- Käydään aktiivista asunto- ja maapolitiikkaa maanhankinta- ja suunnittelutoimenpiteiden avulla.

Kunnalla on tontteja asemakaava-alueilla kaikissa kunnanosissa. Vuonna 2019 hyväksyttiin Söderfjärdsbackenin asuntoalueen asemakaava, ja alueen tontteja oli mahdollista alkaa varata. Infrastruktuurin rakentaminen alkaa vuonna 2020.

- Jatketaan kunnan osayleiskaavojen tarkistamista.

Kunnan osayleiskaavojen tarkistaminen jatkuu edelleen. Tarkistettavana on muun muassa Petolahden osayleiskaava.

### Analyyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tulosalueen talousarvio on pysynyt vuoden aikana hyvin suunnitellussa. Poikkeamia on lähinnä ostopalveluissa, muun muassa asiantuntijapalveluissa, joita tarvittiin odotettua enemmän. Muita suuria poikkeuksia ei ole.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Väestönkehitys	5 517	5 477	5 475
Kunnanvaltuuston kokouksia	6	7	7
Kunnanhallituksen kokouksia	12	12	12
Nettokustannukset/asukas	160	122	123

Henkilöstö	2018	2019
Kokoaikaiset	10	10
Osa-aikaiset	0	3
Yhteensä	10	13
Henkilötyövuodet	10	10,2

<b>C1601 Yleishallinto</b>	<b>Tilinpäät. 2018</b>	<b>Talousarv. 2019</b>	<b>Talousarv. muutoks.</b>	<b>Kokonais- talousarv.</b>	<b>Tilinpäät. 2019</b>
C1601 Yleishallinto	-582 479	-712 960	3 540	-709 420	-673 278
Ulkoinen	-633 151	-743 170	3 540	-739 630	-731 272
A3100 TOIMINTATUOTOT	204 029	63 750		63 750	68 625
A3120 Myyntituotot	2 808				3 335
A3170 Maksutuotot	800	1 000		1 000	800
A3240 Tuet ja avustukset	2 165	250		250	272
A3250 Muut toimintatuotot	198 256	62 500		62 500	64 218
A4100 TOIMINTAKULUT	-808 355	-790 290	3 540	-786 750	-783 259
A4110 Henkilöstökulut	-626 572	-613 440	1 000	-612 440	-592 000
A4170 Palvelujen ostot	-147 711	-136 850	2 540	-134 310	-154 687
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 954	-24 200		-24 200	-24 368
A4230 Avustukset	-3 909	-600		-600	-2 450
A4270 Muut toimintakulut	-12 209	-15 200		-15 200	-9 753
A6100 RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	13				-2
A6120 Muut rahoitustuotot	13				-2
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-28 839	-16 630		-16 630	-16 637
A7110 Suunnitelman mukaiset	-28 839	-16 630		-16 630	-16 637
Sisäinen	50 672	30 210		30 210	57 995
A3100 TOIMINTATUOTOT	132 827	107 270		107 270	133 702
A3120 Myyntituotot	132 827	107 270		107 270	133 702
A4100 TOIMINTAKULUT	-82 155	-77 060		-77 060	-75 707
A4170 Palvelujen ostot	-9 255	-8 210		-8 210	-4 505
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 242	-2 710		-2 710	-8 854
A4270 Muut toimintakulut	-64 658	-66 140		-66 140	-62 349
<b>Yhteensä</b>	<b>-582 479</b>	<b>-712 960</b>	<b>3 540</b>	<b>-709 420</b>	<b>-673 278</b>



<b>Toimielin:</b>	<b>KUNNANHALLITUS</b>
Tilivelvollinen:	Kunnanjohtaja
Talousarviovastaava:	Hallintojohtaja
<b>Tulosalue:</b>	<b>C1607 Yhteistyöpalvelut ja hankkeet</b>

### Toiminta

Kunnanhallitus vastaa kunnan kehittämisestä ja seudullisesta yhteistyöstä.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Maalahden kunnan intressit otetaan huomioon kaikessa yhteistyössä. Otetaan myös vastuu seudun kehittämisestä.  
*Kunnalla on ollut edustus useassa sosiaali- ja terveydenhuollon uudistusta Pohjanmaalla valmistelevassa työryhmässä ja toimielimessä. Kunta on myös osallistunut aktiivisesti sekä luottamushenkilö- että viranhaltijata-solla.*
- Edistetään asukkaiden hyvinvointia ja kunnan elinvoimaa.  
*Kunta on toiminut siten, että kunnan intressit on huomioitu ja ottanut aktiivisen roolin seudun kehittämisessä. Kunta on tehnyt tiivistä yhteistyötä VisitVaasan, Vasekin ym. kanssa, joiden hallituksissakin kunta on edustet-tuna. Kolmannen sektorin kanssa tehdään jatkuvasti tiivistä yhteistyötä.*
- Edistetään paikallista identiteettiä.  
*Paikallista identiteettiä edistettiin muun muassa jatkamalla kotikuntatuen myöntämistä opiskelijoille.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Maalahden kunta seuraa aktiivisesti seudullisten organisaatioiden ja kuntayhtymien toimintaa ja vaikuttaa sii-hen.  
*Maalahden kunta on seurannut aktiivisesti seudullisten organisaatioiden ja kuntayhtymien toimintaa siten, että sillä on ollut edustajia yhteistoimintaorganisaatioissa ja kuntayhtymissä ja että se on antanut lausuntoja muun muassa kuntayhtymien talousarvio- ja taloussuunnitelmista.*
- Osallistutaan aktiivisesti keskusteluun ja ryhdytään tarvittaviin toimenpiteisiin valtakunnallisten ja seudullisten uudistusesitysten johdosta.  
*Kunta on lausuntoja antamalla ja keskusteluihin osallistumalla osallistunut aktiivisesti ajankohtaisiin valtakun-nallisiin uudistuksiin, kuten suunniteltuun maakuntauudistukseen ja myöhemmin Pohjanmaan hyvinvointialu-eseen.*
- Tehdään yhteistyötä muiden kuntien, organisaatioiden ja viranomaisten kanssa asukkaiden hyvinvoinnin ja kunnan elinvoiman edistämiseksi.  
*Kunta seuraa yhdessä seudun muiden kuntien ja Vasekin kanssa seudun elinvoimastrategiaa.*
- Maalahden kunta tukee kotikuntatuen avulla opiskelijoita, joiden kotikunta on Maalahti.  
*Maalahden kunta myönsi myös vuonna 2019 kotikuntatukea korkeakouluopiskelijoille, joiden kotikunta on Maalahti. Hakemuksia tuli yhteensä 44, ja kotikuntatukea myönnettiin 39 kappaletta.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Toiminta toteutui pitkälti talousarvion mukaisesti. Huomioitava poikkeama on kuitenkin kunnan verojen perinnästä ai-heutuneet Verohallinnon perimät kulut, joita oli budjetoitu 95 000 euroa, kun todellinen kustannus oli reilut 119 000 euroa. Muutoin noudatettiin talousarviota.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Myönnettyjä kotikuntatukia	58	41	39
Nettokustannukset euroa/asukas	230	219	238

<b>C1607 Yhteistyöpalvelut ja hankkeet</b>	<b>Tilinpäät. 2018</b>	<b>Talousarv. 2019</b>	<b>Talousarv. muutoks.</b>	<b>Kokonais- talousarv.</b>	<b>Tilinpäät. 2019</b>
C1607 Yhteistyöpalvelut ja hankkeet	-1 201 259	-1 310 706	22 150	-1 288 556	-1 300 576
Ulkoinen	-1 137 766	-1 247 700	22 150	-1 225 550	-1 238 114
A3100 TOIMINTATUOTOT	11 953				108
A3120 Myyntituotot	11 953				159
A3250 Muut toimintatuotot					-51
A4100 TOIMINTAKULUT	-1 149 718	-1 247 700	22 150	-1 225 550	-1 238 222
A4110 Henkilöstökulut	-131 313	-140 000		-140 000	-141 800
A4170 Palvelujen ostot	-1 014 143	-1 087 700	22 150	-1 065 550	-1 079 328
A4230 Avustukset	-4 262	-20 000		-20 000	-17 093
Sisäinen	-63 493	-63 006		-63 006	-62 462
A4100 TOIMINTAKULUT	-63 493	-63 006		-63 006	-62 462
A4230 Avustukset	-60 715	-60 164		-60 164	-59 663
A4270 Muut toimintakulut	-2 778	-2 842		-2 842	-2 799
<b>Yhteensä</b>	<b>-1 201 259</b>	<b>-1 310 706</b>	<b>22 150</b>	<b>-1 288 556</b>	<b>-1 300 576</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>KEHITTÄMISJAOSTO</b>
Tilivelvollinen:	Kunnanjohtaja
Talousarviovastaava:	Kunnanjohtaja
<b>Tulosalue:</b>	<b>C1901 Yhdyskunnan kehittäminen</b>

### Toiminta

Yleinen elinkeinoelämän kehittäminen, aluekehityshankkeet ja joukkoliikenne.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Edistetään ja seurataan aktiivisesti elinkeinoelämän kehittymistä.  
*Kehittämisaosto piti kaksi kokousta. Lisäksi jaosto järjesti Maalahdessa keväällä yrittäjätapaamisen, ja Vasekin yrittäjille suunnattu roadshow järjestettiin syksyllä Maalahdessa.*
- Maalahti tehdään tunnetuksi yritysten sijoituspaikkana myönteisen markkinoinnin ja erilaisten tapahtumien avulla.  
*Kunta on tehnyt yhteistyötä Vasekin, VisitVaasan, VasaParksin ja Merenkurkun maailmanperintöalueen kanssa markkinointiin ja tapahtumiin liittyen. Kunta on saanut vuoden aikana myönteistä julkisuutta paikallismedioissa, mutta myös valtakunnallisesti vanhustenhuoltoa koskien. Esillä olleita aiheita ovat muun muassa Söderfjärdsbackenin asuntoalue, yrittäminen, lapsiystävällisen kunnan malli, vanhustenhuollon panostukset, uusi lukio, kunnan henkilöstövalinnat, Pocket Democracy -sovellus ja pyörätiet.*
- Lisätään kiinnostusta yrittäjyyttä kohtaan muun muassa nuorten yrittäjyyden kautta.  
*Jaosto on tukenut YES Pohjanmaan Nuorta yrittäjyyttä ja hyväksynyt uuden avustusmallin nuorta yrittäjyyttä varten vuosiksi 2020–2023. Nuorisovaltuuston toimintaa on tuettu avustamalla nuorten työelämään pääsemistä koskevaa hanketta.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Valmistellaan kunnan yrittäjäpalkinnon saajan valintaa.  
*Vuoden yrittäjäksi valittiin Charter Bus Engsbo. Palkinto annettiin valtuuston kokouksessa 12.12.2019.*
- Markkinoidaan kuntaa uusinvestoinneille ja yritysten sijoituspaikaksi, etenkin alueen asukkaiden ja yrittäjien yhteisissä tapahtumissa.  
*Kehittämisaoston valmisteleva Maalahden kunnan markkinointisuunnitelma hyväksyttiin valtuustossa toukokuussa. Maalahdessa on järjestetty tapahtumia, muun muassa yrittäjätapaamisia.*
- Tuetaan Vasekin palvelujen toteuttamista kunnassa.  
*Yhteistyö Vasekin kanssa on edennyt normaalisti.*
- Kehittämisaosto järjestää vähintään kolme yrittäjätapaamista tai tapahtumaa.  
*Yksi kansainvälistymisaiheinen yrittäjätapaaminen toteutettiin keväällä. Yrittäjätapaamiseen osallistui noin 25 henkilöä, joista moni oli nuori yrittäjä tai yrittämisestä kiinnostunut. Syksyllä Vasek järjesti Maalahdessa roadshow'n.*

### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Talousarviota on toteutettu suunnitelman mukaan.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Myytyjä seutulippuja	273	243	241
Uusia yrityksiä	19	17	27
Nettokustannukset euroa/asukas	29	27	24

<b>C1901 Yhdyskunnan kehittäminen</b>	<b>Tilinpäät. 2018</b>	<b>Talousarv. 2019</b>	<b>Talousarv. muutoks.</b>	<b>Kokonais- talousarv.</b>	<b>Tilinpäät. 2019</b>
C1901 Yhdyskunnan kehittäminen	-150 145	-141 580	2 790	-138 790	-131 680
Ulkoinen	-150 071	-141 580	2 790	-138 790	-131 680
A3100 TOIMINTATUOTOT	4 192	3 000		3 000	6 876
A3240 Tuet ja avustukset	4 192	3 000		3 000	6 876
A4100 TOIMINTAKULUT	-154 263	-144 580	2 790	-141 790	-138 556
A4110 Henkilöstökulut	-2 427	-5 240		-5 240	-3 008
A4170 Palvelujen ostot	-102 812	-86 700		-86 700	-91 195
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-175	-140		-140	-324
A4230 Avustukset	-48 849	-52 500	2 790	-49 710	-44 030
Sisäinen	-74				
A4100 TOIMINTAKULUT	-74				
A4170 Palvelujen ostot	-74				
<b>Yhteensä</b>	<b>-150 145</b>	<b>-141 580</b>	<b>2 790</b>	<b>-138 790</b>	<b>-131 680</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>HENKILÖSTÖJOHTOKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Henkilöstöpäällikkö
Talousarviovastaava:	Henkilöstöpäällikkö
<b>Tulosalue:</b>	<b>C2801 Henkilöstöhallinto</b>

### Toiminta

Henkilöstöhallinto käsittelee ja kehittää kunnan henkilöstön palvelussuhdeasioita ja niiden hoitamista sekä tukee kunnan toimintayksiköitä henkilöstöasioiden hoidossa. Henkilöstöhallinnolla on osavastuu työttömien työllistämisestä.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Sairauspoissaolot eivät ylitä valtakunnallista keskiarvoa.  
*Sairauspoissaoloja oli 17 päivää työntekijää kohden, mikä on suunnilleen saman verran kuin edellisvuonna. Tämä vastaa myös kuntatyöntekijöiden sairauspoissaolojen valtakunnallista keskiarvoa.*
- 6–7 henkilöä on sijoitettu erilaisiin tukitöihin työ- ja elinkeinotoimiston kanssa tehtävän yhteistyön puitteissa.  
*Seitsemän henkilöä oli palkattuna työllistämistuella vuonna 2019. Suurin osa heistä palkattiin kunnan työllistämisvelvollisuuden perusteella.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Seurataan kunnan ”toimintamallia työhyvinvoinnin edistämiseksi” tavoitteena vähentää sairauspoissaoloja. Jatketaan aktiivisia toimenpiteitä ja yksilöllisten ratkaisujen etsimistä henkilöille, jotka tarvitsevat työpaikan tai työtehtävien vaihtoa.  
*Pidempien sairauspoissaolojen kohdalla on käyty kolmikantakeskusteluja töihin palaamismahdollisuuksien selvittämiseksi. Uudelleen sijoittamiseen liittyy enemmän haasteita, ja se vie enemmän aikaa.*
- Uusien työehtosopimusten täytäntöönpanoa kaudeksi 1.2.2018–31.3.2020 jatketaan, paikallisia sopimuksia laaditaan ja seurataan tarpeen mukaan.  
*Työehtosopimusten täytäntöönpano jatkui vuoden aikana sopimusten mukaisilla palkankorotuksilla, 1,2 % 1.1.2019 alkaen ja 1 % 1.4.2019 alkaen.*
- Jatketaan yhteistyötä resurssikeskus Föregångarnan kanssa: muun muassa opintoihin valmistavaa toimintaa nuorille, toimintaa työttömille ja niin kutsuttua etsivää nuorisotyötä.  
*Yhteistyö Föregångarnan kanssa jatkui vuonna 2019. Toimintaan osallistui vuoden aikana yhteensä 17 henkilöä.*
- Paikallista työsuojeluorganisaatiota vahvistetaan.  
*Työsuojelun resurssit pidettiin samalla tasolla kuin vuonna 2018. Tämä tarkoittaa kahta työsuojeluvaltuutettua, joista kummankin työpanos oli 20 prosenttia.*
- Seurataan koulutus- ja henkilöstösuunnitelmaa, jonka laatimista laki taloudellisesti tuetusta ammatillisen osaamisen kehittämisestä edellyttää.  
*Kunnan työntekijöiden täydennyskouluttautumista on seurattu. Yhteensä 8 502 täydennyskoulutustuntia rekisteröitiin. 713 päivää voitiin raportoida Työllisyysrahastoon. Kunta saa pienen korvauksen näistä koulutuspäivistä.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Talousarvio on ylittynyt noin 35 000 eurolla. Tämä johtuu enimmäkseen henkilöstökulujen lisääntymisestä, joka oli seurausta henkilöstömuutosten vuoksi tarvituista lisäresursseista.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Sairauspoissaolopäiviä/työntekijä	12,6	17,7	17
Työllistetyt ja työelämäkokeilussa olevat	8	8	7
Nettokustannukset euroa/asukas	49	49	51

Henkilöstö	2018	2019
Kokoaikaiset	3	4
Osa-aikaiset	10	13
Yhteensä	13	17
Henkilötyövuodet	6	7

C2801 Henkilöstöhallinto	Tilinpäät. 2018	Talousarv. 2019	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2019
C2801 Henkilöstöhallinto	-257 563	-245 778	1 120	-244 658	-279 105
Ulkoinen	-237 636	-228 550	1 120	-227 430	-262 747
A3100 TOIMINTATUOTOT	56 805	75 000		75 000	82 400
A3240 Tuet ja avustukset	56 805	75 000		75 000	82 400
A4100 TOIMINTAKULUT	-294 441	-303 550	1 120	-302 430	-345 147
A4110 Henkilöstökulut	-238 198	-247 650		-247 650	-284 350
A4170 Palvelujen ostot	-53 150	-54 800	1 120	-53 680	-55 681
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 093	-1 100		-1 100	-5 116
Sisäinen	-19 926	-17 228		-17 228	-16 358
A3100 TOIMINTATUOTOT	61 660	63 540		63 540	80 178
A3120 Myyntituotot	61 660	63 540		63 540	80 178
A3240 Tuet ja avustukset					0
A4100 TOIMINTAKULUT	-81 586	-80 768		-80 768	-96 535
A4170 Palvelujen ostot	-69 010	-69 500		-69 500	-82 315
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 561				-3 120
A4270 Muut toimintakulut	-11 016	-11 268		-11 268	-11 100
<b>Yhteensä</b>	<b>-257 563</b>	<b>-245 778</b>	<b>1 120</b>	<b>-244 658</b>	<b>-279 105</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>PIXNE-KLINIKAN JOHTOKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Sosiaalijohtaja
Talousarviovastaava:	Pixne-klinikan päihdehuollon päällikkö
<b>Tulosalue:</b>	<b>C2901 Pixne-klinikka</b>

### Toiminta

Päihdeongelman takia laitoshoidtoa tarvitsevien ruotsinkielisten hoitoa.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

Sopijapuolten kanssa tehtyä isäntäkuntasopimusta toteutetaan sopimusten mukaan, eli toiminnan kulujen ja tulojen on oltava tasapainossa.

*Sopijapuolet ovat sopineet ruotsinkielisen päihdehuollon takaamiseksi tehdyn sopimuksen mukaisesti, miten tilinpäätöksen ylijäämä/alijäämä jaetaan osapuolten välillä.*

### Sitovat toimintatavoitteet

#### Toimenpideohjelma 2019

- Tarjotaan tarkoituksenmukaisia hoitajaksoja; perushoitajaksoja, intervallihoidtoa, seurantajaksoja ja jälkihoitokeskusteluja yksittäin ja ryhmässä.  
*Hoitajaksoja toteutettiin 83 kappaletta, ja niihin kuuluu perushoitajaksoja, intervallihoidtoa ja seurantajaksoja. Omaiskursseille osallistui 19 henkilöä. Toimintavuoden aikana päätettiin, ettei ryhmässä käytävistä jälkihoitokeskusteluista laskuteta, koska asiakkaiden kotikunnat eivät hyväksyneet asiakkaiden osallistumista jälkihoitoryhmään.*
- Kehitetään tarkoituksenmukaisia hoitopalveluja ja myös mahdollisuutta sähköisten palvelujen käyttöön, perustuen asiakkaan tarpeisiin ja lähettävän kunnan kanssa tehtyihin sopimuksiin.  
*Pixne-klinikka on kehittänyt asiakkaiden tarpeisiin perustuvia palveluja siltä osin, kun kotikunnat ovat hyväksyneet palvelujen käytön. Muun muassa verkkosivusto on uudistettu, ja Skype-kokouksiin on tarjottu mahdollisuus.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Toimintavuonna on toteutettu vähemmän hoitajaksoja kuin vuonna 2018. Talousarvioon laskettiin 2 475 hoitovuorokautta. Tuloslaskelma osoittaa 59 256 euron alijäämää, mikä laskutetaan sopimuskunnilta. Sopimuskunnat eivät ole hyväksyneet uusia jälkihoitopalveluja, minkä vuoksi niitä ei ole laskutettu sopijapuolilta siinä laajuudessa kuin niitä on toteutettu.

Tunnusluvut	2018	2019
Hoitovuorokausia	2 401	1 893
Sopimuskuntien hoitovuorokaudet	1 859	1 633
Muiden kuntien hoitovuorokaudet	542	260
Sopimuskuntien hoitovuorokausihinta	190	190
Muiden kuntien hoitovuorokausihinta	260	260

Henkilöstö	2018	2019
Kokoaikaiset	6	6
Osa-aikaiset	3	3
Yhteensä	9	9
Henkilötyövuodet	7,8	7,8

<b>C2901 Pixne-klinikka</b>		<b>Tilinpäät.</b>	<b>Talousarv.</b>	<b>Talousarv.</b>	<b>Kokonais-</b>	<b>Tilin-</b>
		<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>muutoks.</b>	<b>talousarv.</b>	<b>päät.</b>
						<b>2019</b>
C2901	Pixne-klinikka	0	0	0	0	0
	Ulkoinen	96 379	96 370	1 240	97 610	63 134
	A3100 TOIMINTATUOTOT	504 227	556 160		556 160	485 668
	A3120 Myyntituotot	422 646	486 160		486 160	425 556
	A3170 Maksutuotot	81 314	70 000		70 000	59 529
	A3240 Tuet ja avustukset	266				374
	A3250 Muut toimintatuotot					210
	A4100 TOIMINTAKULUT	-407 847	-459 790	1 240	-458 550	-422 534
	A4110 Henkilöstökulut	-355 436	-397 710		-397 710	-368 290
	A4170 Palvelujen ostot	-20 682	-28 880		-28 880	-23 328
	A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 536	-28 700	1 240	-27 460	-16 135
	A4270 Muut toimintakulut	-7 193	-4 500		-4 500	-14 781
	Sisäinen	-96 380	-96 370	-1 240	-97 610	-63 134
	A3100 TOIMINTATUOTOT	20 025	20 000	-1 240	18 760	33 966
	A3120 Myyntituotot	20 025	20 000	-1 240	18 760	33 966
	A4100 TOIMINTAKULUT	-116 404	-116 370		-116 370	-97 100
	A4170 Palvelujen ostot	-47 179	-47 010		-47 010	-33 642
	A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25	-160		-160	-3 041
	A4270 Muut toimintakulut	-69 200	-69 200		-69 200	-60 417
<b>Yhteensä</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



<b>Toimielin:</b>	<b>PERUSTURVALAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Sosiaalijohtaja
Talousarviovastaava:	Sosiaalijohtaja
<b>Tulosalue:</b>	<b>C3001 Sosiaalipalvelut ja toimeentuloturva</b>

### Toiminta

Sosiaalipalvelut edistävät ja ylläpitävät tukea tarvitsevien sosiaaliturvaa ja toimintakykyä. Toimeentuloturvalla välitetään tukea henkilöille, jotka eivät pysty elättämään itseään tuloillaan, ja lapsille, jotka eivät saa kohtuullista elatusta.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Toimeentulotukilainsäädäntöä noudatetaan ja käsittelyaikoja seurataan jatkuvasti.  
*Päätösten käsittelyaika oli keskimäärin 1 arkipäivä. 246 päätöksestä viisi päätöstä tehtiin myöhässä, jolloin käsittelyaika oli yli 7 päivää. Kaikki päätökset on kuitenkin tehty 10 päivän kuluessa.*
- Lastensuojelulainsäädäntöä noudatetaan ja käsittelyaikoja seurataan jatkuvasti.  
*96 prosentissa tapauksista lastensuojeluilmoitusten arviointi alkoi seitsemän päivän kuluessa ilmoituksesta. Lastensuojeluselvelyksistä 82 prosenttia valmistui kolmen kuukauden kuluessa ja 94 prosenttia neljän kuukauden sisällä.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Sosiaalihuollon Kanta-hankeeseen liittyvä työ.  
*Sosiaalihuollon Kanta-hanke päättyi tältä kertaa 11.11.2019. Koko vanhustenhuolto on nyt siirretty Abilita Sosiaalihuoltoon, ja kaikki päätökset tehdään nyt tässä samassa IT-järjestelmässä. Nyt odotamme, että kaikki valtion asiakirjamallit ja niiden ruotsinkieliset käännökset valmistuvat.*
- Lastensuojelussa käytetään monitoimijaista yhteistyötä.  
*Monitoimijaista yhteistyötä on alettu soveltaa lastensuojelussa. Se tarkoittaa, että aiemmin nimetty lastensuojeluryhmä ei enää kokoonnu säännöllisesti, vaan koolle kutsutaan lähinnä kyseessä olevat yhteistyökumppanit, lapset ja vanhemmat.*
- Pitkäaikaistyöttömiä aktivoidaan, kuntoutetaan ja tuetaan kunnan työllisyyskoordinaattorin ja TYP-toiminnan avulla.  
*Työllisyyskoordinaattori on tehnyt vuoden aikana 43 aktivisuussuunnitelmaa, joista 22 käsittää kuntouttavan työtoiminnan. Kunta on järjestänyt kuntoutustarkoituksessa 531 toimintapäivää, ja muut yhteistyökumppanit ovat järjestäneet 319 toimintapäivää. Työllisyyskoordinaattori järjestesti ryhmätoimintaa yhtenä kuntouttavan työtoiminnan menetelmänä.*
- Aktiivinen osallistuminen sote-uudistusta koskeviin keskusteluihin ja yhteistyöryhmiin.  
*Sairaanhoitopiirillä on ollut vuoden aikana erilaisia työ- ja yhteistyöryhmiä, joihin kunta on osallistunut aktiivisesti.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tulosalueen määrärahat on käytetty kokonaisuudessaan 100,1-prosenttisesti. Tulot ylittävät budjetoidut määrärahat 7 800 eurolla, mikä tarkoittaa 99,3-prosenttista resurssien nettokäyttöä.

Päihdehuolto osoittaa hieman budjetoitua suurempaa käyttöä, +9 500 euroa. Ehkäisevän ja täydentävän toimeentuloturvan kohdalla käyttö on ylittynyt talousarvioon nähden 11 800 eurolla. Lastensuojelu on saanut vuoden aikana 10 000 euron lisätalousarvion mutta ylittää määrärahan 16 800 eurolla. Tämä liittyy vuoden loppupuolella tehtyyn avohuollon sijoitukseen.

Suurin määrärahan alitus koskee pitkäaikaistyöttömiä, joiden kohdalla määräraha alittaa talousarvion melkein 35 900 eurolla. Se tarkoittaa sitä, että Kelalle suoritettavat maksut ovat alittaneet talousarvion, mikä on suurilta osin tulosta työllisyyskoordinaattorin ryhmätoiminnasta.

Suurin budjetoimatta jäänyt tuotto on lähes 2 890 euroa oleskeluluvan saaneista turvapaikanhakijoista, ja lastensuojelun tuotot ovat 2 200 euroa budjetoitua enemmän.

<b>Päihdehuollon tunnusluvut</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Hoitomuotojen käyttö			
Vaasan kaupunki Kustannukset	8 340	6 700	9 530
A-neuvola Käyntejä	10	17	61
Katkaisuasema Hoitovuorokausia Selviämishoito	17 4	10 5	5 0
Pixne-klinikka Hoitovuorokausia Keskustelutunnit / avohuolto Jälkihuoltoryhmä / kertaa Kustannukset	231 19,5 35 32 840	118 8 26 20 025	171 25 18 32 530
Ostettu päihdehuolto Hoitovuorokausia Avohoitokäyntejä Tukea asumiseen Kustannukset	72 1 167 758 25 510	195 978 589 60 930	114 747 375 45 280
<b>Tunnusluvut</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Sopimuksia lasten huollosta ja tapaamis- oikeudesta	45	54	43
Isyyden tunnistamisia	31	33	37
Lastensuojeluilmoituksia Ilmoituksia ennen lapsen syntymää	25 2	28 2	27 1
Toimeentulotukea saavia kotitalouksia	53	63	65
Elatussopimuksia	12	28	32

<b>Tunnusluvut</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Nettokustannukset euroa / asukas	135	160	150

<b>Henkilöstö</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Kokoaikaiset	5	4
Osa-aikaiset	4	4
Yhteensä	9	8
Henkilötyövuodet	7,7	7,5

<b>C3001 Sosiaalipalvelut ja toimeentuloturva</b>	<b>Tilinpäät. 2018</b>	<b>Talousarv. 2019</b>	<b>Talousarv. muutoks.</b>	<b>Kokonais- talousarv.</b>	<b>Tilinpäät. 2019</b>
C3001 Sosiaalipalvelut ja toimeentuloturva	-876 603	-797 516	-8 760	-806 276	-819 086
Ulkoinen	-817 124	-742 570	-10 000	-752 570	-750 086
A3100 TOIMINTATUOTOT	21 960	13 500		13 500	19 758
A3120 Myyntituotot					410
A3240 Tuet ja avustukset	12 578	8 000		8 000	9 641
A3250 Muut toimintatuotot	9 381	5 500		5 500	9 707
A4100 TOIMINTAKULUT	-838 205	-755 940	-10 000	-765 940	-767 029
A4110 Henkilöstökulut	-344 140	-337 640		-337 640	-352 469
A4170 Palvelujen ostot	-282 278	-214 800	-10 000	-224 800	-222 118
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 465	-5 500		-5 500	-4 339
A4230 Avustukset	-207 099	-198 000		-198 000	-187 574
A4270 Muut toimintakulut	-223				-528
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-878	-130		-130	-2 815
A7110 Suunnitelman mukaiset	-878	-130		-130	-2 815
Sisäinen	-59 479	-54 946	1 240	-53 706	-69 000
A4100 TOIMINTAKULUT	-59 479	-54 946	1 240	-53 706	-69 000
A4170 Palvelujen ostot	-24 144	-22 650	1 240	-21 410	-38 067
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 247	-2 950		-2 950	-3 087
A4230 Avustukset	-4 400				
A4270 Muut toimintakulut	-28 689	-29 346		-29 346	-27 846
<b>Yhteensä</b>	<b>-876 603</b>	<b>-797 516</b>	<b>-8 760</b>	<b>-806 276</b>	<b>-819 086</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>PERUSTURVALAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Sosiaalijohtaja
Talousarviovastaava:	Sosiaalijohtaja
<b>Tulosalue:</b>	<b>C3003 Vammaishuolto</b>

### Toiminta

Vammaisten mahdollisuuksia normaaliin elämään edistetään sekä ehkäistään ja poistetaan vammaisuuden aiheuttamia haittoja.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Vammaishuollon hoito- ja palvelusuunnitelmat tarkistetaan vuosittain ja uusia tehdään tarpeen mukaan. *Kärkullan kuntayhtymän hoito- ja palvelusuunnitelmia on päivitetty. Lisäksi vammaishuollossa on tehty kahdeksan muuta suunnitelmaa.*
- Vammaishuollon käsittelyaikoja koskevaa lainsäädäntöä noudatetaan ja käsittelyaikoja seurataan jatkuvasti. *Päätös on tehtävä kolmen kuukauden kuluessa. Käsittelyaika oli keskimäärin 26 arkipäivää. Yhden asian käsittelyaika oli yli kolme kuukautta.*

### Toimenpideohjelma 2019

- Kehitetään Lyranin asukkaiden hoito- ja palvelusuunnitelmia. *Perusturvalautakunta ei ole onnistunut rekrytoimaan vammaisten palveluasumisyksikkö Lyraniin uutta sairaanhoitajaa vuoden aikana, minkä vuoksi myöskään tätä hoito- ja palvelusuunnitelmien suunniteltua kehittämistä ei ole toteutettu.*
- Selvitetään mahdollisuuksia psyykkisesti sairaiden tuettuun asumiseen. *Maalahdessa asuville psyykkisesti sairaille henkilöille tehtiin kysely heinä–elokuussa 2019. Kyselyyn vastasi 21 henkilöä ja jätti vastaamatta yhdeksän henkilöä. Vastanneista kellokään ei ollut silloin tarvetta asumispaikalle, mutta viisi heistä totesi, että sellaiselle saattaa olla tarve tulevaisuudessa. Perusturvalautakunta päätti kyselyn perusteella, ettei palveluasumisyksikön suunnittelun aloittamiselle ole riittävästi perusteita.*

### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tulosalueen määrärahat on käytetty kokonaisuudessaan 100,7-prosenttisesti. Tulot alittavat budjetoidut määrärahat 7 600 eurolla, mikä tarkoittaa 101,1-prosenttista resurssien nettokäyttöä.

Omaishoito ja Lyran noudattavat talousarviota. Kustannuspaikka muu sosiaalipalvelu ylittää talousarvion voimakkaimmin, 23 700 eurolla. Talousarvio ylittyi henkilökohtaisille avustajille ja tukihenkilöille maksettavien lisäkustannusten sekä joidenkin kalliimpien asunnon muutostöiden vuoksi. Muu sosiaalipalvelu sai vuoden aikana myös 20 000 euron verran lisäresursseja, sillä henkilökohtaisten avustajien tarve kasvoi.

Kotihoito ylittää talousarvion 11 700 eurolla. Henkilöstön palkkakustannukset ovat budjetoitua suuremmat, kun taas ostopalvelut alittavat talousarvion. Kuljetuspalvelut ylittävät talousarvion 6 400 eurolla. Vaikeavammaisten kuljetuspalvelun määräraha on ylittynyt, kun taas sosiaalihuoltolain mukaan kuljetuspalvelua saavien määräraha on alittunut.

Myös Kärkullan päivähoito alittaa talousarvion, 9 200 eurolla. Kärkullalta ostetun asumispalvelun määräraha on alittunut lähes 20 000 eurolla, mikä selittyy sillä, että yksi budjetoiduista asumispaikoista oli käytössä vain osan vuodesta. Katso tunnusluvut jäljempää.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Kärkullan palvelut, hoitovuorokausia			
Laitohoito	0	0	0
Resurssikeskus Paraisilla	0	46	0
Asumispalvelut	543	314	273
Päivähoito	3 999	3 761	3 471

Neuvontatoiminta	656	942	1 084
Suojatyö/invalidihuolto	836	639	605
Kuljetuspalvelupäätöksiä			
Vaikeavammaisten kuljetuspalvelu	171	147	150
Sosiaalihoitolain muk. kuljetuspalvelu	79	76	69
Vammaispalvelupäätöksiä	25	31	29
Vammaispalvelun asumisyksikkö Lyran			
Hoitovuorokausia	2 555	3 737	4 164
Käyttöaste (%)	95	73	81
Nettokustannukset euroa / hoitovuorok.	110	105	106

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Nettokustannukset euroa / asukas	343	361	372

Henkilöstö	2018	2019
Kokoaikaiset	12	9
Osa-aikaiset	7	15
Yhteensä	19	24
Henkilötyövuodet	18,6	21,5

C3003 Vammaishuolto	Tilinpäät. 2018	Talousarv. 2019	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2019
C3003 Vammaishuolto	-1 974 262	-2 079 502	-20 000	-2 099 502	-2 039 160
Ulkoinen	-1 937 407	-1 963 350	-20 000	-1 983 350	-2 008 182
A3100 TOIMINTATUOTOT	61 686	34 000		34 000	28 179
A3120 Myyntituotot	29 748				
A3170 Maksutuotot	10 039	12 000		12 000	10 683
A3240 Tuet ja avustukset	83				15 652
A3250 Muut toimintatuotot	21 817	22 000		22 000	1 844
A4100 TOIMINTAKULUT	-1 999 094	-1 997 350	-20 000	-2 017 350	-2 036 361
A4110 Henkilöstökulut	-837 233	-875 450		-875 450	-906 594
A4170 Palvelujen ostot	-720 147	-704 600		-704 600	-667 551
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 633	-16 300		-16 300	-20 921
A4230 Avustukset	-415 539	-395 000	-20 000	-415 000	-436 189
A4270 Muut toimintakulut	-5 543	-6 000		-6 000	-5 105
Sisäinen	-36 854	-116 152		-116 152	-30 978
A4100 TOIMINTAKULUT	-36 854	-116 152		-116 152	-30 978
A4170 Palvelujen ostot	-6 094	-6 090		-6 090	-6 987
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-1 350		-1 350	-1 012
A4270 Muut toimintakulut	-30 760	-108 712		-108 712	-22 980
<b>Yhteensä</b>	<b>-1 974 262</b>	<b>-2 079 502</b>	<b>-20 000</b>	<b>-2 099 502</b>	<b>-2 039 160</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>PERUSTURVALAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Sosiaalijohtaja
Talousarviovastaava:	Vanhustenhuollon päällikkö
<b>Tulosalue:</b>	<b>C3005 Vanhustenhuolto ja muu kotipalvelu</b>

### Toiminta

Kotipalvelu ja tukipalvelut mahdollistavat sen, että henkilöt, joiden toimintakyky on alentunut, voivat asua omassa kodissaan ja selviytyä päivittäisistä toimistaan. Ympäri vuorokautista hoivaa tarvitseville tarjotaan palveluasumista tai laitoshoidtoa. Tarpeen mukaan kotipalvelua järjestetään myös lapsiperheille perheen tukemiseksi lasten kasvatuksessa ja hoidossa sekä kriisitilanteissa.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Saatavuus, hoivatakuun täyttäminen. Palvelutarpeen arviointi määräajassa (seitsemässä arkipäivässä) 75 vuotta täyttäneille.  
*Kaikkien palvelutarpeen arviointi on valmistunut määräajassa (seitsemässä arkipäivässä).*
- Hoidon porrastus toimii hyvin tuloksin. Palvelurakenteen arviointi valtakunnallisten tavoitteiden mukaisesti 75 vuotta täyttäneille.  
*Valtakunnalliset palvelurakennetavoitteet 75 vuotta täyttäneille / Maalahden tilanne: Säännöllinen kotihoito 13–14 % / 24,2 % (178 henkilöä), omaishoidon tuki 6–7 % / 10,3 % (76 henkilöä), tehostettu palveluasuminen 6,0–7,0 % / 7,3 %, laitushoito 3 % / 1,8 %.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Uuden 30-paikkaisen ikäihmisten palveluasumisyksikön suunnittelu ja rakentaminen jatkuu. Yksikköä on tulevaisuudessa mahdollista laajentaa 40–45-paikkaiseksi. Kotipalvelu-, päiväkeskus- ja saunatilat suunnitellaan uudisrakennuksen yhteyteen. Kotipalvelu ja yöpartio alueella tuovat synergiaetuja. Käyttökustannukset huomioidaan suunnittelun ja rakentamisen etenemisestä riippuen.  
*Palveluasumisyksikköä ei voitu ottaa käyttöön suunnitellusti lokakuussa 2019 rakennuksen vesivahingon vuoksi. Käyttöönotto myöhästyi 72 työpäivän verran.*
- Uudisrakennuksen suunnittelun yhteydessä otetaan huomioon palvelurakenteen muutos. Laitospaikat muutetaan tehostetuksi palveluasumiseksi.  
*Pitkäaikaissairaiden yksikköä ei ole lopetettu vuonna 2019, vaan sen toiminta jatkuu vuonna 2020.*
- Keittiötoimintoja selvitetään. Yhteinen keskuskeittiö vanhustenhuollon ja terveydenhuollon tarpeisiin.  
*Keittiötoimintoja selvitettiin keväällä 2019. Päätettiin, että toiminta päättyy Mogårdenilla 1.6.2019, ja siitä päivästä alkaen terveyskeskuksen keskuskeittiö on valmistanut ruoan asumisyksiköihin.*
- Mogårdenin A-osa, jossa on keittiö, sosiaalililat ja tekniset tilat, jää käyttöön, kunnes toiset keittiötilat voidaan ottaa käyttöön.  
*Mogårdenin A-osan, jossa on keittiö ja sosiaalililat, käyttö loppui 1.6.2019, kun keittiötoiminnot siirrettiin terveyskeskuksen keskuskeittiölle.*
- Kuntouttavan työotteen kehittämistä jatketaan kotona asuvien ikäihmisten toimintakyvyn tukemiseksi ja kotona asumisen mahdollistamiseksi.  
*Kotona asuvien ikäihmisten toimintakykyä tuetaan kuntouttavalla lähihoidolla ja kotihoidon henkilöstön työpanoksella yksilöllisten hoito- ja palvelusuunnitelmien mukaisesti.*
- Uusi palveluasumisyksikkö valmistuu, ja toiminta aloitetaan loppusyksyllä.  
*Uusi palveluasumisyksikkö ei valmistunut syksyllä 2019 vesivahingon vuoksi.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tulosalueen määrärahat on käytetty 99,6-prosenttisesti, ja tulot ovat ylittäneet talousarvion 101,2-prosenttisesti, minkä vuoksi resurssien nettokäyttö on 99,2 prosenttia. Tämä on erittäin hyvä asia vanhustenhuollossa vallinneen tilanteen kannalta, kun uuden palveluasumisyksikön valmistumista on odotettu. Lisämäärärahaa myönnettiin vuoden aikana kuitenkin 40 000 euroa kotipalvelulle ja 30 000 euroa asumisyksiköille.

Kotihoito ylittää budjetoidut kulut 101,2-prosenttisesti, mikä selittyy budjetoitua suuremmilla henkilöstökuluilla. Tulot ylittävät talousarvion kuitenkin vielä voimakkaammin, 125,4-prosenttisesti, mikä vuorostaan johtuu valtiokonttorilta saaduista kasvaneista tuotoista, ei korotetuista asiakasmaksuista.

Omaishoidon määrärahan nettokäyttö oli 87,4 prosenttia. Osa aiemmin omaishoidetuista on vuoden aikana siirretty akuutti- ja kuntoutusosastolle. Kotikuntalaki-kustannuspaikan määrärahat on käytetty 91,5-prosenttisesti, ja tuotot ovat myös alittaneet talousarvion toteuduttuaan vain 30,9-prosenttisesti. Talousarvio on jäänyt toteutumatta asiakkaiden kuolemien vuoksi.

Kaikki asumisyksiköiden talousarviomäärärahat ovat noudattaneet talousarviota hyvin. Kulut toteutuivat 100,3-prosenttisesti, tuotot 96,6-prosenttisesti ja nettokäyttö 101,3-prosenttisesti.

Kun Mogårdenin keittiön toiminta loppui 1.6.2019, määrärahat siirrettiin Maalahden-Korsnäsin terveyskeskuksen keskeittiolle.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
<b>€ / asukas</b>			
Kotihoito	268	272	257
Omaishoito	57	58	52
Tukipalvelut	22	19	15
Asumisyksiköt	437	467	490
Vanhainkodit		168	172
<b>Kotihoito</b>			
Kotipalvelua saaneita talouksia	165	161	147
Käyntejä	51 925	46 961	47 149
Nettokustannukset euroa / asukas	28	32	30
<b>Asumisyksiköt</b>			
Hoitovuorokausia (asumispäiviä)	23 580	23 718	22 998
Nettokustannukset euroa / hoitovuorok.			
Tallgården	123	117	122
Evahemmet	145	-	-
Emiliacentret	64	76	75
Grangården	-	106	122
Wester-koti B	113	115	130
Majakkakoti	114	116	122
<b>Pitkäaikaissairaiden yksikkö (vanhainkoti)</b>			
Hoitovuorokausia	4 882	4 866	4 616
Nettokustannukset / hoitovuorok.			
Wester-koti A	90*	161	171

\*Paikkojen lisäys vuosina 2017–2018

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Nettokustannukset euroa / asukas	983	992	999

Henkilöstö	2018	2019
Kokoaikaiset	55	51
Osa-aikaiset	71	68
Yhteensä	126	119
Henkilötyövuodet	129,1	122,5

<b>C3005 Vanhustenhuolto ja muu kotipalvelu</b>	<b>Tilinpäät. 2018</b>	<b>Talousarv. 2019</b>	<b>Talousarv. muutoks.</b>	<b>Kokonais- talousarv.</b>	<b>Tilinpäät. 2019</b>
C3005 Vanhustenhuolto ja muu kotipalvelu	-5 429 422	-5 530 659	-6 154	-5 536 813	-5 471 030
Ulkoinen	-5 063 509	-5 075 100	190 910	-4 884 190	-4 842 926
A3100 TOIMINTATUOTOT	1 386 732	1 367 000	-1 188	1 365 812	1 383 338
A3120 Myyntituotot	648 483	616 200	-1 188	615 012	690 632
A3170 Maksutuotot	721 734	750 800		750 800	691 051
A3240 Tuet ja avustukset	16 515				1 655
A4100 TOIMINTAKULUT	-6 421 353	-6 415 960	192 098	-6 223 862	-6 200 422
A4110 Henkilöstökulut	-5 445 426	-5 481 160	99 724	-5 381 436	-5 386 671
A4170 Palvelujen ostot	-311 831	-295 300	1 313	-293 987	-275 685
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-339 053	-298 800	91 061	-207 739	-228 846
A4230 Avustukset	-295 369	-300 000		-300 000	-269 201
A4270 Muut toimintakulut	-29 674	-40 700		-40 700	-40 019
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMI-					
SET	-28 888	-26 140		-26 140	-25 842
A7110 Suunnitelman mukaiset	-28 888	-26 140		-26 140	-25 842
Sisäinen	-365 913	-455 559	-197 064	-652 623	-628 103
A3100 TOIMINTATUOTOT	257 116	222 880	-222 880	0	
A3120 Myyntituotot	257 116	222 880	-222 880	0	
A4100 TOIMINTAKULUT	-623 029	-678 439	25 816	-652 623	-628 103
A4170 Palvelujen ostot	-489 404	-507 325	4 210	-503 115	-521 908
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 570	-28 850		-28 850	-30 934
A4270 Muut toimintakulut	-108 055	-142 264	21 606	-120 658	-75 261
<b>Yhteensä</b>	<b>-5 429 422</b>	<b>-5 530 659</b>	<b>-6 154</b>	<b>-5 536 813</b>	<b>-5 471 030</b>



<b>Toimielin:</b>	<b>PERUSTURVALAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Johtava lääkäri
Talousarviovastaava:	Johtava lääkäri
<b>Tulosalue:</b>	<b>C3007 Maalahden-Korsnäsin terveyskeskus</b>

### Toiminta

Perusturvalautakunnan tehtävänä on tuottaa yksilöllisiä ja yhteisiä terveyttä edistäviä perusterveydenhuollon palveluja Maalahden ja Korsnäsin kuntien asukkaalle. Kunnat ovat jäseniä Rannikko-Pohjanmaan sosiaali- ja perusterveydenhuollon kuntayhtymässä, jonka vastuulla on sosiaali- ja perusterveydenhuollon järjestäminen.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Hoidon saatavuuden turvaaminen ja parantaminen.  
*Lääkärin ja hammaslääkärin jonotusaikoja on seurattu säännöllisesti, ja kiitos hyvän lääkäritilanteen, edellytykset jatkuvalle ja tehokkaalle toiminnalle ovat vahvistuneet vuoden aikana.*
- Hoitoprosessien tukeminen ja kehittäminen.  
*Työ yhteisten hoitokriteerien ja vastaanottoprosessien parissa on jatkunut.*
- Tarkoituksenmukainen henkilöstön mitoitus ja pätevyys.  
*Henkilöstötarpeen jatkuva seuranta toiminta-alueen palvelujen tarpeen vaihtelu huomioiden.*
- Tarkoituksenmukaiset tilat toimintaa varten.  
*Terveyskeskuksella on tarkoituksenmukaiset tilat toimintaa varten.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Jatketaan panostamista fyysiseen aktivointiin ja kuntoutukseen akuutti- ja kuntoutusosaston potilaiden terveyden edistämiseksi, vahvistetaan profiilia akuuttiosastona.  
*Panostukset ovat jatkuneet resurssien puitteissa.*
- Kehitetään potilaiden kuntoutusprosessia yhdessä sosiaaliosaston kanssa.  
*Säännölliset yhteiset tiimikokoukset ovat helpottaneet jatkuvuutta sosiaali- ja terveydenhuollossa.*
- Vahvistetaan ja kehitetään terveydenhuollon toimintayksiköiden yhteistyötä käytännön potilastyössä ja ehkäisevässä terveydenhuollossa.  
*Eri kansantaudeista vastuussa olevien vastuuhoitajien vastaanoton kehittäminen on jatkunut.*
- Laaditaan yhtenäinen järjestelmä Maalahden-Korsnäsin terveyskeskuksen seniorineuvolalle.  
*Seniorineuvontaa on annettu lakisääteisten asetusten mukaisesti.*
- Tehostetaan ennalta ehkäisevää suun terveydenhuoltoa tavoitteena hoitojonojen lyhentäminen.  
*Jatkuva ehkäisevä suun terveydenhuolto on jatkunut vuoden aikana.*
- Selvitetään terveydenhuollon ja vanhustenhuollon keskitettyä keittiötoimintaa.  
*Keskitetty keittiötoiminta, joka palvelee terveyskeskuksen asiakkaita ja henkilöstöä sekä Maalahden vanhus-tenhuoltoa, on aloittanut toimintansa vuoden aikana.*
- Suunnitellaan uudet tilat kuntoutukselle, apuvälinelainaamolle ja hallinnolle.  
*Nämät uudet tilat eivät ole mukana tulevalla suunnitelmakaudella.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Maalahden-Korsnäsin terveyskeskuksen vuosi 2019 on pitänyt sisällään talousarviopoikkeamia osittain budjetoitua suurempien toimintakulujen ja osittain budjetoitua pienempien maksutuottojen muodossa, sekä avo- että osastohoidon puolella.

Suuremmat kustannukset johtuvat muun muassa seuraavista:

- keskuskeittiön toiminta tilapäisissä tiloissa
- ruokakuljetuksen järjestäminen
- ostopalvelujen tarve lääkinnällisessä kuntoutuksessa
- avohuollon henkilöstökulut
- lääke- ja hoitotarvikekulut avo- ja osastohoidon toiminnassa.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Suoritteet			
Avohoito	33 532	32 227	29 936
Hammashuolto	8 195	7 967	7 659
Akuutti- ja kuntoutusosasto	10 135	9 863	9 924
Yksikköhinnat			
Avohoito	89	96	101
Hammashuolto	93	102	109
Akuutti- ja kuntoutusosasto	191	211	220
Maksuosuus			
Maalahti	4 337 411	4 566 462	4 487 138
Korsnäs	1 421 503	1 518 163	1 649 171
Nettokustannukset euroa/asukas	810	861	859

Henkilöstö	2018	2019
Kokoaikaiset	62	63
Osa-aikaiset*	98	101
Yhteensä	160	164
Henkilötyövuodet	116	112

\* mukaan on laskettu työntekijät, joilla on vähintään 0,1 henkilötyövuotta

C3007 Maalahden-Korsnäsin terveyskeskus	Tilinpäät. 2018	Talousarv. 2019	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2019
C3007 Maalahden-Korsnäsin terveyskeskus	-4 711 521	-4 502 060	-127 246	-4 629 306	-4 705 160
Ulkoinen	-4 360 884	-4 120 160	-324 310	-4 444 470	-4 624 430
A3100 TOIMINTATUOTOT	2 560 748	2 603 200	1 188	2 604 388	2 695 117
A3120 Myyntituotot	1 761 857	1 758 200	1 188	1 759 388	1 890 273
A3170 Maksutuotot	746 331	777 500		777 500	729 587
A3240 Tuet ja avustukset	24 593	36 700		36 700	45 441
A3250 Muut toimintatuotot	27 968	30 800		30 800	29 815
A4100 TOIMINTAKULUT	-6 797 253	-6 695 600	-325 498	-7 021 098	-7 287 633
A4110 Henkilöstökulut	-4 666 966	-4 867 110	-125 624	-4 992 734	-4 970 914
A4170 Palvelujen ostot	-1 142 611	-982 850	-56 313	-1 039 163	-1 197 308
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-881 546	-749 380	-136 061	-885 441	-1 006 393
A4270 Muut toimintakulut	-106 129	-96 260	-7 500	-103 760	-113 018
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-124 380	-27 760		-27 760	-31 914
A7110 Suunnitelman mukaiset	-124 380	-27 760		-27 760	-31 914
Sisäinen	-350 636	-381 900	197 064	-184 836	-80 730
A3100 TOIMINTATUOTOT	252 520	266 000	222 880	488 880	540 547
A3120 Myyntituotot	247 421	261 000	222 880	483 880	535 022
A3170 Maksutuotot	51				192
A3250 Muut toimintatuotot	5 048	5 000		5 000	5 333
A4100 TOIMINTAKULUT	-603 157	-647 900	-25 816	-673 716	-621 277
A4170 Palvelujen ostot	-144 596	-165 820	-4 210	-170 030	-162 732
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 473	-17 200		-17 200	-17 653
A4270 Muut toimintakulut	-444 087	-464 880	-21 606	-486 486	-440 892
<b>Yhteensä</b>	<b>-4 711 521</b>	<b>-4 502 060</b>	<b>-127 246</b>	<b>-4 629 306</b>	<b>-4 705 160</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>PERUSTURVALAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Johtava lääkäri
Talousarviovastaava:	Johtava lääkäri
<b>Tulosalue:</b>	<b>C3011 Erikoissairaanhoito</b>

### Toiminta

Tulosalueen toiminta käsittää erikoissairaanhoidon lisäksi perusterveydenhuollon yhteispäivystyksen Vaasan keskussairaalassa.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Erikoissairaanhoidon kustannusten kasvu pidetään kohtuullisena.  
*Erikoissairaanhoidon kustannusten kasvua ehkäistään aktiivisesti LEON-periaatteella (alin tehokas hoitotaso).*
- Erikoissairaanhoitoa käytetään potilaiden tarpeiden mukaan.  
*Erikoissairaanhoitoa on käytetty LEON-periaatteen mukaisesti.*

### Toimenpideohjelma 2019

- Hoitoa terveyskeskuksen akuutti- ja kuntoutusosastolla erikoissairaanhoidon kustannusten kasvun hillitsemiseksi.  
*Hoitopaikkojen käyttö on ollut tehokasta, ja se on toteutettu joustavan, osaston asiakkaiden hoitoisuusluokitukseen perustuvan henkilöstömitoituksen sekä asiakkaiden intensiivisen kuntoutuksen avulla.*

### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Edellytyksiä jatkuvaan ja tehokkaaseen toimintaan on vahvistettu vuoden aikana terveyskeskuksen kaikkien viiden lääkärin avulla. Talousarviota pienennettiin vuoden aikana, koska käytöstä vaikutti tulevan budjetoitua vähäisempää. Vuoden lopussa tehdyn lisälaskituksen vuoksi, hyvityksen sijaan, talousarvio ylittyi runsaalla 200 000 eurolla. Lisälaskutus johtui muun muassa kalliin hoidon tasausmaksusta ja potilasvahinkovastuumaksujen lopullisesta osuudesta.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Kustannukset yhteensä	7 498 088	7 396 721	7 881 507
Nettokustannukset euroa/asukas	1 369	1 353	1 440
Vaasan keskussairaala			
Drg-paketteja	973	800	851
Outlier-päiviä	334	297	304
Vuodeosaston hoitopäiviä	637	611	1 053
Avohoitokäyntejä (pkl)	9 625	8 980	8 989
Siirtoviivepotilaita	63	7	8

<b>C3011 Erikoissairaanhoito</b>	<b>Tilinpäät.</b>	<b>Talousarv.</b>	<b>Talousarv.</b>	<b>Kokonais-</b>	<b>Tilinpäät.</b>
	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>muutoks.</b>	<b>talousarv.</b>	<b>2019</b>
C3011 Erikoissairaanhoito	-7 405 294	-7 808 000	150 000	-7 658 000	-7 881 507
Ulkoinen	-7 405 294	-7 808 000	150 000	-7 658 000	-7 881 507
A4100 TOIMINTAKULUT	-7 405 294	-7 808 000	150 000	-7 658 000	-7 881 507
A4170 Palvelujen ostot	-7 405 294	-7 808 000	150 000	-7 658 000	-7 881 507
<b>Yhteensä</b>	<b>-7 405 294</b>	<b>-7 808 000</b>	<b>150 000</b>	<b>-7 658 000</b>	<b>-7 881 507</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Sivistysjohtaja
Talousarviovastaava:	Sivistysjohtaja
<b>Tulosalue:</b>	<b>C4001 Varhaiskasvatus</b>

### Toiminta

Kunta on lain mukaan velvollinen järjestämään varhaiskasvatusta siinä laajuudessa ja sellaisessa muodossa kuin kunnan tarve edellyttää. Varhaiskasvatus luo hyvät edellytykset lasten kokonaisvaltaiselle kasvuille, kehitykselle ja oppimiselle. Monipuolinen pedagoginen toiminta antaa lapsille mahdollisuuksia myönteisiin oppimiskokemuksiin.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Erityistarpeisille lapsille turvataan tarvittavat palvelut.  
*On toteutunut.*
- Laadukas varhaiskasvatus ja säännöllinen laadunseuranta.  
*On toteutunut. Henkilöstö on seurannut toimintaa omilla työpaikoillaan. Lapsille ja heidän huoltajilleen sekä henkilöstölle on annettu mahdollisuus ilmaista mielipide varhaiskasvatuksesta kyselylomakkeella. Kunnan varhaiskasvatuksen vastuuhenkilöt ovat osallistuneet myös valtakunnallisiin laadunseurantoihin.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Pyritään siihen, että kaikissa yksiköissä on pätevä henkilökunta.  
*On suurimmaksi osaksi toteutunut.*
- Jatketaan uusien työtapojen, toimintaympäristön ja oppimisympäristön kehittämistä varhaiskasvatussuunnitelman ja esiopetussuunnitelman mukaisesti. Täydennyskoulutusta ja yhteisöllistä oppimista pedagogisten keskustelujen ja ohjauksen avulla.  
*Henkilöstö on osallistunut täydennyskoulutuksiin. Sisäisissä koulutuksissa keskityttiin varhaiskasvatussuunnitelman ja esiopetuksen opetussuunnitelman käyttöönottoon. Molempia suunnitelmia on tarkistettu vuoden aikana siten, että ne vastaavat uuden varhaiskasvatustilain sisältöä. Kielitietoisella toimintakulttuurilla ja kielellistä kehitystä tukevalla työtavalla on keskeinen rooli varhaiskasvatuksessa. Lyft språken! -hanke on näin ollen jatkunut koko vuoden ja johtanut myös kiellistä kehitystä tukevan toimintasuunnitelman laatimiseen. Kollegiaalisessa oppimisessä keskityttiin erityisesti Päikkyyyn, joka on tuntiperusteinen maksujärjestelmä.*
- Otetaan käyttöön tuntiperusteiset maksut. Varhaiskasvatus perustuu tuntiperusteiseen järjestelmään nykyisen päiväperusteisen mallin sijaan.  
*On toteutunut. Tuntiperusteinen maksujärjestelmä otettiin käyttöön 1.12.2019.*
- Lakimuutoksen myötä varhaiskasvatuksen tietovaranto Varda otetaan käyttöön. Siitä huolimatta on selvitetävää mahdollista Wilma-sovelluksen tarvetta, muun muassa lasten pedagogisia asiakirjoja varten.  
*Varda on otettu käyttöön. Wilma-palvelun tarvetta selvitetään.*
- Jatketaan pysyvien tilojen suunnittelemista (ryhmä)perhepäiväkodeille, jotta mahdollistetaan tarkoituksenmukaiset oppimisympäristöt korkealuokkaisissa tiloissa ja terveellinen ympäristö lapsille ja henkilöstölle. Tällaisen perhepäiväkotikeskuksen suunnittelun yhteydessä selvitetään kiinnostusta ja mahdollisuuksia järjestää avointa varhaiskasvatustoimintaa keskuksen tiloissa.  
*Ei ole toteutunut.*
- Yttermalaxin esiopetus ja iltapäivätoiminta saavat tarkoituksenmukaiset tilat Yttermalax skolalta.  
*On toteutunut.*
- Esiopetuksen opetussuunnitelma tarkistetaan.  
*On toteutunut.*
- Tarkistetaan/päivitetään Kiusaamisen vastainen suunnitelma – varhaiskasvatuksen toimintasuunnitelma kiusaamisen ehkäisemiseksi ja siihen puuttumiseksi alle kouluikäisten lasten parissa.  
*On toteutunut.*
- Varhaiskasvatuksessa, esiopetuksessa ja iltapäivätoiminnassa otetaan käyttöön sijaispooli.  
*On toteutunut.*

## Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tuotot ovat voimakkaasti alijäämäiset. Osa suunnilleen talousarvion laatimisen aikaan tehdystä asiakasmaksuja koskevasta lakimuutoksesta ja indeksitarkistuksesta muutti tuloarvoja (ja sisarusalennuksia) siten, että asiakasmaksut aleniivat. Lisäksi varhaiskasvatuksen asiakasmaksut perustuvat huoltajien tuloihin, eikä niitä ole helppo ennakoita. Muilta kunnilta saatavat korvaukset eivät pysyneet toivotulla tasolla. Laskutuksesta vähennettiin valtionosuudet. Ne koituvat kuitenkin kunnan eduksi, mutta ne eivät näy tuottona varhaiskasvatuksen talousarviossa. Kunnan omien suurien lapsiryhmien vuoksi emme myöskään kaikesta huolimatta voineet myydä paikkaa toiselle kunnalle, joka olisi halunnut ostaa sellaisen. Myös ennakoimattomia henkilöstökuluja ilmeni, mikä aiheutti sen, että maksetut palkat ovat budjetoitua suurempia. Tämä selittyy muun muassa äitiysvapailta ja pitkillä sairauspoissaoloilla. Talousarvion käyttö on kuitenkin tulosalueen toimintavuoden kokonaistalousarvion tasolla.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Lapsia päiväkodissa, 1–5-vuotiaat	167,5	156	170,5
Bergön päiväkoti	21	19	13,5
Päiväkoti Smultronstället (Petolahti)	25	20,5	26
Knattebon päiväkoti (Yttermalax)	67,5	66,5	74,5
Solhagenin päiväkoti (Övermalax)	54	50	56,5
Lapsia esiopetuksessa	57,5	51	53
Bergön päiväkoti, Måsen (esiopetus)	4,5	5	5,5
Petalax förskola	10,5	7,5	6
Yttermalax förskola	27,5	22	21,5
Solhagenin päiväkoti, Gula Månraketen (esiopetus)	15	16,5	20
Esioppilaita varhaiskasvatuksessa (aamu- ja iltapäivätoiminta)	47	40,5	44,5
Bergön päiväkoti	5	4,5	4,5
Petalax förskola	7	4	3
Yttermalax förskola	23	20,5	20,5
Solhagenin päiväkoti	12	11,5	16,5
Lapsia päiväkodeissa (sis. esiopetuksen)	225	207	223,5
Lapsia perhepäivähoidossa	31	32	36
Lapsia varhaiskasvatuksessa yhteensä	256	239	259,5
Koululaisia aamu- ja iltapäivätoiminnassa	92	83	78
Varhaiskasvatus 1–6-vuotiaille (sis. esiopetuksen) euroa/lapsi	11 941	11 169	11 749
Aamu- ja iltapäivätoiminta euroa/koululainen	1 697	1 490	1 244
Kotihoidon tuki: Kotitalouksia, keskimäärin/kk	93	90	77
Kotihoidon tuki: Lapsia, keskimäärin/kk	111	107	91
Nettokustannukset euroa/asukas	652	660	668

Henkilöstö	2018	2019
Kokoaikaiset	64	62
Osa-aikaiset	27	27
Yhteensä	91	89
Henkilötyövuodet	81	82

<b>C4001 Varhaiskasvatus</b>	<b>Tilinpäät. 2018</b>	<b>Talousarv. 2019</b>	<b>Talousarv. muutoks.</b>	<b>Kokonais- talousarv.</b>	<b>Tilinpäät. 2019</b>
C4001 Varhaiskasvatus	-3 614 867	-3 815 421	11 690	-3 803 731	-3 657 795
Ulkoinen	-2 975 781	-3 186 110	11 690	-3 174 420	-3 033 176
A3100 TOIMINTATUOTOT	393 652	451 090		451 090	370 774
A3120 Myyntituotot	11 821	30 190		30 190	5 731
A3170 Maksutuotot	361 368	397 800		397 800	346 035
A3240 Tuet ja avustukset	20 078	22 630		22 630	18 756
A3250 Muut toimintatuotot	385	470		470	251
A4100 TOIMINTAKULUT	-3 369 432	-3 629 420	11 690	-3 617 730	-3 401 384
A4110 Henkilöstökulut	-2 805 604	-3 045 090		-3 045 090	-2 900 056
A4170 Palvelujen ostot	-94 972	-92 200	7 690	-84 510	-110 773
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-104 437	-116 770	4 000	-112 770	-93 584
A4230 Avustukset	-319 094	-338 800		-338 800	-264 008
A4270 Muut toimintakulut	-45 325	-36 560		-36 560	-32 963
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET		-7 780		-7 780	-2 566
A7110 Suunnitelman mukaiset		-7 780		-7 780	-2 566
Sisäinen	-639 087	-629 311		-629 311	-624 619
A3100 TOIMINTATUOTOT	3 991				
A3170 Maksutuotot	3 991				
A4100 TOIMINTAKULUT	-643 078	-629 311		-629 311	-624 619
A4170 Palvelujen ostot	-219 996	-230 538		-230 538	-224 333
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 669	-9 620		-9 620	-12 872
A4270 Muut toimintakulut	-418 413	-389 153		-389 153	-387 414
<b>Yhteensä</b>	<b>-3 614 867</b>	<b>-3 815 421</b>	<b>11 690</b>	<b>-3 803 731</b>	<b>-3 657 795</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Sivistysjohtaja
Talousarviovastaava:	Sivistysjohtaja
<b>Tulosalue:</b>	<b>C4003 Kunnan koulutoimi</b>

### Toiminta

Sivistystoimi vastaa opetuspalveluista, joita kunta tarjoaa perusopetuslain mukaisesti.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Henkilöstöllä on tehtävien edellyttämä pätevyys.  
*Henkilöstö on pätevää.*
- Mahdollisuus täydennyskoulutukseen (vähintään neljä päivää/opettaja/vuosi)  
*Mahdollisuus täydennyskoulutukseen on ollut.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Tukiopetus ja erityisoppilaiden tarpeet huomioidaan.  
*Erytisopetusta ja tukitunteja on ollut tarpeen mukaan.*
- Koulut työskentelevät edelleen ”Terveellinen kunta” -käsitteen pohjalta.  
*Koulut ovat huomioineet tämän panostamalla fyysisiin aktiviteetteihin muun muassa Liikkuva koulu -hankkeen puitteissa. Myös terveellistä ruokaa on tarjottu.*
- Opetuksessa panostetaan teknologiaan muun muassa jatkuvalla täydennyskoulutuksella.  
*Muun muassa tutoropettajat ovat pitäneet täydennyskoulutusta kollegoilleen teknologian käytöstä opetuksessa.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Sijaiskustannukset ovat ylittyneet, koska sijaisia varten budjetoitu summa on pieni. Yksi kouluista on tarvinnut alun perin budjetoitua enemmän tunteja, koska useampi erityisoppilas on aloittanut koulunkäynnin vuoden aikana. Myös avustajatunteja on tarvittu enemmän. Uuden koulukuljetusten hankinnan jälkeen kustannukset kasvoivat syksystä 2019 alkaen.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
<b>Oppilasmäärä</b>			
Bergö skola	25	25,5	27
Petalax skola	70	71	73
Yttermalax skola	130	138,5	144
Övermalax skola	122,5	122,5	117,5
Yhteensä	347,5	357,5	361,5
<b>Opetusryhmiä</b>			
Bergö skola	3	3	3
Petalax skola	5	5	5
Yttermalax skola	8	8	10
Övermalax skola	8	8	8
<b>€/oppilas (ei sis. koulukuljetuksia)</b>			
Bergö skola	14 095	15 483	14 746
Petalax skola	9 713	9 455	9 346
Yttermalax skola	7 627	7 942	8 723
Övermalax skola	8 123	8 087	8 404
<b>Nettokustannukset euroa/asukas</b>	<b>605</b>	<b>636</b>	<b>661</b>

Henkilöstö	2018	2019
Kokoaikaiset	33	29
Osa-aikaiset	35	39
Yhteensä	68	68
Henkilötyövuodet	57	55

**C4003 Kunnan koulutoimi**

	Tilinpäät. 2018	Talousarv. 2019	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2019
C4003 Kunnan koulutoimi	-3 484 513	-3 517 454	9 670	-3 507 784	-3 618 556
Ulkoinen	-2 999 737	-3 012 290	9 670	-3 002 620	-3 082 191
A3100 TOIMINTATUOTOT	81 129	88 500		88 500	94 494
A3120 Myyntituotot	7 932	6 500		6 500	9 124
A3170 Maksutuotot					1 050
A3240 Tuet ja avustukset	71 129	80 000		80 000	81 689
A3250 Muut toimintatuotot	2 068	2 000		2 000	2 632
A4100 TOIMINTAKULUT	-3 026 931	-3 001 680	9 670	-2 992 010	-3 120 218
A4110 Henkilöstökulut	-2 489 527	-2 518 370		-2 518 370	-2 566 060
A4170 Palvelujen ostot	-256 944	-225 510	5 400	-220 110	-259 440
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-262 804	-245 080	4 270	-240 810	-280 923
A4230 Avustukset	-394				-240
A4270 Muut toimintakulut	-17 262	-12 720		-12 720	-13 554
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMI- SET	-53 934	-99 110		-99 110	-56 468
A7110 Suunnitelman mukaiset	-53 934	-99 110		-99 110	-56 468
Sisäinen	-484 776	-505 164		-505 164	-536 365
A3100 TOIMINTATUOTOT	195 800	226 640		226 640	208 234
A3120 Myyntituotot	192 528	223 050		223 050	204 740
A3250 Muut toimintatuotot	3 272	3 590		3 590	3 494
A4100 TOIMINTAKULUT	-680 576	-731 804		-731 804	-744 599
A4170 Palvelujen ostot	-93 968	-96 810		-96 810	-112 680
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 322	-7 900		-7 900	-4 628
A4270 Muut toimintakulut	-572 286	-627 094		-627 094	-627 291
<b>Yhteensä</b>	<b>-3 484 513</b>	<b>-3 517 454</b>	<b>9 670</b>	<b>-3 507 784</b>	<b>-3 618 556</b>



<b>Toimielin:</b>	<b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Sivistysjohtaja
Talousarviovastaava:	Sivistysjohtaja
<b>Tulosalue:</b>	<b>C4005 Yhteinen koulutoimi</b>

### Toiminta

Koulupiirin yläkoululaisille ja lukiolaisille annetaan monipuolinen ja hyvä koulutus ja valmistetaan heitä jatko-opintoihin.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Yläkoululaiset saavat ensimmäisen vaihtoehtonsa mukaisen opiskelupaikan. Valinta tehdään yhteishaun kautta.  
*Saavutettu.*
- Lukioon jatkavien osuus on valtakunnallista tasoa, varsinkin omaan lukioon jatkamista korostetaan. *Siirtymisprosentti on hieman valtakunnallisen tason alapuolella (50 %). Siirtymisprosentti lukioihin oli 48 % ja omaan lukioon 44 %.*
- Monipuolisesti taitavat oppilaat saavat opetussuunnitelman mukaisen päättötodistuksen. Tavoitteena on, että kaikki (100 %) saavat päättötodistuksen.  
*Saavutettu.*
- Lukiolaisten tulee saada opiskelupaikka korkeakoulusta/yliopistosta tai muusta oppilaitoksesta. Ylioppilaskirjoitusten tulosten tulee ylittää valtakunnallinen keskitaso. Tuloksia mitataan opiskelupaikan saaneiden prosentiosuuksien ja keskiarvotaulukoiden avulla.  
*Saavutettu siltä osin, että korkeakoulusta/yliopistosta tai muusta oppilaitoksesta on saatu opiskelupaikka. Osittain saavutettu ylioppilaskirjoitusten tulosten valtakunnallisen keskitason osalta.*
- Opettajien tulee olla täysin päteviä, ja opetuksen ja koulutuksen tulee jatkokoulutuksen tavoin olla korkeatasoista.  
*Yläkoulu: Opettajista 90 prosenttia on päteviä. 29 opettajasta kolme ei ole täysin päteviä. Epäpätevistä opettajista kaksi on kuitenkin päteviä perusopetusta varten, mutta koska virat on liitetty lukioon, täyttä pätevyyttä ei saavuteta.*  
*Lukio: Kevätlukukautena 2019 17 opettajasta 14 oli päteviä. Yksi kolmesta epäpätevistä opettajasta oli suorittanut kevätlukukautena oppiaineessaan alemman korkeakoulututkinnon ja saavutti täyden pätevyuden syksyllä 2019. Syyslukukautena 2019 17 opettajasta 15 oli päteviä. Kaksi epäpätevistä opettajista opetti käytännön aineissa (katso edeltä). 85 % opettajista oli näin ollen päteviä vuonna 2019.*  
*Yläkoulu ja lukio: Opettajat osallistuvat jatkuvasti ulkoiseen ja sisäiseen täydennyskoulutukseen.*

### Toimenpideohjelma 2019

#### Yläkoulu

- Opettajat jatkavat opetusmenetelmiensä kehittämistä opetussuunnitelman perusteiden 2016 mukaisesti. Tämä tapahtuu muun muassa IT-pedagogin ja digituutorihankkeen avulla.  
*Työ jatkuu edelleen.*
- Uuden opetussuunnitelman mukainen arviointi otetaan asteittain käyttöön. Formatiivinen arviointi saa suuren sijan ja vaatii uusia otteita. Kevään 2020 päättötodistukset annetaan opetussuunnitelman 2020 mukaisesti. Opettajilla on ylimääräisiä täydennyskoulutuksia lukuvuosina 2018–2020 päättötodistuksiin liittyen. *Käynnissä. Opetushallitus laatii parhaillaan uusia ohjeita kevään 2020 arviointiin. Prosessi jatkuu.*
- Toteutetaan monialaisia oppimiskokonaisuuksia, vähintään yksi kokonaisuus / vuosiluokka ja lukuvuosi. Lukuvuoden 2018–2019 teemana on ”Tutkimusmatkat – sisäänpäin, ulospäin, ylöspäin”.  
*Toteutettu. Lukuvuoden 2019–2020 teemana on ”MINÄ! – Osa Eurooppa”. Oppimiskokonaisuutta jatketaan lukuvuoden loppuun saakka.*
- Oppilaille tarjotaan tasa-arvoiset mahdollisuudet oppia erityisten edellytystensä mukaisesti. Högstadiet i Petalaxissa aloittaa syksyllä 2019 oma pienryhmäopetuksen yksikkö.

*Työ jatkuu edelleen. Pienryhmäyksikön työ on käynnissä.*

- Jatketaan kotien kanssa tehtävän yhteistyön kehittämistä. Kodeille tiedotetaan säännöllisesti yleisistä asioista Wilman kautta.

*Työ jatkuu edelleen.*

- Koulussa on resurssiopettaja. Opettajan tehtävänä on maahanmuuttajataustaisten oppilaiden opettaminen ja tukeminen sekä opettajien avustaminen, jos oppilailla on erityisiä ongelmia. Opetuksen tavoitteena on, että oppilaat saavat tukea opetussuunnitelman kolmiportaisen tuen mukaisesti ja että maahanmuuttajataustaiset oppilaat saavat peruskoulun päättötodistuksen.

*Käynnissä. Opetus pysyy korkeatasoisena. Se on myös ollut tutkimushankkeen aiheena.*

- Tekniikan hankintaa jatketaan opetussuunnitelman perusteiden 2016 vaatimusten mukaisesti.

*Työ jatkuu edelleen.*

#### **Lukio**

- Lukioon jatkavien osuus pidetään samalla korkealla tasolla kuin viime vuosina.

*Työ jatkuu koko ajan.*

- Resurssit hyödynnetään maksimaalisesti tekemällä yhteistyötä yläkoulun kanssa.

*Työ jatkuu koko ajan.*

- Kehitetään lukiopedagogiikkaa etenkin digitaalisella puolella uuden opetussuunnitelman tavoitteiden mukaisesti.

*Työ jatkuu edelleen.*

- Valmennetaan opiskelijoita sähköisiin ylioppilaskokeisiin.

*Työ jatkuu edelleen.*

- Lukion profiili maan johtavana opetusteknologiaa hyödyntävänä ruotsinkielisenä toisen asteen oppilaitoksena vakiinnutetaan.

*Työ jatkuu koko ajan.*

- Välitetään oppilaille kielteinen asenne kaikenlaisten päihteiden käyttöä kohtaan.

*Työ jatkuu koko ajan.*

#### **Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Tulot alittavat talousarvion muun muassa siksi, että oppilaita tuli muista kunnista budjetoitua vähemmän.

<b>Tunnusluvut</b>	2017	2018	2019
Yläkoulu			
maalaitelaisia	143	132	132,5
korsnäsiläisiä	54	54	52
muita	3,5	2,5	2
yhteensä	200,5	188,5	186,5
Lukio			
maalaitelaisia	71	69	67
korsnäsiläisiä	30	28	23
muita	3	5	2
yhteensä	104	102	96
<b>€/oppilas (ei sis. koulukuljetuksia)</b>			
Yläkoulu	10 435	10 948	11 100
Lukio	9 338	10 307	10 216
<b>Nettokustannukset euroa/asukas</b>	639	645	651

<b>Henkilöstö</b>			<b>Henkilöstö</b>		
Yläkoulu	2018	2019	Lukio	2018	2019
Kokoaikaiset	23	25	Kokoaikaiset	8	8
Osa-aikaiset	12	21	Osa-aikaiset	13	13
Yhteensä	35	46	Yhteensä	21	21
Henkilötyövuodet	35	37	Henkilötyövuodet	14,9	14,9

<b>C4005 Yhteinen koulutoimi</b>	<b>Tilinpäät.</b>	<b>Talousarv.</b>	<b>Talousarv.</b>	<b>Kokonais-</b>	<b>Tilinpäät.</b>
	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>muutoks.</b>	<b>talousarv.</b>	<b>2019</b>
C4005 Yhteinen koulutoimi	-3 529 943	-3 556 524	12 500	-3 544 024	-3 564 230
Ulkoinen	-3 065 485	-3 151 980	12 500	-3 139 480	-3 136 160
A3100 TOIMINTATUOTOT	343 366	424 500		424 500	386 266
A3120 Myyntituotot	269 515	356 800		356 800	325 421
A3240 Tuet ja avustukset	68 635	65 000		65 000	55 789
A3250 Muut toimintatuotot	5 216	2 700		2 700	5 056
A4100 TOIMINTAKULUT	-3 387 629	-3 553 440	12 500	-3 540 940	-3 500 291
A4110 Henkilöstökulut	-2 718 950	-2 927 860		-2 927 860	-2 827 273
A4170 Palvelujen ostot	-360 850	-344 290	3 000	-341 290	-379 517
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-279 691	-257 190	9 500	-247 690	-272 011
A4230 Avustukset	-9 000	-7 000		-7 000	-9 986
A4270 Muut toimintakulut	-19 138	-17 100		-17 100	-11 504
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-21 222	-23 040		-23 040	-22 135
A7110 Suunnitelman mukaiset	-21 222	-23 040		-23 040	-22 135
Sisäinen	-464 458	-404 544		-404 544	-428 071
A3100 TOIMINTATUOTOT	213 898	236 543		236 543	209 252
A3120 Myyntituotot	212 640	235 163		235 163	208 042
A3250 Muut toimintatuotot	1 258	1 380		1 380	1 210
A4100 TOIMINTAKULUT	-678 356	-641 087		-641 087	-637 322
A4170 Palvelujen ostot	-226 014	-224 844		-224 844	-206 781
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38 441	-29 035		-29 035	-22 401
A4270 Muut toimintakulut	-413 901	-387 208		-387 208	-408 141
<b>Yhteensä</b>	<b>-3 529 943</b>	<b>-3 556 524</b>	<b>12 500</b>	<b>-3 544 024</b>	<b>-3 564 230</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Sivistysjohtaja
Talousarviovastaava:	Sivistysjohtaja
<b>Tulosalue:</b>	<b>C4007 Muu koulutus</b>

### Toiminta

Tulosalue käsittää kunnan maksuosuudet niistä oppilaista, jotka käyvät koulua muissa kuin kunnan omissa oppilaitoksissa.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Hyvä yhteistyö isäntäkuntien kanssa.  
*Yhteistyö on sujunut hyvin.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Hyvä yhteistyö isäntäkuntien kanssa jatkuu.  
*Yhteistyössä ei ole ollut ongelmia.*

### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tulosalueelle on tullut uusia oppilaita, mikä tarkoittaa, että talousarvio on ylittynyt.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
<b>Legato</b>			
Soitinopetus	38	36	40
Tanssi	2	12	13
Ryhmis	12	40	8
Musiikin perusteet	-	-	35
Karuselli	-	-	50
Tunteja yhteensä	1 903	1 804	1 863
Kustannukset yhteensä	49 513	50 331	51 351
Nettokustannukset euroa/asukas	21	24	30

<b>C4007 Muu koulutus</b>	<b>Tilinpäät. 2018</b>	<b>Talousarv. 2019</b>	<b>Talousarv. muutoks.</b>	<b>Kokonais-talousarv.</b>	<b>Tilinpäät. 2019</b>
C4007 Muu koulutus	-132 557	-164 000	3 280	-160 720	-164 043
Ulkoinen	-132 557	-164 000	3 280	-160 720	-164 043
A4100 TOIMINTAKULUT	-132 557	-164 000	3 280	-160 720	-164 043
A4170 Palvelujen ostot	-132 557	-164 000	3 280	-160 720	-164 043
<b>Yhteensä</b>	<b>-132 557</b>	<b>-164 000</b>	<b>3 280</b>	<b>-160 720</b>	<b>-164 043</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Sivistysjohtaja
Talousarviovastaava:	Sivistysjohtaja
<b>Tulosalue:</b>	<b>C4009 Kirjastotoiminta</b>

### Toiminta

Kirjastotoiminta antaa kunnan asukkaille tasavertaiset mahdollisuudet tietoon, sivistykseen, kulttuuriin ja elämyksiin. Kirjastot ovat osa kunnan peruspalveluja, joita kuntalaiset voivat käyttää kaikissa elämänvaiheissa. Kirjastot haluavat osoittaa monimuotoisuutta ja kannustaa innovatiiviseen ajatteluun. Kirjaston verkostojen kautta kunnan asukkaat saavat aineistoa niin Suomesta kuin ulkomailtakin.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Lisätään kiinnostusta kirjastojen palveluja kohtaan ja yhteistyötä muiden toimialojen kanssa.  
*Lainojen ja kävijöiden kokonaismäärä on kasvanut vuodesta 2018.*
- Kirjastojen toiminnalla on riittävät resurssit.  
*Kirjojen hankintaan tarkoitettua määrärahaa on lisätty vuodesta 2018.*
- Koulutettu ja hyvinvoiva henkilöstö.  
*Koko kirjastohenkilöstö on osallistunut täydennyskoulutukseen ahkerasti (yhteensä reilut 242 h).*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Kirjastoautopalvelujen hankinta.  
*Kirjastoautopalveluja ostettiin Kurikalta ja Kristiinankaupungilta.*
- Yttermalaxin kirjaston (pääkirjaston) sisustuksen suunnittelu.  
*Andtbacka Design teki Yttermalaxin kirjaston sisustussuunnittelun.*
- Huomioidaan kunnankirjaston 150-vuotisjuhlavuosi.  
*Maalahden kunnankirjasto huomioitiin Maalahden päivänä 15.8. Näyttely ”Aikajana Maalahden kunnan kirjastotoiminnasta” kiersi kirjaston palvelupisteillä.*
- Jatketaan Fredrika-verkostossa toimimista ja sen kehittämistä ja osallistutaan aktiivisesti Fredrikan kärkihankkeisiin.  
*Maalahden kunnankirjasto oli hankkeen ”Alla kan vandra biblioteksstigen” päämies.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Talousarvion käyttö noudatti kirjastotoiminnan kokonaistalousarviota. Yttermalaxin kirjaston sisustussuunnittelu toteutettiin talousarviossa olevilla aluehallintoviraston ulkoisesti myöntämällä hankevaroilla. Maalahden päivään 2019 liittyvä ohjelma rahoitettiin Svenska Kulturfondenilta saaduilta hankevaroilta.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Lainaustilasto*			
Bergö	5 731	5 414	7 080
Petolahti	15 158	15 176	15 131
Yttermalax	34 807	33 294	31 152
Övermalax	8 336	11 678	12 327
Kurikan kirjastoauto	1 124	1 170	1 292
Kristiinankaupungin kirjastoauto	1 215	1 042	1 077
Käyntejä			
Bergö	3 000	2 723	3 078
Petolahti	8 922	8 864	8 635
Yttermalax	12 449	12 799	11 242
Övermalax	2 726	3 877	3 791

Kurikan kirjastoauto	290	282	293
Kristiinankaupungin kirjastoauto	184	172	178
E-kirjojen ja ladattavien äänikirjojen lainaus	813	1 310	1 628
Vierailuja verkkosivustolla	13 420	15 045	16 954
Nettokustannukset euroa/asukas	51	44	60

\*Lainojen kokonaismäärään sisältyvät kirjat, aikakauslehdet, cd-levyt ja muu kirjastoaineisto.

Henkilöstö	2018	2019
Kokoaikaiset	3	3
Osa-aikaiset	3	3
Yhteensä	6	6
Henkilötyövuodet	4,7	4,8

#### C4009 Kirjastotoiminta

	Tilinpäät. 2018	Talousarv. 2019	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2019
C4009 Kirjastotoiminta	-240 331	-304 617	-40 780	-345 397	-329 548
Ulkoinen	-173 443	-232 240	-40 780	-273 020	-257 758
A3100 TOIMINTATUOTOT	57 326	45 370	-42 370	3 000	3 711
A3120 Myyntituotot	1 517	1 000		1 000	636
A3240 Tuet ja avustukset	54 242	43 370	-42 370	1 000	1 790
A3250 Muut toimintatuotot	1 567	1 000		1 000	1 286
A4100 TOIMINTAKULUT	-225 500	-276 730	1 590	-275 140	-260 591
A4110 Henkilöstökulut	-174 760	-197 480		-197 480	-178 286
A4170 Palvelujen ostot	-25 738	-46 800	500	-46 300	-53 085
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-23 683	-31 650	1 090	-30 560	-27 819
A4270 Muut toimintakulut	-1 318	-800		-800	-1 401
SET	-5 270	-880		-880	-878
A7110 Suunnitelman mukaiset	-5 270	-880		-880	-878
Sisäinen	-66 888	-72 377		-72 377	-71 791
A3100 TOIMINTATUOTOT	25				
A3250 Muut toimintatuotot	25				
A4100 TOIMINTAKULUT	-66 913	-72 377		-72 377	-71 791
A4170 Palvelujen ostot	-6 285	-6 430		-6 430	-7 290
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-840	-5 650		-5 650	-4 756
A4270 Muut toimintakulut	-59 788	-60 297		-60 297	-59 745
<b>Yhteensä</b>	<b>-240 331</b>	<b>-304 617</b>	<b>-40 780</b>	<b>-345 397</b>	<b>-329 548</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>SUOMENKIELINEN KOULULAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Rehtori
Talousarviovastaava:	Rehtori
<b>Tulosalue:</b>	<b>C4501 Suomenkielinen koulutoimi</b>

### Toiminta

Suomenkielinen koulutoimi käsittää suomenkielisen koululautakunnan sekä lautakunnan alaisen Maalahden suomenkielisen koulun hallinto- ja käyttökustannukset.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Pätevä henkilöstö.  
*Koulun vakinainen henkilöstö on pätevää.*
- Henkilöstön täydennyskoulutusta vähintään neljä päivää lukuvuodessa.  
*Henkilöstö on osallistunut täydennyskoulutuksiin.*
- Koulua kehitetään vastaamaan koulun ja esiopetuksen tarpeita.  
*Vuonna 2019 on edelleen panostettu oppilaiden sosiaaliseen hyvinvointiin koulussa.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Yhteistyötä kunnan ruotsinkielisten koulujen kanssa esim. osallistamalla erilaisiin urheilu- ja kulttuuritapahtumiin.  
*Suomenkielinen koulu on osallistunut niin kunnan koulujen yhteisiin urheilutapahtumiin kuin myös esimerkiksi oppilaskonserttiin ruotsinkielisten koulujen kanssa. Ylempien luokkien (2-5. lk) liikunnan ja käsityön opetus on järjestetty yhdessä Övermalax skolan neljännen luokan kanssa. Vastavuoroisesti Övermalax skolan oppilaita käy kaksi tuntia viikossa suomenkielisen koulun äidinkielen tunneilla.*
- Opettajat osallistuvat täydennyskoulutukseen.  
*Rehtori on osallistunut Educa-messuille, rehtoripäiville sekä oppilashuoltoa koskevaan koulutuspäivään. Luokanopettaja on osallistunut syyslukukaudella Good Game – seminaariin (pelin ja sovellusten pedagoginen hyödyntämisen perusopetuksessa).*
- Koulu tarjoaa yksilöllistä, laadukasta opetusta.  
*Koulussa on kevätlukukaudella 2019 toiminut kaksi opettajaa, esikouluopettaja sekä luokanopettaja. Syyslukukaudella 2019 esiopetusryhmä sekä ensimmäinen luokka ovat toimineet yhdysluokkana, ja tällöin koulussa on toiminut kaksi luokanopettajaa (joista toinen opettaa 2.-5.-luokkalaisten yhdysluokkaa). Laadukkaan opetuksen turvaamiseksi sekä yksilöllisen tuen mahdollistamiseksi molemmissa yhdysluokissa on toiminut koulunkäynninohjaaja. Tämän lisäksi koulussa on erityisopettaja osa-aikaisesti.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeaminen syistä

Poikkeama johtuu pääosin henkilöstökulujen ylityksestä. Tämän syynä on ennakoitua korkeammat palkkakulut vuonna 2019 saavutettujen tutkintojen, ts. pätevöitymisen vuoksi.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Esioppilaiden määrä		3,5	
Oppilasmäärä		6	
Maalahden suomenkielinen koulu	8		12,5
Nettokustannukset/oppilas			
Maalahden suomenkielinen koulu	13 988	12 121	12668
Nettokustannukset/asukas	29	28	34

Nettokustannukset laskettu pois lukien lautakunnan kulut (4510) sekä koulukuljetusten kustannukset.

Henkilöstö	2018	2019
Kokoaikaiset	2	1
Osa-aikaiset	3	4
Yhteensä	5	5
Henkilötyövuodet	2,3	3,3

**C4501 Suomenkielinen koulutoimi**
**Tilinpäät. 2018 Talousarv. 2019 Talousarv. muutoks. Kokonais- talousarv. Tilinpäät. 2019**

C4501 Suomenkielinen koulutoimi	-155 180	-177 066	520	-176 546	-185 328
Ulkoinen	-130 348	-148 350	520	-147 830	-157 621
A3100 TOIMINTATUOTOT	3 363				2 540
A3170 Maksutuotot	3 030				2 372
A3240 Tuet ja avustukset	333				168
A4100 TOIMINTAKULUT	-133 396	-148 220	520	-147 700	-159 758
A4110 Henkilöstökulut	-109 394	-122 290		-122 290	-135 747
A4170 Palvelujen ostot	-19 501	-18 630	520	-18 110	-14 361
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 172	-6 150		-6 150	-5 852
A4270 Muut toimintakulut	-1 329	-1 150		-1 150	-3 798
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMI-					
SET	-316	-130		-130	-403
A7110 Suunnitelman mukaiset	-316	-130		-130	-403
Sisäinen	-24 832	-28 716		-28 716	-27 707
A3100 TOIMINTATUOTOT	409				
A3170 Maksutuotot	409				
A4100 TOIMINTAKULUT	-25 241	-28 716		-28 716	-27 707
A4170 Palvelujen ostot	-12 711	-15 246		-15 246	-15 252
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 045	-1 100		-1 100	-1 238
A4270 Muut toimintakulut	-11 485	-12 370		-12 370	-11 217
<b>Yhteensä</b>	<b>-155 180</b>	<b>-177 066</b>	<b>520</b>	<b>-176 546</b>	<b>-185 328</b>



<b>Toimielin:</b>	<b>KANSALAIPOISTON JOHTOKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Kansalaisopiston rehtori
Talousarviovastaava:	Kansalaisopiston rehtori
<b>Tulosalue:</b>	<b>C5001 Yleinen kansansivistys</b>

## Toiminta

Yleistä kansansivistystä annetaan eri-ikäisille kuntalaisille vapaasta sivistystyöstä annetun lain mukaisesti. Kuvataiteen ja teatteritaiteen perusopetusta annetaan 8–19-vuotiaille taiteen perusopetuksesta annetun lain mukaisesti.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Innostava, monipuolinen kurssiohjelma, joka kehittää kuntalaisten kiinnostuksen kohteita, terveyttä ja sivistystarpeita.  
*On toteutunut hyvin. Vaihteleva valikoima kaikille ikä- ja kohderyhmille, sekä perinteisiä että uudempia kurssikonsepteja.*
- Kursseja/luentoja ajankohtaisista aiheista, jotka innostavat keskusteluun.  
*On toteutunut hyvin. Aiheina on ollut ympäristö, luonto, talous ja terveys. Myös luentoja Merenkurkusta on järjestetty.*
- Toiminnan tarkoituksenmukainen markkinointi.  
*On toteutunut hyvin. Kurssiohjelma on tärkein tietolähde. Kurssiohjelmalle tehtiin uusi layout. Sosiaalinen media, kuntien tiedotuslehdet ja paikallistelevio ovat muita tärkeitä kanavia.*
- Toiminnan laatu, muun muassa osaavat opettajat, tarkoituksenmukaiset tilat, nykyaikaiset laitteet.  
*On toteutunut tyydyttävästi. Joidenkin aihepiirien kurseille on vaikeaa saada ohjaajia. Joissakin kurssitiloissa tekniikka ja laitteet voivat olla todella yksinkertaisia.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Yleisen kansansivistyksen opetustunteja 4 800, taiteen perusopetuksen 297.  
*Yleisen kansansivistyksen opetustunteja oli 4 795 tuntia, taiteen perusopetusta (kuvataidetta) 267 tuntia. Teatteritaiteen opetusta ei järjestetty.*
- Panostetaan aktiivisesti ikäihmisten IT-taitoihin ja hankkeeseen *Välmående i vardagen med virtuella vänner*.  
*IT-hanke on onnistunut hyvin, osallistujia on ollut molemmista kunnista yhteensä reilut 60. Tärkeitä tekijöitä onnistumisessa ovat olleet maksuton opastus ja se, että opastusta on saanut siellä, missä sitä on tarvittu.*
- Jatketaan vuoropuhelua kuntalaisten kanssa toiminnan kehittämiseksi.  
*Kuntalaiset ovat jakaneet aktiivisesti kurssitoiveitaan ja ideoitaan. Kurssilaisten/kurssien ohjaajien kanssa käydään jatkuvasti dialogia kurseilla käymisen yhteydessä. Myös kurssiarvioinneista saadaan arvokasta tietoa.*
- Kansliassa kehitetään uuden kurssinhallintaohjelman (E-kurs) käyttöä.  
*Suurin piirtein kaikki kurssiohjaajat käyttävät kurssinhallintaohjelman e-päiväkirjaa, mutta myös muita kanslian sekä kurssiohjaajien ja kurssilaisten välistä viestintää helpottavia toimintoja käytetään.*
- Opintoselietu, joka kannustaa osallistumaan kurseille.  
*Alennettuja kurssimaksuja on myönnetty seuraaville ryhmille: eläkeläiset ja 63 vuotta täyttäneet seniorit (yksi kurssi/lukukausi: tietyt liikuntakurssit, tietotekniikan tai kielten kurssit), maahanmuuttajat (yksi vapaavalintainen kurssi/lukukausi), työttömät työnhakijat (yksi vapaavalintainen kurssi tai luento/lukukausi) sekä kurseille Gymnastik för personer med specialbehov ja Tillsammans i köket osallistujat.*
- Pieniä kursesityönäyttelyitä näkyvyyden lisäämiseksi, innoittamiseksi ja markkinoimiseksi.  
*Käsityönäyttely (Korsnäs), taulu- ja posliininmaalausnäyttely (Petolahti). Eri kurssien satoa julkaistaan tasaisin väliajoin kansalaisopiston Facebook-sivulla ja Instagramissa.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Toiminta on edennyt normaalisti sekä yleisen kansansivistyksen että taiteen perusopetuksen osalta.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Opiskelijoiden määrä	2 059	k 1543 / s 1 323	2 072
Maalahti	1 327	k 980 / s 784	1 267
Korsnäs	534	k 438 / s 430	585
Muut kunnat	198	k 125 / s 109	220
Kurssilaisten määrä	4 145	3 947	4 038
Opetustunteja yhteensä	5 186	5 056	5 062
Yleinen kansansivistys, tunteja yhteensä	4 876	4 789	4 795
Maalahti	3 506	3 370	3 398
Korsnäs	1 370	1 419	1 397
Taiteen perusopetus, tunteja yhteensä	310	267	267
Maalahti	250	207	207
Korsnäs	60	60	60
Miesten osuus	30 %	28 %	28 %
Osuus kuntalaisista	24 %	k 18 % / s 14 %	23 %
Toteutuneiden kurssien määrä	273	274	284
Nettokustannukset euroa/asukas	52	52	51

Henkilöstö	2018	2019
Kokoaikaiset	2	2
Osa-aikaiset	4	4
Yhteensä	6	6
Henkilötyövuodet	7,3	7,2
Tuntiopettajia/luennoitsijoita	140	144

#### C5001 Yleinen kansansivistys

Tilinpäät. Talousarv. Talousarv. Kokonais- Tilinpäät.  
2018 2019 muutoks. talousarv. 2019

C5001 Yleinen kansansivistys	-286 853	-302 077	2 260	-299 817	-279 972
Ulkoinen	-250 547	-266 010	2 260	-263 750	-239 422
A3100 TOIMINTATUOTOT	159 060	187 940		187 940	187 260
A3120 Myyntituotot	43 197	46 120		46 120	38 485
A3170 Maksutuotot	106 065	111 620		111 620	113 213
A3240 Tuet ja avustukset	9 798	30 200		30 200	35 031
A3250 Muut toimintatuotot					530
A4100 TOIMINTAKULUT	-405 883	-450 850	2 260	-448 590	-423 578
A4110 Henkilöstökulut	-298 593	-337 820		-337 820	-319 923
A4170 Palvelujen ostot	-82 629	-85 410	1 100	-84 310	-76 343
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 137	-7 200	1 160	-6 040	-2 765
A4270 Muut toimintakulut	-21 524	-20 420		-20 420	-24 549
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 725	-3 100		-3 100	-3 104
A7110 Suunnitelman mukaiset	-3 725	-3 100		-3 100	-3 104
Sisäinen	-36 306	-36 067		-36 067	-40 550
A3100 TOIMINTATUOTOT	9 218	9 380		9 380	4 322
A3120 Myyntituotot	5 730	5 880		5 880	
A3170 Maksutuotot	3 488	3 500		3 500	4 322
A4100 TOIMINTAKULUT	-45 524	-45 447		-45 447	-44 872
A4170 Palvelujen ostot	-17 160	-15 920		-15 920	-11 781
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 357	-800		-800	-1 170
A4270 Muut toimintakulut	-27 006	-28 727		-28 727	-31 922
<b>Yhteensä</b>	<b>-286 853</b>	<b>-302 077</b>	<b>2 260</b>	<b>-299 817</b>	<b>-279 972</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>VAPAA-AIKA- JA KULTTUURILAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Vapaa-aikasihteeri
Talousarviovastaava:	Vapaa-aikasihteeri
<b>Tulosalue:</b>	<b>C5501 Vapaa-aika- ja kulttuuritoiminta</b>

### Toiminta

Poikkihallinnollisen yhteistyön avulla parannetaan asukkaiden vapaa-ajanviettomahdollisuuksia ja terveydellisiä elinoloja sekä nuorten koulutus-, asumis-, toimeentulo- ja työmahdollisuuksia. Toimialaan kuuluu myös vapaa-ajantoiminnan kuten urheilun, kuntoilun sekä nuorisotoiminnan ja kulttuuritoiminnan perusedellytysten luominen.

### Valtuustoon nähdn sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Urheilutoiminnalla tuetaan fyysistä aktiivisuutta sekä tarjotaan tiloja ja liikuntapaikkoja ja innostetaan kuntalaisia aktiiviseen vapaa-aikaan ja ulkoiluun.
- *Neljä KKI-kampanjaa, yksi pyöräilykampanja ja kaksi kunnan työntekijöille suunnattua kampanjaa on järjestetty, yhteensä 62 500 suoritetta. Jäähallista on järjestetty ilmaista jääaikaa yhteensä 220 tuntia yleisöluisteluun, kouluille, päiväkodeille ja omaan toimintaan. Maahanmuuttajien kotouttaminen liikunnan avulla -hankkeella on ollut paljon toimintaa. Lautakunta jakaa aikoja kunnan urheilupaikkoihin ja huolehtii kunnan verkkosivustolla olevasta varausjärjestelmästä. Liikkuvalla koululla on ollut vuoden aikana 1,5 työntekijää. Luontopolkuja on päivitetty. Frisbee-koreja on pystytetty kouluille ja Petolahteen.*
- Nuorisotoiminta on suunnattu erityisesti lasten ja nuorten fyysisen ja psyykkisen terveyden edistämiseen. *Suuri osa lautakunnan toiminnasta on suunnattu lapsille ja nuorille. Suurimmat kokonaisuudet ovat Liikkuva koulu/Liikkuva opiskelu, Power Club, WAU-kerhot, tyttö- ja poikakerhot, yhteistyö Sockenstuganin kanssa, nuorisovaltuusto ja Decibel.fi:n toiminta. Vuoden aikana on koulutettu noin 40 ohjaajaa, ja toiminnassa on ollut mukana useita TET-oppilaita ja harjoittelijoita. Kesätöissä on ollut 13 nuorta. Kyläaikuiset-toimintaa on järjestetty yhdessä Mustasaaren ja Vöyrin kanssa.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Kehitetään Liikkuva koulu -toimintaa yhteistyössä koulujen kanssa. *Lautakunta sai 37 000 euroa ulkoisena rahoituksena, ja on näin voinut työllistää kaksi henkilöä 170 prosentin kokonaistyöajalla. Paljon materiaalia on myös hankittu.*
- Kehitetään Maahanmuuttajien kotouttaminen liikunnan avulla -hanketta. *Lautakunta sai 25 000 euroa ulkoisena rahoituksena, ja on näin voinut työllistää kaksi henkilöä 80 prosentin kokonaistyöajalla.*
- Kehitetään ennalta ehkäisevää työtä. *Ennalta ehkäisevää työtä tekevä Effekt-ryhmä on edelleen työskennellyt eri tavoin ennalta ehkäisevän työn parissa, muun muassa luennoinut luokille ja ollut noin kymmenessä vanhempainillassa sekä järjestänyt yleisiä luentoja ja aamiaisia vanhemmille. Kyläaikuiset-toimintaa.*
- Kehitetään muiden kuntien ja järjestöjen kanssa tehtävää yhteistyötä. *Lautakunta on tehnyt tiivistä yhteistyötä muun muassa koulujen, teknisen osaston, K5:n, WAU ry:n, yhdistysten, Maalahden seurakunnan, Korsnäsin kunnan, Mustasaaren kunnan, Vöyrin kunnan, Folkhälsanin, Nykterhetsförbundet Hälsa & Trafikin ja 4H:n kanssa.*
- Liikuntapaikkojen kokonaissuunnitelma on tekeillä ja valmistuu vuonna 2019. *Työryhmä on työskennellyt vuoden aikana tiiviisti suunnitelman parissa. Työryhmän lopullinen versio valmistuu helmikuussa 2020.*
- Kulttuurisuunnitelmaa valmistellaan, ja se valmistuu vuonna 2019. *Kulttuuriselvitys on saatu valmiiksi, ja myös visiota ja suunnitelmaa valmistellaan. Niiden arvioidaan olevan valmiit talvella 2020.*
- Kehitetään Maalahden nuorisovaltuuston toimintaa. *Nuorisovaltuusto on käsitellyt vuoden aikana monia tärkeitä asioita, kuten uutta lukiota, Pixnen urheilualuetta, vanhustenhuollon nuoria, lapsiystävällistä kuntaa, Decibeliä, palveluasumisyksikön puistoa, markkinointisuunnitelmaa ja vuosisuunnitelmaa.*

- Haetaan ulkopuolista rahoitusta uusille lautakunnan toimialaan kuuluville hankkeille.  
*Lautakunnalla on ollut vuoden aikana neljä hanketta, jotka ovat saaneet valtionavustusta: Liikkuva opiskelu, Maahanmuuttajien kotouttaminen liikunnan avulla, paikallinen harrastustoiminta sekä vähävaraisten urheiluharrastuksiin myönnettävä avustus (uusi), yhteensä 77 000 euroa. Uusia avustuksia ovat Liikkuva opiskelu -hankkeelle myönnetty avustus sekä vähävaraisten avustus.*

#### **Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Nettotalousarvio toteutui 100-prosenttisesti talousarvion mukaan, tulot 106-prosenttisesti, toimintakulut 101-prosenttisesti ja sisäiset kulut 141-prosenttisesti.

<b>Tunnusluvut</b>	2017	2018	2019
Nettokustannukset euroa/asukas	47	54	52
Hallinto	1	1	1
Urheilu ja ulkoilu (sis. hankkeita)	15	21	17
Nuorisotyö (sis. hankkeita)	26	27	31
Kulttuuritoiminta	4	3	3
Myönnetty ulkopuolinen rahoitus, euroa	90 000	104 000	77 000
Käynnissä olevat hankkeet	4	3	4

<b>Henkilöstö</b>	2018	2019
Kokoaikaiset	1	2
Osa-aikaiset	6	7
Yhteensä	7	9
Henkilötyövuodet	4	4,2

## C5501 Vapaa-aika ja kulttuuritoiminta

	Tilinpäät. 2018	Talousarv. 2019	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2019
C5501 Vapaa-aika ja kulttuuritoiminta	-294 435	-286 675	3 120	-283 555	-283 525
Ulkoinen	-281 915	-278 030	3 120	-274 910	-271 324
A3100 TOIMINTATUOTOT	98 024	104 600		104 600	111 387
A3120 Myyntituotot	17 433	9 100		9 100	9 294
A3170 Maksutuotot	5 581	2 500		2 500	5 021
A3240 Tuet ja avustukset	75 716	93 000		93 000	97 072
A3250 Muut toimintatuotot	-705				
A4100 TOIMINTAKULUT	-379 940	-382 630	3 120	-379 510	-382 711
A4110 Henkilöstökulut	-174 797	-226 520		-226 520	-199 258
A4170 Palvelujen ostot	-60 357	-47 300	3 120	-44 180	-54 105
A4200 Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	-49 645	-19 500		-19 500	-33 969
A4230 Avustukset	-73 665	-71 500		-71 500	-71 800
A4270 Muut toimintakulut	-21 475	-17 810		-17 810	-23 580
Sisäinen	-12 520	-8 645		-8 645	-12 201
A4100 TOIMINTAKULUT	-12 520	-8 645		-8 645	-12 201
A4170 Palvelujen ostot	-2 072	-2 080		-2 080	-2 205
A4200 Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	-3 913				-3 528
A4270 Muut toimintakulut	-6 534	-6 565		-6 565	-6 468
<b>Yhteensä</b>	<b>-294 435</b>	<b>-286 675</b>	<b>3 120</b>	<b>-283 555</b>	<b>-283 525</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>RAKENNUSLAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Rakennustarkastaja
Talousarviovastaava:	Rakennustarkastaja
<b>Tulosalue:</b>	<b>C6001 Rakennustarkastus</b>

### Toimiala

Rakennuslautakunta huolehtii rakennusvalvonnasta ja rakentamiseen liittyvästä neuvonnasta maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Rakennusvalvonta on palveluhenkistä.  
*Rakennusvalvonta perehtyy jatkuvasti uuteen tietoon ja osallistuu säännöllisesti koulutuksiin ja luennoille, jonka aiheina ovat rakentamisen ja lainsäädännön muuttuminen, mikä luo asiantuntevan ja palveluhenkisen rakennusvalvonnan.*
- Rakennusvalvonnan omarahoitusaste on vähintään 35 %.  
*Omarahoitusaste vuonna 2019 oli noin 48 %.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Jatketaan osallistumista osayleiskaavatyöryhmään.  
*Muun muassa Petolahden osayleiskaavaa tarkistetaan parhaillaan.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Talousarvion käyttö pysyy hyväksytyin talousarvion puitteissa. Tuotot ovat merkittävästi budjetoitua pienemmät, mutta kulut ovat pysyneet alhaisina samassa määrin, minkä vuoksi talousarviossa pysytään. Budjetoitua pienemmät tuotot selittyvät saatujen ja käsiteltyjen lupien määrällä, joka on ollut merkittävästi edellisvuosia pienempi.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Asemakaava-alueet, yhteensä	14	20	25
Uudisrakennukset	11	13	22
Kiinteistön laajennukset	1	5	2
Muutokseen verr. toimenpiteet	1	1	0
Muut muutostyöt	1	1	1
Rantakaava-alueet, yhteensä	0	4	2
Uudisrak., muut muutokset	0	3	2
Laajennukset	0	1	0
Yleiskaava-alueet, yhteensä	97	104	58
Uudisrakennukset	62	64	39
Rakennuksen laajennukset	17	12	14
Peruskorjaukseen verr. toimenp.	1	1	1
Muut muutostyöt	12	9	4
Tuulivoima	5	17	0
Yhdyskuntatekniset laitteet		1	0
Kaavoittamattomat alueet, yhteensä	7	4	5
Uudisrakennukset	5	2	4
Rakennuksen laajennukset	0	1	1
Peruskorjaukseen verr. toimenp.	2	1	0
<b>Yhteensä</b>	<b>118</b>	<b>132</b>	<b>90</b>
Rakennusten loppukatselmukset			
Asemakaava-alueet	18	12	12
Rantakaava-alueet	1	6	6

Yleiskaava-alueet	73	75	75
Kaavoittamattomat alueet	11	4	4
Yhteensä	103	97	105
Omarahoitusaste	58 %	75 %	48 %
Nettokustannukset euroa/asukas	8	6	11

Henkilöstö	2018	2019
Kokoaikaiset	1	1
Osa-aikaiset	2	2
Yhteensä	3	3
Henkilötyövuodet	1,8	1,8

<b>C6001 Rakennustarkastus</b>	<b>Tilinpäät. 2018</b>	<b>Talousarv. 2019</b>	<b>Talousarv. muutoks.</b>	<b>Kokonais- talousarv.</b>	<b>Tilinpäät. 2019</b>
C6001 Rakennustarkastus	-32 795	-61 840	460	-61 380	-59 006
Ulkoinen	-26 011	-54 000	460	-53 540	-52 301
A3100 TOIMINTATUOTOT	78 592	67 000		67 000	46 598
A3170 Maksutuotot	78 592	67 000		67 000	46 598
A4100 TOIMINTAKULUT	-98 105	-114 640	460	-114 180	-92 534
A4110 Henkilöstökulut	-79 725	-91 540	460	-91 080	-74 584
A4170 Palvelujen ostot	-16 883	-21 800		-21 800	-16 587
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 497	-1 300		-1 300	-1 364
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-6 499	-6 360		-6 360	-6 364
A7110 Suunnitelman mukaiset	-6 499	-6 360		-6 360	-6 364
Sisäinen	-6 783	-7 840		-7 840	-6 706
A3100 TOIMINTATUOTOT					948
A3170 Maksutuotot					948
A4100 TOIMINTAKULUT	-6 783	-7 840		-7 840	-7 653
A4170 Palvelujen ostot	-760	-780		-780	-730
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-324	-1 230		-1 230	-1 181
A4270 Muut toimintakulut	-5 699	-5 830		-5 830	-5 742
<b>Yhteensä</b>	<b>-32 795</b>	<b>-61 840</b>	<b>460</b>	<b>-61 380</b>	<b>-59 006</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Ympäristösihteeri
Talousarviovastaava:	Ympäristösihteeri
<b>Tulosalue:</b>	<b>C6501 Ympäristönsuojelu</b>

### Toiminta

Ympäristönsuojeluviranomaisen tehtäviin kuuluu muun muassa ympäristönsuojelun valvominen ja edistäminen kunnassa, ympäristön tilan seuraaminen, ympäristön saastumisen ehkäiseminen ja luonnonvarojen kestävä hyödyntäminen ja luonnon monimuotoisuuden säilymisen puolesta työskenteleminen. Ympäristönsuojeluviranomainen antaa lausuntoja ja tietoa sekä käsittelee ja valvoo lakisäätöisiin viranomaistehtäviin kuuluvia lupa-, rekisteröinti- ja ilmoitusasioita.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Annetaan neuvontaa ja lausuntoja uudisrakennusten ja kunnostettavien asuinrakennusten jätevesien käsittelystä, jotta jäteveden puhdistusaste olisi lainsäädännön edellyttämällä tasolla.  
*Ympäristösihteeri on antanut tietoa haja-asutusalueen jätevesien käsittelystä sekä rakennuslupahakemusten yhteydessä antanut lausuntoja uudisrakennusten, kunnostettavien asuinrakennusten ja loma-asuntojen jätevesisuunnitelmista.*
- Tehdään tarkastuksia ja annetaan neuvontaa lannan ja jätteen käsittelyyn sekä vedenpuhdistukseen liittyvissä asioissa, jotta vesien- ja ympäristönsuojelu on eläinsuojissa ja turkistarhoilla lainsäädännön edellyttämällä tasolla.  
*Tarkastuksia turkistarhoille ja eläinsuojiiin on tehty laaditun suunnitelman mukaisesti.*
- Annetaan tietoja vesirakennustöistä ja tarkastetaan ilmoituksia, jotta rantojen ruoppaukset toteutetaan tavalla, joka ei vaaranna luonnon monimuotoisuutta ja maisemakuvaa.  
*Ympäristösihteeri on antanut tietoa ja tarkastanut saatuja vesirakennustyöilmoituksia.*
- Valvotaan säännöllisesti luvanvaraisia ja rekisteröitäviä toimintoja, jotta voidaan varmistua lupaehtojen noudattamisesta.  
*Toimintoja on valvottu laaditun suunnitelman mukaisesti. Vuoden aikana on käsitelty kolme ilmoitusta ympäristöluvan irtisanomisesta. Kunnassa päättyneille toiminnoille on lähetetty yhteistyössä rakennusvalvonnan kanssa kehoitus ränsistyneiden rakennusten purkamisesta sekä ympäristön siistimisestä. Ympäristölautakunta on osana valvontaa hyväksynyt pintavedenoton tarkkailuohjelman ampumaratatoimintaa varten.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Jatketaan luvanvaraisten ja rekisteröitävien toimintojen säännölliseen valvontaan liittyvien rutiinien kehittämistä.  
*Ympäristönsuojeluviranomaisen säännöllinen, maksullinen valvonta on toteutettu lautakunnan hyväksymän valvontasuunnitelman mukaisesti. Ympäristönsuojelun rekisteriä valvontakohteista on päivitetty ja parannettu vuoden aikana.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Toiminta on sujunut normaalisti ja noudattanut talousarviota.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Kokouksia ja katselmuksia	4	3	4
Käsiteltyjä ympäristölupia/YSL 115 a §:n mukaisia ilmoituksia	3	2	1
Käsiteltyjä maa-ainelupia	-	2	1
Käsiteltyjä ruoppausilmoituksia	29	30	26
Käsiteltyjä YSL:n 12. luvun mukaisia kertaluonteisista toiminnoista (melu, ääriä, poikkeukselliset tilanteet) tehtyjä ilmoituksia	1	3	5
Käsiteltyjä ilmoituksia lannan varastoinnista ja lannan levityksestä poikkeustapauksessa	5	3	4



Luvanvaraisten, ilmoituksenvaraisten ja rekisteröitävien toimintojen tarkastuksia	10	15	12
Lausuntoja kiinteistöjen jäteveden käsittelystä	43	38	27
Päätöksiä vapauttaa vesihuoltolaitoksen vesi- ja viemäriverkostoon liittymisvelvollisuudesta	-	-	5
Nettokustannukset euroa/asukas	9	8	10

Henkilöstö	2018	2019
Kokoaikaiset	1	1
Osa-aikaiset	0	0
Yhteensä	1	1
Henkilötyövuodet	1	1

#### C6501 Ympäristönsuojelu

Tilinpäät. Talousarv. Talousarv. Kokonais- Tilinpäät.  
2018 2019 muutoks. talousarv. 2019

C6501 Ympäristönsuojelu	-43 277	-55 155	60	-55 095	-53 627
Ulkoinen	-37 347	-49 250	60	-49 190	-47 896
A3100 TOIMINTATUOTOT	16 706	9 390		9 390	7 959
A3170 Maksutuotot	16 706	9 390		9 390	7 959
A4100 TOIMINTAKULUT	-54 052	-58 640	60	-58 580	-55 855
A4110 Henkilöstökulut	-51 986	-55 890		-55 890	-53 384
A4170 Palvelujen ostot	-1 618	-2 250		-2 250	-2 203
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-449	-500	60	-440	-268
Sisäinen	-5 931	-5 905		-5 905	-5 731
A3100 TOIMINTATUOTOT					150
A3170 Maksutuotot					150
A4100 TOIMINTAKULUT	-5 931	-5 905		-5 905	-5 881
A4170 Palvelujen ostot	-2 740	-2 770		-2 770	-2 740
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-126				-51
A4270 Muut toimintakulut	-3 065	-3 135		-3 135	-3 090
<b>Yhteensä</b>	<b>-43 277</b>	<b>-55 155</b>	<b>60</b>	<b>-55 095</b>	<b>-53 627</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Tekninen johtaja
Talousarviovastaava:	Tekninen johtaja
<b>Tulosalue:</b>	<b>C7001 Tekninen toimi</b>

### Toiminta

Tekninen toimi huolehtii kunnan teknisistä palveluista sekä vastaa maankäyttöpalveluiden tuottamisesta ja kaavoitusasioiden valmistelemisesta. Tekninen toimi voi tarvittaessa antaa asiantuntija-apua kunnan muille toimialoille ja kunnan kiinteistöyhtiöille. Toimintaan kuuluu myös kunnan IT-verkon hoito ja kunnan vapaa-ajan satamat. Vuodesta 2017 alkaen myös vammaisneuvosto on kuulunut tekniselle toimelle.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Yhteistyö Pohjanmaan pelastuslaitoksen, Vaasan seudun jätelautakunnan ja Stormossenin kanssa.  
*Yhteistyö sujuu hyvin.*
- Palveluhenkinen toiminta ja nopea päätöksenteko  
*Tekninen osasto vastaa palautteeseen välittömästi.*
- Kaavojen toteuttaminen.  
*Kaavat toteutetaan sen jälkeen, kun kaavat on vahvistettu ja talousarviovaroja myönnetty.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Jatketaan kunnan osayleiskaavojen tarkistamista, Petolahden osayleiskaavan laatiminen on aloitettu.  
*Käynnissä.*
- Söderfjärdsbackenin asuntoalueen asemakaava saadaan valmiiksi, tontteja markkinoidaan.  
*On toteutettu.*
- Johdetaan ulkopuolisten aloitteesta vireille tulleiden kaavoitushankkeiden kaavoitustyötä (rantaosayleiskaavat, tuulivoimaosayleiskaavat, asemakaavat, ranta-asemakaavat ym.).  
*Useita hankkeita on käynnissä.*
- Jatketaan teollisuus- ja asuntotonttien markkinointia.  
*Markkinointia tehdään säännöllisesti verkossa ja pienemmillä lehti-ilmoituksilla. Teollisuustontteja markkinoidaan VaasaParksin hallinnoimassa Vaasanseudun toimitiloissa. Tietoa Söderfjärdsbackenin asuntoalueesta on lähetetty postitse joillekin pohjalaisille talonrakentajille ja rakennusyriyksille.*
- Lisätään houkuttelevuutta siistimällä puistoja ja satama-alueita.  
*Laitureita kunnostetaan tarvittaessa.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Teknisen toimen tilinpäätös on 62 448 euroa talousarviota parempi, eli se toteutui 93-prosenttisesti alkuperäiseen talousarvioon nähden. Positiivinen toteutuminen johtuu pääasiassa siitä, että pelastustoimen kustannukset olivat budjetoitua pienemmät, että vapaa-ajan satamatoiminnan rakentamisen ja kunnossapidon tarve oli budjetoitua pienempi, että mittaus toiminnan ja IT:n kustannukset olivat pienemmät ja että osasto osti asemakaavoitusta varten budjetoitua vähemmän palveluja ulkopuolelta.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Tontin varaussopimuksia (31.12.)	11	6	15
Vuokrausaste (%) (31.12.)	89	93	90
Kaavoitus (ulk.), euroa/asukas	30	23	18
Pelastustoimi, euroa/asukas	74	74	71
Isännöinti, euroa/asukas	0,10	0,17	0,32

Puistot ja yleiset alueet, euroa/asukas	9	7	7,8
Asemakaavoitettua maata (ha) (vahvistettu)	489	489	567
Yleiskaavoitettua maata (ha) (vahvistettu)	13 463	13 463	81 991
Nettokustannukset euroa/asukas	161	158	152

Henkilöstö	2018	2019
Kokoaikaiset	8	8
Osa-aikaiset	4	4
Yhteensä	12	12
Henkilötyövuodet	11	11

#### C7001 Tekninen toimi

	Tilinpäät. 2018	Talousarv. 2019	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2019
C7001 Tekninen toimi	-864 240	-914 131	17 020	-897 111	-834 663
Ulkoinen	-1 235 745	-1 319 480	17 020	-1 302 460	-1 204 921
A3100 TOIMINTATUOTOT	120 201	109 690		109 690	93 127
A3120 Myyntituotot	76 773	65 190		65 190	49 933
A3240 Tuet ja avustukset	315	600		600	238
A3250 Muut toimintatuotot	43 113	43 900		43 900	42 956
A3290 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	30 111				20 948
A4100 TOIMINTAKULUT	-1 360 255	-1 387 310	17 020	-1 370 290	-1 278 383
A4110 Henkilöstökulut	-564 620	-536 340		-536 340	-508 406
A4170 Palvelujen ostot	-691 152	-732 550	9 500	-723 050	-664 667
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-90 240	-112 420	7 520	-104 900	-100 104
A4230 Avustukset	-12 800	-3 800		-3 800	-3 800
A4270 Muut toimintakulut	-1 443	-2 200		-2 200	-1 406
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-25 803	-41 860		-41 860	-40 613
A7110 Suunnitelman mukaiset	-25 803	-41 860		-41 860	-40 613
Sisäinen	371 505	405 349		405 349	370 258
A3100 TOIMINTATUOTOT	422 329	453 601		453 601	419 405
A3120 Myyntituotot	335 916	365 726		365 726	336 476
A3250 Muut toimintatuotot	86 413	87 875		87 875	82 929
A4100 TOIMINTAKULUT	-50 824	-48 252		-48 252	-49 147
A4170 Palvelujen ostot	-10 807	-10 987		-10 987	-10 774
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 102	-1 550		-1 550	-3 189
A4270 Muut toimintakulut	-34 915	-35 715		-35 715	-35 184
<b>Yhteensä</b>	<b>-864 240</b>	<b>-914 131</b>	<b>17 020</b>	<b>-897 111</b>	<b>-834 663</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Tekninen johtaja
Talousarviovastaava:	Tiemestari
<b>Tulosalue:</b>	<b>C7005 Liikenneväylät ja hyötysatamat</b>

### Toiminta

Liikenneväyliä rakennetaan ja ylläpidetään kuntalaisille ja elinkeinoelämälle turvallisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla tiiviissä yhteistyössä ELY-keskuksen kanssa.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Tiet ovat kulkukelpoisia kaikkina vuodenaikoina.  
*Toteutui.*
- Liikenneturvallisuutta parannetaan.  
*Seuraavat on toteutettu vuoden aikana: Bjergantien kävelytie, Emauksentien hidasteet, Mattaksenkujan ja Rölandetin välinen kävelytie.*
- Jatketaan kunnan tieverkoston kunnan kartoittamista. Useimmiten akuutteja panostuksia tieverkkoon, rumpuja ja vastaavaa.  
*Jatkuva seuranta.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Öjnantien perusparannus Majorsin mäeltä.  
*Toteutui.*
- Avustus Åminne Hamn rf:lle Maalahden saariston satamien ja väylien sekä Maalahdenjoen kunnossapitoa varten (2018–2028).  
*Avustus on annettu.*
- Tekninen lautakunta selvittää vuonna 2019, ovatko sade- ja tuulisuojat yleisten teiden varsilla koko Maalahden kunnan alueella riittävät.  
*Sade- ja tuulisuojille on tarvetta Emauksentien, Oikotien ja Molapnevägenin Maalahdentielle vievän liittymän pysäkeillä.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tulosalue on ylittänyt talousarvion kolmella prosentilla (21 676 eurolla). Yksityisteiden kunnossapidon kulut ovat 15 prosenttia budjetoitua suuremmat, ja tievalaistuksen kunnossapidon kulut ovat tuplaantuneet.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
Yksityisteiden kunnossapito (km)	117	117	117
Asemakaavateiden kunnossapito (km)	32	32	32
Tievalaisimia	2 068	2 068	2 224
Kunnossapitokustannukset (sis. tievalaistuksen)	369 968	359 472	410 372
Yksityistiet (euroa/km)	1 633	1 621	1 819
Asemakaavatiet (euroa/km)	3 342	2 778	3 091
Liikenneonnettomuudet kunnan teillä	1	6	0
Nettokustannukset euroa/asukas	116	115	128

<b>C7005 Liikenneväylät ja hyötysatamat</b>	<b>Tilinpäät. 2018</b>	<b>Talousarv. 2019</b>	<b>Talousarv. muutoks.</b>	<b>Kokonais- talousarv.</b>	<b>Tilinpäät. 2019</b>
C7005 Liikenneväylät ja hyötysatamat	-627 553	-688 920	7 760	-681 160	-702 836
Ulkoinen	-627 553	-688 920	7 760	-681 160	-702 836
A3100 TOIMINTATUOTOT	24 138	5 880		5 880	2 744
A3120 Myyntituotot	574	60		60	181
A3170 Maksutuotot		520		520	783
A3240 Tuet ja avustukset	18 132				
A3250 Muut toimintatuotot	5 433	5 300		5 300	1 781
A4100 TOIMINTAKULUT	-383 610	-394 280	7 760	-386 520	-413 116
A4110 Henkilöstökulut	-4 082	-6 130		-6 130	-1 550
A4170 Palvelujen ostot	-338 106	-344 700	7 760	-336 940	-368 235
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-41 423	-43 450		-43 450	-43 331
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-268 081	-300 520		-300 520	-292 464
A7110 Suunnitelman mukaiset	-268 081	-300 520		-300 520	-292 464
<b>Yhteensä</b>	<b>-627 553</b>	<b>-688 920</b>	<b>7 760</b>	<b>-681 160</b>	<b>-702 836</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Tekninen johtaja
Talousarviovastaava:	Kiinteistöpäällikkö
<b>Tulosalue:</b>	<b>C7009 Kiinteistöt</b>

### Toiminta

Kaikkien kunnan rakennusten ja ulkoalueiden sekä liikuntapaikkojen ja uimarantojen kunnossapito ja hallinto.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Ylläpidetään taloudellista kiinteistöjen käyttöä.  
*Ylläpidetään.*
- Ylläpidetään tarkoituksenmukaisia ja hyväkuntoisia kiinteistöjä, jotta kaikki käyttäjät ja vuokralaiset ovat tyytyväisiä.  
*Ylläpidetään mahdollisuuksien mukaan.*

#### Toimenpideohjelma 2019

- Tasapainotetaan ja pienennetään korjausvelkaa.  
*Ennakoivaa kunnossapitoa tehdään jatkuvasti.*
- Övermalax skolan ryömintätilojen ilmanvaihdon saneeraus.  
*Ei ole tehty.*
- Yttermalaxin kirjastoon asennetaan ilmalämpöpumput.  
*On tehty.*
- Kunnostetaan urheilukenttä ja rakennetaan ulkoarasto Petalax skolalle.  
*On tehty.*
- Puretaan Evahemmet ja Adamhemmet.  
*On tehty.*
- Tekninen lautakunta noudattaa tulevilla suunnitelmakaudella kunnanvaltuuston hyväksymää rakennusteknisten investointien tärkeysjärjestysluetteloa.  
*Noudatetaan.*
- Otetaan käyttöön sähköiset kiinteistöjen huoltokirjat.  
*On toteutettu, käytetään päivittäin.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Kiinteistöjen tulosalueen ulkoiset kulut ovat toteutuneet 102-prosenttisesti kokonaistalousarvioon nähden. Tulosalue ei selviytynyt 98 prosentin tavoitteesta monista ennakoimattomista korjauksista sekä kalliista sisäilmaselvityksistä johtuen.

<b>Tunnusluvut</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>kiinteistötilavuus (m<sup>3</sup>)</b>			
Koulukiinteistöt	63 878	63 878	64 078
Päiväkodit	13 340	13 340	13 340
Sosiaali- ja terveydenhuollon rakennukset	31 236	32 725	32 725
Liikuntapaikat	12 903	12 903	12 903
Uimarannat ja Vägvikin monitoimitalo	625	625	625
<b>Kustannukset euroa/asukas, ulkoiset</b>			
Koulukiinteistöt	96	111	142
Päiväkodit	24	24	33

Sosiaali- ja terveydenhuollon rakennukset	29	20	84
Liikuntapaikat	40	40	43
Uimarannat, Vägvisaren monitoimitalo ja Åminne	7	4	3
Kiinteistöhoitajarinki (Ytter- ja Övermalax)	35	36	36
Nettokustannukset euroa/asukas	70	48	157

Henkilöstö	2018	2019
Kokoaikaiset	10	10
Osa-aikaiset + sijaiset	6	6
Yhteensä	16	16
Henkilötyövuodet	14,7	14,7

C7009 Kiinteistöt	Tilinpäät. 2018	Talousarv. 2019	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2019
C7009 Kiinteistöt	-265 080	31 487	-577 060	-545 573	-859 613
Ulkoinen	-2 498 308	-2 344 570	-577 060	-2 921 630	-3 063 499
A3100 TOIMINTATUOTOT	807 573	874 510		874 510	891 183
A3120 Myyntituotot	118 764	149 140		149 140	152 691
A3170 Maksutuotot	9 082	8 140		8 140	9 018
A3240 Tuet ja avustukset	3 081				7 197
A3250 Muut toimintatuotot	676 646	717 230		717 230	722 277
A4100 TOIMINTAKULUT	-2 365 993	-2 202 520	-577 060	-2 779 580	-2 826 680
A4110 Henkilöstökulut	-541 484	-555 280		-555 280	-561 017
A4170 Palvelujen ostot	-790 908	-683 900	-547 060	-1 230 960	-1 192 232
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-845 295	-779 530		-779 530	-863 355
A4230 Avustukset	-6 050	-6 050		-6 050	-6 050
A4270 Muut toimintakulut	-182 255	-177 760	-30 000	-207 760	-204 025
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-939 888	-1 016 560		-1 016 560	-1 128 003
A7110 Suunnitelman mukaiset	-939 888	-1 016 560		-1 016 560	-1 016 003
A7130 Arvonalentumiset					-112 000
Sisäinen	2 233 228	2 376 057		2 376 057	2 203 886
A3100 TOIMINTATUOTOT	2 521 684	2 693 276		2 693 276	2 493 071
A3120 Myyntituotot	20				
A3250 Muut toimintatuotot	2 521 664	2 693 276		2 693 276	2 493 071
A4100 TOIMINTAKULUT	-288 456	-317 219		-317 219	-289 185
A4170 Palvelujen ostot	-249 995	-277 869		-277 869	-256 909
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38 461	-39 350		-39 350	-32 276
<b>Yhteensä</b>	<b>-265 080</b>	<b>31 487</b>	<b>-577 060</b>	<b>-545 573</b>	<b>-859 613</b>

---

<b>Toimielin:</b>	<b>MAALAHDEN VEDEN JOHTOKUNTA</b>
Tilivelvollinen:	Johtaja
Talousarviovastaava:	Johtaja
<b>Tulosalue:</b>	<b>Liikelaitos Maalahden Vesi</b>

---

#### **Toiminta:**

Liikelaitos Maalahden Vesi huolehtii vedenjakelusta ja viemäriverkostosta Maalahden kunnassa. Liikelaitoksen strategisesta toiminnasta vastaa johtokunta ja operatiivisesta toiminnasta johtaja. Vuonna 2019 henkilöstöön on kuulunut johtaja, kolme laitoshoitajaa ja yksi putkiasentaja. Ulkopuoliset urakoitsijat ovat huolehtineet kaivutöistä. Toimistopalvelut on ostettu Maalahden kunnan tekniseltä osastolta ja talousyksiköstä.

Peruspääoma on 1.1.2010 alkaen 3 miljoonaa euroa. Kunnanvaltuusto on vahvistanut vuoden 2019 peruspääoman korvaukseksi 80 000 euroa.

#### **Vesilaitos**

##### *Visio:*

Vesilaitos on taloudellisesti omavarainen ja toimii omakustannusperiaatteella ottaen huomioon tulevat investointi- ja kehittämistarpeet.

##### *Toimiala:*

Vesilaitos toimittaa laatuvaatimukset täyttävää talousvettä toiminta-alueellaan.

#### **Viemärilaitos**

##### *Visio:*

Viemärilaitoksia on kehitettävä, ylläpidettävä ja hoidettava niin, että puhdistusteho on paras mahdollinen ja että jätevesien vaikutukset vesistöihin ja ympäristöön jäävät mahdollisimman vähäisiksi. Maalahden Vesi pyrkii saamaan talouden tasapainoon estämällä vuotoja ja liittämällä lisää kiinteistöjä viemäriverkkoon. Henkilöstöä koulutetaan, jotta toiminta on järkevää ja taloudellista.

##### *Toimiala:*

Viemärilaitos vastaanottaa ja puhdistaa kaikkien viemäriverkkoon liittyneiden kiinteistöjen jätevedet siten, että ympäristöön kohdistuva kuormitus on mahdollisimman vähäinen.

#### **Liikelaitoksen valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:**

Peruspääoman tuottovaatimus on 80 000 euroa. Toteutui talousarvion mukaisesti.

Saa vuonna 2016 toiminta-avustusta 49 435 euroa. Vuonna 2019 Maalahden Vesi sai toiminta-avustusta 59 663 euroa.



## 2.2 Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Tulosalueittainen talousarviovertailu				Ylitys -	Ylitys +
	Talousarvio	Tilinpäätös	Sitovuus	Alitus +	Alitus -
Yhteenvedo ylityksistä/alituksista	2019	2019		Kulut	Tuotot
C100 Keskusvaalilautakunta	-9 540	-5 104			
<b>C1001 Vaalit</b>	-9 540	-5 104	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	18 000	18 830			830
A4100 TOIMINTAKULUT	-27 540	-23 933		3 607	
C130 Tarkastuslautakunta	-14 290	-15 311			
<b>C1301 Tarkastus</b>	-14 290	-15 311	Brutto		
A4100 TOIMINTAKULUT	-14 290	-15 311		-1 021	
C160 Kunnanhallitus	-1 981 346	-1 957 215			
<b>C1601 Yleishallinto</b>	-692 790	-656 639	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	171 020	202 327			31 307
A4100 TOIMINTAKULUT	-863 810	-858 966		4 844	
<b>C1607 Yhteistyöpalvelut ja hankkeet</b>	-1 288 556	-1 300 576	Netto	-12 020	
A3100 TOIMINTATUOTOT		108			
A4100 TOIMINTAKULUT	-1 288 556	-1 300 684			
C190 Kehittämisjaosto	-138 790	-131 680			
<b>C1901 Yhdyskunnan kehittäminen</b>	-138 790	-131 680	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	3 000	6 876			3 876
A4100 TOIMINTAKULUT	-141 790	-138 556		3 234	
C280 Henkilöstötoimikunta	-244 658	-279 105			
<b>C2801 Henkilöstöhallinto</b>	-244 658	-279 105	Netto	-34 447	
A3100 TOIMINTATUOTOT	138 540	162 578			
A4100 TOIMINTAKULUT	-383 198	-441 682			
C290 Pixne-klinikan johtokunta	0	0			
<b>C2901 Pixne-klinikka</b>	0	0	Netto	0	
A3100 TOIMINTATUOTOT	574 920	519 635			
A4100 TOIMINTAKULUT	-574 920	-519 634			
C300 Perusturvalautakunta	-20 675 867	-20 855 372			
<b>C3001 Sosiaalipalvelut ja toimeentuloturva</b>	-806 146	-816 271	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	13 500	19 758			6 258
A4100 TOIMINTAKULUT	-819 646	-836 029		-16 383	
<b>C3003 Vammaishuolto</b>	-2 099 502	-2 039 160	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	34 000	28 179			-5 821
A4100 TOIMINTAKULUT	-2 133 502	-2 067 339		66 163	
<b>C3005 Vanhustenhuolto ja muu kotipalvelu</b>	-5 510 673	-5 445 187	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	1 365 812	1 383 338			17 526
A4100 TOIMINTAKULUT	-6 876 485	-6 828 525		47 960	
<b>C3007 Maalahden-Korsnäsin terveyskeskus</b>	-4 601 546	-4 673 246	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	3 093 268	3 235 664			142 396
A4100 TOIMINTAKULUT	-7 694 814	-7 908 909		-214 095	
<b>C3011 Erikoissairaanhoito</b>	-7 658 000	-7 881 507	Brutto		
A4100 TOIMINTAKULUT	-7 658 000	-7 881 507		-223 507	
C400 Sivistyslautakunta	-10 826 846	-10 847 272			
<b>C4001 Varhaiskasvatus</b>	-3 795 951	-3 655 229	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	451 090	370 774			-80 316
A4100 TOIMINTAKULUT	-4 247 041	-4 026 003		221 038	
<b>C4003 Kunnan koulutoimi</b>	-3 408 674	-3 562 088	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	315 140	302 728			-12 412
A4100 TOIMINTAKULUT	-3 723 814	-3 864 816		-141 002	

Tulosalueittainen talousarviovertailu

Yhteenveto ylityksistä/alituksista	Talousarvio 2019	Tilinpäätös 2019	Sitovuus	Ylitys - Alitus + Kulut	Ylitys + Alitus - Tuotot
<b>C4005 Yhteinen koulutoimi</b>	-3 520 984	-3 542 095	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	661 043	595 518			-65 524
A4100 TOIMINTAKULUT	-4 182 027	-4 137 613		44 413	
<b>C4007 Muu koulutus</b>	-160 720	-164 043	Brutto		
A4100 TOIMINTAKULUT	-160 720	-164 043		-3 323	
<b>C4009 Kirjastotoiminta</b>	-344 517	-328 670	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	3 000	3 711			711
A4100 TOIMINTAKULUT	-347 517	-332 381		15 136	
<b>C4015 Kotikuntakorvaukset</b>	404 000	404 854	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	587 000	587 415			415
A4100 TOIMINTAKULUT	-183 000	-182 561		439	
C450 Suomenkielinen koululautakunta	-176 416	-184 925			
<b>C4501 Suomenkielinen koulutoimi</b>	-176 416	-184 925	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT		2 540			2 540
A4100 TOIMINTAKULUT	-176 416	-187 465		-11 049	
C500 Kansalaisopiston johtokunta	-296 717	-276 869			
<b>C5001 Yleinen kansansivistys</b>	-296 717	-276 869	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	197 320	191 582			-5 738
A4100 TOIMINTAKULUT	-494 037	-468 451		25 586	
C550 Vapaa-aika ja kulttuurilautakunta	-283 555	-283 525			
<b>C5501 Vapaa-aika ja kulttuuritoiminta</b>	-283 555	-283 525	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	104 600	111 387			6 787
A4100 TOIMINTAKULUT	-388 155	-394 912		-6 757	
C600 Rakennuslautakunta	-55 020	-52 643			
<b>C6001 Rakennustarkastus</b>	-55 020	-52 643	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	67 000	47 545			-19 455
A4100 TOIMINTAKULUT	-122 020	-100 188		21 832	
C650 Ympäristölautakunta	-55 095	-53 627			
<b>C6501 Ympäristönsuojelu</b>	-55 095	-53 627	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	9 390	8 109			-1 281
A4100 TOIMINTAKULUT	-64 485	-61 736		2 749	
C700 Tekninen lautakunta	-764 904	-936 032			
<b>C7001 Tekninen toimi</b>	-855 251	-794 050	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	563 291	512 532			-50 759
A3290 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		20 948			
A4100 TOIMINTAKULUT	-1 418 542	-1 327 530		91 012	
<b>C7005 Liikenneväylät ja hyötysatamat</b>	-380 640	-410 372	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	5 880	2 744			-3 136
A4100 TOIMINTAKULUT	-386 520	-413 116		-26 596	
<b>C7009 Kiinteistöt</b>	470 987	268 390	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	3 567 786	3 384 254			-183 532
A4100 TOIMINTAKULUT	-3 096 799	-3 115 864		-19 065	
<b>Yhteensä</b>	<b>-35 523 044</b>	<b>-35 878 678</b>			

## 2.3 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Toimintakate ylitti talousarvion 0,5 miljoonalla eurolla, lähinnä sosiaali- ja terveydenhuollon osalta. Verotulot toteutuivat 100-prosenttisesti -0,4 miljoonan euron talousarviomuutoksen jälkeen. Valtionosuuksia aikaistettiin verotulojen kompensoimiseksi, ja ne toteutuivat lähes 100-prosenttisesti +0,3 miljoonan euron talousarviomuutoksen jälkeen. Rahoituksen nettokulut alittivat talousarvion 70 000 eurolla, osittain osinkojen ja negatiivisten korkojen mutta myös tilikarttojen muutosten vuoksi (pankkimaksujen tulee näkyä ostopalveluissa). Poistot olivat 60 000 euroa budjetoitua pienemmät, mutta koska terveyskeskuksen keskuskeittiö poistettiin käytöstä, tulosta kuormitti 0,1 miljoonan euron arvonalennus.

### Tuloslaskelman toteutumisvertailu

Sekä ulkoiset että sisäiset tuotot ja kulut

	Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio- muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2019	Poikkeama muutosten jälkeen
<b>Toimintatuotot:</b>					
Myyntituotot	6 869 319	-1 240	6 868 079	6 969 686	101 608
Maksutuotot	2 211 770	0	2 211 770	2 029 210	-182 560
Tuet ja avustukset	518 034	-42 370	475 664	519 701	44 037
Muut toimintatuotot	3 684 521	0	3 684 521	3 472 961	-211 560
	13 283 644	-43 610	13 240 034	12 991 558	-248 475
Valmistus omaan käyttöön	0		0	20 948	20 948
<b>Toimintakulut:</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-19 223 670	-23 640	-19 247 310	-19 239 409	7 901
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-3 858 810	-1 820	-3 860 630	-3 938 337	-77 707
Muut henkilösivukulut	-783 400	1 420	-781 980	-553 769	228 211
Palvelujen ostot	-16 544 069	-393 140	-16 937 209	-17 311 998	-374 789
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 037 475	-16 160	-3 053 635	-3 318 588	-264 953
Avustukset	-1 453 414	-17 210	-1 470 624	-1 372 084	98 540
Muut toimintakulut	-2 908 346	-37 500	-2 945 846	-2 785 975	159 871
	-47 809 184	-488 050	-48 297 234	-48 520 159	-222 925
<b>Toimintakate:</b>	<b>-34 525 540</b>		<b>-35 057 200</b>	<b>-35 507 653</b>	<b>-450 453</b>
Verotulot	20 547 000	-420 000	20 127 000	20 146 535	19 535
Valtionosuudet	15 895 000	271 000	16 166 000	16 116 098	-49 902
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	14 000		14 000	14 935	935
Muut rahoitustuotot	109 000		109 000	141 674	32 674
Korkokulut	-120 000		-120 000	-98 323	21 677
Muut rahoituskulut	-93 000		-93 000	-80 658	12 342
	-90 000		-90 000	-22 372	67 628
<b>Vuosikate</b>	<b>1 826 460</b>		<b>1 145 800</b>	<b>732 609</b>	<b>-413 191</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 935 000		-1 935 000	-1 877 082	57 918
Arvonalentumiset				-112 000	-112 000
	-1 935 000		-1 935 000	-1 989 082	-54 082
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-108 540</b>		<b>-789 200</b>	<b>-1 256 473</b>	<b>-467 273</b>
Poistoerän vähennys	113 000		113 000	113 066	66
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>4 460</b>	<b>-680 660</b>	<b>-676 200</b>	<b>-1 143 407</b>	<b>-467 207</b>

### 2.3.1 Verotulojen erittely

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Valtionosuudet	20 547 000	-420 000	20 127 000	20 146 535	19 535
Kunnan tulovero	17 940 000	-420 000	17 520 000	17 612 190	92 190
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 197 000	0	1 197 000	1 092 899	-104 101
Kiinteistövero	1 410 000	0	1 410 000	1 441 447	31 447

Verotulojen talousarviota laskettiin, kun verokortti uudistuksen ja tulorekisterin vaikutus verotuloihin selvisi. Verotulot kasvoivat 1,1 miljoonalla eurolla edellisvuoteen verrattuna, mikä johtuu lähinnä vuoden 2018 poikkeuksellisen pienistä verotuloista mutta myös siitä, että verotettavat tulot ovat lisääntyneet.

#### Tuloveroprosentin ja verotettavan tulon kehitys

	Tuloveroprosentti	Verotettava tulo, milj.	Muutos
2015	21,5	79	0,0 %
2016	21,5	79	0,0 %
2017	21,5	77	-2,7 %
2018	21,5	80	3,4 %
2019	21,5	82	2,9 %

#### Kiinteistöveroprosenttien ja verotusarvon kehitys

	Yleinen kiinteistövero	Verotusarvo, milj.	Muutos
2015	0,80	56	1,3 %
2016	0,80	56	0,2 %
2017	0,93	55	-1,4 %
2018	0,93	59	5,9 %
2019	0,93	59	0,2 %

	Vakituisen asuin-rakennuksen kiinteistö-vero	Verotusarvo, milj.	Muutos
2015	0,50	117	1,0 %
2016	0,50	117	-0,2 %
2017	0,50	118	1,0 %
2018	0,50	118	0,1 %
2019	0,50	120	2,3 %

	Muun asuin-rakennuksen kiinteistö-vero	Verotusarvo, milj.	Muutos
2015	1,10	28	-0,7 %
2016	1,10	28	-0,6 %
2017	1,10	27	-0,8 %
2018	1,10	27	-1,6 %
2019	1,10	27	1,5 %

### 2.3.2 Valtionosuuksien erittely

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Valtionosuudet	15 895 000	271 000	16 166 000	16 116 098	-49 902
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, sis. tasaukset	15 867 000	271 000	16 138 000	16 052 764	-85 236
Muut opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	28 000	0	28 000	63 334	35 334

Valtionosuuksia aikaistettiin 43,22 eurolla asukasta kohden pienentyneiden verotulojen kompensoimiseksi. Valtionosuudet pienenevät aikaistamisesta huolimatta edellisvuodesta 0,3 miljoonaa euroa lähinnä valtion ja kuntien välisen kustannusten jaon tarkistamisen vuoksi. Syrjäisyysluvun virhelaskelmat tulivat ilmi vuoden aikana, ja sen korjaaminen vaikutti valtionosuuksiin Maalahden osalta negatiivisesti.

## 2.4 Investointien toteutuminen

Sitovuustaso on hankekohtainen netto. Maalahden Veden sitovuustaso on myönnettyjen määrärahojen netto yhteensä, liittymismaksut mukaan laskettuna. Suurimmat poikkeamat ovat rakennushankkeissa. Terveyskeskuksen uuden keittiön rakentaminen alkaa aikaisintaan vuonna 2020, ja myös lukion rakentamista lykätään hieman. Yttermalax skolan kulut olivat 0,3 miljoonaa euroa vähemmän koko hankkeeseen nähden. Malminkartanoa varten myönnetty ARA-avustus maksetaan vasta vuonna 2020. Suurempi osa Maalahden Veden hankkeista jäi toteutumatta, ja kokonaiskulut olivat 0,3 miljoonaa euroa suunniteltua pienemmät. Pysyvien vastaavien myyntituloissa esitetään kaikki myyntitulot, samalla kun myyntivoitot ja -tappiot esitetään tuloslaskelmassa ja vähennetään rahoituslaskelmasta.

### KUNNANHALLITUKSEN INVESTOINNIT

Osakkeet ja osuudet		Talousarvio 2019	Talousarvio-muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<b>Osake- ja osuuspääoma</b>	menot	0	-10 000	-10 000	-9 005,00	995
	tulot	0		0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>0</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-9 005,00</b>	<b>995</b>

Osake- ja osuuspääoma: TT Botnia Oy:n ja Oy Komit Ab:n osakkeiden osto sekä sijoittaminen TT Botnia Oy:n SVOP-rahastoon.

Maa-alueet		Talousarvio 2019	Talousarvio-muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<b>Maa-alueet</b>	menot	-70 000	0	-70 000	0,00	70 000
	tulot	100 000	0	100 000	69 342,20	-30 658
	<b>netto</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>30 000</b>	<b>69 342,20</b>	<b>39 342</b>

Maa-alueet: Vuoden aikana myytiin neljä maa-aluetta, mutta yhtäkään ostoa ei tehty.

		Talousarvio 2019	Talousarvio-muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<b>Kunnanhallitus yhteensä</b>	menot	-70 000	-10 000	-80 000	-9 005,00	70 995
	tulot	100 000	0	100 000	69 342,20	-30 658
	<b>netto</b>	<b>30 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>20 000</b>	<b>60 337,20</b>	<b>40 337</b>

PERUSTURVALAUTAKUNNAN SOSIAALIOSASTON INVESTOINNIT

Aineettomat hyödykkeet		Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<i>IT-kehittäminen</i>	menot	-15 000		-15 000	-14 576,70	423
	tulot			0		0
	<b>netto</b>	<b>-15 000</b>	<b>0</b>	<b>-15 000</b>	<b>-14 576,70</b>	<b>423</b>

IT-kehittäminen: Kanta-hanke päättyi tältä kertaa 11.11.2019. Koko vanhustenhuolto siirrettiin Abilita Sosiaalihuoltoon 26.9.2019, ja kaikki päätökset tehdään nyt samassa IT-järjestelmässä. Seuraava askel on asiakirjapohjien käyttöönotto, kun ruotsinkieliset käännökset valmistuvat.

Koneet ja kalusto		Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<i>Kotipalveluautot</i>	menot			0	0,00	0
	tulot			0	1 451,61	1 452
	<b>netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 451,61</b>	<b>1 452</b>

Kotipalveluautot: Tuloja Övermalaxin kotipalveluauton myymisestä. Autoa ei ollut tarkoituksenmukaista korjata.

		Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<i>Perusturvaltk:n sosiaaliosasto yhteensä</i>	menot	-15 000	0	-15 000	-14 576,70	423
	tulot			0	1 451,61	1 452
	<b>netto</b>	<b>-15 000</b>	<b>0</b>	<b>-15 000</b>	<b>-13 125,09</b>	<b>1 875</b>

## SIVISTYSLAUTAKUNTA

Koneet ja kalusto		Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<i>Yttermalax skola, kalusteet</i>	menot	-162 000		-162 000	-152 996,34	9 004
	tulot					
	<b>netto</b>	<b>-162 000</b>	<b>0</b>	<b>-162 000</b>	<b>-152 996,34</b>	<b>9 004</b>
<i>Yttermalax förskola ja eftis, kalusteet</i>	menot	-56 000		-56 000	-30 790,67	25 209
	tulot					
	<b>netto</b>	<b>-56 000</b>	<b>0</b>	<b>-56 000</b>	<b>-30 790,67</b>	<b>25 209</b>

Yttermalax skola, förskola ja eftis, kalusteet: Kalusteita ei tilattu suunniteltuun tahtiin, koska kunnostus pitkittyi. Osaa kalusteista voitiin käyttää uudelleen pidempään kuin oltiin alun perin suunniteltu.

Koneet ja kalusto		Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<i>Peruskoulut, IT-laitteistot</i>	menot	-12 000		-12 000	-11 741,47	259
	tulot			0		0
	<b>netto</b>	<b>-12 000</b>	<b>0</b>	<b>-12 000</b>	<b>-11 741,47</b>	<b>259</b>
<i>Yläkoulu, IT-laitteistot</i>	menot	-30 000		-30 000	-29 025,50	975
	tulot	9 000		9 000	8 707,65	-292
	<b>netto</b>	<b>-21 000</b>	<b>0</b>	<b>-21 000</b>	<b>-20 317,85</b>	<b>682</b>
<i>Lukio, IT-laitteistot</i>	menot	-15 000		-15 000	-14 025,00	975
	tulot	4 500		4 500	4 207,50	-293
	<b>netto</b>	<b>-10 500</b>	<b>0</b>	<b>-10 500</b>	<b>-9 817,50</b>	<b>683</b>

Peruskoulut, IT-laitteistot: Projektoreiden vaihto talousarvion mukaisesti.

Yläkoulu, IT-laitteistot: Interaktiivisten näyttöjen päivittäminen, kuvaamataidon luokan ja projektihuoneen tietokoneiden ja oheislaitteiston vaihto talousarvion mukaisesti.

Lukio, IT-laitteistot: Oppilastietokoneet talousarvion mukaisesti.

		Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<i>Sivistysltk yhteensä</i>	menot	-275 000	0	-275 000	-238 579	36 421
	tulot	13 500	0	13 500	12 915	-585
	<b>netto</b>	<b>-261 500</b>	<b>0</b>	<b>-261 500</b>	<b>-225 663,83</b>	<b>35 836</b>



**TEKNISEN LAUTAKUNNAN INVESTOINNIT – KONEET JA KALUSTO**

Koneet ja kalusto		Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<b>Liikunta- paikat</b>	menot	-90 000		-90 000	-39 615,34	50 385
	tulot	30 000		30 000	6 000,00	-24 000
	<b>netto</b>	<b>-60 000</b>	<b>0</b>	<b>-60 000</b>	<b>-33 615,34</b>	<b>26 385</b>
<b>Muut</b>	menot	-60 000	13 000	-47 000	-46 338,71	661
	tulot			0		0
	<b>netto</b>	<b>-60 000</b>		<b>-47 000</b>	<b>-46 338,71</b>	<b>661</b>

Liikuntapaikat; ruohonleikkuri Pixneen: Hankittu.

Liikuntapaikat; leikkivälineitä Övermalaxiin: Hankittu.

Liikuntapaikat; palveluasumisyksikön puisto: Hanke jatkuu.

Muut; traktorivetoinen tiehöylä: Hankittu toukokuussa 2019.

Koneet ja kalusto yhteensä		Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<b>Koneet ja kalusto yhteensä</b>	menot	-150 000	13 000	-137 000	-85 954,05	51 046
	tulot	30 000	0	30 000	6 000,00	-24 000
	<b>netto</b>	<b>-120 000</b>	<b>13 000</b>	<b>-107 000</b>	<b>-79 954,05</b>	<b>27 046</b>

TEKNISEN LAUTAKUNNAN INVESTOINNIT – KIINTEÄT RAKENTEET

Kiinteät rakenteet		Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<b>Asemakaavatiet</b>	menot	-520 000	25 000	-495 000	-217 001,58	277 998
	tulot			0		0
	<b>netto</b>	<b>-520 000</b>	<b>25 000</b>	<b>-495 000</b>	<b>-217 001,58</b>	<b>277 998</b>
<b>Yksityistiet</b>	menot	-132 000	-25 000	-157 000	-163 387,40	-6 387
	tulot			0		0
	<b>netto</b>	<b>-132 000</b>	<b>-25 000</b>	<b>-157 000</b>	<b>-163 387,40</b>	<b>-6 387</b>
<b>Tievalaistus</b>	menot	-235 000	0	-235 000	-192 914,41	42 086
	tulot			0		0
	<b>netto</b>	<b>-235 000</b>	<b>0</b>	<b>-235 000</b>	<b>-192 914,41</b>	<b>42 086</b>

Asemakaavatiet; Söderfjärdsbackenin asuntoalue: Alueen infrastruktuuri suunniteltu vuonna 2019.

Asemakaavatiet; ennakoimattomat hankkeet: Ei ennakoimattomia hankkeita.

Asemakaavatiet; kävelytie Rantatien varrelle palveluasumisyksikön viereen: Valmistunut 12/2019.

Yksityistiet: Öjnantien perusparannus, valmistunut 10/2019.

Tievalaistus: Valmistunut 12/2019.

Kiinteät rakenteet		Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<b>Päällystystyöt</b>	menot	0	0	0	-110 378,20	-110 378
	tulot			0		0
	<b>netto</b>	<b>0</b>			<b>-110 378,20</b>	<b>-110 378</b>
<b>Liikuntapaikat</b>	menot	0	0	0	-57 267,40	-57 267
	tulot			0		0
	<b>netto</b>	<b>0</b>			<b>-57 267,40</b>	<b>-57 267</b>
<b>Muut</b>	menot	-30 000	3 000	-27 000	-24 236,42	2 764
	tulot			0		0
	<b>netto</b>	<b>-30 000</b>			<b>-24 236,42</b>	<b>2 764</b>

Päällystystiet: Budjetoitu kokonaisuudessaan vuodelle 2018, asvaltoitu vuonna 2019.

Liikuntapaikat: Ylityksen syy on se, että investointihanke Äminnen pysäköintialue valmistui, asvaltoiti tehtiin vuonna 2019, mutta koko hanke oli budjetoitu vuodelle 2018 (57 267 €).

Muut; hissi kunnantalolle: Uusi hissi on asennettu kunnantalolle 8/2019.

Syy kiinteiden rakenteiden poikkeamiin on, että Söderfjärdsbackenin infrarakentamista on lykätty.

		Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<b>Kiinteät rakenteet yhteensä</b>	menot	-917 000	3 000	-914 000	-765 185,41	148 815
	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-917 000</b>	<b>3 000</b>	<b>-914 000</b>	<b>-765 185,41</b>	<b>148 815</b>

TEKNISEN LAUTAKUNNAN INVESTOINNIT –  
TALONRAKENNUS

Talonrakennus, sivistystoimen kiinteistöt		Kustannus- arvio	Käyttö aiem- pina vuosina	Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama	Kokonais- kustannukset	Kust.arviosta käytetty %
<b>Yttermalax skola</b>	menot	-7 000 000	-5 077 776,06	-1 300 000	0	-1 300 000	-1 598 326,41	-298 326	-6 676 102,47	95 %
	tulot					0		0	0,00	
	<b>netto</b>	<b>-7 000 000</b>	<b>-5 077 776,06</b>	<b>-1 300 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 300 000</b>	<b>-1 598 326,41</b>	<b>-298 326</b>	<b>-6 676 102,47</b>	<b>95 %</b>
<b>Övermalax skola</b>	menot	-25 000	0,00	-25 000	0	-25 000	-26 000,00	-1 000	-26 000,00	104 %
	tulot					0		0	0,00	
	<b>netto</b>	<b>-25 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-25 000</b>	<b>0</b>	<b>-25 000</b>	<b>-26 000,00</b>	<b>-1 000</b>	<b>-26 000,00</b>	<b>104 %</b>
<b>Lukio</b>	menot	-3 300 000	-6 831,67	-850 000	21 000	-829 000	-117 051,41	711 949	-123 883,08	4 %
	tulot					0		0	0,00	
	<b>netto</b>	<b>-3 300 000</b>	<b>-6 831,67</b>	<b>-850 000</b>	<b>21 000</b>	<b>-829 000</b>	<b>-117 051,41</b>	<b>711 949</b>	<b>-123 883,08</b>	<b>4 %</b>
<b>Yläkoulu</b>	menot	-70000	0,00	0	-70 000	-70 000	-71 766,93	-1 767	-71 766,93	103 %
	tulot	21000		0	21 000	21 000	21 530	530	21 530,08	
	<b>netto</b>	<b>-49 000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-49 000</b>	<b>-49 000</b>	<b>-50 236,85</b>	<b>-1 237</b>	<b>-50 236,85</b>	<b>103 %</b>

Yttermalax skola: Valmistunut 8/2019.

Övermalax skola: Valmistunut 8/2019.

Lukio: Hanke jatkuu, varsinaisen rakentamisen arvioidaan alkavan 1/2020.

Yläkoulu: Liikuntasalin lattia valmistui 9/2019.

Talonrakennus, perusturvaltk:kiinteistöt	Kustannus- arvio	Käyttö aiem- pina vuosina	Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama	Kokonais- kustannukset	Kust.arviosta käytetty %	
<b><i>Vanhusten- huolto</i></b>	menot	-4 950 000	-1 666 507,25	-2 475 000	0	-2 475 000	-2 407 854,16	67 146	-4 074 361,41	82 %
	tulot	1 900 000		1 200 000		1 200 000		-1 200 000	0,00	0 %
	<b>netto</b>	<b>-3 050 000</b>	<b>-1 666 507,25</b>	<b>-1 275 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 275 000</b>	<b>-2 407 854,16</b>	<b>-1 132 854</b>	<b>-4 074 361,41</b>	<b>134 %</b>
<b><i>Terveys- keskuksen kiinteistöt</i></b>	menot	-1 200 000	-9 914,73	-640 000	0	-640 000	-70 963,64	569 036	-80 878,37	7 %
	tulot			12 000		12 000	13 263,59	1 264	13 263,59	
	<b>netto</b>	<b>-1 200 000</b>	<b>-9 914,73</b>	<b>-628 000</b>	<b>0</b>	<b>-628 000</b>	<b>-57 700,05</b>	<b>570 300</b>	<b>-67 614,78</b>	<b>6 %</b>
<b>Muut</b>	menot	-160 000	-110,00	-160 000	-3 000	-163 000	-135 819	27 181	-135 929,21	85 %
	tulot				-15000	15 000		-15 000	0,00	
	<b>netto</b>	<b>-160 000</b>	<b>-110</b>	<b>-160 000</b>	<b>12 000</b>	<b>-148 000</b>	<b>-135 819</b>	<b>12 181</b>	<b>-135 929,21</b>	<b>85 %</b>

Vanhustenhuolto: Ylityksen syynä on se, että palveluasumisyksikkö valmistuu 2/2020 ja että avustusta haetaan sen jälkeen.

Terveyskeskuksen kiinteistöt; terveyskeskuksen laajennus: Tekniikkakeskuksen ja keittiön suunnittelu oli käynnissä vielä vuoden aikana, joten rakentaminen voidaan aloittaa aikaisintaan syksyllä 2020.

Terveyskeskuksen kiinteistöt; Korsnäsin terveystalo: Ojitus ja pysäköintialue valmistuivat 8/2019.

Muut; pukuhuone ja WC Äminneen (90 000 €): Hanke jatkuu ja valmistuu 5/2020.

Muut; Adamhemmetin ja Evahemmetin purkaminen (70 000 €): Toteutettu 8/2019.

		Kustannus- arvio	Käyttö aiem- pina vuosina	Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama	Kokonais- kustannukset	Kust.arviosta käytetty %
<b>Talonrakennus</b>	menot	-16 705 000	-6 761 140	-5 450 000	-52 000	-5 502 000	-4 427 782	1 074 218	-11 188 921	67 %
<b>yhteensä</b>	tulot	1 921 000	0	1 212 000	36 000	1 248 000	34 794	-1 213 206	34 794	2 %
	<b>netto</b>	<b>-14 784 000</b>	<b>-6 761 140</b>	<b>-4 238 000</b>	<b>-16 000</b>	<b>-4 254 000</b>	<b>-4 392 988,09</b>	<b>-138 988</b>	<b>-11 154 128</b>	<b>75 %</b>

VAPAA-AJAN SATAMATOIMINNAN  
INVESTOINNIT

Vapaa-ajan satamatoim.	Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<b>Ruoppaus</b> menot	-60 000		-60 000	-6 906,00	53 094
tulot			0		0
<b>netto</b>	<b>-60 000</b>	<b>0</b>	<b>-60 000</b>	<b>-6 906,00</b>	<b>53 094</b>

Ruoppaus: Hanke jatkuu.

	Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<b>Tekninen</b> menot	-6 577 000	-36 000	-6 613 000	-5 285 827,22	1 327 173
<b>lautakunta</b> tulot	1 242 000	36 000	1 278 000	40 793,67	-1 237 206
<b>yhteensä</b> <b>netto</b>	<b>-5 335 000</b>	<b>0</b>	<b>-5 335 000</b>	<b>-5 245 033,55</b>	<b>89 966</b>

**INVESTOINNIT YHTEENSÄ**

		Talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2019	Poikkeama
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>		-15 000	0	-15 000	-14 576,70	423
<b>Maa-alueet</b>		30 000	0	30 000	69 342,20	39 342
<b>Rakennukset</b>		-4 238 000	-16 000	-4 254 000	-4 392 988	-138 988
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>		-917 000	3 000	-914 000	-765 185	148 815
<b>Irtain omaisuus</b>		-381 500	13 000	-368 500	-304 166,27	64 334
<b>Liiketoiminta</b>		-60 000	0	-60 000	-6 906,00	53 094
<b>Osakkeet ja osuudet</b>		0	-10 000	-10 000	-9 005,00	995
<b>YHTEENSÄ:</b>	menot	-6 937 000	-46 000	-6 983 000	-5 547 988	1 435 012
	tulot	1 355 500	36 000	1 391 500	124 503	-1 266 997
	<b>netto</b>	<b>-5 581 500</b>	<b>-10 000</b>	<b>-5 591 500</b>	<b>-5 423 485</b>	168 015
<b>Kunnanhallitus</b>		30 000	-10 000	20 000	60 337	40 337
<b>Perusturvalautakunta</b>		-15 000	0	-15 000	-13 125	1 875
<b>Sivistyslautakunta</b>		-261 500	0	-261 500	-225 664	35 836
<b>Tekninen lautakunta</b>		-5 335 000	0	-5 335 000	-5 245 034	89 966
<b>YHTEENSÄ:</b>		<b>-5 581 500</b>	<b>-10 000</b>	<b>-5 591 500</b>	<b>-5 423 485</b>	168 015
<b>Liikelaitos</b>	menot	-627 000	0	-627 000	-287 320	339 680
<b>Maalahden Vesi</b>	tulot	0	0	0	0	
	<b>netto</b>	<b>-627 000</b>	<b>0</b>	<b>-627 000</b>	<b>-287 320</b>	339 680
<b>Yhteensä, sis. Maalahden Veden</b>	menot	-7 564 000	-46 000	-7 610 000	-5 835 308	1 774 692
	tulot	1 355 500	36 000	1 391 500	124 503	-1 266 997
	<b>netto</b>	<b>-6 208 500</b>	<b>-10 000</b>	<b>-6 218 500</b>	<b>-5 710 805</b>	507 695



## 2.5 Rahoitusosan toteutuminen

Valtuusto on vuoden aikana päättänyt talousarviomuutoksista käyttötaloudessa ja investoinneissa. Talousarviomuutokset ovat pienentäneet budjetoituja rahavaroja yhteensä vajaalla 0,7 miljoonalla eurolla. Toiminnan rahavirta oli vajaat 0,5 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota pienempi, samalla kun lainananto lisääntyi 0,2 miljoonalla eurolla. Investoinnit eivät toteutuneet kokonaan, ja yhdessä muiden maksuvalmiuden muutosten kanssa ilmeni yhteensä 6,7 miljoonan euron rahoitustarve, joka on 0,6 miljoonaa euroa budjetoitua enemmän. Samalla lainoja lyhennettiin 0,1 miljoonaa euroa suunniteltua vähemmän, minkä vuoksi lainakanta kasvoi 0,7 miljoonaa euroa suunniteltua enemmän. Koska lyhytaikaista rahoitusta annetaan edelleen negatiivisilla koroilla, maksuvalmius on turvattu lyhytaikaisilla lainoilla.

### Rahoituslaskelman toteutumisvertailu

	Talousarvio 2019	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilin- päättös 2019	Poikkeama muutosten jälkeen
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	1 826 460	-680 660	1 145 800	732 609	413 191
Tulorahoituksen korjaukset	0		0	-61 030	61 030
	<u>1 826 460</u>	<u>-680 660</u>	<u>1 145 800</u>	<u>671 579</u>	<u>474 221</u>
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-7 564 000	-31 000	-7 595 000	-5 835 308	-1 759 692
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 255 500	21 000	1 276 500	53 709	1 222 791
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	100 000		100 000	70 794	29 206
	<u>-6 208 500</u>	<u>-10 000</u>	<u>-6 218 500</u>	<u>-5 710 805</u>	<u>-507 695</u>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<u><u>-4 382 040</u></u>	<u><u>-690 660</u></u>	<u><u>-5 072 700</u></u>	<u><u>-5 039 227</u></u>	<u><u>-33 473</u></u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	-100 000		-100 000	-320 000	220 000
Antolainasaamisten vähennys	125 685		125 685	136 031	-10 346
	<u>25 685</u>	<u>0</u>	<u>25 685</u>	<u>-183 970</u>	<u>209 655</u>
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000 000		6 000 000	0	6 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 928 183		-1 928 183	-1 821 617	-106 566
Lyhytaikaisten lainojen muutos	59 538		59 538	6 673 435	-6 613 897
	<u>4 157 040</u>	<u>0</u>	<u>4 157 040</u>	<u>4 851 817</u>	<u>-720 462</u>
Oman pääoman muutos	0		0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos	0		0	-914	914
Saamisten muutos	0		0	-218 857	218 857
Korottomien velkojen muutos	225 000		225 000	696 460	-471 460
	<u>225 000</u>	<u>0</u>	<u>225 000</u>	<u>477 530</u>	<u>-252 530</u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<u><u>4 382 040</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>4 382 040</u></u>	<u><u>5 145 378</u></u>	<u><u>-763 338</u></u>
<b>Rahavarojen muutos</b>	0	0	-690 660	106 151	-796 811

## 3 Tilinpäätöslaskelmat

### 3.1 Tuloslaskelma

	2019	2018
<b>Toimintatuotot:</b>		
Myyntituotot	5 378 518,13	5 218 846,04
Maksutuotot	2 023 597,85	2 140 640,56
Tuet ja avustukset	460 038,06	448 173,17
Muut toimintatuotot	886 924,82	995 779,76
	<u>8 749 078,86</u>	<u>8 803 439,53</u>
Valmistus omaan käyttöön	20 947,77	30 111,40
<b>Toimintakulut:</b>		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-19 239 408,56	-18 531 459,48
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-3 938 336,78	-3 819 702,18
Muut henkilösivukulut	-553 768,86	-647 323,53
Palvelujen ostot	-15 571 703,63	-14 701 683,04
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 159 781,43	-3 098 826,15
Avustukset	-1 312 420,72	-1 396 030,94
Muut toimintakulut	-502 259,35	-478 203,20
	<u>-44 277 679,33</u>	<u>-42 673 228,52</u>
<b>Toimintakate</b>	<b>-35 507 652,70</b>	<b>-33 839 677,59</b>
Verotulot	20 146 535,25	19 092 591,64
Valtionosuudet	16 116 098,00	16 446 527,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	14 934,85	14 142,36
Muut rahoitustuotot	61 673,99	36 880,81
Korkokulut	-98 323,24	-83 716,29
Muut rahoituskulut	-657,59	-11 925,70
	<u>-22 371,99</u>	<u>-44 618,82</u>
<b>Vuosikate</b>	<b>732 608,56</b>	<b>1 654 822,23</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 877 081,56	-1 874 697,20
Arvonalentumiset	-112 000,00	0,00
	<u>-1 989 081,56</u>	<u>-1 874 697,20</u>
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-1 256 473,00</b>	<b>-219 874,97</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	113 066,00	113 066,00
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b><u>-1 143 407,00</u></b>	<b><u>-106 808,97</u></b>

## 3.2 Rahoituslaskelma

	2019	2018
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	732 608,56	1 654 822,23
Tulorahoituksen korjaukset	-61 029,86	-193 045,73
	<u>671 578,70</u>	<u>1 461 776,50</u>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-5 835 307,99	-5 565 308,76
Rahoitusosuudet investointimenoihin	53 708,82	560 033,48
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	70 793,81	207 780,35
	<u>-5 710 805,36</u>	<u>-4 797 494,93</u>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<u><u>-5 039 226,66</u></u>	<u><u>-3 335 718,43</u></u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-320 000,00	-380 000,00
Antolainasaamisten vähennys	136 030,50	305 375,76
	<u>-183 969,50</u>	<u>-74 624,24</u>
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	9 583 236,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 821 617,27	-1 795 613,01
Lyhytaikaisten lainojen muutos	6 673 434,51	-4 870 103,83
	<u>4 851 817,24</u>	<u>2 917 519,16</u>
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	840,86	-4 510,00
Vaihto-omaisuuden muutos	-913,69	-6 179,38
Saamisten muutos	-218 857,14	49 292,42
Korottomien velkojen muutos	696 459,94	562 341,77
	<u>477 529,97</u>	<u>600 944,81</u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<u><u>5 145 377,71</u></u>	<u><u>3 443 839,73</u></u>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<u><u>106 151,05</u></u>	<u><u>108 121,30</u></u>
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	684 196,59	578 045,54
Rahavarat 1.1.	578 045,54	469 924,24
	<u>106 151,05</u>	<u>108 121,30</u>

### 3.3 Tase

Vastaavaa	2019	2018
<b>Pysyvät vastaavat</b>	<b>53 268 292,00</b>	<b>49 301 568,84</b>
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>39 130,39</b>	<b>52 770,31</b>
Aineettomat oikeudet	39 130,39	52 770,31
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>44 738 628,99</b>	<b>40 965 277,84</b>
Maa- ja vesialueet	4 262 424,91	4 229 962,75
Rakennukset	26 504 991,96	25 292 513,55
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 764 300,81	8 138 474,83
Koneet ja kalusto	533 988,25	327 234,06
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	4 672 923,06	2 977 092,65
<b>Sijoitukset</b>	<b>8 490 532,62</b>	<b>8 283 520,69</b>
Osakkeet ja osuudet	6 443 490,29	6 420 447,86
Muut lainasaamiset	2 047 042,33	1 863 072,83
<b>Toimeksiantojen varat</b>	<b>1 640 679,45</b>	<b>1 437 278,95</b>
Lahjoitusrahastojen varat	1 640 679,45	1 437 278,95
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>	<b>2 383 504,79</b>	<b>2 057 582,91</b>
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>107 362,20</b>	<b>106 448,51</b>
Aineet ja tarvikkeet	107 362,20	106 448,51
<b>Saamiset</b>	<b>1 591 946,00</b>	<b>1 373 088,86</b>
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	1 120 269,38	912 602,80
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	247 866,13	170 608,83
Siirtosaamiset	223 810,49	289 877,23
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>684 196,59</b>	<b>578 045,54</b>
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b><u>57 292 476,24</u></b>	<b><u>52 796 430,70</u></b>

Vastattavaa	2019	2018
<b>Oma pääoma</b>	<b>17 802 683,94</b>	<b>18 946 090,94</b>
Peruspääoma	15 412 741,58	15 412 741,58
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	3 533 349,36	3 640 158,33
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 143 407,00	-106 808,97
<b>Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset</b>	<b>510 373,00</b>	<b>623 439,00</b>
Poistoero	510 373,00	623 439,00
<b>Toimeksiantojen pääomat</b>	<b>1 642 470,70</b>	<b>1 438 229,34</b>
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 642 470,70	1 438 229,34
<b>Vieras pääoma</b>	<b>37 336 948,60</b>	<b>31 788 671,42</b>
<b>Pitkäaikainen</b>	<b>20 470 585,12</b>	<b>22 113 345,39</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	17 651 235,28	19 466 861,52
Lainat julkisyhteisöiltä	34 137,22	40 128,25
Liittymismaksut	2 785 212,62	2 606 355,62
<b>Lyhytaikainen</b>	<b>16 866 363,48</b>	<b>9 675 326,03</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 495 626,24	3 822 291,04
Lainat julkisyhteisöiltä	5 991,04	5 891,73
Saadut ennakot	13 131,69	12 444,27
Ostovelat	2 590 458,60	1 791 536,17
Muut velat	858 115,81	813 253,98
Siirtovelat	2 903 040,10	3 229 908,84
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b><u>57 292 476,24</u></b>	<b><u>52 796 430,70</u></b>

### 3.4 Konsernilaskelmat

#### Konsernituloslaskelma

	2019	2018
Toimintatuotot	24 532 544,52	23 754 000,18
Toimintakulut	-58 923 251,81	-56 751 367,97
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-9 864,25	-9 185,01
<b>Toimintakate</b>	<b>-34 400 571,55</b>	<b>-33 006 552,79</b>
Verotulot	20 115 878,45	19 062 589,05
Valtionosuudet	16 116 098,00	16 446 527,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	4 558,24	5 785,12
Muut rahoitustuotot	73 720,78	49 382,14
Korkokulut	-157 040,10	-148 406,48
Muut rahoituskulut	-27 601,54	-35 817,02
<b>Vuosikate</b>	<b>1 725 042,29</b>	<b>2 373 507,02</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 865 880,70	-2 852 411,34
Arvonalentumiset	-112 000,00	0,00
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00
Satunnaiset kulut	0,00	0,00
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-1 252 838,41</b>	<b>-478 904,33</b>
Tilinpäätössiirrot	8 816,28	11 047,41
Tilikauden verot	-24 005,60	-18 995,98
Laskennalliset verot	4 084,92	-449,86
Vähemmistöosuudet	-1 315,88	14 877,93
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-1 265 258,69</b>	<b>-472 424,83</b>

**Konsernin rahoituslaskelma**

	2019	2018
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	1 725 042,29	2 373 507,02
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tilikauden verot ja laskennalliset verot	-19 920,68	-19 445,84
Tulorahoituksen korjauserät	-54 281,96	-280 131,72
	<u>1 650 839,65</u>	<u>2 073 929,46</u>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-8 451 625,38	-7 195 125,86
Rahoitusosuudet investointimenoihin	265 468,88	742 168,21
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	151 729,57	353 000,68
	<u>-8 034 426,93</u>	<u>-6 099 956,97</u>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<u><u>-6 383 587,28</u></u>	<u><u>-4 026 027,51</u></u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennys	-8 390,59	-8 307,19
	<u>-8 390,59</u>	<u>-8 307,19</u>
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	197 672,02	10 750 501,15
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 370 597,60	-2 357 700,86
Lyhytaikaisten lainojen muutos	8 440 595,71	-4 563 383,00
	<u>6 267 670,13</u>	<u>3 829 417,29</u>
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-12 271,78	22 539,36
Vaihto-omaisuuden muutos	2 150,26	-2 123,87
Saamisten muutos	-508 460,58	-385 253,36
Korottomien velkojen muutos	576 923,35	984 394,42
	<u>58 341,26</u>	<u>619 556,55</u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<u><u>6 317 620,80</u></u>	<u><u>4 440 666,65</u></u>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<u><u>-65 966,48</u></u>	<u><u>414 639,14</u></u>
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	1 630 664,39	1 696 630,87
Rahavarat 1.1.	1 696 630,87	1 281 991,73
	<u>-65 966,48</u>	<u>414 639,14</u>

**Konsernitase**

<b>Vastaavaa</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Pysyvät vastaavat</b>	<b>63 523 123,46</b>	<b>58 175 218,63</b>
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>105 226,13</b>	<b>126 020,09</b>
Aineettomat oikeudet	102 414,41	113 075,73
Muut pitkävaikutteiset menot	2 811,72	12 944,36
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>61 494 111,67</b>	<b>56 143 416,29</b>
Maa- ja vesialueet	4 771 259,77	4 658 237,75
Rakennukset	38 793 526,18	36 580 982,34
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10 171 580,07	9 624 460,46
Koneet ja kalusto	1 490 624,97	1 397 157,75
Muut aineelliset hyödykkeet	178,18	178,18
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	6 266 942,51	3 882 399,81
<b>Sijoitukset</b>	<b>1 923 785,66</b>	<b>1 905 782,25</b>
Muut osakkeet ja osuudet	1 892 295,36	1 879 120,03
Muut lainasaamiset	2 520,81	26 662,22
Muut saamiset	28 969,49	0,00
<b>Toimeksiantojen varat</b>	<b>1 679 660,73</b>	<b>1 513 922,74</b>
Valtion toimeksiannot	18 566,28	56 387,37
Lahjoitusrahastojen varat	1 659 525,49	1 455 966,41
Muut toimeksiantojen varat	1 568,96	1 568,96
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>	<b>5 307 048,23</b>	<b>4 866 704,39</b>
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>235 082,20</b>	<b>237 232,46</b>
Aineet ja tarvikkeet	235 082,20	237 232,46
Keskeneräiset tuotteet	0,00	0,00
<b>Saamiset</b>	<b>3 441 301,64</b>	<b>2 932 841,06</b>
Pitkäaikaiset saamiset	<b>16 993,82</b>	<b>28 571,97</b>
Lainasaamiset	8 559,87	17 034,67
Muut saamiset	8 433,95	11 537,30
Lyhytaikaiset saamiset	<b>3 424 307,82</b>	<b>2 904 269,09</b>
Myyntisaamiset	2 556 114,73	2 086 405,76
Lainasaamiset	10 993,80	10 909,58
Muut saamiset	510 982,93	378 247,93
Siirtosaamiset	346 216,37	428 705,82
<b>Rahoitusarvopaperit</b>	<b>4 105,82</b>	<b>12 592,43</b>
Osakkeet ja osuudet	4 105,82	12 592,43
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>1 626 558,57</b>	<b>1 684 038,44</b>
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>70 509 832,42</b>	<b>64 555 845,76</b>



## Konsernitase

Vastattavaa	2019	2018
<b>Oma pääoma</b>	<b>20 540 735,62</b>	<b>21 682 094,98</b>
Peruspääoma	15 412 741,58	15 412 741,58
Arvonkorotusrahasto	635 669,92	635 670,67
Muut omat rahastot	440 701,32	449 529,81
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	5 316 881,49	5 656 577,74
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 265 258,69	-472 424,81
<b>Vähemmistöosuudet</b>	<b>132 089,52</b>	<b>130 773,64</b>
<b>Pakolliset varaukset</b>	<b>278 024,97</b>	<b>177 969,60</b>
Muut pakolliset varaukset	278 024,97	177 969,60
<b>Toimeksiantojen pääomat</b>	<b>1 712 490,10</b>	<b>1 559 023,88</b>
Valtion toimeksiannot	18 568,88	56 388,46
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 689 491,45	1 498 993,95
Muut toimeksiantojen pääomat	4 429,77	3 641,47
<b>Vieras pääoma</b>	<b>47 846 492,22</b>	<b>41 005 983,66</b>
<b>Pitkäaikainen</b>	<b>25 731 987,74</b>	<b>27 751 606,46</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	22 590 370,89	24 757 305,44
Lainat julkisyhteisöiltä	34 137,22	40 128,25
Liittymismaksut ja muut velat	2 990 354,40	2 837 497,40
Laskennalliset verovelat	117 125,23	116 675,37
<b>Lyhytaikainen</b>	<b>22 114 504,48</b>	<b>13 254 377,20</b>
Joukkovelkakirjalainat	271 917,42	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	12 955 536,53	4 786 957,55
Lainat julkisyhteisöiltä	5 991,04	5 891,73
Saadut ennakot	69 410,47	62 415,37
Ostovelat	3 579 926,54	2 832 054,45
Muut velat	1 124 223,45	1 189 608,19
Siirtovelat	4 111 583,95	4 377 000,04
Laskennalliset verovelat	-4 084,92	449,86
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>70 509 832,42</b>	<b>64 555 845,76</b>

## 4 Tilinpäätöksen liitetiedot

### Laatimisperiaatteet

#### 1. Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineelliset ja aineettomat hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun ja kunnanvaltuuston hyväksymän poisto-suunnitelman mukaisesti. Suunnitelman mukaisten poistojen laskentaperiaatteet esitetään liitetiedoissa. Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankinta-arvoon.

#### 2. Vaihtuvien vastaavien arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankinta-arvoon. Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

#### 3. Suunnitelman mukaisten poistojen laskentaperiaatteet

Kunnanvaltuusto vahvisti kunnan poistosuunnitelman 26.1.1998 § 8, ja sitä täydennettiin 10.3.2003 § 22. Kunnan poistosuunnitelmaa tarkistettiin vuonna 2013, kv 7.11.2013 § 126. Uudet poistoajat koskevat 1.1.2013 ja myöhemmin käyttöön otettavaa käyttöomaisuutta. Tätä vanhemman käyttöomaisuuden poistoi-koihin ei ole tehty muutoksia.

Kunnanhallitus päättää kunkin hallinto- ja laitosrakennuksen sekä asuinrakennuksen poistoajan erikseen. Poistoajan on kuitenkin oltava kunnanvaltuuston vahvistaman aikarajan puitteissa (20–45 vuotta ja 30–45 vuotta). Jos ei muuta päätetä, näiden rakennusten poistoaika on 35 vuotta.

Käyttöomaisuuden tasearvo perustuu alkuperäiseen hankintameno, josta vähennetään vuosittaiset suunnitelman mukaiset poistot. Suunnitelman mukaiset poistot ovat tasapoistoja, jotka lasketaan to-dennäköisen taloudellisen käyttöiän mukaan.

Omaisuus	Poistoaika 1998–2012	Poistoaika 2013 →
Aineettomat hyödykkeet		
Atk-ohjelmistot	3	3
Muut pitkävaikutteiset menot	-	5–15
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset	45	20–45
Tehdas- ja tuotantorakennukset	25	20
Talousrakennukset	15	10
Vapaa-ajan rakennukset	25	20
Asuinrakennukset	45	30–45
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, tiet, torit ja puistot	15	15
Sillat, laiturit ja uimalat	20	10
Muut maa- ja vesirakenteet	15	15
Vedenjakeluverkosto	30	30
Viemäriverkko	30	30
Sähköjohdot, muuntoasemat ja ulkovalaistus	15	15
Vesi- ja viemärilaitosten koneet ja laitteet	10	10
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10	10
Koneet ja kalusto		
Muut kuljetusvälineet	5	5
Muut kevyet koneet	5	5
IT-laitteet	3	3
Muut laitteet ja kalusteet	3	3
Muut pitkävaikutteiset menot	20	-

## Konsernitilinpäätöksen yhteenvedon liitetiedot

### 4. Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen sisältyvät kaikki kuntayhtymät, joissa Maalahden kunta on mukana. Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä ei kuitenkaan ole mukana, koska Maalahden kunnan osuus siitä on vain 0,00634 prosenttia.

Konsernitilinpäätös sisältää myös kaikki yhteisöt, joissa kunnalla oli vuoden lopussa yli 50 prosentin äänimäärä, näitä kutsutaan tytäryhteisöiksi. Kaikkien tytäryhteisöjen tilikaudet päättyivät 31.12.2019.

Osakkuusyhteisöjä ovat yritykset, joissa kunnalla on 20–50 prosentin äänimäärä. Osakkuusyhteisöt eivät ole mukana konsernitilinpäätöksessä, koska niiden merkitys konsernitilinpäätöksessä on vähäinen.

### 5. Konsernin sisäisten erien eliminointi

Konsernin sisäiset erät, kuten konsernin sisäiset tuotot ja kulut, sisäiset voitot sekä konserniyhteisöjen sisäiset saamiset ja velat, on eliminoitu.

Konserniyhteisöjen maksamat kiinteistöverot on eliminoitu konsernitilinpäätöksestä sisäisinä erinä.

### 6. Konsernin sisäisen omistuksen eliminointi

Tytäryhteisöjen osakkeiden hankintameno on eliminoitu konsernitilinpäätöksessä. Joissain tapauksissa osakkeiden hankintameno on poikennut summasta, joka on kirjattu yhtiön omaan pääomaan, jolloin on syntynyt eliminointiero. Eliminointierot on kirjattu konsernin edellisten tilikausien yli-/alijäämän lisäyksiksi tai vähennyksiksi.

### 7. Tulokseen vaikuttavat eliminointierot (omistuksen eliminointi):

Kiinteistö Oy Dankas	-10 327,87
FAb Yttermalax	-13 147,54
FAb Övermalax	-5 038,37
Maalahden Energia Oy	6 054,60
FAb Petalax hyresbostäder	1,35
BAb Nybyraden	-33 286,75
Bothnia Broadband Oy	8 073,59
<b>Yhteensä</b>	<b>-47 670,99</b>

### 8. Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on vähennetty konsernin yli-/alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

## Tuloslaskelman liitetiedot

### 9. Kunnan toimintatuotot tehtäväalueittain

	2019	2018
Yleishallinto	69 784	204 029
Sosiaali- ja terveyspalvelut	4 125 232	4 031 126
Opetus ja kulttuuri	1 156 433	1 135 920
Kotikuntakorvaukset	587 415	638 168
Liikelaitos Maalahden Vesi	1 174 724	1 160 398
Muut palvelut	1 635 491	1 633 797
<b>Yhteensä</b>	<b>8 749 079</b>	<b>8 803 440</b>

**10. Verotulojen erittely**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Kunnan tulovero	17 612 190	16 592 316
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 092 899	1 084 555
Kiinteistövero	1 441 447	1 415 721
Verotulot yhteensä	20 146 535	19 092 592

**11. Valtionosuuksien erittely**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	16 052 764	16 422 732
Josta: verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	3 183 304	3 160 421
Muu opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	63 334	23 795
Valtionosuudet yhteensä	16 116 098	16 446 527

**12. Palvelujen ostojen erittely**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Asiakaspalvelujen ostot	10 104 835	9 727 499
Muiden palvelujen ostot	5 466 868	4 974 184
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	15 571 704	14 701 683

**13. Pakolliset varaukset**

	<b>Konserni</b>	
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Siirto tulevia vuokratuloja varten	0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu	278 025	177 970
Yhteensä	278 025	177 970

**14. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot**

	<b>Kunta</b>	
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Muut toimintatuotot		
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	59 871	165 889
Rakennusten myyntivoitot		8 391
Muut myyntivoitot	1 159	19 766
Myyntivoitot yhteensä	61 030	194 046
Muut toimintakulut		
Muut myyntitappiot	0	1 000
Myyntitappiot yhteensä	0	1 000

**15. Erittely osintotuotoista ja peruspääomien koroista**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Osinkotuotot muista yhteisöistä	36 602	10 200
Peruspääomien korot, kuntayhtymät	19 593	19 593
Yhteensä	56 195	29 793

## Taseen liitetiedot

### 16. Käyttöomaisuus ja poistot

Kunta yhteensä	ATK-ohjelmat	Maa- ja vesi-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Ennakkomaksut ja keskener. hank.	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	52 770	4 229 963	25 292 514	8 138 475	327 234	2 977 093	41 018 048
Lisäykset	24 156	41 934	2 309 842	1 334 784	399 719	5 835 308	9 945 743
Rahoitusosuudet	0	0	-21 530	-13 264	-12 915	-6 000	-53 709
Vähennykset	0	-9 471	0	0	-293	-4 133 478	-4 143 242
Poistot	-37 796	0	-963 834	-695 695	-179 757		-1 877 082
Arvonlennukset*			-112 000				-112 000
Poistamaton hankintameno 31.12.	39 130	4 262 425	26 504 992	8 764 301	533 988	4 672 923	44 777 759
Yhteensä	39 130	4 262 425	26 504 992	8 764 301	533 988	4 672 923	44 777 759

\*Terveystieteiden keskuksen keittiö otettiin kesällä pois käytöstä.

### 17. Pysyvien vastaavien sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet				Muut lainasaamiset		
	Osakkeet Konserni- yhtiö	Osakkeet Omistajaintressi- yhteisöt	Kuntayhtymä- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Osakkeet Kon- serni-yhtiö	Osakkeet Omistajaintressi- yhteisöt
Hankintameno 1.1.	1 262 324	313 410	3 849 847	994 867	6 420 448	1 863 073	1 863 073
Lisäykset				23 042	23 042	320 000	320 000
Vähennykset					0	-136 031	-136 031
Siirrot erien välillä					0		
Hankintameno 31.12.	1 262 324	313 410	3 849 847	1 017 909	6 443 490	2 047 042	2 047 042
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 262 324	313 410	3 849 847	1 017 909	6 443 490	2 047 042	2 047 042
Yhteensä	1 262 324	313 410	3 849 847	1 017 909	6 443 490	2 047 042	2 047 042

Konsernin liitetiedot

18. Maalahden kuntakonserni 31.12.2019

Kuntayhtymät	Peruspääoma		Maalahden osuus	Omistus-osuus	Yli-/alijäämä 2019
	Yhteensä				
Vaasan sairaanhoitopiiri	60 981 554,48		2 560 205,07	4,20 %	-871 904
Kårkullan kuntayhtymä	8 802 607,95		156 511,12	1,78 %	190 951
Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur	11 575 833,05		1 021 971,00	8,83 %	-826 539
Pohjanmaan liitto	185 333,64		5 030,91	2,71 %	239 316
K5	500 000,00		105 750,00	21,15 %	0

Kuntayhtymä, jota ei ole otettu mukaan konsernitilinpäätökseen

Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä	5 972 460,85	387,81	0,00634 %		-446 091
---------------------------------------	--------------	--------	-----------	--	----------

Tytäryhteisöt	Osakepääoma		Maalahden osuus	Omistus-osuus	Vähem-mistö	Yli-/alijäämä 2019
	Yhteensä					
Kiinteistö Oy Dankas	102 327,00		75 005,69	73,30 %	26,70 %	4 921
Fastighets Ab Yttermalax	247 848,67		247 848,67	100,00 %	0,00 %	6 357
Fastighets Ab Övermalax	285 092,13		285 092,13	100,00 %	0,00 %	11 688
Maalahden Energia Oy	95 867,19		95 867,19	100,00 %	0,00 %	21 634
FAb Petalax hyresbostäder	352 356,11		352 356,11	100,00 %	0,00 %	28
Bostads Ab Nybyraden	55 502,02		33 434,41	60,24 %	39,76 %	5
Bothnia Broadband Oy	108 901,62		108 901,62	100,00 %	0,00 %	77 996

Osakkuusyhteisöt	Kunnan omistusosuus	Kunnan osuus:		Vieras pääoma	Yli-/alijäämä 2019
		Oma pääoma			
BAb Sebbas-Norrstugränden	25,45 %	45 533,64		11 273,27	691
BAb Norrback radhus	21,48 %	35 431,76		0,00	10
BAb Näckrosen	25,00 %	95 157,92		8 421,53	-695
BAb Bergö Parkstigen	22,55 %	110 643,45		0,00	2

19. Saamisten erittely	2019		2018	
	Lyhytaikaiset		Lyhytaikaiset	
Saamiset, tytäryhteisöt				
Asiakassaamiset	33 877		35 483	
<i>Yhteensä</i>	33 877		35 483	
Saamiset kuntayhtymissä, joiden jäsen kunta on				
Asiakassaamiset	6 068		6 878	
Siirtosaamiset	8 454		4 631	
<i>Yhteensä</i>	14 522		11 508	
<b>Saamiset yhteensä</b>	<b>48 399</b>		<b>46 992</b>	

## 20. Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

	2019	2018
Lyhytaikaiset siirtosaamiset, saamiset		
Saamatta jääneet tulot		
Siirrettävät korot	19 202	0
Kelan korvaus työterveyshuollosta	58 809	48 764
Avustukset	93 373	73 871
Muut saamatta jääneet tulot	47 217	166 408
Ennakkoon maksetut vuokratustannukset	5 210	835
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b>	<b>223 810</b>	<b>289 877</b>

## 21. Oma pääoma

	Maalahden kunta		Konserni	
	2019	2018	2019	2018
Peruspääoma	15 412 742	15 412 742	15 412 742	15 412 742
Arvonkorotusrahasot 1.1.	0	0	635 670	635 671
Tilikauden vähennys	0	0		0
Arvonkorotusrahasot 31.12.	0	0	635 670	635 671
Muut omat rahastot konserniyhteisöissä			440 701	449 530
Edellisten tilikausien ylijäämä	3 533 349	3 640 158	5 316 881	5 656 578
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 143 407	-106 809	-1 265 259	-472 425
<b>Yhteensä</b>	<b>17 802 684</b>	<b>18 946 091</b>	<b>20 540 736</b>	<b>21 682 095</b>

## 22. Vieras pääoma

Viiden vuoden tai pidemmän ajan kuluttua maksettaviksi erääntyvät velat.

<b>Kunta</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	13 628 752	12 702 468
Lainat julkisyhteisöiltä	11 777	17 809
<b>Yhteensä</b>	<b>13 640 529</b>	<b>12 720 278</b>
<b>Kuntayhtymät</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 303 703	1 507 846
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>1 303 703</b>	<b>1 507 846</b>
<b>Tytäryhteisöt</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 531 576	1 739 157
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>1 531 576</b>	<b>1 739 157</b>
Konsernin sisäisiä lainoja ei ole mukana.		
<b>Yhteensä</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	16 464 030	15 949 471
Lainat julkisyhteisöiltä	11 777	17 809
<b>Yhteensä</b>	<b>16 475 807</b>	<b>15 967 281</b>

## 23. Vieras pääoma

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	60 975	45 931
Velat kuntayhtymille, joiden jäsen kunta on		
Ostovelat	963 352	524 358
Muut velat	0	490
<i>Yhteensä</i>	963 352	524 848
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>1 024 327</b>	<b>570 778</b>

## 24. Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lyhytaikaiset siirtosaamiset, velat		
Maksamattomat menot		
Palkkojen jaksotus ja henkilösivukulut	2 603 480	2 376 739
Korkojen jaksotus	41 509	45 099
Muut maksamattomat menot	108 929	624 923
Tukien ja avustusten jaksotus	149 121	183 147
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b>	<b>2 903 040</b>	<b>3 229 909</b>



**Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot**

25. Vakuudet	Maalahden kunta		Konserni	
	2019	2018	2019	2018
<b>Muille asetetut vakuudet</b>				
Bst Ab Malax Fredikas	1 014	1 422	1 014	1 422
Bst Ab Malax Sebbas-Norrstug	8 811	10 857	8 811	10 857
Bst Ab Malax Åparken	3 441	4 240	3 441	4 240
Bst Ab Malax Erikas	1 358	1 579	1 358	1 579
Fastighets Ab Folkparken	62	382	62	382
<b>Yhteensä</b>	<b>14 685</b>	<b>18 480</b>	<b>14 685</b>	<b>18 480</b>

26. Vuokravastuut	Maalahden kunta		Konserni	
	2019	2018	2019	2018
Vuokravastuu yhteensä	84 327	102 000	339 378	329 317
– seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	20 400	20 400	169 210	230 276
Leasingvastuu yhteensä	277 241	174 112	644 235	485 216
– seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	115 957	46 625	181 971	89 924
<b>Yhteensä</b>	<b>361 568</b>	<b>276 112</b>	<b>983 613</b>	<b>814 533</b>

Leasingvastuihin ei sisälly olennaisia irtisanomis- tai lunastusehdon mukaisia vastuita.

27. Vastuusitoumukset	Maalahden kunta		Konserni	
	2019	2018	2019	2018
<b>Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta</b>				
Alkuperäinen pääoma	4 060 471	4 665 471	4 060 471	4 665 471
Jäljellä oleva pääoma	2 588 248	2 793 021	2 588 248	2 793 021
<b>Takaukset muiden puolesta</b>				
Alkuperäinen pääoma	1 301 020	1 301 020	1 301 020	1 301 020
Jäljellä oleva pääoma	1 003 097	1 033 080	1 003 097	1 033 080

**28. Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista**

	2019	2018
Osuus takausvastuista	32 973 153	31 267 791
Kunnan vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	21 694	20 088
<b>Yhteensä</b>	<b>32 994 847</b>	<b>31 287 879</b>

**29. Ympäristövastuu**

	Maalahden kunta		Konserni	
	2019	2018	2019	2018
Ympäristölupia koskevat vastuut	21 750	43 500	27 150	43 500
<b>Vastuut yhteensä</b>	<b>21 750</b>	<b>43 500</b>	<b>27 150</b>	<b>43 500</b>

### 30. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	Maalahden kunta		Konserni	
	2019	2018	2019	2018
1) Maankäyttö sopimus 30.12.2014 Hagen asuntoalue – kunta on sitoutunut rakentamaan alueelle tiet	21 457	21 457	21 457	21 457
2) Maankäyttö sopimus 1–4 30.12.2014 Åminnen asuntoalue – kunta on sitoutunut rakentamaan alueelle tiet	88 480	88 480	88 480	88 480
<b>Yhteensä</b>	<b>109 937</b>	<b>109 937</b>	<b>109 937</b>	<b>109 937</b>
Vastuu arvonlisäveron palautuksesta	973 162	858 493	973 162	858 493

### Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

#### 31. Työntekijöiden lukumäärä 31.12.

	2019	2018
Yleishallinto	16	20
Sosiaali- ja terveydenhuolto	343	335
Opetus ja kulttuuri	260	246
Muut palvelut	33	38
Liikelaitos Maalahden Vesi	5	5
<b>Yhteensä</b>	<b>657</b>	<b>644</b>

Kunnan henkilöstö on kuvailtu tarkemmin henkilöstöraportissa. Kansalaisopiston tuntipalkkaisia ei ole laskettu edellä oleviin lukuihin mukaan

#### 32. Henkilöstökulut

	2019	2018
Henkilöstökulut	23 710 566	22 968 374
Henkilöstökulut, jotka on aktivoitu taseessa aineellisina hyödykkeinä	20 948	30 111
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>23 731 514</b>	<b>22 998 485</b>

#### 33. Perityt ja osoitetut maksut luottamushenkilöiden palkkioista

	2019	2018
Keskusta	0	0
Sosialidemokraatit	1 015	880
Suomen ruotsalainen kansallispuolue	5 453	4 377
Kristillisdemokraatit	131	120
Perussuomalaiset	62	18
<b>Luottamushenkilöille osoitetut maksut yhteensä</b>	<b>6 661</b>	<b>5 394</b>

### 34. Tilintarkastajien palkkiot

	2019	2018
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	8 192	9 039
Tilintarkastajien lausunnot		
Muut palkkiot	486	644
Palkkiot yhteensä	8 678	9 683

### 35. Intressitahotapahtumat

Kunta on tehnyt kunnanjohtajan kanssa kuntalain mukaisen johtajasopimuksen (KV 16.5.2019 § 29). Sopimuksessa on sovittu yhdeksän kuukauden palkkaa vastaavasta erokorvauksesta.

#### Maalahden Energia Oy

Kunta omistaa kokonaan tytäryhteisö Maalahden Energia Oy:n, ja kunnanhallituksen puheenjohtaja ja kaksi kunnanhallituksen jäsentä ovat yhtiön hallituksen jäseniä. Kunta on vuonna 2019 ostanut kaukolämpöä tältä in house -yhtiöltä 296 090,99 eurolla.

#### Fastighets Ab Yttermalax

Kunta omistaa kokonaan tytäryhteisö Fastighets Ab Yttermalaxin, ja kunnanvaltuuston I varapuheenjohtaja on yhtiön hallituksen jäsen.

Kunta on myöntänyt Fastighets Ab Yttermalaxille 1) 180.765,32 euron pääomallainan, josta koko lainamäärä on avoimena 31.12.2019. Lainasta ei peritä korkoa, eikä lainalle ole asetettu vakuutta.

Kunta on myöntänyt Fastighets Ab Yttermalaxille myös 2) p 68 858,78 euron pääomallainan, josta koko lainamäärä on avoimena 31.12.2019. Korkoa maksetaan vain, jos vastaava summa voidaan viimeksi päättyneen tilikauden taseen mukaan käyttää voitonjakoon. Lainalle ei ole asetettu vakuutta.

Molempien pääomallainojen pääoma voidaan maksaa takaisin vain sillä edellytyksellä, että velallisen viimeksi päättyneen tilikauden taseen mukaiselle omalle sidotulle pääomalle ja muille jakokelvottomille erille jää täysi kate. Yhtiökokous päättää takaisinmaksusta. Lainojen pääomat ja niiden korot maksetaan velallisen kaikkien muiden velkojen jälkeen, mikäli velalliset toiminta lopetetaan tai velallinen asetetaan konkurssiin.

Pääomallainat on myönnetty ennen kuin uusi kuntalaki tuli voimaan vuonna 2015. Kunnan arvion mukaan kumpankaan lainaan ei sisälly merkittävää taloudellista riskiä.

#### Fastighets Ab Övermalax

Kunta omistaa kokonaan tytäryhteisö Fastighets Ab Övermalaxin. Kunnanvaltuuston III varapuheenjohtaja on yhtiön hallituksen puheenjohtaja, ja kunnanhallituksen II varapuheenjohtaja on hallituksen jäsen.

Kunta on myöntänyt Fastighets Ab Övermalaxille 38 532,78 euron pääomallainan, josta koko lainamäärä on avoimena 31.12.2019. Korkoa maksetaan vain, jos vastaava summa voidaan viimeksi päättyneen tilikauden taseen mukaan käyttää voitonjakoon. Lainalle ei ole asetettu vakuutta.

Pääoma voidaan maksaa takaisin vain sillä edellytyksellä, että velallisen viimeksi päättyneen tilikauden taseen mukaiselle omalle sidotulle pääomalle ja muille jakokelvottomille erille jää täysi kate. Yhtiökokous päättää takaisinmaksusta. Lainan pääoma ja sen korot maksetaan velallisen kaikkien muiden velkojen jälkeen, mikäli velallisen toiminta lopetetaan tai velallinen asetetaan konkurssiin.

Pääomallaina on myönnetty ennen kuin uusi kuntalaki tuli voimaan vuonna 2015. Kunnan arvion mukaan lainaan ei sisälly merkittävää taloudellista riskiä.

### 35. Intressitahotapahtumien liitetiedot jatkuvat

#### Fastighets Ab Petalax Hyresbostäder

Kunta omistaa kokonaan tytäryhteisö Fastighets Ab Petalax Hyresbostäderin, ja kunnanhallituksen puheenjohtaja on yhtiön hallituksen puheenjohtaja.

Kunta on myöntänyt Fastighets Ab Petalax Hyresbostäderin 94 774,08 euron pääomalainan, josta koko lainamäärä on avoimena 31.12.2019. Korkoa maksetaan vain, jos vastaava summa voidaan viimeksi päättyneen tilikauden taseen mukaan käyttää voitontakoon. Lainalle ei ole asetettu vakuutta. Pääoma voidaan maksaa takaisin vain sillä edellytyksellä, että velallisen viimeksi päättyneen tilikauden taseen mukaiselle omalle sidotulle pääomalle ja muille jakokelvottomille erille jää täysi kate. Yhtiökokous päättää takaisinmaksusta. Lainan pääoma ja sen korot maksetaan velallisen kaikkien muiden velkojen jälkeen, mikäli velallisen toiminta lopetetaan tai velallinen asetetaan konkurssiin.

Pääomalaina on myönnetty ennen kuin uusi kuntalaki tuli voimaan vuonna 2015. Kunnan arvion mukaan lainaan ei sisälly merkittävää taloudellista riskiä

#### Bothnia Broadband Oy

Kunta omistaa kokonaan tytäryhteisö Bothnia Broadband Oy:n, ja kunnanhallituksen II varapuheenjohtaja, kunnanvaltuuston I varapuheenjohtaja ja kunnanvaltuuston V varapuheenjohtaja ovat yhtiön hallituksen jäseniä. Kunta on vuonna 2018 ostanut IT-palveluja tältä in house -yhtiöltä 180.399,52 eurolla.

Kunta on myöntänyt Bothnia Broadband Oy:lle myös 498 000 euron pääomalainan, josta koko lainamäärä on avoimena 31.12.2019. Lainasta maksetaan vuosittain korkoa 2 prosenttia, ja lainan lyhentäminen alkaa vuonna 2020. Lainalle ei ole asetettu vakuutta. Pääomalaina on myönnetty ennen kuin uusi kuntalaki tuli voimaan vuonna 2015. Kunnan arvion mukaan lainaan ei sisälly merkittävää taloudellista riskiä.

Intressitahojen kanssa ei ole tehty muita tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

## 5 Kirjanpitoaineisto ja tositesarjat

### Kirjanpitoaineisto

Tasekirja, atk  
Päiväkirja, atk  
Pääkirja, atk  
Kassakirja, manuaalinen  
Ostoeskontra, atk  
Myyntireskontra, atk  
Rakennuslupien laskutus, manuaalinen  
Käyttöomaisuus, atk  
Palkat, atk  
Lainakirjat, manuaaliset  
Rahastot, 7, atk; DL-Prime  
Konsernikirjanpito, atk; Excel

### Tositesarjat

100 Ostolaskut  
110 Ostolaskut, terveyskeskus  
120 Ostolaskut, terveyskeskus, suojatut  
130 Ostolaskut, Maalahden Vesi  
140 Ostolaskut, sosiaaliosasto  
150 Muut maksupohjat  
160 Ostolaskut, kunta, suojatut  
170 Finvoice  
200 Kirjanpito, pankkitilit  
500 Käyttöomaisuus  
600 Memoriaali  
620 Sisäiset laskut  
660 Luottotappiot  
700 Myyntireskontra  
710 Myyntireskontra, terveyskeskus  
750 Tilillepanot  
800 Maksutiedostot  
840 Maksutiedostot, sosiaaliosasto  
900 Palkat

### Kirjanpitoaineiston ja tositteiden arkistointi

Kirjanpitoaineisto säilytetään tulosteina lukuun ottamatta manuaalista aineistoa, joka säilytetään sellaisenaan. Tositteet säilytetään sekä paperimuodossa että sähköisessä muodossa.

## 6 Tunnuslukujen laskentaperiaatteet

### **Toimintatuotot prosenttina toimintakuluista**

=  $100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

### **Toimintakate prosenttina poistoista**

=  $100 * \text{Toimintakate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$

Kun tunnusluvun arvo on vähintään 100 %, oletetaan kunnan tai kuntayhtymän tulorahoituksen olevan riittävä.

### **Toiminnan ja investointien rahavirta**

*Toiminnan ja investointien rahavirta* -välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pidemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen.

### **Investointien tulorahoitus, %**

=  $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintamenot}$

### **Laskennallinen lainanhoitokate**

=  $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1–2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

### **Kassan riittävyys (pv)**

365 päivää x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

### **Omavaraisuusaste, %**

=  $100 * (\text{Omapääoma} + \text{Vähemmistöosuus} + \text{Konsernireservi}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

### **Suhteellinen velkaantuneisuus, %**

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

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

### **Kertynyt ylijäämä (alijäämä)**

= Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

### **Lainakanta 31.12.**

= Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

### **Lainat ja vuokravastuut 31.12.**

= Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut

### **Lainasaamiset 31.12.**

= Sijoitukseen merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella. Siihen asti sovelletaan, mitä lain voimaan tullessa voimassa olleessa kuntalain 118. §:ssä säädetään.

#### Arviointimenettely voidaan jatkossa käynnistää:

- jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110. §:n 3. momentissa säädetyssä määräajassa (*ei muutosta nykyiseen*)
- jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kunnan viimeisessä konsernitilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 euroa (*ei muutosta nykyiseen*)

#### TAI

- jos rahoituksen riittävyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täytäneet kaikki seuraavat raja-arvot:
  1. kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia (*nykyisin konsernin negatiivinen vuosikate*);
  2. kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti (*nykyisin 1 prosenttiyksikkö*);
  3. asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla (*nykyisin tunnusluvussa ainoastaan konsernin lainamäärä*);
  4. konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8 (*nykyisin tunnuslukuna: suhteellinen velkaantuneisuus vähintään 50 %*).

## 7 Allekirjoitukset ja merkinnät


### Bokslutets datering och underteckning Tilinpäätöksen päiväys ja allekirjoitukset

Malax den 30 mars 2020 - Maalahdessa 30. maaliskuuta 2020



---

Håkan Knip  
styrelsens ordförande  
hallituksen puheenjohtaja



---

Carola Bengs-Lattunen  
styrelsens II vice ordförande  
hallituksen II varapuheenjohtaja




---

Minna Söderholm



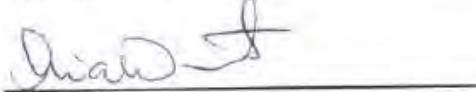
---

Carl-Olof Åbonde



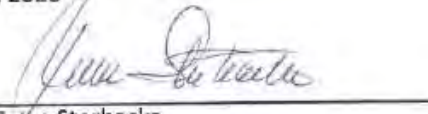
---

Bertil Stormblad



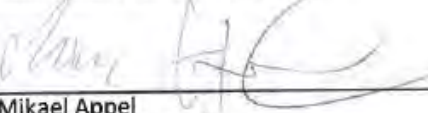
---

Mia West



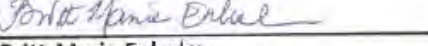
---

Folke Storbacka  
styrelsens I vice ordförande  
hallituksen I varapuheenjohtaja



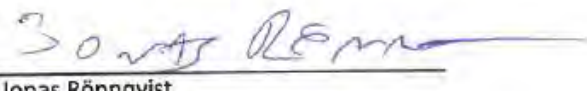
---

Mikael Appel  
styrelsens III vice ordförande  
hallituksen III varapuheenjohtaja



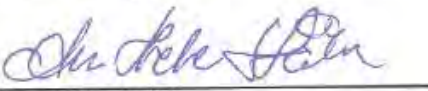
---

Britt-Marie Enholm



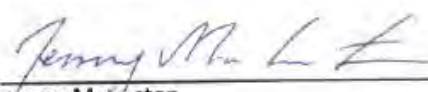
---

Jonas Rönnqvist



---

Ann-Helen Ståhl



---

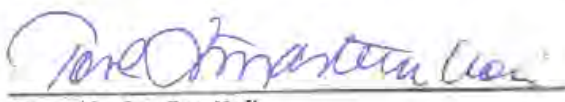
Jenny Malmsten  
kommundirektör  
kunnanjohtaja

### Revisionsanteckning Tilintarkastusmerkintä

Över utförd revision har idag avgivits revisionsberättelse.

Malax den  
Maalahdessa 13.5.2020

Revisionsansammanlutning - Tilintarkastusyhteisö BDO Auditor Oy



---

Tove Lindström-Koli  
Revisor, GR, ÖFGR  
Tilintarkastaja, HT, JHT





# **Malax Vatten**

---

# **Maalahden Vesi**

**Bokslut**  
**Tilinpäätös**  
**2019**

## JOHTAJAN KATSAUS

Vesihuoltopalveluilla on tärkeä rooli koko yhteiskunnan peruspalvelujen toiminnassa. Puhtaan veden saatavuus ja jäteveden tehokas puhdistus ovat välttämättömiä asukkaiden terveydelle ja hyvinvoinnille.

Melkein koko Maalahden kunnan väestö on nykyisin vedenjakelun piirissä. Lisäksi Maalahdesta saa vetensä pieni osa jurvalaisia, laihialaisia ja mustasaarelaisia. Yhteensä asiakassuhteita on 2 813.

Viemäripuolella asiakassuhteita on 1 146. Vuoden aikana on tehty sopimukset 10 uudesta vesiliittymästä ja 32 viemäriiliittymästä.

Viemäriverkkoa on laajennettu, ja siihen on liitetty kiinteistöjä vesihuollon kehittämissuunnitelman mukaisesti.

Aluehallintovirastolle on jätetty lupahakemus lisäkaivojen rakentamisesta Kolnebackenin pohjavesialueelle ja vuorokaudessa otettavan vesimäärän lisäämisestä, yhteensä 1 500 m<sup>3</sup>:stä 1 650 m<sup>3</sup>:iin.

Rainebäckissä sijaitsevan Storstensrösbackenin pohjavesialueen osalta on pyydetty lupaa vuorokaudessa otettavan vesimäärän lisäämiseen 250 m<sup>3</sup>:stä 400 m<sup>3</sup>:iin. Lupaa on pyydetty myös pohjavesialueen laajentamiseen pohjaveden laadun ja määrän turvaamiseksi.

Nettoinvestoinnit vuoden aikana olivat 287 320 euroa. Investointien käyttöönotto on vaatinut henkilöstöltä suuria työpanoksia.

Tilinpäätös vuodelta 2019 osoittaa 62 291,84 euron ylijäämää. Kertynyt ylijäämä on 380 719,14 euroa. Hyvä tulos johtuu siitä, että sekä vesijohto- että viemäriverkostoon on monen vuoden ajan liittynyt useita kiinteistöjä ja että taksat ovat olleet oikealla tasolla. Käyttötalousarviota on noudatettu, ja lisäksi on investoitu taloutta parantaviin hankkeisiin. Lisäksi henkilöstö on työskennellyt määrätietoisesti vahvempaa ja parempaa taloutta varten.

Vesi- ja viemäriiliittymille budjetoidut 225 000 euron tulot saavutettiin melkein, tulot olivat 178 857 euroa.

Haluan kiittää henkilöstöä ammattitaitoisesta panoksesta ja Maalahden Veden johtokuntaa sen toiminnasta.

Maalahdessa 5.3.2020

Bo-Ingmar Ahlström  
Johtaja

**Toimielin:**

Tilivelvollinen:

Talousarviovastaava:

**Tulosalue:****MAALAHDEN VEDEN JOHTOKUNTA**

Johtaja

Johtaja

**Liikelaitos Maalahden Vesi****Toimintakertomus 2019****Toiminta:**

Liikelaitos Maalahden Vesi huolehtii vedenjakelusta ja viemäriverkostosta Maalahden kunnassa. Liikelaitoksen strategisesta toiminnasta vastaa johtokunta ja operatiivisesta toiminnasta johtaja. Vuonna 2019 henkilöstöön on kuulunut johtaja, kolme laitoshoitajaa ja yksi putkiasentaja. Ulkopuoliset urakoitsijat ovat huolehtineet kaivutöistä. Toimistopalvelut on ostettu Maalahden kunnan tekniseltä osastolta ja talousyksiköstä.

Maalahden Veden johtokunnan jäsenet:

Varsinaiset jäsenet

Syrén Rolf

puheenjohtaja

Ahläng Kjell

varapuheenjohtaja

Ahlholm Annette

Bengs-Lattunen Carola

Björkholm Bernt

Klockars Eirik

Melin Sabina

Stormblad Bertil

kh:n edustaja

Varaedustajat

Vesterback Kristina

Sjöstrand Tomas

Finne Joakim

Majors Anders

Enberg Johanna

Nyman Björn

Skrifvars Jasmine

Knip Håkan

Johtokunta on pitänyt kolme kokousta vuonna 2019. Toiminta on edennyt vuoden aikana suunnitelman mukaisesti.

Peruspääoma on 1.1.2010 alkaen 3 miljoonaa euroa. Kunnanvaltuusto on vahvistanut vuoden 2019 peruspääoman korvaukseksi 80 000 euroa.

Koko liikelaitoksen sisäinen valvonta toteutetaan Maalahden kunnan laatimien määräysten ja ohjeiden mukaisesti. Vahvistettu valmiussuunnitelma (hyväksytty 8.1.2018) on koko toiminnan perusta turvallisuusasioissa ja pyrkimyksissä noudattaa lakeja ja terveystoimien vaatimuksia, jotta toiminta olisi mahdollisimman tasokasta.

**Vesilaitos***Visio:*

Vesilaitos on taloudellisesti omavarainen ja toimii omakustannusperiaatteella ottaen huomioon tulevat investointi- ja kehittämistarpeet.

*Toimiala:*

Vesilaitos toimittaa laatuvaatimukset täyttävää talousvettä toiminta-alueellaan.

**Viemärlaitos***Visio:*

Viemärlaitoksia on kehitettävä, ylläpidettävä ja hoidettava niin, että puhdistusteho on paras mahdollinen ja että jätevesien vaikutukset vesistöihin ja ympäristöön jäävät mahdollisimman vähäisiksi. Maalahden Vesi pyrkii saamaan talouden tasapainoon estämällä vuotoja ja liittämällä lisää kiinteistöjä viemäriverkkoon. Henkilöstöä koulutetaan, jotta toiminta on järkevää ja taloudellista.

*Toimiala:*

Viemärlaitos vastaanottaa ja puhdistaa kaikkien viemäriverkkoon liittyneiden kiinteistöjen jätevedet siten, että ympäristöön kohdistuva kuormitus on mahdollisimman vähäinen.

**Arvio tulevasta kehityksestä**

Viemärlaitos vastaanottaa ja puhdistaa kaikkien viemäriverkkoon liittyneiden kiinteistöjen jätevedet siten, että ympäristöön kohdistuva kuormitus on mahdollisimman vähäinen.

**Liikelaitoksen valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:**

Peruspääoman tuottovaatimus on 80 000 euroa.

Saa vuonna 2019 toiminta-avustusta 59 663 euroa.

Tavoitteet	Mittaus-/seurantatapa	Tavoite/tavoitetaso 2019	Tavoitteen toteutuminen 2020
Laskutettu vesimäärä	Laskutettu vesimäärä / pumpattu vesimäärä	90 %	98,1 %

#### Investoinnit

Aluehallintovirastolle on jätetty lupahakemus lisäkaivojen rakentamisesta Kolnebackenin pohjavesialueelle ja vuorokaudessa otettavan vesimäärän lisäämisestä, yhteensä 1 500 m<sup>3</sup>:stä 1 650 m<sup>3</sup>:iin.

Rainebäckissä sijaitsevan Storstensrösbackenin pohjavesialueen osalta on pyydetty lupaa vuorokaudessa otettavan vesimäärän lisäämiseen 250 m<sup>3</sup>:stä 400 m<sup>3</sup>:iin. Lupaa on pyydetty myös pohjavesialueen laajentamiseen pohjaveden laadun ja määrän turvaamiseksi.

Uusia vesiliittymiä avattiin vuoden aikana 10 ja viemäri liittymiä 32.

Tunnusluvut	2017	2018	2019
<b>Vesiliittymiä</b>	2 779	2 803	2 813
Pumpattu vesimäärä, m <sup>3</sup>	439 133	460 581	412 193
Laskutettu vesimäärä, m <sup>3</sup>	406 994	422 730	404 500
Vuodot, %	7,3	8,2	1,9
Veden hinta euroa/m <sup>3</sup> , alv 0 %	1,15	1,15	1,15
Perusmaksu euroa/vuosi, alv 0 %	100	100	110
<b>Viemäri liittymiä</b>	1 079	1 114	1 146
Käsitelty jätevesimäärä, m <sup>3</sup>	190 212	176 469	186 345
Laskutettu jätevesimäärä, m <sup>3</sup>	147 536	150 300	150 500
Vuodot, %	22,4	14,8	19,25
Jäteveden hinta euroa/m <sup>3</sup> , alv 0 %	1,80	1,80	1,80
Perusmaksu euroa/vuosi, alv 0 %	120	120	130

#### Johtokunnan ehdotus tilikauden tuloksen käsittelystä

Tilikauden ylijäämä, 62 291,84 euron, siirretään tilikauden taseen yli-/alijäämäksi.

**Liikelaitos Maalahden vesi**

## TULOSLASKELMA

	<b>1.1 - 31.12.2019</b>	<b>1.1 - 31.12.2018</b>
<b>Toimintatuotot:</b>		
Liikevaihto	1 230 612,31	1 220 131,05
Maksutuotot	0,00	0,00
Tuet ja avustukset	0,00	116,28
Liiketoiminnan muut tuotot	3 252,78	4 634,94
Maalahden kunnan avustus	59 663,00	60 714,90
	<b>1 293 528,09</b>	<b>1 285 597,17</b>
<b>Toimintakulut:</b>		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-212 229,13	-203 471,98
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-39 810,50	-40 303,55
Muut henkilösivukulut	-5 652,54	-6 843,39
Palvelujen ostot	-395 301,31	-427 451,92
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-131 466,85	-105 125,77
Varastojen suureneminen (-), pieneminen (+)		
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-358 877,33	-366 975,06
Liiketoiminnan muut kulut	-5 970,11	-9 996,03
	<b>-1 149 307,77</b>	<b>-1 160 167,70</b>
<b>Liikeylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>144 220,32</b>	<b>125 429,47</b>
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	3 162,15	2 614,66
Korkokulut	-5 090,63	-6 365,09
Peruspääoman korvaus	-80 000,00	-80 000,00
Muut rahoituskulut	0,00	-2,04
	<b>-81 928,48</b>	<b>-83 752,47</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>62 291,84</b>	<b>41 677,00</b>

**Liikelaitos Maalahden Vesi**

TASE

<b>Vastaavaa</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<b>Pysyvät vastaavat</b>		
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>		
Maa- ja vesialueet	20 295,91	20 295,91
Rakennukset	637 843,74	680 289,92
Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 513 341,15	5 603 945,72
Koneet ja kalusto	52 274,26	61 450,68
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	76 581,05	19 948,55
	<u>6 300 336,11</u>	<u>6 385 930,78</u>
<b>Sijoitukset</b>		
Osakkeet ja osuudet	636 333,14	622 295,71
<b>Pysyvät vastaavat yhteensä</b>	<b>6 936 669,25</b>	<b>7 008 226,49</b>
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>		
<b>Saamiset</b>		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	204 488,78	176 921,35
Lainasaamiset	192 317,90	0,00
<b>Vaihtuvat vastaavat yhteensä</b>	<b>396 806,68</b>	<b>176 921,35</b>
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>7 333 475,93</b>	<b>7 185 147,84</b>
<b>Vastattavaa</b>		
<b>Oma pääoma</b>		
Peruspääoma	3 000 000,00	3 000 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	318 427,30	276 750,30
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	62 291,84	41 677,00
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>3 380 719,14</b>	<b>3 318 427,30</b>
<b>Vieras pääoma</b>		
<b>Pitkäaikainen</b>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	714 095,49	801 040,83
Lainat kunnalta	0,00	0,00
Liittymismaksut	2 844 818,62	2 665 961,62
	<u>3 558 914,11</u>	<u>3 467 002,45</u>
<b>Lyhytaikainen</b>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	86 945,34	96 011,84
Lainat kunnalta	0,00	35 525,61
Ostovelat	195 158,95	150 616,75
Muut velat	72 801,96	89 287,82
Siirtovelat	38 936,43	28 276,07
	<u>393 842,68</u>	<u>399 718,09</u>
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>3 952 756,79</b>	<b>3 866 720,54</b>
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>7 333 475,93</b>	<b>7 185 147,84</b>

**Liikelaitos Maalahden Vesi**

## RAHOITUSLASKELMA

	1.1 - 31.12.2019	1.1 - 31.12.2018
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Liikelylijäämä (alijäämä)	144 220,32	125 429,47
Poistot ja arvonalentumiset	358 877,33	366 975,06
Rahoitustuotot ja -kulut	-81 928,48	-83 752,47
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjaukset	0,00	0,00
	<u>421 169,17</u>	<u>408 652,06</u>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-287 320,09	-569 067,81
Rahoitusosuudet investointimenoihin		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		
	<u>-287 320,09</u>	<u>-569 067,81</u>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>133 849,08</b>	<b>-160 415,75</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	0,00	65 907,20
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	-86 945,34	0,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta	-35 525,61	-118 729,97
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta	-9 066,50	-10 188,13
	<u>-131 537,45</u>	<u>-63 010,90</u>
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00
Saamisten muutos kunnalta	-192 317,90	0,00
Saamisten muutos muilta	-27 567,43	23 754,30
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00	0,00
Korottomien velkojen muutos muilta	38 716,70	-54 083,34
Liittymismaksujen muutos	178 857,00	253 755,69
	<u>-2 311,63</u>	<u>223 426,65</u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-133 849,08</b>	<b>160 415,75</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Liikelaitos Maalahden Vesi**

**TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU**

	<b>Talousarvio 2019</b>	<b>Tilinpäätös 2019</b>	<b>Poikkeama</b>
<b>Toimintatuotot:</b>			
Liikevaihto	1 235 150	1 230 612,31	-4 537,69
Maksutuotot	0	0,00	0,00
Tuet ja avustukset	0	0,00	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	2 121	3 252,78	1 131,78
Maalahden kunnan avustus	60 163	59 663,00	-500,00
	<b>1 297 434</b>	<b>1 293 528,09</b>	<b>-3 905,91</b>
<b>Toimintakulut:</b>			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-207 490	-212 229,13	-4 739,13
Henkilösivukulut		0,00	
Eläkekulut	-41 990	-39 810,50	2 179,50
Muut henkilösivukulut	-8 180	-5 652,54	2 527,46
Palvelujen ostot	-421 260	-395 301,31	25 958,69
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		0,00	
Ostot tilikauden aikana	-140 290	-131 466,85	8 823,15
Varastojen suureneminen (-), pienene- minen (+)	0	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset		0,00	
Suunnitelman mukaiset poistot	-365 000	-358 877,33	6 122,67
Liiketoiminnan muut kulut	-8 420	-5 970,11	2 449,89
	<b>-1 192 630</b>	<b>-1 149 307,77</b>	<b>43 322,23</b>
<b>Liikelylijäämä (alijäämä)</b>	<b>104 804</b>	<b>144 220,32</b>	<b>39 416,32</b>
Rahoitustuotot ja -kulut			
Muut rahoitustuotot	2 000	3 162,15	1 162,15
Korkokulut	-15 000	-5 090,63	9 909,37
Peruspääoman korvaus	-80 000	-80 000,00	0,00
Muut rahoituskulut	0	0,00	0,00
	<b>-93 000</b>	<b>-81 928,48</b>	<b>11 071,52</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>11 804</b>	<b>62 291,84</b>	<b>50 487,84</b>
<b>Toimintatuotot:</b>			



**Liikelaitos Maalahden Vesi**

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

	<b>Talousarvio 2019</b>	<b>Tilinpäätös 2019</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Liikelylijäämä (alijäämä)	104 804	144 220,32
Poistot ja arvonalentumiset	365 000	358 877,33
Rahoitustuotot ja -kulut	-13 000	-81 928,48
Satunnaiset erät		0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-80 000	0,00
	<u>376 804</u>	<u>421 169,17</u>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-605 000	-287 320,09
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden		0,00
luovutustulot	0	0,00
	<u>-605 000</u>	<u>-287 320,09</u>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-228 196</b>	<b>133 849,08</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	99 196	0,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	-96 000	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	0	-86 945,34
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	0	0,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta	0	-35 525,61
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta	0	-9 066,50
	<u>3 196</u>	<u>-131 537,45</u>
Oman pääoman muu- tokset	0	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutokset	0	0,00
Saamisten muutos kunnalta	0	-192 317,90
Saamisten muutos muilta	0	-27 567,43
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0	0,00
Korottomien velkojen muutos muille	0	38 716,70
Liittymismaksujen muutos	225 000	178 857,00
	<u>225 000</u>	<u>-2 311,63</u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>228 196</b>	<b>-133 849,08</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

Liikelaitos Maalahden Vesi INVESTOINNIT 2019	Talousarvio 2019	Tilinpäätös 2019	ylitykset + alitukset -
87130 Vesilaitos	-240 000	-81 949,56	-158 050
730 Mattlarsvägen 41-67		0,00	0
KUNNALLINEN TUOSLASKELMA		0,00	
TOIMINTAKULUT		0,00	
780 Råvattenbrunnar/ledning, Kolnebacken	-10 000	0,00	-10 000
KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-10 000	0,00	
TOIMINTAKULUT	-10 000	0,00	
781 Malax vatten, ADB-program	-15 000		-15 000
KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-15 000		
TOIMINTAKULUT	-15 000		
927 Pääjohdot, vesi	-100 000	-70 334,56	-29 665
KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-100 000	-70 334,56	
TOIMINTAKULUT	-100 000	-70 334,56	
930 Pääjohdot, viemäri		0,00	0
KUNNALLINEN TUOSLASKELMA		0,00	
TOIMINTAKULUT		0,00	
942 Rainerbäck vattenverk	-15 000		-15 000
KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-15 000		
TOIMINTAKULUT	-15 000		
943 Vattenledn, Söderfjärdsbackens bostadsområde	-100 000	-11 615,00	-88 385
KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-100 000	-11 615,00	
TOIMINTAKULUT	-100 000	-11 615,00	
87132 Viemärlaitos	-377 000	-191 333,10	-185 667
722 Bergön viemärlaitos	-10 000		-10 000
KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-10 000		
TOIMINTAKULUT	-10 000		
733 Avloppsledn, Söderfjärdsbacken bostadsområde	-200 000	-45 017,50	-154 983
KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-200 000	-45 017,50	
TOIMINTAKULUT	-200 000	-45 017,50	
734 Pumpstationer	-17 000	-12 500,00	-4 500
KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-17 000	-12 500,00	
TOIMINTAKULUT	-17 000	-12 500,00	
927 Pääjohdot, vesi		0,00	0
KUNNALLINEN TUOSLASKELMA		0,00	
TOIMINTAKULUT		0,00	
930 Pääjohdot, viemäri	-150 000	-133 815,60	-16 184
KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-150 000	-133 815,60	
TOIMINTAKULUT	-150 000	-133 815,60	
87134 Vesihuoltolaitos, hankkeet	-10 000	-14 037,43	4 037
933 Långåminnen vesilaitoksen saneeraus		0,00	0
KUNNALLINEN TUOSLASKELMA		0,00	
TOIMINTAKULUT		0,00	
935 Osuus Pättin puhdistamosta	-10 000	-14 037,43	
KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-10 000	-14 037,43	4 037
TOIMINTAKULUT	-10 000	-14 037,43	
<b>Yhteensä</b>	<b>-627 000</b>	<b>-287 320,09</b>	<b>-339 680</b>
Vesi- ja viemärikustannukset	225 000	178 857,00	-46 143

**Liikelaitos Maalahden Vesi****TUNNUSLUVUT**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Tuloslaskelman tunnusluvut</b>		
Sijoitetun pääoman tuotto (mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta)	3,5 %	3,0 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto	4,2 %	3,7 %
Voitto (liikelaitoksen toiminta on voitollista)	5,1 %	3,4 %
<b>Rahoituslaskelman tunnusluvut</b>		
Toiminnan ja investointien rahavirta, 1 000 euroa (investointien omarahoituksen vaatimus täytetään, kun tunnusluku on positiivinen)	-127	-125
Investointien tulorahoitus (osuus tulorahoituksella rahoitetuista investoinneista)	147 %	72 %
Laskennallinen lainanhoitokate (kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun, > 2 tarkoittaa, että lainanhoitokyky on hyvä)	4	3
<b>Taseen tunnusluvut</b>		
Omavaraisuusaste (mittaa alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä, ≤ 50 % tarkoittaa huomattavaa velkataakkaa)	46 %	47 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, % (osuus tuloista, joka tarvitaan vieraan pääoman takaisinmaksuun)	306 %	301 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1 000 euroa	381	318
Lainakanta 31.12., 1 000 euroa	801	933

**Laatimisperiaatteet**

**1. Suunnitelman mukaiset poistot**

Kunnanvaltuusto vahvisti kunnan poistosuunnitelman 26.1.1998 § 8, ja sitä täydennettiin 10.3.2003 § 22.

Kunnan poistosuunnitelmaa tarkistettiin vuonna 2013, kv 7.11.2013 § 126.

Uudet poistoajat koskevat 1.1.2013 ja myöhemmin käyttöön otettavaa käyttöomaisuutta.

Tätä vanhemman käyttöomaisuuden poistoaikoihin ei ole tehty muutoksia.

Kunnanhallitus päättää kunkin hallinto- ja laitosrakennuksen sekä asuinrakennuksen poistoajan erikseen.

Poistoajan on kuitenkin oltava kunnanvaltuuston vahvistaman aikarajan puitteissa (20–45 vuotta ja 30–45 vuotta).

Jos ei muuta päätetä, näiden rakennusten poistoaika on 35 vuotta.

Omaisuus	Poisto aika 1998–2012	Poisto aika 2013 →
Aineettomat hyödykkeet		
Atk-ohjelmistot	3	3
Muut pitkävaikutteiset menot	-	5–15
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset	45	20–45
Tehdas- ja tuotantorakennukset	25	20
Talousrakennukset	15	10
Vapaa-ajan rakennukset	25	20
Asuinrakennukset	45	30–45
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, tiet, torit ja puistot	15	15
Sillat, laiturit ja uimalat	20	10
Muut maa- ja vesirakenteet	15	15
Vedenjakeluverkosto	30	30
Viemäriverkko	30	30
Sähköjohdot, muuntoasemat ja ulkovalaistus	15	15
Vesi- ja viemärlaitosten koneet ja laitteet	10	10
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10	10
Koneet ja kalusto		
Muut kuljetusvälineet	5	5
Muut kevyet koneet	5	5
IT-laitteet	3	3
Muut laitteet ja kalusteet	3	3
Muut pitkävaikutteiset menot	20	-

Käyttöomaisuuden tasearvo perustuu alkuperäiseen hankintamenuun, josta vähennetään vuosittaiset suunnitelman mukaiset poistot. Suunnitelman mukaiset poistot ovat tasapoistoja, jotka lasketaan todennäköisen taloudellisen käyttöiän mukaan.

**Liikelaitos Maalahden Vesi**  
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

**Tuloslaskelman liitetiedot**

**2. Toimintatuotot tehtäväalueittain**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Vesilaitos, myyntituotot	788 494	794 235
Viemärlaitos, myyntituotot	442 119	425 896
Tuet ja avustukset	59 663	60 831
Muut toimintatuotot	3 154	4 625
Toimintatuotot yhteensä	1 293 430	1 285 587

**3. Erittely palvelujen ostosta**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Asiakaspalvelujen ostot	82 462	81 128
Muiden palvelujen ostot	312 840	346 324
Palvelujen ostot yhteensä	395 301	427 452

**Taseen liitetiedot**

**4. Käyttöomaisuus ja poistot**

	<b>Maa- ja vesi- alueet</b>	<b>Rakennukset</b>	<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>	<b>Koneet ja kalusto</b>	<b>Enn.maksut ja kesk.er. hankinnat</b>	<b>Yhteensä</b>
Poistamaton hankintameno 1.1.	20 296	680 290	5 603 946	61 451	19 949	6 385 931
Lisäykset	0	0	216 650	0	287 320	503 970
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	0
Vähennykset	0	0	0	0	-230 688	-230 688
Poistot	0	-42 446	-307 255	-9 176	0	-358 877
Poistamaton hankintameno 31.12.	20 296	637 844	5 513 341	52 274	76 581	6 300 336
Yhteensä	20 296	637 844	5 513 341	52 274	76 581	6 300 336

**5. Lyhytaikaiset siirtosaamiset**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lomapalkkajaksotus	30 698	22 819
Tuntipalkkavaraukset	5 624	3 081
Muut	2 614	2 371
Yhteensä	38 936	28 270

**Liikelaitos Maalahden Vesi**  
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

**6. Oma pääoma**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Peruspääoma	3 000 000	3 000 000
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	318 427	276 750
Tilikauden yli-/alijäämä	62 292	41 677
<b>Yhteensä</b>	<b>3 380 719</b>	<b>3 318 427</b>

**7. Vieras pääoma**

Viiden vuoden tai pidemmän ajan kuluttua erääntyvät velat.

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	394 647	470 259
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Lainat kunnalta	0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>394 647</b>	<b>470 259</b>

**Henkilöstöä koskevat liitetiedot**

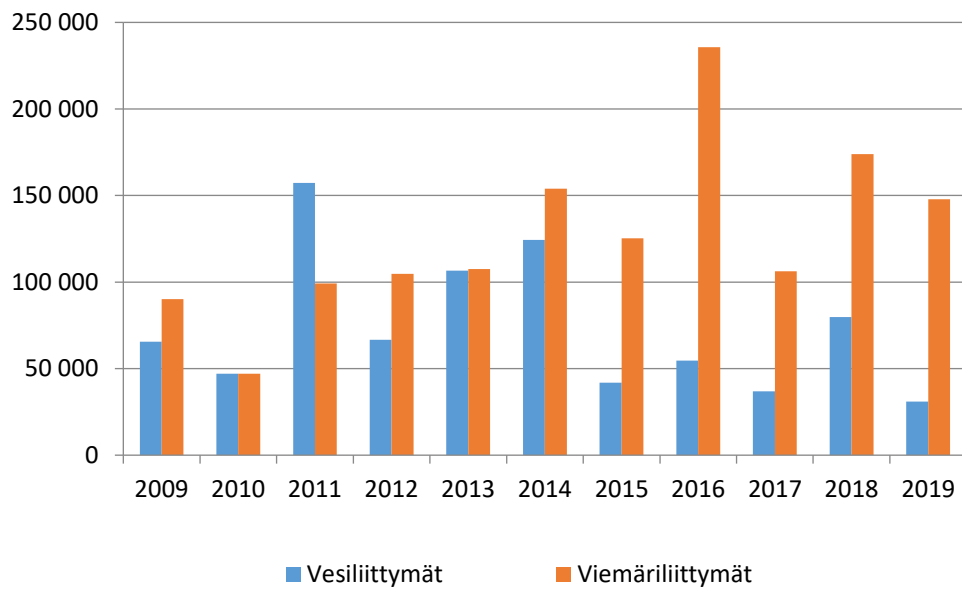
**8. Henkilöstön lukumäärä 31.12.**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Johtaja	1	1
Laitoksenhoitaja	3	3
Putkiasentaja	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

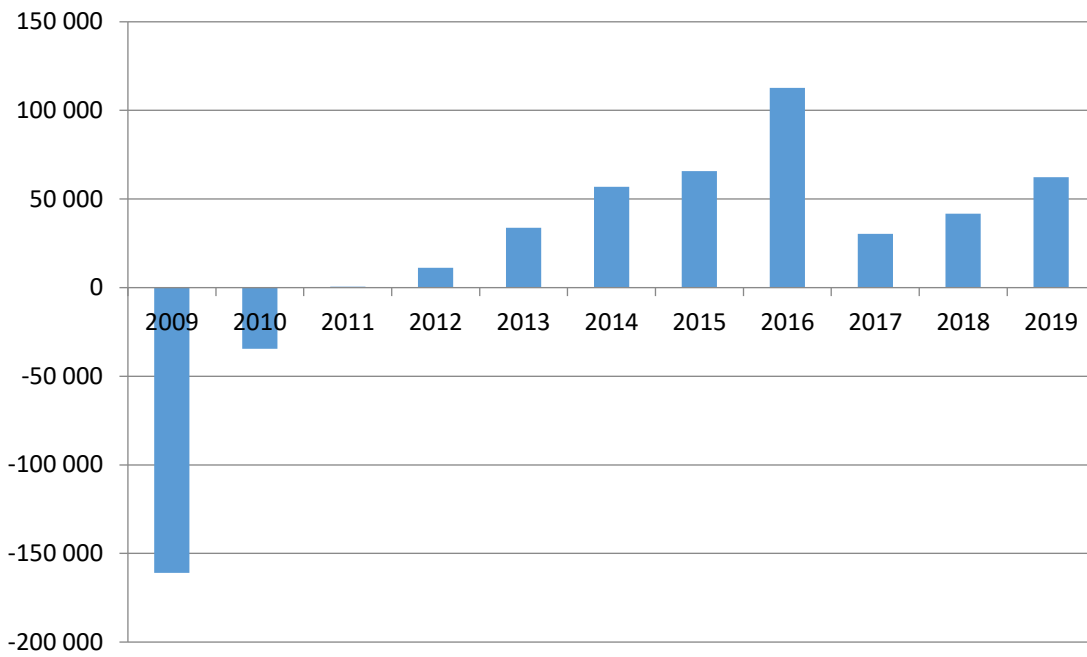
**9. Henkilöstökulut**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	257 692	250 619
Henkilöstökulut, jotka on aktivoitu taseessa aineellisiin hyödykkeisiin	14 251	24 881
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>271 944</b>	<b>275 500</b>

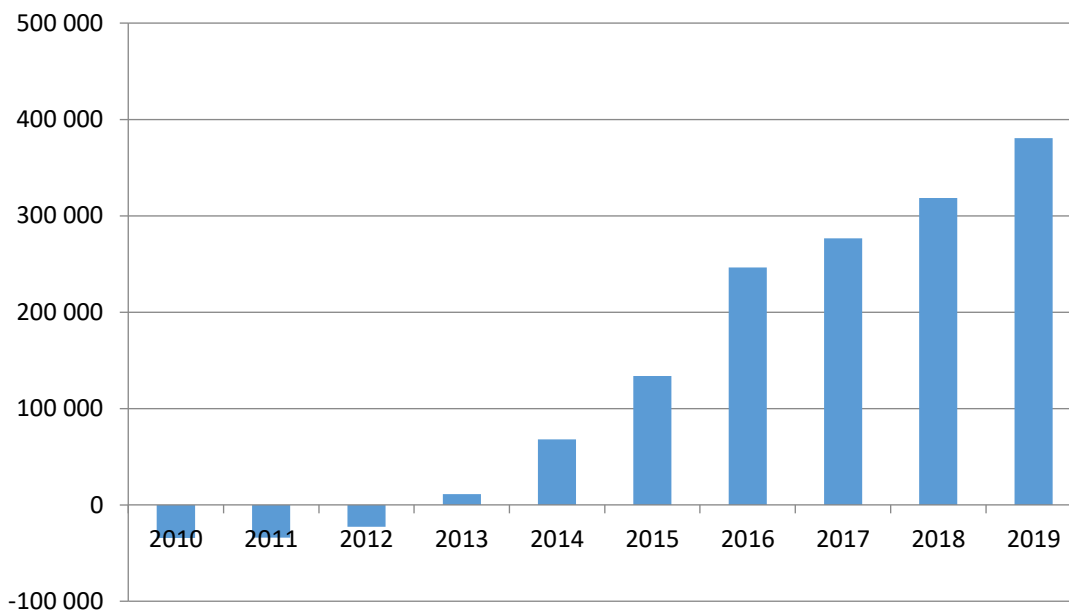
## Saadut vesi- ja viemäri liittymismaksut 2009 - 2019



### Ylijäämä/alijäämä 2009 - 2019

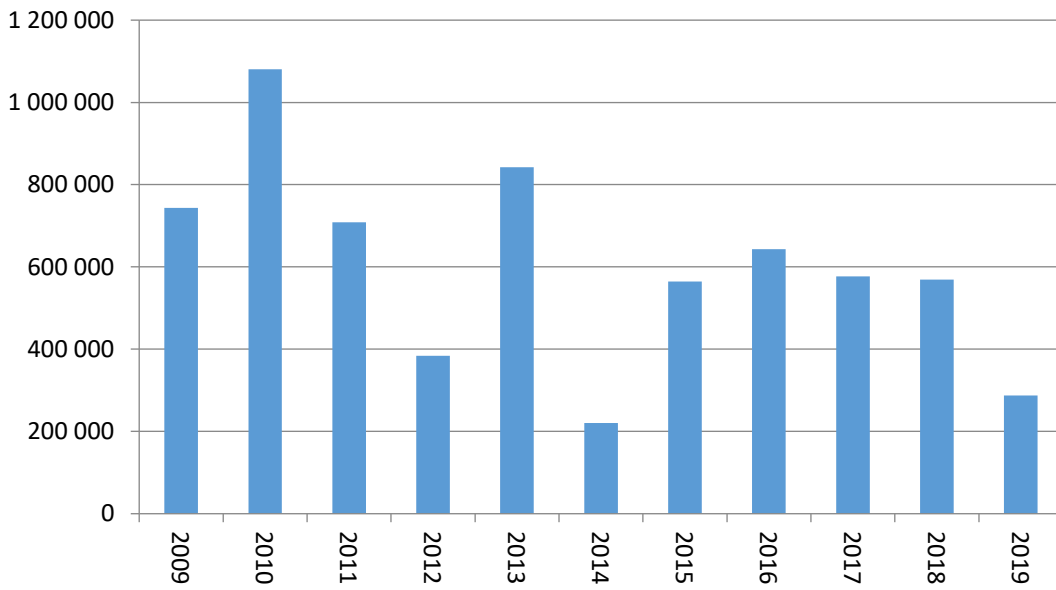


### Kertynyt yli-/alijäämä

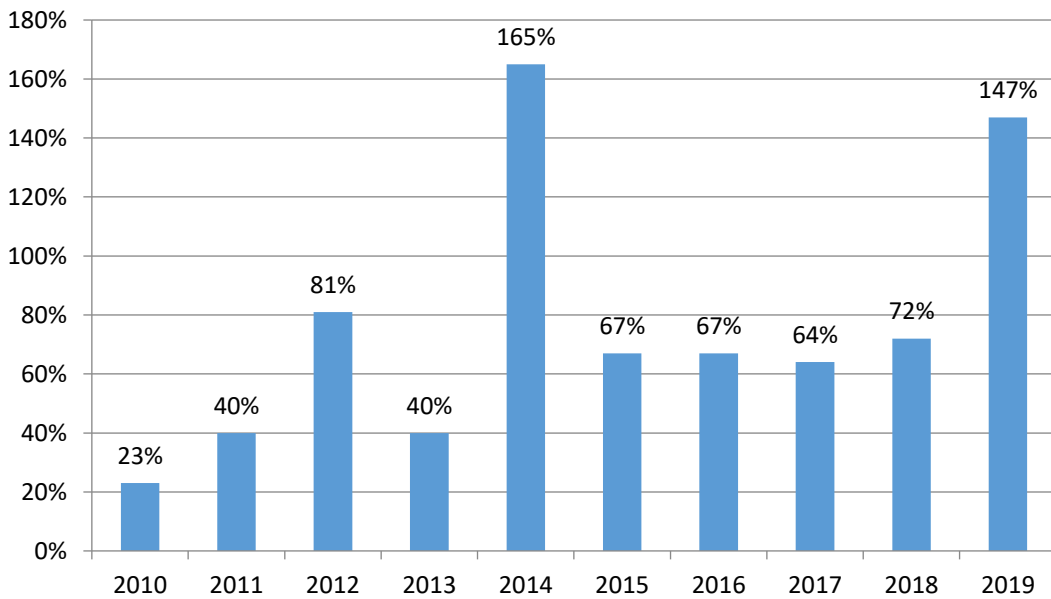


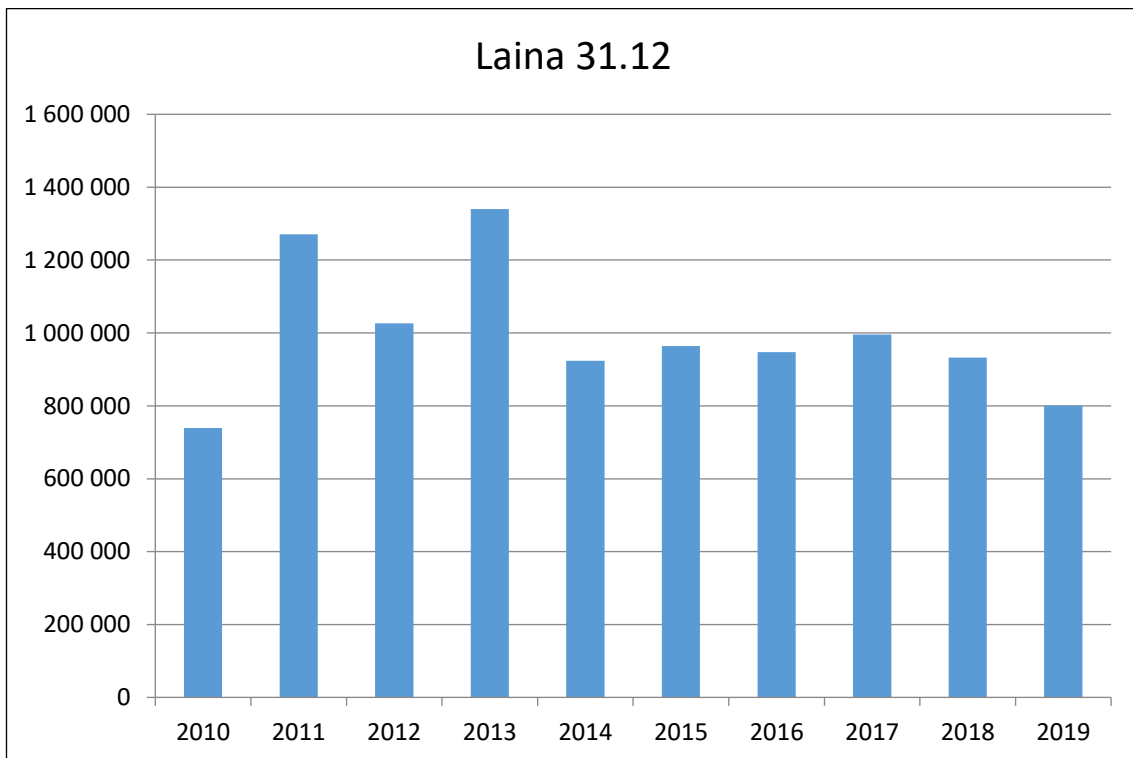
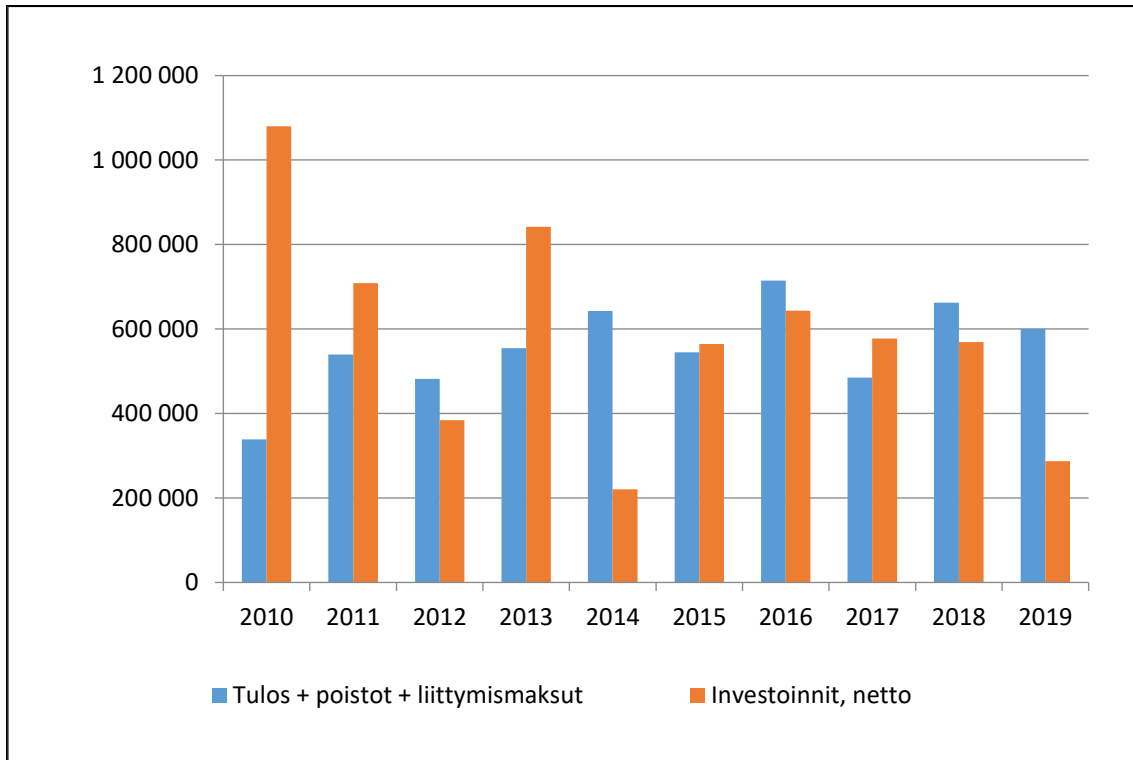


## Investoinnit, netto



## Investointien sisäinen rahoitus





**Affärsverket Malax vatten**  
**BOKSLUTETS DATERING OCH UNDERTECKNING**  
**TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUKSET**

Malax den 18 mars 2020  
Maalahdessa 18. maaliskuuta 2020



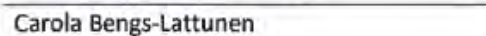
Rolf Syrén  
direktionens ordförande  
johtokunnan puheenjohtaja



Kjell Ahläng  
direktionens viceordförande  
johtokunnan varapuheenjohtaja



Annette Ahlholm



Carola Bengs-Lattunen



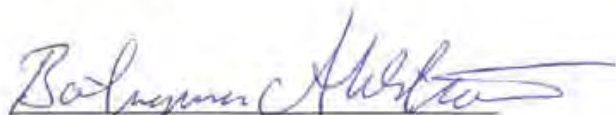
Bernt Björkholm



Eirik Klockars



Sabina Melin



Bo-Ingmar Ahlström  
direktör  
johtaja

**Revisionsanteckning Tilintarkastusmerkintä**

Malax vatten ingår i Malax kommuns bokslut. Revisionsberättelse har idag givits för Malax kommun. Maalahden Vesi sisältyy Maalahden kunnan tilinpäätökseen. Maalahden kunnan tilintarkastuskertomus on annettu tänään.

Malax 13.5.2020  
Maalahdessa

BDO Auditor Ab Oy



Tove Lindström-Kalli  
Revisor, GR, OFGR  
Tilintarkastaja, HT, JHT

## LIITE 2: Henkilöstöraportti 2019

Maalahden kunnassa on noin 540 virkaa ja työsopimussuhteista tointa. Näistä noin 60 prosenttia on kokoaikaisia ja 40 prosenttia osa-aikaisia.

Maalahden kunnalla on suhteellisen suuri henkilöstövahvuus asukaslukuun nähden. Se johtuu lähinnä siitä, että terveydenhuollon toimiala käsittää sekä Maalahden että Korsnäsin kunnat ja että myös yläkoulu, lukio ja kansalaisopisto ovat kuntien yhteiset.

### 1. HENKILÖSTÖ

#### Voimassa olevat palvelussuhteet 31.12.2019.

Toimintayksikkö	2019		Yhteensä	2018		Yhteensä
	Kokoaikaiset	Osa-aikaiset		Kokoaikaiset	Osa-aikaiset	
<i>Hallinto</i>	14	2	16	18	2	20
<i>Sosiaalitoimi</i>	78	115	193	81	108	189
<i>Sivistystoimi</i>	165	95	260	157	89	246
<i>Tekninen toimi</i>	31	7	38	37	6	43
<i>Terveyskeskus</i>	91	50	141	81	56	137
<i>Päihdehuolto</i>	6	3	9	6	3	9
<b>Yhteensä</b>	<b>385</b>	<b>272</b>	<b>657</b>	<b>380</b>	<b>264</b>	<b>644</b>
Palvelussuhteet	Kokoaikaiset	Osa-aikaiset	Yhteensä	Kokoaikaiset	Osa-aikaiset	Yhteensä
<i>Toistaiseksi voimassa olevia</i>	288	148	436	299	153	452
<i>Määräaikaisia</i>	97	124	221	81	111	192
<b>Yhteensä</b>	<b>385</b>	<b>272</b>	<b>657</b>	<b>380</b>	<b>264</b>	<b>644</b>
<b>Naisia</b> %			86,2			84,4
<b>Miehiä</b> %			13,8			15,6

Edellä oleva tilasto esittää voimassa olevat palvelussuhteet **31.12.2019** eikä näin ollen kunnan työpaikkojen määrää. Esimerkiksi äitiysvapaan yhteydessä sekä vapaalla oleva työntekijä (ryhmässä ”toistaiseksi voimassa olevia”) että hänen sijaisensa (ryhmässä ”määräaikaisia”) näkyvät tilastossa.

#### Henkilötyövuodet

Henkilötyövuosia käytetään usein vaihtoehtoisena ja täydentävänä tapana esittää henkilöstövahvuus. Kunkin toimielimen toimintakertomuksessa mainitaan myös henkilötyövuosien määrä. Koko vuoden kokoaikaisesti työskennellyt henkilö on tehnyt yhden henkilötyövuoden ja puolipäiväisenä kuusi kuukautta työskennellyt 0,25 henkilötyövuotta.

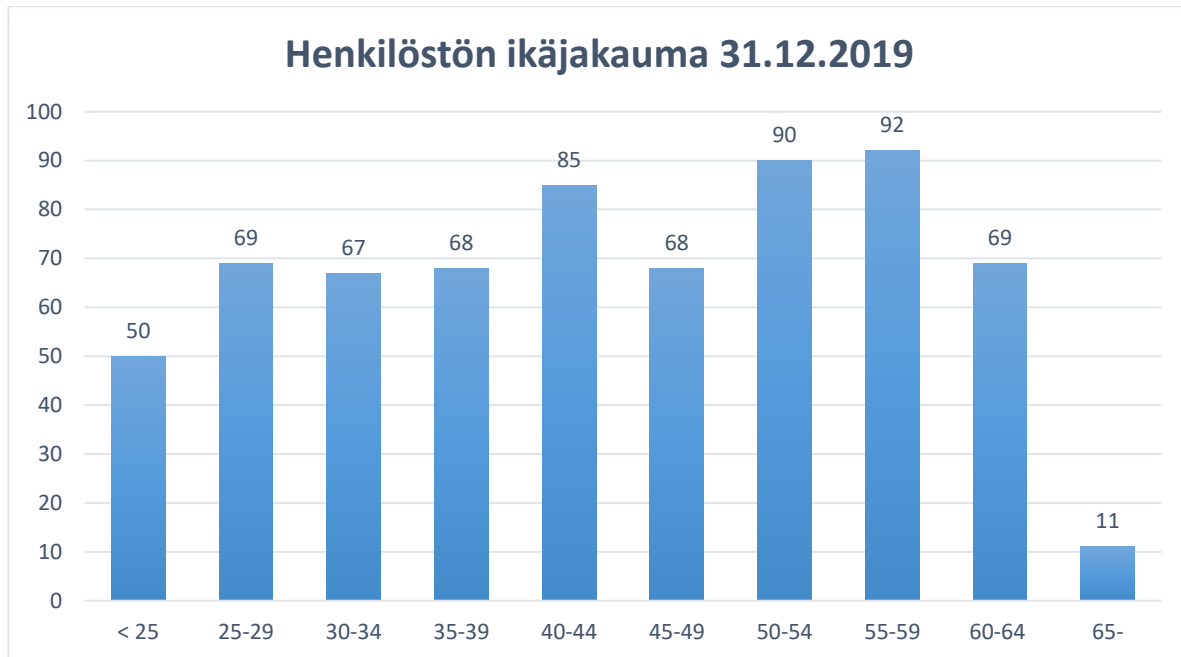
Toimielinten selvitysten mukaan vuonna 2019 tehtiin 528 henkilötyövuotta, mikä on jonkin verran vähemmän kuin edellisenä vuonna. Palkanlaskentaohjelman mukaan henkilötyövuosia tehtiin noin 622. Ero johtuu muun muassa

kansalaisopiston tuntiopettajien tuntien laskemisesta ja siitä, että kaikkia virka- ja työvapaita ei huomioida palkanlaskentaohjelman antamassa luvussa.

## Ikärakenne

Henkilöstön keski-ikä 31.12.2019 oli 43,7 vuotta, mikä on noin kuukautta vähemmän kuin vuonna 2018. Naisten keski-ikä oli 43,8 vuotta (noin kaksi kuukautta vähemmän) ja miesten 43 vuotta (noin kaksi kuukautta enemmän).

### Henkilöstön ikäjakauma 31.12.2019



## Lähtövaihtuvuus

Valtakunnallisesti pyritään aktiivisesti nostamaan keskimääräistä eläkeikää. Eläkejärjestelmiin viime vuosina tehtyjen muutosten tarkoituksena on tukea tätä. Lisäksi työnantajia kannustetaan sellaisiin toimenpiteisiin, jotka vähentävät työkyvyttömyyseläkkeelle siirtyvien määrää.

Keskimääräinen eläkkeelle jäämisikä Maalahden kunnassa vuonna 2019 oli **64** vuotta (1 vuotta ja 6 kuukautta korkeampi kuin vuonna 2018), kun otetaan huomioon vanhuuseläkkeelle ja täydelle työkyvyttömyyseläkkeelle siirtyneet.

### Yhteenveto myönnetyistä eläkkeistä 2019

Eläkemuoto	Määrä	7.1.1.1.1.1.1.1.1 Henkilöstöryhmä
Vanhuuseläke	12	Kotihoitajat, lähihoitajat, henkilöstöpäälliköt, hammaslääkärit, hammashoitajat, lastenhoitajat, koulunkäynnin avustajat, lääkintävahtimestarit, laitosapulaiset
Työkyvyttömyyseläke	0	
Osatyökyvyttömyyseläke	1	Keittiöapulainen
Osittainen varhennettu vanhuuseläke	1	
Kuntoutustuki	5	(vastaa koko- tai osa-aikaista määräaikaista työkyvyttömyyseläkettä)
Eläke eläkkeelle jäämisen jälkeen tehdyn työn perusteella		

## Keskimääräiset eläkeiät

Vuosi	Maalahden kunta		Koko Suomi
	Keski-ikä	Määrä	Keski-ikä
2011	61 vuotta 7 kk	18	59,8
2012	62 vuotta 5 kk	11	60,0
2013	62 vuotta 8 kk	22	60,3
2014	63 vuotta 0 kk	16	60,5
2015	62 vuotta 7 kk	18	60,7
2016	62 vuotta 8 kk	23	60,8
2017	61 vuotta 10 kk	11	57,8
2018	61 vuotta 10 kk	16	60,4
2019	62 vuotta 0 kk	17	

(Valtakunnallinen tilasto saatu Eläketurvakeskuksesta (tilastot.etk.fi),  
"Eläkkeelle siirtyneiden keskiarvoikä työeläkejärjestelmässä eläkelajin mukaan".)

Huomautus: Ryhmään "kaikki eläkelajit" sisältyvät vanhuus-, työkyvyttömyys- (koko- ja osa-) ja osa-aikaeläkkeet.

Suomessa sovittiin vuonna 2009 tavoitteesta, että kaikkien eläkelajien keskiarvoikä vuonna 2025 olisi 62,4 vuotta.

Keskimäärin 12–20 henkilöä jää Maalahdessa eläkkeelle vuodessa.

## 2. POISSAOLOT

### Poissaolojen syyt

Syy	7.1.1.1.1.1.1.2 Kalenteripäiviä		
	2019	2018	2017
Sairausloma	<b>9 234</b>	9 688	6 822
- joista tapaturmia	<b>398</b>	959	108
• työssä	<b>398</b>	483	169
• vapaa-ajalla	-	476	17
- palkattomia sairauspoissaoloja	<b>1 061</b>	555	399
Sairaalan lapsen hoitaminen	<b>443</b>	453	479
Äitiysvapaa/vanhempainvapaa	<b>3 169</b>	4 613	3 807
• palkallinen äitiysvapaa	<b>1 078</b>	1 305	1 026
• palkaton äitiys- ja vanhempainvapaa	<b>2 010</b>	3 308	2 781
Hoitovapaa (palkaton)	<b>4 724</b>	4 029	4 514
Isyyysvapaa, yhteensä	<b>81</b>	197	238
• palkallinen	<b>44</b>	34	16
Kuntoutus (useimmiten palkallinen)	<b>59</b>	107	24
Vuorotteluvapaa	<b>211</b>	585	342

## Sairauspoissaolot

Sairauspoissaoloja oli **17,1 kalenteripäivää** työntekijää kohden (laskettu 540 työntekijän mukaan). Keskimääräiset sairauspoissaolot ovat viime vuosina olleet seuraavat:

2019	17,1 päivää
2018	17,6 päivää
2017	12,6 päivää
2016	16,8 päivää
2015	19,1 päivää
2014	17,0 päivää
2013	15,2 päivää
2012	17,5 päivää
2011	17,3 päivää
2010	15,0 päivää
2009	15,8 päivää
2007–2008	17,5 päivää

Kaiken kaikkiaan sairauspoissaolot ovat vähentyneet, erityisesti tapaturmien määrä on vähentynyt merkittävästi. Eniten sairauspoissaolot ovat kasvaneet palkattomien sairauspoissaolojen osalta, mutta tämä johtuu muutamasta pitkästä sairauslomasta. Valtakunnallisen vertailun voi tehdä niiden kuntien ja kaupunkien kanssa, jotka ovat vuodesta 1997 kuuluneet niin sanottuun Kunta10-tutkimukseen, jossa seurataan tarkasti sairauspoissaolojen kehittymistä ja selvitetään mahdollisuuksia poissaolojen vähentämiseen. Tutkimuksessa on mukana noin 20 prosenttia kunta-alan henkilöstöstä. Tässä suuressa otannassa sairauspoissaoloja oli vuonna 2018 keskimäärin 17 päivää/henkilö.

## Sairauspoissaolojen pituus

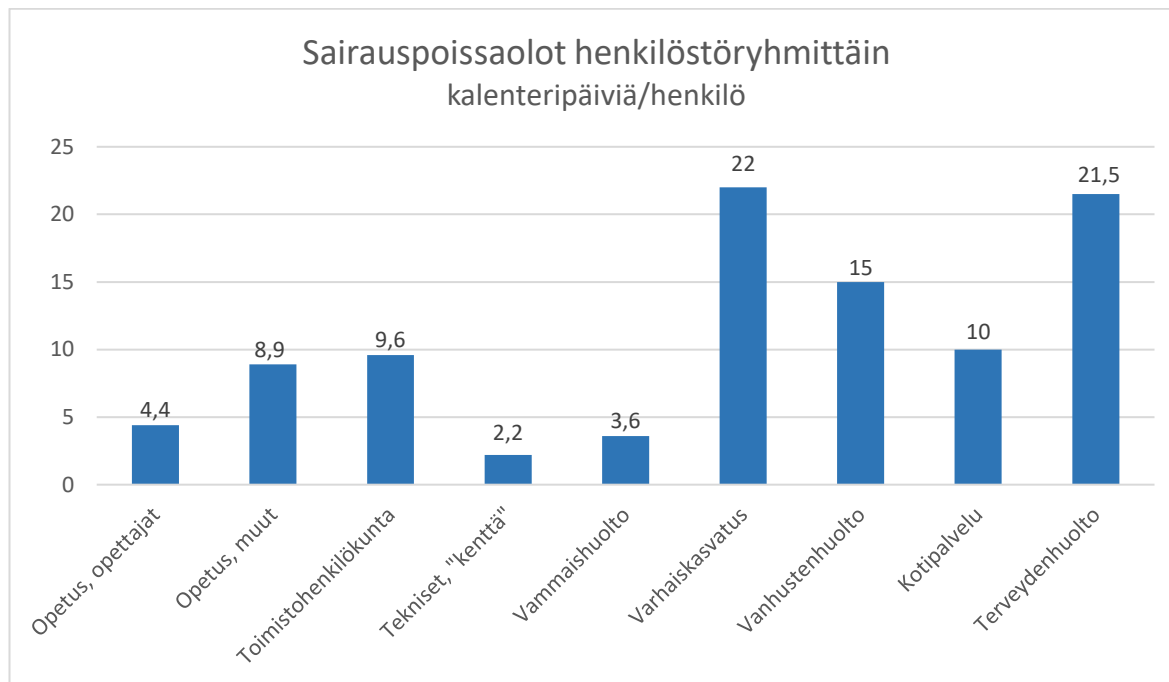
Sairauspoissaoloja oli vuonna 2019 yhteensä 1 295 jaksoa, mikä vastaa viime vuosien keskiarvoa. Lyhyet sairauspoissaolot (1–3 päivää) lisääntyivät jonkin verran. Eniten sairauspoissaolot vähenivät 4–14 päivän poissaolojen osalta. Pitkien sairauslomien määrä lisääntyi jonkin verran. Sairauspoissaolojaksojen lukumäärä pituuden mukaan jaoteltuna käy ilmi seuraavasta taulukosta.

Kalenteripäiviä	Sairauspoissaolojen määrä				Prosenttiosuus sairauspoissaoloista 2019
	2019	2018	2017	2016	
1–3	1022	930	962	885	79
4–14	175	295	252	273	13,5
15–30	40	44	66	74	3,1
31–60	26	27	28	43	2,0
61–179	25	25	9	21	1,9
180–	7	5	1	1	0,5
Yhteensä	1 295	1 326	1 318	1 344	



## Sairauspoissaolot henkilöstöryhmittäin

Vähiten keskimääräisiä poissaoloja vuonna 2019 oli opettajilla, vammaishuollon työntekijöillä ja teknisen osaston kenttähenkilöstöllä. Poissaolopäivät lasketaan kalenteripäivinä eli yhden viikon poissaolosta lasketaan 7 poissaolopäivää. Osa työnantajista laskee poissaolopäiviksi ainoastaan työpäivät, jolloin poissaolopäivien määrä jää pienemmäksi.



### Selite:

- Opetus, muut – koulunkäyntiavustajat, keittiö- ja siivoushenkilöstö
- Toimistohenkilökunta – eri toimialojen toimistohenkilökunta kirjastohenkilökunta mukaan luettuna (ei kuitenkaan terveyskeskuksen toimistohenkilökunta)
- Tekniset – kiinteistönhoitajat, puhdistuslaitosten hoitajat ja rakennustyöntekijät
- Varhaiskasvatus – päiväkodit, ryhmäperhepäiväkodit, esiopetus, aamu- ja iltapäivätoiminta
- Terveydenhuolto – kaikki terveysosaston henkilöstöryhmät
- Päihdehuolto

Helmikuussa 2012 hyväksyttiin ”Toimintamalli työhyvinvoinnin edistämiseksi”, joka toimii muun muassa varhaisen puuttumisen välineenä, kun työkyky tuntuu uhatulta. Toimintamallin avulla yksiköiden työnjohdon ja työterveyshuollon välistä yhteistyötä lisättiin.

Valtakunnallinen Kunta10-kartoitus sisältää myös joitakin henkilöstöryhmittäin tehtyjä vertailuja vuosilta 2000–2018. Poissaoloja oli vuonna 2018 eniten lähihoitajien keskuudessa, noin 25 päivää. Tämä koskee sekä laitoshuoltoa että kotipalvelua. Lastenhoitajien sairauspoissaolot eivät keskimäärin ole koskaan olleet alle 21:tä päivää, 23 päivää vuonna 2018, kun taas lastentarhanopettajien sairauspoissaolot eivät ole olleet yli 18,5:tä päivää, 18,2 päivää vuonna 2018. Vähiten poissaoloja on johtavien viranhaltijoiden keskuudessa.

Henkilöstöryhmän keskimäärin alle 7 päivän sairauspoissaoloja on voitava pitää erittäin hyvänä valtakunnallisesti vertailtaessa.

## PALKKAKUSTANNUKSET

Kokonaispalkkasumma vuonna 2019 oli 19,3 miljoonaa euroa. Tähän summaan eivät sisälly ravintoedut, luottamus- henkilöiden palkkiot eivätkä myöskään omaishoitajille ja perhehoitajille maksetut korvaukset, koska ne eivät perustu tavanomaiseen palvelussuhteeseen. Uudet työehtosopimukset korottivat palkkasummaa noin 2,2 prosentilla.

<b>Maksetut palkat ja korvaukset yhteensä, sis. luontoisedut, palkkiot ja omais- ja perhehoitajien korvaukset</b>	<b>19 864 504,54 (+ 2,5 %)</b>
Kelalta saadut päivärahat	<b>284 925,14 (-0,4 %)</b>

<b>Palkat eläkelajeittain</b>	
KuEL	18 154 607,72
VaEL	1 344 902,72
Ei eläkelajia	255 794,10
Palkkiot	109 200
<b>Yhteensä</b>	<b>19 864 504,54</b>

Kirjatut sosiaalikulut (sosiaaliturvamaksu, työttömyysvakuutusmaksu, tapaturmavakuutusmaksu) ovat **3,39 prosenttia** palkkasummasta (0,1 prosenttia vähemmän kuin vuonna 2018).

### Palvelussuhteet

	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Palkkaa saaneet henkilöt</b>	1228	1 144	1 059	1 135	1 182
<b>Rekisteröidyt palvelussuhteet</b>	4 821	5 031	4 015	3 495	3 524

## Selvitys eräistä palkkakustannuksista:

### 1. Erityiskorvaukset

(tili 4005)

**1 438 653 euroa** (2018: 1 398 716 euroa)

joista

	2019	2018	2017	2016
koulut	4570	0	66	0
varhaiskasvatus	11 457	3 333	1 972	658
vanhustenhuolto	814 422	809 757	811 095	764 130
terveydenhuolto	321 290	300 138	297 491	281 863
muut	286 914	264 378	219 668	190 849

### 2. Sairauslomasijaisten palkat

(tili 4006)

**346 272 euroa** (2018: 410 053 euroa)

joista

	2019	2018	2017	2016
koulut	74 901	94 257	31 854	76 972
varhaiskasvatus	76 002	73 524	72 372	126 268
vanhustenhuolto	85 385	149 939	152 830	142 346
terveydenhuolto	52 324	88 214	84 509	90 004
muut	57 660	4 119	4 984	7 561

### 3. Kesälomasijaisten palkat

(tili 4007)

**786 647 euroa** (2018: 710 135 euroa)

joista

	2019	2018	2017	2016
koulut	4 352	5 263	7 379	98 78
varhaiskasvatus	27 292	29 741	26 827	28 922
vanhustenhuolto	417 296	391 721	336 048	340 135
terveydenhuolto	288 226	233 412	180 552	246 459
muut	49 481	49 998	51 250	33 712

## Eläkemaksut

Suurin osa kunnan henkilöstöstä kartuttaa eläkettä Kevan (Kuntien eläkevakuutuksen) sääntöjen mukaan. Työnantajan eläkemaksut muodostuvat kolmesta osasta.

1. **Palkkaperusteinen** maksu. Vuonna 2019 eläkemaksut Kevalle olivat 16,38 prosenttia (2018: 16,75 %) *maksetuista palkoista*.
2. Keva perii niin sanottua **eläkemenoperusteista maksua** vuoden aikana *maksetuista eläkkeistä*. Tämä korvaus on euromääräinen summa, joka perustuu niihin eläkkeisiin, jotka ovat kertyneet eläkettä saavalle hänen työskennellessään Maalahden kunnassa ennen vuotta 1995. Vuonna 2019 maksu oli yhteensä 561 000 euroa, josta 421 000 euroa jaettiin keskimääräisenä eläkemaksuna (3,15 %) maksetuista palkoista (lukuun ottamatta terveydenhuollon palkkoja). Loppuosa, noin 140 000 euroa, lasketaan kuuluvaksi eläkevastuuseen, joka on syntynyt nykyään lopetettujen kuntayhtymien (yhteensä 10 eri organisaatiota) tai toiselle työnantajalle siirretyn toiminnan palveluksessa (lomituspalvelu, pelastustoimi). Suurin tällainen lopetettujen kuntayhtymien ja toimintojen eläkevastuu on peräisin Maalahden-Korsnäsin terveyskeskuksen kuntayhtymältä (noin 121 000 euroa).

Aiemmin Keva on perinyt **varhaiseläkemenoperusteista** maksua, joka on erillinen maksu erilaisista varhaiseläkkeistä. Vuonna 2019 tämä maksu on sisältynyt eläkemenoperusteiseen maksuun.

Keskimääräinen eläkemaksu Kevalle vuoden aikana oli siten 20,4 prosenttia, mikä on 0,1 prosenttiyksikköä pienempi kuin vuonna 2018 (20,5 %). Terveyskeskuksen osalta kokonaisprosentti oli 17,25, koska eläkemenoperusteinen maksu ei sisälly. Suurin osa opettajista kuuluu edelleen **valtion eläkejärjestelmään**, ja heidän palkoistaan maksettiin eläkemaksuja 16,75 prosenttia (2018: 16,90 %, 2017: 17,27 %).

## 4. YHTEISTYÖ TYÖ- JA ELINKEINOTOIMISTON KANSSA

Työ- ja elinkeinotoimiston kanssa tehdään monenlaista yhteistyötä. Perinteisen palkkatuellisen työllistämisen lisäksi järjestetään kuntouttavaa työtoimintaa erityisen vaikeasti työllistettävälle työnhakijalle. Vuonna 2019 Maalahden kunta sai yhteensä 58 000 euroa palkkatukea seitsemästä eri tehtäviin työllistetyistä henkilöstä.

Vuorotteluvapaan sääntöjä on tiukennettu asteittain, ja kiinnostus ja mahdollisuudet tämän vapaan käyttämiseen ovat pienentyneet. Vuonna 2019 kolme henkilöä käytti mahdollisuutta hakea vuorotteluvapaata. Vuorotteluvapaalle jäävän työntekijän tilalle palkataan työtön työnhakija.

## 5. TYÖTERVEYSHUOLTO

Työterveyshuollon ensisijainen tehtävä on ennalta ehkäisevä toiminta. Tätä toteutetaan tekemällä työpaikkavierailuja työympäristön kehittämiseksi ja turvaamiseksi ja työn asettamien vaatimusten perusteella suunniteltuja terveystarkastuksia, antamalla tietoa, neuvoja ja ohjeita muutos- ja konfliktitilanteissa, ehkäisemällä päihteiden käyttöä, kehittämällä ensiapuvalmiuksia sekä tarjoamalla työkykyä ylläpitävää ja parantavaa toimintaa.

Henkilöstön maksuttoman terveyden- ja sairaanhoidon *nettokustannukset* olivat noin 59 000 euroa. Noin 80 prosenttia kustannuksista kuului ennaltaehkäisevälle hoidolle ja 20 prosenttia sairaanhoidolle. Nettokustannukset työntekijää kohden olivat noin 109 euroa (2018: 89 euroa, 2017: 134 euroa).

Työterveyshuollon tilastojen mukaan lääkärin vastaanotolla käyntejä oli 103 (2018: 162, 2017: 584, 2016: 716, 2015: 860) ja terveydenhoitajan vastaanotolla käyntejä 1 209 (2018: 855, 2017: 746, 2016: 770, 2015: 666). Lisäksi käytettiin fysioterapeutin ja psykologin palveluja.

## 6. TYÖSUOJELU JA VOI HYVIN -TOIMINTA

Kunta on tarjonnut henkilöstölle mahdollisuuden osallistua tuettuun liikuntatoimintaan. Vaasan, Närpiön ja Övermalaxin uimahallien kanssa on ollut sopimukset tuetuista käynneistä, ja osallistujia on ollut Vaasassa noin 30 ja Närpiössä noin 5 lukukaudessa. Myös kansalaisopiston (noin 50 osallistujaa/lukukausi), Åkes Fyss & Gymin, Maalahden Kroppsverkstadenin, Bergö IF:n kuntosalin ja Petolahden Verkstadsgymmetin kanssa on ollut sopimukset tuetusta liikunnasta. Kurseille on osallistunut yli 100 henkilöä. Yhtenä tukimuotona on ollut myös Smartum-liikuntasetelit.

Maalahden kunnan henkilöstön keskuudessa tehtiin vuoden 2019 lopussa hyvinvointikysely. Kyselyn taustana oli kokemus stressistä ja vähentyneestä hyvinvoinnista kunnan eri yksiköissä, ja kyselyn tarkoituksena oli kartoittaa tilannetta. Vastausprosentti oli matala, vain 34,3 prosenttia vastasi kyselyyn. Kyselyn tulos oli 3,5/5, joka on hyvä tulos mutta joka matalan osallistumisprosentin vuoksi voidaan nähdä vain suuntaa antavana.

Paikallinen työsuojeluorganisaatio sai syksyllä 2018 vahvistusta, kun työsuojeluvaltuutetuksi valittiin toinenkin, psyykkiseen työsuojeluun suuntautuva henkilö. Työsuojelutoimikunnalla oli vuoden aikana kolme kokousta, ja toimikunta on osallistunut vuoden aikana säännöllisesti työsuojelukurseille.

Osasairauspäivärahaa on käytetty sairauspoissaolojen jälkeen tapahtuvan töihin paluun turvaamiseksi. Vuoden aikana 11 työntekijää osallistui erilaisille pitkillä kuntoutusjaksoille.

Maalahden kunta on ollut 1.1.2015 lähtien savuton kunta.

### Kehityskeskustelut

Kunnan henkilöstöstrategiassa ja toimenpidesuunnitelmassa säädetään, että kehityskeskustelut pidetään vuosittain.

Kehityskeskustelut ovat tärkeä työkalu henkilöstön kuulemisessa työtilannetta, toimintaa ja hyvinvointia koskevissa asioissa. Kehityskeskustelussa työntekijä saa mahdollisuuden jakaa ajatuksiaan yhteishengestä, osaamisen kehittämisestä, työtehtävistä ja suhteesta muihin työntekijöihin ja esimieheen. Esimiehelle kehityskeskustelu on tilaisuus vaikuttaa työntekijän työsuorituksen parantamiseen ja yhdessä keskustella saavutetuista tavoitteista ja tulevista priorisoinneista.

Kehityskeskustelu käydään yleensä työntekijän ja hänen lähimmän esimiehensä kesken. Vuonna 2019 on pidetty 148 kehityskeskustelua (lukumäärä täydentyy, kun terveydenhuollon tiedot saadaan).

## 7. TÄYDENNYSKOULUTUS

Koulutuskorvauksen avulla työnantaja voi järjestää työntekijöilleen ammatillista osaamista kehittävää koulutusta. Koulutuskorvausta voidaan myöntää työnantajille, joilla ei ole oikeutta verottajan myöntämään koulutusvähennykseen, kuten kunnilla.

Koulutuskorvauksen saamisen edellytyksenä on, että on laadittu ennakkoon koulutussuunnitelma, johon koulutus sisältyy ja että koulutus on työnantajan järjestämää koulutusta, joka ylläpitää ja edistää työntekijän ammatillista osaamista.

Koulutuskorvauksen määrä on 10 prosenttia koulutuskorvauksen perusteena olevasta palkkakustannuksesta. Koulutus lasketaan yksilötasolla (0, 1, 2 tai 3 päivää), ja yhden päivän koulutuksen pituudeksi vaaditaan vähintään 6 tuntia. Jos tuntimäärä on esimerkiksi 11, koulutuspäivien määrä on yksi. Vuodesta 2019 alkaen koulutuskorvausta maksetaan pääsääntöisesti erillisenä hyvityksenä. Aiemmin koulutuskorvaus on vähennetty työttömyysvakuutusmaksusta.

## Selvitys koulutuspäivistä Työllisyysrahastolle 2019

Vuosi	Ilmoitetut koulutuspäivät yksilötasolla					Yhteensä	
	0 pv		1 pv	2 pv	3 pv	Päivät	Henki- löitä
2016	243		110	79	102	574	291
2017	185		108	69	148	690	325
2018	191		104	88	148	724	340
2019	200		116	83	151	726	350