



# TILINPÄÄTÖS 2020

Kunnanvaltuusto 27.5.2021

## 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.....	5
1.1.3	Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	5
1.1.5	Kunnan henkilöstö.....	8
1.1.6	Ympäristöasiat.....	8
1.1.7	Muut ei-taloudelliset asiat.....	8
1.1.8	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	8
1.1.9	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.....	9
1.2	Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä.....	9
1.3	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus.....	11
1.3.1	Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	11
1.3.2	Toiminnan rahoitus.....	12
1.4	Rahoitusasema ja sen muutokset.....	13
1.5	Kokonaistulot ja -menot.....	14
1.6	Kuntakonsernin toiminta ja talous.....	15
1.6.1	Yhdistelmä konsernitalinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä.....	15
1.6.2	Konsernin toiminnan ohjaus.....	15
1.6.4	Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	15
1.6.5	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	16
1.6.6	Konsernitalinpäätös ja sen tunnusluvut.....	17
1.7	Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	20
1.7.1	Tilikauden tuloksen käsittely.....	20
2	Talousarvion toteutuminen.....	21
2.1	Käyttötalouden toteutuminen.....	21
2.2	Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	78
2.3	Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	80
2.3.1	Verotulojen erittely.....	81
2.3.2	Valtionosuuksien erittely.....	82
2.4	Investointien toteutuminen.....	83
2.5	Rahoitusosan toteutuminen.....	97
3	Tilinpäätöslaskelmat.....	98
3.1	Tuloslaskelma.....	98
3.2	Rahoituslaskelma.....	99
3.3	Tase.....	100
3.4	Konsernilaskelmat.....	102
4	Tilinpäätöksen liitetiedot.....	106
5	Kirjanpitoaineisto ja tositesarjat.....	119
6	Tunnuksien laskentaperiaatteet.....	120

7	Allekirjoitukset ja merkinnät.....	122
	LIITE 1: Maalahden vesi .....	123
	LIITE 2: Henkilöstö 2020 .....	144

# 1 Toimintakertomus

## 1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

### 1.1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Maalahden kunnassa toimintavuosi 2020 oli koronapandemiasta huolimatta taloudellisesti vahva. Tilinpäätös osoittaa, että useimmat toimialat pystyivät saavuttamaan toimintansa tavoitteet, ja palvelujen laatu on ollut eri toimialoilla ja kuntakonsernissa kauttaaltaan hyvällä tasolla.

Vuotta leimasi vahvasti koronapandemia, joka johti yhteistoimintaneuvotteluihin tuotannollisista syistä, jatkuvaan valmiustyöhön ja epävarmoihin veroennusteisiin. Mutta rinnakkain käytiin myös muita huomattavia prosesseja, muun muassa valmisteltiin ja toteutettiin Bothnia Broadband Oy:n osakekannan myyminen, päätettiin sosiaali- ja perusterveydenhuollon siirtämisestä Pohjanmaan hyvinvointialueelle sekä aloitettiin talousjärjestelmän digitalisointi ja vaihtaminen. Lisäksi aloitettiin Lapsiystävällisen kunnan ja Kestävän kehityksen strategiatyöt.

#### *Investoinnit, kaavoitus ja Bothnia Broadband Oy:n myyminen*

Malminkartanon tehostetun palveluasumisen yksikkö valmistui helmikuussa 2020. Malminkartanon vihkiäiset, jotka oli tarkoitus pitää elokuussa 2020, jouduttiin perumaan koronapandemian vuoksi, samoin Maalahden päivä, jota olisi vietetty samanaikaisesti. Uuden lukion (Gymnasiet i Petalax) rakentaminen CLT-massiivipuulementeistä aloitettiin keväällä 2020. Vuoden aikana alettiin rakentaa myös Maalahden-Korsnäsin terveyskeskuksen uutta teknistä rakennusta, jotta suunniteltavana olevalle uudelle keskuskeittiölle saadaan tilaa. Solhagenin päiväkotiin alettiin suunnitella uutta päiväkotiosastoa. Osasto korvaa kiinteistön käytöstä poistetut osat. Myös Petalax skolan lattian kunnostus aloitettiin, ja koulu muutti väliaikaisesti parakkeihin lukuvuodeksi 2020–2021.

Söderfjärdsbackenin asuntoalueen infrastruktuurin rakentaminen aloitettiin kesällä 2020. Petolahden osayleiskaavan tarkistustyö eteni vuoden aikana. Keväällä valmistui yhteensä 12 tuulivoimalaa Långmossaan ja Ribäckeniin, niiden investoijana on Ikea Suomi. Juthskogenin tuulivoimapuiston kaavoitus eteni, ja kaavaehdotus oli nähtävillä vuoden lopussa.

Investointien ja kaavoitusten lisäksi kunnan omistaman kuituyhtiö Bothnia Broadband Oy:n osakkeiden myyntiprosessi on ollut käynnissä keväällä 2020. Kesäkuussa 2020 kunnanvaltuusto hyväksyi kuituyhtiön myynnin Pietarsaaren Seudun Puhelin Oy:lle (JNT), ja kauppa toteutettiin 5.8.2020. Kauppa on Maalahden kunnalle merkittävä, ja se näkyy kunnan tilinpäätöksessä noin 1,7 miljoonan euron tulona.

#### *Sote-uudistus ja Pohjanmaan hyvinvointialue*

Intensiivinen työ vapaaehtoisen hyvinvointikuntayhtymän suunnittelemiseksi Pohjanmaalle on ollut käynnissä vuoden aikana. 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. Maalahden kunnanvaltuusto palautti asian kesäkuussa 2020, mutta lokakuussa 2020 kunnanvaltuusto lopulta päätti siirtää sosiaali- ja perusterveydenhuollon Pohjanmaan hyvinvointialueelle. Siirron suunnitellaan tapahtuvan vuoden 2022 alussa. Vapaaehtoisen hyvinvointikuntayhtymän toteuttamistyö vei vuoden aikana paljon viranhaltijoiden ja luottamushenkilöiden aikaa. Työ on linjassa hallituksen sosiaali- ja terveyspalveluiden rakenneuudistuksen tavoitteiden kanssa. Hallituksen lakiehdotus tuli lausuntokierrokselle kesällä 2020, ja kunta antoi lausuntonsa syyskuussa, samalla kun kunnanhallitus otti lopullisesti kantaa kunnan sosiaali- ja perusterveydenhuollon siirtämiseen hyvinvointialueelle. Hallitus antoi lakipaketinsä eduskunnalle joulukuussa 2020. Käsittelyyn odotetaan kuluvan koko kevät 2021.

#### *Taloudellinen kehitys*

Kunnan taloutta 2020 hyödyttävät valtakunnalliset tukipaketit, joita annettiin kunnille koronapandemian vuoksi ja jotka ovat korvanneet pandemian aiheuttamia verotulojen menetyksiä. Kunnan tilinpäätöstulos sisältää myös Bothnia Broadband Oy:n myynnistä saadut 1,7 miljoonaa euroa. Koko kunta-ala taistelee heikon talouden kanssa, mutta vuonna 2020 saatujen myyntitulojen, valtion anteliaan tukipaketin ja erikoissairaanhoidon kustannusten merkittävän pienentymisen vuoksi kunta on tehnyt tähän mennessä parhaan tuloksensa. Tulos ei kuitenkaan johdu hyvästä suun-

tauksesta, vaan on poikkeus muuten niin kireässä taloudessa. Syksyllä 2020 käytiin yhteistoimintaneuvottelut taloudellisista syistä talousarviota 2021 varten. Tulot näyttävät vahvistuvan tulevina vuosina, mutteivät yhtä paljon kuin menot kasvavat, muun muassa väestönkehityksen seurauksena, minkä vuoksi toimintaa on tehostettava ja edistettävä uusia työtapoja. Tulevaisuudessa on myös syytä priorisoida investointeja tarkkaan kestävän taloudellisen kehityksen ylläpitämiseksi.

#### *Vuotta leimannut koronapandemia*

Hallitus julisti Suomeen poikkeusolot 16.3.2020. Kunnat saivat aloittaa valmiustyön tosissaan. Kunnan valmiusjohtoryhmä sekä sairaanhoitopiirin alueellinen valmiusjohtoryhmä kokoontuivat usein kevään aikana, koulut siirtyivät etäopetukseen, urheilupaikat ja kirjastot suljettiin ja henkilökuntaa siirrettiin toisiin tehtäviin, jotta voitiin vastata sosiaali- ja terveydenhuollon uusiin tarpeisiin sekä kiinteistöjen, varhaiskasvatuksen ja vapaa-aikatoimen tulosalueiden pienentyneeseen työmäärään. Yhteistoimintaneuvottelut tuotannollisista syistä aloitettiin ja toteutettiin keväällä ja kesällä 2020.

Poikkeusolot päättyivät kesäkuussa 2020. Syksystä alkaen tilanne oli organisatorisesti rauhallisempi, vaikkakin koronatartuntojen määrä alueella kasvoi merkittävästi etenkin lokakuussa 2020. Nyt olivat järjestelmät valmiina ja kokemusta käsitellä toiminnassa tarpeellisia muutoksia lyhyellä varoitusaikalla koronatartuntojen lisääntyessä. Opetus järjestettiin lähiopetuksena, lukuun ottamatta tilanteita, jolloin jokin luokka oli karanteenipäätösten takia lyhyen aikaa etäopetuksessa.

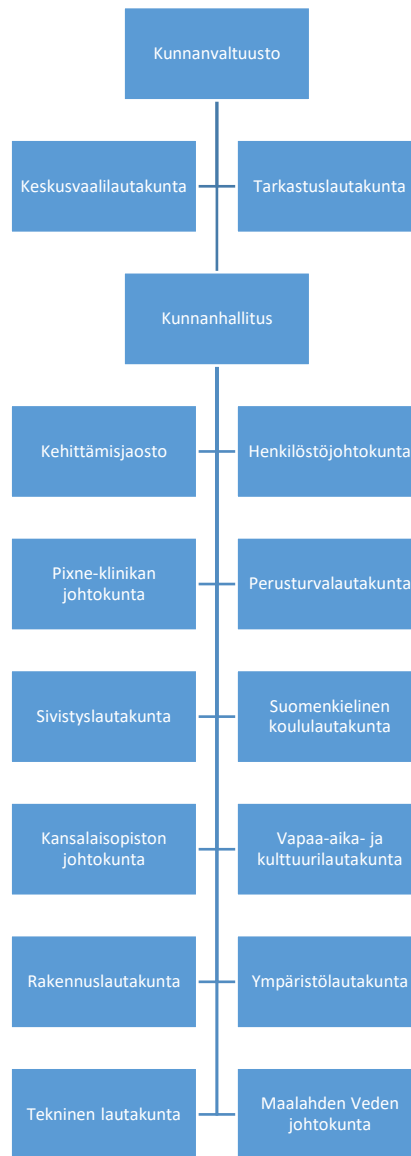
Etä- ja hybridikokoukset sekä etätyö saivat aivan uusia ulottuvuuksia vuoden aikana, ja digitalisaatio otti kunnan loikkia eteenpäin. Koronapandemia on muuttanut tapaamme nähdä paikkariippumattoman työn mahdollisuuksia. Se ei ole aina mahdollista, mutta se on mahdollista huomattavasti useammin, kuin ennen pandemiaa ymmärsimme. Henkilöstö on tehnyt suunnattoman työn vuoden aikana. Se on löytänyt uusia tapoja järjestää palvelut, palvella asukkaita ja kehittää toimintaa, myös haastavissa olosuhteissa.

Haluan kiittää lämpimästi koko henkilökuntaa, luottamushenkilöitä, asukkaita, yrityksiä ja yhteistyökumppaneita, jotka ovat työskennelleet, taistelleet ja auttaneet monin tavoin, jotta olemme onnistuneet viemään tämän poikkeusvuoden lävitse ja kulkemaan vahvoina kohti vuotta 2021.

Jenny Malmsten  
kunnanjohtaja

### 1.1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnan organisaatiossa ei ole tapahtunut suuria muutoksia vuonna 2020. Lautakuntarakenteeseen on kuitenkin tehty muutos, joka tulee voimaan kesällä 2021. Kaikki poliittisten hallintoelinten jäsenet ovat tilivelvollisia. Tilivelvolliset viranhaltijat esittellään tulosalueittain talousarvion toteutumisosassa. Kunnan hallintoelimet ovat vuonna 2020 olleet seuraavat:



### 1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Poikkeusolojen ja sulkujen takia kuntien taloudet saivat vuonna 2020 hengähdystauon valtion koronakompensaatioiden ja kuntien omien sopeutustoimien ansiosta. Tukien arvioidaan olevan yhteensä 3 miljardia euroa. Se johti siihen, että melkein kaikki Manner-Suomen kunnat tekivät positiivisen tuloksen, kun edellisessä vuonna kolme kuntaa neljästä teki negatiivisen tuloksen. Kuntien taseiden ylijäämä antaa tarpeellisen puskurin tulevien vuosien kasvavia menoja varten. On vielä epäselvää, miten koronakompensaatiot kattavat tulonmenetykset ja menonlisäykset, joita pandemia aiheuttaa pitkällä aikavälillä. Kuntakentällä otettiin uutta lainaa 1,5 miljardia euroa muun muassa koulu- ja sairaalarakennusten rahoittamiseksi.

Maalahden osalta toimintatuotot pienenevät 140 000 eurolla (-1,6 %) edellisestä vuodesta, muun muassa terveyskeskuskäyntien vähenemisen ja varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen helpotusten vuoksi, mutta myös siksi, että valtion rahoittamia hankkeita ei voitu toteuttaa suunnitelmien mukaisesti, ja niitä on siksi siirretty vuoteen 2021. Poikkeuksellisesti kustannukset pienenevät 1,4 miljoonalla eurolla (-3,3 %), mikä johtuu lähinnä erikoissairaanhoidokäyntien

vähennyksestä ja siitä, että kiinteistöhoitomenot olivat poikkeuksellisen korkeat vuonna 2019. Henkilöstökulut pysyivät edellisvuoden tasolla (kasvoivat 70 000 eurolla) palkankorotuksista ja kasvaneista menoista huolimatta. Kohtuullinen kasvu selittyy sulun aikaisella henkilöstön lomauttamisella ja toisiin tehtäviin siirtämisellä, palkattomilla vapailta ja sijaisten tarpeen pienenyksellä poikkeusolojen aikana. Toimintakate parani kaikkiaan 1,3 miljoonalla eurolla.

Verotulot olivat 20,2 miljoonaa euroa ja samalla tasolla kuin vuonna 2019, mikä selittyy osin sillä, että vuosi 2019 oli tulojen suhteen heikko vuosi ja osin sillä, että osa valtion tukipaketista sisälsi yhteisöveron jako-osuuden väliaikaisen korottamisen. Kiinteistöverotulot pienenyivät 7 prosentilla, vaikka tuulivoimaloista saatiin kiinteistöveroä ensimmäistä kertaa. Pienenyminen johtuu verotuksen joustavasta valmistumisesta, minkä vuoksi osa kiinteistöverosta eräytyi maksettavaksi vasta vuoden 2021 alussa. Tuulivoimaloiden verotulot näkyvät vasta osittain tilinpäätöksessä 2020, koska kaikki voimalat eivät olleet valmiita vuoden alussa, mutta vuonna 2021 kiinteistöverotuloja saadaan jonkin verran arvioitua enemmän (noin 30 000 euroa/tuulivoimala). Valtionosuudet olivat 18 miljoonaa euroa, mikä on 1,9 miljoonaa euroa enemmän kuin edeltävänä vuonna. Saaristolisa muodostaa kunnan peruspalvelujen laskennallisista kustannuksista (noin 31 miljoonasta eurosta) 2,1 miljoonaa euroa, josta 0,7 miljoonaa euroa maksettiin valtionosuuksina.

Tuloslaskelma osoittaa, että 4 miljoonan euron vuosikate (727 euroa/asukas) ylitti kunnanvaltuuston marraskuussa 2019 vahvistaman 2 miljoonan euron tavoitetason sekä hyväksytyjen talousarviomuutosten jälkeisen 2,3 miljoonan euron tavoitetason. Vuosikate parantui 3,2 miljoonalla eurolla. Vuosikatteen on hyvä kattaa poistot, sillä se tarkoittaa sitä, että tulo-rahoitus riittää keskimääräisiin kunnostustarpeisiin, minkä se teki hyvällä marginaalilla (174 %). Poistot ja arvonalennukset olivat 2,3 miljoonaa euroa vuonna 2020 eli 0,3 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2019.

Investointimenot ovat edelleen suuret ja kasvattavat kunnan poistoja entisestään. Vuonna 2020 valmistui Malminkartanon palveluasumisyksikkö ja aloitettiin uuden lukion rakentaminen. Lisäksi otettiin määräraha Petalax skolan kunnostamista varten. Investoinneille on tehty tiukemmat kehukset talousarvioihin 2021–2023, jotta talous pysyy tasapainossa.

Lainakanta 28,2 miljoonaa euroa eli 5 169 euroa/asukas (vertaa Manner-Suomen 3 474 euroa/asukas) on pienentynyt 2 000 eurolla edellisestä vuodesta, kun talousarvioon oli varattu 3,9 miljoonan euron kasvu. Asukasta kohden lainakanta on kasvanut hieman, koska asukasluku on pienentynyt. Positiivinen talousarviopoikkeama johtuu lähinnä suuresta myyntitulosta, koronakompensatioista ja ARA-avustuksesta. 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. 31.12.2020 lahjoitusrahastojen varat olivat 1,6 miljoonaa euroa. Suurin osa lahjoitusvaroista käytetään vanhustenhuoltoon ja vammaispalveluihin. Viime vuonna varoja jaettiin niukasti, mutta investointitalousarvioon 2021 ja taloussuunnitelmaan 2022 on varattu 0,7 miljoonaa euroa uuden keskuskeittiön kustannuksiin.

Väestöpohja on pienentynyt tai pysynyt muuttumattomana viime vuosina. Kuntaliiton laskelmien mukaan Maalahden väestönkehitys voi pitkällä aikavälillä tarkoittaa sitä, että kokonaismenojen ei tarvitse kasvaa, mutta resursseja on siirrettävä nuorelle väestölle suunnatuista palveluista vanhalle väestölle suunnattuihin palveluihin.

<b>Väestönkehitys kylittäin</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
Bergö	460	459	458	468
Långåminne	244	243	258	271
Pohjois-Pirttikylä*	154	159	165	172
Nyby	214	218	217	223
Petolahti	781	796	806	792
Yttermalax	1 945	1 934	1 923	1 910
Övermalax	1 617	1 612	1 605	1 596
Muut	38	54	45	45
<b>Yhteensä</b>	<b>5 453</b>	<b>5 475</b>	<b>5 477</b>	<b>5 477</b>
Muutos	-22	-2	-0	-40

\* Sorvarin Granholmintien kiinteistöillä on Övermalaxin kiinteistötunnus.

Työttömyysaste on edelleen matalalla tasolla maakunnan ja maan keskitasoon verrattuna.

<b>Työttömyysaste 31.12.</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Työttömiä, Maalahti	177	140
Työttömyysaste, Maalahti	6,8 %	5,4 %
Pohjanmaa	10,3 %	6,8 %
Koko maa	13,6 %	9,8 %

<b>Tunnuslukuja väestöstä</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Väestö 31.12.	5 453	5 475	5 477	5 477
Väkiluvun muutos	-22	-2	0	-40
Alle 15-vuotiaiden osuus, %	15,2	15,4	15,2	15,0
15–64-vuotiaiden osuus, %	56,0	56,3	57,0	57,5
65 vuotta täyttäneiden osuus, %	28,8	28,4	27,8	27,4
Väestöllinen huoltosuhde	78,8	77,8	75,5	73,8
Suomenkielisiä	524	533	534	534
Suomenkielisten osuus, %	9,6	9,7	9,7	9,7
Ruotsinkielisiä	4 640	4 661	4 669	4 685
Ruotsinkielisten osuus, %	85,1	85,1	85,2	85,5
Vieraskielisiä	289	281	274	258
Vieraskielisten osuus, %	5,3	5,1	5,0	4,7
Maapinta-ala, km <sup>2</sup>	521,8	521,8	521,8	521,8
Väestötiheys	9,5	9,5	9,5	9,5

#### 1.1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Vuosi 2020 on ollut monin tavoin poikkeuksellinen vuosi. Vuoden alun synkistä ennusteista huolimatta kunnan talous vahvistui. Ensimmäistä kertaa yli kymmeneen vuoteen taloustilanne salli sen, että Maalahden kunnan velkataakkaa pienennettiin hieman.

Se, että alun perin budjetoitu tulos ylitettiin reilusti, johtuu lähinnä Bothnia Broadband Oy:n myynnistä (+1,7 miljoonaa euroa), valtion koronakompensaatioista ja lisääntyneistä valtionosuuksista (+1,3 miljoonaa euroa) sekä pienemmistä erikoissairaanhoidon kustannuksista (+0,8 miljoonaa euroa). Jälkikäteen voidaan todeta, että valtion tuki kompensoi enemmän kuin hyvin verotulojen (-0,7 miljoonaa euroa) ja maksutuottojen (-0,2 miljoonaa euroa) pienenemisen. Koronapandemia ei selitä verokatoa kokonaan, koska noin 0,2 miljoonaa euroa johtuu kiinteistöverotuksen joustavasta valmistumisesta ja siitä, että kaikki tuulivoimalat eivät olleet vuodenvaihteessa valmistuneet.

Koronapandemian aiheuttamien lisäkulojen laskeminen ei ole mutkatonta, mutta moni asia viittaa siihen, että menot ovat vuonna 2020 kaiken kaikkiaan pienentyneet, esimerkiksi sulkemisten ja poisjääneiden hoitokäyntien vuoksi. Varhaiskasvatuksessa paine kotihoidon tukeen pieneni, kun yhä useampi haki varhaiskasvatuspaikkaa, ja mahdollisuus siirtää henkilökuntaa poikkeusolojen aikana toisiin tehtäviin vaikutti kokonaistalousarvioon positiivisesti (+0,2 miljoonaa euroa). Muita olennaisia menojen pienenemisiä näkyy kiinteistöpuolella (+0,2 miljoonaa euroa), muun muassa siksi, että terveyskeskuksen keittiö puretaan vasta vuonna 2021.

Talousarvion ylityksiä (verrattuna viimeksi vahvistettuun talousarvioon) on ollut aiempaa vähemmän. Seuraavat tulosalueet ylittivät vuoden aikana kulunsa tai alittivat tuottonsa yli 10 prosentilla tai muuten huomattavalla summalla vahvistettuun talousarvioon nähden (ulkoiset + sisäiset):

- Vanhustenhuolto ja muu kotipalvelu
  - o Ylitti kulunsa 2 prosentilla eli 120 000 eurolla muun muassa siksi, että sisäiset ruokapalvelukustannukset olivat budjetoitua kalliimmat.
- Kunnan koulutoimi
  - o Ylitti kulunsa 2 prosentilla eli 80 000 eurolla muun muassa opetustuntien ja avustajien määrän vuoksi.
- Yhteinen koulutoimi



- Alitti tuottonsa 22 prosentilla eli 130 000 eurolla muun muassa siksi, että hankkeita toteutetaan suuremmassa määrin vuonna 2021. Samalla tulosalue alitti kulunsa 170 000 eurolla.
- Maalahden-Korsnäsin terveyskeskus
  - Ylitti kulunsa 1 prosentilla eli 100 000 eurolla muun muassa keskuskeittiön takia. Samalla tulosalue ylitti tuottonsa 190 000 eurolla.

### 1.1.5 Kunnan henkilöstö

Henkilöstön kannalta vuoteen on vaikuttanut koronapandemia. Sairauspoissaolot, jotka selviävät henkilöstöraportista, olivat Maalahden kunnassa 20,5 päivää työntekijää kohden. Koulujen sulkemisten ja päiväkotien toiminnan supistamisen johdosta pidettiin yhteistoimintaneuvotteluja, joiden seurauksena henkilöstöä siirrettiin toisiin tehtäviin ja lomautettiin kevään ja kesän aikana. Etätyömahdollisuuksien lisääntyminen on myös luonut muuttuneita työrutiineja kunnan toimintaan. Lisätietoja kunnan henkilöstöstä on henkilöstöraportissa.

### 1.1.6 Ympäristöasiat

Kunta alkoi vuonna 2020 laatia kestävän kehityksen strategiaa. Strategia laaditaan osana hanketta Strateginen valinta – julkinen puurakentaminen, jota ympäristöministeriö rahoittaa. Suunnitelmana on, että ilmasto- ja kestävyystavoitteet ja toimenpiteet niiden saavuttamiseksi huomioon otettava strategia valmistuu siten, että kunnanvaltuusto voi hyväksyä sen syksyllä 2021. Strategia sisältää myös rakennusstrategisia tavoitteita ja toimenpiteitä. Ympäristönäkökulmat huomioidaan jo mahdollisuuksien mukaan kunnan hankinnoissa sisäisten ohjeiden mukaisesti sekä kiinteistöjen suunnittelussa ja lämmityksessä. Yttermalaxiin ja Petolahteen on rakennettu kaukolämpöverkko, jonka lämmönlähteenä on bioenergia, ja öljylämmityskohteita on vaihdettu maalämpöön. Uudiskohteina on rakennettu puurakennuksia, muun muassa Bergö skola ja Malminkartano Yttermalaxiin. Tällä on positiivisia vaikutuksia ympäristöön. Ympäristönäkökulmat ja kiertotalous 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.

### 1.1.7 Muut ei-taloudelliset asiat

Kirjanpitolain luvun 3 a mukaisesti voidaan todeta, 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 puitteissa. Sitä selvitetään jäljempänä. Koulutustarpeista ja toimenpiteistä korruption ja lahjusten torjumiseksi on keskusteltu, mutta arviona on ollut, että erityisiä toimenpiteitä tai koulutuksia ei tarvita.

### 1.1.8 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Taloudellisesti kireiden aikojen odotetaan jatkuvan poikkeusvuoden 2020 jälkeen. Mitä taloudellisia muutoksia pandemiasta tai sosiaali- ja perusterveydenhuollon siirtämisestä Pohjanmaan hyvinvointialueelle seuraa, kirkastuu tulevina vuosina. Kun otetaan huomioon väestönkehitys, voi sosiaali- ja terveydenhuollon kustannusten kasvaminen myös tulevaisuudessa olla odotettavaa, vaikka pitkällä aikavälillä integraation odotetaan tuovan säästö- ja tehostamismahdollisuuksia. Mikäli valtakunnallinen suunnitteilla oleva uudistus toteutuu, se muuttaa sosiaali- ja terveydenhuoltopalvelujen talousvirtoja. Aiemmissa laskelmissa Maalahden kunta on katsottu nettovoittajaksi, vaikka Vaasan sairaanhoitopiiri kokonaisuudessaan saa vähemmän resursseja kuin se tänä päivänä käyttää.

Lisätoimenpiteitä palvelujen tehostamiseksi ja tulojen lisäämiseksi tarvitaan koko kunnassa. Investoinnit ovat pitkään olleet korkealla tasolla, mutta ne pienenevät jonkin verran vuodesta 2021 eteenpäin. Investointitahtia on tärkeä rajoittaa, jotta velkaantuneisuus ei kasva liian suureksi. Tarpeita on jatkuvasti, minkä vuoksi uusia investointeja on harkittava ja priorisoitava erittäin tarkasti. Tiettyä epävarmuutta on kiinteistöhallinnossa ja vuokrasopimusten valmistelussa siirrettäessä sosiaali- ja terveydenhuoltotoimintaa hyvinvointialueelle. Kiinteistöt ovat myös haaste, koska sivistystoimen tarpeet kasvavat ja uusia tiloja tarvitaan.

Sosiaali- ja terveydenhuollon siirtäminen merkitsee muutoksia myös kuntaan jäävään toimintaan, sillä uudelleenjärjestelyt voivat tulla ajankohtaisiksi ja uusia rajapintoja ja mahdollisia uusia osaamistarpeita voi syntyä. Lautakuntarakenteen osalta kunta on jo syksyllä 2020 päättänyt muutoksista, jotka tulevat voimaan uuden valtuustokauden alkaessa. Rakennuslautakunta ja ympäristölautakunta yhdistetään. Vapaa-aika- ja kulttuurilautakunta ja kansalaisopiston johtokunta yhdistetään yhdeksi lautakunnaksi, jolle siirretään myös kirjastoasiat sivistyslautakunnalta. Sivistysasioiden merkitys kasvaa, mutta myös konserniohjauksen ja kunnan kiinteistömassan hallinta. Monia positiivisia kehittämishankkeita on käynnissä, joista eivät vähäisimpänä Söderfjärdsbackenin asuntoalueen toteuttaminen, kulttuuri- ja

vapaa-aikatoiminnan panostukset ja kasvanut huomio kestäväan kehitykseen. Kunnassa on uskoa tulevaisuuteen, ja toimintaan tehtävillä panostuksilla kunnan odotetaan jatkavan kehittymistään hyvin myös tulevaisuudessa.

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

Kuten kohdasta 2.1.8 ilmenee, on olemassa epävarmuustekijöitä, osin väestönkehityksen ja osin uudelleenjärjestelyjen ja kiinteistöjen haasteiden seurauksena. Tämä aiheuttaa sen, että tuotot eivät ole tasapainossa menojen kanssa ja että uudelleenjärjestelyt ja palvelutason tarkistaminen saattavat olla tulevaisuudessa välttämättömiä. Sote-uudistuksen ja vapaaehtoisen kuntayhtymän toteuttaminen aiheuttaa suuria riskejä, jotka liittyvät myös kasvaviin tarpeisiin ja niukoihin resursseihin. Koronapandemian vaikutukset talouteen ovat myös epävarmuustekijä. Tehdyissä suhdannetutkimuksissa, esimerkiksi Business Panel, yritykset ovat hyvin epävarmoja tilanteesta, ja investointitahti pienenee.

## 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 11.6.2020 § 27 ja 8.10.2020 § 43. Seurannan yhteydessä valtuusto on käsitellyt ja hyväksynyt seuraavat talousarviomuutokset ja lisämäärärahat:

- 425 000 euron lisämääräraha investointitalousarvioon ja 75 000 euron lisämääräraha käyttötalousarvioon Petalax skolan parakkeja varten, kv 28.4.2020 § 15
- investointitalousarvion uudelleenkohdentaminen, 10 000 euroa kiinteiden rakenteiden ennakoimattomista hankkeista talonrakennukseen, Petolahden virastotalolle, kv 28.4.2020 § 16
- 190 000 euron uudelleenkohdentaminen vammaispalveluista ja työkuntoutuksesta lastensuojeluun ja 60 000 euron lisämääräraha lastensuojeluun, kv 8.10.2020 § 41
- investointitalousarvion uudelleenkohdentaminen, 20 000 euroa terveyskeskuskiinteistöiltä Tallgårdenin kunnostukseen Pixne-klinikan tarpeisiin, kv 8.10.2020 § 42
- valtionosuuksien talousarvion suurentaminen 1 246 000 eurolla ja verotulojen talousarvion pienentäminen yhteensä 769 000 eurolla, kv 12.11.2020 § 62
- rakennustarkastuksen budjetoitujen maksutuottojen pienentäminen 10 000 eurolla, kv 12.11.2020 § 63
- terveydenhuollon budjetoitujen tuottojen pienentäminen 95 000 eurolla ja kustannusten pienentäminen vastaavasti, kv 12.11.2020 § 64
- vanhustenhuollon tulojen lisääminen 100 000 eurolla ja lisämäärärahan myöntäminen vastaavasti, kv 12.11.2020 § 65
- varhaiskasvatuksen tulojen pienentäminen 100 000 eurolla ja menojen pienentäminen 50 000 eurolla, kv 15.12.2020 § 72.

Tietosuoja-asetusta on toteutettu kunnassa aktiivisesti, ja työ jatkuu edelleen. Tietosuoja-asioita selvitetään tarkemmin tietotilinpäätöksessä 2020.

Vuonna 2017 otettiin käyttöön asian- ja asiakirjanhallintaohjelma Tweb, joka on merkittävästi parantanut turvallisuutta ja lisännyt asian- ja asiakirjanhallinnan mahdollisuuksia. Twebin käyttöä kehitetään jatkuvasti.

Maaliskuussa 2021 tehtiin riskien kartoitus, ja johtoryhmä arvioi, että suurimmat riskit ovat taloudelliset riskit ja henkilöstöriskit. Sisäinen valvonta toimii tyydyttävästi, eikä toiminnassa ole esiintynyt suuria puutteita. Riskien hallinnan puutteet ja kehittämistoimenpiteet on koottu erilliseen kartoitusasiakirjaan. Esimerkkejä sisäisessä valvonnassa havaituista puutteista ovat muun muassa tilaajatunnusten puuttuminen toimittajien laskuista, laskujen maksaminen myöhässä sekä puutteet palkanmaksussa. Palkanmaksun puutteet on korjattu selvemällä asiakirjojen käsittelyllä ja ohjeilla. Muita kehittämistoimenpiteitä ovat muun muassa strategiatyöpajat, talousarvion osavuositietojen yhteinen läpikäyminen, talousarviomuutosten kyselylomakkeen käyttöönotto, sisäisen valvonnan vuosikello, sisäisen valvonnan ohjeiden ja hallintosäännön läpikäyminen sähköisissä esimiestapaamisissa sekä tarkistuslistan laatiminen uusien työntekijöiden perehdyttämistä varten. Johtoryhmä vastaa toimenpiteisiin ryhtymisestä. Uusi riskien arviointi tehdään viimeistään vuoden kuluessa.

Vuoden aikana kävi ilmi, että Pättin jätevedenpuhdistamon investointimenot on kirjattu osakkeisiin ja osuuksiin vuodesta 2010 alkaen, minkä vuoksi näihin menoihin ei ole laskettu poistoja ja niiden arvo taseessa on ollut liian korkea.

Summa, joka olisi pitänyt poistaa vuoteen 2019 mennessä, on oikaistu kunnan kertyneeseen ylijäämään, suunnitelman mukaiset poistot vuodelle 2020 on tehty ja loput arvosta on siirretty aineettomiin hyödykkeisiin.

Kunta ei ole osapuolena oikeusriidoissa tai oikeudenkäynneissä.

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 euroa

	2020	2019
<b>Toimintatuotot</b>	8 612	8 749
Valmistus omaan käyttöön	25	21
<b>Toimintakulut</b>	-42 834	-44 278
<b>Toimintakate</b>	<b>-34 197</b>	<b>-35 508</b>
Verotulot	20 161	20 147
Valtionosuudet	18 013	16 116
Rahoitustuotot- ja kulut		
Korkotuotot	11	15
Muut rahoitustuotot	76	62
Korkokulut	-99	-98
Muut rahoituskulut	-3	-1
	<hr/>	<hr/>
	-14	-22
<b>Vuosikate</b>	<b>3 962</b>	<b>733</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 106	-1 877
Arvonalentumiset	-171	-112
	<hr/>	<hr/>
	-2 277	-1 989
Satunnaiset tuotot	1 686	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>3 371</b>	<b>-1 256</b>
Tilinpäätössiirrot	103	113
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>3 474</b>	<b>-1 143</b>

#### Tuloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	20,1 %	19,8 %
Vuosikate/Poistot, %	174 %	37 %
Vuosikate, euroa/asukas	727	134
Asukasmäärä 31.12.	5 453	5 475

### 1.3.2 Toiminnan rahoitus

#### Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

1 000 euroa

	2020	2019
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	3 962	733
Satunnaiset erät	1 686	0
Tulorahoituksen korjaukset	-1 714	-61
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-5 409	-5 835
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 800	124
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 831	71
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<u>2 156</u>	<u>-4 969</u>

#### Rahoituksen rahavirta

Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	-320
Antolainasaamisten vähennys	657	136
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 564	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 887	-1 822
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-680	6 673
Muut maksuvalmiuden muutokset	529	478
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<u>1 183</u>	<u>5 145</u>

#### Rahavarojen muutos

	<u>3 340</u>	<u>177</u>
--	--------------	------------

#### Rahavarojen muutos

Rahavarat 31.12.	4 024	684
Rahavarat 1.1.	684	578
	<u>3 340</u>	<u>106</u>

#### Rahoituslaskelman tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-12 001	-18 101
Investointien tulorahoitus, %	110 %	13 %
Laskennallinen lainanhoitokate	1,1	0,2
Kassan riittävyys, pv	29	5
Asukasmäärä 31.12.	5 453	5 475

## 1.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

### TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

Milj. €

VASTAAVAA	2020	2019	VASTATTAVAA	2020	2019
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>53,56</b>	<b>53,27</b>	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>21,01</b>	<b>17,80</b>
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>0,08</b>	<b>0,04</b>	Peruspääoma	15,41	15,41
Aineettomat oikeudet	0,02	0,04	Edell. tilikausien ylijäämä (alijäämä)	2,12	3,53
Muut pitkävaikutteiset menot	0,06	0,00	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3,47	-1,14
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>46,10</b>	<b>44,74</b>	<b>POISTOERO JA VARAUKSET</b>	<b>0,41</b>	<b>0,51</b>
Maa- ja vesialueet	4,33	4,26	Poistoero	0,41	0,51
Rakennukset	28,43	26,50	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>1,64</b>	<b>1,64</b>
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8,56	8,76	Lahjoitusrahastojen pääomat	1,64	1,64
Koneet ja kalusto	0,55	0,53	<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>37,55</b>	<b>37,34</b>
Ennakkomaksut ja keskenkäydyt hankinnat	4,23	4,67	<b>Pitkäaikainen</b>	<b>21,34</b>	<b>20,47</b>
<b>Sijoitukset</b>	<b>7,37</b>	<b>8,49</b>	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18,34	17,65
Osakkeet ja osuudet	5,98	6,44	Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,03
Muut lainasaamiset	1,39	2,05	Liittymismaksut	3,00	2,79
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>1,62</b>	<b>1,64</b>	<b>Lyhytaikainen</b>	<b>16,22</b>	<b>16,87</b>
Lahjoitusrahastojen varat	1,62	1,64	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9,85	10,50
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>5,42</b>	<b>2,38</b>	Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,01
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>0,13</b>	<b>0,11</b>	Saadut ennakot	0,08	0,01
Aineet ja tarvikkeet	0,13	0,11	Ostovelat	2,30	2,59
<b>Saamiset</b>	<b>1,27</b>	<b>1,59</b>	Muut velat	1,00	0,86
Pitkäaikaiset saamiset			Siirtovelat	2,99	2,90
Muut saamiset	0,00	0,00	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>60,60</b>	<b>57,29</b>
Lyhytaikaiset saamiset					
Myyntisaamiset	0,85	1,12			
Lainasaamiset	0,00	0,00			
Muut saamiset	0,25	0,25			
Siirtosaamiset	0,17	0,22			
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>4,02</b>	<b>0,68</b>			
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>60,60</b>	<b>57,29</b>			
<b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>			
Omavaraisuusaste, %	35 %	32 %			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	80 %	83 %			
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	5 596	2 390			
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 026	437			
Lainakanta 31.12., 1 000 €	28 185	28 187			
Lainakanta 31.12., €/asukas	5 169	5 148			
Lainat ja vastuut, 31.12., 1 000 €	28 432	28 549			
Lainat ja vastuut, €/asukas	5 214	5 212			
Lainasaamiset, 1 000 €	1 390	2 047			
Asukasmäärä 31.12.,	5 453	5 475			

## 1.5 Kokonaistulot ja -menot

### KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT

TULOT	1 000 euroa	MENOT	1 000 euroa
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	8 612	Toimintakulut	42 834
Verotulot	20 161	- Valmistus omaan käyttöön	-25
Valtionosuudet	18 013	Korkokulut	99
Korkotuotot	11	Muut rahoituskulut	3
Muut rahoitustuotot	76	Satunnaiset kulut	0
Satunnaiset tuotot	1 686	Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		Pakollisten varausten muutos	0
- Pysyvien vastaavien		- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	0
hyödykkeiden luovutusvoitot	-1 714	- Pysyvien vastaavien	0
hyödykkeiden luovutusvoitot		hyödykkeiden luovutustappiot	
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 800	Investointimenot	5 409
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden	1 831	Rahoitustoiminta	
luovutustulot		Antolainasaamisten lisäykset	0
Rahoitustoiminta		Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 887
Antolainasaamisten vähennykset	657	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	680
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 564	Oman pääoman vähennykset	0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0		
Oman pääoman lisäykset	0		
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>53 697</b>	<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>50 886</b>

#### Täsmäytys:

Kokonaistulot - kokonaismenot =	53 697	-	50 886	=	2 811
Rahavarojen muutos – Muut maksuvalmiuden muutokset =	3 340	-	529	=	2 811

## 1.6 Kuntakonsernin toiminta ja talous

Kunnan on laadittava ja sisällytettävä tilinpäätökseensä konsernitiilinpäätös 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 konsernitiilinpäätökseen, koska kunnan osuus on siitä niin pieni. Kunnalla on kuusi tytäryhteisöä, joissa kunnan osakeomistus on 60–100 prosenttia.

### 1.6.1 Yhdistelmä konsernitiilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

	Yhdistely konsernitiilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
Tytäryhteisöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	5	
Muut yhtiöt	1	
Kuntayhtymät	5	1
Osakkuusyhteisöt	4	
<b>Yhteensä</b>	<b>15</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

Kesäkuussa 2020 kunnanvaltuusto hyväksyi kuituyhtiö Bothnia Broadband Oy:n myynnin Pietarsaaren Seudun Puhelin Oy:lle (JNT), ja kauppa toteutettiin 5.8.2020. Kauppa on Maalahden kunnalle merkittävä, ja se näkyy kunnan tilinpäätöksessä noin 1,7 miljoonan euron tulona.

### 1.6.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

#### *Kasvu ja työllisyys*

Vuosi 2020 on ollut poikkeuksellinen yrityksille, kuten kaikille muillekin, koronapandemian raivotessa. Pandemia on vaikuttanut yrityksiin hyvin eri tavoin. Toisilla tulonsaantimahdollisuudet ovat romuttuneet, kun taas toisilla kysyntä on kasvanut. Huomionarvoista on kuitenkin, että useita vuosia vaivannut työvoimapula ei ole helpottanut koronapandemian aikana, vaan se on edelleen kouriintuntuva pohjalaisille yrityksille, jotka haluaisivat kasvaa.

Tammikuussa 2021 työttömien työnhakijoiden määrä kasvoi kaikkien elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskusten (ELY-keskusten) alueella edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna; Pohjanmaalla kasvu oli 29 prosenttia. Pohjanmaan ELY-keskuksen alueella työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Manner-Suomen alhaisin (8,6 %), vaikkakin se on korkeampi kuin viime vuonna, jolloin se oli 6,7 prosenttia. Vastaava osuus koko maassa on 12,7 prosenttia (viime vuonna 9,6 %). Tammikuun 2021 Pohjanmaan työllisyyskatsauksen mukaan Maalahden työttömyysprosentti on noin 5,7 (tammikuussa 2020 prosentti oli 4,9).

#### *Talouden tasapaino*

Kunnan talous on tällä hetkellä vakaa. Kova investointitahti sekä paine sivistys- ja sosiaali- ja terveydenhuoltopalveluissa vaativat toimenpiteitä myös tulevaisuudessa, mutta 3,5 miljoonan euron ylijäämä vuonna 2020 on tervetullut lisä, jonka ansiosta velkaantuneisuus ei ensimmäistä kertaa pitkään aikaan ole kasvanut vuoden aikana, vaan pienentynyt hieman, suhteellisen kovasta investointitahdistusta huolimatta. Yhtenä syynä tähän on vuonna 2020 kasvaneiden tuottojen lisäksi se, että investointitalousarviota ei ole toteutettu täysin suunnitelman mukaisesti. Se tarkoittaa, että osaa investoinneista on lykätty ja että investointitahti on myös tulevaisuudessa 3–5 miljoonaa euroa vuodessa. Suurin huolenaihe eivät ole kuitenkaan investoinnit, vaan käyttötalouteen kohdistuva kasvava paine, joka johtuu periaatteessa kaikkien toimialojen kasvaneista tarpeista, ja suuri epävarmuus siitä, kuinka hyvinvointialue ja mahdollinen tuleva uudistus toteutuvat taloudellisesti. Sivistystoimessa paine kasvaa muun muassa lakimuutosten seurauksena (laajennettu oppivelvollisuus) ja varhaiskasvatuksen muutosten seurauksena (kaksivuotinen esiopetuskokeilu, jossa Maalahden kunta on yksi pilottikunnista).



### *Tiivistetty arvio*

Vuonna 2020 koronapandemia on vaikeuttanut kunnan talouden suunnittelua. Valtion tukipaketin, hyvän talousarvion ja osakkeiden myyntituottojen ansiosta vuosi 2020 oli Maalahden kunnalle taloudellisesti vahva. Vuosi on kuitenkin poikkeus, ja ennen tätä vuotta olleet kireät ajat näyttävät jatkuvan vuonna 2021. Valtakunnallinen uudistustyö on lykkääntynyt, koska sote- ja maakuntauudistus kaatui maaliskuussa 2019. Sen vuoksi myös uudistuksessa Maalahdelle lasketut positiiviset talousvaikutukset ovat siirtyneet tulevaisuuteen. Yli 65-vuotiaiden osuus väestöstä kasvaa ja samoin paine hyvinvointipalveluissa. Palveluketjujen tehostaminen ja palvelutarjonnan tarkistaminen, hyvän talousarvion jatkuminen ja tuottojen lisääntyminen, jotka voidaan saavuttaa muun muassa hyvän työmarkkinatilanteen avulla, sekä voimalaitosten rakentaminen ja vakaat valtionosuudet ovat kunnan talouskehityksen kannalta ratkaisevia.

Viime vuosina ollut kova investointitahti on tasoittumassa. Kunta on vuodesta 2021 eteenpäin tähdännyt hillitympään investointitahtiin, vaikka tahti ei jatkossakaan ole aivan vaatimaton, jotta investoinnit saadaan alas suunnitelman mukaisia poistoja vastaavalle tasolle. Tätä on tärkeää jatkaa jonkin aikaa eteenpäin. Tärkeää on myös onnistua uudelleenjärjestelyissä, joita edellytetään sosiaali- ja terveydenhuollon siirtyessä Pohjanmaan hyvinvointialueelle. Kuntaan jäljelle jäävässä toiminnassa on löydettävä uusia tapoja tehdä yhteistyötä, sekä sisäisesti että hyvinvointialueella.

### **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 > 94 prosenttia, mutta todellinen vuokrausaste oli 92 prosenttia
- kaikkien kiinteistö- ja asuntoyhtiöiden tilinpäätökset olivat positiivisia
- kaukolämpöyhtiön tulos oli lähellä nollaa.

## 1.6.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

### Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

<i>1 000 euroa</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Toimintatuotot	24 445	24 533
Toimintakulut	-57 548	-58 923
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-15	-10
<b>Toimintakate</b>	<b>-33 118</b>	<b>-34 401</b>
Verotulot	20 129	20 116
Valtionosuudet	18 013	16 116
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	9	5
Muut rahoitustuotot	105	74
Korkokulut	-156	-157
Muut rahoituskulut	-27	-28
<b>Vuosikate</b>	<b>4 954</b>	<b>1 725</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 917	-2 866
Arvonalentumiset	-278	-112
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	1 812	0
Satunnaiset kulut	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>3 571</b>	<b>-1 253</b>
Tilinpäätössiirrot	0	9
Tilikauden verot	-8	-24
Laskennalliset verot	-13	4
Vähemmistöosuudet	-6	-1
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>3 544</b>	<b>-1 265</b>
<b>Konsernituloslaskelman tunnusluvut</b>		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	42 %	42 %
Vuosikate/Poistot, %	155 %	58 %
Vuosikate, euroa/asukas	908	315
Asukasmäärä 31.12.	5 453	5 475

**Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut**

1 000 euroa

	2020	2019
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	4 954	1 725
Satunnaiset erät	1 812	0
Tilikauden verot	-21	-20
Tulorahoituksen korjauserät	-1 335	-54
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-7 884	-8 452
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 804	265
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 859	152
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<u>1 189</u>	<u>-6 384</u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	0
Antolainasaamisten vähennys	-8	-8
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 669	198
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 510	-2 371
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 094	8 441
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	781	58
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<u>1 837</u>	<u>6 318</u>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<u><u>3 026</u></u>	<u><u>-66</u></u>
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	4 657	1 631
Rahavarat 1.1.	1 631	1 697
	3 026	-66
<b>Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut</b>		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-14 830	-19 467
Investointien tulorahoitus, %	81 %	21 %
Laskennallinen lainanhoitokate	1,1	0,4
Kassan riittävyys, pv	25	9
Asukasmäärä 31.12.	5 453	5 475

**Konsernitase ja sen tunnusluvut**

1 000 euroa

<b>Vastaavaa</b>	2020	2019	<b>Vastattavaa</b>	2020	2019
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	64 883	63 523	<b>OMA PÄÄOMA</b>	23 139	20 541
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	147	105	Peruspääoma	15 413	15 413
Aineettomat oikeudet	82	102	Arvonkorotusrahasto	582	636
Muut pitkävaikutteiset menot	65	3	Muut omat rahastot	430	441
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	63 089	61 494	Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	3 171	5 317
Maa- ja vesialueet	4 822	4 771	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 544	-1 265
Rakennukset	39 620	38 794	<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	138	132
Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 891	10 172	<b>Pakolliset varaukset</b>	264	278
Koneet ja kalusto	1 354	1 491	Muut pakolliset varaukset	264	278
Muut aineelliset hyödykkeet	0	0	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	1 706	1 712
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	7 402	6 267	<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	49 131	47 846
<b>Sijoitukset</b>	1 647	1 924	Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	25 784	22 625
Osakkeet ja osuudet	1 614	1 892	Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	3 228	3 107
Muut lainasaamiset	3	3	Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	11 139	13 233
Muut saamiset	30	29	Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	8 979	8 881
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	1 679	1 680	<b>Vastattavaa yhteensä</b>	74 377	70 510
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	7 816	5 307	<b>KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT</b>		
<b>Vaihto-omaisuus</b>	363	235	Omavaraisuusaste, %	31 %	29 %
<b>Saamiset</b>	2 797	3 441	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	76 %	79 %
Pitkäaikaiset saamiset	7	17	Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1 000 €	6 715	4 052
Lyhytaikaiset saamiset	2 789	3 424	Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	1 231	740
<b>Rahoitusarvopaperit</b>	4	4	Konsernin lainakanta 31.12., 1 000 €	36 923	35 858
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	4 653	1 627	Konsernin lainat, €/asukas	6 771	6 549
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	74 377	70 510	Lainat ja vuokravastuut, 31.12.	37 922	36 831
			Konsernin lainasaamiset 31.12., 1 000 €	3	3
			Asukasmäärä 31.12.	5 453	5 475

## 1.7 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

### 1.7.1 Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallitus ehdottaa, että tilikauden tulos 3 371 298,41 euroa käsitellään seuraavasti:

- Poistoeroa pienennetään 103 120 eurolla.
- Tilikauden ylijäämä kuluvan vuoden kirjanpidossa lisätään aiempien vuosien ylijäämään.

Kun kuluvan vuoden ylijäämä lisätään aiempien vuosien ylijäämään, kunnan kertyneeksi ylijäämäksi saadaan 5 596 086,07 euroa ja poistoeroksi 407 253 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 2020

- Vuodeksi 2020 ei ole suunniteltu varsinaisia vaaleja.  
*Varsinaisia vaaleja ei järjestetty vuonna 2020.*

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€ /asukas	0,7	0,9	0

C1001 Vaalit	Tilinpäät. 2019	Talousarv. 2020	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2020
Ulkoinen	-5 010				
A3100 TOIMINTATUOTOT	18 830				
A3120 Myyntituotot	18 830				
A4100 TOIMINTAKULUT	-23 839				
A4110 Henkilöstökulut	-16 580				
A4170 Palvelujen ostot	-6 987				
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-113				
A4270 Muut toimintakulut	-160				
Sisäinen	-94				-34
A4100 TOIMINTAKULUT	-94				-34
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-94				-34
<b>Yhteensä</b>	<b>-5 104</b>				<b>-34</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 2020–2023 tilintarkastuksen toteuttaa JHT-tilintarkastaja.  
*Tarkastus järjestettiin tilintarkastajan ja tarkastuslautakunnan vuoden 2020 työohjelman mukaisesti. Arviointikertomus ja tarkastuskertomus vuodesta 2019 annettiin 14.5.2020.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Tarkastaminen tapahtuu toimialoittain arviointisuunnitelman mukaisesti, kenttäkäynnein ja kunnan toimielinten pöytäkirjojen perusteella.  
*Keväällä 2020 tarkastettiin suomenkielisen koululautakunnan toimintaa ja syksyllä vapaa-aika- ja kulttuuri- lautakunnan toimintaa. Raportteja kunnan toimielinten pöytäkirjoista annettiin vuoden aikana tiedoksi.*
- Tarkastuslautakunta valvoo luottamushenkilöiden ja johtavien viranhaltijoiden sidonnaisuusrekisteriä.  
*Tarkastuslautakunta valvoi sidonnaisuusrekisteriä ja toimitti kunnanvaltuustolle selvitykset sidonnaisuuksista.*
- Kunnan johdon ja yleishallinnon toimintaa arvioidaan vuosittain.  
*Kunnanhallituksen toimintaa arvioitiin marraskuussa 2020.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Talous on toteutunut enimmäkseen talousarvion mukaisesti. Toimistopalveluissa, eli tarkastuspalveluissa, voidaan todeta pieni ylitys. Palvelut olivat jonkin verran arvioitua kalliimmat.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€/asukas	2,6	2,8	2,8
Tilintarkastuspäiviä	12	12	12
Kokouksia	6	6	6

C1301 Tarkastus	Tilinpäät. 2019	Talousarv. 2020	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2020
Ulkoinen	-15 291	-15 230		-15 230	-15 369
A4100 TOIMINTAKULUT	-15 291	-15 230		-15 230	-15 369
A4110 Henkilöstökulut	-3 838	-4 470		-4 470	-3 835
A4170 Palvelujen ostot	-11 333	-10 640		-10 640	-11 415
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-120	-120		-120	-120
Sisäinen	-20				-20
A4100 TOIMINTAKULUT	-20				-20
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20				-20
<b>Yhteensä</b>	<b>-15 311</b>	<b>-15 230</b>		<b>-15 230</b>	<b>-15 389</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.  
*Toteutui siten, että käyttötalous noudatti pääsääntöisesti talousarviota.*
- Toimitaan avoimen, tehokkaan ja helposti lähestyttävän hallinnon puolesta.  
*Tavoitteena on päätöksenteon korkea läpinäkyvyys. Kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen päätöksistä tiedotetaan nopeasti ja järjestäytyneesti. Vuonna 2019 käyttöön otetun Pocket Democracy -sovelluksen avulla kuntalaiset voivat helpommin seurata kunnan päätöksentekoa. Lisäksi kaikkien lautakuntien esityslistat ja pöytäkirjat julkaistaan kunnan verkkosivustolla.*
- Sovitetaan toiminta EU:n tietosuojasetuksen mukaiseksi.  
*Työ GDPR:n implementoimiseksi kuntaan jatkuu, ja sen puitteissa esimerkiksi tietosuojavastaava julkaisee uutiskirjettä ajankohtaisista asioista.*
- Edistetään alueen elinvoimaa ja luodaan edellytyksiä positiiviselle väestönkehitykselle. Asukasluvun odotetaan 31.12.2020 olevan 5 480.  
*Väestönkehitys on vuoden aikana ollut negatiivista. Ennakkotietojen mukaan väestömäärä pieneni vuonna 2020 (5 453 asukasta vuonna 2020 ja 5 475 asukasta vuonna 2019). Toiveena on, että uusien asuntoalueiden, kuten Söderfjärdsbackenin, avaaminen kääntäisi tämän suuntauksen.*
- Vahvistetaan hyvän johtamisen edellytyksiä kunnassa.  
*Koronapandemian takia ei valitettavasti voitu järjestää omia massaluentoja, mutta vuoden aikana on annettu mahdollisuus osallistua useisiin eri tilaisuuksiin etänä.*
- Pyritään selkeään, sujuvaan ja ymmärrettävään kieleen viranomaisteksteissä.  
*Hallinnossa käydään jatkuvaa keskustelua virallisten asiakirjojen kielestä.*

### Toimenpideohjelma 2020

- Talous on tasapainossa suunnitelmakautena.  
*Tilinpäätös 2020 osoittaa vajaan 2,5 miljoonan euron ylijäämää. Kunnan kertynyt ylijäämä on vajaan 6 miljoonaa euroa. Talousarvio vuodeksi 2021 osoittaa pientä alijäämää ja suunnitelmavuodet 2022–2023 osoittavat alijäämää. Vuosien 2021–2023 budjetoitu alijäämä on 880 000 euroa.*
- Seurataan suunniteltua sosiaali- ja terveyspalveluiden rakenneuudistusta.  
*Maalahden kunta päätti vuonna 2020 siirtää sosiaali- ja perusterveydenhuoltonsa Pohjanmaan hyvinvointialueelle. Työ aloitettiin välittömästi, ja siirto tapahtuu 1.1.2022.*
- Kehitetään kansalaisten mahdollisuuksia osallistua ja vaikuttaa valmisteluprosesseihin sekä antaa palautetta kunnan palveluista kansalaisraadien, vaikuttamistoimielinten, tiedotuksen ja uusien sähköisten palvelujen avulla.  
*Vuonna 2019 otettiin käyttöön Pocket Democracy -sovellus, jonka avulla kuntalaiset voivat helpommin seurata kunnan päätöksentekoa. Sovellusta kehitettiin vuoden aikana.*
- Kehitetään kunnan verkkosivustoa ja muita palvelualueita sekä sisäisesti että ulkoisesti.  
*Vuonna 2020 verkkosivusto sovitettiin EU:n saavutettavuusdirektiivin mukaiseksi. Työ on kuitenkin jatkuvaa ja jatkuu vuonna 2021.*



- Keskitytään edelleen tietosuoja-asetuksen määräyksiin ja yleisesti tietosuojaan.  
*GDPR-työ jatkui vuoden aikana, ja sen puitteissa esimerkiksi tietosuojavastaava julkaisee uutiskirjettä ajankohtaisista asioista. Tietosuoja-asiat ovat olleet ajankohtaisia vuoden aikana, ja kunta osallistui myös vuonna 2020 valtakunnalliseen TAISTO20-valmiusharjoitukseen.*
- Käydään aktiivista asunto- ja maapolitiikkaa maanhankinta- ja suunnittelutoimenpiteiden avulla.  
*Söderfjärdsbackenin asuntoalueen infrastruktuurityöt aloitettiin. Vuoden aikana tehtiin myös strategia maahankintoja.*
- Jatketaan kunnan osayleiskaavojen tarkistamista.  
*Yleiskaavatyö on jatkunut vuoden aikana. Muun muassa tuulivoimakaavoitukset ovat olleet ajankohtaisia, ja ensimmäinen tuulivoimapuisto myös valmistui vuoden aikana.*
- Seurataan tasa-arvotyötä henkilöstöpolitiikka ja yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelma huomioiden muun muassa henkilöstölle suunnattujen teemaluentojen avulla.  
*Työ yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelman päivittämiseksi aloitettiin vuoden aikana.*

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

Talousarvion voidaan todeta ylittyneen. Yksi pääsyistä tähän on, että yleishallinnon tulosalueelle on kirjattu budjetoi-  
mattomia kustannuksia, jotka ovat peräisin asiantuntijapalveluiden käytöstä Bothnia Broadband Oy:n osakkeiden myyn-  
nin yhteydessä. Tästä osakekaupasta saadut tulot on kuitenkin kirjattu satunnaisiksi tuotoiksi, eivätkä ne näy toimin-  
tatuotoissa.

<b>Tunnusluvut</b>	<b>Tilinpäätös 2018</b>	<b>Tilinpäätös 2019</b>	<b>Tilinpäätös 2020</b>
€/asukas	122	123	130
Väestönkehitys	5 477	5 475	5 453
Kunnanvaltuuston kokouksia	7	7	6
Kunnanhallituksen kokouksia	12	12	13

<b>Henkilöstö</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Kokoaikaiset	10	10
Osa-aikaiset	3	0
Yhteensä	13	10
Henkilötyövuodet	10,2	9,4

## C1601 Yleishallinto

	Tilinpäät. 2019	Talousarv. 2020	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2020
<b>Ulkoinen</b>	<b>-730 113</b>	<b>-744 240</b>		<b>-744 240</b>	<b>-773 945</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	69 784	84 000		84 000	64 395
A3120 Myyntituotot	3 335	300		300	2 947
A3170 Maksutuotot	800	1 000		1 000	1 900
A3240 Tuet ja avustukset	272	20 200		20 200	25 800
A3250 Muut toimintatuotot	65 377	62 500		62 500	33 748
A4100 TOIMINTAKULUT	-783 259	-819 360		-819 360	-829 463
A4110 Henkilöstökulut	-592 000	-642 800		-642 800	-614 773
A4170 Palvelujen ostot	-154 687	-136 270		-136 270	-173 160
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 368	-25 800		-25 800	-24 966
A4230 Avustukset	-2 450	-600		-600	-3 450
A4270 Muut toimintakulut	-9 753	-13 890		-13 890	-13 115
A6100 RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-2				
A6120 Muut rahoitustuotot	-2				
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-16 637	-8 880		-8 880	-8 877
A7110 Suunnitelman mukaiset	-16 637	-8 880		-8 880	-8 877
<b>Sisäinen</b>	<b>57 995</b>	<b>38 333</b>		<b>38 333</b>	<b>64 441</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	133 702	113 602		113 602	144 483
A3120 Myyntituotot	133 702	113 602		113 602	144 483
A4100 TOIMINTAKULUT	-75 707	-75 269		-75 269	-80 042
A4170 Palvelujen ostot	-4 505	-8 830		-8 830	-4 690
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 854	-1 810		-1 810	-6 577
A4230 Avustukset					-1 000
A4270 Muut toimintakulut	-62 349	-64 629		-64 629	-67 775
<b>Yhteensä</b>	<b>-672 118</b>	<b>-705 907</b>		<b>-705 907</b>	<b>-709 505</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.

### Henkilöstö

Tulosalueella ei ole omaa henkilöstöä.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Maalahden kunnan intressit otetaan huomioon kaikessa yhteistyössä. Otetaan myös vastuu seudun kehittämisestä.  
*Kunnalla on ollut edustus useassa työryhmässä ja ohjauselimessä, jotka valmistelevat sosiaali- ja perusterveydenhuollon siirtämistä Pohjanmaan hyvinvointialueelle, ja se on osallistunut aktiivisesti sekä luottamushenkilö- että viranhaltijatasolla.*
- 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 edustettuna. Kolmannen sektorin kanssa tehdään jatkuvasti tiivistä yhteistyötä.*
- Edistetään paikallista identiteettiä.  
*Paikallista identiteettiä edistettiin muun muassa jatkamalla kotikuntatuen myöntämistä opiskelijoille.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Maalahden kunta seuraa aktiivisesti seudullisten organisaatioiden ja kuntayhtymien toimintaa ja vaikuttaa siihen.  
*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 valtakunnallisiin uudistuksiin, kuten Pohjanmaan hyvinvointialueen muodostamiseen.*
- 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 2020 kotikuntatukea korkeakoulu- ja yliopisto-opiskelijoille, joiden kotikunta on Maalahti. Hakemuksia tuli yhteensä 57, ja kotikuntatukea myönnettiin 51 kappaletta.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Voidaan todeta, että K5:n toimintakulut ovat alittaneet talousarvion.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€ /asukas	219	238	238

**C1607 Yhteistyöpalvelut ja hankkeet**

	<b>Tilinpäät.</b>	<b>Talousarv.</b>	<b>Talousarv.</b>	<b>Kokonais-</b>	<b>Tilinpäät.</b>
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>muutoks.</b>	<b>talousarv.</b>	<b>2020</b>
<b>Ulkoinen</b>	<b>-1 238 114</b>	<b>-1 255 700</b>		<b>-1 255 700</b>	<b>-1 202 399</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	108				11 824
A3120 Myyntituotot	159				11 824
A3250 Muut toimintatuotot	-51				
<b>A4100 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 238 222</b>	<b>-1 255 700</b>		<b>-1 255 700</b>	<b>-1 214 222</b>
A4110 Henkilöstökulut	-141 800	-140 000		-140 000	-149 192
A4170 Palvelujen ostot	-1 079 328	-1 109 700		-1 109 700	-1 074 963
A4230 Avustukset	-17 093	-6 000		-6 000	-4 949
A4270 Muut toimintakulut					14 881
<b>Sisäinen</b>	<b>-62 462</b>	<b>-62 441</b>		<b>-62 441</b>	<b>-97 231</b>
<b>A4100 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-62 462</b>	<b>-62 441</b>		<b>-62 441</b>	<b>-97 231</b>
A4230 Avustukset	-59 663	-59 664		-59 664	-94 233
A4270 Muut toimintakulut	-2 799	-2 777		-2 777	-2 998
<b>Yhteensä</b>	<b>-1 300 576</b>	<b>-1 318 141</b>		<b>-1 318 141</b>	<b>-1 299 630</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.

### Henkilöstö

Tulosalueella ei ole omaa henkilöstöä.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Edistetään ja seurataan aktiivisesti elinkeinoelämän kehittymistä.  
*Kehittämisaosto piti kolme kokousta. Yrittäjätapaamista suunniteltiin, mutta koronapandemian vuoksi vuoden aikana ei toteutettu yhtään yrittäjätapaamista. Yrittäjyhdistyksen kanssa aloitettiin tiiviimpi yhteistyö, ja yhdistyksen edustajia osallistui muun muassa keskusteluun kehittämisaoston kanssa.*
- Maalahti tehdään tunnetuksi yritysten sijoituspaikkana myönteisen markkinoinnin ja erilaisten tapahtumien avulla.  
*Kunta on tehnyt yhteistyötä Vasekin, VisitVaasan, Viexpon, VasaParksin ja Merenkurkun maailmanperintöalueen kanssa markkinoinnissa ja tapahtumissa. Kunta on saanut positiivista julkisuutta paikallisissa medioissa ja kunnan some-kanavissa, vaikka koronapandemia on peittänyt suuren osan vuoden uutisvirrasta. Kesäksi palkattiin some-lähettiläitä, jotka markkinoivat kuntaa aktiivisesti.*
- Lisätään kiinnostusta yrittäjyyttä kohtaan muun muassa nuorten yrittäjyyden kautta.  
*Kehittämisaostolla on yhteistyösopimus Nuori Yrittäjyys ry:n kanssa, jotta nuorten yrittäjyys mahdollistetaan kouluissa. Sopimus koskee kautta 2020–2022. Kehittämisaosto edistää kiinnostusta yrittäjyyttä kohtaan myös tukemalla nuorisovaltuustoa ja 4H-yhdistystä.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Tuetaan VASEKin palvelujen toteuttamista kunnassa ja järjestetään yhdessä mm. VASEKin kanssa yrittäjätapaamisia syksyllä ja keväällä.  
*VASEK on ollut tärkeä yhteistyökumppani vuoden aikana, kun yrityksille on lanseerattu uusia valtakunnallisia tukia koronapandemian negatiivisten vaikutusten pienentämiseksi. VASEK on aktiivisesti auttanut yrityksiä tukiprosessissa ja valmistellut kunnille yksinyrittäjien tukipäätöksiä. Toiminta on toteutunut vuoden aikana etäratkaisuin.*
- Valmistellaan kunnan yrittäjäpalkinnon saajan valintaa.  
*Yrittäjäpalkinto myönnettiin Mad(d)e in Bergölle kunnanvaltuuston kokouksessa 15.12.2020.*
- Seurataan markkinointistrategiaa ja vuosikelloa.  
*Markkinointistrategiaa ja vuosikelloa seurattiin.*
- Tuetaan Nuorta yrittäjyyttä.  
*Nuori yrittäjyys -ohjelma jatkuu. Lisäksi on tuettu nuorisovaltuuston toimintaa avustamalla hankkeita, joilla nuoret saadaan työelämään. Myös 4H, joka tukee nuorten yrittäjyyttä, on saanut avustusta.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Talousarvio allittui jonkin verran sen vuoksi, että vuoden aikana ei järjestetty tapahtumia, tähän vaikutti maaliskuusta alkaen koronapandemia.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€ /asukas	27	24	24
Uusia yrityksiä (ei asunto-osakeyhtiöitä eikä maatalousyrityksiä)	17	27	31
Lopettaneita yrityksiä	-	18	18

**C1901 Yhdyskunnan kehittäminen**

	<b>Tilinpäät.</b> <b>2019</b>	<b>Talousarv.</b> <b>2020</b>	<b>Talousarv.</b> <b>muutoks.</b>	<b>Kokonais-</b> <b>talousarv.</b>	<b>Tilinpäät.</b> <b>2020</b>
Ulkoinen	-131 680	-129 870		-129 870	-130 355
A3100 TOIMINTATUOTOT	6 876				-2 059
A3240 Tuet ja avustukset	6 876				-2 059
A4100 TOIMINTAKULUT	-138 556	-129 870		-129 870	-128 296
A4110 Henkilöstökulut	-3 008	-4 190		-4 190	-9 033
A4170 Palvelujen ostot	-91 195	-80 480		-80 480	-76 422
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-324	-200		-200	-191
A4230 Avustukset	-44 030	-45 000		-45 000	-42 650
<b>Yhteensä</b>	<b>-131 680</b>	<b>-129 870</b>		<b>-129 870</b>	<b>-130 355</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.  
*Sairauspoissaolot ovat kasvaneet jonkin verran vuonna 2020. Keskimäärin sairauspoissaoloja oli 20,5 päivää/työntekijä. Valtakunnallinen keskiarvo vuonna 2019 oli 16,5 päivää. Koronapandemian vaikutusta sairauspoissaoloihin valtakunnallisella tasolla ei kuitenkaan nähdä ennen kuin seuraavana vuonna, minkä vuoksi tulokset eivät ole täysin verrattavissa vuoteen 2020.*
- 5–6 henkilöä on sijoitettu erilaisiin tukitöihin työ- ja elinkeinotoimiston kanssa tehtävän yhteistyön puitteissa.  
*Vuonna 2020 vain yksi henkilö työllistettiin tukityöhön, koska työttömyyskassat jatkoivat ansiosidonnaisen päivärahan maksamista yli 500 päivän ajan koronan takia. Tämän vuoksi TE-toimistosta ei ole tullut uusia tukityöllistämistä tarvitsevia työnhakijoita.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Seurataan kunnan ”toimintamallia työhyvinvoinnin edistämiseksi” tavoitteena vähentää sairauspoissaoloja. Jatketaan aktiivisia toimenpiteitä ja yksilöllisten ratkaisujen etsimistä henkilöille, jotka tarvitsevat työpaikan tai työtehtävien vaihtoa.  
*Yhteistyö työterveyshuollon ja esimiesten kanssa kolmikantakeskusteluissa on jatkunut tilanteissa, joissa työkyky on ollut uhattuna. Mahdollisuuksia siirtää työntekijä toisiin työtehtäviin tai tarkistaa nykyistä työtehtävää on selvitetty yhteistyössä eri yksiköiden kanssa.*
- Uusien työehtosopimusten täytäntöönpano 1.3.2020 sekä paikallisten sopimusten laatiminen ja seuraaminen tarvittaessa. *Uusi työehtosopimus tuli voimaan 1.8.2020. Tämän yhteydessä korotettiin työehtosopimusten mukaisia palkkoja 1,22 prosentilla. Uusi työaikalaki, jossa päivittäinen lepoaika säädettiin 11 tunniksi, aiheutti sen, että Pixne-klinikalla ja vammaispalvelun asumisyksikkö Lyranissa tarvittiin uudet paikalliset sopimukset pidempiä yövuoroja varten. Näille yksiköille on tehty paikalliset sopimukset 13 tunnin vuoroista.*
- Jatketaan yhteistyötä resurssikeskus Föregångarnan kanssa: muun muassa opintoihin valmistavaa toimintaa nuorille, toimintaa työttömille ja niin kutsuttua etsivää nuorisotyötä.  
*Yhteistyö Föregångarnan kanssa jatkui vuonna 2020. Etsivä työ tavoitti 110 maalahtelaisnuorta ja toisen asteen opiskelijaa. Yksilöllisesti työskenneltiin 22 nuoren kanssa. Yksi henkilö osallistui kuntouttavaan työtoimintaan.*
- Seurataan koulutus- ja henkilöstösuunnitelmaa, jonka laatimista laki taloudellisesti tuetusta ammatillisen osaamisen kehittämisestä edellyttää.  
*Vuoden aikana koulutusten määrä pieneni aiemmista vuosista koronatilanteen takia. Työllisyysrahastolle ilmoitettiin yhteensä 360 koulutuspäivää.*
- Toimenpiteitä palkanlaskutoiminnan turvaamiseksi, muun muassa tulorekisterin käyttöönotto on aiheuttanut merkittävästi lisätyötä.  
*Tammikuussa 2020 tehtiin Mico Botnian kanssa ostopalvelusopimus palkanlaskennasta, koska palkanlaskennassa oli ennakoimattomia poissaoloja. Yhteistyön laajuus on ollut 1 henkilötyövuosi tammi-kuusta maaliskuuhun ja 1,5 henkilötyövuotta huhtikuusta alkaen.*

### Analyyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Talousarvio on ylittynyt olennaisesti ostopalvelujen osalta. Se on seurausta palkanlaskennan ostopalvelujen tarpeesta koko vuoden ajalta kunnan omien palkanlaskentaresurssien pienentymisen vuoksi. Useimpien muiden alueiden kustannukset ovat pienentyneet vuoden aikana. Myös erilaisista tuista ja avustuksista saatavat tulot pienenevät vuoden aikana. Kaiken kaikkiaan henkilöstöpalvelujen ja tukityöllistämisen pienentyneet henkilöstökulut ja työterveyshuollon kustannusten pienentyminen ovat kuitenkin aiheuttaneet sen, että tulosalueen kustannukset ovat alittaneet talousarvion.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€ /asukas	49	51	41
Sairauspoissaolopäiviä/työntekijä	17,7	17	20,5
Työllistetyt/työelämävalmennus	8	7	1

Henkilöstö	2019	2020
Kokoaikaiset	4	3
Osa-aikaiset	13	5
Yhteensä	17	8
Henkilötyövuodet	7	5

#### C2801 Henkilöstöhallinto

	Tilinpäät. 2019	Talousarv. 2020	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2020
<b>Ulkoinen</b>	<b>-262 747</b>	<b>-246 200</b>		<b>-246 200</b>	<b>-248 952</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	82 400	66 100		66 100	33 619
A3240 Tuet ja avustukset	82 400	66 100		66 100	33 619
A4100 TOIMINTAKULUT	-345 147	-312 300		-312 300	-282 571
A4110 Henkilöstökulut	-284 350	-259 050		-259 050	-188 852
A4170 Palvelujen ostot	-55 681	-50 650		-50 650	-90 677
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 116	-2 600		-2 600	-3 042
<b>Sisäinen</b>	<b>-16 358</b>	<b>-15 381</b>		<b>-15 381</b>	<b>23 044</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	80 178	65 360		65 360	85 280
A3120 Myyntituotot	80 178	65 360		65 360	85 280
A3240 Tuet ja avustukset	0				
A4100 TOIMINTAKULUT	-96 535	-80 741		-80 741	-62 236
A4170 Palvelujen ostot	-82 315	-69 020		-69 020	-48 545
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 120	-710		-710	-1 798
A4270 Muut toimintakulut	-11 100	-11 011		-11 011	-11 893
<b>Yhteensä</b>	<b>-279 105</b>	<b>-261 581</b>		<b>-261 581</b>	<b>-225 908</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 ja riippuvuussairauden takia laitoshoidtoa tarvitsevien ruotsinkielisten hoitoa.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

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

### Sitovat toimintatavoitteet

#### Toimenpideohjelma 2020

- Tarjotaan yksilöllisesti sovitettuja sisällöltään tarkoituksenmukaisia hoitajaksoja asiakkaan tarpeiden ja lähtevän kunnan kanssa sovitun mukaisesti.  
*Toimintavuonna 2020 Pixne-klinikalla sai kuntoutusta 69 henkilöä. Avohuollon palveluna on toteutettu jälkihoitokeskusteluja asiakkaiden kotikuntien kanssa tehtyjen sopimusten mukaisesti. Pixne-klinikalla on tarjottu keskusteluja omaisille ja perheenjäsenille. Vuoden aikana on mahdollistettu myös ryhmämuotoinen jälkihoito Pixne-klinikan kuntoutuksessa käyneille asiakkaille. Vuoden 2020 aikana Maalahden kunnalle, Pixne-klinikalle, on myönnetty valtionavustusta, jotta voidaan kehittää palveluja päihteitä käyttäville naisille ja heidän lapsilleen ja raskaana oleville päihteiden käyttäjille sekä heidän mahdollisille kumppaneilleen. Valtionavustuksella kehitetyt palvelut kulkevat nimellä Mamma Hotell, Mamsellen. Valtionavustusta on myönnetty myös vuodeksi 2021.*
- Tiedotetaan Pixne-klinikan palveluista sekä riippuvuusongelmista kärsivien mahdollisuudesta ruotsinkieliseen laitoshoidtoon ja kuntoutukseen.  
*Pixne-klinikan päihdehuollon ja kuntoutuksen tiedotuskanavat ovat olleet toimintavuonna lähinnä sähköisiä. Etsivä tiedotustoiminta, johon kuuluvat fyysiset käynnit, on rajoitusten takia jäänyt pois. Vuoden aikana on käyty keskusteluja sopimuskumppanuudesta ahvenanmaalaisen Kommunernas socialtjänst kf:n ja Pixne-klinikan välillä.*

### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Hoitovuorokausien kokonaismäärä on pienentynyt edellisestä vuodesta. Etenkin sopimuskumppanien myöntämiä maksusitoumuksia kuntoutukseen on ollut budjetoitua vähemmän. Ulkoiset kustannukset korreloivat hoitovuorokausien lukumäärän kanssa.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020	Tilinpäätös 2020 Mamsellen
Hoitovuorokausia	2 401	1 893	1 760	177
Sopimuskuntien hoitovuorokaudet	1 859	1 633	1 322	0
Muiden kuntien hoitovuorokaudet	542	260	438	0
Sopimuskuntien hoitovuorokausihinta	190	190	190	190
Muiden kuntien hoitovuorokausihinta	260	260	260	260
Jälkihoitokeskustelut, tunteja			83	0

Henkilöstö	2019	2020	2020 Mamsellen
Kokoaikaiset	6	6	0
Osa-aikaiset	3	3	6
Yhteensä	9	9	6
Henkilötyövuodet	7,8	7,8	4,5

**C2901 Pixne-klinikka****Tilinpäät. Talousarv. Talousarv. Kokonais- Tilinpäät.**  
**2019 2020 muutoks. talousarv. 2020**

<b>Ulkoinen</b>	<b>63 134</b>	<b>66 800</b>	<b>0</b>	<b>66 800</b>	<b>43 598</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	485 668	519 800	150 000	669 800	552 789
A3120 Myyntituotot	425 556	450 500		450 500	433 211
A3170 Maksutuotot	59 529	69 150		69 150	61 062
A3240 Tuet ja avustukset	374	150	150 000	150 150	56 731
A3250 Muut toimintatuotot	210				1 785
A4100 TOIMINTAKULUT	-422 534	-453 000	-150 000	-603 000	-509 192
A4110 Henkilöstökulut	-368 290	-398 910	-104 600	-503 510	-446 968
A4170 Palvelujen ostot	-23 328	-24 950	-15 700	-40 650	-21 029
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 135	-24 700	-21 700	-46 400	-24 957
A4270 Muut toimintakulut	-14 781	-4 440	-8 000	-12 440	-16 238
<b>Sisäinen</b>	<b>-63 134</b>	<b>-66 800</b>		<b>-66 800</b>	<b>-43 598</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	33 966	20 000		20 000	60 247
A3120 Myyntituotot	33 966	20 000		20 000	60 247
A4100 TOIMINTAKULUT	-97 100	-86 800		-86 800	-103 845
A4170 Palvelujen ostot	-33 642	-39 880		-39 880	-51 330
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 041	-7 710		-7 710	-6 555
A4270 Muut toimintakulut	-60 417	-39 210		-39 210	-45 961
<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. Toimeentuloturvalle 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.  
*Keskimäärin käsittelyaika on ollut 2 päivää, mutta kaikista asioista kuitenkin 7 prosenttia on käsitelty liian myöhään eli yli 7 arkipäivän kuluttua.*
- Lastensuojelulainsäädäntöä noudatetaan ja käsittelyaikoja seurataan jatkuvasti.  
*Lastensuojeluselitykset on tehty käsittelyaikojen kuluessa 92 prosentissa saapuneista ilmoituksista. Kolmessa asiassa selvitykset ovat kestäneet yli 3 kuukautta.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Toteutetaan järjestelmällistä tiimityöskentelyä lastensuojelutyössä.  
*Lastensuojelussa on käytetty vuoden aikana säännöllisesti järjestelmällistä työtettä, koska kunta on voinut käyttää K5:n perheterapeutin palveluita.*
- Kehitetään kunnan perhekeskustoimintaa tuleva lainsäädäntö huomioiden.  
*Sairaanhoitopiirissä on laadittu malleja uuden hyvinvointikuntayhtymän perhekeskustoimintaa varten. Kunnasta on osallistuttu tähän kehitystyöhön.*
- Pitkäaikaistyöttömiä aktivoidaan, kuntoutetaan ja tuetaan kunnan työllisyyskoordinaattorin ja TYP-toiminnan avulla.  
*Vuonna 2020 työllisyystoimia on ollut toisinaan vaikea toteuttaa koronarajoitusten vuoksi. Hallitus päätti maaliskuussa, että kaikki kuntouttava työtoiminta jää tauolle. Kesästä alkaen useimmat työllistämistoimet olivat mahdollisia toteuttaa, mutta tietyin poikkeussäännöin. Kuntouttavaa työtoimintaa on järjestetty ryhmissä, mutta ryhmätoiminta on keskeytetty pariin otteeseen. Osa riskiryhmiin kuuluvista pitkäaikaistyöttömistä on keskeyttänyt kuntouttavan työtoiminnan toistaiseksi. Yksittäisissä tapauksissa kuntouttava työtoiminta on aloitettu etänä, mutta tehtäviä, joita voi tehdä kotona, on vaikea löytää.*
- Osallistutaan aktiivisesti keskusteluihin ja yhteistyöryhmiin suunniteltua maakuntauudistusta ajatellen.  
*Vuoden aikana on osallistuttu moniin eri yhteistyö- ja kehittämisryhmiin, lähinnä tulevaa hyvinvointikuntayhtymää varten.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Lastensuojelun tarpeisiin on myönnetty vuoden aikana lisämäärärahaa huostaanottojen ja sijoitusten takia. Lisämäärärahan tarve oli 250 000 euroa. Melkein kaikki lastensuojelun määrärahat käytettiin vuoden aikana. Kustannuspaikka näyttää +5 685 euroa tilinpäätöksessä. Myös tunnuslukutaulukosta näkyy, että lastensuojelukustannukset ovat nousseet vuonna 2020 voimakkaasti aiempiin tilinpäätöksiin verrattuna.

Lastensuojelun lisäkustannukset rahoitettiin osittain työ kuntoutuksen määrärahoilla, joita käytettiin 30 000 euroa. Kuitenkin osoittautui, että tältä kustannuspaikalta otettiin liikaa, koska sen talousarvio ylittyi runsaalla 14 000 eurolla. Syynä on työmarkkinatuen menojen kasvu vuoden loppupuoliskolla. Se tarkoittaa siis sitä, että pitkäaikaistyöttömien määrä on kasvanut kunnassa jonkin verran.

Päihdehuolto on pysynyt talousarviossa ulkoisesti, mutta Pixne-klinikan kuntoutusjaksot ovat ylittäneet talousarvion 37 800 eurolla, mikä tarkoittaa sitä, että maalahtelaiset ovat tarvinneet Pixne-klinikan palveluita selvästi aiempaa enemmän vuonna 2020.

Koko tulosalue ylittää ulkoisen talousarvion 1,6 prosentilla eli 15 000 eurolla netto.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€ /asukas	160	150	196
<b>€ /asukas</b>			
Hallinto	31	33	34
Sosiaalityö	28	27	29
Päihdehuolto	16	16	18
Lastensuojelu	44	37	75
Pakolaisten vastaanotto	1	1	1
Toimeentulotuki	8	9	8
Työkuntoutus	32	27	29
<b>Päihdehuolto</b>			
Pixne-klinikka (€/asukas)	3,7	6,4	10,6
Päihdehuolto, hoitovuorokausia	118	171	294
<b>Lastensuojelu</b>			
Lastensuojeluilmoituksia	28	27	28
Asiakassuunnitelmia	7	7	14
Käsittelyajan puitteissa pysyminen (%)	80 %	82 %	92 %
<b>Toimeentulotuki</b>			
Kotitalouksia	63	65	58
Päätöksiä	204	246	241
Päätös seitsemässä päivässä (%)	94 %	98 %	93 %
Käsittelyaika keskimäärin	1	1	2
Sopimuksia lasten huollosta ja tapaamisoikeudesta	54	43	31
Elatussopimuksia	28	32	37
Isyyden tunnistamisia	33	37	25

Henkilöstö	2019	2020
Kokoaikaiset	4	4
Osa-aikaiset	4	4
Yhteensä	8	8
Henkilötyövuodet	7,5	6,6

<b>C3001 Sosiaalipalvelut ja toimeentuloturva</b>	<b>Tilinpäät.</b>	<b>Talousarv.</b>	<b>Talousarv.</b>	<b>Kokonais-</b>	<b>Tilinpäät.</b>
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>muutoks.</b>	<b>talousarv.</b>	<b>2020</b>
<b>Ulkoinen</b>	<b>-750 086</b>	<b>-739 060</b>	<b>-220 000</b>	<b>-959 060</b>	<b>-974 108</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	19 758	15 300		15 300	23 400
A3120 Myyntituotot	410				506
A3240 Tuet ja avustukset	9 641	10 300		10 300	12 836
A3250 Muut toimintatuotot	9 707	5 000		5 000	10 058
A4100 TOIMINTAKULUT	-767 029	-754 360	-220 000	-974 360	-989 456
A4110 Henkilöstökulut	-352 469	-341 560	-2 200	-343 760	-357 156
A4170 Palvelujen ostot	-222 118	-197 100	-241 300	-438 400	-430 112
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 339	-7 700		-7 700	-6 373
A4230 Avustukset	-187 574	-208 000	23 500	-184 500	-195 218
A4270 Muut toimintakulut	-528				-596
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 815				-8 052
A7110 Suunnitelman mukaiset	-2 815				-8 052
<b>Sisäinen</b>	<b>-69 000</b>	<b>-52 766</b>		<b>-52 766</b>	<b>-93 437</b>
A4100 TOIMINTAKULUT	-69 000	-52 766		-52 766	-93 437
A4170 Palvelujen ostot	-38 067	-23 190		-23 190	-62 397
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 087	-900		-900	-1 689
A4270 Muut toimintakulut	-27 846	-28 676		-28 676	-29 351
<b>Yhteensä</b>	<b>-819 086</b>	<b>-791 826</b>	<b>-220 000</b>	<b>-1 011 826</b>	<b>-1 067 545</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. *Kårkullan kuntayhtymän hoito- ja palvelusuunnitelmia on päivitetty vuoden aikana, ja lisäksi vammaishuollossa on tehty muutamia hoito- ja palvelusuunnitelmia.*
- Vammaishuollon käsittelyaikoja koskevaa lainsäädäntöä noudatetaan ja käsittelyaikoja seurataan jatkuvasti. *Päätös on tehtävä kolmen kuukauden kuluessa. Käsittelyaika oli keskimäärin 26 arkipäivää. Kaikki päätökset on tehty kolmen kuukauden käsittelyajan kuluessa.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Vammaispalvelulain mukaiset palvelut ja tukitoimet. *Palveluita ja tukitoimia on järjestetty vammaispalvelulain nojalla. Päätöksiä on tehty 30 kappaletta ja lisäksi 14 uutta kuljetuspalvelupäätöstä vaikeavammaisille.*
- Ostopalveluja Kårkullan kuntayhtymältä, Folkhälsanilta, Sampolasta, Validia-palveluilta ja FDUV:itä vammaisten oikeuksien turvaamiseksi. *Palveluja on ostettu kaikilta edellä mainituilta palvelujen tuottajilta vuoden aikana.*
- "Hoitorinkitoiminnan" järjestäminen kotiympäristössä. *Hoitorinkitoimintaa on järjestetty muutamassa kodissa siten, että hoitohenkilökunta on kunnan palkkaamaa, ja tarvittaessa rinkiä täydennetään ostopalveluilla.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Kun perusturvalautakunta tarvitsi lisämäärärahaa vuoden aikana, vammaishuollosta siirrettiin yhteensä 160 000 euroa lastensuojeluun. Määrärahaa siirrettiin vammaisten päivähoidosta, asumispalveluista ja kuljetuspalveluista.

Vammaisten päivähoidon kustannuspaikasta otettiin 85 000 euroa, mutta kustannuspaikka ylitti lopulta talousarvionsa jonkin verran eli 13 700 euroa. Kotihoito ylitti talousarvion 25 000 eurolla. Budjetoitua kalliimpia olivat erityiskorvaukset eli yö-, ilta- ja viikonloppukorvaukset sekä ostopalvelut. Asumispalveluista/palvelukodeista siirrettiin 30 000 euroa, mutta sieltä jäi 17 400 euroa kuitenkin käyttämättä. Tämä johtuu siitä, että Kårkullan kuntayhtymän lomitusasumista käytettiin suunniteltua vähemmän.

Kuljetuspalveluista siirrettiin myös 45 000 euroa, ja tämä kustannuspaikka alitti talousarvion lopulta 29 000 eurolla. Syynä tähän voidaan pitää koronapandemiaa, jonka vuoksi vammaiset ja ikäihmiset eivät käyttäneet kuljetuspalvelua samassa laajuudessa kuin normaalisti.

Muut sosiaalipalvelut ylittivät talousarvion melkein 11 000 eurolla, ja tämän kustannuspaikan ylittynyt tili on muutostyöt ja henkilökohtaiset avustajat.

Lyran on käyttänyt runsaat 20 000 euroa budjetoitua enemmän, ja tämä koostuu erityiskorvauksista 8 500 euroa, lomasijaisista 5 000 euroa ja liian korkeiksi budjetoiduista sairausvakuutuskorvauksista 7 700 euroa.

Koko tulosalue ylittää ulkoisen talousarvion 1 prosentilla eli 18 000 eurolla netto.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€/asukas	361	372	358
<b>€/asukas</b>			
Vammaisten päivähoito	72	72	61
Kotihoito	77	81	86
Asumispalvelu/palvelukodit	45	42	42
Kehitysvammalaitokset	5	0	0
Kuljetuspalvelu	30	28	13
Muu sosiaalipalvelu	24	29	29
Vammaisten omaishoito	37	39	39
Vammaispalvelun asumisyksikkö	71	81	88
<b>Vammaispalvelun asumisyksikkö Lyran</b>			
Asuminen, hoitopäiviä	3 737	4 164	3 957
Hinta/hoitopäivä, netto	105	106	122
<b>Kuljetuspalvelupäätöksiä</b>			
Vaikeavammaisten kuljetuspalvelu	147	150	122
Sosiaalihuoltolain mukainen kuljetuspalvelu	76	69	66
<b>Vammaispalvelupäätöksiä</b>			
Kolmen kuukauden kuluessa käsitellyt asiat (%)	100	96	100

Henkilöstö	2019	2020
Kokoaikaiset	9	10
Osa-aikaiset	15	14
Yhteensä	24	24
Henkilötyövuodet	21,5	21,5

### C3003 Vammaishuolto

	Tilinpäät. 2019	Talousarv. 2020	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2020
<b>Ulkoinen</b>	-2 008 182	-2 068 780	160 000	-1 908 780	-1 927 120
A3100 TOIMINTATUOTOT	28 179	21 500		21 500	46 814
A3120 Myyntituotot					14 688
A3170 Maksutuotot	10 683	10 000		10 000	15 521
A3240 Tuet ja avustukset	15 652	11 500		11 500	16 605
A3250 Muut toimintatuotot	1 844				
A4100 TOIMINTAKULUT	-2 036 361	-2 090 280	160 000	-1 930 280	-1 973 934
A4110 Henkilöstökulut	-906 594	-925 180		-925 180	-953 573
A4170 Palvelujen ostot	-667 551	-722 300	115 000	-607 300	-618 466
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 921	-17 300		-17 300	-33 574
A4230 Avustukset	-436 189	-420 000	45 000	-375 000	-363 247
A4270 Muut toimintakulut	-5 105	-5 500		-5 500	-5 075
<b>Sisäinen</b>	-30 978	-91 220		-91 220	-23 185
A4100 TOIMINTAKULUT	-30 978	-91 220		-91 220	-23 185
A4170 Palvelujen ostot	-6 987	-6 608		-6 608	-7 810
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 012				0
A4270 Muut toimintakulut	-22 980	-84 612		-84 612	-15 375
<b>Yhteensä</b>	<b>-2 039 160</b>	<b>-2 160 000</b>	<b>160 000</b>	<b>-2 000 000</b>	<b>-1 950 305</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.*
- Hoidon porrastus toimii hyvin tuloksin. Palvelurakenteen arviointi valtakunnallisten tavoitteiden mukaisesti 75 vuotta täyttäneille.  
*Valtakunnalliset palvelurakennetavoitteet 75 vuotta täyttäneille ovat toteutuneet Maalahdessa. Säännöllinen kotihoito (tavoite 13–14 %), Maalahdessa 21 % (162 henkilöä), omaishoidon tuki (tavoite 5–6 %), Maalahdessa 8 % (63 henkilöä). Tehostetun palveluasumisen hoitorakenteen arviointia ei voida tehdä, koska toiminta on osan vuotta ollut tilapäisissä tiloissa.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Uuden palveluasumisyksikön rakentaminen on käynnissä, ja sen arvioidaan olevan sisäänmuuttovalmis 1.3.2020. Palveluasumisyksikössä on yhteensä 30 paikkaa. Yksi moduuli on tarkoitettu muistisairaille ja toinen moduuli ikäihmisille, joilla on erilaisia toimintarajoitteita ja jotka eivät siksi enää selviä omassa kodissaan kotipalvelun avulla. Kotipalvelu-, päiväkeskus- ja saunatilat suunnitellaan uudisrakennuksen yhteyteen. Kotipalvelu ja yöpartio alueella tuovat synergiaetuja. Käyttökustannukset huomioidaan suunnittelun ja rakentamisen etenemisestä riippuen.  
*Asukkaat muuttivat uuteen palveluasumisyksikköön, Malminkartanoon, maaliskuussa. Myös Ytter- ja Övermalaxin kotipalveluryhmät muuttivat Malminkartanoon uusiin tiloihin. Päiväkeskus ja saunaosasto rakennettiin Malminkartanon yhteyteen, mutta koronatilanteen takia niitä ei kuitenkaan voitu käyttää vuoden aikana niin kuin aluksi oli suunniteltu.*
- Palveluasumisyksikköön muuttamisen yhteydessä myös Tallgårdenin dementia kodin asiakkaat muuttavat uuteen yksikköön. Se toisi vanhustenhuollolle paremman rakenteen ja sujuvampaa henkilöstöjohtamista. Resurssien keskittäminen neljään yksikköön (Majakkakoti, Emiliacentret, Wester-koti ja uusi palveluasumisyksikkö) ja paikat vaikuttavat riittävän.  
*Asukkaat, jotka tarvitsevat tehostettua palveluasumista, palveluasumista tai laitoshoidtoa, keskitettiin maaliskuusta alkaen neljään yksikköön (Majakkakoti, Emiliacentret, Wester-koti ja Malminkartano). Asiakkaille on myönnetty paikka palveluasumisessa/laitoksessa lakisääteisen 3 kuukauden kuluessa, paikat ovat riittäneet.*
- Mogårdenin A-osa, jossa on keittiö ja sosiaalityöt, on siirretty kesällä 2019 terveyskeskuksen organisaatiolle ja yhdistetty terveyskeskuksen keittiöön. Tekniset tilat jäävät käyttöön, kunnes Tallgårdenin asumisyksikkö siirtyy uuteen palveluasumisyksikköön.  
*Tallgården suljettiin, ja asukkaat muuttivat Malminkartanoon 1.3.2020.*
- Kuntouttavan työotteen kehittämistä jatketaan kotona asuvien ikäihmisten toimintakyvyn tukemiseksi ja kotona asumisen mahdollistamiseksi.  
*Kuntouttavan työotteen kehittäminen on jatkunut yhteistyössä kotisairaanhoidon ja kotikuntoutuksen kanssa.*
- Kehitetään päiväkeskustoimintaa ikäihmisille, jotka asuvat kotona omaishoitajan hoidettavina.  
*Omaishoidon henkilöstöresurssia on käytetty vuoden aikana. Koronatilanteen takia päiväkeskustoiminta on ollut tauolla suurimman osan vuotta.*



- Jatketaan päivitetyn RAI-mittarin (hoidon tarpeen arviointi) käyttöä. Vanhustenhuollon palvelujen kriteerit tarkistetaan.

*RAI-mittaria on käytetty omaishoidon, kotihoidon ja palveluasumisyksiköiden/laitoshoidon asiakkaiden hoidon tarpeen arviointiin.*

### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Vanhustenhuollon eri yksiköiden hoitovuorokausien nettokustannuksia ei voi verrata aiempiin tilinpäätöksiin. Tämä johtuu siitä, että osa asumisyksiköistä on vaihtanut kiinteistöä ja paikkamäärä on vaihdellut riippuen siitä, missä kiinteistössä yksikkö on toiminut. Lisäksi asiakkaita on ollut ylipaikoilla. Tilanne on normalisoitunut vuoden 2020 aikana, kun Malminkartano otettiin käyttöön 1.3.

Vanhustenhuollon talousarvio ei ole ollut riittävä. Talousarviomäärärahat käytettiin 102,5-prosenttisesti. Kotihoito ylitti talousarvionsa 9 000 eurolla netto. Kotihoidon tulot olivat 66 500 euroa talousarviota korkeammat. Osa tästä johtui siitä, että Valtiokonttori maksoi budjetoitua enemmän sota- ja rintamaveteraaneille. Asumisyksiköiden kustannukset olivat yhteensä 38 000 euroa budjetoitua suuremmat, mutta tulot olivat 128 000 euroa talousarviota pienemmät, mistä syystä nettokustannukset olivat 166 000 euroa budjetoitua suuremmat. Wester-koti A käytti talousarviostaan 96,4 prosenttia ja Malminkartano 97,1 prosenttia.

Koko tulosalue ylittää talousarvion yhteensä runsaalla 100 000 eurolla. Menopuolella tämä johtuu riittämättömistä paikkamäärärahoista ja tulopuolella liian suuriksi budjetoituista asumisyksiköiden tuloista.

Käyttötalousarvio	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€/asukas	992	999	1 062
<b>€/asukas</b>			
Kotihoito	272	257	280
Omaishoidon tuki	58	52	58
Tukipalvelut	19	15	32
Asumisyksiköt	467	490	541
Vanhainkodit	168	172	143
<b>Kotihoito</b>			
Kotipalvelua saaneet taloudet	161	147	162
Käyntien lukumäärä	46 961	47 149	51 230
Nettokustannukset/käynti	32	30	30
<b>Asumisyksiköt</b>			
Hoitovuorokausia (asumispäiviä)	23 718	22 998	21 755
Nettokustannukset / hoitovuorok.			
Tallgården	117	122	180
Emiliacentret	76	75	79
Grangården	106	122	123
Wester-koti B	115	130	168
Majakkakoti	116	122	120
Malminkartano			149
<b>Vanhainkodit</b>			
Hoitovuorokausien määrä	4 866	4 616	5 306
Nettokustannukset / hoitovuorok.			
Wester-koti A	161	171	147

Henkilöstö	2019	2020
Kokoaikaiset	51	58
Osa-aikaiset	68	64
Yhteensä	119	122
Henkilötyövuodet	122,5	129,4

<b>C3005 Vanhustenhuolto ja muu kotipalvelu</b>	<b>Tilinpäät.</b> <b>2019</b>	<b>Talousarv.</b> <b>2020</b>	<b>Talousarv.</b> <b>muutoks.</b>	<b>Kokonais-</b> <b>talousarv.</b>	<b>Tilinpäät.</b> <b>2020</b>
<b>Ulkoinen</b>	-4 844 085	-4 694 070	0	-4 694 070	-4 800 582
<b>A3100 TOIMINTATUOTOT</b>	1 382 179	1 433 600	100 000	1 533 600	1 525 564
A3120 Myyntituotot	689 473	731 200	82 000	813 200	817 078
A3170 Maksutuotot	691 051	702 400	18 000	720 400	685 876
A3240 Tuet ja avustukset	1 655				19 585
A3250 Muut toimintatuotot					3 026
<b>A4100 TOIMINTAKULUT</b>	-6 200 422	-6 076 420	-100 000	-6 176 420	-6 284 900
A4110 Henkilöstökulut	-5 386 671	-5 366 720	-76 000	-5 442 720	-5 467 816
A4170 Palvelujen ostot	-275 685	-226 600	1 000	-225 600	-256 346
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-228 846	-165 600	0	-165 600	-219 039
A4230 Avustukset	-269 201	-280 000	-25 000	-305 000	-303 458
A4270 Muut toimintakulut	-40 019	-37 500		-37 500	-38 240
<b>A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	-25 842	-51 250		-51 250	-41 246
A7110 Suunnitelman mukaiset	-25 842	-51 250		-51 250	-41 246
<b>Sisäinen</b>	-628 103	-973 971	0	-973 971	-989 312
<b>A3100 TOIMINTATUOTOT</b>					1 000
A3240 Tuet ja avustukset					1 000
<b>A4100 TOIMINTAKULUT</b>	-628 103	-973 971	0	-973 971	-990 312
A4170 Palvelujen ostot	-521 908	-692 563	0	-692 563	-861 708
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-30 934	-19 830	0	-19 830	-37 404
A4270 Muut toimintakulut	-75 261	-261 578	0	-261 578	-91 200
<b>Yhteensä</b>	<b>-5 472 189</b>	<b>-5 668 041</b>	<b>0</b>	<b>-5 668 041</b>	<b>-5 789 894</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 asukkaille. 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.  
*Lääkärtilanne on syksyn aikana ollut henkilömäärän suhteen niukka. Myös hammaslääkärtilanne on ollut vuoden aikana ajoittain heikko. Tämän vuoksi seurantakäynnit ja jatkuvuus ovat kärsineet.*
- Hoitoprosessien tukeminen ja kehittäminen.  
*Yhteistyö ja henkilöstön vaihto kotisairaanhoidon ja akuutti- ja kuntoutusosaston henkilöstön välillä on syventynyt vuoden aikana. Työ yhteisten hoitokriteerien ja prosessien saamiseksi vastaanotoille on edennyt etenkin haavanhoidossa ja astmapotilaiden seurannassa.*
- Tarkoituksenmukainen henkilöstön mitoitus ja pätevyys.  
*Vuoden aikana on seurattu henkilöstön tarvetta ottamalla huomioon toimialan palvelutarpeen vaihtelut. Osastojen välillä on ollut merkittävää yhteistyötä, jotta on voitu yhdessä hallita pandemian aiheuttamia ruuhkahuippuja.*
- Tarkoituksenmukaiset tilat toimintaa varten.  
*Terveyskeskuksella on tarkoituksenmukaiset tilat toiminnalleen, kuntoutuksen tilat on kunnostettu ja uuden keskuskeittiön suunnittelu on edennyt vuoden aikana.*

### Toimenpideohjelma 2020

- Jatketaan panostamista fyysiseen aktivointiin ja kuntoutukseen akuutti- ja kuntoutusosaston potilaiden terveyden edistämiseksi, vahvistetaan profiilia akuuttiosastona.  
*Kuntoutus on toiminut hyvin yksilöllisin harjoituksin, toimintakykytestein ja ryhmäliikuntana.*
- Luodaan hyviä rutiineja arkipäiväiseen työhön kotisairaanhoidon uudessa järjestelyssä, jossa siitä tulee osa akuutti- ja kuntoutusosaston toimintaa.  
*Kotisairaanhoidon ja akuutti- ja kuntoutusosaston henkilöstön vaihdon tuloksena on vakiinnutettu hyviä rutiineja päivittäiseen työhön.*
- Vahvistetaan ja kehitetään terveydenhuollon toimintayksiköiden yhteistyötä käytännön potilastyössä ja ehkäisevässä terveydenhuollossa.  
*Akuutti- ja kuntoutusosaston, terveysneuvonnan ja lääkärin vastaanoton yhteistyötä on vahvistettu vuoden aikana. Syksystä alkaen Petolahden ja Övermalaxin seniorivastaanottoja ovat pitäneet kotisairaanhoidon työntekijät.*
- Kehitetään ennalta ehkäisevää työtä / varhaista puuttumista Maalahden-Korsnäsin terveyskeskuksen seniorineuvolassa ja lasten- ja äitiysneuvolassa. Painopistealue: diabeteksen hoito.  
*Fysioterapialla ja äitiysneuvolalla on ollut lisääntyntä yhteistyötä synnytyksen jälkeisessä fysioterapiassa. Työ raskausdiabeteksen seurannassa on jatkunut.*
- Tehostetaan ennalta ehkäisevää suun terveydenhuoltoa tavoitteena hoitojonojen lyhentäminen.  
*Profylaksiahammashoitajat, suuhygienistit ja hammaslääkärit ovat vastaanotoillaan tarjonneet potilaille yksilöllistä opastusta syyhyhygieniaan. Vastaava kenttätyö on kuitenkin kärsinyt koronan vuoksi.*
- Terveyden- ja vanhustenhuoltoa palvelevassa uudessa keskuskeittiössä jatketaan panostamista vaihteleviin, ravitseviin ja terveellisiin aterioihin potilaille ja henkilöstölle.  
*Henkilöstö on vuoden aikana kouluttautunut vanhusten aterioiden valmistamiseen.*

### Analyyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Koronapandemia on leimannut toimintavuotta, ja osastojen välillä on ollut merkittävää yhteistyötä, jotta on voitu yhdessä hallita pandemian aiheuttamaa työtä. Samanaikaisesti toimintaan ovat ajoittain vaikuttaneet etenkin lääkäreiden ja hammaslääkäreiden rekrytointivaikeudet.

Pandemian johdosta tulot ovat pienemmät kuin oli budjetoitu. Yhteenlaskettu käyttö on kuitenkin ollut kokonaistalousarvion kanssa linjassa. Koronapandemian vuoksi hammashuollon ja avohoidon käynnit ovat olleet budjetoitua pienemmät, ja akuutti- ja kuntoutusosastolla käyttöaste on vaihdellut vuoden aikana. Keskuskeittiön kustannukset ovat olleet budjetoitua suuremmat, yleisesti ottaen henkilöstökulut ovat kuitenkin olleet budjetoitua pienemmät.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€ /asukas	861	859	862
<b>Avohoido</b>			
Käyntien lukumäärä	32 227	29 936	25 579
€ /käynti	96	101	117
<b>Hammashuolto</b>			
Käyntien lukumäärä	7 967	7 659	6 966
€ /käynti	102	109	114
<b>Akuutti- ja kuntoutusosasto</b>			
Hoitovuorokausien määrä	9 863	9 924	9 299
€ /hoitovuorokausi	211	220	226
<b>Maksuosuus</b>			
Maalahti	4 566 462	4 487 138	4 591 195
Korsnäs	1 518 163	1 649 171	1 573 611

Henkilöstö	2019	2020
Kokoaikaiset	63	64
Osa-aikaiset	101	98
Yhteensä	164	162
Henkilötyövuodet	112	115

**C3007 Maalahden-Korsnäsän terveystakeskus**

	Tilinpäät. 2019	Talousarv. 2020	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2020
--	--------------------	--------------------	------------------------	-------------------------	--------------------

<b>Ulkoinen</b>	<b>-4 624 430</b>	<b>-4 672 430</b>	<b>0</b>	<b>-4 672 430</b>	<b>-4 615 290</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	2 695 117	2 669 990	-95 000	2 574 990	2 515 792
A3120 Myyntituotot	1 890 273	1 818 000	-45 000	1 773 000	1 764 883
A3170 Maksutuotot	729 587	790 000	-50 000	740 000	690 826
A3240 Tuet ja avustukset	45 441	34 420		34 420	29 371
A3250 Muut toimintatuotot	29 815	27 570		27 570	30 712
A4100 TOIMINTAKULUT	-7 287 633	-7 327 420	95 000	-7 232 420	-7 126 936
A4110 Henkilöstökulut	-4 970 914	-5 298 440	118 000	-5 180 440	-4 940 904
A4170 Palvelujen ostot	-1 197 308	-1 050 290	8 000	-1 042 290	-1 064 295
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 006 393	-881 000	-31 000	-912 000	-1 016 908
A4270 Muut toimintakulut	-113 018	-97 690		-97 690	-104 829
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-31 914	-15 000		-15 000	-4 145
A7110 Suunnitelman mukaiset	-31 914	-15 000		-15 000	-4 145
<b>Sisäinen</b>	<b>-80 730</b>	<b>-124 788</b>		<b>-124 788</b>	<b>-85 239</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	540 547	860 890		860 890	1 110 168
A3120 Myyntituotot	535 022	855 910		855 910	1 103 606
A3170 Maksutuotot	192				1 022
A3250 Muut toimintatuotot	5 333	4 980		4 980	5 540
A4100 TOIMINTAKULUT	-621 277	-985 678		-985 678	-1 195 407
A4170 Palvelujen ostot	-162 732	-336 240		-336 240	-412 642
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 653	-33 450		-33 450	-21 250
A4270 Muut toimintakulut	-440 892	-615 988		-615 988	-761 515
<b>Yhteensä</b>	<b>-4 705 160</b>	<b>-4 797 218</b>	<b>0</b>	<b>-4 797 218</b>	<b>-4 700 528</b>

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

### Toimiala

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.  
*Vuoden aikana vuodeosastohoidon tarve on ollut olennaisesti pienempää kuin vuonna 2019, mutta linjassa vuoden 2018 kanssa. Avohoitokäyntejä on vuonna 2020 ollut jonkin verran enemmän kuin vuosina 2018–2019. Vuonna 2020 yhteispäivystyskäynnit ovat lisääntyneet, kun taas muita poliklinikkakäyntejä on ollut vähemmän.*

#### Toimenpideohjelma 2020

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

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Erikoissairaanhoidon kustannukset olivat tänä vuonna huomattavasti budjetoitua pienemmät, mikä johtui etenkin hoitovuorokausien pienemmästä määrästä.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
Kustannukset yhteensä	7 396 721	7 881 507	7 120 598
€ /asukas	1 353	1 440	1 306
Vaasan keskussairaala			
Drg-paketteja	800	851	764
Outlier-päiviä	297	304	192
Vuodeosaston hoitopäiviä	611	1 053	651
Avohoitokäyntejä	8 980	8 989	9 373
Siirtoviivepotilaita	7	8	8

C3011 Erikoissairaanhoito	Tilinpäät. 2019	Talousarv. 2020	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2020
Ulkoinen	-7 881 507	-7 883 000		-7 883 000	-7 120 598
A4100 TOIMINTAKULUT	-7 881 507	-7 883 000		-7 883 000	-7 120 598
A4170 Palvelujen ostot	-7 881 507	-7 883 000		-7 883 000	-7 120 598
<b>Yhteensä</b>	<b>-7 881 507</b>	<b>-7 883 000</b>		<b>-7 883 000</b>	<b>-7 120 598</b>

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

### Toimiala

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 mielipiteensä varhaiskasvatuksesta kyselytutkimuksilla. Kunnan varhaiskasvatuksen vastuuhenkilöt ovat osallistuneet myös valtakunnallisiin laadunseurantoihin.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Pyritään siihen, että kaikissa yksiköissä on pätevä henkilökunta.  
*On suurimmaksi osaksi toteutunut.*
- Painopiste on lapsen kielen kehityksessä ja kielellisissä virikkeissä. Toimintakulttuurit ja oppimisympäristöt muodostetaan paitsi varhaiskasvatussuunnitelman ja esiopetuksen opetussuunnitelman myös kieliteemamme mukaisesti.  
*Työtä lasten erilaisten kielellisten ja viestinnällisten ilmaisumuotojen kanssa on tehty koko vuoden ajan (2020). Varhaiskasvatusyksiköt ovat tehneet tiivistä ja hyvää yhteistyötä kirjastojen kanssa. Vuoden aikana on tehty myös niin sanottuja kielilaatikoita (laatikoita, joissa on satukirjoja ja niihin kuuluvaa rekvisiittaa). Yksiköt ovat myös saaneet kirjallisuusavustuksia (kirjapaketteja) Svenska Kulturfondenilta.*
- Arviointiagentteja koulutetaan.  
*On toteutunut vain joiltain osin, koska henkilöstön kiinnostus on ollut pientä.*
- Kestävää kehitystä toteutetaan arvoperustassa ja toimintakulttuurissa.  
*Kestävyyssasiat on huomioitu toiminnassa joiltain osin. Syksyllä henkilöstö osallistui myrkytöntä päiväkotia koskeviin verkkokoulutuksiin. Solhagenin päiväkoti on mukana ruotsinkielisen Marttaliiton Giftritt daghem (myrkytön päiväkoti) -hankkeessa.*
- Tuntiperusteiset maksut otetaan käyttöön. Varhaiskasvatus perustuu tuntiperusteiseen järjestelmään nykyisen päiväperusteisen mallin sijaan.  
*On toteutunut. Tuntiperusteisia maksuja kokeiltiin 1.12.2019–31.1.2020, ja ne otettiin kokonaan käyttöön 1.2.2020 alkaen.*
- Selvitetään tarvetta ja kiinnostusta Wilma-palvelun käyttöönottoon esiopetuksessa, muun muassa lapsen pedagogisia asiakirjoja varten.  
*Ei ole toteutunut.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Koronapandemian vuoksi varhaiskasvatuksen asiakasmaksut eivät toteutuneet talousarvion mukaisesti. Kun maassa oli koronatilanteesta johtuvat poikkeusolot 18.3.–15.6.2020, Maalahden kunta myönsi hallituksen suosituksen mukaisesti helpotuksia varhaiskasvatuksen asiakasmaksuihin, jos lasta hoidettiin kotona (Maalahdessa tämä koski myös esioppilaita ja aamu- ja iltapäivätoiminnassa olevia koululaisia). Samaan aikaan myös varhaiskasvatuksen tarve muuttui monissa perheissä, kun etenkin etättyö mutta myös lomautukset ja irtisanomiset yleistyivät. Tämä sai aikaan sen, että osa perheistä valitsi lapsilleen pienemmän kuukausikohtaisen tuntirajan, kun taas osa irtisanoi lapsensa paikan. Näiden yhteisvaikutus johti pienempiin maksutuottoihin. Samalla arvioitua useammalle 1–3-vuotiaalle lapselle oli haettu varhaiskasvatusta, mikä pienensi kotihoidon tukeen kohdistuvaa painetta. Budjetoituja kuluja voitiin siten osittain pienentää tuottojen alijäämän kattamiseksi ja nettotuloksen heikentymisen minimoimiseksi.

Henkilöstökulut kasvoivat syksyllä 2020 muun muassa uusien yksiköiden avaamisen vuoksi. Elokuussa 2020 varhaiskasvatustilaa muutettiin yli kolmivuotiaiden lasten ryhmäkoon osalta. Uusien määräysten mukaan suhdeluku on 7 lasta (aiemmin 8) aikuista kohden, minkä vuoksi varhaiskasvatuksessa tarvittiin lisää paikkoja, ja siksi Solhagenin päiväkotiin avattiin Lila Kometen -osasto. Koska myös 1–3-vuotiaiden lasten määrä kasvoi, elokuussa 2020 avattiin uusi ryhmäperhepäiväkoti Karusellen paikkatarvetta kattamaan. Suomenkielinen esiopetus ja sitä täydentävä varhaiskasvatus siirrettiin elokuussa 2020 suomenkieliseltä koululta Solhagenin päiväkotiin. Tätä varten palkattiin tarvittava henkilökunta.

Sen sijaan osa henkilöstökuluista säästettiin, kun parikymmentä työntekijää oli lomautettuna kesäkuussa 2020. Henkilöstöä oli myös lainassa/siirrettynä kotihoitoon ja vanhustenhuoltoon, mistä tuli säästöä varhaiskasvatukselle. Sairauslomasijaisten kustannukset olivat korkeita koko vuoden 2020. Tämä johtuu siitä, että henkilöstöllä on ollut jonkin verran pitkiä sairauspoissaoloja, mutta myös siitä, että kynnyksellä jättäytyä kotiin pienistäkin flunssan oireista on ollut matala koronapandemian alusta alkaen.

Myyntituottojen kasvu johtuu siitä, että muille kunnille lähetetyissä laskuissa sijoitetuista lapsista ja muissa kunnissa asuvista lapsista oli kustannuksia yli 12 kuukauden ajalta.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€/asukas	660	668	671
<b>Varhaiskasvatus 1–6-vuotiaat (sis. esiopetuksen)</b>			
€/lapsi	11 169	11 749	11 403
€/osallistumispäivä			75
Lasten määrä	239	260	267
Osallistumispäivien määrä	44 454	40 786	40 618
<b>Aamu- ja iltapäivätoiminta:</b>			
€/koululainen	1 490	1 244	1 756
Koululaisten määrä	83	78	76
<b>Kotihoidon tuki (sis. joustavan/osittaisen hoitorahan)</b>			
Perheiden määrä	90	77	80
Lasten määrä	107	91	94

Henkilöstö	2019	2020
Kokoaikaiset	62	62
Osa-aikaiset	27	29
Yhteensä	89	91
Henkilötyövuodet	82	81



## C4001 Varhaiskasvatus

	Tilinpäät. 2019	Talousarv. 2020	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2020
<b>Ulkoinen</b>	<b>-3 033 176</b>	<b>-3 234 420</b>	<b>-50 000</b>	<b>-3 284 420</b>	<b>-3 051 387</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	370 774	396 480	-100 000	296 480	354 924
A3120 Myyntituotot	5 731	4 130		4 130	46 831
A3170 Maksutuotot	346 035	378 900	-100 000	278 900	297 555
A3240 Tuet ja avustukset	18 756	12 650		12 650	10 403
A3250 Muut toimintatuotot	251	800		800	136
A4100 TOIMINTAKULUT	-3 401 384	-3 612 240	50 000	-3 562 240	-3 396 048
A4110 Henkilöstökulut	-2 900 056	-3 003 620		-3 003 620	-2 902 579
A4170 Palvelujen ostot	-110 773	-110 290		-110 290	-77 744
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-93 584	-132 080		-132 080	-108 503
A4230 Avustukset	-264 008	-331 300	50 000	-281 300	-281 959
A4270 Muut toimintakulut	-32 963	-34 950		-34 950	-25 264
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 566	-18 660		-18 660	-10 264
A7110 Suunnitelman mukaiset	-2 566	-18 660		-18 660	-10 264
<b>Sisäinen</b>	<b>-624 619</b>	<b>-617 819</b>		<b>-617 819</b>	<b>-605 971</b>
A4100 TOIMINTAKULUT	-624 619	-617 819		-617 819	-605 971
A4170 Palvelujen ostot	-224 333	-247 052		-247 052	-215 519
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 872	-2 880		-2 880	-10 689
A4270 Muut toimintakulut	-387 414	-367 887		-367 887	-379 764
<b>Yhteensä</b>	<b>-3 657 795</b>	<b>-3 852 239</b>	<b>-50 000</b>	<b>-3 902 239</b>	<b>-3 657 358</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.  
*Vakinainen henkilöstö on pätevää.*
- Mahdollisuus täydennyskoulutukseen (vähintään neljä päivää/opettaja/vuosi).  
*Henkilöstö on voinut osallistua täydennyskoulutukseen, mutta tänä vuonna lähinnä etänä.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Tukiopetus ja erityisoppilaiden tarpeet huomioidaan.  
*Kouluilla on riittävästi resursseja oppilaiden tuen ja erityisopetuksen tarpeen järjestämiseksi.*
- Koulut työskentelevät edelleen ”Terveellinen kunta” -käsitteen pohjalta.  
*Koulut työskentelevät tämän kanssa siten, että liikkuminen, kuntoilu ja terveellinen ruoka ovat etusijalla.*
- Opetuksessa panostetaan teknologiaan muun muassa jatkuvalla täydennyskoulutuksella ja tutoropettaja-toiminnalla.  
*Tutoropettajatoiminta on jatkunut yksiköissä vuoden aikana säännöllisillä tapaamisilla ja täydennyskoulutuksella.*
- Jatketaan osallistumista Framtidsdalen-hankkeeseen.  
*Framtidsdalen-hankkeeseen osallistuminen on jatkunut, ja yhteistyötä on lisätty eri tavoin sivistystoimessa.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Kouluille jaettujen opetustuntien määrä on ollut liian suuri suhteessa leikattuun palkkatalousarvioon, mistä on tullut ylityksiä. Koska yksilöllistä tukea tarvitsevia oppilaita on ollut useita, myös avustajia on pitänyt palkata useita. Joiltain osin vuoden talousarviota ei ole kuitenkaan käytetty kokonaan, esimerkiksi koulukuljetusten, matkojen ja täydennyskoulutuskorvausten osalta, mikä kompensoi siten, että talousarvion ylitys pienenee jonkin verran. Puhdistusaineita on hankittu enemmän pandemian aiheuttamien puhdistustarpeiden takia.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€/asukas	636	661	700
<b>€/oppilas (ei sis. kuljetuksia)</b>			
Bergö skola	15 483	14 746	14 611
Petalax skola	9 455	9 346	11 309
Yttermalax skola	7 942	8 723	9 220
Övermalax skola	8 087	8 404	8 841
<b>Oppilasmäärä</b>			
Bergö skola	25,5	27	27,5
Petalax skola	71	73	65,5
Yttermalax skola	138,5	144	147
Övermalax skola	122,5	117,5	116,5

Henkilöstö	2019	2020
Kokoaikaiset	29	32
Osa-aikaiset	39	33
Yhteensä	68	65
Henkilötyövuodet	55	57

## C4003 Kunnan koulutoimi

	Tilinpää. 2019	Talousarv. 2020	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpää. 2020
<b>Ulkoinen</b>	<b>-3 082 191</b>	<b>-3 119 930</b>		<b>-3 119 930</b>	<b>-3 172 129</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	94 494	64 900		64 900	31 834
A3120 Myyntituotot	9 124	7 700		7 700	6 029
A3170 Maksutuotot	1 050				
A3240 Tuet ja avustukset	81 689	55 000		55 000	24 727
A3250 Muut toimintatuotot	2 632	2 200		2 200	1 078
A4100 TOIMINTAKULUT	-3 120 218	-3 069 900		-3 069 900	-3 093 375
A4110 Henkilöstökulut	-2 566 060	-2 557 090		-2 557 090	-2 639 860
A4170 Palvelujen ostot	-259 440	-244 030		-244 030	-175 119
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-280 923	-260 180		-260 180	-278 864
A4230 Avustukset	-240				
A4270 Muut toimintakulut	-13 554	-8 600		-8 600	468
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-56 468	-114 930		-114 930	-110 587
A7110 Suunnitelman mukaiset	-56 468	-114 930		-114 930	-110 587
<b>Sisäinen</b>	<b>-536 365</b>	<b>-575 736</b>		<b>-575 736</b>	<b>-643 292</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	208 234	213 149		213 149	199 568
A3120 Myyntituotot	204 740	208 939		208 939	197 028
A3250 Muut toimintatuotot	3 494	4 210		4 210	2 540
A4100 TOIMINTAKULUT	-744 599	-788 885		-788 885	-842 860
A4170 Palvelujen ostot	-112 680	-110 928		-110 928	-107 094
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 628	-27 450		-27 450	-19 695
A4270 Muut toimintakulut	-627 291	-650 507		-650 507	-716 072
<b>Yhteensä</b>	<b>-3 618 556</b>	<b>-3 695 666</b>		<b>-3 695 666</b>	<b>-3 815 421</b>

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

## Toimiala

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

## Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

### Sitovat toimintatavoitteet

- Yläkoululaiset saavat ensimmäisen vaihtoehdonsa mukaisen opiskelupaikan. Valinta tehdään yhteishaun kautta.  
*48/49 oppilasta sai ensimmäisen vaihtoehdonsa mukaisen paikan.*
- Lukioon jatkavien osuus on valtakunnallista tasoa, varsinkin omaan lukioon jatkamista korostetaan.  
*29/49 oppilasta valitsi lukio-opinnot. Siirtymisprosentti 59 on valtakunnallista keskiarvoa korkeampi. 24/49 oppilasta valitsi Gymnasiet i Petalaxin, mikä on 49 prosenttia oppilaista.*
- Monipuolisesti taitavat oppilaat saavat opetussuunnitelman mukaisen päättötodistuksen. Tavoitteena on, että kaikki (100 %) saavat päättötodistuksen.  
*Kaikki 9. vuosiluokan oppilaat saivat päättötodistuksen keväällä 2020.*
- Lukiolaisten tulee saada opiskelupaikka korkeakoulusta/yliopistosta tai muusta oppilaitoksesta. Ylioppilaskirjoitusten tulosten tulee ylittää valtakunnallinen keskitaso. Tuloksia mitataan opiskelupaikan saaneiden prosenttiosuuksien 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: Kevätlukukautena 26 opettajaa 29 opettajasta oli päteviä. Pätevyysprosentti oli 90. Syyslukukautena 24 opettajaa 28 opettajasta oli päteviä. Pätevyysprosentti oli 86. Yksi epäpätevästä opettajasta on yhteinen lukion kanssa. Hän on pätevä yläkoulussa muttei lukiossa.  
Opettajien täydennyskoulutus on ollut suurimman osan vuotta 2020 sisäistä koulutusta tai etäkoulutusta.  
Lukio: Kevätlukukautena 15 opettajaa 17 opettajasta oli päteviä. Kaksi epäpätevää opettajaa opetti käytännön aineita, joilla oli kytkös yläkouluun. Pätevyysprosentti oli 88. Syyslukukautena 14 opettajaa 16 opettajasta oli päteviä. Kaksi epäpätevää opettajaa olivat samat kuin kevätlukukaudella, siten syyslukukauden pätevyysprosentti oli 87,5.*

## Toimenpideohjelma 2020

### Yläkoulu Högstadiet i Petalax

- Opettajat jatkavat asteittain opetusmenetelmiensä kehittämistä uuden pedagogiikan mukaisesti. Tämä tapahtuu muun muassa IT-pedagogin, tuutorihankkeen ja sisäisen ja ulkoisen täydennyskoulutuksen muodossa.  
*Yläkoulussa oli IT-pedagogi kevätlukukaudella. Syyslukukaudella tuutoriohjelma muuttui digitaalisesta kehityksestä oppimisen näkyväksi tekemiseen. Tuutoritoiminta on jatkunut, mutta pienemmässä laajuudessa pandemiatilanteen takia. Syksyllä 2020 täydennyskoulutus on keskittynyt oppimisen näkyväksi tekemiseen.*
- Uuden opetussuunnitelman mukainen arviointi otetaan asteittain käyttöön. Formatiivinen arviointi saa suuremman sijan ja vaatii uusia otteita. Lukuvuonna 2019–2020 uudet arviointiperusteet ovat käytössä kaikilla vuosiluokilla.  
*Formatiivinen arviointi on toteutettu. Opetushallitus julkaisi arvosanojen 5, 7 ja 9 uudet arviointikriteerit 31.12.2020. Työ näiden parissa jatkuu vuonna 2021.*
- Toteutetaan monitieteisiä oppimiskokonaisuuksia, vähintään yksi kokonaisuus / vuosiluokka ja lukuvuosi.  
*Toteutettu.*
- Koulukiusaamista pyritään edelleen vähentämään. Kiusaamisprosentin on oltava alle KiVa Koulu -ohjelman vuosittaisten kyselytutkimusten perusteella lasketun maan yläkoulujen keskiarvon.

*Työ jatkuu edelleen. KiVa Koulu -ohjelman kevään 2020 kyselyssä ei keskitytty kiusaamiseen vaan etäope-  
tuksen arviointiin. Kiusaamista koskevia vertailulukuja ei ole.*

- Jatketaan kotien kanssa tehtävän yhteistyön kehittämistä.

*Työ jatkuu edelleen.*

- Oppilaille tarjotaan tasavertaiset mahdollisuudet oppia erityisten edellytystensä mukaisesti. 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.

Monessa oppiaineessa erityistä tukea tarvitsevat oppilaat saavat ylimääräistä tukea pienryhmäopetuksessa (Satelliten). *Työ jatkuu edelleen.*

- Tekniikan hankintaa jatketaan uuden, syksyllä 2016 käyttöön otetun opetussuunnitelman vaatimusten täyttämiseksi.

*Työ jatkuu edelleen.*

- Luodaan viihtyisä, turvallinen, savuton ja päihteetön kouluympäristö.

*Työ jatkuu edelleen.*

- Kehitetään koulun fyysistä työskentely-ympäristöä ja oppimisympäristöjä.

*Työ jatkuu edelleen.*

### **Lukio Gymnasiet i Petalax**

- 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 koko ajan.*

- 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**

Yläkoulu: Henkilöstökulut ovat budjetoitua pienemmät. Suuri osa muusta henkilökunnasta on ollut lomautettuna lyhyemmän tai pidemmän aikaa kevään etäopetusjakson aikana. Sijaiskustannukset ovat olleet korkeat sairauspoissaolojen vuoksi. Henkilöstössä on työntekijöitä, jotka ovat olleet pitkällä sairauslomalla eivätkä lainkaan töissä vuonna 2020. Nämä sijaiskustannukset kirjataan samalle tilille kuin lyhytaikaisten sijaisten kustannukset. Yksi lehtorin virka oli täyttämättä syyslukukaudella 2020.

Vuonna 2020 oli kaksi etäopetusjaksoa, 2 kuukautta kevätlukukaudella ja 2,5 viikkoa syyslukukaudella. Etäopetusjaksojen vuoksi elintarvike- ja koulukuljetuskustannukset ovat olleet pienemmät. Pandemiatilanteen takia oppilaat eivät ole käyneet uimahallissa, viestikarnevaalissa ym. Opettajien täydennyskoulutus on ollut verkkokoulutusta tai sisäistä koulutusta. Myös opetus- ja kulttuuripalvelujen kustannukset ovat olleet pienet. Puhdistusaineiden ja -tarvikkeiden tili on ylittynyt. Pandemian vuoksi koulun siivousta on tehostettu. Lisääntynyt käsien pesu (2 kertaa/oppitunti/oppilas) sekä mm. ruokasalin desinfiointilaitteet olivat ennakoimattomia kustannuksia. Oppikirjamäärärahat eivät riitä, koska kustannukset päivittävät oppimateriaaleja säännöllisesti, minkä vuoksi kirjasarjat vaihtuvat, oppimateriaalien hinnat nousevat ja digitaalisia lisenssejä ei voida käyttää uudelleen. Koulun oppilasmäärä kasvoi 20 oppilaalla syksyllä 2020. Yläkoulussa oli syyslukukaudella yksi perusryhmä enemmän kuin kevätlukukaudella.

Lukio: Kevään ja syksyn 2020 koronapandemian vuoksi matka- ja täydennyskoulutuskulut ovat olleet budjetoitua pienemmät. Tämä käy ilmi tileistä kuljetuspalvelut (4420) ja henkilöstön koulutuspalvelut (4440). Henkilöstökulut ovat jonkin verran budjetoitua pienemmät. Siivoojat ovat olleet lomautettuina etäopetusjaksojen aikana useaan otteeseen. Yksi tuntiopettajan virka on ollut täyttämättömänä syksyllä 2020.

Lukio on saanut rahaa Opetushallitukselta kalenterivuonna 2020. Lukio sai rahaa kahdelle uudelle opetushallituksen hankkeelle, joista toinen on koronan valtionavustus ja toinen oppimisympäristöhanke Olympos. Nämä hankkeet saivat yhteensä 86 000 euroa. Tuet ja avustukset olivat budjetoitua suuremmat. Tämä voidaan todeta käyttötalousarvion 2020 toteutumisessa.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€ /asukas	645	651	684
<b>Oppilasmäärä 15.8.</b>			
Yläkoulu	188,5	186,5	195
maalahtelaisia	132	132,5	143
korsnäsiläisiä	54	52	50,5
muuta	2,5	2	1,5
Lukio	102	96	90,5
maalahtelaisia	69	67	68
korsnäsiläisiä	28	23	19,5
muuta	5	2	3
<b>€ /oppilas (ei sis. kuljetuksia)</b>			
Yläkoulu	10 948	11 100	11 445
Lukio	10 307	10 216	11 372

Henkilöstö	2019	2020	Henkilöstö	2019	2020
Yläkoulu			Lukio		
Kokoaikaiset	25	26	Kokoaikaiset	8	10
Osa-aikaiset	21	20	Osa-aikaiset	13	11
Yhteensä	46	46	Yhteensä	21	21
Henkilötyövuodet	37	38,6	Henkilötyövuodet	14,9	14,5

## C4005 Yhteinen koulutoimi

	Tilinpäät. 2019	Talousarv. 2020	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2020
<b>Ulkoinen</b>	<b>-3 136 160</b>	<b>-3 366 840</b>		<b>-3 366 840</b>	<b>-3 196 520</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	386 266	340 150		340 150	287 608
A3120 Myyntituotot	325 421	264 950		264 950	218 700
A3240 Tuet ja avustukset	55 789	70 600		70 600	66 387
A3250 Muut toimintatuotot	5 056	4 600		4 600	2 521
A4100 TOIMINTAKULUT	-3 500 291	-3 680 350		-3 680 350	-3 458 787
A4110 Henkilöstökulut	-2 827 273	-3 043 950		-3 043 950	-2 927 377
A4170 Palvelujen ostot	-379 517	-356 250		-356 250	-279 815
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-272 011	-256 350		-256 350	-236 656
A4230 Avustukset	-9 986	-7 000		-7 000	-12 000
A4270 Muut toimintakulut	-11 504	-16 800		-16 800	-2 939
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-22 135	-26 640		-26 640	-25 342
A7110 Suunnitelman mukaiset	-22 135	-26 640		-26 640	-25 342
<b>Sisäinen</b>	<b>-428 071</b>	<b>-406 419</b>		<b>-406 419</b>	<b>-533 732</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	209 252	236 461		236 461	163 393
A3120 Myyntituotot	208 042	235 201		235 201	162 383
A3250 Muut toimintatuotot	1 210	1 260		1 260	1 010
A4100 TOIMINTAKULUT	-637 322	-642 880		-642 880	-697 125
A4170 Palvelujen ostot	-206 781	-202 449		-202 449	-188 048
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 401	-17 970		-17 970	-17 380
A4270 Muut toimintakulut	-408 141	-422 461		-422 461	-491 697
<b>Yhteensä</b>	<b>-3 564 230</b>	<b>-3 773 259</b>		<b>-3 773 259</b>	<b>-3 730 252</b>

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

### Toimiala

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

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Hyvä yhteistyö isäntäkuntien kanssa.

#### Toimenpideohjelma 2020

- Hyvä yhteistyö isäntäkuntien kanssa jatkuu.

### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€/asukas	24	30	21
<b>Oppilasmäärä</b>			
1.–6. luokat	7	7,5	6,5
7.–9. luokat	8,5	10,5	6
<b>Legato</b>			
Tunteja yhteensä	1 804	1 863	1 890
Kustannukset yhteensä	50 331	51 351	50 280
Oppilasmäärä	88	64	119

C4007 Muu koulutus	Tilinpäät. 2019	Talousarv. 2020	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2020
Ulkoinen	-164 043	-161 430		-161 430	-115 695
A4100 TOIMINTAKULUT	-164 043	-161 430		-161 430	-115 695
A4110 Henkilöstökulut					-371
A4170 Palvelujen ostot	-164 043	-161 430		-161 430	-115 325
<b>Yhteensä</b>	<b>-164 043</b>	<b>-161 430</b>		<b>-161 430</b>	<b>-115 695</b>



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

### Toimiala

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 luovaan ajatteluun.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Lisätään kiinnostusta kirjastojen palveluja kohtaan ja yhteistyötä muiden toimialojen kanssa.  
*E-aineistojen käyttö kasvoi vuodesta 2019. Kuukausittaisten lainojen määrää korotettiin koronarajoitusten vuoksi.*
- Kirjastojen toiminnalla on riittävät resurssit.  
*Kirjojen hankintaan tarkoitettua määrärahaa on lisätty vuodesta 2019.*
- Koulutettu ja hyvinvoiva henkilöstö.  
*Koko kirjastohenkilöstö on osallistunut täydennyskoulutukseen, yhteensä 107 tuntia.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Kirjastoautopalvelujen hankinta.  
*Kirjastoautopalveluja ostettiin Kurikalta ja Kristiinankaupungilta.*
- Fredrika-verkoston kehittämistä ja aktiivista toimimista verkostossa jatketaan.  
*Maalahden kunnankirjasto oli yhteisen Fredrika-hankkeen "Alla kan vandra biblioteksstigen" päämies.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Hallituksen päätöksellä 16.3.2020 suljettiin kirjastojen tilat ja kirjastoautojen ajot ajaksi 18.3.–31.5.2020 koronapandemian vuoksi. 4.5.2020 alkaen oli sallittua antaa asiakkaille varattua aineistoa, ja 1.6.2020 alkaen kirjastojen tilat avattiin taas normaalille toiminnalle. Kokoontumisrajoitusten henkilömäärien ja kirjastojen tilojen vuoksi tapahtumia ei voitu toteuttaa turvallisesti. Kirjasto ei palkannut kesälomasijaisia, ja se näkyy henkilötyövuosien määrässä.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€ /asukas	44	60	55
Kirjallisuuden hankinta*, €/asukas	3,8	4,48	5,2
Aineisto	54 978	55 435	56 127
Lainojen määrä	69 084	68 059	50 973
E-aineistojen lainaus **	1 310	1 628	4 322
Fyysiset käynnit	28 717	27 217	20 948
Verkkokäynnit	15 045	16 954	18 703

\*Sisältää kirjat, lehdet, e-kirjat ja äänikirjat, DVD:t ym.

\*\*Sisältää e-kirjat ja suoratoistoäänikirjat Bibliolta ja Ellibsiltä, e-lehdet Pressreaderiltä ja suoratoistoelokuvat Vidlalta.

Henkilöstö	2019	2020
Kokoaikaiset	3	3
Osa-aikaiset	3	3
Yhteensä	6	6
Henkilötyövuodet	4,8	4,6

## C4009 Kirjastotoiminta

	Tilinpäät. 2019	Talousarv. 2020	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2020
<b>Ulkoinen</b>	<b>-257 758</b>	<b>-235 840</b>		<b>-235 840</b>	<b>-229 015</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	3 711	4 000		4 000	1 409
A3120 Myyntituotot	636	1 000		1 000	328
A3240 Tuet ja avustukset	1 790	2 000		2 000	265
A3250 Muut toimintatuotot	1 286	1 000		1 000	816
A4100 TOIMINTAKULUT	-260 591	-239 840		-239 840	-230 425
A4110 Henkilöstökulut	-178 286	-178 550		-178 550	-165 826
A4170 Palvelujen ostot	-53 085	-30 250		-30 250	-32 868
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-27 819	-30 010		-30 010	-30 939
A4270 Muut toimintakulut	-1 401	-1 030		-1 030	-792
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-878				
A7110 Suunnitelman mukaiset	-878				
<b>Sisäinen</b>	<b>-71 791</b>	<b>-67 094</b>		<b>-67 094</b>	<b>-69 040</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT					25
A3250 Muut toimintatuotot					25
A4100 TOIMINTAKULUT	-71 791	-67 094		-67 094	-69 065
A4170 Palvelujen ostot	-7 290	-7 960		-7 960	-4 880
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 756	-320		-320	-621
A4270 Muut toimintakulut	-59 745	-58 814		-58 814	-63 564
<b>Yhteensä</b>	<b>-329 548</b>	<b>-302 934</b>		<b>-302 934</b>	<b>-298 056</b>

**C4015 Kotikuntakorvaukset**

	<b>Tilinpäät.</b> <b>2019</b>	<b>Talousarv.</b> <b>2020</b>	<b>Talousarv.</b> <b>muutoks.</b>	<b>Kokonais-</b> <b>talousarv.</b>	<b>Tilinpäät.</b> <b>2020</b>
Ulkoinen	404 854	443 000		443 000	442 160
A3100 TOIMINTATUOTOT	587 415	626 000		626 000	624 015
A3120 Myyntituotot	587 415	626 000		626 000	624 015
A4100 TOIMINTAKULUT	-182 561	-183 000		-183 000	-181 855
A4170 Palvelujen ostot	-182 561	-183 000		-183 000	-181 855
<b>Yhteensä</b>	<b>404 854</b>	<b>443 000</b>		<b>443 000</b>	<b>442 160</b>

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

### Toimiala

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 siinä määrin, kun se on pandemian aikana ollut mahdollista. Koulutukset ovat olleet pääasiassa etätilaisuuksia.*
- Koulua kehitetään vastaamaan koulun tarpeita.  
*Vuonna 2020 on edelleen panostettu oppilaiden sosiaaliseen hyvinvointiin koulussa sekä digitaalisten opetuksen sekä välineistön kehittämiseen.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Yhteistyötä kunnan ruotsinkielisten koulujen kanssa esim. osallistumalla erilaisiin urheilu- ja kulttuuritapahtumiin.  
*Koronapandemian vuoksi ei yhteisiä urheilu- ja kulttuuritapahtumia ole voitu järjestää eikä näin ollen niihin ole osallistuttu.*
- Opettajat osallistuvat täydennyskoulutukseen.  
*Ennen koronarajoituksia rehtori sekä erityisopettaja ovat osallistuneet ”Oppimisen tuki – lainsäädäntö ja käytänteet” koulutukseen. Koronarajoitusten alkamisen jälkeen ovat kaikki opettajat osallistuneet mm. etäopetusta käsitteleviin webinaareihin.*
- Koulu tarjoaa yksilöllistä, laadukasta opetusta.  
*Koulussa on sekä kevät- että syyslukukaudella toiminut kaksi luokanopettajaa sekä osa-aikainen erityisopettaja. Molemmat luokat ovat yhdysluokkia (vuosiluokat 1–2 sekä vuosiluokat 3–6) ja laadukkaan opetuksen turvaamiseksi sekä yksilöllisen tuen mahdollistamiseksi koulussa on toiminut kevätlukukaudella täysiaikaisesti sekä syyslukukaudesta alkaen osa-aikaisesti koulunkäynninohjaaja. Syyslukukaudella erityisopettaja on toiminut myös resurssiopettajana.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeaminen syistä

Henkilöstökustannukset ovat olleet hieman arvioitua suuremmat erityisopettajan pätevytyksen vuoksi. Muita arvioituja kustannuksia on kuitenkin jäänyt toteutumatta pandemian vuoksi, esimerkiksi koulutus- ja kulttuurimenot sekä kuljetukset (pois lukien koulukuljetukset).

Avainluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€/asukas	28	34	36
€/oppilas (ei sis. koulukuljetuksia)	12 121	12 668	13 538
Oppilasmäärä	6	12,5	13
Esioppilaiden määrä	3,5	0	-

Henkilöstö	2019	2020
Kokoaikaiset	1	2
Osa-aikaiset	4	3
Yhteensä	5	5
Henkilötyövuodet	3,3	3,2

**C4501 Suomenkielinen koulutoimi**

	<b>Tilinpäät.</b>	<b>Talousarv.</b>	<b>Talousarv.</b>	<b>Kokonais-</b>	<b>Tilinpäät.</b>
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>muutoks.</b>	<b>talousarv.</b>	<b>2020</b>
<b>Ulkoinen</b>	<b>-157 621</b>	<b>-163 020</b>		<b>-163 020</b>	<b>-164 190</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	2 540	3 030		3 030	1 203
A3170 Maksutuotot	2 372	3 030		3 030	1 026
A3240 Tuet ja avustukset	168				177
A4100 TOIMINTAKULUT	-159 758	-165 920		-165 920	-165 007
A4110 Henkilöstökulut	-135 747	-145 710		-145 710	-145 618
A4170 Palvelujen ostot	-14 361	-12 680		-12 680	-12 340
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 852	-4 730		-4 730	-4 148
A4270 Muut toimintakulut	-3 798	-2 800		-2 800	-2 901
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-403	-130		-130	-387
A7110 Suunnitelman mukaiset	-403	-130		-130	-387
<b>Sisäinen</b>	<b>-27 707</b>	<b>-32 122</b>		<b>-32 122</b>	<b>-31 610</b>
A4100 TOIMINTAKULUT	-27 707	-32 122		-32 122	-31 610
A4170 Palvelujen ostot	-15 252	-13 782		-13 782	-11 975
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 238				
A4270 Muut toimintakulut	-11 217	-18 340		-18 340	-19 635
<b>Yhteensä</b>	<b>-185 328</b>	<b>-195 142</b>		<b>-195 142</b>	<b>-195 800</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

- Innostavia kursseja/luentoja, jotka suosivat yksilöiden kiinnostuksen kohteita, terveyttä, sivistystarpeita.  
*On toteutunut hyvin. Monipuolinen tarjonta kohderyhmille, sekä nuoremmille että vanhemmille. Perinteisten ja uudempien kurssikonseptien sekoitus.*
- Luodaan kaikille mahdollisuus kehittää taitoja ja tietämystä sivistyksen, kulttuurin ja sosiaalisen kanssakäymisen merkeissä.  
*On toteutunut varsin hyvin siinä määrin, kun kursseja on voitu pitää. Koronapandemia on rajoittanut toimintaa laajasti molempina lukukausina.*
- Asiakaslähtöinen palvelu.  
*On toteutunut hyvin.*
- Hyvä laatu, omistautuneet ja osaavat opettajat, tarkoituksenmukaiset tilat, nykyaikaiset laitteet.  
*On toteutunut tyydyttävästi. Tarkoituksenmukaisia tiloja voi olla vaikea saada, joistain tiloista puuttuu tekniikka ja laitteita.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Yleisen kansansivistyksen opetustunteja 4 800, taiteen perusopetuksen 267.  
*Yleisen kansansivistyksen toteutuneet opetustunnit olivat 3 981, taiteen perusopetuksen (kuvataide) 265. Koronapandemian vuoksi suuri määrä kursseja keskeytettiin/peruttiin vuoden aikana.*
- Kehitetään markkinointistrategioita näkyvyyden ja kurssilaisten määrän lisäämiseksi.  
*Kansalaisopisto osallistuu yhteiseen laatu- ja kehittämishankkeeseen nimeltä Institutet 3.0, jossa on vuoden aikana työskennelty viestinnän ja markkinoinnin parissa. Yksi hankkeen tavoitteista on opistojen yhteinen markkinointi.*
- Kehitetään toimintaa kuntalaisten ja eri kohderyhmien tarpeiden mukaan.  
*Kansalaisopisto on saanut luovia kurssi-/luentoehdotuksia käymällä jatkuvaa keskustelua kurssilaisten ja vetäjien kanssa.*
- Jatketaan muun muassa senioreiden parissa tehtävää digitaalista inklusiotyötä.  
*Kansalaisopisto on tarjonnut senioreille räätälöityjä IT-kursseja. Suurin osa kursseista kuitenkin peruttiin koronapandemian vuoksi.*
- Suurempi kevätnäyttely markkinoimiseksi, näkyvyyden lisäämiseksi ja innoittamiseksi.  
*Kevätnäyttelyä ei voitu toteuttaa koronapandemian vuoksi.*
- Opintoihin kannustava opintosetelietu.  
*Alennettuja kurssimaksuja on myönnetty seuraaville ryhmille: eläkeläiset ja 63 vuotta täyttäneet seniorit (yksi kurssi/lukukausi: IT, kielet, tietyt liikuntakurssit), maahanmuuttajat (yksi vapaavalintainen kurssi/lukukausi), työttömät työnhakijat (yksi vapaavalintainen kurssi tai luento/lukukausi) sekä kursseille Gymnastik för personer med specialbehov ja Tillsammans i köket osallistujat.*
- Kurssiarviointi.  
*Arviointia on tehty vuoden aikana, mutta vähemmän kuin yleensä, koska keskeytyneitä tai peruttuja kursseja on ollut paljon.*

### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Yleisen kansansivistyksen toteutuneita opetustunteja on koronapandemian vuoksi runsaat 800 vähemmän kuin normaalisti. Kurssilaisia on ollut runsaat 900 vähemmän kuin normaalisti. Maksutuottoja on siten budjetoitua vähemmän. Kansalaisopisto haki heinäkuussa ylimääräistä valtionavustusta 8 000 euroa, joka sille myönnettiin poikkeustilanteen tulonmenetysten korvaamiseksi. Kustannukset ovat vastaavasti budjetoitua pienemmät lähinnä tuntipalkoissa, matka- ja kuljetuspalveluissa ja vuokrissa. Taiteen perusopetuksessa ei ole huomattavia muutoksia. Suunniteltu toiminta voitiin toteuttaa opetussuunnitelman mukaisesti. Kansalaisopiston talousarvio toteutui 89-prosenttisesti.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€ /asukas	52	51	52
€ /opiskelija	198	135	157
€ /tunti	56	55	65
Opiskelijoiden määrä	1 433	2 072	1 758
Maalahti	882	1 267	1 069
Korsnäs	544	585	469
Kurssilaisten määrä	3 947	4 038	3 108
Miesten osuus (%)	28 %	28 %	27 %
Osuus kuntalaisista (%)	16 %	23 %	20 %
Opetustunteja yhteensä	5 056	5 062	4 246
Maalahti	3 577	3 605	3 173
Korsnäs	1 479	1 457	1 073
Yleinen kansansivistys, tunteja yhteensä	4 789	4 795	3 981
Maalahti	3 370	3 398	2 966
Korsnäs	1 419	1 397	1 015
Taiteen perusopetus, tunteja yhteensä	267	267	265
Maalahti	207	207	207
Korsnäs	60	60	58
Toteutuneiden kurssien määrä	274	284	246

Henkilöstö	2019	2020
Kokoaikaiset	2	2
Osa-aikaiset	4	3
Yhteensä	6	5
Henkilötyövuodet	7,2	7,1
Tuntiopettajia/luennoitsijoita	144	110

## C5001 Yleinen kansansivistys

	Tilinpäät. 2019	Talousarv. 2020	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2020
<b>Ulkoinen</b>	<b>-239 422</b>	<b>-269 240</b>		<b>-269 240</b>	<b>-227 586</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	187 260	164 740		164 740	133 227
A3120 Myyntituotot	38 485	47 530		47 530	32 930
A3170 Maksutuotot	113 213	113 210		113 210	88 365
A3240 Tuet ja avustukset	35 031	4 000		4 000	11 486
A3250 Muut toimintatuotot	530				445
A4100 TOIMINTAKULUT	-423 578	-433 980		-433 980	-360 813
A4110 Henkilöstökulut	-319 923	-319 060		-319 060	-271 051
A4170 Palvelujen ostot	-76 343	-84 500		-84 500	-69 669
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 765	-5 900		-5 900	-3 425
A4270 Muut toimintakulut	-24 549	-24 520		-24 520	-16 669
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 104				
A7110 Suunnitelman mukaiset	-3 104				
<b>Sisäinen</b>	<b>-40 550</b>	<b>-41 356</b>		<b>-41 356</b>	<b>-53 483</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	4 322	4 100		4 100	4 760
A3170 Maksutuotot	4 322	4 100		4 100	4 760
A4100 TOIMINTAKULUT	-44 872	-45 456		-45 456	-58 243
A4170 Palvelujen ostot	-11 781	-9 880		-9 880	-10 550
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 170	-1 000		-1 000	-1 242
A4270 Muut toimintakulut	-31 922	-34 576		-34 576	-46 451
<b>Yhteensä</b>	<b>-279 972</b>	<b>-310 596</b>		<b>-310 596</b>	<b>-281 070</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>

## Toimiala

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 nuoris- ja kulttuurityön perusedellytysten luominen.

## Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

### Sitovat toimintatavoitteet

- Urheilutoiminnalla tuetaan fyysistä aktiivisuutta sekä tarjotaan tiloja ja liikuntapaikkoja ja innostetaan kuntalaisia aktiiviseen vapaa-aikaan ja ulkoiluun.  
*Vuoden aikana on järjestetty neljä KKI-kampanjaa, yksi pyöräilykampanja ja kolme kunnan työntekijöille suunnattua kampanjaa, yhteensä 64 500 suoritusta. Jäähallista on järjestetty ilmaista jääaikaa yhteensä 190 tuntia yleisöluisteluun, kouluille, päiväkodeille ja omaan toimintaan. Hankkeet Liikkuva varhaiskasvatus, Liikkuva koulu ja Liikkuva opiskelu ovat työllistäneet yhteensä 2,5 henkilöä. Yhdistyksille on annettu 6 000 euroa avustusta vähävaraisten urheilutoiminnan tukemiseksi. Lautakunta jakaa aikoja kunnan urheilupaikkoihin ja huolehtii kunnan verkkosivustolla olevasta varausjärjestelmästä. Luontopolkuja ja vaellusreittejä on ajantasaistettu. Frisbee-radat on päivitetty. Pixnen urheilualan visio on valmistunut. Malminpuisto ja Sienipuisto ovat valmistuneet. Smultronställetin leikkivälineistöä on uusittu.*
- 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, 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. Yhteistyö koulujen kanssa on ollut tiivistä, etenkin 7.–9.-luokkalaisten ja lukioalaisten kanssa. Lautakunta on myös mukana vetämässä yläkoulun ART-toimintaa.*

### Toimenpideohjelma 2020

- Kehitetään Liikkuva koulu -toimintaa yhteistyössä koulujen kanssa.  
*Lautakunta sai 29 000 euroa ulkoisena rahoituksena, ja on näin voinut työllistää yhden henkilön koko-aikaisesti. Paljon materiaalia on myös hankittu. Hankkeen puitteissa on järjestetty Robinson-haaste ja MOVE-mittauksia sekä nauhoitettu liikuntahaasteita, liikuntavideoita kotiäideille ja podcasteja, järjestetty kuntopiiri kolme kertaa viikossa, tuettu omatoimista kuntosaliharjoittelua, järjestetty virtuaalitreenejä sekä opettajille että oppilaille, järjestetty lukiolaisille smoothiet kerran viikossa, tavattu PT-asiakkaita (oppilaita), aloitettu lukiossa testiluokka, järjestetty lukiossa Instagram take over week, pidetty henkisen valmennuksen koulutusta, tehty taukoliikuntaohjelmia, analysoitu aktiivisuusmittareiden avulla lukiolaisten liikkumista ja palautumista ja paljon muuta.*
- Kehitetään Maahanmuuttajien kotouttaminen liikunnan avulla -hanketta.  
*Koronarajoitusten vuoksi vain pieni osa suunnitellusta toiminnasta on toteutettu.*
- Kehitetään kansanterveystyötä, muun muassa lisätään uintia.  
*Koronarajoitusten vuoksi uimahalli on ollut kiinni, ja siksi uintitoimintaa oli vain vähän vuoden alussa.*
- Pixnen urheilualan kokonaissuunnitelma valmistuu vuonna 2020.  
*Pixnen urheilualan visio ja kokonaissuunnitelma on valmistunut.*
- Liikuntapaikkojen kokonaissuunnitelma valmistuu vuonna 2020.  
*Suunnitelmasta on keskusteltu, mutta konkreettisia toimenpiteitä ei ole tehty.*
- Kehitetään kulttuurisuunnitelmaa konkreettisilla toimintatavoitteilla.  
*Konkreettiset toimintatavoitteet laadittiin kevään aikana. Syksyllä oli yksi henkilö palkattuna neljän kuukauden ajan tehtävänään kulttuurisuunnitelman ja toimintatavoitteiden kehittäminen ja hankehakemusten tekeminen.*
- Kehitetään kulttuuritoimintaa uuden kulttuurisuunnitelman mukaisesti.

*Yksi henkilö oli palkattuna neljän kuukauden ajan tehtävänään kulttuurisuunnitelman kehittäminen ja hankehakemusten tekeminen.*

- Kehitetään Maalahden nuorisovaltuuston toimintaa.  
*Nuorisovaltuusto on käsitellyt monia tärkeitä useiden lautakuntien toimialaan kuuluvia asioita. Nuorisovaltuustoon on onnistuttu saamaan jäseniä kaikista kunnanosista.*
- Haetaan ulkopuolista rahoitusta uusille lautakunnan toimialaan kuuluville hankkeille.  
*Ulkoista rahoitusta on saatu paikalliseen harrastustoimintaan, Liikkuvaan opiskeluun, Liikkuvaan varhaiskasvatukseen (uusi), liikunnan avulla kotouttamiseen ja kouluvalmentajan palkkaamiseen (uusi), yhteensä 137 000 euroa.*
- Liikkuva varhaiskasvatus -hanke  
*Liikkuva varhaiskasvatus -hankkeen vetäjäksi palkattiin 1.6.2020 Teija Flygar. Toteutettiin tutkimus, jossa selvitettiin fyysisistä aktiivisuutta koskevia toiveita ja tarpeita. Maalahti pääsi mukaan valtakunnalliseen ohjelmaan. Kesäkuussa ja koko syksyn ajan pidettiin kahta ulkoliikuntaryhmää pienten lasten vanhemmille. Varhaiskasvatussyksiköiden toimintakulttuuria on kartoitettu kyselytutkimuksella ja vieraillemalla yksiköissä. Kaikki 18 osastoa ovat olleet mukana liikuntakivassa. Liikuntakärryt, joissa on sekä ulko- että sisäliikuntavälineitä, kiersivät yksiköiden välillä koko syksyn. Yksi teemoista oli ympäristökasvatus. Henkilöstö on saanut koulutusta liikuntakasvatuksessa, ympäristökasvatuksessa, välineiden käytössä ja ergonomiassa.*
- Vuonna 2020 terveyttä edistäviä hankkeitamme tarvittiin enemmän kuin koskaan. Liikunnan iloa sen kaikissa muodoissa sekä fyysisesti paikan päällä että digitaalisesti, perheen pienimmistä perheisiin, aikuisiin, lapsiin ja nuoriin. Esteradoista, haasteista, MOVE-mittauksista ja smoothieista taukojumppaan, teemapäiviin, kuntosaleihin ja henkilöstön koulutukseen. Olemme työskennelleet kaikilla tasoilla ja tiedämme, että koronavuodella 2020 on seurauksia terveydelle, jolloin tarvitaan juuri meitä, juuri nyt ja tulevaisuudessa.

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

Nettotalousarvio toteutui 100-prosenttisesti talousarvion mukaan, tulot 124-prosenttisesti, toimintakulut 104-prosenttisesti ja sisäiset kulut 118-prosenttisesti. Henkilöstökulut toteutuivat 91-, palvelut 63-, ostot 341- ja avustukset 118-prosenttisesti. Henkilöstökulut olivat arvioitua pienemmät suureksi osaksi koronarajoitusten vuoksi. Osa hankkeista käynnistyi myöhemmin ja pienemmässä laajuudessa kuin arvioitiin. Ostot kasvoivat selvästi, tämä myös monien hankkeiden ja koronarajoitusten vuoksi.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€ /asukas netto	54	52	57
Hallinto	1	1	2
Urheilu ja ulkoilu (sisältää hankkeita)	21	17	20
Nuorisotyö (sisältää hankkeita)	27	30	31
Nuorisovaltuusto	1	1	1
Kulttuuritoiminta	3	3	3
Myönnetty ulkopuolinen rahoitus	104 000	77 000	137 000

Henkilöstö	2019	2020
Kokoaikaiset	2	2
Osa-aikaiset	7	7
Yhteensä	9	9
Henkilötyövuodet	4,2	4,4

**C5501 Vapaa-aika ja kulttuuritoiminta****Tilinpäät. 2019    Talousarv. 2020    Talousarv. muutoks.    Kokonais-talousarv.    Tilinpäät. 2020**

<b>Ulkoinen</b>	<b>-271 324</b>	<b>-301 500</b>		<b>-301 500</b>	<b>-299 623</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	111 387	69 600		69 600	86 363
A3120 Myyntituotot	9 294				9 000
A3170 Maksutuotot	5 021	3 100		3 100	1 692
A3240 Tuet ja avustukset	97 072	66 500		66 500	75 671
A4100 TOIMINTAKULUT	-382 711	-371 100		-371 100	-385 987
A4110 Henkilöstökulut	-199 258	-222 150		-222 150	-202 219
A4170 Palvelujen ostot	-54 105	-42 250		-42 250	-26 567
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-33 969	-16 800		-16 800	-57 325
A4230 Avustukset	-71 800	-71 500		-71 500	-77 500
A4270 Muut toimintakulut	-23 580	-18 400		-18 400	-22 376
<b>Sisäinen</b>	<b>-12 201</b>	<b>-9 845</b>		<b>-9 845</b>	<b>-11 662</b>
A4100 TOIMINTAKULUT	-12 201	-9 845		-9 845	-11 662
A4170 Palvelujen ostot	-2 205	-2 430		-2 430	-2 270
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 528	-1 000		-1 000	-2 154
A4270 Muut toimintakulut	-6 468	-6 415		-6 415	-7 238
<b>Yhteensä</b>	<b>-283 525</b>	<b>-311 345</b>		<b>-311 345</b>	<b>-311 285</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.  
*On toiminut.*
- Rakennusvalvonnan omarahoitusaste on vähintään 35 %.  
*On toteutunut.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Jatketaan osallistumista osayleiskaavatyöryhmään.

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Talousarviota on käytetty hyväksytyin talousarvion puitteissa. Syksyllä 2020 tehtiin talousarviomuutos, jossa tuloja pienennettiin 10 000 eurolla. Tulot ovat tästä huolimatta budjetoitua pienemmät, mutta myös kustannukset ovat pienemmät, joten siksi talousarvio kokonaisuudessaan toimii. Budjetoitua pienemmät tulot selittyvät sillä, että saatujen ja käsiteltyjen lupien määrä on budjetoitua pienempi.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€/asukas	6	11	13
Rakennuslupahakemuksia	132	90	84*
Toimenpidelupahakemuksia	65	49	45*
Omarahoitusaste	75	48	45

\* Hakemusjärjestelmä on muuttunut vuodesta 2020 alkaen siten, että nyt on mahdollista hakea useaa toimenpidettä samalla hakemuksella. Tämä ei ollut aiemmin mahdollista. Siksi hakemusten lukumäärä on aiempaa pienempi.

Henkilöstö	2019	2020
Kokoaikaiset	1	1
Osa-aikaiset	2	2
Yhteensä	3	3
Henkilötyövuodet	1,8	1,6

Sihteerin palvelut ostetaan sisäisesti tekniseltä osastolta elokuusta 2020 alkaen.

**C6001 Rakennustarkastus**

	<b>Tilinpäät.</b>	<b>Talousarv.</b>	<b>Talousarv.</b>	<b>Kokonais-</b>	<b>Tilinpäät.</b>
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>muutoks.</b>	<b>talousarv.</b>	<b>2020</b>
<b>Ulkoinen</b>	<b>-52 401</b>	<b>-54 070</b>	<b>-10 000</b>	<b>-64 070</b>	<b>-62 479</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	46 498	69 000	-10 000	59 000	52 531
A3170 Maksutuotot	46 498	69 000	-10 000	59 000	52 531
A4100 TOIMINTAKULUT	-92 534	-117 240		-117 240	-109 176
A4110 Henkilöstökulut	-74 584	-93 340		-93 340	-82 971
A4170 Palvelujen ostot	-16 587	-22 100		-22 100	-25 258
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 364	-1 800		-1 800	-956
A4270 Muut toimintakulut					9
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-6 364	-5 830		-5 830	-5 833
A7110 Suunnitelman mukaiset	-6 364	-5 830		-5 830	-5 833
<b>Sisäinen</b>	<b>-6 706</b>	<b>-6 857</b>		<b>-6 857</b>	<b>-8 771</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	948				642
A3170 Maksutuotot	948				642
A4100 TOIMINTAKULUT	-7 653	-6 857		-6 857	-9 413
A4170 Palvelujen ostot	-730	-850		-850	-3 500
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 181	-310		-310	-240
A4270 Muut toimintakulut	-5 742	-5 697		-5 697	-5 673
<b>Yhteensä</b>	<b>-59 106</b>	<b>-60 927</b>	<b>-10 000</b>	<b>-70 927</b>	<b>-71 250</b>

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

### Toimiala

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

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Annetaan neuvontaa ja lausuntoja uudisrakennusten ja kunnostettavien asuinrakennusten jätevesien käsittelystä, jotta jäteveden puhdistusaste olisi lainsäädännön edellyttämällä tasolla.  
*Ympäristötarkastaja on antanut tietoa haja-asutusalueen jätevesien käsittelystä sekä rakennuslupahakemusten yhteydessä antanut lausuntoja uusien ja kunnostettavien asuinrakennusten ja loma-asuntojen jätevesisuunnitelmista. Ympäristölautakunta on vuoden aikana käsitellyt 12 hakemusta, joissa haetaan lupaa poiketa jätevesien käsittelyvaatimuksista kiinteistön sijaitessa alle 100 metrin päässä vesistöä.*
- 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 eläinsuojiin on tehty laaditun valvontasuunnitelman mukaisesti.*
- Annetaan tietoja vesirakennustoista ja tarkastetaan ilmoituksia, jotta rantojen ruoppaukset toteutetaan tavalla, joka ei vaaranna luonnon monimuotoisuutta ja maisemakuvaa.  
*Ympäristötarkastaja on antanut tietoa ja tarkastanut saatuja vesirakennustyöilmoituksia.*
- Valvotaan säännöllisesti luvan- ja ilmoituksenvaraisia sekä rekisteröitäviä toimintoja, jotta voidaan varmistua, että ympäristönsuojeluviranomaisen toiminnalle asettamat vaatimukset täytetään.  
*Toimintoihin on tehty määräaikaistarkastuksia laaditun suunnitelman mukaisesti. Vuoden aikana kolmesta toiminnasta on tehty ympäristönsuojelulain 116. §:n mukainen rekisteröinti-ilmoitus ja yhdestä toiminnasta jätelain 100. §:n mukainen ilmoitus. Toiminnot kuuluvat säännöllisen valvonnan piiriin.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Jatketaan luvan- ja ilmoituksenvaraisten sekä rekisteröitävien toimintojen säännölliseen valvontaan liittyvien rutiinien kehittämistä.  
*Ympäristönsuojeluviranomaisen säännöllisen valvonnan rekisteriä ja valvonnan tarkistuslistoja päivitetään jatkuvasti.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Toiminta on sujunut normaalisti ja noudattanut talousarviota.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€/asukas	8	10	9
Kokouksia ja katselmuksia	3	4	4
Jätevesilausuntoja	38	27	39
Käsitellyjä ympäristölupia tai ympäristönsuojelulain 115 a §:n muk. ilmoituksia	2	1	1
Käsitellyjä maa-aineslupia	2	1	1
Käsitellyjä ruoppausilmoituksia	30	26	32

Käsiteltyjä ilmoituksia lannan varastoinnista tai levityksestä	3	4	4
Luvanvaraisten, ilmoituksenvaraisten ja rekisteröitävien toimintojen tarkastuksia	15	12	12
Melua ja tärinää aiheuttavaa tilapäistä toimintaa tai koeluonteista toimintaa koskevien ilmoitusten käsittely	3	5	0

Henkilöstö	2019	2020
Kokoaikaiset	1	1
Osa-aikaiset	0	0
Yhteensä	1	1
Henkilötyövuodet	1	1

#### C650 Ympäristölautakunta

	Tilinpäät. 2019	Talousarv. 2020	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2020
<b>Ulkoinen</b>	-47 896	-51 730		-51 730	-43 718
A3100 TOIMINTATUOTOT	7 959	8 000		8 000	11 793
A3170 Maksutuotot	7 959	8 000		8 000	11 793
A4100 TOIMINTAKULUT	-55 855	-59 730		-59 730	-55 511
A4110 Henkilöstökulut	-53 384	-56 990		-56 990	-54 053
A4170 Palvelujen ostot	-2 203	-2 300		-2 300	-1 209
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-268	-440		-440	-256
A4270 Muut toimintakulut					6
<b>Sisäinen</b>	-5 731	-5 904		-5 904	-5 277
A3100 TOIMINTATUOTOT	150				
A3170 Maksutuotot	150				
A4100 TOIMINTAKULUT	-5 881	-5 904		-5 904	-5 277
A4170 Palvelujen ostot	-2 740	-2 840		-2 840	-2 000
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-51				-71
A4270 Muut toimintakulut	-3 090	-3 064		-3 064	-3 206
<b>Yhteensä</b>	<b>-53 627</b>	<b>-57 634</b>		<b>-57 634</b>	<b>-48 995</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. Vammaisneuvosto kuuluu tekniselle toimelle.

### Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:

#### Sitovat toimintatavoitteet

- Yhteistyö Pohjanmaan pelastuslaitoksen, Vaasan seudun jätelautakunnan ja Stormossenin kanssa.  
*Toimii hyvin.*
- Palveluhenkinen toiminta ja nopea päätöksenteko.  
*Toimii.*
- Kaavojen toteuttaminen.  
*Toteutetaan sitä mukaa, kun kaavat on vahvistettu ja talousarviovarat myönnetty.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Jatketaan Petolahden osayleiskaavan tarkistamista.  
*Kaavaluonnos oli nähtävillä 18.11.–18.12.2020.*
- Johdetaan ulkopuolisten aloitteesta vireille tulleiden kaavoitushankkeiden kaavoitustyötä (rantaosayleiskaavat, tuulivoimaosayleiskaavat, asemakaavat, ranta-asemakaavat ym.).  
*Useita hankkeita on käynnissä.*
- Jatketaan teollisuus- ja asuntotonttien markkinointia.  
*Teollisuustontteja markkinoidaan yhdessä Vaasan seudun muiden kuntien kanssa osoitteessa vaasanseudun-toimitilat.fi. Asuntotontteja on markkinoitu Vasabladetissa ja Ilkka-Pohjalaisessa, sekä tavallisina ilmoituksina että sähköisinä mainospalkkeina, ja lisäksi ÖP:ssä, Omakoti-lehdessä, Existensissä ja Findit-sivustolla.*
- Lisätään houkuttelevuutta siistimällä puistoja ja satama-alueita.  
*Jatkuva kunnossapito ja hoito.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Noudattaa talousarviota pääasiallisesti. Henkilöstökulut ovat budjetoitua pienemmät teknisen johtajan puolen vuoden virkavapaan vuoksi.



<b>Tunnusluvut</b>	<b>Tilinpäätös 2018</b>	<b>Tilinpäätös 2019</b>	<b>Tilinpäätös 2020</b>
€/asukas	158	152	152
Kaavoitus	128 839	100 948	87 185
€/asukas	23	18	16
Pelastustoimi	407 461	387 499	395 178
€/asukas	74	71	72
Isännöinti (ulk.)	1 103	2 084	4 827
€/asukas	0,17	0,32	0,88
Puistot ja yleiset alueet	38 408	42 638	55 601
€/asukas	7	7,8	10
Vapaa-ajan satamatoiminta	+11 653	+21 839	+12 223
€/asukas	+2,1	+4	+2,25
Asuntojen vuokrausaste (%) 31.12.	93	90	85
Puistoja ja yleisiä alueita	9	9	10
Tontin varaussopimuksia 31.12.	6	15	23
Yleiskaava-aluetta, vahvistettua	13 463	81 991	82 498
Yleiskaava-aluetta, tarkistettavaa (ha)			4 287
Yleiskaava-aluetta, uutta (ha)			4 310
Rantayleiskaava-aluetta, hyväksyttyä (ha)	68 528		
Asemakaava-aluetta, vahvistettua (ha)	489	567	572
Asemakaava-aluetta, tarkistettavaa (ha)			22
Asemakaava-aluetta, uutta (ha)			5
Ranta-asemakaava-aluetta, hyväksyttyä (ha)	175		175
Ranta-asemakaava-aluetta, tarkistettavaa (ha)			-
Ranta-asemakaava-aluetta, uutta (ha)			52
Vuokrattuja venepaikkoja	386		387
Vuokrattuja venepaikkoja (%)	77		77

<b>Henkilöstö</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Kokoaikaiset	8	4
Osa-aikaiset	4	4
Yhteensä	12	8
Henkilötyövuodet	11	6,3

**C7001 Tekninen toimi**

	<b>Tilinpäät.</b> <b>2019</b>	<b>Talousarv.</b> <b>2020</b>	<b>Talousarv.</b> <b>muutoks.</b>	<b>Kokonais-</b> <b>talousarv.</b>	<b>Tilinpäät.</b> <b>2020</b>
<b>Ulkoinen</b>	<b>-1 204 921</b>	<b>-1 273 600</b>		<b>-1 273 600</b>	<b>-1 206 956</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	93 127	106 150		106 150	90 367
A3120 Myyntituotot	49 933	62 600		62 600	41 966
A3240 Tuet ja avustukset	238	600		600	283
A3250 Muut toimintatuotot	42 956	42 950		42 950	48 118
A3290 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	20 948				24 915
A4100 TOIMINTAKULUT	-1 278 383	-1 341 120		-1 341 120	-1 283 992
A4110 Henkilöstökulut	-508 406	-528 520		-528 520	-511 907
A4170 Palvelujen ostot	-664 667	-692 430		-692 430	-657 116
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-100 104	-109 920		-109 920	-107 365
A4230 Avustukset	-3 800	-6 500		-6 500	-6 500
A4270 Muut toimintakulut	-1 406	-3 750		-3 750	-1 104
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-40 613	-38 630		-38 630	-38 245
A7110 Suunnitelman mukaiset	-40 613	-38 630		-38 630	-38 245
<b>Sisäinen</b>	<b>370 258</b>	<b>400 448</b>		<b>400 448</b>	<b>378 172</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	419 405	447 618		447 618	421 979
A3120 Myyntituotot	336 476	364 028		364 028	339 609
A3250 Muut toimintatuotot	82 929	83 590		83 590	82 370
A4100 TOIMINTAKULUT	-49 147	-47 170		-47 170	-43 807
A4170 Palvelujen ostot	-10 774	-8 980		-8 980	-6 203
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 189	-3 290		-3 290	-3 777
A4270 Muut toimintakulut	-35 184	-34 900		-34 900	-33 827
<b>Yhteensä</b>	<b>-834 663</b>	<b>-873 152</b>		<b>-873 152</b>	<b>-828 784</b>

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

### Toimiala

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. *Tavoite toteutui.*
- Liikenneturvallisuutta parannetaan. *Nopeusrajoituksen alentaminen osalla Viaksentietä sekä Klockarbackintiellä.*
- Jatketaan kunnan tieverkoston kunnan kartoittamista. Useimmiten akuutteja panostuksia tieverkkoon, rumpuja ja vastaavaa. *Jatkuva seuranta.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Avustus Åminne Hamn rf:lle Maalahden saariston satamien ja väylien sekä Maalahdenjoen kunnossapitoa varten (2018–2028). *Avustus on annettu.*
- Teiden kunnossapitoa tehostetaan, muun muassa takaluiskat niitetään. Teiden ja asuntoalueiden kyltit oikaistaan. *On toteutettu.*
- Uusia kunnossapidettäviä teitä ovat Kurjenväylä sekä Söderfjärdsbackenin asuntoalueen A-alueen tiet. *Suureksi osaksi rakenteilla.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tulot ylittävät budjetoidun, koska yhdestä maankäyttösopimuksesta on saatu korvaus yhdyskuntarakentamiskustannuksista.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€/asukas	115	128	129
Kunnossapitokustannukset yhteensä	627 553	702 836	703 394
Yksityistiet (€/km)	2 303	2 548	2 520
Asemakaavatiet (€/km)	6 413	7 192	6 323
Hyötysatamat ja väylät (€/asukas)	6,3	5,1	1,7
Liikenneonnettomuudet kunnan teillä	6	0	0
Tievalaisimien määrä	2 068	2 224	2 224

C7005 Liikenneväylät ja hyötysatamat	Tilinpäät. 2019	Talousarv. 2020	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2020
Ulkoinen	-702 836	-715 930		-715 930	-703 394
A3100 TOIMINTATUOTOT	2 744	2 850		2 850	22 959
A3120 Myyntituotot	181	100		100	50
A3170 Maksutuotot	783	650		650	21 417
A3250 Muut toimintatuotot	1 781	2 100		2 100	1 492
A4100 TOIMINTAKULUT	-413 116	-381 720		-381 720	-390 482
A4110 Henkilöstökulut	-1 550	-4 720		-4 720	-1 927
A4170 Palvelujen ostot	-368 235	-328 100		-328 100	-342 609
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43 331	-48 900		-48 900	-45 910
A4270 Muut toimintakulut					-35
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-292 464	-337 060		-337 060	-335 871
A7110 Suunnitelman mukaiset	-292 464	-337 060		-337 060	-335 871
<b>Yhteensä</b>	<b>-702 836</b>	<b>-715 930</b>		<b>-715 930</b>	<b>-703 394</b>

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

### Toimiala

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.*

#### Toimenpideohjelma 2020

- Tasapainotetaan ja pienennetään korjausvelkaa.  
*Ennakoivaa kunnossapitoa tehdään jatkuvasti.*
- Entisen vahtimestarin asunnon muuttaminen Övermalax skolan opetustilaksi.  
*On tehty.*
- Kunnantalon keittiön ilmanvaihdon saneeraus.  
*Ei ole tehty.*
- Tekninen lautakunta noudattaa tulevilla suunnitelmakaudella kunnanvaltuuston hyväksymää rakennusteknisten investointien tärkeysjärjestysluetteloa.  
*Noudatetaan.*
- Otetaan käyttöön sähköiset kiinteistöjen huoltokirjat.  
*Sähköisiä huoltokirjoja käytetään.*

#### Analyysi talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Poikkeuksia talousarvioon verrattuna ovat lisätulot metsätaloudesta ja budjetoitua suuremmat tulot palveluasumisyksiköistä, koska uusi kiinteistö otettiin käyttöön. Henkilöstökulut ovat pienemmät, koska kesälomasijaisia oli kaiken kaikkiaan vähemmän.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020
€/asukas yhteensä sis. poistot	48	157	+5
Koulukiinteistöt, ulk. €/asukas	181	221	231
Päiväkodit, ulk.	49	58	53
Sosiaali- ja terveydenhuollon rakennukset, ulk.	59	133	82
Liikuntapaikat	48,7	53,4	47,3
Uimarannat, Äminne ja Vägvikin monitoimitalo	4	3,6	6,7
Kiinteistöhoitajarinki (Ytter- ja Övermalax)	36	36	35

Henkilöstö	2019	2020
Kokoaikaiset (sis. tuntityöntekijät)	10	11
Osa-aikaiset	6	7
Yhteensä	16	18
Henkilötyövuodet	14,7	16

## C7009 Kiinteistöt

	Tilinpäät. 2019	Talousarv. 2020	Talousarv. muutoks.	Kokonais- talousarv.	Tilinpäät. 2020
<b>Ulkoinen</b>	<b>-3 063 499</b>	<b>-2 700 900</b>	<b>-75 000</b>	<b>-2 775 900</b>	<b>-2 694 368</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	891 183	898 180		898 180	941 430
A3120 Myyntituotot	152 691	112 100		112 100	166 236
A3170 Maksutuotot	9 018	9 060		9 060	6 827
A3240 Tuet ja avustukset	7 197				5 718
A3250 Muut toimintatuotot	722 277	777 020		777 020	762 649
A4100 TOIMINTAKULUT	-2 826 680	-2 461 090	-75 000	-2 536 090	-2 340 541
A4110 Henkilöstökulut	-561 017	-580 010		-580 010	-549 714
A4170 Palvelujen ostot	-1 192 232	-834 650		-834 650	-681 474
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-863 355	-833 200		-833 200	-832 440
A4230 Avustukset	-6 050	-4 480		-4 480	-7 980
A4270 Muut toimintakulut	-204 025	-208 750	-75 000	-283 750	-268 933
A7100 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 128 003	-1 137 990		-1 137 990	-1 295 257
A7110 Suunnitelman mukaiset	-1 016 003	-1 137 990		-1 137 990	-1 124 147
A7130 Arvonalentumiset	-112 000				-171 111
<b>Sisäinen</b>	<b>2 203 886</b>	<b>2 632 192</b>		<b>2 632 192</b>	<b>2 720 637</b>
A3100 TOIMINTATUOTOT	2 493 071	2 924 301		2 924 301	3 009 635
A3250 Muut toimintatuotot	2 493 071	2 924 301		2 924 301	3 009 635
A4100 TOIMINTAKULUT	-289 185	-292 109		-292 109	-288 998
A4170 Palvelujen ostot	-256 909	-254 109		-254 109	-255 652
A4200 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-32 276	-38 000		-38 000	-33 346
<b>Yhteensä</b>	<b>-859 613</b>	<b>-68 708</b>	<b>-75 000</b>	<b>-143 708</b>	<b>26 269</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 2020 henkilöstöön on kuulunut johtaja, johtoverkostosta ja hallinnosta vastaava verkostopäällikkö, kolme laitoshoitajaa ja putkiasentaja. Ulkopuoliset urakoitsijat ovat huolehtineet kaivutöistä. Toimistopalvelut on ostettu kunnan talousyksiköltä.

Peruspääoma on 1.1.2010 alkaen 3 miljoonaa euroa. Kunnanvaltuusto on vahvistanut vuoden 2020 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 2020 toiminta-avustusta 59 664 euroa. Vuonna 2020 Maalahden Vesi sai toiminta-avustusta 94 233 euroa.

## 2.2 Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

### Tulosalueittainen talousarviovertailu (ulkoinen+sisäinen)

	Talousarvio 2020	Tilinpäätös 2020	Sitovuus	Ylitys - Alitus + Kulut	Ylitys + Alitus - Tuotot
<b>C1001 Vaalit</b>		-34	Brutto		
A4100 TOIMINTAKULUT		-34		-34	
<b>C1301 Tarkastus</b>	-15 230	-15 389	Brutto		
A4100 TOIMINTAKULUT	-15 230	-15 389		-159	
<b>C1601 Yleishallinto</b>	-697 027	-700 627	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	197 602	208 878			11 276
A4100 TOIMINTAKULUT	-894 629	-909 506		-14 877	
<b>C1607 Yhteistyöpalvelut ja hankkeet</b>	-1 318 141	-1 299 630	Netto		
A3100 TOIMINTATUOTOT		11 824			11 824
A4100 TOIMINTAKULUT	-1 318 141	-1 311 453		6 688	
<b>C1901 Yhdyskunnan kehittäminen</b>	-129 870	-130 355	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT		-2 059			-2 059
A4100 TOIMINTAKULUT	-129 870	-128 296		1 574	
<b>C2801 Henkilöstöhallinto</b>	-261 581	-225 908	Netto	35 673	
A3100 TOIMINTATUOTOT	131 460	118 899			
A4100 TOIMINTAKULUT	-393 041	-344 807			
<b>C2901 Pixne-klinikka</b>	0	0	Netto	0	
A3100 TOIMINTATUOTOT	689 800	613 037			
A4100 TOIMINTAKULUT	-689 800	-613 037			
<b>C3001 Sosiaalipalvelut ja toimeentuloturva</b>	-1 011 826	-1 059 493	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	15 300	23 400			8 100
A4100 TOIMINTAKULUT	-1 027 126	-1 082 894		-55 768	
<b>C3003 Vammaishuolto</b>	-2 000 000	-1 950 305	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	21 500	46 814			25 314
A4100 TOIMINTAKULUT	-2 021 500	-1 997 119		24 381	
<b>C3005 Vanhustenhuolto ja muu kotipalvelu</b>	-5 616 791	-5 748 648	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	1 533 600	1 526 564			-7 036
A4100 TOIMINTAKULUT	-7 150 391	-7 275 212		-124 821	
<b>C3007 Maalahden-Korsnäsin terveyskeskus</b>	-4 782 218	-4 696 383	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	3 435 880	3 625 959			190 079
A4100 TOIMINTAKULUT	-8 218 098	-8 322 342		-104 244	
<b>C3011 Erikoissairaanhoito</b>	-7 883 000	-7 120 598	Brutto		
A4100 TOIMINTAKULUT	-7 883 000	-7 120 598		762 402	
<b>C4001 Varhaiskasvatus</b>	-3 883 579	-3 647 095	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	296 480	354 924			58 444
A4100 TOIMINTAKULUT	-4 180 059	-4 002 019		178 040	
<b>C4003 Kunnan koulutoimi</b>	-3 580 736	-3 704 834	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	278 049	231 402			-46 647
A4100 TOIMINTAKULUT	-3 858 785	-3 936 235		-77 450	
<b>C4005 Yhteinen koulutoimi</b>	-3 746 619	-3 704 910	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	576 611	451 001			-125 610
A4100 TOIMINTAKULUT	-4 323 230	-4 155 911		167 319	
<b>C4007 Muu koulutus</b>	-161 430	-115 695	Brutto		
A4100 TOIMINTAKULUT	-161 430	-115 695		45 735	
<b>C4009 Kirjastotoiminta</b>	-302 934	-298 056	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	4 000	1 434			-2 566
A4100 TOIMINTAKULUT	-306 934	-299 490		7 444	
<b>C4015 Kotikuntakorvaukset</b>	443 000	442 160	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	626 000	624 015			-1 985
A4100 TOIMINTAKULUT	-183 000	-181 855		1 145	
<b>C4501 Suomenkielinen koulutoimi</b>	-195 012	-195 414	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	3 030	1 203			-1 827
A4100 TOIMINTAKULUT	-198 042	-196 617		1 425	

	Talousarvio 2020	Tilinpäätös 2020	Sitovuus	Ylitys - Alitus + Kulut	Ylitys + Alitus - Tuotot
<b>C5001 Yleinen kansansivistys</b>	-310 596	-281 070	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	168 840	137 987			-30 853
A4100 TOIMINTAKULUT	-479 436	-419 056		60 380	
<b>C5501 Vapaa-aika ja kulttuuritoiminta</b>	-311 345	-311 285	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	69 600	86 363			16 763
A4100 TOIMINTAKULUT	-380 945	-397 649		-16 704	
<b>C6001 Rakennustarkastus</b>	-65 097	-65 417	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	59 000	53 172			-5 828
A4100 TOIMINTAKULUT	-124 097	-118 589		5 508	
<b>C6501 Ympäristönsuojelu</b>	-57 634	-48 995	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	8 000	11 793			3 793
A4100 TOIMINTAKULUT	-65 634	-60 789		4 845	
<b>C7001 Tekninen toimi</b>	-834 522	-790 539	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	553 768	512 345			-41 423
A3290 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		24 915			
A4100 TOIMINTAKULUT	-1 388 290	-1 327 799		60 491	
<b>C7005 Liikenneväylät ja hyötysatamat</b>	-378 870	-367 523	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	2 850	22 959			20 109
A4100 TOIMINTAKULUT	-381 720	-390 482		-8 762	
<b>C7009 Kiinteistöt</b>	994 282	1 321 526	Brutto		
A3100 TOIMINTATUOTOT	3 822 481	3 951 065			128 584
A4100 TOIMINTAKULUT	-2 828 199	-2 629 539		198 660	



## 2.3 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Toimintakate alitti talousarvion 1,5 miljoonalla eurolla, lähinnä erikoissairaanhoidon, varhaiskasvatuksen ja kiinteistönhoidon takia. Verotulot toteutuivat 100-prosenttisesti –0,8 miljoonan euron talousarviomuutoksen jälkeen (korkeampi työttömyys, joustava kiinteistöverotuksen valmistuminen). Valtionosuudet toteutuivat 100-prosenttisesti +1,2 miljoonan euron talousarviomuutoksen jälkeen (koronakompensaatiot). Rahoituskulut netto alittivat talousarvion 60 000 eurolla osinkojen ja negatiivisten korkojen vuoksi. Poistot olivat 160 000 euroa budjetoitua suuremmat lukiorakennuksen arvonalennuksen vuoksi (arvonalennus jaetaan vuosille 2020 ja 2021). Bothnia Broadband Oy:n osakkeiden myynti toi satunnaisia ja budjetoimattomia tuottoja 1,7 miljoonaa euroa.

<b>Tuloslaskelman toteutumisvertailu</b>					
Sekä ulkoiset että sisäiset tuotot ja kulut	<b>Talousarvio 2020</b>	<b>Talousarvio-muutokset</b>	<b>Talousarvio muutosten jälkeen</b>	<b>Tilinpäätös 2020</b>	<b>Poikkeama muutosten jälkeen</b>
<b>Toimintatuotot:</b>					
Myyntituotot	7 244 850	37 000	7 281 850	7 536 654	254 804
Maksutuotot	2 161 600	-142 000	2 019 600	1 942 815	-76 785
Tuet ja avustukset	413 684	150 000	563 684	482 874	-80 810
Muut toimintatuotot	3 944 081	0	3 944 081	4 001 462	57 381
	13 764 215	45 000	13 809 215	13 963 804	154 589
Valmistus omaan käyttöön	0		0	24 915	24 915
<b>Toimintakulut:</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-19 799 580	-43 720	-19 843 300	-19 243 923	599 377
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-3 952 180	-17 800	-3 969 980	-3 934 599	35 381
Muut henkilösivukulut	-668 650	-3 280	-671 930	-624 201	47 729
Palvelujen ostot	-17 046 179	-133 000	-17 179 179	-16 342 667	836 512
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 121 220	-52 700	-3 173 920	-3 328 122	-154 202
Avustukset	-1 440 044	93 500	-1 346 544	-1 394 144	-47 600
Muut toimintakulut	-3 194 592	-83 000	-3 277 592	-3 317 842	-40 250
	-49 222 445	-240 000	-49 462 445	-48 185 498	1 276 948
<b>Toimintakate:</b>	<b>-35 458 230</b>		<b>-35 653 230</b>	<b>-34 196 778</b>	<b>1 456 452</b>
Verotulot	20 820 000	-769 000	20 051 000	20 160 594	109 594
Valtionosuudet	16 730 000	1 246 000	17 976 000	18 012 862	36 862
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	14 000		14 000	11 406	-2 594
Muut rahoitustuotot	113 000		113 000	156 171	43 171
Korkokulut	-103 000		-103 000	-99 122	3 878
Muut rahoituskulut	-94 000		-94 000	-82 669	11 331
	-70 000		-70 000	-14 214	55 786
<b>Vuosikate</b>	<b>2 021 770</b>		<b>2 303 770</b>	<b>3 962 464</b>	<b>1 658 694</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 120 000		-2 120 000	-2 105 666	14 334
Arvonalentumiset				-171 111	-171 111
	-2 120 000		-2 120 000	-2 276 776	-156 776
Satunnaiset tuotot				1 685 611	1 685 611
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-98 230</b>		<b>183 770</b>	<b>3 371 298</b>	<b>3 187 528</b>
Poistoerän vähennys	103 100		103 100	103 120	20
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>4 870</b>	<b>282 000</b>	<b>286 870</b>	<b>3 474 418</b>	<b>3 187 548</b>

### 2.3.1 Verotulojen erittely

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Valtionosuudet	20 820 000	-769 000	20 051 000	20 160 594	109 594
Kunnan tulovero	18 099 000	-758 000	17 341 000	17 681 839	340 839
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 146 000	-11 000	1 135 000	1 147 274	12 274
Kiinteistövero	1 575 000	0	1 575 000	1 331 482	-243 518

Verotulojen talousarviota pienennettiin, kun koronapandemian vaikutus verotuloihin selvisi. Vuoden lopussa selvisi myös, että osa kiinteistöverosta erääntyisi maksettavaksi vasta seuraavan vuoden alussa verotuksen joustavan valmistumisen vuoksi. Verotulot olivat samalla tasolla kuin edellisvuonna, mikä selittyy sillä, että myös vuosi 2019 oli verotuksellisesti heikko vuosi, muun muassa verokortt uudistuksen vuoksi, mutta myös siksi, että kuntien yhteisöveron jakoosuutta korotettiin väliaikaisesti 10 prosenttiyksiköllä.

#### Tuloveroprosentin ja verotettavan tulon kehitys

	Tuloveroprosentti	Verotettava tulo, milj.	Muutos
2016	21,5	79	0,0 %
2017	21,5	77	-2,7 %
2018	21,5	80	3,4 %
2019	21,5	81	1,9 %
2020	21,5	83	1,9 %

#### Kiinteistöveroprosenttien ja verotusarvojen kehitys

	Yleinen kiinteistövero	Verotusarvo, milj.	Muutos
2016	0,80	56	0,2 %
2017	0,93	55	-1,4 %
2018	0,93	59	5,9 %
2019	0,93	59	0,2 %
2020	0,93	61	3,2 %

	Vakituisen asuinrakennuksen kiinteistövero	Verotusarvo, milj.	Muutos
2016	0,50	117	-0,2 %
2017	0,50	118	1,0 %
2018	0,50	118	0,1 %
2019	0,50	120	2,3 %
2020	0,50	122	0,8 %

	Muun asuinrakennuksen kiinteistövero	Verotusarvo, milj.	Muutos
2016	1,10	28	-0,6 %
2017	1,10	27	-0,8 %
2018	1,10	27	-1,6 %
2019	1,10	27	1,5 %
2020	1,10	27	-0,4 %

### 2.3.2 Valtionosuuksien erittely

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
<b>Valtionosuudet</b>	<b>16 730 000</b>	<b>1 246 000</b>	<b>17 976 000</b>	<b>18 012 862</b>	<b>36 862</b>
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, sis. tasaukset	13 560 000	1 246 000	14 806 000	14 916 358	110 358
Muut opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	110 000	0	110 000	-65 722	-175 722
Kompensaatio menetetyistä verotuloista	3 060 000	0	3 060 000	3 162 226	102 226

Valtion koronakompensaatiot olivat yhteensä 1,3 miljoonaa euroa, josta suuri talousarviomuutos johtuu. Valtionosuudet kasvoivat 1,9 miljoonaa euroa edellisvuodesta, lähinnä koronakompensaatioiden vuoksi mutta myös siksi, että kunnan menot kasvoivat.

## 2.4 Investointien toteutuminen

Sitovuustaso on hankekohtainen netto. Maalahden Veden sitovuustaso on myönnettyjen määrärahojen netto yhteensä. Suurimmat poikkeamat johtuvat Bothnia Broadband Oy:n osakkeiden myynnistä, lukiorakennuksen rakentamisen viivästymisestä ja Söderfjärdsbackenin asuntoalueen aikataulumuutoksesta. Pysyvien vastaavien myyntituloissa esitetään kaikki myyntitulot, samalla kun myyntivoitot ja -tappiot esitetään tuloslaskelmassa ja vähennetään rahoituslaskelmasta.

### KUNNANHALLITUKSEN INVESTOINNIT

Aineettomat hyödykkeet		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Talous-, HR- ja palkanlaskenta-ohjelmat</b>						
menot		0	0	0	-74 789,99	-74 790
tulot		0	0	0	0,00	0
<b>netto</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-74 789,99</b>	<b>-74 790</b>
<b>Suunnittelu, pyörätie</b>						
menot		-150 000	0	-150 000	0,00	150 000
tulot		0	0	0	0,00	0
<b>netto</b>		<b>-150 000</b>	<b>0</b>	<b>-150 000</b>	<b>0</b>	<b>150 000</b>

Talousjärjestelmä: Järjestelmän vaihto hyväksyttiin vuonna 2020 mutta budjetoitiin vuodeksi 2021, hankkeen vaiheiden hyväksyntä on edennyt suunniteltua nopeammin. Hanke jatkuu vuonna 2021.

Pyörätien suunnittelu: Hanketta ei ole aloitettu.

Maa-alueet		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Maa-alueet</b>						
menot		-70 000	0	-70 000	-79 273,00	-9 273
tulot		140 000	0	140 000	28 360,20	-111 640
<b>netto</b>		<b>70 000</b>	<b>0</b>	<b>70 000</b>	<b>-50 912,80</b>	<b>-120 913</b>

Maa-alueet: Vuoden 2020 aikana tehtiin strategisia kauppoja muun muassa Brinkenin teollisuusalueen yhteydestä. Asuntotontteja on myyty jonkin verran vähemmän kuin normaalisti.

Osakkeet ja osuudet		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Osake- ja osuuspääoma</b>						
menot		0	0	0	-7 511,00	-7 511
tulot		0	0	0	1 802 586,00	1 802 586
<b>netto</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 795 075,00</b>	<b>1 795 075</b>

Osakkeet ja osuudet: Tytäryhtiö Bothnia Broadband Oy myytiin JNT:lle, josta saatiin suuri myyntivoitto. Ostettiin Mico Botnia Oy:n osakkeita, joilla rahoitettiin yhtiön Lumina-hanketta (5 500 euroa). Metsäliiton osuuskorko korjattiin rahoitustuottoihin (2 011 euroa).

		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Kunnanhallitus</b>	menot	-220 000	0	-220 000	-161 573,99	58 426
<b>yhteensä</b>	tulot	140 000	0	140 000	1 830 946,20	1 690 946
	<b>netto</b>	<b>-80 000</b>	<b>0</b>	<b>-80 000</b>	<b>1 669 372,21</b>	<b>1 749 372</b>

PERUSTURVALAUTAKUNNAN INVESTOINNIT – SOSIAALIOSASTO

Koneet ja kalusto		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Autot</b>	menot	-25 000	0	-25 000	-19 261,42	5 739
	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-25 000</b>	<b>0</b>	<b>-25 000</b>	<b>-19 261,42</b>	<b>5 739</b>
<b>Kalusto</b>	menot	-150 000	0	-150 000	-123 921,55	26 078
	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-150 000</b>	<b>0</b>	<b>-150 000</b>	<b>-123 921,55</b>	<b>26 078</b>

Autot: Petolahden kotipalveluauton vaihto.

Kalusto: Malminkartanon kalusteet.

		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Yhteensä</b>	menot	-175 000	0	-175 000	-143 182,97	31 817
	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-175 000</b>	<b>0</b>	<b>-175 000</b>	<b>-143 182,97</b>	<b>31 817</b>

PERUSTURVALAUTAKUNNAN INVESTOINNIT – TERVEYSOSASTO

Aineettomat hyödykkeet		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Hammashuolto</b>	menot	-13 000	0	-13 000	-3 229,43	9 771
	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-13 000</b>	<b>0</b>	<b>-13 000</b>	<b>-3 229,43</b>	<b>9 771</b>

Hammashuolto: Suun terveydenhuollon Kanta, hanke jatkuu vuonna 2021. Toimituksen viivästyminen on syynä siihen, että suurin osa kustannuksista laskutetaan vuonna 2021.

Koneet ja kalusto		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Hammashuolto</b>	menot	-30 000	0	-30 000	0,00	30 000
	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-30 000</b>	<b>0</b>	<b>-30 000</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000</b>

Hammashuolto: Hoitotuoli ostetaan vasta vuonna 2021. Vuonna 2020 hankittiin käytetty hoitotuoli kiireelliseen tarpeeseen, ja investointitalousarviossa oleva hankinta toteutetaan vasta vuonna 2021.

Koneet ja kalusto		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Akuutti- ja kuntoutus- osasto</b>	menot	-15 000	0	-15 000	-4 370,00	10 630
	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-15 000</b>	<b>0</b>	<b>-15 000</b>	<b>-4 370,00</b>	<b>10 630</b>

Akuutti- ja kuntoutusosasto: Vuonna 2020 hankittiin kaksi potilassänkyä, hanke jatkuu vuonna 2021. Potilassänkyä on vaihdettu sitä mukaa, kun käytössä olevat ovat menneet rikki (kuluminen, ikä).

Yhteensä		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Yhteensä</b>	menot	-58 000	0	-58 000	-7 599,43	50 401
	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-58 000</b>	<b>0</b>	<b>-58 000</b>	<b>-7 599,43</b>	<b>50 401</b>

SIVISTYSLAUTAKUNNAN INVESTOINNIT

Koneet ja kalusto		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<i>IT-laitteet</i>	menot	-28 000	0	-28 000	-27 550,00	450
<i>peruskoulut</i>	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-28 000</b>	<b>0</b>	<b>-28 000</b>	<b>-27 550,00</b>	<b>450</b>
<i>Kalusteet</i>	menot	-10 000	0	-10 000	0,00	10 000
<i>Övermalax skola</i>	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-10 000</b>	<b>0</b>	<b>-10 000</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000</b>
<i>Kalusteet</i>	menot	-12 000	0	-12 000	-10 086,00	1 914
<i>Petalax skola</i>	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-12 000</b>	<b>0</b>	<b>-12 000</b>	<b>-10 086,00</b>	<b>1 914</b>

IT-laitteet, peruskoulut: Kaikkiin peruskouluihin on ostettu luokallinen tabletteja.

Kalusteet, Övermalax skola: Luokahuoneiden kalustemenot olivat alle 10 000 euroa, ja ne kirjataan siksi käyttö-talousarvioon.

Kalusteet, Petalax skola: Opettajille ja oppilaille on ostettu pöytiä.



Koneet ja kalusto		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<i>Kalusteet</i>	menot	-100 000	0	-100 000	0,00	100 000
<i>Lukio</i>	tulot	0		0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-100 000</b>	<b>0</b>	<b>-100 000</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000</b>
<i>IT-laitteet</i>	menot	-15 000	0	-15 000	-14 560,00	440
<i>Lukio</i>	tulot	4 500		4 500	4 368,00	-132
	<b>netto</b>	<b>-10 500</b>	<b>0</b>	<b>-10 500</b>	<b>-10 192,00</b>	<b>308</b>
<i>Kalusteet</i>	menot	-13 000	0	-13 000	-13 060,01	-60
<i>Yläkoulu</i>	tulot	3 900		3 900	3 918,00	18
	<b>netto</b>	<b>-9 100</b>	<b>0</b>	<b>-9 100</b>	<b>-9 142,01</b>	<b>-42</b>
<i>IT-laitteet</i>	menot	-15 000	0	-15 000	-13 322,50	1 678
<i>Yläkoulu</i>	tulot	4 500		4 500	3 967,65	-532
	<b>netto</b>	<b>-10 500</b>	<b>0</b>	<b>-10 500</b>	<b>-9 354,85</b>	<b>1 145</b>

Kalusteet, lukio: Kalusteet ostetaan vuonna 2021, koulu otetaan käyttöön vasta syksyllä 2021.

IT-laitteet, lukio: Oppilastietokoneet on ostettu.

Kalusteet, yläkoulu: Puutyöluokan laitteita on uusittu.

IT-laitteet, yläkoulu: Tietokoneluokan tietokoneita ja oheislaitteita on uusittu.

		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<i>Sivistyslautakunta</i>	menot	-193 000		-193 000	-78 579	114 421
<i>yhteensä</i>	tulot	12 900		12 900	12 254	-646
	<b>netto</b>	<b>-180 100</b>		<b>-180 100</b>	<b>-66 324,86</b>	<b>113 775</b>

TEKNISEN LAUTAKUNNAN INVESTOINNIT – KONEET JA KALUSTO

Koneet ja kalusto		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Leikkivälineet</b>	menot	-20 000	0	-20 000	-14 025,45	5 975
	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-20 000</b>	<b>0</b>	<b>-20 000</b>	<b>-14 025,45</b>	<b>5 975</b>

Leikkivälineet: Päiväkoti Smultronställetiin on ostettu leikkivälineitä.

Koneet ja kalusto		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Muut</b>	menot	-25 000	0	-25 000	-22 834,11	2 166
	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-25 000</b>	<b>0</b>	<b>-25 000</b>	<b>-22 834,11</b>	<b>2 166</b>

Muut: Päivystysauto on vaihdettu.

Koneet ja kalusto yhteensä		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Koneet ja kalusto yhteensä</b>	menot	-45 000	0	-45 000	-36 859,56	8 140
	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-45 000</b>	<b>0</b>	<b>-45 000</b>	<b>-36 859,56</b>	<b>8 140</b>

TEKNISEN LAUTAKUNNAN INVESTOINNIT – KIINTEÄT RAKENTEET

Kiinteät rakenteet		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Liikuntapaikat</b>	menot	-70 000	0	-70 000	-72 620,59	-2 621
	tulot	50 000		50 000	44 000,00	-6 000
	<b>netto</b>	<b>-20 000</b>		<b>-20 000</b>	<b>-28 620,59</b>	<b>-8 621</b>

Liikuntapaikat: Palveluasumisyksikön puisto.

Kiinteät rakenteet		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Asemakaavatiet</b>	menot	-1 370 000	10 000	-1 360 000	-729 250,26	630 750
	tulot			0		0
	<b>netto</b>	<b>-1 370 000</b>	<b>10 000</b>	<b>-1 360 000</b>	<b>-729 250,26</b>	<b>630 750</b>

Asemakaavatiet: Söderfjärdsbackenin asuntoalue. Korjattu maksuerätaulukon ja myöhemmin vahvistetun aikataulun mukaiseksi. Talousarviossa 2021 on 620 000 euroa, joka suunnilleen vastaa poikkeamaa.

Kiinteät rakenteet		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Päällystystyöt</b>	menot	-260 000	0	-260 000	-30 875,08	229 125
	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-260 000</b>	<b>0</b>	<b>-260 000</b>	<b>-30 875,08</b>	<b>229 125</b>

Päällystystyöt: Osia Kalkkärrintiestä ja Petolahden Kirkkotiestä. Erikintie (Yttermalax). Mamrentie (Petolahti). Vain suunnittelukustannukset. Toteuttamisesta ei saatu yhtään tarjousta, mikä johtuu vuodenaajasta, jolloin suunnittelu valmistui.

Kiinteät rakenteet		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Ruoppaus</b>	menot	-60 000	0	-60 000	0,00	60 000
	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-60 000</b>	<b>0</b>	<b>-60 000</b>	<b>0,00</b>	<b>60 000</b>

Ruoppaus: Hanketta ei aloitettu sääolosuhteiden vuoksi.

Kiinteät rakenteet		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Muut</b>	menot	-50 000	0	-50 000	0,00	50 000
	tulot	0	0	0	0,00	0
	<b>netto</b>	<b>-50 000</b>	<b>0</b>	<b>-50 000</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000</b>

Muut: Hanke toteutetaan myöhemmin.

		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Kiinteät rakenteet yhteensä</b>	menot	-1 810 000	10 000	-1 800 000	-832 745,93	967 254
	tulot	50 000	0	50 000	44 000,00	-6 000
	<b>netto</b>	<b>-1 760 000</b>	<b>10 000</b>	<b>-1 750 000</b>	<b>-788 745,93</b>	<b>961 254</b>

TEKNISEN LAUTAKUNNAN INVESTOINNIT – TALONRAKENNUS

Talonrakennus, koulut		Kustannus- arvio	Käyttö aiem- pina vuosina	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama	Kokonais- kustannukset	Kust. arviosta käytetty %
<i>Petalax skola</i>	menot	-850 000	0,00	0	-425 000	-425 000	-519 013,03	-94 013	-519 013,03	61 %
	tulot	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0,00	
	<b>netto</b>	<b>-850 000</b>	<b>0</b>		<b>-425 000</b>	<b>-425 000</b>	<b>-519 013,03</b>	<b>-94 013</b>	<b>-519 013,03</b>	<b>61 %</b>
<i>Yttermalax skola</i>	menot	-7 000 000	-6 676 102,47	0	0	0	-17 491,67	-17 492	-6 693 594,14	96 %
	tulot	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0,00	
	<b>netto</b>	<b>-7 000 000</b>	<b>-6 676 102,47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-17 491,67</b>	<b>-17 492</b>	<b>-6 693 594,14</b>	<b>96 %</b>
<i>Lukio</i>	menot	-3 300 000	-123 883,08	-2 590 000	0	-2 590 000	-1 698 418,20	891 582	-1 822 301,28	55 %
	tulot	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0,00	
	<b>netto</b>	<b>-3 300 000</b>	<b>-123 883,08</b>	<b>-2 590 000</b>	<b>0</b>	<b>-2 590 000</b>	<b>-1 698 418,20</b>	<b>891 582</b>	<b>-1 822 301,28</b>	<b>55 %</b>

Petalax skola: Petalax skolan saneeraus. Osaksi lisätöitä sekä hanke aikatauluun edellä. Maksuerätaulukko eräännytynyt vuonna 2020 arvioitua enemmän.

Yttermalax skola: Joitain hankkeen laskuja on saatu vasta vuoden 2020 lopussa.

Lukio: Uuden lukion rakentaminen Petolahteen käynnissä. Hanke aloitettiin arvioitua myöhemmin hankinnasta tehdyn valituksen vuoksi. Noudattaa pääasiassa uutta aikataulu/maksuerätaulukkoa.

Talonrakennus, päiväkodit		Kustannus- arvio	Käyttö aiem- pina vuosina	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama	Kokonais- kustannukset	Kust. arviosta käytetty %
<b>Solhagen</b>	menot	-1 000 000	0,00	-75 000	0	-75 000	-5 645,94	69 354	-5 645,94	1 %
	tulot	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	
	<b>netto</b>	<b>-1 000 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-75 000</b>	<b>0</b>	<b>-75 000</b>	<b>-5 645,94</b>	<b>69 354</b>	<b>-5 645,94</b>	<b>1 %</b>

Solhagen: Laajennuksen suunnittelu on aloitettu, rakentaminen alkaa vuonna 2021. Aikataulua jäljessä virkavapaan vuoksi, korjattu vuoden 2021 talousarvioon.

Talonrakennus, perusturva		Kustannus- arvio	Käyttö aiem- pina vuosina	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama	Kokonais- kustannukset	Kust. arviosta käytetty %
<b><i>Vanhustenhuolto</i></b>	menot	-4 950 000	-4 074 361,41	-1 000 000	0	-1 000 000	-612 289,72	387 710	-4 686 651,13	95 %
	tulot	1 900 000	0,00	1 700 000	0	1 700 000	1 710 860,00	10 860	1 710 860,00	90 %
	<b>netto</b>	<b>-3 050 000</b>	<b>-4 074 361,41</b>	<b>700 000</b>	<b>0</b>	<b>700 000</b>	<b>1 098 570,28</b>	<b>398 570</b>	<b>-2 975 791,13</b>	<b>98 %</b>
<b><i>Terveyskeskus- kiinteistöt</i></b>	menot	-2 200 000	-80 878,37	-800 000	20 000	-780 000	-313 340,94	466 659	-394 219,31	18 %
	tulot	0	0,00	13 500	0	13 500	13 020,34	-480	13 020,34	
	<b>netto</b>	<b>-2 200 000</b>	<b>-80 878,37</b>	<b>-786 500</b>	<b>20 000</b>	<b>-766 500</b>	<b>-300 320,60</b>	<b>466 179</b>	<b>-381 198,97</b>	<b>17 %</b>

Vanhustenhuolto: Malminkartano valmistui 2/2020. ARA-avustus saatiin.

Terveyskeskuskiinteistöt: Uuden keskuskeittiön rakentaminen Maalahden-Korsnäsin terveyskeskukseen. Korsnäsin terveystalon salaojitus, asfaltointi ja kattomaalaus. Keskuskeittiötä ei voida toteuttaa ennen kuin tekninen rakennus on valmis. Liian optimistinen aikataulu aiemmin. Korjattu talousarvioon 2021.

Talonrakennus		Kustannus- arvio	Käyttö aiem- pina vuosina	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama	Kokonais- kustannukset	Kust. arviosta käytetty %
<b>Petolahden virastotalo</b>	menot	-45 000	0,00	-45 000	-10 000	-55 000	-59 775,82	4 776	-59 775,82	133 %
	tulot	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0,00	
	<b>netto</b>	<b>-45 000</b>	<b>0</b>	<b>-45 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-55 000</b>	<b>-59 775,82</b>	<b>4 776</b>	<b>-59 775,82</b>	<b>133 %</b>
<b>Petolahden palovarikko</b>	menot	-15 000	0,00	-15 000	0	-15 000	-17 535,56	2 536	-17 535,56	117 %
	tulot	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0,00	
	<b>netto</b>	<b>-15 000</b>	<b>0</b>	<b>-15 000</b>	<b>0</b>	<b>-15 000</b>	<b>-17 535,56</b>	<b>2 536</b>	<b>-17 535,56</b>	<b>117 %</b>
<b>Pukuhuoneet ja WC, Åminne</b>	menot	-90 000	-93 995,71	0	0	0	-36 869,58	-36 870	-130 865	145 %
	tulot	0	0,00	0	0	0	20 000,00	20 000	20 000	
	<b>netto</b>	<b>-90 000</b>	<b>-93 995,71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-16 869,58</b>	<b>-16 870</b>	<b>-110 865</b>	<b>123,18 %</b>
<b>Tallgården, kunnostus</b>	menot	-100 000	0,00	0	-20 000	-20 000	-5 455,70	14 544	-5 456	5,46 %
	tulot	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	
	<b>netto</b>	<b>-100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-5 455,70</b>	<b>14 544</b>	<b>-5 456</b>	<b>5,46 %</b>

Petolahden virastotalo: Petolahden virastotalon kattoremontti.

Petolahden palovarikko: Suunnitelman mukaisesti.

Åminnen pukuhuoneet ja WC: Tilaajan muutokset suhteessa hankintaan. Lisätty automaattinen lukkojärjestelmä korkeiden käyttökustannusten välttämiseksi.

Tallgården, kunnostus: Hanke etenee. Aikataulua jäljessä virkavapaan vuoksi.

		Kustannus- arvio	Käyttö aiem- pina vuosina	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama	Kokonais- kustannukset	Kust. arviosta käytetty %
<b>Talonrakennus yhteensä</b>	menot	-19 550 000	-11 049 221	-4 525 000	-435 000	-4 960 000	-3 285 836	1 674 164	-14 335 057	73 %
	tulot	1 900 000	0	1 713 500	0	1 713 500	1 743 880	30 380	1 743 880	92 %
	<b>netto</b>	<b>-17 650 000</b>	<b>-11 049 221</b>	<b>-2 811 500</b>	<b>-435 000</b>	<b>-3 246 500</b>	<b>-1 541 955,82</b>	<b>1 704 544</b>	<b>-12 591 177</b>	<b>71 %</b>

		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Tekninen lautakunta yhteensä</b>	menot	-6 380 000	-425 000	-6 805 000	-4 155 441,65	2 649 558
	tulot	1 763 500	0	1 763 500	1 787 880,34	24 380
	<b>netto</b>	<b>-4 616 500</b>	<b>-425 000</b>	<b>-5 041 500</b>	<b>-2 367 561,31</b>	<b>2 673 939</b>



**INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN TALOUSARVIOON VERRATTUNA**

		Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio Yhteensä	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>		-163 000	0	-163 000	-78 019,42	84 981
<b>Maa-alueet</b>		70 000	0	70 000	-50 912,80	-120 913
<b>Rakennukset</b>		-2 811 500	-435 000	-3 246 500	-1 541 956	1 704 544
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>		-1 760 000	10 000	-1 750 000	-788 746	961 254
<b>Koneet ja kalusto</b>		-445 100	0	-445 100	-250 737,39	194 363
<b>Osakkeet ja osuudet</b>		0	0	0	1 795 075,00	1 795 075
<b>YHTEENSÄ:</b>	menot	-7 026 000	-425 000	-7 451 000	-4 546 377	2 904 623
	tulot	1 916 400	0	1 916 400	3 631 080	1 714 680
	<b>Netto</b>	<b>-5 109 600</b>	<b>-425 000</b>	<b>-5 534 600</b>	<b>-915 296</b>	<b>4 619 304</b>
<b>Kunnanhallitus</b>		-80 000	0	-80 000	1 669 372	1 749 372
<b>Perusturvalautakunta</b>		-233 000	0	-233 000	-150 782	82 218
<b>Sivistyslautakunta</b>		-180 100	0	-180 100	-66 325	113 775
<b>Tekninen lautakunta</b>		-4 616 500	-425 000	-5 041 500	-2 367 561	2 673 939
<b>YHTEENSÄ:</b>		<b>-5 109 600</b>	<b>-425 000</b>	<b>-5 534 600</b>	<b>-915 296</b>	<b>4 619 304</b>
<b>Liikelaitos</b>	menot	-1 060 000	0	-1 060 000	-781 655	278 345
<b>Maalahden Vesi</b>	tulot	0	0	0	0	
	<b>Netto</b>	<b>-1 060 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 060 000</b>	<b>-781 655</b>	<b>278 345</b>
<b>YHTEENSÄ, sis.</b>	menot	-8 086 000	-425 000	-8 511 000	-5 328 032	3 182 968
<b>Maalahden Veden</b>	tulot	1 916 400	0	1 916 400	3 631 080	1 714 680
	<b>Netto</b>	<b>-6 169 600</b>	<b>-425 000</b>	<b>-6 594 600</b>	<b>-1 696 951</b>	<b>4 897 649</b>

## 2.5 Rahoitusosan toteutuminen

Valtuusto on vuoden aikana päättänyt käyttötalouden ja investointien talousarviomuutoksista. Talousarviomuutokset ovat pienentäneet budjetoituja rahavaroja yhteensä 140 000 eurolla. Toiminnan rahavirta oli vajaat 1,7 miljoonaa euroa vahvistettua talousarviota parempi. Investointimenot katettiin suureksi osaksi myyntituloilla ja ARA-avustuksella, ja ne alittivat talousarvion 4,8 miljoonalla eurolla. Bothnia Broadband Oy:n pääomalainan takaisinmaksu vaikutti rahavirtaan positiivisesti noin 0,5 miljoonalla eurolla. Ensimmäistä kertaa yli 10 vuoteen kunnan lyhennykset olivat suuremmat kuin kunnan uudet lainat. Koska lyhytaikaista rahoitusta annetaan edelleen negatiivisilla koroilla, maksuvalmius on turvattu lähinnä lyhytaikaisilla lainoilla.

### Rahoituslaskelman toteutumisvertailu

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2020	Poikkeama muutosten jälkeen
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	2 021 770	282 000	2 303 770	3 962 464	-1 658 694
Satunnaiset erät	0		0	1 685 611	-1 685 611
Tulorahoituksen korjaukset	-60 000		-60 000	-1 714 040	1 654 040
	1 961 770	282 000	2 243 770	3 934 035	-1 690 265
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-8 086 000	-425 000	-8 511 000	-5 408 742	-3 102 258
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 776 400		1 776 400	1 800 134	-23 734
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	140 000		140 000	1 830 946	-1 690 946
	-6 169 600	-425 000	-6 594 600	-1 777 661	-4 816 939
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-4 207 830</b>	<b>-143 000</b>	<b>-4 350 830</b>	<b>2 156 374</b>	<b>-6 507 204</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
Antolainauksen muutokset	87 448	0	87 448	657 148	-569 700
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 500 000		5 500 000	2 564 294	2 935 706
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 851 715		-1 851 715	-1 886 525	34 810
Lyhytaikaisten lainojen muutos	247 097		247 097	-680 000	927 097
	3 982 830	0	3 982 830	654 918	3 327 912
Oman pääoman muutos	0		0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0		0	10 361	-10 361
Vaihto-omaisuuden muutos	0		0	-21 821	21 821
Saamisten muutos	0		0	321 742	-321 742
Korottomien velkojen muutos	225 000		225 000	218 220	6 780
	225 000	0	225 000	528 502	-303 502
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>4 207 830</b>	<b>0</b>	<b>4 207 830</b>	<b>1 183 419</b>	<b>3 024 411</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-143 000</b>	<b>3 339 793</b>	<b>-3 482 793</b>

## 3 Tilinpäätöslaskelmat

### 3.1 Tuloslaskelma

	2020	2019
<b>Toimintatuotot:</b>		
Myyntituotot	5 387 702,57	5 378 518,13
Maksutuotot	1 936 391,13	2 023 597,85
Tuet ja avustukset	387 640,98	460 038,06
Muut toimintatuotot	900 342,30	886 924,82
	<u>8 612 076,98</u>	<u>8 749 078,86</u>
Valmistus omaan käyttöön	24 915,03	20 947,77
<b>Toimintakulut:</b>		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-19 243 922,58	-19 239 408,56
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-3 934 598,90	-3 938 336,78
Muut henkilösivukulut	-624 201,22	-553 768,86
Palvelujen ostot	-14 054 193,93	-15 571 703,63
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 160 535,12	-3 159 781,43
Avustukset	-1 298 911,02	-1 312 420,72
Muut toimintakulut	-517 407,30	-502 259,35
	<u>-42 833 770,07</u>	<u>-44 277 679,33</u>
<b>Toimintakate</b>	<b>-34 196 778,06</b>	<b>-35 507 652,70</b>
Verotulot	20 160 594,36	20 146 535,25
Valtionosuudet	18 012 862,00	16 116 098,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	11 406,25	14 934,85
Muut rahoitustuotot	76 171,20	61 673,99
Korkokulut	-99 122,43	-98 323,24
Muut rahoituskulut	-2 669,48	-657,59
	<u>-14 214,46</u>	<u>-22 371,99</u>
<b>Vuosikate</b>	<b>3 962 463,84</b>	<b>732 608,56</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 105 665,52	-1 877 081,56
Arvonalentumiset	-171 110,70	-112 000,00
	<u>-2 276 776,22</u>	<u>-1 989 081,56</u>
Satunnaiset tuotot	1 685 610,79	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>3 371 298,41</b>	<b>-1 256 473,00</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	103 120,00	113 066,00
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b><u>3 474 418,41</u></b>	<b><u>-1 143 407,00</u></b>

## 3.2 Rahoituslaskelma

	2020	2019
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	3 962 463,84	732 608,56
Satunnaiset erät	1 685 610,79	
Tulorahoituksen korjauserät	-1 714 039,64	-61 029,86
	<u>3 934 034,99</u>	<u>671 578,70</u>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-5 408 741,63	-5 835 307,99
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 800 133,99	53 708,82
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 830 946,20	70 793,81
	<u>-1 777 661,44</u>	<u>-5 710 805,36</u>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<u>2 156 373,55</u>	<u>-5 039 226,66</u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0,00	-320 000,00
Antolainasaamisten vähennys	657 148,09	136 030,50
	<u>657 148,09</u>	<u>-183 969,50</u>
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 564 294,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 886 524,50	-1 821 617,27
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-680 000,00	6 673 434,51
	<u>-2 230,50</u>	<u>4 851 817,24</u>
Oman pääoman muutokset		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	10 361,45	840,86
Vaihto-omaisuuden muutos	-21 821,34	-913,69
Saamisten muutos	321 741,77	-218 857,14
Korottomien velkojen muutos	218 219,70	696 459,94
	<u>528 501,58</u>	<u>477 529,97</u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<u>1 183 419,17</u>	<u>5 145 377,71</u>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<u>3 339 792,72</u>	<u>106 151,05</u>
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	4 023 989,31	684 196,59
Rahavarat 1.1.	684 196,59	578 045,54
	<u>3 339 792,72</u>	<u>106 151,05</u>

### 3.3 Tase

Vastaavaa	2020	2019
<b>Pysyvät vastaavat</b>	<b>53 557 794,07</b>	<b>53 268 292,00</b>
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>80 968,87</b>	<b>39 130,39</b>
Aineettomat oikeudet	17 219,72	39 130,39
Muut pitkävaikutteiset menot	63 749,15	0,00
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>46 104 391,99</b>	<b>44 738 628,99</b>
Maa- ja vesialueet	4 333 677,85	4 262 424,91
Rakennukset	28 429 646,55	26 504 991,96
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 560 633,98	8 764 300,81
Koneet ja kalusto	551 621,46	533 988,25
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	4 228 812,15	4 672 923,06
<b>Sijoitukset</b>	<b>7 372 433,21</b>	<b>8 490 532,62</b>
Osakkeet ja osuudet	5 982 538,97	6 443 490,29
Muut lainasaamiset	1 389 894,24	2 047 042,33
<b>Toimeksiantojen varat</b>	<b>1 623 055,11</b>	<b>1 640 679,45</b>
Lahjoitusrahastojen varat	1 623 055,11	1 640 679,45
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>	<b>5 423 377,08</b>	<b>2 383 504,79</b>
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>129 183,54</b>	<b>107 362,20</b>
Aineet ja tarvikkeet	129 183,54	107 362,20
<b>Saamiset</b>	<b>1 270 204,23</b>	<b>1 591 946,00</b>
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	850 465,46	1 120 269,38
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	253 143,78	247 866,13
Siirtosaamiset	166 594,99	223 810,49
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>4 023 989,31</b>	<b>684 196,59</b>
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b><u>60 604 226,26</u></b>	<b><u>57 292 476,24</u></b>

Vastattavaa	2020	2019
<b>Oma pääoma</b>	<b>21 008 827,65</b>	<b>17 802 683,94</b>
Peruspääoma	15 412 741,58	15 412 741,58
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	2 121 667,66	3 533 349,36
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 474 418,41	-1 143 407,00
<b>Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset</b>	<b>407 253,00</b>	<b>510 373,00</b>
Poistoero	407 253,00	510 373,00
<b>Toimeksiantojen pääomat</b>	<b>1 635 207,81</b>	<b>1 642 470,70</b>
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 635 207,81	1 642 470,70
<b>Vieras pääoma</b>	<b>37 552 937,80</b>	<b>37 336 948,60</b>
<b>Pitkäaikainen</b>	<b>21 337 775,66</b>	<b>20 470 585,12</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18 338 363,04	17 651 235,28
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	34 137,22
Liittymismaksut	2 999 412,62	2 785 212,62
<b>Lyhytaikainen</b>	<b>16 215 162,14</b>	<b>16 866 363,48</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9 846 396,24	10 495 626,24
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	5 991,04
Saadut ennakot	75 088,09	13 131,69
Ostovelat	2 302 101,73	2 590 458,60
Muut velat	1 001 802,75	858 115,81
Siirtovelat	2 989 773,33	2 903 040,10
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b><u>60 604 226,26</u></b>	<b><u>57 292 476,24</u></b>

### 3.4 Konsernilaskelmat

#### Konsernituloslaskelma

	2020	2019
Toimintatuotot	24 444 583,90	24 532 544,52
Toimintakulut	-57 548 310,60	-58 923 251,81
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-14 644,43	-9 864,25
<b>Toimintakate</b>	<b>-33 118 371,12</b>	<b>-34 400 571,55</b>
Verotulot	20 129 216,59	20 115 878,45
Valtionosuudet	18 012 862,00	16 116 098,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	9 052,80	4 558,24
Muut rahoitustuotot	104 522,63	73 720,78
Korkokulut	-156 428,30	-157 040,10
Muut rahoituskulut	-27 197,96	-27 601,54
<b>Vuosikate</b>	<b>4 953 656,63</b>	<b>1 725 042,29</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 917 299,86	-2 865 880,70
Arvonalentumiset	-277 654,44	-112 000,00
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	1 812 445,99	0,00
Satunnaiset kulut	0,00	0,00
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>3 571 148,32</b>	<b>-1 252 838,41</b>
Tilinpäätössiirrot	0,00	8 816,28
Tilikauden verot	-8 088,21	-24 005,60
Laskennalliset verot	-12 885,00	4 084,92
Vähemmistöosuudet	-5 952,00	-1 315,88
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>3 544 223,11</b>	<b>-1 265 258,69</b>

**Konsernin rahoituslaskelma**

	2020	2019
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	4 953 656,63	1 725 042,29
Satunnaiset erät	1 812 445,99	0,00
Tilikauden verot ja laskennalliset verot	-20 973,21	-19 920,68
Tulorahoituksen korjausevät	-1 335 262,88	-54 281,96
	<u>5 409 866,53</u>	<u>1 650 839,65</u>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-7 883 561,20	-8 451 625,38
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 803 658,95	265 468,88
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 858 722,54	151 729,57
	<u>-4 221 179,71</u>	<u>-8 034 426,93</u>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<u>1 188 686,82</u>	<u>-6 383 587,28</u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennys	-8 474,80	-8 390,59
	<u>-8 474,80</u>	<u>-8 390,59</u>
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 669 403,12	197 672,02
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 510 035,44	-2 370 597,60
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 094 167,55	8 440 595,71
	<u>1 065 200,14</u>	<u>6 267 670,13</u>
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-5 654,08	-12 271,78
Vaihto-omaisuuden muutos	-128 077,85	2 150,26
Saamisten muutos	644 665,27	-508 460,58
Korottomien velkojen muutos	269 621,60	576 923,35
	<u>780 554,94</u>	<u>58 341,26</u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<u>1 837 280,28</u>	<u>6 317 620,80</u>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<u>3 025 967,10</u>	<u>-65 966,48</u>
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	4 656 631,49	1 630 664,39
Rahavarat 1.1.	1 630 664,39	1 696 630,87
	<u>3 025 967,10</u>	<u>-65 966,48</u>



**Konsernitase**

<b>Vastaavaa</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Pysyvät vastaavat</b>	<b>64 882 518,47</b>	<b>63 523 123,46</b>
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>147 001,28</b>	<b>105 226,13</b>
Aineettomat oikeudet	81 554,69	102 414,41
Muut pitkävaikutteiset menot	65 446,60	2 811,72
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>63 088 753,96</b>	<b>61 494 111,67</b>
Maa- ja vesialueet	4 821 885,98	4 771 259,77
Rakennukset	39 620 155,92	38 793 526,18
Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 891 141,94	10 171 580,07
Koneet ja kalusto	1 353 591,82	1 490 624,97
Muut aineelliset hyödykkeet	178,18	178,18
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	7 401 800,12	6 266 942,51
<b>Sijoitukset</b>	<b>1 646 763,22</b>	<b>1 923 785,66</b>
Muut osakkeet ja osuudet	1 614 264,07	1 892 295,36
Muut lainasaamiset	2 520,81	2 520,81
Muut saamiset	29 978,35	28 969,49
<b>Toimeksiantojen varat</b>	<b>1 678 502,45</b>	<b>1 679 660,73</b>
Valtion toimeksiannot	33 871,40	18 566,28
Lahjoitusrahastojen varat	1 643 062,09	1 659 525,49
Muut toimeksiantojen varat	1 568,96	1 568,96
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>	<b>7 816 427,91</b>	<b>5 307 048,23</b>
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>363 160,05</b>	<b>235 082,20</b>
Aineet ja tarvikkeet	363 160,05	235 082,20
Keskeneräiset tuotteet	0,00	0,00
<b>Saamiset</b>	<b>2 796 636,37</b>	<b>3 441 301,64</b>
Pitkäaikaiset saamiset	<b>7 193,81</b>	<b>16 993,82</b>
Lainasaamiset	0,00	8 559,87
Muut saamiset	7 193,81	8 433,95
Lyhytaikaiset saamiset	<b>2 789 442,56</b>	<b>3 424 307,82</b>
Myyntisaamiset	2 018 172,97	2 556 114,73
Lainasaamiset	11 078,87	10 993,80
Muut saamiset	492 406,05	510 982,93
Siirtosaamiset	267 784,67	346 216,37
<b>Rahoitusarvopaperit</b>	<b>4 105,82</b>	<b>4 105,82</b>
Osakkeet ja osuudet	4 105,82	4 105,82
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>4 652 525,68</b>	<b>1 626 558,57</b>
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>74 377 448,83</b>	<b>70 509 832,42</b>

**Konsernitase**

<b>Vastattavaa</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Oma pääoma</b>	<b>23 139 163,95</b>	<b>20 540 735,62</b>
Peruspääoma	15 412 741,58	15 412 741,58
Arvonkorotusrahasto	581 519,10	635 669,92
Muut omat rahastot	429 609,12	440 701,32
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	3 171 071,04	5 316 881,49
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 544 223,11	-1 265 258,69
<b>Vähemmistöosuudet</b>	<b>138 041,52</b>	<b>132 089,52</b>
<b>Pakolliset varaukset</b>	<b>263 516,98</b>	<b>278 024,97</b>
Muut pakolliset varaukset	263 516,98	278 024,97
<b>Toimeksiantojen pääomat</b>	<b>1 705 677,73</b>	<b>1 712 490,10</b>
Valtion toimeksiannot	33 873,71	18 568,88
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 656 994,45	1 689 491,45
Muut toimeksiantojen pääomat	14 809,57	4 429,77
<b>Vieras pääoma</b>	<b>49 131 048,65</b>	<b>47 846 492,22</b>
<b>Pitkäaikainen</b>	<b>29 012 320,19</b>	<b>25 731 987,74</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	25 783 875,79	22 590 370,89
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	34 137,22
Liittymismaksut ja muut velat	3 178 554,40	2 990 354,40
Laskennalliset verovelat	49 890,00	117 125,23
<b>Lyhytaikainen</b>	<b>20 118 728,45</b>	<b>22 114 504,48</b>
Joukkovelkakirjalainat	256 026,14	271 917,42
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 883 251,31	12 955 536,53
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	5 991,04
Saadut ennakot	135 384,10	69 410,47
Ostovelat		3 579 926,54
Muut velat		1 124 223,45
Siirtovelat		4 111 583,95
Laskennalliset verovelat	12 885,00	-4 084,92
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b><u>74 377 448,83</u></b>	<b><u>70 509 832,42</u></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 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.

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

Omaisuus	Poistoaika 1998–2012	Poistoaika 2013 →
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>		
Atk-ohjelmistot	3	3
Muut pitkävaikutteiset menot	-	5–15
<b>Rakennukset ja rakennelmat</b>		
Hallinto- ja laitosrakennukset	45	20–45
Tehdas- ja tuotantorakennukset	25	20
Talousrakennukset	15	10
Vapaa-ajan rakennukset	25	20
Asuinrakennukset	45	30–45
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>		
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
<b>Koneet ja kalusto</b>		
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 31.12.2020. Tämä tarkoittaa sitä, että Bothnia Broadband Oy ei ole mukana konsernitilinpäätöksessä.

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 eliminoitiero. Eliminoitierot 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
<b>Yhteensä</b>	<b>-55 744,58</b>

### 8. Vähemmistöosuudet

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

## Tuloslaskelman liitetiedot

### 9. Kunnan toimintatuotot tehtävälueittain

	2020	2019
Yleishallinto	64 395	69 784
Sosiaali- ja terveystuotot	4 111 570	4 125 232
Opetus ja kulttuuri	896 568	1 156 433
Kotikuntakorvaukset	624 015	587 415
Liikelaitos Maalahden Vesi	1 200 276	1 174 724
Muut palvelut	1 715 252	1 635 491
<b>Yhteensä</b>	<b>8 612 077</b>	<b>8 749 079</b>

**10. Verotulojen erittely**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Kunnan tulovero	17 681 839	17 612 190
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 147 274	1 092 899
Kiinteistövero	1 331 482	1 441 447
Verotulot yhteensä	20 160 594	20 146 535

**11. Valtionosuuksien erittely**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	14 916 358	16 052 764
Siitä: verotuloihin perustuva		
valtionosuuden tasaus	3 029 868	3 183 304
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain		
mukaiset valtionosuudet	-65 722	63 334
Verotulomenetysten korvaus	3 162 226	0
Valtionosuudet ja verotulomenetysten	18 012 862	16 116 098
korvaukset yhteensä		

**12. Palvelujen ostojen erittely**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Asiakaspalvelujen ostot	9 463 462	10 104 835
Muiden palvelujen ostot	4 590 732	5 466 868
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	14 054 194	15 571 704

**13. Pakolliset varaukset****Konserni**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Potilasvahinkovakuutusmaksu	263 517	278 025
Yhteensä	263 517	278 025

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

	<b>Kunta</b>	
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Muut toimintatuotot		
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	20 346	59 871
Rakennusten luovutusvoitot		
Muut luovutusvoitot	1 693 700	1 159
Luovutusvoitot yhteensä	1 714 046	61 030
Muut toimintakulut		
Muut luovutustappiot	6	0
Luovutustappiot yhteensä	6	0

**15. Erittely satunnaisista tuotoista ja kuluista**

	Maalahden kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Satunnaiset tuotot				
Voitto Bothnia Broadband Oy:n osakkeiden myynnistä	1 685 611	0	1 812 446	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>1 685 611</b>	<b>0</b>	<b>1 812 446</b>	<b>0</b>

**16. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely**

	2020	2019
Osinkotuotot muista yhteisöistä	42 782	36 602
Peruspääoman korot, kuntayhtymiltä	19 593	19 593
<b>Yhteensä</b>	<b>62 375</b>	<b>56 195</b>

## Taseen liitetiedot

### 17. Käyttöomaisuus ja poistot

#### Aineettomat hyödykkeet

Kunta yhteensä	ATK-ohjelmat	Muut pitkävaik. menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	39 130		39 130
Lisäykset*		98 446	98 446
Rahoitusosuudet			0
Vähennykset			0
Poistot	-21 911	-34 697	-56 608
Arvonlennukset			
Poistamaton hankintameno 31.12.	17 220	63 749	80 969
Yhteensä	17 220	63 749	80 969

\*Lisäys 83 212,41 euroa on merkitty kirjanpitoon, koska Pättin puhdistamon saldo on siirretty osakkeista ja osuuksista aineettomiin hyödykkeisiin.

#### Aineelliset hyödykkeet

Kunta yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	4 262 425	26 504 992	8 764 301	533 988	4 672 923	44 738 629
Lisäykset	79 273	4 893 453	533 796	286 344	3 653 935	9 446 801
Rahoitusosuudet		-1 729 529	-13 020	-12 254	-44 000	-1 798 803
Vähennykset	-8 020				-4 054 046	-4 062 066
Poistot		-1 068 159	-724 442	-256 457		-2 049 058
Arvonlennukset*		-171 111				-171 111
Poistamaton hankintameno 31.12.	4 333 678	28 429 647	8 560 634	551 621	4 228 812	46 104 392
Yhteensä	4 333 678	28 429 647	8 560 634	551 621	4 228 812	46 104 392

\*Lukiorakennus poistetaan käytöstä kevätlukukauden 2021 päätyttyä. Arvonlennus on laskettu siten, että laskettiin kuinka monta kuukautta lukiorakennus on käytössä yhteensä vuosina 2020–2021. Vuoden 2020 osuus kuukausista on vuoden 2020 arvonalennusta ja loput vuoden 2021 arvonalennusta.

## 18. Pysyvien vastaavien sijoitukset

### Osakkeet ja osuudet

	Osakkeet			Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
	Osakkeet Konserniyhtiöt	Omistusyhteis- yhteisöt	Kuntayhtymä- osuudet		
Hankintameno 1.1.	1 262 324	313 410	3 849 847	1 017 909	6 443 490
Lisäykset				7 511	7 511
Vähennykset*	-116 975			-351 487	-468 462
Siirrot erien välillä					0
Hankintameno 31.12.	1 145 349	313 410	3 849 847	673 933	5 982 539
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 145 349	313 410	3 849 847	673 933	5 982 539
Yhteensä	1 145 349	313 410	3 849 847	673 933	5 982 539

\*Vuoden aikana huomattiin, että Pättin puhdistamon investointimenot on kirjattu muihin osakkeisiin ja osuuksiin vuodesta 2010 alkaen, ja siksi menoja ei ole poistettu. Tämä oikaistiin kunnan omaan pääomaan (268 274,70 euroa), koska kunta olisi korvannut poistot sisäisellä katteella.

### Muut lainasaamiset

	Saamiset	
	Konserniyhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	2 047 042	2 047 042
Lisäykset		0
Vähennykset	-657 148	-657 148
Siirrot erien välillä		
Hankintameno 31.12.	1 389 894	1 389 894
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 389 894	1 389 894
Yhteensä	1 389 894	1 389 894



Konsernin liitetiedot

19. Maalahden kuntakonserni 31.12.2020

Kuntayhtymät	Peruspääoma		Maalahden osuus	Omistus-osuus	Yli-/alijäämä 2020
	Kotipaikka	Yhteensä			
	Vaasa	60 981			
Vaasan sairaanhoitopiiri		554,48	2 560 205,07	4,20 %	1 451 672
Kårkullan kuntayhtymä	Parainen	8 802 607,95	156 511,12	1,78 %	-2 412 331
Svenska Österbottens förbund					
för utbildning och kultur	Vaasa	11 575			
		833,05	1 021 971,00	8,83 %	812 208
Pohjanmaan liitto	Vaasa	185 333,64	5 030,91	2,71 %	105 614
K5	Maalahti	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 %	0
---------------------------------------	--	--------------	--------	-----------	---

Osakepääoma

Tytäryhteisöt	Kotipaikka	Yhteensä	Maalahden osuus	Omistus-osuus	Vähemmistö	Yli-/alijäämä 2020
Kiinteistö Oy Dankas	Maalahti	102 327,00	75 005,69	73,30 %	26,70 %	22 277
Fastighets Ab Yttermalax	Maalahti	247 848,67	247 848,67	100,00 %	0,00 %	6 012
Fastighets Ab Övermalax	Maalahti	285 092,13	285 092,13	100,00 %	0,00 %	18 385
Maalahden Energia Oy	Maalahti	95 867,19	95 867,19	100,00 %	0,00 %	-1 900
FAb Petalax hyresbostäder	Maalahti	352 356,11	352 356,11	100,00 %	0,00 %	27
Bostads Ab Nybyraden	Maalahti	55 502,02	33 434,41	60,24 %	39,76 %	10

Osakkuusyhteisöt	Kotipaikka	Kunnan omistusosuus	Kunnan osuus: Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Yli-/alijäämä 2020
BAb Sebbas-Norrstugränden	Maalahti	25,45 %	45 535,21	7 939,91	2
BAb Norrback radhus	Maalahti	21,48 %	35 435,00	0,00	3
BAb Näckrosen	Maalahti	25,00 %	95 775,16	6 804,64	617
BAb Bergö Parkstigen	Maalahti	22,55 %	110 645,47	0,00	2

20. Saamisten erittely	2020	2019
	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset, tytär yhteisöt		
Myyntisaamiset	33 185	33 877
Lainasaamiset		
Muut saamiset		
Siirtosaamiset		
Yhteensä	33 185	33 877
Saamiset kuntayhtymissä, joiden jäsen kunta on		
Myyntisaamiset	491	6 068
Lainasaamiset		
Muut saamiset		
Siirtosaamiset	27 071	8 454
Yhteensä	27 562	14 522
Saamiset yhteensä	60 747	48 399

### 21. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtosaamiset, saamiset		
Saamatta jääneet tulot		
Siirrettävät korot	0	19 202
Kelan korvaus työterveyshuollosta	31 577	58 809
Avustukset	65 549	93 373
Muut saamatta jääneet tulot	66 415	47 217
Ennakkoon maksetut vuokratkustannukset	3 054	5 210
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	166 595	223 810

### 22. Oma pääoma

	Maalahden kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Peruspääoma	15 412 742	15 412 742	15 412 742	15 412 742
Arvonkorotusrahasot 1.1.	0	0	635 670	635 670
Tilikauden vähennys	0	0	-54 151	
Arvonkorotusrahasot 31.12.	0	0	581 519	635 670
Muut omat rahastot konserniyhteisöissä			429 609	440 701
Edellisten tilikausien ylijäämä	2 389 942	3 533 349	3 171 071	5 316 881
Oikaisu edellisten tilikausien ylijäämään*	-268 275			
Tilikauden yli-/alijäämä	3 474 418	-1 143 407	3 544 223	-1 265 259
Yhteensä	21 008 828	17 802 684	23 139 164	20 540 736

\*Pättin puhdistamon investointimenojen poistamaton osa on oikaistu kunnan edeltävien tilikausien ylijäämään.

### 23. Vieras pääoma

Viiden vuoden tai pidemmän ajan kuluttua maksettaviksi erääntyvät velat.

<b>Kunta</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	12 104 845	13 628 752
Lainat julkisyhteisöiltä	0	11 777
<b>Yhteensä</b>	<b>12 104 845</b>	<b>13 640 529</b>
<b>Kuntayhtymät</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 552 086	1 303 703
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>3 552 086</b>	<b>1 303 703</b>
<b>Tytäryhteisöt</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 325 112	1 531 576
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>1 325 112</b>	<b>1 531 576</b>
Konsernin sisäisiä lainoja ei ole mukana.		
<b>Yhteensä</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	16 982 042	16 464 031
Lainat julkisyhteisöiltä	0	11 777
<b>Yhteensä</b>	<b>16 982 042</b>	<b>16 475 808</b>

### 24. Vieras pääoma

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	46 616	60 975
Muut velat		
Velat kuntayhtymille, joiden jäsen kunta on		
Ostovelat	890 471	963 352
Muut velat	0	0
Siirtosaamiset		
<i>Yhteensä</i>	890 471	963 352
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>937 087</b>	<b>1 024 327</b>

### 25. Siirtosaamiisiin sisältyvät olennaiset erät

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lyhytaikaiset siirtosaamiset, velat		
Maksamattomat menot		
Palkkojen jaksotus ja henkilösivukulut	2 472 233	2 603 480
Korkojen jaksotus	44 009	41 509
Muut maksamattomat menot	107 206	108 929
Tukien ja avustusten jaksotus	366 325	149 121
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b>	<b>2 989 773</b>	<b>2 903 040</b>

## Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

26. Vakuudet	Maalahden kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
<b>Muille asetetut vakuudet</b>				
Bst Ab Malax Fredikas	599	1 014	599	1 014
Bst Ab Malax Sebbas-Norrstug	6 717	8 811	6 717	8 811
Bst Ab Malax Åparken	0	3 441	0	3 441
Bst Ab Malax Erikas	1 134	1 358	1 134	1 358
Fastighets Ab Folkparken	0	62	0	62
<b>Yhteensä</b>	<b>8 451</b>	<b>14 685</b>	<b>8 451</b>	<b>14 685</b>

27. Vuokravastuut	Maalahden kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Vuokravastuut yhteensä	68 443	84 327	354 467	342 257
– seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	28 214	20 400	225 764	172 090
Leasingvastuut yhteensä	178 492	277 241	644 246	646 301
– seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	125 054	115 957	205 325	183 294
<b>Yhteensä</b>	<b>246 935</b>	<b>361 568</b>	<b>998 713</b>	<b>988 559</b>

Leasingvastuihin ei sisälly olennaisia irtisanomis- tai lunastusehdon mukaisia vastuita.

28. Vastuusitoumukset	Maalahden kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
<b>Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta</b>				
Alkuperäinen pääoma	3 910 471	4 060 471	4 007 494	4 168 557
Jäljellä oleva pääoma	2 375 975	2 588 248	2 396 135	2 673 511
<b>Takaukset muiden puolesta</b>				
Alkuperäinen pääoma	1 301 020	1 301 020	1 301 020	1 301 020
Jäljellä oleva pääoma	952 194	1 003 097	952 194	1 003 097

## 29. Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2020	2019
Osuus takausvastuista	36 521 637	32 973 153
Kunnan vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	22 756	21 694
<b>Yhteensä</b>	<b>36 544 393</b>	<b>32 994 847</b>

## 30. Ympäristövastuu

	Maalahden kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
Ympäristölupia koskevat vastuut	21 750	21 750	21 750	21 750
<b>Vastuut yhteensä</b>	<b>21 750</b>	<b>21 750</b>	<b>21 750</b>	<b>21 750</b>

### 31. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	Maalahden kunta		Konserni	
	2020	2019	2020	2019
1) Maankäyttösopimus 30.12.2014 Hagen asuntoalue – kunta on sitoutunut rakentamaan alueelle tiet	21 457	21 457	21 457	21 457
2) Maankäyttösopimukset 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 arvonnisäveron palautuksesta			1 006 080	973 162

### Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

#### 32. Työntekijöiden lukumäärä 31.12.

	2020	2019
Yleishallinto	16	16
Sosiaali- ja terveydenhuolto	289	343
Opetus ja kulttuuri	233	260
Muut palvelut	30	33
Liikelaitos Maalahden Vesi	6	5
<b>Yhteensä</b>	<b>574</b>	<b>657</b>

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

#### 32. Henkilöstökulut

	2020	2019
Henkilöstökulut	23 777 808	23 710 566
Henkilöstökulut, jotka on aktivoitu taseessa aineellisina hyödykkeinä	24 915	20 948
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>23 802 723</b>	<b>23 731 514</b>

#### 33. Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2020	2019
Sosialidemokraatit	919	1 015
Suomen ruotsalainen kansanpuolue	5 064	5 453
Kristillisdemokraatit	113	131
Perussuomalaiset	0	62
<b>Luottamushenkilöiden palkkioista tilitetyt maksut yhteensä</b>	<b>6 096</b>	<b>6 661</b>

#### 34. Tilintarkastajien palkkiot

	2020	2019
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	9 683	8 192
Tilintarkastajien lausunnot		
Muut palkkiot	54 981	486
<b>Palkkiot yhteensä</b>	<b>64 665</b>	<b>8 678</b>

### 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 2020 ostanut kaukolämpöä tältä in house -yhtiöltä 282 758,57 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 31.12.2020. Lainasta ei peritä korkoa, eikä lainalle ole asetettu vakuutta.

Kunta on myöntänyt Fastighets Ab Yttermalaxille myös 2) 68 858,78 euron pääomallainan, josta koko lainamäärä on avoimena 31.12.2020. 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 velallisen toiminta lopetetaan tai velallinen asetetaan konkurssiin.

Pääomallainat on myönnetty ennen kuin uusi kuntalaki tuli voimaan vuonna 2015. Kunnan arvion mukaan kumpaankaan 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 31.12.2020. 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. Intressitahotapahtumat 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 Hyresbostäderille 94 774,08 euron pääomalainan, josta koko lainamäärä on avoimena 31.12.2020. 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.

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

#### Bothnia Broadband Oy

Kunta myi kaikki Bothnia Broadband Oy:n osakkeet 5.8.2020. Pääomalaina 498 000 euroa maksettiin takaisin kokonaisuudessaan myynnin yhteydessä.

Intressitahojen kanssa ei ole tehty muita tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

## 5 Kirjanpitoaineisto ja tositiesarjat

### Kirjanpitoaineisto

Tasekirja, atk  
Päiväkirja, atk  
Pääkirja, atk  
Kassakirja, manuaalinen  
Ostoreskontra, atk  
Myyntireskontra, atk  
Käyttöomaisuus, atk  
Palkat, atk  
Lainakirjat, manuaaliset  
Rahastot, atk; DL-Prime  
Konsernikirjanpito, atk; Excel

### Tositiesarjat

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 paperimuodossa tai 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 päättyneen tilinpäätösvoonna on positiivinen.

### **Investointien tulorahoitus, %**

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

### **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, %**

=  $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. 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.**

= Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

Uusia kriisikuntien 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 säädettyssä 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 täyttäneet 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 29 mars 2021 / Maalahdessa 29. maaliskuuta 2021


  
Håkan Knip  
styrelsens ordförande  
hallituksen puheenjohtaja


  
Carola Bengs-Lattunen  
styrelsens II vice ordförande  
hallituksen II varapuheenjohtaja


  
Irene Bäckman

  
Eirik Klockars

  
Bertil Stormblad

  
Mia West

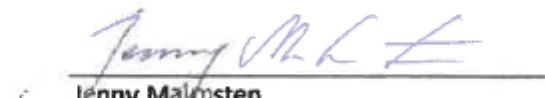
  
Minna Söderholm  
styrelsens I vice ordförande  
hallituksen I varapuheenjohtaja

  
Mikael Appel  
styrelsens III vice ordförande  
hallituksen III varapuheenjohtaja

  
Britt-Marie Enholm

  
Jonas Rönnqvist

  
Ann-Helen Ståhl

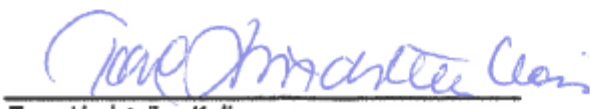
  
Jenny Malmsten  
kommundirektör  
kunnanjohtaja

### Revisionsanteckning Tilintarkastusmerkintä

Över utförd revision har idag avgivits revisionsberättelse.

Malax den  
Maalahdessa 3.5.2021

Revisionsanslutning - Tilintarkastusyhtiesö BDO Auditor Oy

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



# **Malax Vatten**

---

# **Maalahden Vesi**

**Bokslut**

**Tilinpäätös**

**2020**

## JOHTAJAN KATSAUS

Vesihuoltopalvelut ovat tärkeä osa koko yhteiskunnan peruspalveluita. 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 2 827. Vuoden aikana on tehty 27 uutta vesiliittymäsopimusta.

Vesihuolto on toiminut vuoden aikana hyvin, vuotoja on ollut vähän, ja laskuttamattoman veden osuus on vain 3,4 prosenttia.

Viemäripuolella vuotoprosentti on noussut jonkin verran vuodesta 2019, jolloin se oli 19,25, vuonna 2020 vuotoprosentti oli 25,3. Tähän ovat syynä syksyn runsaat sateet. Vuoden aikana viemäriverkkoa on korjattu ja saneerattu, lähinnä kiinteistöputkia. Viemäripuolella asiakassuhteita on 1 176. Vuoden aikana on tehty 31 uutta viemäri liittymäsopimusta.

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

Söderfjärdsbackenin asuntoalueen infratyöt aloitettiin vuonna 2020, ja ne valmistuvat keväällä 2021.

Aluehallintovirasto on myöntänyt Maalahden Vedelle luvan rakentaa kolme uutta raakavesikaivoa Kolinaan pohjavesialueelle, enimmäisottomäärä vuorokaudessa pidetään samana (1 500 m<sup>3</sup>/vrk). Aluehallintovirasto on myös korottanut Rainebäckin pohjavesialueen ottorajaa 250:stä m<sup>3</sup>/vrk 400:aan m<sup>3</sup>/vrk. Rainebäckin pohjavesialueen suoja-alueita on myös suurennettu pohjoiseen.

Investoinnit olivat vuoden aikana runsaat 780 000 euroa. Investointien käyttöönotto on vaatinut henkilöstöltä suuria työpä-noksia.

Tilinpäätös 2020 osoitti 25 208,77 euron alijäämää. Kertynyt ylijäämä on 355 510,37 euroa. Syynä budjetoitua huonompaan tulokseen on muun muassa kulutuksen väheneminen koulujen etäopetuksen vuoksi ja siten pienemmät sisäiset tulot. Korona-pandemia aiheutti myös lisäkustannuksia, hankittiin muun muassa polttoainesäiliöitä ja suurempia polttoainevaroja generaattoreille ja varastokontteja kemikaaleille viranomaisten suositusten mukaisesti. Myös luottotappiot olivat aiempaa suuremmat.

Vesi- ja viemäri liittymille budjetoidut 225 000 euron tulot saavutettiin melkein, tulot olivat 214 200 euroa.

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

Maalahdessa 8.3.2021

Bo-Ingmar Ahlström

Johtaja

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

## Toimintakertomus 2020

### Toiminta:

Liikelaitos Maalahden Vesi huolehtii vedenjakelusta ja viemäriverkostosta Maalahden kunnassa. Liikelaitoksen strategisesta toiminnasta vastaa johtokunta ja operatiivisesta toiminnasta johtaja. Vuonna 2020 henkilöstöön on kuulunut johtaja, johtoverkostosta ja hallinnosta vastaava verkostopäällikkö, kolme laitoshoitajaa ja putkiasentaja. Ulkopuoliset urakoitsijat ovat huolehtineet kaivutöistä. Toimistopalvelut on ostettu kunnan talousyksiköltä.

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

Varajäsenet:

Vesterback Kristina
Sjöstrand Tomas
Majors Anders
Enberg Johanna
Nyman Björn
Heidi Hemming
Knip Håkan

Johtokunta on pitänyt kaksi kokousta vuonna 2020. Toiminta on edennyt vuoden aikana suunnitelman mukaisesti.

Peruspääoma on 1.1.2010 alkaen 3 miljoonaa euroa. Kunnanvaltuusto on vahvistanut vuoden 2020 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 terveysviranomaisten 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.

### 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.

### Arvio tulevasta kehityksestä

Viemärilaitos pyrkii vastaanottamaan ja puhdistamaan kaikkien viemäriverkkoon liittyneiden kiinteistöjen jätevedet siten, että ympäristöön kohdistuva kuormitus voidaan minimoida tulevaisuudessa. Koronapandemian vaikutukset otetaan tulevaisuudessa paremmin huomioon siten, että toiminta suunnitellaan niin, että vesihuoltolaitos on enemmän tai vähemmän omavarainen vesihuollossa käytettävien tarvikkeiden suhteen lyhyempiä ja pidempiä aikoja. Samoin tulisi ottaa huomioon ja suunnitella toiminta siten, että epidemiat eivät voi levitä henkilöstön ja asiakkaiden keskuudessa.

**Liikelaitoksen valtuustoon nähden sitovat tavoitteet:**

Peruspääoman tuottovaatimus on 80 000 euroa.

Saa vuonna 2020 toiminta-avustusta 94 233 euroa.

Tavoite	Mittaus-/seurantatapa	Tavoite/tavoitetaso 2020	Tavoitteen toteutuminen 2020
Laskutettu vesimäärä	Laskutettu vesimäärä / pumpattu vesimäärä	90 %	96,6 %

**Investoinnit**

Söderfjärdsbackenin asuntoalueen infratyöt aloitettiin vuonna 2020, ja ne valmistuvat keväällä 2021. Aluehallintovirasto on myöntänyt Maalahden Vedelle luvan rakentaa kolme uutta raakavesikaivoa Kolinaan pohjavesialueelle, enimmäisottomäärä vuorokaudessa pidetään samana (1 500 m<sup>3</sup>/vrk). Aluehallintovirasto on myös korottanut Rainebäckin pohjavesialueen otto-rajaa 250:stä m<sup>3</sup>/vrk 400:aan m<sup>3</sup>/vrk. Pohjavesialueen suoja-alueita on myös suurennettu pohjoiseen.

Uusia vesiliittymiä avattiin vuoden aikana 27 ja viemäri liittymiä 31. Vuoden aikana on myös irtisanottu yksi viemäri liittymä ja kuusi vesiliittymää. Kaikki irtisanotut liittymäsopimukset oli tehty ennen 1.4.2004, joten ne eivät olleet palautuskelpoisia.

Tunnusluvut	2018	2019	2020
<b>Vesiliittymiä</b>	2 796	2 806	2 827
Pumpattu vesimäärä, m <sup>3</sup>	460 581	412 193	424 280
Laskutettu vesimäärä, m <sup>3</sup>	422 730	404 500	410 400
Vuodot, %	8,2	1,9	3,4
Veden hinta euroa/m <sup>3</sup> , alv 0 %	1,15	1,15	1,15
Perusmaksu euroa/vuosi, alv 0 %	100	110	110
<b>Viemäri liittymiä</b>	1 114	1 146	1 176
Käsitelty jätevesimäärä, m <sup>3</sup>	176 469	186 345	195 386
Laskutettu jätevesimäärä, m <sup>3</sup>	150 300	150 500	147 800
Vuodot, %	14,8	19,25	24,3
Jäteveden hinta euroa/m <sup>3</sup> , alv 0 %	1,80	1,80	1,80
Perusmaksu euroa/vuosi, alv 0 %	120	130	130

**Johtokunnan ehdotus tilikauden tuloksen käsittelystä**

Tilikauden alijäämä, 25 208,77 euroa, siirretään tilikauden taseen yli-/alijäämäksi.

**Liikelaitos Maalahden vesi****TULOSLASKELMA**

	<b>1.1.–31.12.2020</b>	<b>1.1.–31.12.2019</b>
<b>Toimintatuotot:</b>		
Liikevaihto	1 252 797,07	1 230 612,31
Maksutuotot	0,00	0,00
Tuet ja avustukset	35,34	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	3 759,15	3 252,78
Maalahden kunnan avustus	94 233,00	59 663,00
	<b>1 350 824,56</b>	<b>1 293 528,09</b>
<b>Toimintakulut:</b>		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-245 354,23	-212 229,13
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-45 558,55	-39 810,50
Muut henkilösivukulut	-7 308,66	-5 652,54
Palvelujen ostot	-456 250,43	-395 301,31
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-127 625,31	-131 466,85
Varastojen suureneminen (-), pieneneminen (+)		
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-392 668,74	-358 877,33
Liiketoiminnan muut kulut	-20 908,93	-5 970,11
	<b>-1 295 674,85</b>	<b>-1 149 307,77</b>
<b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>55 149,71</b>	<b>144 220,32</b>
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	4 324,05	3 162,15
Korkokulut	-4 682,53	-5 090,63
Peruspääoman korvaus	-80 000,00	-80 000,00
Muut rahoituskulut	0,00	0,00
	<b>-80 358,48</b>	<b>-81 928,48</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-25 208,77</b>	<b>62 291,84</b>



**Liikelaitos Maalahden Vesi**

TASE

<b>Vastaavaa</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>Pysyvät vastaavat</b>		
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>		
Muut pitkävaikutteiset menot	63 749,15	0,00
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>		
Maa- ja vesialueet	20 295,91	20 295,91
Rakennukset	595 397,57	637 843,74
Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 446 256,67	5 513 341,15
Koneet ja kalusto	83 197,73	52 274,26
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	563 637,86	76 581,05
	<u>6 708 785,74</u>	<u>6 300 336,11</u>
<b>Sijoitukset</b>		
Osakkeet ja osuudet	284 846,03	636 333,14
<b>Pysyvät vastaavat yhteensä</b>	<b>7 057 380,92</b>	<b>6 936 669,25</b>
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>		
<b>Saamiset</b>		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	132 553,39	204 488,78
Lainasaamiset kunnalta	327 630,21	192 317,90
<b>Vaihtuvat vastaavat yhteensä</b>	<b>460 183,60</b>	<b>396 806,68</b>
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>7 517 564,52</b>	<b>7 333 475,93</b>

**Liikelaitos Maalahden Vesi**

## TASE

<b>Vastattavaa</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>Oma pääoma</b>		
Peruspääoma	3 000 000,00	3 000 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	380 719,14	318 427,30
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	<u>-25 208,77</u>	<u>62 291,84</u>
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>3 355 510,37</b>	<b>3 380 719,14</b>
<b>Vieras pääoma</b>		
<b>Pitkäaikainen</b>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	627 150,15	714 095,49
Lainat kunnalta	0,00	0,00
Liittymismaksut	<u>3 059 018,62</u>	<u>2 844 818,62</u>
	3 686 168,77	3 558 914,11
<b>Lyhytaikainen</b>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	86 945,34	86 945,34
Lainat kunnalta	0,00	0,00
Ostovelat	277 569,56	195 158,95
Muut velat	67 876,49	72 801,96
Siirtovelat	<u>43 493,99</u>	<u>38 936,43</u>
	475 885,38	393 842,68
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>4 162 054,15</b>	<b>3 952 756,79</b>
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>7 517 564,52</b>	<b>7 333 475,93</b>

**Liikelaitos Maalahden Vesi**  
**RAHOITUSLASKELMA**

	1.1.–31.12.2020	1.1.–31.12.2019
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Liikelylijäämä (alijäämä)	55 149,71	144 220,32
Poistot ja arvonalentumiset	392 668,74	358 877,33
Rahoitustuotot ja -kulut	-80 358,48	-81 928,48
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	0,00
	<u>367 459,97</u>	<u>421 169,17</u>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-781 655,11	-287 320,09
Rahoitusosuudet investointimenoihin		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		
	<u>-781 655,11</u>	<u>-287 320,09</u>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-414 195,14</b>	<b>133 849,08</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	-86 945,34	-86 945,34
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta	0,00	-35 525,61
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta	0,00	-9 066,50
	<u>-86 945,34</u>	<u>-131 537,45</u>
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00
Saamisten muutos kunnalta	-135 312,31	-192 317,90
Saamisten muutos muilta	71 935,39	-27 567,43
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00	0,00
Korottomien velkojen muutos muilta	82 042,70	38 716,70
Liittymismaksujen muutos	214 200,00	178 857,00
	<u>232 865,78</u>	<u>-2 311,63</u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>145 920,44</b>	<b>-133 849,08</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-268 274,70</b>	<b>0,00</b>

**Liikelaitos Maalahden Vesi**

**TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU**

	<b>Talousarvio 2020</b>	<b>Tilinpäätös 2020</b>	<b>Poikkeama</b>
<b>Toimintatuotot:</b>			
Liikevaihto	1 255 700	1 252 797,07	-2 902,93
Maksutuotot	0	0,00	0,00
Tuet ja avustukset	0	35,34	35,34
Liiketoiminnan muut tuotot	0	3 759,15	3 759,15
Maalahden kunnan avustus	59 664	94 233,00	34 569,00
	<b>1 315 364</b>	<b>1 350 824,56</b>	<b>35 460,56</b>
<b>Toimintakulut:</b>			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-246 650	-245 354,23	1 295,77
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-50 280	-45 558,55	4 721,45
Muut henkilösivukulut	-8 450	-7 308,66	1 141,34
Palvelujen ostot	-412 348	-456 250,43	-43 902,43
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-139 260	-127 625,31	11 634,69
Varastojen suureneminen (-), pieneneminen (+)	0	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-365 000	-392 668,74	-27 668,74
Liiketoiminnan muut kulut	-4 830	-20 908,93	-16 078,93
	<b>-1 226 818</b>	<b>-1 295 674,85</b>	<b>-68 856,85</b>
<b>Liikeylijäämä (alijäämä)</b>	<b>88 546</b>	<b>55 149,71</b>	<b>-33 396,29</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>			
Muut rahoitustuotot	2 000	4 324,05	2 324,05
Korkokulut	-9 000	-4 682,53	4 317,47
Peruspääoman korvaus	-80 000	-80 000,00	0,00
Muut rahoituskulut	0	0,00	0,00
	<b>-87 000</b>	<b>-80 358,48</b>	<b>6 641,52</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>1 546</b>	<b>-25 208,77</b>	<b>-26 754,77</b>

## Liikelaitos Maalahden Vesi

### RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

	Talousarvio 2020	Tilinpäätös 2020
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Liikelyjäämä (alijäämä)	88 546	55 149,71
Poistot ja arvonalentumiset	365 000	392 668,74
Rahoitustuotot ja -kulut	-7 000	-80 358,48
Satunnaiset erät		0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-80 000	0,00
	<u>366 546</u>	<u>367 459,97</u>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-1 060 000	-781 655,11
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden		0,00
luovutustulot	0	0,00
	<u>-1 060 000</u>	<u>-781 655,11</u>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-693 454</b>	<b>-414 195,14</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	563 054	0,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	-94 600	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	0	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	0	-86 945,34
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta	0	0,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta	0	0,00
	<u>468 454</u>	<u>-86 945,34</u>
Oman pääoman muutokset	0	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0,00
Saamisten muutos kunnalta	0	-135 312,31
Saamisten muutos muilta	0	71 935,39
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0	0,00
Korottomien velkojen muutos muilta	0	82 042,70
Liittymismaksujen muutos	225 000	214 200,00
	<u>225 000</u>	<u>232 865,78</u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>693 454</b>	<b>145 920,44</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>0</b>	<b>-268 274,70</b>

Liikelaitos Maalahden Vesi INVESTOINNIT 2020		Talousarvio 2020	Tilinpäätös 2020	ylitykset + alitukset -
87130	Vesilaitos	-410 000	-263 868,93	-146 131
	780 Raakavesikaivot/johto, Kolina		-6 395,00	6 395
	KUNNALLINEN TUOSLASKELMA		-6 395,00	
	TOIMINTAKULUT		-6 395,00	
	781 Maalahden Vesi, ATK-ohjelmat	-20 000		-20 000
	KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-20 000		
	TOIMINTAKULUT	-20 000		
	927 Pääjohdot, vesi	-100 000	-81 815,11	-18 185
	KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-100 000	-81 815,11	
	TOIMINTAKULUT	-100 000	-81 815,11	
	930 Pääjohdot, viemäri		0,00	0
	KUNNALLINEN TUOSLASKELMA		0,00	
	TOIMINTAKULUT		0,00	
	942 Rainebäckin vesilaitos	-10 000	0,00	-10 000
	KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-10 000	0,00	
	TOIMINTAKULUT	-10 000	0,00	
	943 Vesijohto, Söderfjärdsbackenin asuntoalue	-180 000	-131 913,50	-48 087
	KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-180 000	-131 913,50	
	TOIMINTAKULUT	-180 000	-131 913,50	
	945 Päävesijohto Paxal-Långåminne	-50 000		-50 000
	KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-50 000		
	TOIMINTAKULUT	-50 000		
	948 Huoltoauto	-50 000	-43 745,32	-6 255
	KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-50 000	-43 745,32	
	TOIMINTAKULUT	-50 000	-43 745,32	
87132	Viemärlaitos	-600 000	-502 552,39	-97 448
	727 Viemäri, Paxal-Långåminne	-50 000		-50 000
	KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-50 000		
	TOIMINTAKULUT	-50 000		
	733 Viemäri, Söderfjärdsbackenin asuntoalue	-400 000	-348 748,31	-51 252
	KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-400 000	-348 748,31	
	TOIMINTAKULUT	-400 000	-348 748,31	
	927 Pääjohdot, vesi		0,00	0
	KUNNALLINEN TUOSLASKELMA		0,00	
	TOIMINTAKULUT		0,00	
	930 Pääjohdot, viemäri	-150 000	-153 804,08	3 804
	KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-150 000	-153 804,08	
	TOIMINTAKULUT	-150 000	-153 804,08	
87134	Vesihuoltolaitos, hankkeet	-50 000	-15 233,79	-34 766
	935 Osuus Pättin puhdistamosta	-50 000	-15 233,79	-34 766
	KUNNALLINEN TUOSLASKELMA	-50 000	-15 233,79	
	TOIMINTAKULUT	-50 000	-15 233,79	
<b>Yhteensä</b>		<b>-1 060 000</b>	<b>-781 655,11</b>	<b>-278 345</b>
Vesi- ja viemäri liittymismaksut		225 000	214 200,00	-10 800

## Liikelaitos Maalahden Vesi

### TUNNUSLUVUT

	2020	2019
<b>Tuloslaskelman tunnusluvut</b>		
Sijoitetun pääoman tuotto (mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta)	1,5 %	3,5 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto	1,7 %	4,2 %
Voitto (liikelaitoksen toiminta on voitollista)	-2,0 %	5,1 %
<b>Rahoituslaskelman tunnusluvut</b>		
Toiminnan ja investointien rahavirta, 1 000 euroa (investointien omarahoituksen vaatimus täytetään, kun tunnusluku on positiivinen)	-172	-127
Investointien tulorahoitus (osuus tulorahoituksella rahoitetuista investoinneista)	47 %	147 %
Laskennallinen lainanhoitokate (kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun, > 2 tarkoittaa, että lainanhoitokyky on hyvä)	4	4
<b>Taseen tunnusluvut</b>		
Omavaraisuusaste (mittaa alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä, ≤ 50 % tarkoittaa huomattavaa velkataakkaa)	45 %	46 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, % (osuus tuloista, joka tarvitaan vieraan pääoman takaisinmaksuun)	308 %	306 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1 000 euroa	356	381
Lainakanta 31.12., 1 000 euroa	714	801

**Liikelaitos Maalahden Vesi**  
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

**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	Poistoaika 1998–2012	Poistoaika 2013 →
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>		
Atk-ohjelmistot	3	3
Muut pitkävaikutteiset menot	-	5–15
<b>Rakennukset ja rakennelmat</b>		
Hallinto- ja laitosrakennukset	45	20–45
Tehdas- ja tuotantorakennukset	25	20
Talousrakennukset	15	10
Vapaa-ajan rakennukset	25	20
Asuinrakennukset	45	30–45
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>		
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
<b>Koneet ja kalusto</b>		
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.



Tuloslaskelman liitetiedot

2. Toimintatuotot tehtävälueittain

	2020	2019
Vesilaitos, myyntituotot	815 604	788 494
Viemärlaitos, myyntituotot	437 193	442 119
Tuet ja avustukset	94 268	59 663
Muut toimintatuotot	3 759	3 253
Toimintatuotot yhteensä	1 350 825	1 293 528

3. Erittely palvelujen ostosta

	2020	2019
Asiakaspalvelujen osto	88 873	82 462
Muiden palvelujen osto	367 377	312 840
Palvelujen osto yhteensä	456 250	395 301

Taseen liitetiedot

4. Käyttöomaisuus ja poistot

Aineettomat hyödykkeet

	Muut pitkävaik. menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	0	0
Lisäykset*	98 446	98 446
Rahoitusosuudet		0
Vähennykset		0
Poistot	-34 697	-34 697
Poistamaton hankintameno 31.12.	63 749	63 749
Yhteensä	63 749	63 749

\*Lisäys 83 212,41 euroa on merkitty kirjanpitoon, koska Pättin puhdistamon saldo on siirretty osakkeista ja osuuksista aineettomiin hyödykkeisiin.

### Aineelliset hyödykkeet

	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Enn. maksut ja keskener. hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.		637 844	5 513 341	52 274	76 581	6 300 336
Lisäykset	0	0	235 619	43 745	781 655	1 061 020
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	0
Vähennykset	0	0	0	0	-294 598	-294 598
Poistot	0	-42 446	-302 704	-12 822	0	-357 972
Poistamaton hankintameno 31.12.	20 296	595 398	5 446 257	83 198	563 638	6 708 786
Yhteensä	20 296	595 398	5 446 257	83 198	563 638	6 708 786

### Pysyvien vastaavien sijoitukset

#### Osakkeet ja osuudet

	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	636 333	636 333
Lisäykset	0	0
Vähennykset*	-351 487	-351 487
Siirrot erien välillä	0	0
Poistamaton hankintameno 31.12.	284 846	284 846
Kirjanpitoarvo 31.12.	284 846	284 846
Yhteensä	284 846	284 846

\*Vuoden aikana huomattiin, että Pättin puhdistamon investointimenot on kirjattu muihin osakkeisiin ja osuuksiin vuodesta 2010 alkaen, ja siksi menoja ei ole poistettu. Tämä oikaistiin kunnan omaan pääomaan (268 274,70 euroa), koska kunta olisi korvannut poistot sisäisellä katteella.

### 5. Oma pääoma

	2020	2019
Peruspääoma	3 000 000	3 000 000
Aiempien tilikausien yli-/alijäämä	380 719	318 427
Tilikauden yli-/alijäämä	-25 209	62 292
Yhteensä	3 355 510	3 380 719

**Liikelaitos Maalahden Vesi**  
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

**6. Vieras pääoma**

Viiden vuoden tai pidemmän ajan kuluttua erääntyvät velat.

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	319 035	394 647
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Lainat kunnalta	0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>319 035</b>	<b>394 647</b>

**7. Lyhytaikaiset siirtosaamiset**

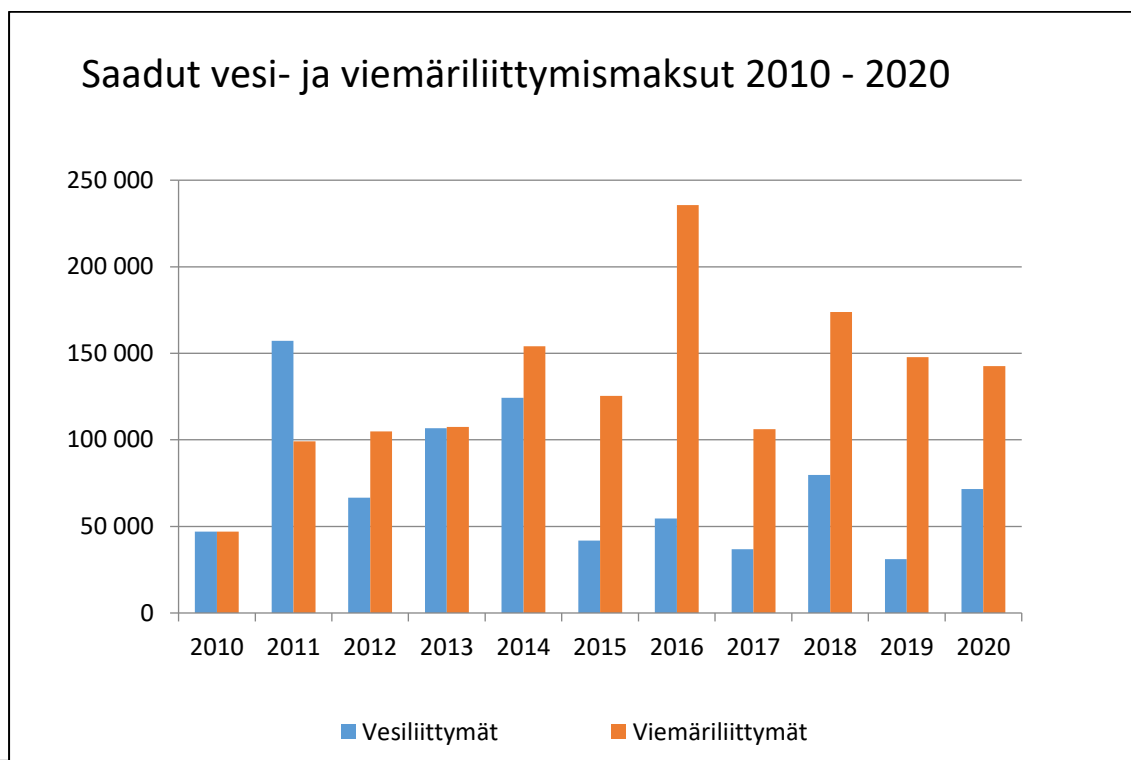
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lomapalkkajaksotus	41 380	30 698
Tuntipalkkavaraukset	0	5 624
Muut	2 114	2 614
<b>Yhteensä</b>	<b>43 494</b>	<b>38 936</b>

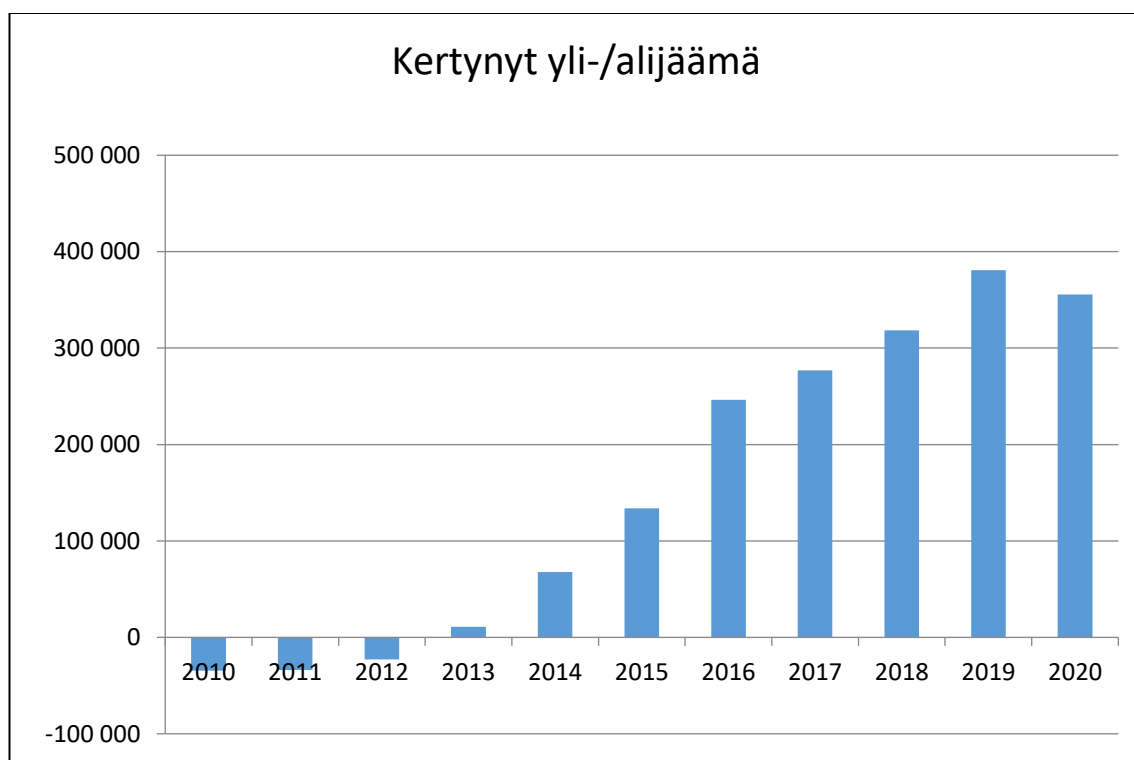
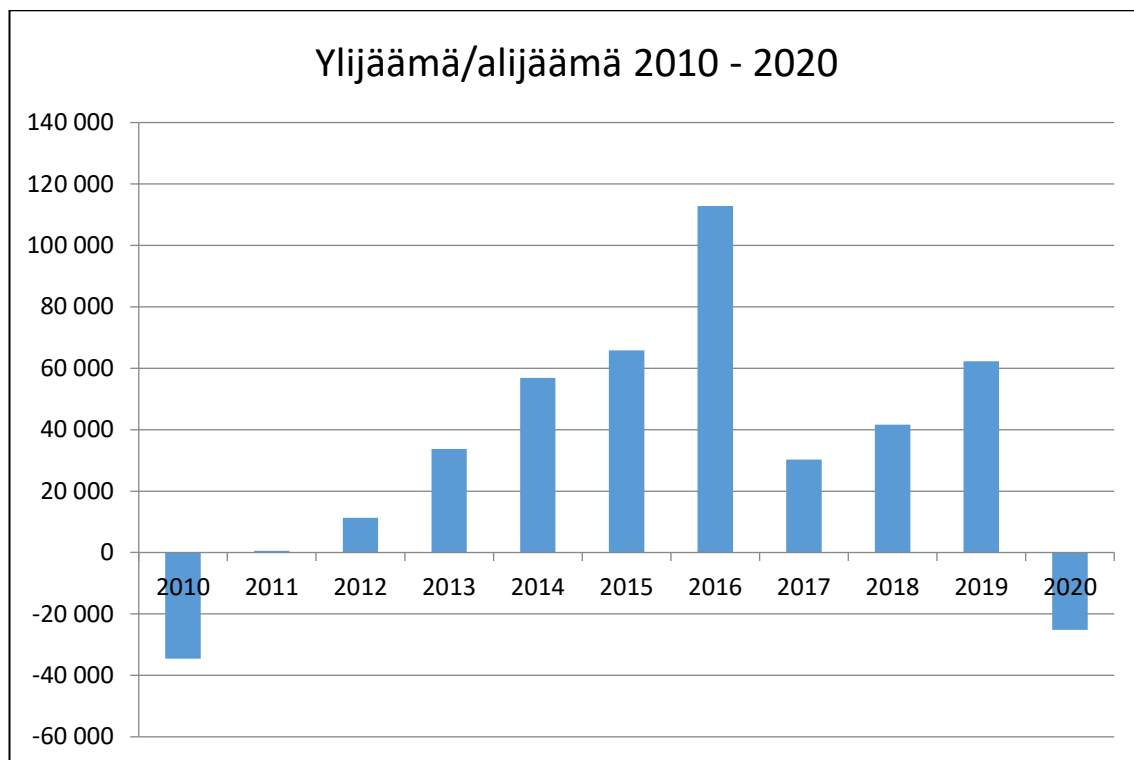
**Henkilöstöä koskevat liitetiedot**

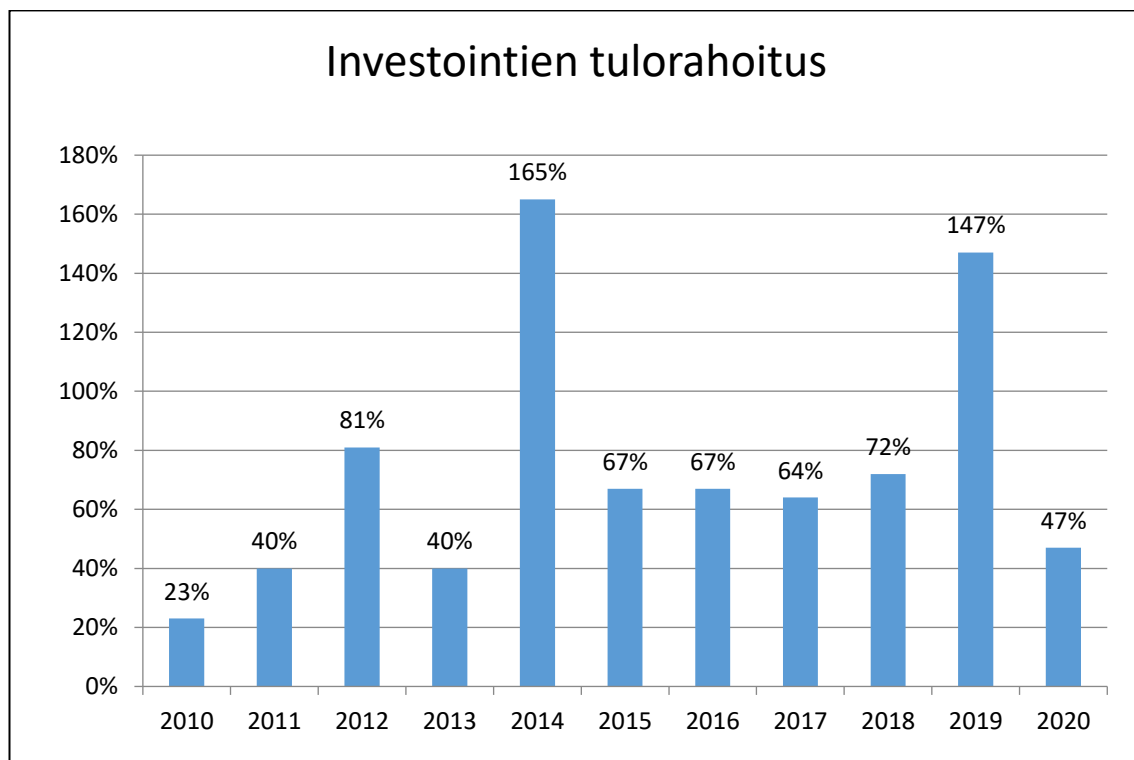
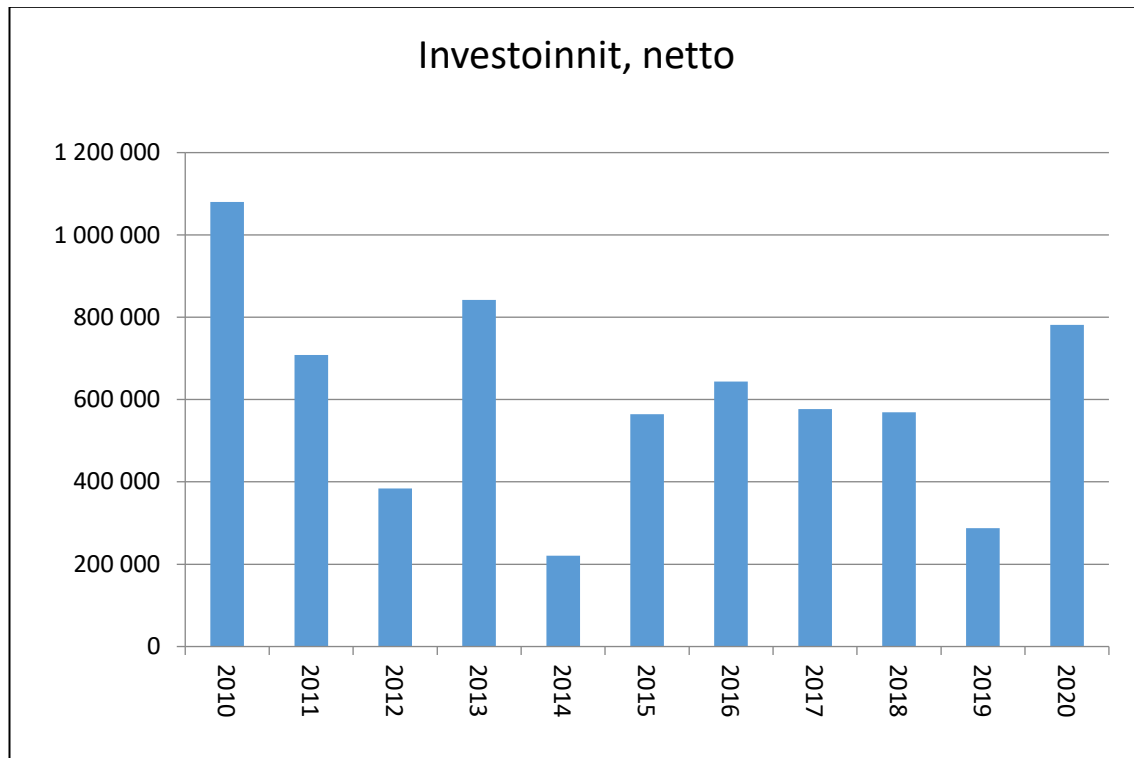
<b>8. Henkilöstön lukumäärä 31.12.</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Johtaja ja verkostopäällikkö	2	1
Laitoshoitaja	3	3
Putkiasentaja	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>6</b>	<b>5</b>

**9. Henkilöstökulut**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	298 221	257 692
Henkilöstökulut, jotka on aktivoitu taseessa		
aineellisiin hyödykkeisiin	11 960	14 251
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>310 181</b>	<b>271 944</b>

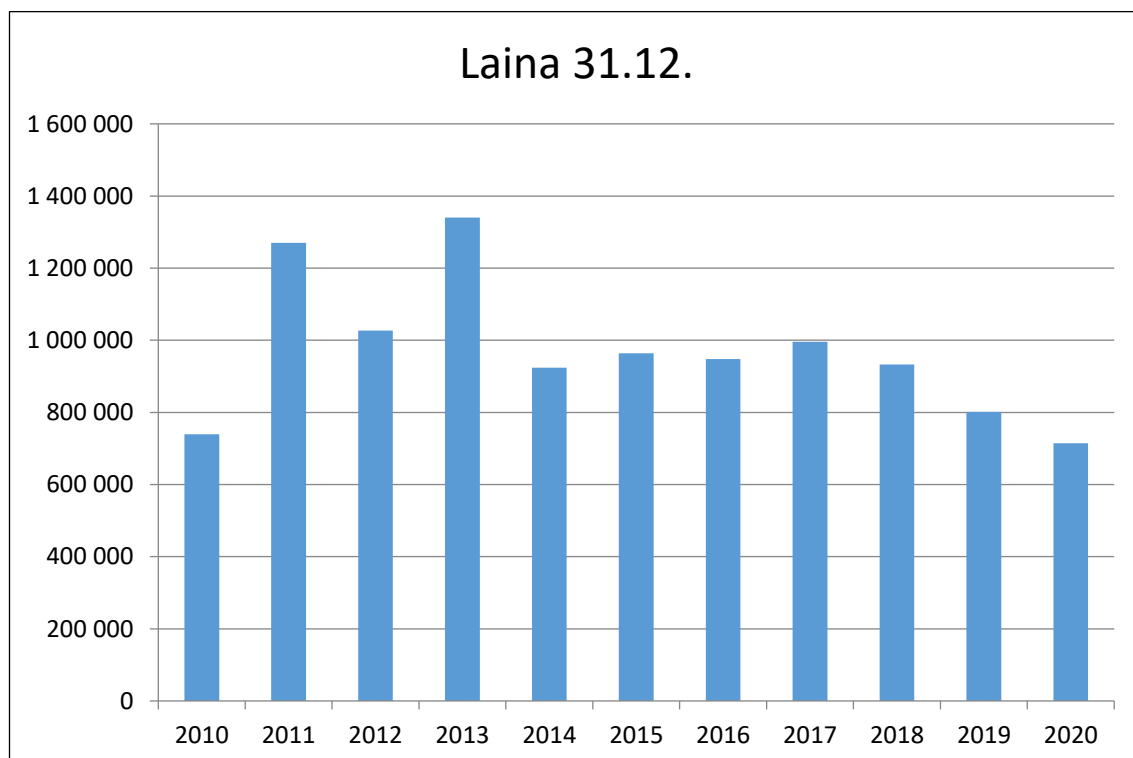
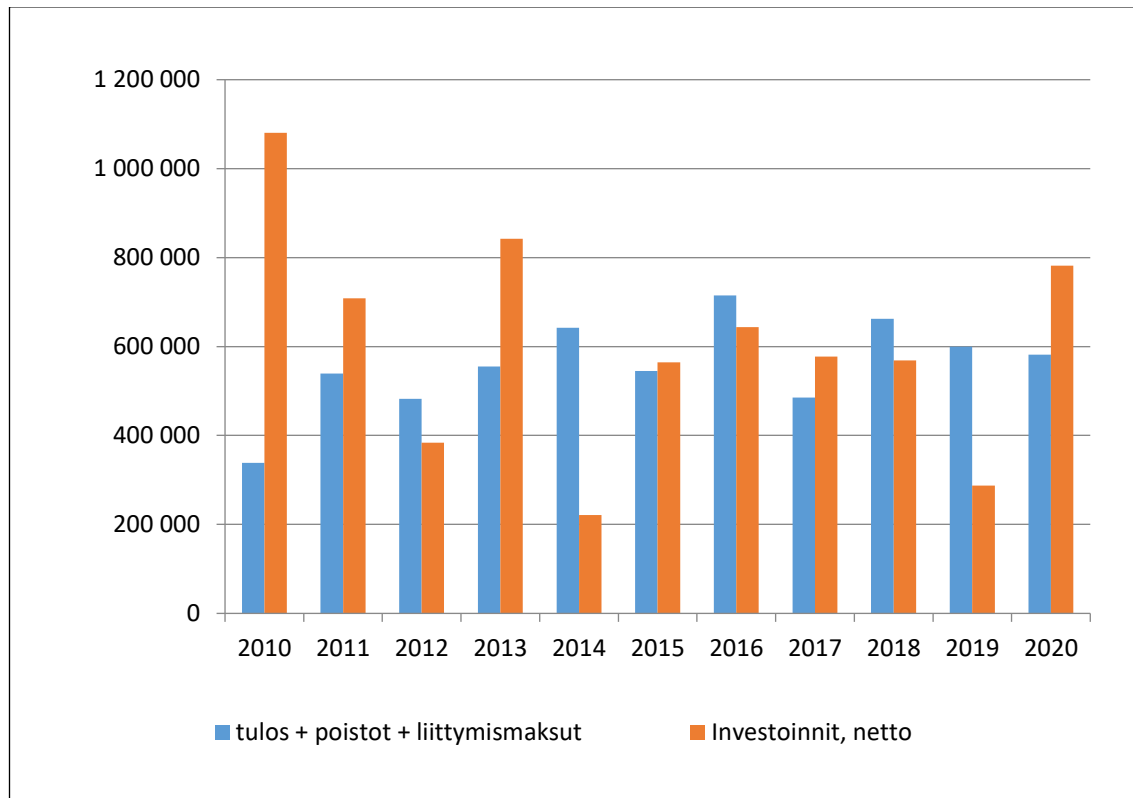






## Liikelaitos Maalahden Vesi

### DIAGRAMMIT




Affärsverket Malax vatten

BOKSLUTETS DATERING OCH UNDERTECKNING  
TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUKSET

17  
Malax den xx mars 2021

Maalahdessa xx. maaliskuuta 2021



Rolf Sylén  
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

Revisorspåteckning Tillintarkastusmerkintä

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

Maalahdessa 3.5.2021

BDO Auditor Ab Oy



Tove Lindström-Koll  
GR, OFGR-- HT, JHT



## LIITE 2: Henkilöstö 2020

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 31.12.2020

Toimintayksikkö	2020			2019		
	Kokoaikaiset	Osa-aikaiset	Yhteensä	Kokoaikaiset	Osa-aikaiset	Yhteensä
<i>Hallinto-osasto</i>	14	2	16	14	2	16
<i>Sosiaalitoimi</i>	64	88	152	78	115	193
<i>Sivistystoimi</i>	146	87	233	165	95	260
<i>Tekninen toimi</i>	30	6	36	31	7	38
<i>Terveyskeskus</i>	70	54	124	91	50	141
<i>Päihdehuolto</i>	7	6	13	6	3	9
<b>Yhteensä</b>	<b>331</b>	<b>243</b>	<b>574</b>	<b>385</b>	<b>272</b>	<b>657</b>
Palvelussuhteet	Kokoaikaiset	Osa-aikaiset	Yhteensä	Kokoaikaiset	Osa-aikaiset	Yhteensä
<i>Toistaiseksi voimassa olevia</i>	241	138	379	288	148	436
<i>Määräaikaisia</i>	90	105	195	97	124	221
<b>Yhteensä</b>	<b>331</b>	<b>243</b>	<b>574</b>	<b>385</b>	<b>272</b>	<b>657</b>

Edellä oleva tilasto esittää voimassa olevat palvelussuhteet **31.12.2020** 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

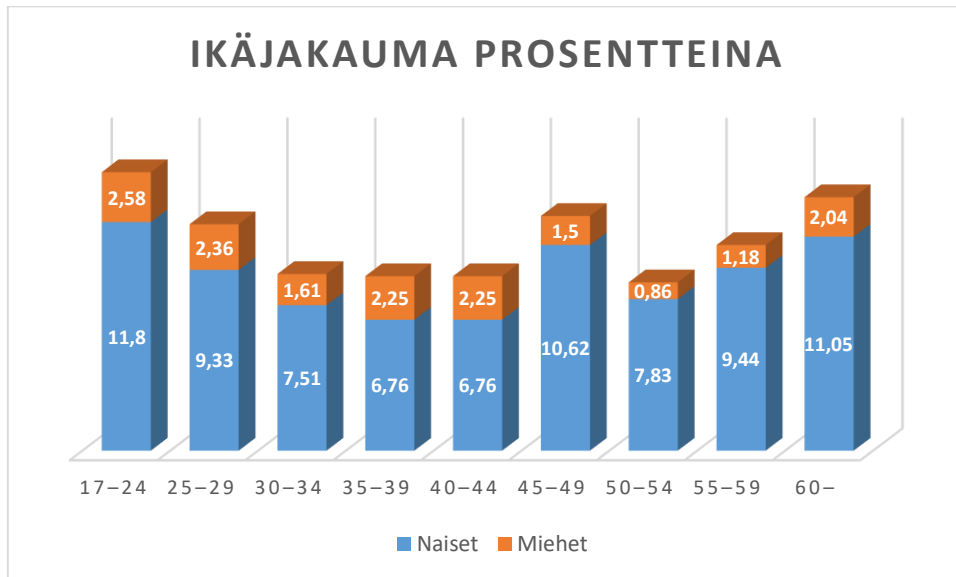
Henkilötyövuosia käytetään usein vaihtoehtoisena ja täydentävänä tapana esittää henkilöstövahvuus. Kunkin toimielimen toimintakertomuksessa mainitaan myös henkilötyövuosien määrä. Koko vuoden kokoaikaisesti työskennellyt henkilö on tehnyt yhden henkilötyövuoden ja puolipäiväisenä kuusi kuukautta työskennellyt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

Toimielinten selvitysten mukaan vuonna 2020 tehtiin 522 henkilötyövuotta, mikä on jonkin verran vähemmän kuin edellisenä vuonna. Palkanlaskentaohjelman mukaan henkilötyövuosia tehtiin noin 587. Ero johtuu muun muassa kansalaisopiston tuntiopettajien tuntien laskemisesta ja siitä, että kaikkia virka- ja työvapaita ei huomioida palkanlaskentaohjelman antamassa luvussa.

## Ikärakenne

Henkilöstön keski-ikä 31.12.2020 oli 41,8 vuotta, mikä on noin vuoden enemmän kuin vuonna 2019. Naisten osuus henkilöstöstä oli 84 % ja miesten 16 %. Miesten osuus on hieman kasvanut vuodesta 2019.

### Henkilöstön ikäjakauma 31.12.2020



<https://app.keva.fi/Avaintiedot/#/mig/henkilosto>

## Lähtövaihtuvuus

Valtakunnallisesti pyritään aktiivisesti nostamaan keskimääräistä eläkeikää. Eläkejärjestelmiin viime vuosina tehtyjen muutosten tarkoituksena on tukea tätä. Lisäksi työnantajat kannustetaan sellaisiin toimenpiteisiin, jotka vähentävät työkyvyttömyyseläkkeelle siirtyvien määrää. Vuonna 2020 suomalaisten keskimääräinen eläkeikä oli Eläketurvakeskuksen mukaan 61,9 vuotta eli 5 kuukautta korkeampi kuin vuonna 2019.

Maalahdessa eläkkeelle jäi 13 henkilöä vuonna 2020 keskimääräisen eläkeiän ollessa 64,4 vuotta. Tässä luvussa on huomioitu vanhuuseläkkeelle ja täydelle työkyvyttömyyseläkkeelle jääneet, jotka ovat samalla tasolla kuin vuonna 2019.

Kevan ennusteen mukaan näyttää siltä, että lähimmän kymmenen vuoden aikana eläkkeelle jäävien osuus Maalahdessa on suurin vuonna 2021. Prosentuaalisesti katsottuna eläkkeelle jäävien osuus on aloittain suurinta seuraavasti: varhaiskasvatus (28,5 %), opettajat (luokanopettajat 31,2 % ja yläkoulu/lukio 12,4 %), siivoojat (20,2 %) ja keittiöhenkilöstö (28,9 %).

Maalahdessa jää eläkkeelle vuodessa keskimäärin 12–20 henkilöä.

## 2. POISSAOLOT

### Poissaolojen syyt

Syy	Kalenteripäiviä		
	2020	2019	2018
Sairauspoissaoloja	<b>10 819</b>	9 234	9 688
Työtapaturmat	<b>270</b>	398	959
- palkattomia sairauspoissaoloja	<b>1 237</b>	1 061	555
Tilapäinen hoitovapaa, sairas lapsi	<b>514</b>	443	453
Äitiysvapaa/vanhempainvapaa	<b>2 937</b>	3 169	4 613
• palkallinen äitiysvapaa	<b>954</b>	1 078	1 305
• palkaton äitiys- ja vanhempainvapaa	<b>1 983</b>	2 010	3 308
Hoitovapaa (palkaton)	<b>3 537</b>	4 724	4 029
Isyyssvapaa, yhteensä	<b>118</b>	81	197
• palkallinen	<b>74</b>	44	34
Kuntoutus (useimmiten palkallinen)	<b>41</b>	59	107
Vuorotteluvapaa	<b>273</b>	211	585
Palkaton virka-/työvapaa	<b>3 128</b>	5 698	3 800

### Sairauspoissaolot

Sairauspoissaoloja oli **20,5 kalenteripäivää** työntekijää kohden (laskettu 540 työntekijän mukaan). Keskimääräiset sairauspoissaolot ovat viime vuosina olleet seuraavat:

2020	20,5 päivää
2019	17,1 päivää
2018	17,6 päivää
2017	12,6 päivää
2016	16,8 päivää

Kaiken kaikkiaan sairauspoissaolot ovat lisääntyneet vuoden aikana. Työtapaturmien osalta suuntaus näyttää paremmalta, ja niiden lukumäärä on pienentynyt. 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 2019 keskimäärin 16,5 päivää/henkilö. Koronapandemia on vaikuttanut sairauspoissaolojen lisääntymiseen, ja koska Kunta10-tutkimuksesta ei ole vielä tilastoja, ei voida tehdä selvää vertailua koko Suomen tilanteeseen.

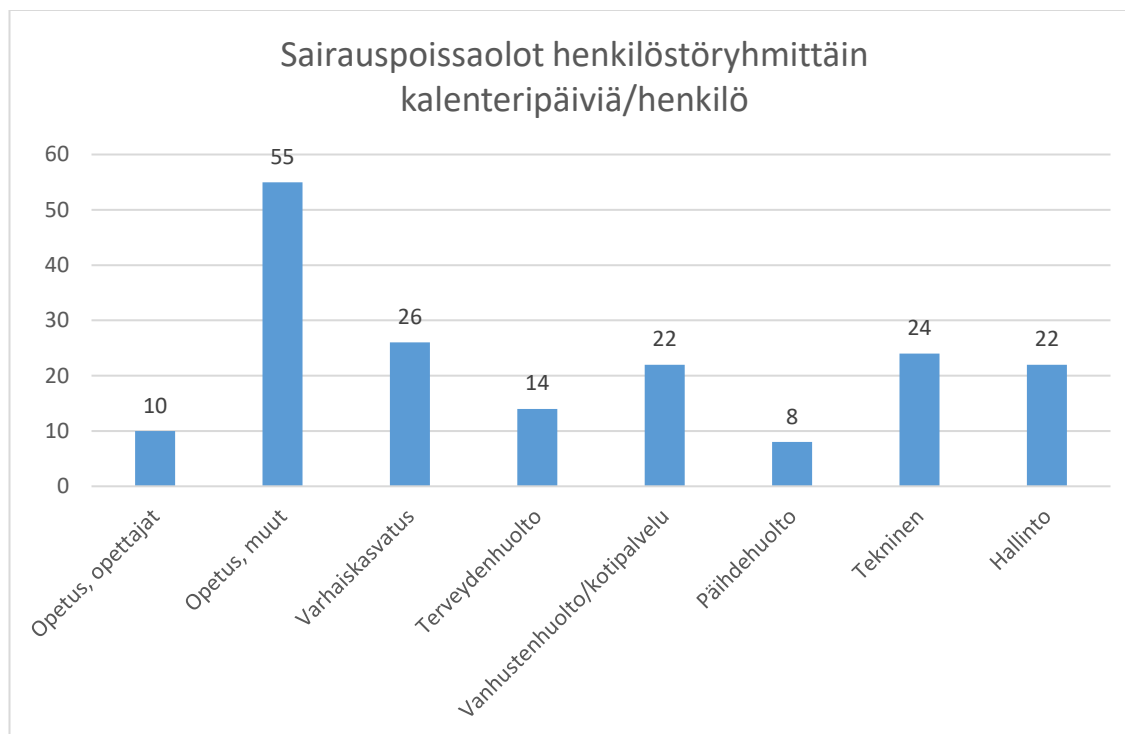
### Sairauspoissaolojen pituus

Sairauspoissaolojaksoja oli vuonna 2020 yhteensä 511, mikä on lukumääräisesti huomattavasti vähemmän kuin aiempina vuosina. Kuitenkin keskipitkät sairauspoissaolot (15–30 päivää) kaksinkertaistuivat, kun taas lyhyet (1–3 päivää) vähenivät merkittävästi. Pisimmät sairauspoissaolot ovat vähentyneet jonkin verran. Sairauspoissaolojaksojen lukumäärä pituuden mukaan jaoteltuna käy ilmi seuraavasta taulukosta.

Sairauspoissaolojen määrä					
Kalenteripäiviä	2020	2019	2018	2017	Prosenttiosuus sairauspoissaoloista 2020
1–3	138	1 022	930	962	27
4–14	197	175	925	252	39
15–30	102	40	44	66	20
31–60	36	26	27	28	7
61–120	17	25	25	9	3
121–180	11	7	5	1	2
181–	10				2
<b>Yhteensä</b>	<b>511</b>	<b>1 295</b>	<b>1 326</b>	<b>1 318</b>	

### Sairauspoissaolot henkilöstöryhmittäin

Vähiten keskimääräisiä poissaoloja oli vuonna 2020 opettajilla sekä päihdehuollon ja terveydenhuollon henkilöstöllä. 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, kansliahenkilöstö
- Tekninen – koko teknisen toimen henkilöstö
- Varhaiskasvatus – päiväkodit, ryhmäperhepäiväkodit, esiopetus, aamu- ja iltapäivätoiminta, hallinto
- Terveydenhuolto – kaikki terveydenhuolto-osaston henkilöstöryhmät

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

Valtakunnallinen Kunta10-kartoitus sisältää myös joitakin henkilöstöryhmittäin tehtyjä vertailuja vuosilta 2000–2019. Eniten sairauspoissaoloja on vuonna 2019 ollut lähihoitajilla, noin 25 päivää. Tämä koskee sekä laitoshoidtoa että kotipalvelua. Varhaiskasvatuksessa lastenhoitajilla oli vuonna 2019 poissaoloja keskimäärin 23,5 päivää, kun taas varhaiskasvatuksen opettajilla poissaoloja oli 18,6 päivää. Vähiten poissaoloja on johtavilla viranhaltijoilla.

Sairauspoissaoloihin vaikuttavat tietenkin nopeasti pitkät sairauspoissaolot, jotka näkyvät henkilöstöryhmien kalenteripäivien määrissä.

### 3 PALKKAKUSTANNUKSET

Kokonaispalkkasumma vuonna 2020 oli 19,6 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 1,2 prosentilla.

<b>Maksetut palkat ja korvaukset yhteensä, sis. luontoisedut, palkkiot ja omais- ja perhehoitajien korvaukset</b>	20 148 949,32 (+1,4 %)
Kelalta saadut päivärahat	323 997,60 (+1,2 %)

Kirjatut sosiaalikulut (sosiaaliturvamaksu, työttömyysvakuutusmaksu, tapaturmavakuutusmaksu) ovat **3,68 prosenttia** palkkasummasta (0,3 prosentin kasvu vuodesta 2019).

#### Palvelussuhteet

	2020	2019	2018	2017	2016
<b>Palkkaa saaneet henkilöt</b>	1 022	1 228	1 144	1 059	1 135
<b>Rekisteröidyt palvelussuhteet</b>	4 133	4 821	5 031	4 015	2 495

## Selvitys eräistä palkkakustannuksista:

### 1. Erityiskorvaukset (tili 4005)

**1 497 569 euroa** (2019: 1 438 653 euroa)

joista

	2020	2019	2018	2017
koulut	<b>32 078</b>	4 570	0	66
varhaiskasvatus	<b>4 082</b>	11 457	3 333	1 972
vanhustenhuolto	<b>815 886</b>	809 757	811 095	764 130
terveydenhuolto	<b>352 353</b>	300 138	297 491	281 863
muut	<b>293 170</b>	264 378	219 668	190 849

### 2. Sairauslomasijaisten palkat (tili 4006)

**386 635 euroa** (2019: 346 272 euroa)

joista

	2020	2019	2018	2017
koulut	<b>83 884</b>	74 901	94 257	31 854
varhaiskasvatus	<b>75 926</b>	76 002	73 524	72 372
vanhustenhuolto	<b>138 594</b>	85 385	149 939	152 830
terveydenhuolto	<b>76 692</b>	52 324	88 214	84 509
muut	<b>11 539</b>	57 660	4 119	4 984

### 3. Kesälomasijaisten palkat (tili 4007)

**717 267 euroa** (2019: 786 647 euroa)

joista

	2020	2019	2018	2017
koulut	<b>1 464</b>	4 352	5 263	7 379
varhaiskasvatus	<b>7 825</b>	27 292	29 741	26 827
vanhustenhuolto	<b>397 960</b>	417 296	391 721	336 048
terveydenhuolto	<b>261 457</b>	288 226	233 412	180 552
muut	<b>48 561</b>	49 481	49 998	51 250

## Eläkemaksut

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

1. **Palkkaperusteinen** maksu. Vuonna 2020 eläkemaksut Kevalle olivat 15,88 prosenttia (2019: 16,38 %) *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 2020 maksu oli yhteensä 588 890 euroa, josta 432 272 euroa jaettiin keskimääräisenä eläkemaksuna (3,2 %) maksetuista palkoista (lukuun ottamatta terveydenhuollon palkkoja). Loppuosa, noin 156 618 euroa, lasketaan kuuluvaksi eläkevastuuseen, joka on syntynyt nykyään lopetettujen kuntayhtymien (yhteensä 10 eri organisaatiota) tai toiselle työntekijälle siirretyn toiminnan palveluksessa (lomituspalvelu, pelastustoimi). Suurin tällainen lopetettujen kuntayhtymien ja toimintojen eläkevastuu on peräisin Maalahden-Korsnäsin terveyskeskuksen kuntayhtymältä (noin 129 881 euroa).

Keskimääräinen eläkemaksu Kevalle vuoden aikana oli siten 19,9 prosenttia, mikä on 0,5 prosenttiyksikköä pienempi kuin vuonna 2019 (20,4 %). Terveyskeskuksen osalta kokonaisprosentti oli 16,7, koska eläkemenoperusteinen maksu ei sisälly. Suurin osa opettajista kuuluu edelleen **valtion eläkejärjestelmään**, ja heidän palkoistaan maksettiin vuonna 2020 eläkemaksuja 16,25 prosenttia (2019: 16,9 %, 2018: 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 2020 palkattiin yksi henkilö työllistämistuella, ja Maalahti sai yhteensä 7 564 euroa palkkatukea.

Vuorotteluvapaan sääntöjä on tiukennettu asteittain, ja kiinnostus ja mahdollisuudet tämän vapaan käyttämiseen ovat pienentyneet. Vuonna 2020 kaksi 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. Lisäksi tehdään työn asettamien vaatimusten perusteella suunniteltuja terveystarkastuksia, annetaan tietoa, neuvoja ja ohjeita muutos- ja konfliktitilanteissa, ehkäistään päihteiden käyttöä, kehitetään ensiapuvalmiuksia sekä tarjotaan työkykyä ylläpitävää ja parantavaa toimintaa.

Henkilöstön maksuttoman terveyden- ja sairaanhoidon *nettokustannukset* olivat noin 31 577 euroa. Noin 80 prosenttia kustannuksista kuului ennaltaehkäisevälle hoidolle ja 20 prosenttia sairaanhoidolle. Nettokustannukset työntekijää kohden olivat noin 58 euroa (2019: 109 euroa, 2018: 89 euroa, 2017: 125 euroa).

Työterveyshuollon tilastojen mukaan lääkärin vastaanotolla käyntejä oli 81 (2019: 103, 2018: 162, 2017: 584, 2016: 716) ja terveydenhoitajan vastaanotolla käyntejä 529 (2019: 1 209, 2018: 855, 2017: 746, 2016: 770). Lisäksi käytettiin fysioterapeutin ja psykologin palveluja.

## 6. TYÖSUOJELU JA VOI HYVIN -TOIMINTA

Kunta on tarjonnut henkilöstölle mahdollisuuden osallistua tuettuun liikuntatoimintaan. Vaasan ja Närpiön uimahallien kanssa on ollut sopimukset. Myös kansalaisopiston, Åkes Fyss & Gymin, Maalahden Kroppsverkstadenin, Bergö IF:n kuntosalin ja Verkstadsgymmetin kanssa on ollut sopimukset tuetusta liikunnasta. Kursseille osallistuminen oli vuoden aikana jonkin verran aiempaa pienempää koronarajoitusten vuoksi. Yhtenä tukimuotona on ollut myös Smartum-liikuntasetelit.

Maalahden kunnan henkilöstölle tehtiin toisen kerran hyvinvointikysely vuoden 2020 lopussa. Vuoden 2019 kyselyn taustalla oli kunnan eri yksiköissä koettu stressi ja hyvinvoinnin vähentyminen, ja kyselyn tarkoituksena oli kartoittaa tilannetta. Koska sama kysely toteutettiin uudelleen, voitiin seurata aiemman tutkimuksen tulosten kehittymistä. Kyselyyn osallistuttiin vuonna 2020 paremmin, 48,5 prosenttia henkilöstöstä vastasi kyselyyn, mikä oli kolmasosa edellisvuotta enemmän. Kyselyn tulos oli 3,6/5, joka on hyvä tulos, ja siinä on pientä parannusta. Haasteita on kuitenkin vielä toiminnan johtamista ja järjestämistä koskevilla alueilla.

Työsuojelutoimikunnalla oli vuoden aikana kolme kokousta, ja toimikunta on osallistunut vuoden aikana säännöllisesti työsuojelukursseille.

Maalahden kunta on ollut savuton kunta 1.1.2015 lähtien.

## **Kehityskeskustelut**

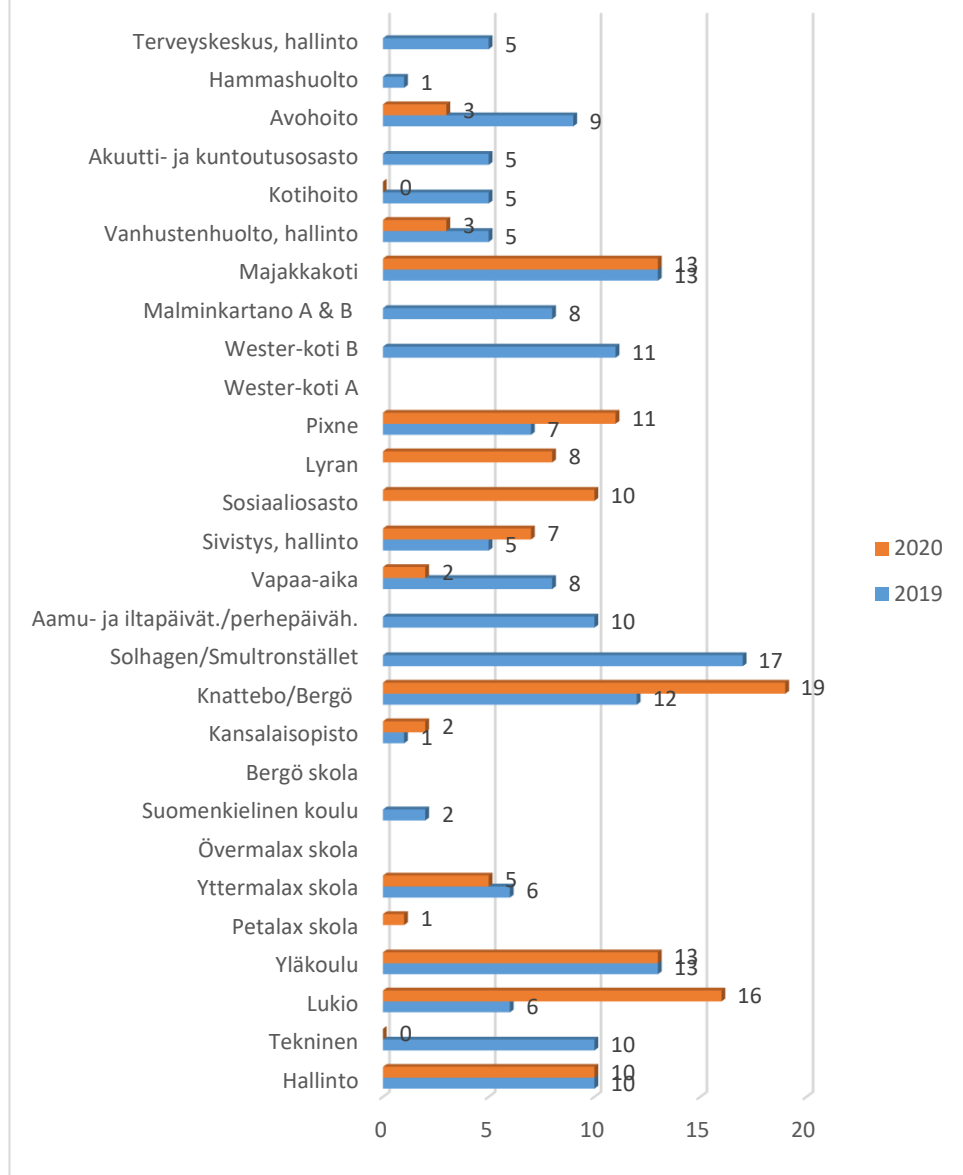
Kunnan henkilöstöstrategiassa ja toimenpidesuunnitelmassa määrätään, että kehityskeskustelut pidetään vuosittain.

Kehityskeskustelut ovat tärkeä työkalu, kun kuullaan henkilöstöä 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 työsuoritusten parantamiseen ja yhdessä keskustella saavutetuista tavoitteista ja tulevista priorisoinneista.

Kehityskeskustelu käydään yleensä työntekijän ja hänen lähimmän esimiehensä kesken. Vuonna 2020 pidettiin 123 kehityskeskustelua. Syinä siihen, että monessa yksikössä ei ole pidetty kehityskeskusteluja, on esimiesten vaihtuminen vuoden aikana ja koronapandemian pienentämät mahdollisuudet pitää kehityskeskusteluja.



## Kehityskeskustelut



## 7. TÄYDENNYSKOULUTUS

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

Koulutuskorvauksen saamisen edellytyksenä on, että ennakoon on laadittu 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. Koulutuskorvaus maksetaan erillisenä hyvityksenä.

Vuonna 2020 Työllisyysrahastolle ilmoitettujen koulutusten määrä pieneni yli puolella vuoteen 2019 verrattuna. Pieneneminen johtui koronarajoitusten aiheuttamasta koulutustarjonnan pienenemisestä.

#### Selvitys koulutuspäivistä Työllisyysrahastolle 2020

Vuosi	Ilmoitetut koulutuspäivät yksilötasolla					Yhteensä	
	0 pv		1 pv	2 pv	3 pv	Päivät	Henkilöitä
2017	185		108	69	148	690	325
2018	191		104	88	148	724	340
2019	200		116	83	151	726	350
2020	149		83	50	59	360	331