



KRISTINESTAD  
KRISTIINANKAUPUNKI

**TILINPÄÄTÖS 2019**

**KÄSITELTY KAUPUNGINVALTUUSTOSSA  
08.06.2020**



## SISÄLLYS

YLEISET TIEDOT KRISTIINANKAUPUNGISTA.....	6
TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS KL JA KPL MUKAAN .....	7
Kirjanpito .....	7
Tilinpäätös .....	7
Kirjanpitolaki.....	7
Toimintakertomus .....	8
KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS .....	9
OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA .....	10
LUOTTAMUSMIESORGANISAATIO.....	11
KAUPUNGIN HENKILÖSTÖ .....	20
Henkilöstömäärä .....	20
Henkilöstön ikärakenne ja eläköityminen .....	21
Sairauspoissaolot.....	21
Henkilöstökulut .....	21
MUUT EI-TALOUDELLISET ASIAT .....	22
ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ.....	23
ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ MUISTA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA.....	24
SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ .....	25
TUOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT .....	27
Tuloslaskelman tunnusluvut.....	27
RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT .....	28
Rahoituslaskelman tunnusluvut .....	28
TASE JA SEN TUNNUSLUVUT .....	29
Taseen tunnusluvut .....	30
KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT .....	31
KAUPUNGINHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ .....	31
KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS .....	32
Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä .....	32
Konsernijohto .....	32
KONSERNITUOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT.....	33
Tuloslaskelman tunnusluvut.....	33
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT .....	34
Rahoituslaskelman tunnusluvut .....	34
KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT .....	35

Taseen tunnusluvut .....	36
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN .....	37
Elinvoimaisuuden palvelualue.....	37
TULOSALUE: 101 Keskusvaalilautakunta .....	37
TULOSALUE: 505 Tarkastuslautakunta .....	38
TULOSALUE: 510 Kaupunginvaltuusto .....	39
TULOSALUE: 520 Elinkeinotoimi.....	40
TULOSALUE: 530 Kaupunginhallitus .....	41
TULOSALUE: 535 Maaseutuelinkeinolautakunta .....	42
TULOSALUE: 540 Yleinen hallinto.....	43
Elinvoimaisuuden palvelualue yhteensä .....	44
Perusturvan palvelualue.....	45
TULOSALUE: 6520 Hallinto ja talous.....	45
TULOSALUE: 6530 Avohoito .....	46
TULOSALUE: 6531 Hammashuolto .....	48
TULOSALUE: 6533 Kuntoutus ja palveluasuminen.....	49
TULOSALUE: 6534 Täydentävät palvelut.....	52
TULOSALUE: 6550 Erikoissairaanhoido .....	54
TULOSALUE: 6570 Kotihoito .....	55
TULOSALUE: 6580 Yksilö- ja perhepalvelut .....	57
Perusturvan palvelualue yhteensä .....	58
Hyvinvoinnin palvelualue .....	60
TULOSALUE: 8005 Hallinto .....	60
TULOSALUE: 8015 Museot .....	61
TULOSALUE: 8020 Kulttuuritoiminta.....	63
TULOSALUE: 8030 Kirjasto.....	65
TULOSALUE: 8040 Urheilutyö.....	66
TULOSALUE: 8045 Nuorisotyö.....	67
TULOSALUE: 8050 Kansalaisopisto .....	69
TULOSALUE: 8055 Lapväärtin kansanopisto .....	70
TULOSALUE: 8056 Lapväärtin kansanopisto, projektit.....	71
TULOSALUE: 8060 Legato .....	72
Hyvinvoinnin palvelualue yhteensä.....	73
Koulutuksen palvelualue .....	74
TULOSALUE: 7505 Hallinto, ruotsinkielinen .....	74
TULOSALUE: 7511 Esikoulut, ruotsinkieliset .....	75

TULOSALUE: 7512 Perusopetus luokat 1-9, ruotsinkielinen .....	76
TULOSALUE: 7515 Gymnasium, ruotsinkielinen .....	77
TULOSALUE: 7521 Perusopetus luokat 1-9, suomenkielinen.....	78
TULOSALUE: 7522 Esikoulu, suomenkielinen.....	79
TULOSALUE: 7524 Hallinto, suomenkielinen.....	80
TULOSALUE: 7525 Lukio, suomenkielinen.....	81
TULOSALUE: 7530 Palvelualueen yhteiset kustannukset.....	82
TULOSALUE: 7541 Varhaiskasvatus.....	83
TULOSALUE: 7542 Päivähoito.....	84
TULOSALUE: 7543 Ryhmäperhepäivähoito .....	85
TULOSALUE: 7560 Valmistava opetus, suomenkielinen .....	86
Koulutuksen palvelualue yhteensä.....	87
Yhdyskuntarakentamisen palvelualue .....	88
TULOSALUE: 1910 Tekninen palvelu .....	88
TULOSALUE: 1940 KRS-Katu .....	89
TULOSALUE: 1960 Kiinteistöt .....	90
TULOSALUE: 1980 Jätehuolto.....	91
TULOSALUE: 1990 Krs-veden palkkasiirrot.....	91
TULOSALUE: 1995 Ympäristönsuojelu.....	92
Yhdyskuntarakentaminen palvelualue yhteensä .....	93
Kristiinankaupungin kaupunki yhteensä .....	93
TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN 2019.....	94
RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN 2019.....	95
INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN.....	96
Investoinnit yhteensä.....	96
Investoinnit elinvoiman palvelualueella.....	96
Investoinnit yhdyskuntarakentamisen palvelualueella.....	97
Investoinnit perusturvan palvelualueella.....	104
Investoinnit koulutuksen palvelualueella.....	105
TILINPÄÄTÖKSEN LIITTEET.....	107
Arvostuksen ja jaksotuksen periaatteet.....	107
VESIHUOLTOLAITOS KRS-VEDEN TILINPÄÄTÖS.....	119

## YLEISET TIEDOT KRISTIINANKAUPUNGISTA

## Perustettu 1649

Asukasluku	6 487 (31.12.2019)
Alle 15-vuotiaiden osuus, %	11,9
15-64-vuotiaiden osuus, %	52,1
65+ osuus, %	35,9
Ruotsinkielisten osuus, %	54,6
Suomenkielisten osuus, %	41,4
Vieraskielisten osuus, %	4,1

## Elinkeinorakenne

- Työvoima yhteensä 2789 kpl (12 - 2019)
- Suurin työnantaja Kristiinankaupungin kaupunki (526 työntekijää 31.12.2019)

## Työttömyysaste

- 2019 4,7% (Joulukuu)
- 2018 5,7% (Joulukuu)

## Työllisyysaste

- 2017 75%

## Tuloveroprosentti

- 01.01.2019 21,5%

## Kiinteistöveroprosentti

- 01.01.2019 Yleinen kiinteistövero 0,93%  
Vakituinen asuinrakennus 0,60%  
Muut asuinrakennukset 1,20%  
Yleishyödylliset yhteisöt 0,00%  
Voimalaitokset 3,10%

## Verotulot

- 31.12.2019 24,6 miljoonaa € (3 800 €/asukas)

## Kristiinankaupungin konsernin lainasumma

- 31.12.2019 38,1 miljoonaa € (5 872 €/asukas)

## Vuosikate

Vuoden 2020 budjetoitu vuosikate on 3,2 miljoonaa €

Vuoden 2019 budjetoitu vuosikate on 2,6 miljoonaa €

## TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS KL JA KPL MUKAAN

### Kirjanpito

#### **Kuntalaki § 112**

Kunnan kirjanpitovelvollisuuteen, kirjanpidon ja tilinpäätökseen sovelletaan sen lisäksi mitä tässä laissa säädetään, kirjanpitolakia. Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto antaa ohjeita ja lausuntoja kirjanpitolain ja tämän lain 113-116 §:n soveltamisesta.

### Tilinpäätös

#### **Kuntalaki § 113**

Kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Kunnanhallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kunnan toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja tai pormestari.

#### **Kuntalaki § 114**

Kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös. Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys kuntakonsernin varojen hankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana.

Kuntayhtymän tilinpäätös yhdistellään jäsenkunnan konsernitilinpäätökseen. Kunnan, jolla ei ole tytäryhteisöjä, mutta joka on jäsen kuntayhtymässä tai liikelaitoskuntayhtymässä, tulee sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätöstä vastaavat tiedot.

### Kirjanpitolaki

Kirjanpitolaki on muutettu lailla (1304/2004) ja kirjanpitoasetus valtioneuvoston asetuksella (1313/2004). Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto pitää perusteltuna, että muutoksia ryhdytään soveltamaan kunnan ja kuntayhtymän kirjanpidossa vasta 1.1.2006 alkaen.

Kirjanpitolain 3. luvussa on säädöksiä tilinpäätöksen sisällöstä. Kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen sisällöstä on säädetty kuntalaissa (68.2 §), joten kirjanpitolain muuttunutta tilinpäätöksen sisältöä koskevaa säännöstä ei sovelleta kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätöksissä. Rahoituslaskelma sisältyy kuntajaoston ohjeiden mukaan kunnan tilinpäätökseen liitetietona.

## Toimintakertomus

### **Kuntalaki § 115**

Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

### **Sisäinen valvonta**

Tilivelvolliset suorittavat myös toiminnan sisäisen valvonnan voimassa olevaa lainsäädäntöä sekä hallintosäännön ja johtosäännön sisäistä valvontaa koskevia määräyksiä noudattaen.

Lisäksi tilivelvolliset suorittavat konsernivalvonnan yllä mainittua säännöstöä sekä kaupunginvaltuuston määrittämiä konsernitavoitteita noudattaen.



## KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Kaupunginvaltuusto hyväksyi marraskuussa kaupungin strategian 2025. Yksi tärkeimmistä strategisista tavoitteista on, että Kristiinankaupunki olisi asuinpaikkakuntana kiinnostava, ja että väestönvähentyminen saataisiin pysähtymään. Strategian toteuttaminen edellyttää, että koko hallinto työskentelee tavoitteiden saavuttamiseksi. Kaupunginhallitus seuraa vuosittain, miten työ tavoitteiden osalta on edennyt. Lautakunnat, kaupunginhallitus ja kaupunginvaltuusto ovat käsitelleet kaupunkiin muutto-/paluumuuttostrategiaa vuoden aikana. Tämän tavoitteena on, että työskennellään helpottaakseen kuntaan muuttamista. Kaupunginhallitus seuraa myös tämä vuosittain.

Monen vuoden odotuksen jälkeen Kristiinankaupungin päiväkodin rakentaminen voitiin vihdoin aloittaa vuonna 2019. Päiväkodin, jossa tulee olemaan tilaa 125 lapselle, noin 30 työntekijälle, ja jossa on neljä osastoa sisältäen yhden vuoro-osaston, esikoulun sekä aamu- ja iltapäivätoiminnan, odotetaan valmistuvan kesällä 2020. Kantakaupungin kulun laajennustyö aloitettiin. Kristiinakodin korjaus ja laajennus saatiin päätökseen.

Vuoden aikana hyväksyttiin vuosien 2019–2028 metsäsuunnitelma. Suunnitelma sisältää suunniteltuja hakkuita joka vuodelle 7800 m<sup>3</sup>. Vuoden aikana hyväksyttiin lähes 40 tuulivoimalan rakennuslupaa. Ne suunnitellaan otettavaksi käyttöön vuoden 2021 ja 2022 aikana.

Vuosi 2019 oli intensiivinen erityisesti hoitokysymysten osalta, jotka olivat ajankohtaisia koko vuoden ajan. Tammikuussa Valvira päätti keskeyttää Esperin Caren asumisyksikkö Ulrikan toiminnan. Asiakkaat saivat jäädä sinne asumaan, edellyttäen, että joka vuorossa oli Kristiinankaupungin kaupungin palkkaamaa henkilöstöä, sekä että paikalla oleva vastaava hoitaja oli Kristiinankaupungin palkkaama. Perusturvan palvelualueen työntekijät ovat tavanomaisten työtehtäviensä ohessa tehneet suunnattoman suuren työn, jotta Ulrikakodin toiminta saataisiin toimimaan. Rinnakkain tämän kanssa jatkui hoidon 30 %:n osuuden ulkoistamisprosessi palveluiden saatavuuden turvaamiseksi myös tulevaisuudessa. Joulukuussa kaupunginhallitus päätti perustaa yhteisyrityksen tarjouskilpailun voittaneen Pihlajalinnan kanssa. Perusturvalautakunta päätti joulukuussa hyväksyä palvelusopimuksen. Vuoden alussa hallitus kaatui ja sen myötä myös käynnissä oleva maakuntauudistus. Pohjanmaalla jatkettiin työtä vapaaehtoisen hyvinvointikuntayhtymän tiimoilta. Tarkoitus on integroida perusterveydenhuolto ja sosiaalihuolto erikoissairaanhoidon kanssa. Kaupunginvaltuusto teki joulukuussa päätöksen perussopimuksen hyväksymisestä. Sisällön osalta työ jatkuu vuoden 2020 alussa.

Vuoden tulos on -2 189 531,64 euroa, kun taas talousarvioon oli merkitty 31 224 euron ylijäämä ja konsernille 81 224 euron ylijäämä. Suurimmat syyt miinustulokseen ovat Lålbyn kaatopaikan poisto sekä Satelliitin käytöstä poistaminen.

Tulevan vuoden aikana tullaan edelleen keskittymään paljolti hoitoon ja sen uudelleenorganisointiin. Työ liittyen Pohjanmaan hyvinvointikuntayhtymään jatkuu. Hallitus on ilmoittanut, että sosiaali- ja terveydenhoidon uudistustyö jatkuu. Kristiinankaupungin täytyy vuoden aikana käydä läpi organisaatiota ja sen rakennetta, jotta voidaan taata, että meillä on parhaat mahdolliset edellytykset kehittää kuntaamme sosiaali- ja terveydenhuoltouudistuksen jälkeen. Täällä on paljon hyvää, mihin panostaa ja täällä voi elää hyvää elämää.

Lämmin kiitos koko henkilökunnalle, kaikille valtuutetuille, asukkaille, yrityksille ja yhteistyökumppaneille, jotka ovat myötävaikuttaneet tapahtumarikkaaseen vuoteen.

Mila Segervall  
Kaupunginjohtaja

## OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Vuonna 2019 tapahtui olennaisia muutoksia varsinkin perusturvan palvelualueella. Valvira päätti tammikuussa 2019 keskeyttää Esperi Caren asumisyksikkö Ulrikan toiminnan. Valvira vaatii, että Kristiinankaupungin kaupunki palkkaa vastaavan sairaanhoitajan ja että kaupungilla olisi yksi työntekijä jokaisessa työvuorossa ennen kuin toimintaa saatiin jatkaa. Järjestelyä jatkettiin elokuuhun 2019 saakka, jolloin Valvira päätti lakkauttaa hoivakoti Ulrikan luvan. Ulrikakodin silloiset asukkaat siirrettiin Kristiinakotiin.

Kristiinakodin peruskorjauksen toinen osa otettiin käyttöön 1.9.2019, minkä jälkeen Kristiinakodissa on yhteensä 58 paikkaa.

Vuonna 2018 päätettiin, että sosiaali- ja terveydenhuoltopalveluista ulkoistetaan osuus, joka kattaa 30 % vuoden 2017 bruttomenoista ja vastaa sosiaali- ja terveyskeskuksen tulevaisuuden toimintaa. Tämän tavoitteena oli turvata Kristiinankaupungin lähipalvelut. Tähän liittyvä työ jatkui koko vuoden 2019. Joulukuussa 2019 kaupunginhallitus päätti yhteisyrityksen perustamisesta hankinnan voittaneen toimijan kanssa ja perusturvalautakunta päätti palvelusopimuksesta.

Vuoden aikana tehtiin vapaaehtoiseen Pohjanmaan hyvinvointikuntayhtymään liittyvää työtä tavoitteena integroida perusterveyden- ja sosiaalihuolto erikoissairaanhoidon kanssa. Joulukuussa kaupunginvaltuusto hyväksyi Pohjanmaan hyvinvointikuntayhtymän perussopimuksen, joka mahdollistaa integroinnin.

Muita olennaisia muutoksia oli, että kaupunki toimii 1.1.2019 alkaen Lapväärtin kansanopiston koulutuksen järjestäjänä. Kansanopisto kuuluu hyvinvoinnin palvelualueen alaisuuteen. Lapväärtin kansanopiston toiminnan kehittämiseen on saatu mm. Leader Svenska Kulturfonden ja Svenska folkskolans vänner hankevaroja.

Kesäkuussa suljettiin Satelliitti, jossa suomen- ja ruotsinkieliset esikoululaiset sekä ryhmä 5-vuotiaita ovat olleet, huonon sisäilman takia ja lapset siirrettiin muihin tiloihin.

Vuonna 2019 aloitettuja suurempia investointihankkeita olivat Kristiinankaupungin päiväkodin uudisrakennus, Kantakaupungin koulun laajennus, Kristiinakentän valmiiksi saattaminen sekä Tiukassa sijaitsevan Yrjansin sillan uusiminen. ELY-keskus toimii Yrjansin sillan uusimisen kanssarahoittajana. ELY-keskus toimii myös Långgrundsvikenin ja Gropenin ruoppauksen kanssarahoittajana.

Kristiinankaupungin elinkeinokeskus on saanut EU-rahoitusta hankkeille Nordic Health Hub, Talent Scout (100 %), Slow Adventure (100 %), CERM Roadmap sekä Pohjanmaan kiertotalous (100 %).

Turvapaikanhakijoiden määrä Punaisen Ristin Kristiinankaupungin vastaanottokeskuksessa vähenee, mikä vaikuttaa myös kunnan toimintaan. Eron huomaa erityisesti koulutuksen palvelualueella, jossa oppilasryhmä on pienentynyt.

## LUOTTAMUSMIESORGANISAATIO

### KAUPUNGINVALTUUSTO

Varsinaiset jäsenet

#### Ruotsalainen kansanpuolue (17 jäsentä)

Antfolk, Henrik	(7)
Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa	(6)
Blomstedt, Åsa	(6)
Englund, Tommy	(7)
Eriksson, Bror	(5)
Grannas, Peter	(6)
Hoxell, Mikael	(7)
Ingves, Mats	(7)
Ingvesgård, Hans	(4)
Kindt, Christina	(6)
Knuts, Alf	(7)
Kärr, Kaj, neljäs varapj.	(6)
Lillmangs, Eva	(7)
Ragnäs, Patrick, pj.	(7)
Rosenback, Ingmar	(6)
Storhannus, Carina, kolmas varapj.	(7)
Teir, Agneta	(6)

#### Kokoomus (5 jäsentä)

Bårdsnes, Jessica	(5)
Eränen, Pekka	(7)
Ingves, Sari-Milla	(7)
Ollila, Pekka	(4)
Pihlajaniemi, Petri	(5)

#### Keskusta (3 jäsentä)

Andlin, Pauliina	(7)
Nygård, Peter	(6)
Rantala, Paavo, ensimmäinen varapj.	(6)

#### Sosiaalidemokraatit (1 jäsen)

Heinänen, Anja, toinen varapj.	(6)
--------------------------------	-----

#### Perussuomalaiset (1 jäsen)

Salmela, Jari	(6)
---------------	-----

#### Nuorisovaltuuston edustaja

Ingves, Jenna	(3)
---------------	-----

### Varajäsenet kutsumisjärjestyksessä, eivät henkilökohtaisia

#### RKP

Rönnlund, Christer	(5)
Buss, Christian	(3)
Holmlund, Michael	(1)
Lillandt, Tobias	(2)
Hällbacka, Magnus	(0)

#### KOK.

Kangas, Kennet	(0)
Nummela, Jaakko	(0)
Rantatalo, Kirsi	(5)

#### KESK.

Jolkkonen-Porander, Nina	(1)
Mäenpää, Veera	(0)

#### SDP

Vesa Koivula	(1)
--------------	-----

#### PS

Kangasniemi, Jukka	(0)
Ahlström, Daniela	(0)

Valtuusto kokoontui 7 kertaa ja käsitteli 67 pykälää vuoden 2019 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

### KAUPUNGINHALLITUS

#### Varsinaiset jäsenet

Blomstedt, Åsa, pj.	(18)
Pihlajaniemi, Petri, ensimmäinen varapj.	(17)
Antfolk, Henrik, toinen varapj.	(16)
Grannas, Peter	(17)
Ingves, Sari-Milla	(19)
Lillmangs, Eva	(18)
Nygård, Peter	(17)
Storhannus, Carina	(17)
Teir, Agneta	(18)

#### Henkilökohtaiset varajäsenet

Englund, Tommy	(1)
Ollila, Pekka (17.6.2019 asti)	(0)
Perjus, Mikael (17.6.2019 alkaen)	(2)
Buss, Christian	(2)
Kindt, Christina	(1)
Patoranta-Wik, Pia (17.6.2019 asti)	(0)
Bårdsnes, Jessica (17.6.2019 alkaen)	(0)
Rönnlund, Christer	(1)
Andlin, Pauliina	(2)
Lundman-Evars, Helena	(0)
Ingves, Mats	(1)

Kaupunginhallitus kokoontui 19 kertaa ja käsitteli 250 pykälää vuoden 2019 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

### KESKUSVAALILAUTAKUNTA\*

#### Varsinaiset jäsenet

Perjus, Mikael, pj.
Hemberg, Nina, varapj.
Kangasniemi, Jukka
Blomsten, Heikki
Viik-Ingvesgård, Anita

#### Varajäsenet kutsumisjärjestyksessä

Helkiö, Tanja
Eriksberg, Tobias
Koivula, Vesa
Sallinen, Paavo
Salo-Tuisku, Marianne
Etelämäki, Eila
Lahti, Erkki
Kamlin, Mikael (väliaikainen varaj. 25.3.2019 alkaen)

\*Keskusvaalilautakunta kokousta vaalien yhteydessä. Vuoden 2019 eduskuntavaalien yhteydessä olivat useat varsinaiset jäsenet ja varajäsenet esteellisiä osallistumaan keskusvaalilautakunnan työhön, minkä vuoksi kooste kokousten lukumäärästä antaa vääristyneen kuvan tilanteesta.

### TARKASTUSLAUTAKUNTA

#### Varsinaiset jäsenet

Kärr, Kaj, puheenjohtaja	(7)
Heinänen, Anja, varapuheenjohtaja	(7)
Holmlund, Michael	(4)
Hoxell, Nina	(6)
Perjus, Mikael (2.9.2019 asti)	(2)
Pursiainen, Olli (2.9.2019 alkaen)	(2)

#### Henkilökohtaiset varajäsenet

Eriksson, Bror	(0)
Salo-Tuisku, Marianne	(0)
Knuts, Alf	(1)
Björsses, Birgitta	(1)
Pursiainen, Olli (2.9.2019 asti)	(3)
Kamlin, Peter (2.9.2019 alkaen)	(0)

Tarkastuslautakunta kokoontui 7 kertaa ja käsitteli 61 pykälää vuoden 2019 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

### HENKILÖSTÖJAOSTO

#### Varsinaiset jäsenet

Blomstedt, Åsa, pj.	(4)
Antfolk, Henrik, varapj.	(3)
Andlin, Pauliina	(2)

#### Henkilökohtaiset varajäsenet

Teir, Agneta	(0)
Storhannus, Carina	(1)
Rantala, Paavo	(2)

Henkilöstöjaosto kokoontui 4 kertaa ja käsitteli 47 pykälää vuoden 2019 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

### YHDYSKUNTARAKENTAMISEN LAUTAKUNTA

#### Varsinaiset jäsenet

Ingves, Mats, puheenjohtaja	(10)
Bårdsnes, Jessica, varapuheenjohtaja	(6)
Holmlund, Michael	(10)
Hoxell, Mikael	(8)
Lillmangs, Eva	(8)
Nygård, Peter	(8)
Ollila, Pekka	(5)
Patoranta, Helena	(10)
Svens, Katja	(10)

#### Henkilökohtaiset varajäsenet

Eriksson, Bror	(0)
Patoranta-Wiik, Pia	(0)
Ålgars, Matias	(0)
Teir, Britt-Marie	(0)
Storhannus, Carina	(0)
Rantala, Paavo	(1)
Salmela, Jari	(4)
Buss, Christian	(0)
Toivonen, Sandra	(0)

Yhdyskuntarakentamisen lautakunta kokoontui 10 kertaa ja käsitteli 254 pykälää vuoden 2019 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

### RUOTSINKIELINEN KOULUTUSLAUTAKUNTA

#### Varsinaiset jäsenet

Antfolk, Henrik, pj.	(6)
Storhannus, Carina, varapj.	(5)
Buss, Christian	(2)
Teir, Madeleine	(6)
Lassfolk, Sture	(4)
Englund, Tommy	(7)
Teir, Agneta	(6)
Eklund, Annika	(6)
Kamlin, Peter	(4)

#### Henkilökohtaiset varajäsenet

Snickars, Kajsa	(0)
Isuls, Helena	(1)
Wahlgren, Veronica	(0)
Lillås, Kim	(1)
Engman, Göran	(0)
Hemberg, Kaj	(0)
Ingves, Mats	(1)
Svens, Katja	(1)
Ingves, Sari-Milla	(1)

Ruotsinkielinen koulutuslautakunta kokoontui 7 kertaa ja käsitteli 87 pykälää vuoden 2019 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

**SUOMENKIELINEN KOULUTUSLAUTAKUNTA****Varsinaiset jäsenet**

Eränen, Pekka, pj.	(4)
Nygård-Ojanperä, Paula, varapj.	(3)
Lindberg, Marja	(4)
Bårdsnes, Jessica	(3)
Koivula, Vesa	(0)
Helkiö, Markku	(3)
Mäenpää, Veera	(0)
Salmela, Jari	(4)
Andlin, Heidi	(4)

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Pihlajaniemi, Petri	(0)
Pihlajaniemi, Hanna-Leena	(0)
Patoranta, Helena	(0)
Nordman, Sanna	(0)
Heinänen, Anja	(4)
Välisalo, Juha	(0)
Widberg, Christer	(0)
Igbinedion, Marika	(0)
Salo-Tuisku, Marianne	(0)

Saaraluoma, Anniina (Karijoen edustaja)	(1)
Hautaniemi, Teija (Karijoen edustaja)	(2)
Malm, Jari (Karijoen edustaja)	(3)
Pitkänen, Marjo (Kaskisten edustaja)	(0)

Lammi, Petri	(0)
Kaunisto, Tanja	(0)
Savolainen, Mikko	(0)
Lappalainen, Tiina	(0)

Suomenkielinen koulutuslautakunta kokoontui 4 kertaa ja käsitteli 54 pykälää vuoden 2019 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

**PERUSTURVALAUTAKUNTA****Varsinaiset jäsenet**

Rönnlund, Christer, puheenjohtaja	(9)
Ingves, Sari-Milla, varapuheenjohtaja	(9)
Andlin, Pauliina	(9)
Buss, Christian	(7)
Knuts, Gun	(9)
Kärr, Kaj	(6)
Lundman-Evars, Helena	(6)
Nyholm, Tina	(7)
Perjus, Mikael	(6)

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Antfolk, Henrik	(0)
Patoranta-Wiik, Pia	(0)
Andlin, Heidi	(0)
Rosenback, Ingmar	(0)
Sahl, Peder	(0)
Teir, Agneta	(3)
Björne, Carita	(1)
Stenlund, Josefina	(0)
Ollila, Pekka	(0)

Perusturvalautakunta kokoontui 9 kertaa ja käsitteli 73 pykälää vuoden 2019 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

**HYVINVOINTILAUTAKUNTA****Varsinaiset jäsenet**

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa, pj.	(10)
Rantatalo, Kirsi, varapuheenjohtaja	(9)
Andlin, Heidi	(9)
Ingves, Malin	(5)
Knipström, Thomas	(7)
Knuts, Alf	(10)
Ollila, Mika	(0)

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Lillandt, Tobias	(0)
Pihlajaniemi, Hanna-Leena	(0)
Salo-Tuisku, Marianne	(0)
Bondegård, Sara	(1)
Lundell, Patrik	(0)
Teir, Alexandra	(0)
Wilén, Asko	(3)

Smeds, Janne	(4)	Engman, Göran	(0)
Wissander, Lena	(10)	Dahlroos, Sofia (11.11.2019 asti)	(0)
		Mitts-Hanses, Anu (11.11.2019 alkaen)	(0)

Hyvinvointilautakunta kokoontui 10 kertaa ja käsitteli 84 pykälää vuoden 2019 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

### **CITTASLOWNEUVOSTO**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa, pj.

Andlin, Heidi, varapj.

Hoxell, Sara

Englund, Tommy

Irjala, Angelique

Lindelöf-Sahl, Harriet

Roos, Kurt

### **NUORISOVALTUUSTO**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Ingves, Jenna, pj.

Yli-Valkama Natascha, varapj.

Alizadeh, Davoud

Eriksberg, Sofia

Jafari, Hosein

Mohamad, Mamo

Nazari, Alireza

Siili, Ellen

Thijssen, Mathias

Yli-Valkama, Cazandra

Zilliacus, Matias

### **VANHUSNEUVOSTO**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Björne, Carita, pj.

Etelämäki, Eila, varapj.

Knuts, Alf

Koskinen, Pekka

Rusk, Karin

#### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Stenlund, Sven

Peni, Pauli

Heinänen, Anja

Jansson, Mauri

Hautala, Keijo

### **VAMMAISNEUVOSTO**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Back, Torolf, pj.

Anttila, Lea, varapj.

Erlands, Kurt

Grönmark, Randy

Tåg, Sven

#### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Lindahl, Marianne

Haavisto, Kalevi

Tåg, Helena

Hoxell, Alf

Gullmes, Mona

**Konserniyhtiöt****KRS-ASUNNOT****Varsinaiset jäsenet**

Blomqvist, Håkan, pj.

Hammarberg, John, varapj.

Andlin, Pauliina

Björkses, Birgitta

Kangas, Kennet

**Varajäsen**

Jormanainen, Esa

**MÄNTYRINNE****Varsinaiset jäsenet**

Blomqvist, Håkan

Hammarberg, John

Andlin, Pauliina

**Varajäsenet:**

Björkses, Birgitta

Jormanainen, Esa

**KRISTIINANKAUPUNGIN ELINKEINOKESKUS****Varsinaiset jäsenet**

Nevala, Heli, pj.

Englund, Per-Erik, varapj.

Berglund, Bengt

Grynngårds, Bjarne

Itälaakso, Kristiina

Rosenback, Katarina

Ådjers, Henrik

Öström, Sami

**Kuntayhtymät****BOTNIAROSK, HALLITUS****Varsinaiset jäsenet**

Ingves, Mats

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Myllyniemi, Ari-Johan

**BOTNIAROSK, JÄTELAUTAKUNTA****Varsinaiset jäsenet**

Ingves, Mats

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Segervall, Mila



**LÄNSIRANNIKON VALVONTALAUTAKUNNAN JÄSENET****Varsinaiset jäsenet**

Ingves, Mats

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Hoxell, Mikael

**LÄNSIRANNIKON VALVONTALAUTAKUNNAN YMPÄRISTÖJAOSTON JÄSENET****Varsinaiset jäsenet**

Teir, Agneta

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Ingves, Mats

**POHJANMAAN PELASTUSLAITOKSEN JÄSENET****Varsinaiset jäsenet**

Pärus, Niklas

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Ingves, Sebastian

**VAASAN SAIRAANHOITOPIIRI****Valtuusto****Varsinaiset jäsenet**

Perjus, Mikael

Ragnäs, Patrick

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Ingves, Sari-Milla

Kindt, Christina

**Hallitus****Varsinaiset jäsenet**

Blomstedt, Åsa

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

varajäsen toisesta kunnasta

**RANNIKKO-POHJANMAAN SOSIAALI- JA PERUSTERVEYDENHUOLLON KUNTAYHTYMÄ****Valtuusto****Varsinaiset jäsenet**

Blomstedt, Åsa, ensimmäinen varapj.

Jolkkonen-Porander, Nina

Kindt, Christina

Perjus, Mikael

Rosenback, Ingmar

Rönnlund, Christer

Teir, Agneta

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Nyholm, Tina

Rantala, Paavo

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa

Ingves, Sari-Milla

Ragnäs, Patrick

Björne, Carita

Kärr, Kaj

**Hallitus****Varsinaiset jäsenet**

Kindt, Christina

Rosenback, Ingmar

Rönnlund, Christer

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa

Teir, Agneta

Sahl, Peder

**Maaseutulautakunta****Varsinaiset jäsenet**

Antfolk, Henrik, pj.

Englund, Susan

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Kindt, Christina

Hoxell, Mikael

**Tarkastuslautakunta****Varsinaiset jäsenet**

Ingvesgård, Hans

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Kärr, Kaj

**SVENSKA ÖSTERBOTTENS FÖRBUND FÖR UTBILDNING OCH KULTUR****Hallitus****Varsinaiset jäsenet**

Antfolk, Henrik

Kindt, Christina

**Henkilökohtaiset varajäsenet****Kulttuurijaosto****Varsinaiset jäsenet**

Varsinainen jäsen toisesta kunnasta

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Saxberg-Blomqvist, Lisbeth

**SUUPOHJAN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ****Valtuusto****Varsinaiset jäsenet**

Laine, Arto

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Pihlajaniemi, Hanna-Leena

**Hallitus****Varsinaiset jäsenet**

Pihlajaniemi, Hanna-Leena, ensimmäinen varapj.

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Laine, Arto

**SEINÄJOEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ****Valtuusto****Varsinaiset jäsenet**

Rantala, Paavo

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Andlin, Pauliina

**POHJANMAAN LIITTO****Valtuusto****Varsinaiset jäsenet**

Kärr, Kaj

Pihlajaniemi, Petri

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Segervall, Mila

Ollila, Pekka

**Hallitus****Varsinaiset jäsenet**

Varsinainen jäsen toisesta kunnasta

Varsinainen jäsen toisesta kunnasta

Varsinainen jäsen toisesta kunnasta

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Bårdsnes, Jessica

Ragnäs, Patrick

Teir, Agneta

**Kulttuurilautakunta****Varsinaiset jäsenet**

Bårdsnes, Jessica

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

varajäsen toisesta kunnasta

**KÅRKULLA****Valtuusto****Varsinaiset jäsenet**

Rönnlund, Christer, pj.

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Blomstedt, Åsa

**ESKOO****Valtuusto****Varsinaiset jäsenet**

Uusitalo, Merja

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Salo-Tuisku, Marianne

**Hallitus****Varsinaiset jäsenet**

Uusitalo, Merja, pj.

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

varajäsen toisesta kunnasta

**POHJANMAAN KÄRÄJÄOIKEUDEN LAUTAMIEHET**

Patoranta, Helena

Patoranta-Wiik, Pia

**POHJANMAAN POLIISILAITOKSEN NEUVOTTELUKUNTA****Varsinaiset jäsenet**

Rönnlund, Christer

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Rosenback, Per-Erik

**LAPVÄÄRTIN RAHASTON HALLINTOLAUTAKUNTA****Varsinaiset jäsenet**

Storhannus, Carina, pj.

Hammarberg, John, varapj.

Björkses, Birgitta

Hakala, Marlene

Teir, Britt-Marie

Westerlund, Tony

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Lillmangs, Eva

Englund, Tommy

Dahlgren, Katarina

Nygård, Peter

Snickars, Kaj

Kallio-Uljens, Elina

**MUSIIKKIOPISTO LEGATON LAUTAKUNTA****Varsinaiset jäsenet**

Antfolk, Henrik

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa

## KAUPUNGIN HENKILÖSTÖ

Kuntatyönantajat ovat vuonna 2013 julkaisseet suosituksen henkilöstöraportoinnin kehittämiseen. Tässä osiossa esitellään soveltuvien osin erilaisia tunnuslukuja henkilöstöstä. Henkilöstövoimavarojen ennakointi on osa strategista johtamista. Raportin tarkoitus on olla tukena henkilöstöä koskevien tavoitteiden määrittelyssä. Tärkeää on työvoiman saatavuuden turvaaminen, henkilöstön osaaminen, työhyvinvointi ja viime vuosina paljon esillä ollut työn tuloksellisuus.

Vuosi 2019 oli henkilöstönäkökulmasta haastava ja samalla kehittymisen vuosi. Toimintatapoja kehitettiin innovatiivisella otteella ja mm. digitalisaation kehittäminen kaupungin palveluissa tapahtui monella rintamalla. Kaupungin toiminta elää ajassa ja kansallisen tason haasteet näkyvät myös paikallisella tasolla. Uudistuva lainsäädäntö asettaa vaatimuksia toiminnan uudistamiselle. Kristiinankaupungin kaupunki työnantajana panosti mm. henkilöstön hyvinvointiin, koulutukseen ja johtamisen kehittämiseen vuonna 2019.

Tässä henkilöstöraportissa esitellään seuraavat tunnusluvut:

- Henkilöstömäärä
- Henkilöstön ikärakenne ja eläköityminen
- Sairauspoissaolot
- Henkilöstökulut

### Henkilöstömäärä

Kristiinankaupungin henkilöstömäärä oli 526 henkilöä per 31.12.2019. Henkilöstömäärä sisältää sekä vakinaiset että määräaikaiset virka- ja työsuhteet tilinpäätöshetkellä. Henkilöstömäärä on 20 vuoden tarkasteluajanjaksolla korkeimmillaan. Vuonna 2018 henkilöstöä oli 490 ja vuonna 2017 484 tilinpäätöshetkellä. Alla olevassa taulukossa on kuvattu henkilöstön lukumäärä palvelualueittain. Hyvinvoinnin palvelualue kuului vuodet 2017-2018 perusturvan palvelualueeseen. Vertailukelpoisuuden vuoksi on hyvinvoinnin palvelualue eriytetty perusturvan palvelualueesta alla olevassa taulukossa. Huomioitavaa on, että Job Center – toiminta siirtyi elinvoimaisuuden palvelualueelta hyvinvoinnin palvelualueelle vuoden 2019 alusta. Lisäksi Lapväärtin kansalaisopiston toiminta siirtyi Kristiinankaupungille ja hyvinvoinnin palvelualueen alaisuuteen vuoden 2019 alusta.

Henkilöstö per 31.12 palvelualueittain	2019	2018	2017
Elinvoima	19	23	20
Perusturva	227	218	214
Koulutus	187	171	176
Yhdyskuntarakentaminen	65	62	58
Hyvinvointi	29	16	16
<b>Yhteensä</b>	<b>526</b>	<b>490</b>	<b>484</b>

Henkilöstöstä 77 % on kokoaikaisessa ja 23 % osa-aikaisessa palvelussuhteessa. Henkilöstöstä 30 % on virkasuhteessa ja 70 % työsuhteessa. Naisia on henkilöstöstä 85 %. Sekä koulutuksen että perusturvan palvelualueilla yli 90 % henkilöstöstä on naisia, kun taas yhdyskuntarakentamisen palvelualueella naisia on 52 %.

## Henkilöstön ikärakenne ja eläköityminen

Kaupungin henkilöstön keski-ikä on laskenut yhtäjaksoisesti vuodesta 2013, jolloin henkilöstön keski-ikä oli 49,5 vuotta. Vuonna 2018 keski-ikä oli 48,0 vuotta. Tämä johtuu lähinnä suurten ikäluokkien siirtymisestä eläkkeelle. Ammattiryhmistä alhaisin keski-ikä on koulunkäyntiavustajilla, joiden keski-ikä on 43,8 vuotta. Korkein keski-ikä on siistijöillä, joiden keski-ikä on 59,7 vuotta. Tilastot ovat vuodelta 2018.

Eläkkeelle jäätiin vuonna 2019 keskimäärin 62,2-vuotiaana (2018: 61,8-vuotta). Kaiken kaikkiaan eläkkeelle jäi 22 henkilöä, joka on 8 vähemmän kuin vuonna 2018. Eläke-ennusteiden mukaan suurin eläköitymisprosentti on siistijöiden keskuudessa, joista jopa 60 % arvioidaan jäävän eläkkeelle vuoteen 2024 mennessä. Ennusteiden mukaan myös opetus-, keittiö- ja kotihoitohenkilökunnasta tulee n. kolmasosa siirtymään eläkkeelle vuoteen 2024 mennessä.

## Sairauspoissaolot

Keskimääräiset sairauspoissaolot laskivat vuonna 2019 ollen 16,4 sairauspoissaolopäivää per henkilö. Tuoreimmat tilastot osoittavat, että vuonna 2018 kunta-alalla sairauspoissaolot olivat keskimäärin 17,0 päivää per henkilö. Kaupungin sairauspoissaolopäivät olivat 17,6 per henkilö vuonna 2018 ja vuonna 2017 vastaava luku oli 18,4 per henkilö. Eniten sairauspoissaolopäiviä on yhdyskuntarakentamisen palvelualueella, jossa sairauspoissaolopäivät olivat jopa 26,4 per henkilö. Koulutuksen palvelualueella sairauspoissaolopäivät olivat 10,1 per henkilö, kun ne vielä vuonna 2018 olivat 18,2 per henkilö.

## Henkilöstökulut

Palkkojen ja palkkioiden kokonaissumma sivukuluineen vuonna 2019 oli 23 326 375 €. Toimintakuluista 46 % on näin palkkoja tai palkkioita. Koulutus- ja kulttuuripalveluihin käytettiin 167 231 €, eli n. 318 € per työntekijä.

Työterveyshuollon palvelut tuottaa Sydmedi Oy Ab. Työterveyshuollon kustannusten kehitystä on kuvattu alla olevassa taulukossa. Lakisääteisen työterveyshuollon kustannuksista 60 % korvaa Kansaneläkelaitos.

<b>Työterveyshuollon kustannukset 2017-2019</b>			
	2019	2018	2017
€	133 778	131 519	109 042

Työntekijöiden liikkumista tuettiin ennätysmäärä vuonna 2019. Liikkumista tuettiin 12 860 eurolla ja etuja käytti 213 henkilöä. Uimahalliin käyntejä kertyi 2 096 kappaletta eli 4,0 käyntiä per työntekijä (2018: 3,9). Etuseteleitä kansalaistopiston liikuntakursseille lunastettiin 123 (2018: 118). Muihin liikuntaseteleitä vastaanottaviin paikkoihin käyntejä kertyi 3 473 eli 6,6 per työntekijä (2018: 6,5).

## MUUT EI-TALOUDELLISET ASIAT

Kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet perustuvat kunnan hallintosääntöön (2019). Hallintosäännöstä löytyvät mm. luottamushenkilöiden taloudellisten etuuksien perusteet. Henkilökunnan matkakorvausten osalta noudatetaan kunnallisia virka- ja työehtosopimuksia.

Kuntalain (410/2015) mukaan tiettyjen luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava julkisesti sidonnaisuuksistaan. Sidonnaisuusilmoituksia koskevan sääntelyn tarkoituksena on kunnallisen päätöksenteon avoimuuden ja läpinäkyvyyden edistäminen. Sidonnaisuuksilla tarkoitetaan kytköksiä, jotka voivat vaikuttaa päätöksentekoon. Sidonnaisuusilmoitus on tehtävä luottamushenkilön tai viranhaltijan johtotehtävistä sekä luottamustoimista elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudesta ja muista sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- tai virkatehtävän hoitamisessa. Sidonnaisuusilmoituksia koskevan sääntelylain piiriin kuuluvat henkilöt ovat raportoineet tarkastuslautakunnalle sidonnaisuuksistaan. Tarkastuslautakunta on julkaissut hyväksymänsä sidonnaisuudet kunnan yleisessä tietoverkossa.

Elokuussa 2019 havaittiin puutteita IT-laitteiden käsittelyyn liittyvän sisäisen valvonnan osalta, kun henkilötietoja sisältäviä tietokoneita löytyi kirpputorilta. Pohjanmaan poliisilaitos käsittelee tapausta tietosuojarikoksena. Esitutkinnan arvioidaan valmistuvan kesää 2020 mennessä. Tapahtuma johti tietoturvallisuuspolitiikan sekä ICT-ohjeiden nopeampaan päivittämiseen. Kaupunginhallitus hyväksyi päivitettyt asiakirjat 16.9.2019 § 165 ja § 166.

Vuonna 2019 ajankohtaistui kysymys viranhaltijoiden ja luottamushenkilöiden välisestä suhteesta, kun luottamushenkilön toimesta tapahtuneesta kaltoinkohtelusta jätettiin ilmoitus. Asia käsiteltiin kaupunginhallituksessa 4.11.2019 § 198 ja tämän tuloksena henkilöstöjaostolle annettiin tehtäväksi laatia yhdessä työsuojelupäällikön ja yhteistoimintaryhmän kanssa yhteiset hyvän työilmapiirin luomisen ja ylläpitämisen pelisäännöt sekä ristiriitatilanteissa sovellettavat toimintatavat ja ohjeet.

## ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Väestön ikääntyminen, kaupungistuminen ja syntyvyyden lasku vaikuttavat voimakkaasti sekä kuntien talouden kantokykyyn että kuntien edellytyksiin järjestää asukkailleen lakisääteisiä palveluja nyt ja tulevaisuudessa. Palvelurakenteen sopeuttamistyö tulee aloittaa palvelujen järjestämisen turvaamiseksi.

Kristiinankaupungin vanheneva väestö tarvitsee enemmän hoitoa ja kuntoutusta ja kaupungin asukasmäärä vähenee, mikä vaikeuttaa pätevän työvoiman rekrytointia.

Hoitokysymykset ovat ajankohtaisia myös vuonna 2020 ja siitä eteenpäin. Keväällä 2020 kaupunginvaltuuston on otettava kantaa siihen, siirtääkö Kristiinankaupunki perus- ja sosiaalihuollon järjestämis- ja tuottamivastuun Pohjanmaan hyvinvointikuntayhtymälle vai ei. Päätöstä ei ole vielä tehty Pohjanmaan hyvinvointikuntayhtymän aloittaessa työnsä. Hoidon 30 %:n osuuden ulkoistamista koskevien sopimusten tarkistus saatetaan päätökseen keväällä 2020. Hallitus on ilmoittanut, että sosiaali- ja terveydenhuollon perustan muodostavat lait jätetään eduskunnalle vuonna 2020. Jos uudistus toteutetaan hallituksen suunnittelemana tavalla, hoitovastuu siirtyy hoitopiireille. Tällöin siirretään myös hoidon valtionosuudet kunnilta hoitopiireille.

Sosiaali- ja terveyspalveluiden uudistuksilla on merkittävä vaikutus Kristiinankaupungin kustannusrakenteelle. Sekä mahdollinen ulkoistaminen että Pohjanmaan hyvinvointikuntayhtymä siirtävät sosiaali- ja terveyspalveluiden tuottamivastuun ulkopuoliselle. Tällä hetkellä henkilöstöstä 43 % työskentelee perusturvan palvelualueella. Lisäksi tuottamivastuun siirrolla saattaa olla merkitystä tukipalveluille. Mahdollinen kansallinen sosiaali- ja terveysreformi saattaa vaikuttaa Kristiinankaupungin tulorahoituksen rakenteeseen. Tietoa tulevasta rahoitusmallista ei tällä hetkellä vielä ole. Vanhenevan väestön vuoksi kustannusten painopiste tulee entistä enemmän siirtymään sosiaali- ja terveyspalveluihin.

Vuoden 2020 investointisuunnitelma on vuoden 2019 suunnitelmaa pienempi. Suuremmat investoinnit, joilla on myönteinen vaikutus kunnan vetovoimaan ovat Kristiinankaupungin päiväkotit, jossa päiväkotit, esikoulu, aamu- ja iltapäivähoito keskitetään samaan paikkaan. Päiväkotit on täysin kaksikielinen, mikä on ainutlaatua Suomessa. Päiväkotit valmistuu vuoden 2020 aikana. Kantakaupungin koulun laajentaminen jatkuu vuoden aikana. Äldersrohon rakennettavan päiväkeskuksen suunnittelu jatkuu, samoin kuin Lappfjärds daghemin suunnittelu. Rakennustyöt on suunniteltu aloitettavan vuonna 2021. Lapväärtinjoen kolmannen vaiheen ruoppaus tullaan suunnitelmien mukaan toteuttamaan, jos siihen saadaan Aluehallintoviraston lupa.

Viime vuosien investointitahti näkyy sekä lainakannan kasvuna että poistojen kasvuna. Edellisten vuosien ylijäämää syö merkittävästi Lälbyn kaatopaikan vuoksi tehty varaus. Poistojen kasvulla on pitkäaikainen vaikutus, koska Kristiinankaupungin poistosuunnitelman mukaan rakennusten investointimenot poistetaan 40 vuodessa.

Kaavoitustyö jatkuu. Suunnitelmien mukaan vuoden 2020 aikana hyväksytään seuraavat tarkistetut osayleiskaavat: Dagsmarkin osayleiskaava, Kristiinankaupungin rantayleiskaava – Härkmerenlahti, osa Metsälän tuulivoimapuiston osayleiskaavasta – Öströmin perunatuote ja osayleiskaava Kristiinankaupunki pohjoinen -tuulivoimapuisto. Asemakaavojen muutostyö, kuten myös Sisäsatamaan liittyvä työ, jatkuu.

## ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ MUISTA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA

Väestönkehitys, joka ilmenee sekä väestön vähenemisenä että ikääntymisenä, vaikuttaa sekä toiminnan järjestämiseen että henkilökunnan palkkaamiseen. Lapsimäärän vähentyessä, lisääntyy erityistuen tarve sekä kouluissa että varhaiskasvatuksessa, mikä näkyy lisääntyneenä tarpeena sosiaalitoimissa.

Väestön ikääntyminen näkyy myös paikkakunnan yrittäjien keskuudessa, koska n. 20 prosenttia yrittäjistä on yli 60-vuotiaita. Ikärakenne aiheuttaa sen, että se joukko, jotka voivat ryhtyä yrittäjiksi, joko oston tai perheen sisällä tapahtuvan sukupolvenvaihdoksen kautta, on pienempi ja vähenee. Kristiinankaupungin elinkeinoelämää ajatellen on ensisijaisen tärkeää, että seuraaja löytyy.

Kunnan palvelutuotannossa, kuten muussakin tuotannossa, on erilaisia riskejä liittyen mm. tapaturmiin, henkilökohtaisiin erehdyksiin, sairauspoissaoloon. Tulevaisuudessa lisähuomiota vaativa epävarmuustekijä, on pätevän henkilökunnan rekrytointi. Varhaiskasvatuksen lakisääteiset henkilöstömitoitusten muutokset nostavat jatkuvasti henkilöstökustannuksia. Henkilökohtaisten avustajien, opettajien ja erityisopettajien tarve on jatkuvasti lisääntynyt koulupuolella. Tämä nostaa palkkakustannuksia. Tilanteeseen on vaikuttanut asteittain muuttuva lainsäädäntö. Hallituksen henkilöstömitoituspäätös, jonka mukaan ympärivuorokautista hoivaa tai pitkäaikaista laitoshoidoa tarjoavissa palveluasumisyksiköissä tulee olla vähintään 0,7 työntekijää ikäihmistä kohti, astuu todennäköisesti voimaan vuonna 2021. Mitoituksen osalta sovelletaan luultavasti siirtymäaikaa vuoteen 2023 saakka. Näiden hoitajien rekrytointi tulee olemaan haaste kunnille, myös Kristiinankaupungille. Eri palvelualueiden hallinnoissa on viime vuosina jäänyt eläkkeelle avainhenkilöitä, joilla on ollut pitkä kunnallisen alan työkokemus. Jatkossa työnantajan on paremmin tunnistettava nämä tilanteet ja ennakoitava riittävän ajoissa.

Häiriöt sähkö-, vesi- ja viemärihuollossa, jotka voivat johtaa jopa asiakkaiden vahingonkorvausvaatimuksiin, ovat vaaratekijä. Kunnan kiinteistöjen kohdalla on esinevahinkojen, kuten palo- ja vesivahinkojen, vaara. Vakuutukset kattavat vahingonkorvauksen ja esinevahingon.

ICT-johtaja vastaa tietojärjestelmän toiminnoista. Perusturvan palvelualueella on oma ICT-vastaava, joka tekee yhteistyötä ICT-johtajan kanssa.

Vuodenvaihteessa kunta oli osallisena kahdessa oikeusriidassa, joihin liittyy taloudellisia riskejä. Mahdollisia taloudellisia vaikutuksia on tässä vaiheessa mahdotonta ennakoita.

Koronaviruksen vuoksi on paljon epävarmuustekijöitä sekä tulo- että menopuolella. Helsingin pörssi on vuodenvaihteen jälkeen laskenut keskimäärin 24% (30.3.2020), markkinoiden toipumisesta on vaikea sanoa mitään varmaa mutta 6-12 kuukautta toipumiseen on tällä hetkellä käypä arvio. Kansainvälisillä pörseillä suunta on sama, Saksan pörssi-indeksi (DAX30) on laskenut 27 % samalla aikavälillä. Pitkäaikaisten sijoitusten tuotto on muuttumaton koska nimellinen kuponkikorko on kiinteä arvopapereiden eräpäivään asti. Kaupunki ei realisoi sijoituksiaan joten ei ole myöskään tarvetta tehdä alaskirjauksia vuoden 2019 tilinpäätöksessä.



## SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kunnan hallintosäännön 90 §:ssä säädetään, että kaupunginhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä. Saman pykälän mukaan kaupunginhallitus, joka hyväksyy sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat ohjeet ja menettelytavat, valvoo, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta toimeenpannaan ohjeistuksen mukaisesti ja tuloksellisesti sekä antaa toimintakertomuksessa tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä sekä selvityksen konsernivalvonnasta ja merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä.

Pykälässä 91 mainitaan, että kaupunginhallitus vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja yhteen sovittamisesta siten että kunnan toiminnan laillisuus ja tuloksellisuus varmistetaan, hyväksyy sisäisen tarkastuksen suunnitelman, johon perustuen arvioidaan riskienhallinta-, valvonta-, johtamis- ja hallintoprosessien tuloksellisuutta, vastaa riskienhallinnan järjestämisestä siten, että kunnan toiminnan olennaiset riskit tunnistetaan ja kuvataan, riskin toteutumisen vaikutukset, toteutumisen todennäköisyys ja mahdollisuudet hallita riskiä arvioidaan sekä valmistelee kaupunginhallitukselle sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevan toimintakertomukseen otettavan osion.

Pykälissä 92 ja 93 mainitaan, että lautakunnat, kaupunginjohtaja ja palvelualueiden johtajat vastaavat toimialallaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta. Konsernijohto vastaa konserniyhteisöjen ohjauksesta sekä yhteisöjen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen ja tuloksellisuuden valvonnasta.

Kuntakonsernin tytäryhteisöjen tulee varautua mahdollisiin häiriötilanteisiin suunnittelemalla toimintansa etukäteen valmiussuunnitelmalla. Valmiussuunnittelu- ja pelastussuunnitelmien laatimisvastuun tulee sisältyä myös tytäryhteisöjen mahdollisiin alihankinta- ja ostopalvelusopimuksiin.

Kukin sektori suorittaa keskeytymättömästi erilaisia kontroleja, kuten taloudellisia tarkastuksia, juridisia tarkastuksia ja erilaisia arviointeja. Kaksi erillistä henkilöä tarkastavat ja hyväksyvät laskut ja tarkastus tehdään aina yksiköissä, missä toimitettu tuote tarkistetaan, jonka jälkeen esimies hyväksyy tapahtuman. Kaupunginhallitus on vahvistanut luettelon henkilöistä, joilla on oikeus tarkastaa ja hyväksyä laskuja. Luetteloa seurataan vuosittain. Käytännöt hankintarajoista vaihtelevat palvelualueittain. Hankinnoista on määräykset hallintosäännössä, mutta kaupunginhallituksella ja lautakunnilla oikeus siirtää osan päätäntävällästä viranhaltijoille.

Yhdyskuntarakentamisen palvelualueella tehdään säännöllistä talousarvioseuranta investointihankkeista hankevalvonnalle tai rakennustoimikunnalle, jos sellainen on valittu. Yhdyskuntarakentamisen palvelualueen edustajille, hanketta toteuttavalle yksikölle sekä rakennusurakoitsijoille järjestetään kuukausittaisia työpaikkakokouksia työn etenemisen seuraamiseksi ja valvomiseksi.

Ostopalvelusopimusten toteutumisen valvontaan tullaan kiinnittämään enemmän huomiota. Palvelujen hankinnassa tulee valvoa, että solmituista sopimuksista pidetään kiinni, tämä tehdään yleensä kuukausittain tai vuosittain.

Kunnanhallitus, jolla on kokonaisvaltaisen vastuu, käsittelee lautakuntien käyttötalousarvion seurantaraportteja vuosineljänneksettäin. Kunnanhallitukselle ja lautakunnille laadittavissa valmisteluissa

noudatetaan lakeja ja kunnan hallintosäännön määräyksiä. Kunnan hallintosäännöstä ilmenevät valtuudet ja vastuu.

Johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti keskustellakseen ja päättääkseen yhteisistä asioista. Kunnan talousarvio ja taloussuunnitelma sisältää strategian, jota noudatetaan. Voimassa oleva Strategia 2025 hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 11.11.2019.

Esityslistojen ja pöytäkirjojen laatimiseen käytetään KuntaToimisto-ohjelmaa ja pöytäkirjat ovat tarkastuksen jälkeen luettavissa kunnan verkkosivustolta. Kaupunginhallitus koostuu pääosin valtuutetuista. Kaupunginhallitus valitsee edustajan kuhunkin lautakuntaan. Tällä tavalla varmistetaan sisäinen tiedonkulku ja päätösten valvonta. Kunnanhallituksen esityslistat toimitetaan kunnan johtoryhmälle. Virkamiespäätökset annetaan saatetaan tiedoksi useamman kerran vuodessa sille lautakunnalle tai kaupunginhallitukselle, jonka alaisuuteen viranhaltija kuuluu.

## TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>8 694 882,83</b>	<b>8 068 790,28</b>
Myyntituotot	2 846 149,70	2 626 365,30
Maksutuotot	2 553 789,23	2 424 203,03
Tuet ja avustukset	1 116 759,35	1 112 379,75
Muut toimintatuotot	2 178 184,55	1 905 842,20
<b>Toimintakulut</b>	<b>-52 847 482,06</b>	<b>-48 606 158,77</b>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-18 774 468,45	-17 565 009,69
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	-3 994 964,78	-3 669 544,73
Muut henkilösivukulut	-753 515,72	-813 490,64
Palvelujen ostot	-24 360 996,17	-21 674 507,82
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 579 716,72	-3 525 271,08
Avustukset	-621 369,11	-667 801,04
Muut toimintakulut	-762 451,11	-690 533,77
<b>Toimintakate</b>	<b>-44 152 599,23</b>	<b>-40 537 368,49</b>
Verotulot	24 648 526,42	23 469 017,44
Valtionosuudet	20 714 398,00	20 205 430,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot	86 225,26	111 430,17
Korkokulut	-368 538,27	-393 214,41
Muut rahoituskulut	-22 194,02	-27 421,54
<b>Vuosikate</b>	<b>905 818,16</b>	<b>2 827 873,17</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 095 349,80	-2 550 156,81
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-2 189 531,64</b>	<b>277 716,36</b>

## Tuloslaskelman tunnusluvut

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	16,5 %	16,6 %
Vuosikate / Poistot, %	29,3 %	110,9 %
Vuosikate, euroa/asukas	140 €	426 €
Asukasmäärä	6 487	6 638

## RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2019	2018
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	905 818,16	2 827 873,17
Tulorahoituksen korjaukset	1 207 459,60	-488 109,51
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-6 830 452,61	-7 164 686,88
Rahoitusosuudet investointeihin	565 091,79	1 303 115,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	587 558,10	473 067,38
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-3 564 524,96</b>	<b>-3 048 740,84</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 000 000,00	13 112 400,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 388 550,00	-4 778 550,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	410 000,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-3 514,34	-77,91
Vaihto-omaisuuden muutos	-9 940,56	5 036,07
Saamisten muutos	687 140,27	-1 934 261,79
Korottomien velkojen muutos	1 501 567,43	1 052 926,39
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>1 196 702,80</b>	<b>7 457 472,76</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-2 367 822,16</b>	<b>4 408 731,92</b>
Rahavarat 31.12.	3 666 026,43	6 033 848,59
Rahavarat 1.1.	6 033 848,59	1 625 116,67
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-2 367 822,16</b>	<b>4 408 731,92</b>

## Rahoituslaskelman tunnusluvut

	2019	2018
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-4 984 248	-5 564 919
Investointien tulorahoitus, %	14,5 %	48,3 %
Lainanhoitokate	0,2	0,6
Kassan riittävyys, pv	21	36

## TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2019	2018
<b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>54 476 408,31</b>	<b>51 285 430,25</b>
<b>I Aineettomat hyödykkeet</b>		
Muut pitkävaikutteiset menot	242 848,17	332 634,05
<b>II Aineelliset hyödykkeet</b>		
Maa- ja vesialueet	1 896 908,29	1 860 518,63
Rakennukset	30 194 178,66	23 148 823,49
Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 510 452,20	9 614 575,21
Koneet ja kalusto	1 167 545,94	965 978,41
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	5 621 359,60	9 597 849,47
<b>III Sijoitukset</b>		
Osakkeet ja osuudet	5 400 715,20	5 392 633,20
Muut saamiset	442 400,25	372 417,79
<b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>560 365,70</b>	<b>481 704,65</b>
Lahjoitusrahastojen varat	560 365,70	481 704,65
<b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>6 632 200,29</b>	<b>10 232 400,58</b>
<b>I Vaihto-omaisuus</b>		
Aineet ja tarvikkeet	162 513,91	152 573,35
<b>II Saamiset</b>		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	223 140,00	223 140,00
Muut saamiset		69 982,46
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	1 578 832,68	1 502 489,60
Muut saamiset	382 091,93	411 148,03
Siirtosaamiset	619 595,34	1 839 218,55
<b>III Rahoitusarvopaperit</b>		
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	1 755 383,14	2 361 010,54
<b>IV Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>1 910 643,29</b>	<b>3 672 838,05</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>61 668 974,30</b>	<b>61 999 535,48</b>

VASTATTAVAA	2019	2018
<b>A OMA PÄÄOMA</b>	<b>22 178 078,86</b>	<b>24 416 625,91</b>
I Peruspääoma	13 471 560,71	13 471 560,71
II Arvonkorotusrahasto	1 111 556,76	1 160 572,10
III Muut omat rahastot	38 637,81	38 637,81
IV Edellisten tilikausien ylijäämä	9 745 855,22	9 468 138,93
V Tilikauden alijäämä	-2 189 531,64	277 716,36
<b>C PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>2 600 000,00</b>	<b>804 982,30</b>
Muut pakolliset varaukset	2 600 000,00	804 982,30
<b>D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>611 352,77</b>	<b>536 206,06</b>
Valtion toimeksiannot	48 325,02	51 583,88
Lahjoitusrahastojen pääomat	563 027,75	484 622,18
<b>E VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>36 279 542,67</b>	<b>36 241 721,21</b>
I Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	21 872 618,90	23 261 168,90
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 786 233,00	1 755 953,00
II Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 864 706,10	4 454 706,10
Ostovelat	4 216 933,17	2 806 056,05
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	430 948,53	148 483,67
Siirtovelat	3 108 102,97	3 815 353,49
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>61 668 974,30</b>	<b>61 999 535,48</b>

## Taseen tunnusluvut

	2019	2018
Omavaraisuus, %	36,0 %	39,4 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	67,1 %	50,3 %
Kertynyt ylijäämä	7 556 324 €	9 745 855 €
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	1 165 €	1 468 €
Lainakanta 31.12.	26 737 325 €	27 715 875 €
Lainat euroa / asukas	4 122 €	4 175 €
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	27 072 426 €	
Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas	4 173 €	

## KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT

### TULOT

Toiminta	
Toimintatuotot	8 762 677,83
Verotulot	24 648 526,42
Valtionosuudet	20 714 398,00
Muut rahoitustuotot	116 019,47
Tulorahoituksen korjauserät	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-587 558,10
Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	565 091,79
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	587 558,10
Rahoitustoiminta	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 000 000,00
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	410 000,00
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>59 216 713,51</b>

### MENOT

Toiminta	
Toimintakulut	52 915 277,06
Korkokulut	368 538,27
Muut rahoituskulut	51 988,23
Tulorahoituksen korjauserät	
Pakollisten varausten muutos	
Pakollisten varausten lisäys	-1 795 017,70
Investoinnit	
Investointimenot	6 830 452,61
Rahoitustoiminta	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	5 388 550,00
<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>63 759 788,47</b>

## KAUPUNGINHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ

Kuntalain 115 §:n mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessaan tai sen antamisen yhteydessä tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi. Tilikauden tulos osoittaa 2 189 531,64 euron alijäämää. Kaupunginhallitus ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että tilikauden tulos kirjataan taseeseen Oman pääoman kohdassa tilikauden ylijäämä/alijäämä.

## KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

### **Tytäryhteisöt**

Fastighets Ab Kristinestads Bostäder Kiinteistö Oy  
Ab Kristinestads Näringslivscentral Oy  
Kiinteistö Oy Kristiinankaupungin Mäntyrinte – Fastighets Ab Kristinestad Tallbrinken  
Bostads Ab Kristinestads Kyrkogatan 3 Asunto Oy  
Bostads Ab Alfina Kristinestad  
Asunto Oy Metsälä Ömossa  
Bostads Ab Spararen i Kristinestad

### **Kuntayhtymät**

Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä  
Kårkulla samkommun  
Seinäjoen koulutuskuntayhtymä  
Pohjanmaan liitto  
Suupohjan koulutuskuntayhtymä  
Svesnka Österbottens förbund för utbildning och kultur  
Vaasan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä  
Rannikko-Pohjanmaan sosiaali- ja perusterveydenhuollon kuntayhtymä

### Konsernijohto

Uuden kuntalain ja kunnan hallintosäännön myötä konserninoitus sai entistä suurempaa painoarvoa. Valtuusto hyväksyi 13.11.2017 § 98 päivitetty konserniohjeet.

Hallintosäännön 19 §:n mukaan kunnan konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja.

Kahden kaupungin kokonaan omistaman tytäryhtiön; Fastighets Ab Kristinestads bostäder – Kiinteistöt Oy:n ja Ab Kristinestads Näringslivscentral – Kristiinankaupungin Elinkeinokeskus Oy:n toimitusjohtajat kutsutaan keskusjohtoryhmän kokouksiin.

Konserniohjeiden 9. kohdan mukaan yhtiöiden on hankittava omistajan ennakkokäsitys ohjesäännöissä listatuissa lukuisissa kysymyksissä. Näin on Fastighets Ab Kristinestads Bostäder – Kiinteistöt Oy tehnyt kaksi kertaa vuoden aikana, kun oli kyse kolmen asunnon ostamisesta ja lainan ottamisesta (1.7.2019 § 131) sekä asuntoyhtiön osakkeiden ostamisesta ja lainan ottamisesta (26.8.2019 §148).

Kaupunginhallitus päätti 25.11.2019 § 216 ostaa Kiinteistö Oy Kristiinankaupungin Mäntyrinte – Fastighets Ab Kristinestad Tallbrinkenin jäljellä olevat osakkeet. Tämän myötä yhtiö voidaan fuusoida Fastighets Ab Kristinestads Bostäder Kiinteistö Oy:hyn.



## KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Toimintatuotot	24 309 056,95	22 921 660,77
Toimintakulut	-67 542 970,65	-62 871 020,26
Osuus osakkuusyhteisöjen tappiosta	-5 620,12	
<b>Toimintakate</b>	<b>-43 239 533,82</b>	<b>-39 949 359,49</b>
Verotulot	24 648 526,42	23 469 017,44
Valtionosuudet	20 714 398,00	20 205 430,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	1 344,69	1 377,84
Muut rahoitustuotot	127 900,02	124 274,24
Korkokulut	-467 451,07	-485 247,79
Muut rahoituskulut	-57 649,29	-29 341,46
<b>Vuosikate</b>	<b>1 727 534,96</b>	<b>3 336 150,78</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 902 646,69	-3 312 851,73
Omistuksen eliminointierot	-27 595,27	
Arvonalentumiset		
Satunnaiset erät	-5 879,92	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-2 208 586,92</b>	<b>23 299,05</b>
Tilinpäätössiirrot	5 019,42	19 685,98
Tilikauden verot	-10 755,37	-249,10
Laskennalliset verot	-16 391,66	-2 990,52
Vähemmistöosuudet	-2 477,39	
<b>Tilikauden alijäämä</b>	<b>-2 233 191,91</b>	<b>39 745,41</b>

## Tuloslaskelman tunnusluvut

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	36,0 %	36,5 %
Vuosikate / Poistot, %	44,3 %	100,7 %
Vuosikate, euroa/asukas	266 €	503 €
Asukasmäärä	6 487	6 638

## KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	1 727 534,96	3 336 150,78
Satunnaiset erät	-5 879,92	
Tilikauden verot	-10 755,37	-3 239,62
Tulorahoituksen korjaukset	1 241 908,19	-568 592,54
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-9 406 718,24	-8 775 620,27
Rahoitusosuudet investointeihin	697 238,78	1 303 115,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	675 328,50	618 786,40
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-5 081 343,08</b>	<b>-4 089 400,25</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennys		354,77
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 919 488,97	15 621 489,79
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 074 374,77	-6 273 791,87
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 049 716,71	92 254,01
Oman pääoman muutokset	7 940,00	8 208,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-21 120,92	28 056,51
Vaihto-omaisuuden muutos	-31 718,62	20 747,37
Saamisten muutos	1 264 079,53	-2 044 443,55
Korottomien velkojen muutos	507 317,97	1 468 872,31
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>2 621 328,87</b>	<b>8 921 747,34</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-2 460 014,21</b>	<b>4 832 347,09</b>
Rahavarat 31.12.	4 354 924,11	7 079 155,31
Rahavarat 1.1.	6 814 938,32	2 246 808,21
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-2 460 014,21</b>	<b>4 832 347,09</b>

## Rahoituslaskelman tunnusluvut

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-26 262	-26 260
Investointien tulorahoitus, %	19,8 %	44,6 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,4	
Lainanhoitokate		0,5
Kassan riittävyys, pv	27	34

## KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2019	2018
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>67 921 978,92</b>	<b>63 451 398,07</b>
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	255 125,46	440 811,94
Muut pitkävaikutteiset menot	630 511,78	70 384,99
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	2 424 630,91	2 280 832,20
Rakennukset	43 942 648,47	35 504 120,26
Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 840 250,61	9 979 612,43
Koneet ja kalusto	1 723 457,70	1 477 740,26
Muut aineelliset hyödykkeet	4 304,84	3 368,09
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	7 191 141,88	10 729 467,04
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	1 444 809,79	2 502 486,75
Muut lainasaamiset	2 527,81	2 527,81
Muut saamiset	462 569,65	460 046,30
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>603 579,07</b>	<b>583 894,45</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>9 396 938,43</b>	<b>12 999 827,11</b>
Vaihto-omaisuus	288 968,41	289 997,98
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	235 946,16	245 767,38
Lyhytaikaiset saamiset	4 517 006,84	5 384 906,44
Rahoitusarvopaperit	1 784 941,94	2 397 137,60
Rahat ja pankkisaamiset	2 570 075,08	4 682 017,71
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>77 922 496,41</b>	<b>77 035 119,63</b>

VASTATTAVAA	2019	2018
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>23 977 066,45</b>	<b>26 723 998,33</b>
Peruspääoma	13 471 560,71	13 471 560,71
Arvonkorotusrahasto	1 488 224,40	1 767 436,77
Muut omat rahastot	448 938,63	804 009,43
Edellisten tilikausien ylijäämä	10 801 534,62	10 641 246,01
Tilikauden alijäämä	-2 233 191,91	39 745,41
<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	<b>195 794,04</b>	<b>3 124,00</b>
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>2 878 797,99</b>	<b>1 101 803,42</b>
Eläkevaraukset	0	118 356,69
Muut pakolliset varaukset	2 878 797,99	983 446,73
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>683 047,94</b>	<b>680 246,02</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>50 187 789,99</b>	<b>48 525 947,86</b>
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	30 401 999,59	32 071 243,68
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	1 873 195,72	1 829 239,73
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	7 642 925,56	4 941 634,66
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	10 269 669,13	9 683 829,79
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>77 922 496,41</b>	<b>77 035 119,63</b>

## Taseen tunnusluvut

	2019	2018
Omavaraisuus, %	31,0 %	34,7 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	72,0 %	51,4 %
Kertynyt ylijäämä	8 568 343 €	10 680 991 €
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	1 321 €	1 609 €
Lainakanta 31.12.	38 091 029 €	37 012 878 €
Lainat euroa / asukas	5 872 €	5 576 €
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	34 536 967 €	37 954 463 €
Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas	5 324 €	5 718 €

## TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Elinvoimaisuuden palvelualue

TULOSALUE: 101 Keskusvaalilautakunta

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio- muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteutuma %
Toimintatulot	12 347	22 000		22 000	24 233	2 233	110,2
Toimintamenot	-22 123	-42 000		-42 000	-45 338	-3 338	107,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-9 777</b>	<b>-20 000</b>	<b>0</b>	<b>-20 000</b>	<b>-21 105</b>	<b>-1 105</b>	<b>105,5</b>
Laskennalliset kustannukset	-851				-2 348	-2 348	-100,0
Kokonaiskustannukset	-10 627	-20 000	0	-20 000	-23 453	-3 453	117,3

### Toiminta-ajatus

Keskusvaalilautakunta on lakisääteinen lautakunta, joka huolehtii valtiollisiin vaaleihin ja kunnallisvaaleihin sekä Europarlamenttivaaleihin ja mahdollisiin kansanäänestyksiin liittyvistä tehtävistä.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Eduskuntavaalit pidettiin 14. huhtikuuta 2019. Kotimaan ennakoäänestys järjestettiin 3.–9.4.2019. Eduskuntavaalien järjestäminen sujui hyvin. Ennakoäänestys järjestettiin kahdessa yleisessä ennakoäänestyspaikassa sekä lisäksi laitoksissa ja kotiaäänestyksenä. Vaalipäivänä äänestyspaikkoja oli 10. Myös Europarlamenttivaalit toteutettiin suunnitellusti 26.5.2019. Maakuntavaalit sen sijaan peruttiin, koska uudistus kaatui edellisen hallituksen mukana.

### Tavoitteiden toteutuminen

Tavoite toteuttaa vaalit tehokkaasti suurella äänestysaktiivisuudella täyttyi ottaen huomioon vallitsevat realiteetit. Keskusvaalilautakunta huolehti siitä, että sekä eduskuntavaalit että Europarlamenttivaalit tapahtuivat muodollisesti oikealla tavalla kaikilla äänestysalueilla ja ennakoäänestyksen yhteydessä.

## TULOSALUE: 505 Tarkastuslautakunta

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku-peräinen talous-arvio 2019	Talous-arvio-muutokset 2019	Talous-arvio muutosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama €	Toteutuma %
<b>Toimintatulot</b>							
Toimintamenot	-26 050	-27 000		-27 000	-23 782	3 218	88,1
<b>Toimintakate</b>	<b>-26 050</b>	<b>-27 000</b>		<b>-27 000</b>	<b>-23 782</b>	<b>3 218</b>	<b>88,1</b>
Laskennalliset kustannukset	-3 212				-3 866	-3 866	-100,0
Kokonaiskustannukset	-29 262	-27 000	0	-27 000	-27 648	-648	102,4

**Toiminta-ajatus**

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on järjestää hallinnon ja talouden tarkastus. Tarkastus suoritetaan virkavastuussa olevan tilintarkastajan toimesta. Tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Tarkastuslautakunnan on huolehdittava kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Tarkastuslautakunta järjestää hallinnon ja talouden tarkastuksen vuosittain sekä arvioi, miten asetetut tavoitteet ovat toteutuneet. Arviointikertomus ja ehdotus siitä voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus myöntää, laaditaan ja annetaan valtuustolle. Tarkastuksen suorittaa JHT-tilintarkastaja toimesta. Tarkastuslautakunta piti vuoden aikana 7 kokousta.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Tarkastuslautakunnan tavoitteet on saavutettu. Tarkastuslautakunta on toiminut hyväksytyyn arviointisuunnitelman 2019-2022 ja työohjelman 2019-2020 mukaisesti. Tarkastuslautakunta on antanut arviointikertomuksen. Tarkastuslautakunta on pitänyt rekisteriä luottamushenkilöiden sidonnaisuuksista. Muutoin BDO-Audiator Oy toimii tilintarkastusyhteisönä vuosille 2017-2020.

## TULOSALUE: 510 Kaupunginvaltuusto

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot							
Toimintamenot	-44 063	-46 700		-46 700	-44 593	2 107	95,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-44 063</b>	<b>-46 700</b>	<b>0</b>	<b>-46 700</b>	<b>-44 593</b>	<b>2 107</b>	<b>95,5</b>
Poistot	-8 000				-8 000	-8 000	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-3 371				-1 769	-1 769	-100,0
Kokonaiskustannukset	-55 434	-46 700	0	-46 700	-54 362	-7 662	116,4

**Toiminta-ajatus**

Valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta, käyttää kunnan päätäntävaltaa ja siirtää toimivaltaansa hallintosäännön määräyksillä.

Kaupunginvaltuusto vahvistaa toiminta-ajatuksen, keskeiset tavoitteet ja strategiat, jotka kaupunginhallitus valmistelee ja panee täytäntöön. Kristiinankaupungin uuteen strategiaan liittyvä työ saatetaan päätökseen vuoden 2019 alussa.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Kristiinankaupungin uuteen strategiaan liittyvä työ saatettiin päätökseen vuoden 2019 alussa.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Strategiatavoite on saavutettu.

## TULOSALUE: 520 Elinkeinotoimi

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku-peräinen talous-arvio 2019	Talous-arvio-muutokset 2019	Talous-arvio muutosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama €	Toteutuma %
Toimintatulot	154 889	150 000	-150 000				
Toimintamenot	-535 944	-619 650	199 650	-420 000	-358 969	61 031	85,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-381 055</b>	<b>-469 650</b>	<b>49 650</b>	<b>-420 000</b>	<b>-358 969</b>	<b>61 031</b>	<b>85,5</b>
Laskennalliset kustannukset	-88 216				-126 953	-126 953	-100,0
Kokonaiskustannukset	-469 271	-469 650	49 650	-420 000	-485 922	-65 922	115,7

**Toiminta-ajatus**

Kristiinankaupungin elinkeinokeskus Oy huolehtii elinkeinopalveluista sekä Kristiinankaupungin matkailusta ostopalveluna. Elinkeinokeskus tekee aktiivisesti yhteistyötä Kristiinankaupungin yritysten kanssa eri tavoin. Tarkoituksena on kannustaa yrityksiä yhteistyöhön ja kehitykseen uusien työpaikkojen luomiseksi. Elinkeinokeskus on verkostoitunut alueellisesti ja kansallisesti, etsii Kristiinankaupunkia ja sen kehitystä hyödyttäviä ulkoisia rahoituslähteitä.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Uudet yritykset ovat elinkeinokeskuksen pitkän aikavälin tavoitteena. Vuosittaisen yrittäjäkyselyn avulla pyritään saamaan parempi kuva siitä, millaista tukea ja neuvontaa yrittäjät tarvitsevat. Yhteistyötä yhdyskuntarakentamisen palvelualueen kanssa on tehostettu pyrkien strategisempaan Kristiinankaupungin markkinointiin asuinpaikkakuntana.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Keskeinen ja pitkántähtäimen tavoite vaatii jatkuvaa pitkántähtäimen työtä. Mitään erityistä välitavoitetta vuodelle 2019 ei ole vahvistettu, mutta voidaan todeta, että elinkeinokeskuksen toiminta on vuoden aikana edelleen ollut tasaista ja korkeatasoista. Yhteistyötä yhdyskuntarakentamisen palvelualueen kanssa tehostetaan pyrkien strategisempaan Kristiinankaupungin markkinointiin asuinpaikkakuntana.

Kristiinankaupungin elinkeinokeskus Oy on edelleen markkinoinut kaupunkia monilla eri messuilla ja tehnyt Kristiinankaupunkia näkyväksi laajalla alueella, toisaalta vierailukohteena, toisaalta asuinpaikkakuntana. Kristiinankaupungin elinkeinokeskus Oy on vuoden aikana myös aloittanut joitakin yhteistoimintahankkeita seutukaupunkiverkoston kanssa. Verkoston pääasiallisena tehtävänä on valvoa verkostoon kuuluvien seutukaupunkien etua tulevaisuutta ajatellen. Seutukaupunkiverkosto toimii aktiivisesti yhteistyökumppanin tapaan kehittääkseen



palveluja, tutkimusta ja yritystoimintaa sekä vastaa verkostoon kuuluvien kaupunkien edunvalvonnasta. Seutukaupunkien lukumäärä on 55.

#### TULOSALUE: 530 Kaupunginhallitus

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	23						
Toimintamenot	-323 391	-288 000		-288 000	-270 574	17 426	93,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-323 368</b>	<b>-288 000</b>	<b>0</b>	<b>-288 000</b>	<b>-270 574</b>	<b>17 426</b>	<b>93,9</b>
Poistot	-1 046				-1 060	-1 060	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-18 531				-8 098	-8 098	-100,0
Kokonaiskustannukset	-342 946	-288 000	0	-288 000	-279 732	8 268	97,1

#### Toiminta-ajatus

Kaupunginhallituksen kokonaisvaltaisena tavoitteena on johtaa ja koordinoida kunnan toimintaa ja hallintoa, huolehtia siitä, että palveluja tuottavilla toimielimillä ja yksiköillä on kunnan mahdollisuuksien nojalla tarpeelliset resurssit saavuttaa asetetut tavoitteet sekä tarjota kuntalaisille heidän tarvitsemiaan palveluja tehokkaasti ja taloudellisesti, kunnan kaksikielisyys huomioon ottaen.

#### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Kunnan palveluja tuotetaan tehokkaasti ja taloudellisesti. Kaupunginhallituksen on valvottava kunnan etuja eri alueilla sekä alueellisella että kansallisella tasolla kilpailukyvyyn takaamiseksi ja asukkaiden parhaaksi. Pitkän aikavälin tavoitteena on sopeuttaa kunta ajankohtaisiin muutoksiin.

#### Tavoitteiden toteutuminen

Kaupunginhallituksella on vielä paljon tehtävää mitä tulee palvelujen tuottamiseen *riittävän* tehokkaasti ja taloudellisesti. Tämä johtuu siitä, että valtio asettaa yhä uusia ja korkeampia vaatimuksia Suomen kunnille mitä tulee palvelujen tuottamiseen samalla kun valtionosuuksia vähennetään. Tämä sopeutuminen on jatkuva prosessi. Kuntien intressien tarkkailu maakuntauudistukseen liittyen jatkuu, koska edellisellä hallituskaudella suunniteltu uudistus kaatui.

## TULOSALUE: 535 Maaseutuelinkeinolausakunta

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku-peräinen talous-arvio 2019	Talous-arvio-muutokset 2019	Talous-arvio muutosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama €	Toteutuma %
<b>Toimintatulot</b>							
Toimintamenot	-117 375	-120 000		120 000	-122 486	-2 486	102,1
<b>Toimintakate</b>	<b>-117 375</b>	<b>120 000</b>	<b>0</b>	<b>120 000</b>	<b>-122 486</b>	<b>-2 486</b>	<b>102,1</b>
Laskennalliset kustannukset							
Kokonaiskustannukset	-117 375	-120 000		120 000	-122 486	-2 486	102,1

**Toiminta-ajatus**

Maaseutuhallinto on siirretty Rannikko-Pohjanmaan kuntayhtymälle 1.1.2012. Ostopalvelua varten on varattu määräraha.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Tavoitteet on saavutettu.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Tavoitteet toteutuivat.

## TULOSALUE: 540 Yleinen hallinto

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku-peräinen talous-arvio 2019	Talous-arvio-muutokset 2019	Talous-arvio muutosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama €	Toteutuma %
Toimintatulot	552 442	396 500	-250 000	146 500	140 661	-5 839	96,0
Toimintamenot	-1 453 929	-1 578 250		-1 578 250	-1 482 309	95 941	93,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-901 487</b>	<b>-1 181 750</b>	<b>-250 000</b>	<b>-1 431 750</b>	<b>-1 341 648</b>	<b>90 102</b>	<b>93,7</b>
Poistot	-8 685				-10 660	-10 660	-100
Laskennalliset kustannukset	-59 843				-51 300	-51 300	-100
Kokonaiskustannukset	-970 014	-1 181 750	-250 000	-1 431 750	-1 403 608	28 142	98,0

**Toiminta-ajatus**

Yleisen hallinnon sisäisenä tehtävänä on hoitaa kunnanvaltuuston, tarkastuslautakunnan, keskusvaalilautakunnan ja kunnanhallituksen sekä kunnanhallituksen asettamien toimikuntien sihteerintehtäviä. Tämä tarkoittaa suunnittelua, selvitystyötä, valmistelua, esittelyä, toimeenpanoa ja valvontaa. Yleisen hallinnon tehtävänä on myös auttaa ja avustaa muuta hallintoa asiantuntemuksessa ja taloudellisessa neuvonannossa sekä koordinoita kunnan talousarviota ja tilinpäätöstä, huolehtia kirjanpidosta, palkanmaksusta ja laskutuksesta.

Yleisen hallinnon ulkoisena tehtävänä on toimia kunnan edustajana ulospäin, huolehtia kunnan tiedotuksesta ja perustiedoista sekä tiedottaa ajankohtaisista paikallisista asioista, jotka tavalla tai toisella koskettavat kuntalaisia.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Uusia verkkosivuja koskeva tavoite on saavutettu, kun uudet verkkosivut voitiin ottaa käyttöön kevään 2019 aikana. Ulkoisen tiedotuksen osalta on edelleen panostettu sosiaaliseen mediaan kehittämällä edelleen Facebook-sivuja. Tavoitteena on, että sivu saa enemmän seuraajia ja että se toimii kätevästi tiedotuskanavana ensisijaisesti kaupungin asukkaille. Tämä tavoite on myös saavutettu.

Talousyksikkö kehittää jatkuvasti kaikkia taloushallinnon prosesseja ja lisää taloudellisten apuvälineiden käyttöä toiminnan ohjauksessa.

Tavoitteena on myös ollut hyvinvoiva ja työstään innostunut henkilökunta, koska se on kunnan tärkein voimavara. Vuoden 2019 aikana järjestettiin hyvinvointipäiviä, terveyden vaalimista terveyden vaalimista sekä koko henkilöstölle yhteinen joulujuhla. Tavoitteena oli vähentää sairauspoissaolojen määrää vuoden aikana.

## Tavoitteiden toteutuminen

Toiminnan tavoitteet on suurelta osin saavutettu. Vuoden 2019 aikana on tilattu uusi palkkajärjestelmä, kirjanpitojärjestelmä ja henkilöstöhallintajärjestelmä, jotka tullaan ottamaan käyttöön täysimääräisesti vuoden 2020 aikana. Myös uusi verkkosivu on saatu valmiiksi ja kehitystyö sosiaalisen median käytön lisäämisen osalta on jatkunut. Sitä vastoin tavoitetta liittyen sairauspoissaolojen vähentämiseen ei ole saavutettu, niiden lukumäärä on suunnilleen samalla tasolla kuin vuonna 2018.

### Elinvoimaisuuden palvelualue yhteensä

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alkuperäinen talousarvio 2019	Talousarvio-muutokset 2019	Talousarvio muutosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama €	Toteutuma %
Toimintatulot	719 700	568 500	-400 000	168 500	164 894	-3 606	97,9
Toimintamenot	-2 522 875	-2 721 600	199 650	-2 521 950	-2 348 052	173 898	93,1
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 803 175</b>	<b>-2 153 100</b>	<b>-200 350</b>	<b>-2 353 450</b>	<b>-2 183 157</b>	<b>170 293</b>	<b>92,8</b>
Poistot	-17 731				-19 719	-19719	-100
Laskennalliset kustannukset	-174 024				-194 334	-194 334	-100
Kokonaiskustannukset	-1 994 929	-2 153 100	-200 350	-2 353 450	-2 397 210	-43 760	101,9

## Toiminta-ajatus

Palvelualueeseen kuuluvat hallintoyksikkö, talousyksikkö, Kristiinankaupungin elinkeinokeskus Oy.

Palvelualue tukee kaupunginhallitusta kunnan toiminnan ja hallinnon koordinoinnissa, huolehtii siitä, että palveluja tuottavilla toimielimillä ja yksiköillä on kunnan mahdollisuuksien nojalla tarpeelliset resurssit saavuttaa asetetut tavoitteet sekä tarjota kuntalaisille heidän tarvitsemiaan palveluja tehokkaasti ja taloudellisesti, kunnan kaksikielisyys huomioon ottaen.

## Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tavoitteena on vuona 2019 vähentää manuaalisia työvaiheita ja lisätä sähköistä seuranta.

## Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitetta ei ole täysin saavutettu, koska uuden kirjanpito-, palkanmaksuohjelmiston ja HR-ohjelman käyttöönotto on yhä käynnissä. Päävastoin on manuaalisesti tehtävän työn määrä ollut tavallista suurempi sen myötä, että perustietoja on syötetty uuteen järjestelmään, jotta järjestelmä voitaisiin ottaa käyttöön. Tämä työ tulee jatkumaan edelleen vuoden 2020 aikana, jotta kaikki tarvittavat tiedot saadaan syötettyä järjestelmään.

## Perusturvan palvelualue

TULOSALUE: 6520 Hallinto ja talous

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	27 647	13 800		13 800	24 069	10 269	174,4
Toimintamenot	-1 753 470	-1 899 966		-1 899 966	-1 944 924	-44 958	102,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 725 822</b>	<b>-1 886 166</b>	<b>0</b>	<b>-1 886 166</b>	<b>-1 920 856</b>	<b>-34 690</b>	<b>101,8</b>
Poistot	-107 509				-61 306	-61 306	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-49 760				-73 177	-73 177	-100,0
Kokonais- kustannukset	-1 883 092	-1 886 166	0	-1 886 166	-2 055 339	-169 173	109,0

Tulosalueeseen kuuluvat hallinto ja talous, kehitystyö/hankkeet ja K5-kuntayhtymä.

**Toiminta-ajatus**

Tavoitteena on turvata avohoitotoiminta Sote-keskuksen muodossa Kristiinankaupungin sairaalanmäellä. K5-kuntayhtymän toimintaa laajennetaan toimintaterapeutin palveluilla ja tukitoiminnoilla, joita ostetaan geriatriseen osaamiskeskukseen (muistipoliklinikka, geriatri, neurologi).

It-puolen kehitystyö jatkuu ja sosiaalisektorin sähköiseen e-arkistoon liittyvä työ aloitetaan vuonna 2019. Henkilöstöresursseja lisätään hallinnollisen toiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi. Vt. hallintojohtaja osallistuu jatkossakin maakunnan sote-työhön ja hyvinvointimalliin liittyvään työhön.

Geritrimin kanssa toteutettava hanke ennalta ehkäisevän kuntoutuksen kehittämiseksi niille kotihoidon asiakkaille, jotka ovat vaarassa joutua palveluasumisen piiriin, jatkuu.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Toimintavuosi 2019 oli hallinnolle raskas, koska siihen sisältyi monta poikkeuksellista tapahtumaa, joihin hallinnolla ei ollut mahdollisuuksia vaikuttaa. Voidaan todeta, että hallinto on tehnyt kaikkensa reagoidakseen nopeasti normaaliin toimintaan nähden kohtuuttomiin vaatimuksiin. Taloudellisesta näkökulmasta rekrytointiongelmien johtaneet palkkamäärärahojen säästöihin, mutta lisääntyneisiin ostopalvelujen kustannuksiin.

**Tavoitteiden täytyminen**

Kansallinen sosiaali- ja terveydenhuolto on muutoksen edessä ja kehitystyötä toteutetaan uudelleen organisoimalla osalta kaikilla tasoilla. Hallinnon viranhaltijat ja työntekijät ovat osallistuneet aktiivisesti alueellisiin työryhmiin. Jatkorekrytointin turvaamiseksi aloitettiin yhteistyössä VAMIAN kanssa vuonna 2019

sosiaali- ja terveydenhuoltoalan perustutkinnon oppisopimuskoulutus, jonka kohderyhmänä ovat lähinnä aikuiset.

TULOSALUE: 6530 Avohoito

Käyttötalous	Tilin-päätös 2018	Alku-peräinen talous-arvio 2019	Talous-arvio-muutokset 2019	Talous-arvio muutosten jälkeen 2019	Tilin-päätös 2019	Poikkeama €	Toteutuma %
Toimintatulot	552 643	498 100		498 100	551 087	52 987	110,6
Toimintamenot	-2 344 188	-2 565 414		-2 565 414	-2 277 848	287 566	88,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 791 545</b>	<b>-2 067 314</b>	<b>0</b>	<b>-2 067 314</b>	<b>-1 726 760</b>	<b>340 554</b>	<b>83,5</b>
Poistot					-3 150	-3 150	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-57 696				-57 181	-57 181	-100,0
Kokonais-kustannukset	-1 849 240	-2 067 314	0	-2 067 314	-1 787 092	280 222	86,4

Tulosalueeseen kuuluvat neuvolatoiminta ja lääkärinvastaanotto

## Neuvolatoiminta

### Toiminta-ajatus

Tuottaa laadukkaat ja joustavat terveydenhuoltopalvelut kunnan asukkaille. Taata suositusten mukaiset tarkastukset äitiys-, lastenneurolassa, kouluterveydenhuollossa, seulonnoissa ja seniorineurolassa. Edistää kuntalaisten hyvinvointia yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

SPR:n vastaanottokeskukselle tuotettavien palveluiden määrä ja siitä saatava tuotto etukäteen vaikeasti arvioitava. Vuonna 2019 tuotto vastannut hyvin arvioitua tuottoa. Henkilöstökulut pysyneet hyvin raameissa. Sijaisten palkkaamiseen ei ole ollut tarvetta. Vuonna 2019 aloitettu alle 25-vuotiaden ilmainen raskaudenehkäisy ei ole ylittänyt merkittävästi budjetoitua määrää. Toteutus on sujunut joustavasti myös henkilöstön kannalta.

### Tavoitteiden toteutuminen

Terveydenhuoltopalvelut kyetty tarjoamaan kuntalaisille ja SPR:n vastaanottokeskukselle. Moniammatillista yhteistyötä toteutettu perhekeskuksessa. Kuntalaisten osallisuutta ja verkostoitumista edistetty ryhmätoiminnalla ja yleisötilaisuuksilla.

## **Lääkäriin vastaanotto**

### **Toiminta-ajatus**

Laadukkaiden ja asiakaslähtöisten avosairaanhoitopalveluiden tarjoaminen lähellä asiakkaita. Kiireellinen sairaanhoito ja tapaturmat hoidetaan lääkärin ja sairaanhoitajan päivystysvastaanotolla 7 päivää viikossa. Ei kiireelliset käynnit tai toimenpiteet ajanvarauksella lääkäreiden ja sairaanhoitajien vastaanotoille.

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

Budjetin asettamisraameissa on pysytty hyvin. Tuloja on kertynyt vähän odotettua enemmän ja menot ovat pysyneet kurissa.

Toimintatuotot ovat lisääntyneet edelliseen vuoteen verrattuna, erityisesti muille kunnille myytävien palveluiden osalta. Henkilöstökulut ovat jääneet suunniteltua pienemmiksi, täyttämättömien lääkärivirkojen vuoksi. Yksi lääkäri irtisanoutui alkusyksystä ja se näkyy myös ajanvarauskäyntien vähentymisenä. Ostopalveluihin on käytetty suunniteltua enemmän, sillä lääkäri ja hoitaja vajetta on paikattu vuokratyöntekijöillä edellisten vuosien tapaan.

### **Tavoitteiden toteutuminen**

Ajanvarauskäyntejä lääkärin ja hoitajien vastaanotoilla on ollut saman verran kuin edellisellä vuotena. Jonotusajat lääkärille ovat nousseet 3-4 viikosta 8-9 viikkoon. Kiireetön hoito on kuitenkin edelleen pystytty järjestämään hoitotakuun asettamisrajoissa.

Hoitajien vastaanotoille odotusajat ovat lyhempiä. Diabetes-, astma- ja verenpainepotilaiden seuranta tapahtuu edelleen ennalta sovittujen kriteerien mukaan lääkärin tai sairaanhoitajan vastaanotolla. Haavahoitajan toiminta on jatkunut ennallaan. Fysioterapeutin suoravastaanoton saatavuus on huonontunut, tämä on lisännyt paineita kiireelliselle vastaanotolle. Asiakasvastaavan ja moniammatillisen työryhmän työskentely on alkanut vakiintua.

Henkilökunnan ammattitaitoa on ylläpidetty sisäisillä ja Vaasan sairaanhoitopiirin järjestämällä koulutuksella sekä valtakunnallisilla koulutuspäivillä. Vastaanoton henkilökunta on osallistunut LEAN koulutukseen, jonka avulla pyritään parantamaan toiminnan laatua ja potilasturvallisuutta. Ensimmäiseksi kehityskohteeksi valittiin Päivystävän sairaanhoitajan vastaanotto toiminnan kehittäminen. SHQS-laatu järjestelmän käyttöönottokoulutukset ovat myös alkaneet.

ROIDU-asiakaspalautejärjestelmä on ollut käytössä koko vuoden, mutta lääkärin vastaanottoa koskeva palautetta on saatu hyvin vähän. Loppuvuodesta sairaanhoidon opiskelija toteutti kyselyn päivystävän sairaanhoitajan ja sairaanhoitajan vastaanoton toiminnasta. Kyselyn tulokset saadaan tämän kevään aikana ja niitä hyödynnetään myöhemmin toiminnan kehittämisessä.

## TULOSALUE: 6531 Hammashuolto

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	492 646	510 700		510 700	511 228	528	100,1
Toimintamenot	-879 704	-871 650		-871 650	-839 726	31 924	96,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-387 058</b>	<b>-360 950</b>	<b>0</b>	<b>-360 950</b>	<b>-328 498</b>	<b>32 452</b>	<b>91,0</b>
Poistot	-614				-6 847	-6 847	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-22 282				-25 582	-25 582	-100,0
Kokonaiskustannukset	-409 954	-360 950	0	-360 950	-360 927	23	100,0

Tulosalueeseen kuuluu Kristiinankaupungissa ja Lapväärtissä järjestettävä toiminta

#### Toiminta-ajatus

Hammashuolto antaa laadukasta suun terveydenhoitoa jonottamatta jokaisena arkipäivänä potilaan tarpeet huomioiden.

#### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Toimintatuotot ovat hiukan pienentyneet, johon suurin syy on yllättävät pitkät sairauslomat. Suurin huomattava menoerä on ostopalvelut, ts. oikojahammaslääkärin palvelu. Lisäksi hoitotarvikkeisiin ja erityisesti koneitten korjauksiin on mennyt huomattava summa rahaa. Toisin sanoen suurin syy talousarvion ylittymiseen on yllättävät tapahtumat, joihin ei osata koskaan varautua etukäteen.

#### Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet on saavutettu hyvin käytettävissä olevilla resursseilla. Mikäli talousarviossa olisi ollut enemmän rahaa niin koneistusta olisi voitu uusia eikä korjauskustannuksiin olisi mennyt enemmän rahaa kuin uuden koneen hankintahinta. Lisäksi aika, joka ottaa koneen korjaajaa odotellessa vie aina pois resursseja jostakin muusta ja se rasittaa koko toimintaa. Potilaat ovat olleet erittäin tyytyväisiä toimintaan ja he ovat saaneet hyvää suun terveydenhuoltoa yli kuntarajojen.



## TULOSALUE: 6533 Kuntoutus ja palveluasuminen

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku-peräinen talous-arvio 2019	Talous-arvio-muutokset 2019	Talous-arvio muutosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama €	To-teutuma %
Toimintatulot	883 200	941 575		941 575	920 251	-21 324	97,7
Toimintamenot	-5 085 003	-5 433 239		-5 433 239	-5 903 602	-470 363	108,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 201 803</b>	<b>-4 491 664</b>	<b>0</b>	<b>-4 491 664</b>	<b>-4 983 352</b>	<b>-491 688</b>	<b>110,9</b>
Poistot	-4 428				-107 530	-107 530	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-65 108				-87 751	-87 751	-100,0
Kokonais-kustannukset	-4 271 338	-4 491 664	0	-4 491 664	-5 178 633	-686 969	115,3

Tulosalueeseen kuuluvat kuntoutusosasto, Kristiinakoti, Åldersron palvelukeskus ja päiväkeskustoiminta

### Kuntoutusosasto

#### Toiminta-ajatus

Vaikuttavalla hoidolla ja kuntouttavalla hoitotyöllä pyritään parantamaan ja ylläpitämään asiakkaiden toimintakykyä ja mahdollisuuksia selviytyä omassa kodissaan. Sujuvat ja turvalliset kotiutukset yhteistyössä kotihoidon kanssa.

Osastolla hoidetaan potilaita, jotka eivät vaadi erikoissairaanhoidoa. Tavoitteena on sijoittaa potilaat omasta päivystyksestä sekä erikoissairaanhoidosta viivytyksettä osastolle. Tarvittaessa ostetaan potilaspaikka väliaikaisesti Geritrimistä.

Intervallijaksoilla tuetaan kotona selviytymistä ja tarjotaan omaishoitajille lakisääteiset vapaapäivät, joilla tuetaan omaishoitajien jaksamista.

Saattohoitopotilaille turvataan elämän loppuvaiheen hyvä hoito, huomioiden myös omaisten tukeminen.

Osasto tarjoaa lisäksi avohoitoa, jolloin potilas tulee saamaan suonensisäistä antibioottia, verensiirtoja tmv. kotoapäin.

RAI hoitoisuusmittarin perusteella arvioidaan palveluasumistarve.

Henkilökunnan hyvinvointia ja jaksamista tuetaan koulutuksilla ja hyvällä työilmapiirillä.

#### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Kuntoutusosasto on jatkuvasti ylikuormitettu. Kuormitusprosentti v 2019 oli 105,8%. Hoivakoti Ulrikan sulkeminen näkyy osaston toiminnassa. Osastolle jäänyt palveluasumispaikkaa odottavia potilaita. Myös kotihoidon kuormituksen ja hoitajapulan vuoksi potilaiden kotiutuksissa tullut viiveitä. Joten potilaita jouduttu sijoittamaan Geritrimiin. Tänä vuonna tullut myös siirtoviivemaksuja Vaasan keskussairaalaan.

Kuntouttavia intervallijaksoja toteutettiin yhteistyössä kotihoidon kanssa, kysyntää olisi enemmän, kun voitiin tarjota.

Matkustuspalvelujen lisäkustannus selittyy osastopotilaiden kontrollikäynneillä Vaasan keskussairaалassa. Potilaiden lääke- ja laboratoriokustannukset muodostuvat hoidon tarpeen perusteella. Vaativat ja pitkät haavahoidot lisänneet hoitotarvikekustannuksia.

### **Tavoitteiden toteutuminen**

Henkilökunta joutanut ja työskennellyt jaksamisen ääri rajoilla panostaen kuntouttavaan hoitotyöhön. 2 pidempää sairauslomaa ollut. Henkilökunta on ammattitaitoista ja pysyvää. Sijaisten saaminen on yhä hankalampaa.

Kuntoutusosaston toiminta vaatii sujuvaa yhteistyötä vastaanoton, kotihoidon ja keskussairaalan välillä. Nyt potilas ei ole aina ollut oikeassa paikassa.

Ylikuormituksen vuoksi aikaa ei jää toiminnan kehittämiseen eikä henkilökunnan kouluttautumiseen.

## **Kristiinakoti**

### **Toiminta-ajatus**

Kristiinakoti tarjoaa hoitoa ja huolenpitoa ympäri vuorokauden vanhuksille, pitkäaikaissairaille ja vammaisille. Hoidossa korostetaan yksilöllisyyttä, itsemääräämisoikeutta ja kuntouttavia työmenetelmiä. Tavoitteena on tarjota asukkailemme mahdollisimman hyvä ja laadukas loppuelämä.

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

Kristiinakodin peruskorjauksen 2.vaihe käyttöön otettiin vasta 1.9.2019, jolloin toiminta lähti 100% käyntiin. Tämä on osin vaikuttanut talousarvioon, tulot hieman pienemmät kuin suunniteltu. Tämän takia henkilöstömäärä on myös ollut suunniteltua pienempi. On ollut paljon pitkiä sairauslomia, jotka ovat kuormittaneet yksikköä.

### **Tavoitteiden toteutuminen**

Uudet ja nykyaikaiset tilat mahdollistavat turvallisen ja kodinomaisen ympäristön, sekä vanhuksillemme että henkilökunnallemme. Asukkailla on hyvät mahdollisuudet itsenäiseen/turvalliseen ulkoiluun kolmella eri ulkoilualueilla.

Henkilökunnalle on järjestetty hyvin koulutuksia; lakisääteiset että muut koulutukset. Lean-projekti yhtenäistää eri toimintatapoja eri yksiköiden välillä organisaatiomme sisällä. Laatujärjestelmä-koulutus aloitettiin myös viime vuonna. Henkilölle suunnattu koulutus, koskien työhyvinvointia ja osastomme arvoja aloitettiin viime syksynä.

Yhteistyö omaisten kanssa ja avoin vuorovaikutus on toteutunut kokonaisvaltaisesti.

## **Åldersron palvelukeskus**

### **Toiminta-ajatus**

Åldersron palvelukeskuksen toiminnan painopisteenä on ikäihminen ainutlaatuisena yksilönä. Iäkkäitä aktivoidaan omalla toiminnalla, mutta myös kolmannen sektorin toimesta. Ikäihmisille pyritään tarjoamaan turvallisempi arki ja rakentamaan luottamusta sekä asiakkaisiin että omaisiin. Päiväkeskustoiminta on

integroituna yksikköön. Tavoitteena on tehostaa ja kehittää päiväkeskuksen toimintoja sekä hyödyntää synergiavaikutus Åldersron muussa toiminnassa.

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

Yksikölle asetetut taloudelliset tavoitteet toteutuivat. Investointitalousarviossa oli varoja Åldersron laajennusta varten, jolloin päiväkeskustoiminnalle saataisiin tarkoituksenmukaiset tilat. Investointi siirrettiin toteutettavaksi vuonna 2021 talousarviotyön yhteydessä.

### **Tavoitteiden toteutuminen**

Doctagonin etälääketieteen palvelut, joihin sisältyivät geriatriin lähikierrot ja viikkokohtaiset puhelinkierrot ovat nopeuttaneet hoitotoimenpiteitä ja parantaneet ikäihmisten ja henkilöstön turvallisuutta. Digitaalisia ratkaisuja käytetään yhteistyössä Geritrimin Digi-TV:n kanssa ja asiakkaat osallistuvat Geritrimin etätoimintaan, voimisteluun, hartauksiin, laulutuokioihin jne.

Henkilöstön jatkokoulutus on jatkunut tauotta. Hoitoa annetaan kuntoutuksen muodossa, joten työtapamme on kuntouttava kaikilla osa-alueilla (fyysinen, psyykinen, sosiaalinen ja henkinen). Meille on tärkeää, että hoito nähdään kokonaisuutena.

Asiakkaat ja omaiset ovat aktiivisesti osallistuneet yksilöllisen hoidon suunnitteluun sekä yksikössä jatkuvasti järjestettyyn ohjelmaan.

## TULOSALUE: 6534 Täydentävät palvelut

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio- muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	107 548	103 400		103 400	117 070	13 670	113,2
Toimintamenot	-746 639	-752 982		-752 982	-736 459	16 523	97,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-639 091</b>	<b>-649 582</b>	<b>0</b>	<b>-649 582</b>	<b>-619 389</b>	<b>30 193</b>	<b>95,4</b>
Laskennalliset kustannukset	-11 747				-27 109	-27 109	-100,0
Kokonaiskustannukset	-650 838	-649 582	0	-649 582	-646 498	3 084	99,5

Tulosalueeseen kuuluvat fysioterapia, ruokahuolto, keskusvarasto ja seulonta

### Fysioterapiaosasto

#### Toiminta-ajatus

Fysioterapian toiminnan tavoitteena on fysioterapeuttisen intervention kautta tukea kuntalaisten toimintakykyä ja parantaa asiakkaan kykyä itse hoitaa vaivojaan. Suoravastaanotto tarjoaa välitöntä fysioterapiatukea, mikä lyhentää kuntoutusprosessia.

#### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Toiminta on kokonaisuudessaan toteutunut suunnitelmien mukaisesti. Suunnittelematon henkilöstövähennys on kuitenkin vaikuttanut toimintaan hieman, minkä vuoksi toiminnan suunnittelua jouduttiin hieman muuttamaan. Lisäksi resurssien väheneminen on vaikuttanut suoravastaanottoon.

#### Tavoitteiden toteutuminen

Henkilöstövähennys on vaikuttanut suoravastaanottoon, jonka käytön lisääntyminen oli hyvässä vauhdissa. Sama syy on myös vaikuttanut polikliiniseen toimintaan. Ryhmätoiminta on pystytty ylläpitämään suunnitellulla tasolla. Fysioterapian henkilökunta osallistuu säännöllisesti klinisiin koulutuksiin ja laadukas toiminta pystytään takaamaan sisäisellä koulutuksella.

#### Ruokahuolto

#### Toiminta-ajatus

Keskuksen keittiön tavoitteena on tarjota vaihtelevaa ja ravitsevaa ruokaa lapsille, henkilökunnalle, asiakkaille ja potilaille kunkin ikäryhmän ravitsemussuosituksen mukaisesti.

#### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tarvikkeet hankitaan Vaasan hankintarenkaan kautta, joka hoitaa kilpailutuksen. Ruokalista suunnitellaan yhdessä kaupungin muiden keittiöiden kanssa hankintojen koordinoimiseksi parhaimmalla tavalla.

#### Tavoitteiden toteutuminen

Keittiön tärkein tavoite on valmistaa monipuolisia ja koostumukseltaan hyviä aterioita laadukkaista raaka-aineista. Henkilökunnalla on hyvät taidot valmistaa dieettiaterioita henkilöille, joilla on erilaisia allergioita. Keskukseen keittiö pyrkii tekemään hyvää yhteistyötä tiiminä ja muiden yksiköiden kanssa.

## **Keskusvarasto**

### **Toiminta-ajatus**

Toimii koko Kristiinankaupungin eri hallintokeskusten sekä toimipisteiden keskusvarastona. Varaston kautta kulkevat pääasialliset tuoteryhmät ovat hoitotarvikkeet, puhdistus- ja siivousaineet ja -välineet sekä toimistotarvikkeet. Kaupungin lähettipalvelut sekä perusturvakeskuksen välinehuolto hoidetaan myös keskusvaraston toimesta samoin kuin hoitotarvikejakelu.

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

Mukanaolo useissa Teese Botnia Oy Ab hankintapalveluiden sekä Varsinais-Suomen shp:n kilpailuttamissa yhteishankintasopimuksissa on taannut kustannustehokkaat hinnat ja laadukkaat tarvikkeet. Lähettipalvelu, välinehuolto ja hoitotarvikejakelu on saatu sujumaan sairauslomista huolimatta.

### **Tavoitteiden toteutuminen**

Materiaalitoimen esimiestä on paljon työllistänyt myös muut hallintokeskukset. Tavarantilaajille on toimitettu kokonaistaloudellisesti edullisia sekä laadukkaita tuotteita mahdollisimman nopeasti. Potilasturvallisuus tarvikkeiden suhteen on taattu huolimatta joistain maahantuojien/tukkurien ongelmista.

## TULOSALUE: 6550 Erikoissairaanhoito

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot							
Toimintamenot	-8 872 188	-8 277 130		-8 277 130	-9 048 675	-771 545	109,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 872 188</b>	<b>-8 277 130</b>	<b>0</b>	<b>-8 277 130</b>	<b>-9 048 675</b>	<b>-771 545</b>	<b>109,3</b>
Laskennalliset kustannukset	-24 122				-18 591	-18 591	-100,0
Kokonais- kustannukset	-8 896 310	-8 277 130	0	-8 277 130	-9 067 266	-790 136	109,5

Tulosalueeseen kuuluvat sairaanhoitopiirin palvelut ja yksityisiltä hankittavat ostopalvelut

### Toiminta-ajatus

Tavoitteena on toteuttaa hoitoketjujen sosiaali-, perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon rajat ylittävä integrointi, jotta erikoissairaanhoidon potilaat voidaan mahdollisimman pitkälle hoitaa Kristiinankaupungissa ja hoidon tarpeen perimmäinen syy voidaan hoitaa nopeasti. Potilaiden horjuvasta terveydentilasta huolimatta tavoitteena on ylläpitää heidän peruskuntoaan sekä enenevässä määrin integroida paikallisesti tuotettua erikoissairaanhoitoa perusterveydenhuoltoon ja sosiaalihuoltoon (Soite-malli).

Kristiinankaupungin oma kiireellinen lääkärint vastaanotto viikonloppuisin, jota ylläpidetään kaupungin omilla varoilla johtuen pitkästä matkasta Vaasan yhteispäivystykseen, tulee saada tunnustusta ja taloudellista korvausta yhteispäivystyksen tarpeellisuudesta ja täydentävänä satelliittitoimintana. Tavoitteena on, että klinikkavalmiita ei tule vaan, että heidät voidaan kotiuttaa peruskuntaan. Vaihtoehtoiset ulkopuoliset toimijat asetetaan etusijalle suhteessa klinikkavalmiisiin potilaspaikkoihin.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Sosiaali- ja terveydenhuoltokustannusten lisäyksen jatkuvista hillitsemispyrkimyksistä huolimatta Kristiinankaupungin väestönkehitys aiheuttaa automaattisesti tarvetta lisätä palveluja. Erikoissairaanhoidon määrärahat ylittyivät vuonna 2019 kokonaisuudessaan 772.000 eurolla.

### Tavoitteiden toteutuminen

Kristiinankaupunki hyväksyi joulukuussa 2019 Pohjanmaan hyvinvointialueen perussopimuksen, johon erikoissairaanhoito kuuluu. Päätös sosiaali- ja perusterveydenhuollon järjestäjävastuun siirtämisestä tehdään viimeistään keväällä 2020.

Paikallisesti tuotetun erikoissairaanhoidon turvaamiseksi kuntalaisille järjestettiin vuonna 2019 erikoislääkäripalvelujen hankinta ja päätös asiasta tehdään vuonna 2020.

## TULOSALUE: 6570 Kotihoito

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	482 559	438 000		438 000	581 463	143 463	132,8
Toimintamenot	-4 502 692	-4 829 799		-4 829 799	-4 387 691	442 108	90,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 020 134</b>	<b>-4 391 799</b>	<b>0</b>	<b>-4 391 799</b>	<b>-3 806 228</b>	<b>585 571</b>	<b>86,7</b>
Poistot	-33 105				-41 860	-41 860	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-122 270				-113 531	-113 531	-100,0
Kokonais- kustannukset	-4 175 508	-4 391 799	0	-4 391 799	-3 961 619	430 180	90,2

Tulosalueeseen kuuluvat kotihoito, ostettu palveluasuminen, tukipalvelut, omaishoidon tuki ja Akuutti-tiimi.

**Toiminta-ajatus**

Asiakaan päivittäisen hyvinvoinnin turvaaminen kokonaisvaltaisella ja yksilöllisellä tavalla ohjauksen, hoidon ja hoivan avulla. Tavoitteena on, että asiakas voi asua ja elää omassa kodissaan mahdollisimman pitkään hänen hoidontarpeensa, toimintakyvyn ja turvallisuuden huomioon ottaen.

## Strategiset tavoitteet

- Vanhuspalvelulain toteuttaminen tehokkaalla avohoidolla sekä tarjoamalla monipuolista asiakaslähtöistä palvelua.
- Kuntouttava panostus jatkuu kuntouttavalla työllä yhteistyössä kotikuntoutujan kanssa.
- Kotihoitoa kehitetään edelleen innovatiivisten ratkaisujen löytämiseksi vanhusten kotona asumiseen ja kustannustehokkuuden varmistamiseksi osa-alueella
- Koordinoivaa toimintaa vahvistetaan lisäämällä lyhytaikaispaikkoja ja arviointijaksoja yhteistyössä kuntoutusosaston kanssa.
- Vakituiseen henkilökuntaan panostaminen, sijaisuuksien vähentäminen koska on vaikeaa saada sijaisia
  - Palvelusetelijärjestelmän jatkuminen palveluasumispaikkojen ostamista varten

## Tuotantotavoitteet

- Hyvän ammattitaidon ylläpitäminen koulutuksella lääkehoidossa, haavahoidossa ja verikokeen ottamisessa
- Edistetään hyvää työyhteisöä ja hyvää potilashoitoa arvokeskustelujen kautta
- Käytetään kotihoidon mobiilia optimointijärjestelmää ja RAI:ta tehokkaasti.

- Doctagonin etälääketieteellisiä palveluja käytetään tehokkaasti kotihoidossa.
- Palliatiivista hoitoa kehitetään yhteistyössä K5:n palliatiivisen hoitajan kanssa.
- Panostamalla vakituiseen henkilökuntaan lisätään hoidon jatkuvuutta ja potilasturvallisuutta
- Aktiivinen osallistuminen 9Solutions ja Videovisit projekteissa nähdäkseen niiden hyöty kotihoidossa.

#### Asiakasta koskevat tavoitteet

- Turvallista ja yksilöllistä hoitoa asiakkaan tarpeiden mukaan ja asiakkaan toivomukset huomioiden
- Kaikille kotihoidon asiakkaille, joilla on säännöllinen kotihoito ja laadittu hoitosuunnitelma, järjestetään lääkäripalvelut sekä etälääketieteellisenä palveluna että säännöllisenä seurantana kodissa.
- Koulutusta henkilöstölle kotihoidon asiakkaiden ajankohtaisissa asioissa, tärkeä painopiste on asiakkaan ravitsemustila yhteistyössä K5:n ravitsemusneuvojan kanssa.
- Kuntouttavassa työssä asiakas on osallisena ja arkielämä on merkityksellinen.
- Valinnanvapaus taataan palveluasumisasiakkaille käyttämällä Rai-arvoinnin mukaista palvelusetelijärjestelmää.

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

Kotihoidon hoitotakuu on toteutunut. Kotihoitoa on pystytty toteuttamaan samana vuorokautena hoidontarpeen mukaisesti ja palveluasumisen osalta odotusaika on ollut keskimäärin 1,8 kuukautta.

Kotikuntoutus kartoittaa toimintakyvyn sekä apuvälinetarpeen ja toiminta toteutetaan yhteistyössä fysioterapian ja Kuntoutusosaston kanssa. Toiminta on lisääntynyt, ja kotihoidon kanssa tehtävää yhteistyötä on tehostettu. Yhteistyötä Doctagonin/Pihlajalinnan kanssa pidetään erittäin hyvänä. Innovatiivisten ratkaisujen osalta on toteutettu 9Solutions (K5) ja Videovisit (Geritrim). Asiakkaiden hoidon koordinointi on keskitetty yhdelle hoitajalle, mutta rakennetta on muokattava edelleen.

Henkilöstön rekrytointi on ollut haastavaa ja ilmoituksista huolimatta on saatu vähän hakemuksia.

#### **Tavoitteiden toteutuminen**

Valtuuston asettamat strategiset ja toiminnalliset tavoitteet toteutuivat. Palveluseteleihin varatusta määrärahasta käytettiin vuonna 2019 arvioitua vähemmän. Hoivakoti Ulrikan kustannus on kirjattu eri kustannuspaikalle helmikuusta 2019 alkaen ja Toven tuvan asukkaiden kustannukset ovat toukokuusta 2019 toteutuneet kuntalaskutuksena.



## TULOSALUE: 6580 Yksilö- ja perhepalvelut

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	695 608	486 090		486 090	525 276	39 186	108,1
Toimintamenot	-4 098 823	-4 050 353		-4 050 353	-4 290 274	-239 921	105,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 403 215</b>	<b>-3 564 263</b>	<b>0</b>	<b>-3 564 263</b>	<b>-3 764 999</b>	<b>-200 736</b>	<b>105,6</b>
Laskennalliset kustannukset	-104 899				-109 652	-109 652	-100,0
Kokonais- kustannukset	-3 508 114	-3 564 263	0	-3 564 263	-3 874 651	-310 388	108,7

Tulosalueeseen kuuluvat sosiaalityö, toimeentulotuki, perhehuolto, vammaispalvelut, kehitysvammahuolto, päihdehuolto ja ryhmäasumisyksikkö

**Toiminta-ajatus**

Tarjota hyviä sosiaalipalveluja painopisteenä asiakkaan osallisuus ja itsemääräämisoikeus. Tarjottavien sosiaalipalvelujen tavoitteena on edistää ja ylläpitää yksilöiden ja perheiden toimintakykyä ja hyvinvointia.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Lastensuojelun tukitoimenpiteiden ja -panostusten tarve kasvaa vuosi vuodelta, mikä johtaa kustannusten lisääntymiseen sekä talousarvion ylityksiin. Kehitysvammaisten asumispaikkojen lisääntyminen on myös lisännyt menoja.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Lasten ja lapsiperheiden hyvinvoinnin lisäämiseksi ja lastensuojelun kasvavien kustannusten hillitsemiseksi tarvitaan lisää resursseja peruspalveluihin sekä ennalta ehkäisevään työhön. Lisää resursseja tarvitaan myös sosiaaliohjaajia ja/tai sosiaalityöntekijöitä varten.

## Perusturvan palvelualue yhteensä

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	3 241 851	2 991 665		2 991 665	3 230 444	238 779	108,0
Toimintamenot	-28 282 706	-28 680 533		-28 680 533	-29 429 200	-748 667	102,6
<b>Toimintakate</b>	<b>-25 040 855</b>	<b>-25 688 868</b>	<b>0</b>	<b>-25 688 868</b>	<b>-26 198 756</b>	<b>-509 888</b>	<b>102,0</b>
Poistot	-145 655				-220 695	-220 695	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-457 883				-512 574	-512 574	-100,0
Kokonais- kustannukset	-25 644 394	-25 688 868	0	-25 688 868	-26 932 025	-1 243 157	104,8

**Toiminta-ajatus**

Lautakunta johtaa ja kehittää toiminta-alueitaan ja vastaa palvelujen järjestämisestä tarkoituksenmukaisella tavalla. Lautakunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikutusta ja antaa asukkaille ja palvelujen käyttäjille mahdollisuuden osallistua palvelujen suunnitteluun ja kehitykseen. Sosiaali- ja terveydenhuoltoa koskevissa kysymyksissä lautakunnan tulee huomioida Rannikko-Pohjanmaan sosiaali- ja perusterveydenhuollon kuntayhtymän tekemät palvelujen ostopäätökset. Perusturvalautakunta hoitaa niitä terveydenhuollon sekä sosiaalitoimen hallintotehtäviä, jotka eivät kuulu kuntayhtymälle tai isäntäkunnalle.

Sairaanmäällä tuotetaan julkisia ja yksityisiä sosiaali-, perusterveydenhuoltopalveluja sekä erikoissairaanhoitopalveluja ja henkilökunta on kaksikielinen. Vuonna 2018 päätettiin, että sosiaali- ja terveydenhuoltopalveluista ulkoistetaan osuus, joka vastaa 30 % vuoden 2017 bruttomenoista ja sosiaali- ja terveyskeskuksen tulevaa toimintaa. Tämän tavoitteena oli turvata lähipalvelut Kristiinankaupungissa.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Palvelualueen tavoitteisiin kuuluu Kristiinankaupungin sairaalanmäällä tuotettujen avohoidon lähipalvelujen turvaaminen. Kristiinankaupungissa on jo toteutettu sote-uudistus kustannustehokkuuden, Perhekeskuksen integroitujen sosiaali- ja terveydenhuoltomallien muodossa. Sairaanmäällä on julkista ja yksityistä sosiaalihuollon, perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon palvelutuotantoa sekä kaksikielinen henkilökunta. Vuonna 2018 päätettiin, että sosiaali- ja terveydenhuoltopalveluista ulkoistetaan osuus, joka vastaa 30 % vuoden 2017 bruttomenoista ja vastaa sosiaali- ja terveyskeskuksen tulevaa toimintaa. Tämän tavoitteena oli turvata lähipalvelut Kristiinankaupungissa.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Vuoden 2019 alussa vastuu Esperin Kristiinankaupungin yksikön asukkaiden hoidosta siirrettiin kunnalle. Tilanne oli haastava ja Kristiinankaupungin hoitohenkilökunta onnistui ratkaisemaan sen joustavuudellaan ja me-hengellään. Aluehallintoviraston nimenomaisena vaatimuksena oli, että jokaisessa työvuorossa olisi

kunnan palkkaama nimetty vastaava sairaanhoitaja tai hoitaja. Asukkaat muuttivat Kristiinakotiin sitä mukaan, kun Kristiinakodin korjaus valmistui.

Kristiinankaupunki päätti myös osallistua sairaanhoitopiirin Hyvinvointimalliin, jonka tavoitteena on perus- ja sosiaalihuollon integroiminen erikoissairaanhoidon.

Vuoden aikana järjestettiin lähihoitajien oppisopimuskoulutus VAMIA:n kanssa. Koulutuksen arvioimiseksi järjestettiin yhteisiä tapaamisia oppisopimustoimiston, VAMIA:n opettajien ja hoitotyön johtajan sekä osastonhoitajien kanssa.

Keskus on myös panostanut henkilöstön osaamiseen valmentavan johtamiskoulutuksen muodossa, toimintaprosessien läpikäyntiin Lean-menetelmän avulla sekä yksiköiden ja keittiöiden tiimityöhön. SHQS-laaturjärjestelmän käyttöönoton suunnittelu aloitettiin.

Vuoden 2019 talousarvion toteuma osoittaa, että menojen ylitys on tätä kirjoitettaessa noin 307 000 €. Ylitys on huomattavan pieni ottaen huomioon, että erikoissairaanhoidon ylitys on noin 828.000 €.

Joulukuussa 2019 avohoidon ulkoistaminen (30 % bruttomenoista) eteni siinä määrin, että perusturvalautakunta teki asiasta päätöksen ja solmi yhteisyritystä koskevan palvelusopimuksen Pihlajalinnaryhmittymän ja Kristiinankaupungin kaupungin välillä. Palvelusopimusta tarkennetaan vuoden 2020 aikana ja se astuu voimaan 1.1.2021.

## Hyvinvoinnin palvelualue

TULOSALUE: 8005 Hallinto

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	0	0		0	0	0	0
Toimintamenot	-4	0		0	-27 079	-27 079	-100
<b>Toimintakate</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-27 079</b>	<b>-27 079</b>	<b>-100</b>
Laskennalliset kustannukset	0	0		0	-125	-125	-100
Kokonaiskustannukset	-4	0		0	-27 205	-27 205	-100

Tulosalueeseen kuuluu palvelualueen hallinto.

**Toiminta-ajatus**

Palvelualueen hallintoon kuuluu osaltaan se osa kansalaisopiston rehtorin työstä, joka liittyy palvelualueen hallintoon ja hyvinvointilautakunnan toimintaan. Lapväärtin kansanopiston sihteeri on myös ollut palkattuna 40 %:sti palvelualueen sihteerinä.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

2019 oli ensimmäinen vuosi omana palvelualueena ja omana lautakuntana. Mitään vertailuja edellisiin vuosiin ei voida tehdä.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Valtuuston asettamat tavoitteet ovat toteutuneet suunnitelmien mukaisesti.

## TULOSALUE: 8015 Museot

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot		1 500		1 500	5 970	4 470	398,0
Toimintamenot	-2 291	-23 185		-23 185	-22 146	1 039	95,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 291</b>	<b>-21 685</b>		<b>-21 685</b>	<b>-16 176</b>	<b>5 509</b>	<b>74,6</b>
Laskennalliset kustannukset	-238				-645	-645	-100,0
Kokonaiskustannukset	-2 529	-21 685		-21 685	-16 821	4 864	77,6

**Toiminta-ajatus**

Museotoiminnan tavoitteena on ylläpitää ja vahvistaa väestön ymmärrystä kulttuuristaan, historiastaan ja ympäristöstään. Museoiden tulee edistää kulttuuri- ja luonnonperintöä koskevan tiedon saatavuutta tallentamalla ja säilyttämällä aineellista ja visuaalista kulttuuriperintöä tuleville sukupolville, harjoittamalla siihen liittyvää tutkimusta, opetusta ja tiedonvälitystä sekä näyttely- ja julkaisutoimintaa.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Suurempia muutoksia investointeihin tai rahoituspohjaan ei ollut vuonna 2019.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Kulttuurin tulosalueeseen kuului museotoiminnan toimintayksikkö huhtikuusta 2019 lähtien. Museotoimi on ollut ilman viranhaltijaa kahdeksan vuotta eikä määrärahoja ollut museoammatillisen henkilön palkkaamiseen.

Kristiinankaupungin erityisen rakennetun, esineellisen ja aineettoman kulttuuriperinnön ylläpitäminen, tallentaminen ja käyttö sekä museotoiminnan palvelujen ja yhteistyöverkoston suunnitelmallinen kehittäminen käynnistyi syksyllä.

Kristiinankaupungin kaupungin ylläpitämän ainutlaatuisen ja valtakunnallisesti sekä historiallisesti arvokkaan Carlsro museon toiminnan jatkuvuus turvattiin ja toiminnan kehittäminen aloitettiin kulttuurisihteeri Riitta Raikion johdolla ja yhteistyössä museoammatillisen Carlsro-työryhmän, Carlsron tukiyhdistyksen, Pohjanmaan vastuumuseon ja Kristiinankaupungin yhdyskuntarakentamisen palvelualueen kanssa.

Tarkastusraportti ja toimenpide- ja rahoitussuunnitelma 2020-2025 sekä haitta-ainekartoitus Huvila/Museo Carlsron osalta ovat valmiina entisöinnin käynnistämistä varten, laatijana Oy SanCon Finland. Kristiinankaupungin valtuusto myönsi 75 000 euroa Carlsron peltikaton kunnostukseen.

Carlsro huvilan arvo kartoitettu ja suojeluesitys laadittu Pohjanmaan Rakennusperintöyhdistyksen toimesta. Tarkoituksena on rakennuksen autenttisuuden säilyttäminen, tulevaisuuden varmistaminen kohteen ainutlaatuisuuteen ja historiallisuuteen vedoten sekä pääsyyn laajemmin korjausavustusten piiriin.

Hankerahoitusta on haettu Carlsron kokonaissuunnitelman laadintaan, joka sisältää esineistösuunnitelman (luettelointi, säilytys, pakkaus, tallennus yms.) ja museotoiminnan keittämissuunnitelman, johon liitetään yhteistyökuviot sekä tulevaisuuden suunnittelun. Siihen sisällytetään rakennuksien historialliset taustaselvitykset, sekä työmaa-aikaisen museotoiminnan suunnittelu sekä täsmennetään tavoitteet restauroinnille. Lisäksi avustusta on haettu kolmannen kerroksen esineistön digitointiin ja tietojen siirtoon kokoelmanhallintajärjestelmään sekä esineistön puhdistamiseen, pakkaamiseen ja siirtoon pois remontin tieltä. Avustuksella on tarkoitus hankkia myös pakkausmateriaalia ja siirtokalustoa sekä avustusta peltikaton entisöintiä/kunnostamista varten.

Villa Carlsro, Kristiinankaupunki, Kosolan talo Lapualla, Skatan Pietarsaaressa, Stundars Mustasaaresta hakeutuivat mukaan Leader-kehittämishankkeeseen Komeat pohjalaiset talot, jossa hankkeen päämiehenä toimii Stundars. Hankkeen tavoitteena on tiedottaa ja antaa ohjeistusta rakennussuojelusta sekä nostaa esille pohjalainen rakennusperintö tapahtumin, elämyksin, kurseilla, tuotekehittelyllä, tutkimuksilla ja museo- ja kulttuuriperintötoiminnalla.

Kaupungin alueella toimivien museoiden toimintaa tuettiin toiminta- ja kohdeavustuksin yhteensä 16 000 eurolla aineellisen ja visuaalisen kulttuuriperinnön tallentamiseksi ja säilyttämiseksi tuleville sukupolville.

Kristiinankaupungin paikallishistoriallisen arkisto pakattiin ja siirrettiin kansliatalolta sairaalamäellä sijaitsevaan kaupungin arkistotilaan.

## TULOSALUE: 8020 Kulttuuritoiminta

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	26 876	10 000		10 000	26 522	16 522	265,2
Toimintamenot	-165 780	-157 322		-157 322	-181 648	-24 326	115,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-138 903</b>	<b>-147 322</b>		<b>-147 322</b>	<b>-155 126</b>	<b>-7 804</b>	<b>105,3</b>
Laskennalliset kustannukset	-8 573				-9 621	-9 621	-100,0
Kokonaiskustannukset	-147 476	-147 322		-147 322	-164 747	-17 425	111,8

**Toiminta-ajatus**

Tulosalueen tavoitteena on tarjota sivistystä ja elämänlaatua edistävät kulttuuripalvelut, kannustaa kuntalaisia aktiiviseen ja monipuoliseen kulttuuri- ja taidetoimintaan, säilyttää Kristiinankaupunki vetovoimaisena asuinpaikkakuntana sekä kehittää asukaslähtöisiä ja korkeatasoisia kulttuuripalveluja.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Tasapainottelu tulosalueen kulttuuri talouden ja asetettujen palvelutavoitteiden välillä oli haasteellista ja luovaa ratkaisukykyä vaativaa. Asukkaiden vahva osallistuminen ja yhteistyö paikallisten, alueellisten ja valtakunnallisten kulttuurituottajien kanssa oli asetettujen tehtävien toteutumisen edellytys.

Suurempia muutoksia palvelutuotantoon, investointeihin tai rahoituspohjaan ei ollut vuonna 2019. Taloudelliset resurssit hyödynnettiin järkevästi ja tuottavuuden kannalta olennaiset näkökulmat tulivat huomioituksi.

Avoimet Portit -tapahtuman markkinointikulut kasvoivat poikkeuksellisen korkeiksi, henkilöstökulut nousivat ja toimintatuottoja varsinaisen kulttuuritoiminnan osalta ei saavutettu.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Kulttuurin tulosalueeseen kuului museotoiminnan toimintayksikkö huhtikuusta 2019 lähtien. Kulttuurisihteeri Riitta Raikio-Söderlundin vastuu uuden toimialan johtamisesta ja kehittämisestä vaikutti luonnollisesti lakisääteisen kulttuuritoiminnan palvelutuotantoon ja toiminnan kehittämiseen. Museotoimi on ollut ilman viranhaltijaa kahdeksan vuotta eikä määrärahoja ollut museoammattilisen henkilön palkkaamiseen.

Kulttuuripalveluja tuotettiin tavoitteiden mukaisesti tasapuolisesti eri ikä- ja väestöryhmille yhteistyössä paikallisten, alueellisten ja valtakunnallisten toimijoiden kanssa.

Paikallisyhteisöjen ja kulttuuri- ja taidealan toimijoiden osallisuutta, osallistumista ja vaikuttamista tuettiin yhteistyön voimin sekä toiminta- ja kohdeavustuksin yhteensä 15 000 eurolla. Lisäksi toiminta-avustusta maksettiin KRS-TV ry:lle 9 000 euroa, Helge ja Tauno Miettusen säätiölle 14 000 euroa ja kuntayhtymä SÖFUKille 31 476 euroa.

Lastenkulttuurin ja taidekasvatuksen osuus palvelu- ja tapahtumatuotannosta jäi alle kymmeneen prosenttiin. Varhais- ja perusopetuksen kulttuuriopetussuunnitelman järjestämissuunnitelma jäi suurelta osin toteutumatta. Suunnitelmallista alueellista yhteistyötä lastenkulttuurin osalta lisättiin Luckan ja Sydösterbottenin ja Närpiön kaupungin kanssa.

Kulttuuriuutisia -verkkopalvelu on asukkaille ja taide- ja kulttuuritoimijoille sekä markkinointiin suunnattu palvelu. Palvelun kautta tuotiin kulttuuri- ja taidetoimintaa esille ja kaikkien ulottuville.

Yhteisöllisyys, luovuus, kulttuuritoimijoiden ja hallintokuntien välinen yhteistyö ilmeni esimerkiksi seuraavissa hankkeissa ja tapahtumissa: Avoimet Portit -kulttuuritapahtuma pihossa ja puutarhoissa, Cittaslow-viikko, Spelmansstämma 2019, Naamiohuvit ja Suuri maalaustapahtuma, lasten oopperahanke Djurens Planet yhteistyössä Kansallisopperan kanssa, Vaasan Kuorofestarin bussikiertuekonsertti, Korsholman musiikkijuhlien aluekonsertti, American Drama Groupin vierailu esityksellä Christmas Carol.

Uutena kulttuuripalvelumuotona asukkaille oli Event Cinema -tapahtumat Bio Duxissa. Yhteistyö Kuusan Kinon/Studio 123 kanssa, joka tuo Suomeen elokuvia ja Event Cinemaa käynnistyi. Keväällä esitettiin Opera de Paris/Puccini: Tosca ja kesällä English National Opera/Verdi: La Traviata. Kulttuuritalolla on valmius ja tekniikka suoriin satelliittilähetyksiin.

Krististad Artists´Residency vastaanotti kesäkuussa viisi taiteilijaa Akiko Yamazaki - Japani, maalaus, Rebecca Corps - Australia, tekstiili ja installaatiot, Nick Castonguay - Canada, veistos/installaatiot, Tuija Hansen ja Carol Kajorinne - Canada, tekstiili ja kädentaito sekä elokussa neljä taiteilijaa Jen Swearington – USA, paperitaide, Camilla Holder -UK, piirustus ja maalaus, Sandra Gregson – Canada, piirustus ja maalaus ja Ji-Sun Yang - Korea, säveltäjä. Työskentelyn ja taiteellisen vuorovaikutuksen lisäksi taiteilijat järjestivät yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa taidenäyttelyjä, työpajoja ja taideoppitunteja kouluilla sekä minikonsertin, jossa säveltäjä Ji-Sun Yang esitti Kristiinankaupungissa säveltämänsä teoksen.



## TULOSALUE: 8030 Kirjasto

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	10 955	7 000		7 000	14 577	7 577	208,2
Toimintamenot	-353 665	-338 588		-338 588	-373 126	-34 538	110,2
<b>Toimintakate</b>	<b>-342 710</b>	<b>-331 588</b>		<b>-331 588</b>	<b>-358 549</b>	<b>-26 961</b>	<b>108</b>
Laskennalliset kustannukset	-10 571				-13 658	-13 658	-100
Kokonaiskustannukset	-353 282	-331 588		-331 588	-372 207	-40 619	112

**Toiminta-ajatus**

Kaupunginkirjaston toiminta-ajatuksena on tarjota kunnan asukkaille kirjasto- ja tietopalveluja, joihin kuuluvat:

Kirjojen ja muun aineiston lainaaminen.  
Aineiston käyttömahdollisuus kirjaston tiloissa.  
Neuvonta, tietopalvelu ja kaukopalvelu.  
Kokoelmien ja luetteloiden käytön opastus.  
Verkkopalvelut.  
Näyttelyt ja yleisötilaisuudet.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Fredrika-kirjastojen ja alueellisesta kehittämisestä vastaavan Vaasan kaupunginkirjaston kanssa kehitetty digitaalisia kirjastopalveluja sekä alueellista yhteistyötä.

Kirjastojärjestelmä on uusittu kaikissa Fredrika-kirjastoissa, marraskuussa -19 otettiin Kristiinankaupungin kirjastoissa, myös kirjastoautossa, Mikromarc-järjestelmä käyttöön.

Kokoelmia ylläpidetään ajantasaisina, hankintoja määrittävät ensisijaisesti asiakkaiden toivomukset.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Toimipisteet ennallaan: pääkirjasto, Lapväärtin kirjasto ja kirjastoauto sekä Dagsmarkin ja Siipyyn lainausasemat. Henkilöstövahvuus ennallaan.

## TULOSALUE: 8040 Urheilutyö

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	119 039	133 000		133 000	104 262	-28 738	78
Toimintamenot	-239 201	-222 027		-222 027	-248 584	-26 557	112
<b>Toimintakate</b>	<b>-120 162</b>	<b>-89 027</b>		<b>-89 027</b>	<b>-144 323</b>	<b>-55 296</b>	<b>162</b>
Laskennalliset kustannukset	-7 428				-8 090	-8 090	-100
Kokonaiskustannukset	-127 591	-89 027		-89 027	-152 413	-63 386	171

Tulosalueeseen kuuluvat liikunta- ja urheilutoiminta sekä uimahalli.

### Toiminta-ajatus

Liikunnan ja uimahallin toiminnan painopisteenä on ennalta ehkäisevä työ koko Kristiinankaupungin väestön keskuudessa. Panostusta soveltavaan liikuntaan tehostetaan vuoden aikana ”Soveltavaa liikuntaa kunnassasi” -hankkeen mukaisesti. Edistää aktiivista ja tavoitteellista terveyttä edistävää työtä yhteistyössä nuoriso- ja urheiluseurojen, yhteisöjen ja muiden tahojen kanssa sekä osallistua monialaiseen työhön. Luoda edellytykset hyviä terveystottumuksia edistävän liikunnan, virkistykseen, vapaa-ajan ja ulkoilumahdollisuuksien tarjontaan ja siten myötävaikuttaa asukkaiden parempaan kansanterveyteen, mikä epäsuorasti säästää yhteiskunnan varoja. Kohdistaa varoja uusien palvelumuotojen/verkostojen kehittämiseen liikunnan ja terveyden edistämiseksi.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tulosalueen poikkeamat johtuvat siitä, että uimahallissa kävijöiden määrä on vuoden 2019 aikana ollut odotettua vähäisempi siellä käynnissä olleen remontin vuoksi.

### Tavoitteiden toteutuminen

Liikunta- ja nuorisosektori on edistänyt asukkaiden hyvinvointia tarjoamalla mahdollisuuksia vapaa-ajanharrastuksiin ja virkistykseen. Uimahalli on tärkeä asukkaiden viihtyvyydelle ja hyvinvoinnille. Eri ikäryhmät ovat löytäneet oman toimintansa uimahallista etenkin vesijumpan ja uintikampanjoiden muodossa. Monet uudet terveystoiminnan kampanjat ja hankkeet ovat lisänneet asukkaiden osallistumista, ja erityistarpeita omaaviin ryhmiin on panostettu. Kotoutumisen, suvaitsevaisuuskasvatuksen, kulttuurisen moninaisuuden sekä aktiivisen kansalaisuuden edistämiseksi on toteutettu hanke ”Maahanmuuttajien kotouttaminen liikunnan avulla”.

## TULOSALUE: 8045 Nuorisotyö

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	11 553	1 000	150 000	151 000	176 311	25 311	117
Toimintamenot	-109 461	-109 134	-199 650	-308 784	-307 773	1 011	100
<b>Toimintakate</b>	<b>-97 907</b>	<b>-108 134</b>	<b>-49 650</b>	<b>-157 784</b>	<b>-131 462</b>	<b>26 322</b>	<b>83</b>
Laskennalliset kustannukset	-2 767				-7 489	-7 489	-100
Kokonaiskustannukset	-100 674	-108 134	-49 650	-157 784	-138 951	18 833	88

Tulosalueeseen kuuluvat nuorisotoiminta ja JobCenter.

### Toiminta-ajatus

Toiminnan painopisteenä on ennalta ehkäisevä työ lasten ja nuorten parissa. Edistää aktiivista kansalaistoimintaa, kulttuurista monimuotoisuutta ja suvaitsevaisuuskasvatusta, tukea nuorten identiteettiä yhteistoiminnassa nuoriso- ja urheiluseurojen, yhteisöjen ja muiden tahojen kanssa nuorten syrjäytymisen ehkäisemiseksi.

JobCenter on nuorisolain mukainen Nuorisotyöpaja. Toiminta on kaksikielistä ja alueellista. Toimipisteitä on kaksi: Kristiinankaupungissa ja Närpiössä. Henkilöstö koostuu kahdesta päätoimisesta henkilökohtaisesta ohjaajasta sekä 10 % toiminnanjohtajasta.

Etsivän nuorisotyön ensisijainen tarkoitus on auttaa alle 29-vuotiaita nuoria, jotka eivät opiskele tai ole työmarkkinoilla tai jotka tarvitsevat tukea saadakseen tarvitsemansa palvelut. Etsivä nuorisotyö tarjoaa nuorelle tukea varhaisessa vaiheessa, jos nuori itse haluaa ottaa tuen vastaan.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

On toteutettu ohjattua vapaa-ajan toimintaa, iltapäiväklubeja ja tapahtumia. Kulttuurinen monimuotoisuus, hyvinvointi ja suvaitsevaisuuskasvatus on huomioitu toiminnassa. Nuoret ovat osallistuneet kansainväliseen nuorisovaihtoon työpajojen ja seminaarien muodossa Berliinissä, Solnassa, Albengassa ja Torinossa. Nuoret ovat osallistuneet YEPP Welcomeship -hankkeeseen, jonka teemana on sosiaalinen yrittäjyys. Hanke innosti mukaan erityisesti maahanmuuttajanuoria. Yrittäjyys käytännössä toteutettiin avoimien ovien ja Cittaslow-viikon yhteydessä. Nuorisotiedotus ja neuvontapalvelut ostetaan www.decibel.fi:n kautta. Nuorille on annettu mahdollisuus osallisuuteen ja vaikuttamiseen nuorisovaltuuston, lapsiparlamentin, kyselyiden ja heidän kuuntelemisensa kautta. Nuorisoyhdistyksille (13) ja ryhmille (3) on myönnetty toiminta-avustuksia yhteensä 25 000 € monikulttuurisiin panostuksiin ja monialaisia toimenpiteitä on priorisoitu. Ulkoiset varat ovat mahdollistaneet toiminnan laajentamisen. Nuorisohallinto (nuorisosiht. Harriet Lindelöf-Sahl) palkittiin vuoden aikana Bensowin säätiön ”Vuoden lasten oikeuksien sankari” -palkinnolla, joka oli 5000 €.

JobCenterin tavoite on, että 50 nuorta aloittaa toiminnan vuosittain. Etsivän nuorisotyön osalta ei ole määritelty tavoitteita koskien aloittajien määrää. Yksi kokopäiväinen henkilö ja yksi, joka työskentelee 90 %. Toiminnalla on kaksi toimipistettä (Kristiinankaupunki ja Närpiö).

**Tavoitteiden toteutuminen**

Toteutuneet tavoitteiden mukaisesti.

Vuonna 2019 aloitti yhteensä 64 nuorta JobCenterin nuorisotyöpajassa.

Vuoden 2019 aikana 70 nuorta aloitti etsivän nuorisotyön piirissä.

## TULOSALUE: 8050 Kansalaisopisto

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	158 896	112 000		112 000	161 731	49 731	144
Toimintamenot	-418 441	-512 714		-512 714	-470 463	42 251	92
<b>Toimintakate</b>	<b>-259 544</b>	<b>-400 714</b>		<b>-400 714</b>	<b>-308 732</b>	<b>91 982</b>	<b>77</b>
Laskennalliset kustannukset	-7 257				-9 758	-9 758	-100
Kokonaiskustannukset	-266 801	-400 714		-400 714	-318 489	82 225	80

Tulosalueeseen kuuluvat kansalaisopisto ja sen hanketoiminta.

### Toiminta-ajatus

Kansalaisopisto järjestää kursseja, luentoja ja työpajoja sekä peruskielitaidon opetusta maahanmuuttajille ja turvapaikanhakijoille. Kansalaisopisto järjestää myös kieliopetusta turvapaikanhakijoille Kristiinankaupungin Punaisen Ristin vastaanottokeskuksen toimeksiannosta. Toimintaan sisältyy myös nuorille maahanmuuttajille suunnattu kotouttaminen koulutuksen avulla -hanke, jota opetushallitus rahoittaa.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Toimeksiantokoulutus: Ylijäämä on 13 000 € budjetoitua suurempi. Toimeksiantokoulutus on turvapaikanhakijoille järjestettävää opetusta Punaisen Ristin vastaanottokeskuksen toimeksiannosta. Tästä aiheutuvia tuloja ja menoja on vaikea arvioida, koska turvapaikanhakijoiden määrä vaihtelee paljon ja sitä on mahdotonta ennustaa. Niin tulot kuin menot ylittävät budjetoidun summan.

Suurin syy kansalaisopiston poikkeamaan on peruskoulun alkuvaihe. Määrärahasta on käytetty ainoastaan 52 000 budjetoidusta 129 000 eurosta, ts. 77 000 € budjetoitua vähemmän. Peruskoulun alkuvaihe käynnistyi syksyllä 2018. On lähes mahdotonta määritellä maahanmuuttajien ja turvapaikanhakijoiden opetuksen laajuutta. Opiskelijoiden määrä vaihtelee paljon johtuen poismuutoista ja siitä, että turvapaikanhakijat oleskeluluvan saatuaan muuttavat paikkakunnalta. Vastaanottokeskuksen asiakaskunta on myös vähentynyt rajusti viimeisen vuoden aikana johtuen kansallisesta pakolaispolitiikasta ja muista ennustamattomista tekijöistä, mikä vähentää peruskoulun alkuvaiheen osallistujamäärää.

### Tavoitteiden toteutuminen

Muutoin tavoitteet ovat toteutuneet suunnitelmien mukaisesti.

## TULOSALUE: 8055 Lapväärtin kansanopisto

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot		127 800		127 800	111 404	-16 396	87
Toimintamenot		-578 000		-578 000	-465 016	112 984	81
<b>Toimintakate</b>		<b>-450 200</b>		<b>-450 200</b>	<b>-353 612</b>	<b>96 588</b>	<b>79</b>
Laskennalliset kustannukset					-10 645	-10 645	-100
Kokonaiskustannukset		-450 200		-450 200	-364 257	85 943	81

**Toiminta-ajatus**

Lapväärtin kansanopiston toiminta koostuu osittain pitkistä musiikkilinjoista: musiikki, musiikintuotanto ja äänitekniikka, sekä lyhyistä kursseista: mm. tanssikursseja kesällä ja käsityökurssi monimuotokoulutuksena. Muita lyhytkursseja tarjotaan myös sekä yksityisille henkilöille että yrityksille.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Kansanopiston vapaa sivistystyö ja opetus: Käyttö on ollut 27 000 € budjetoitua pienempi.

Kansanopiston keittiö: käyttö on ollut 11 000 budjetoitua pienempi.

Kansanopiston tilat ja asuntola: Käyttö on ollut 64 000 budjetoitua pienempi. Kiinteistönhoitajan palkka oli budjetoitu tähän, mutta kaupungille siirtymisen yhteydessä kiinteistönhoitaja kuten myös siivoushenkilökunta ja heidän palkkakustannuksensa siirtyivät yhdyskuntarakentamisen palvelualueen alaisuuteen.

Vuosi 2019 oli Lapväärtin kansanopiston ensimmäinen toimintavuosi Kristiinankaupungin kaupungin alaisuudessa 1.1.2019 toteutetun siirtymisen jälkeen. Kansanopiston ensimmäisen talousarvion laatiminen oli haasteellista, koska vertailuja aikaisempiin vuosiin ei voitu tehdä. Poikkeamat budjetoidusta johtuvat osittain tästä ja osittain kansanopiston oppilasmäärästä, jota on vaikea ennakoida.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Muutoin tavoitteet ovat toteutuneet suunnitelmien mukaisesti.

## TULOSALUE: 8056 Lapväärtin kansanopisto, projektit

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot					54 682	54 682	-100
Toimintamenot					-54 683	-54 683	-100
<b>Toimintakate</b>					<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-100</b>
Laskennalliset kustannukset					-1 538	-1 538	-100
Kokonaiskustannukset					-1 539	-1 539	-100

**Toiminta-ajatus**

Lapväärtin kansanopiston hanketoiminta on vuoden aikana ollut intensiivistä. 1–2-vuotiset hankkeet Lafo 2.0, Kotoutuminen kulttuurin avulla, sekä Lafo World Music Festival on käynnistetty. Vuoden aikana on myös ensimmäistä kertaa toteutettu MGP-startup -leiri yhteistyössä YLE:n kanssa.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Hanketoiminta on toteutunut suunnitelmien mukaisesti.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Tavoitteet ovat toteutuneet suunnitelmien mukaisesti.

## TULOSALUE: 8060 Legato

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot							
Toimintamenot	-24 408	-29 000		-29 000	-19 296	9 704	67
<b>Toimintakate</b>	<b>-24 408</b>	<b>-29 000</b>		<b>-29 000</b>	<b>-19 296</b>	<b>9 704</b>	<b>67</b>
Laskennalliset kustannukset							
Kokonaiskustannukset	-24 408	-29 000		-29 000	-19 296	9 704	67

**Toiminta-ajatus**

Legatossa järjestetään yksityistä musiikkiopetusta sekä musiikin perusopetusta.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Legato on käyttänyt vain 19 000 budjetoiduista 29 000 eurosta. Syinä tähän on ollut, että uusien oppilaiden ottamisessa ollaan oltu pidättyväisiä pienen talousarvion takia. Sitten oppilaat ovat lopettaneet kesken lukukauden, mikä on johtanut siihen, että opetustuntien määrä on ollut odotettua pienempi.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Muutoin tavoitteet ovat toteutuneet suunnitelmien mukaisesti.



## Hyvinvoinnin palvelualue yhteensä

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku-peräinen talous-arvio 2019	Talous-arvio-muutokset 2019	Talous-arvio muutosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama €	Toteutuma %
Toimintatulot	327 319	392 300	150 000	542 300	655 459	113 159	121
Toimintamenot	-1 313 250	-1 969 970	-199 650	-2 169 620	-2 169 813	-193	100
<b>Toimintakate</b>	<b>-985 931</b>	<b>-1 577 670</b>	<b>-49 650</b>	<b>-1 627 320</b>	<b>-1 514 355</b>	<b>112 965</b>	<b>93</b>
Laskennalliset kustannukset	-36 834				-61 569	-61 569	-100
Kokonais-kustannukset	-1 022 765	-1 577 670	-49 650	-1 627 320	-1 575 924	51 396	97

**Toiminta-ajatus**

Hyvinvoinnin palvelualue tarjoaa asukkaille palvelua vapaan sivistyksen, kulttuurin ja museotoiminnan, nuorisotoiminnan sisältäen JobCenterin ja etsivän nuorisotyön, liikunnan ja urheilun sekä kirjastopalveluiden muodossa. 1.1.2019 muodostivat nämä toiminta-alueet oman palvelualueensa, jolla on oma hallinto sekä oma lautakunta. Lapväärtin kansanopisto siirtyi kaupungille ja JobCenter ja etsivä nuorisotyö siirtyi nuorison tulosalueelle.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Hyvinvointilautakunnan talousarvion kokonaiskustannukset ovat 97 % budjetoidusta ja poikkeama on 51 396 €. Vuonna 2019 osa tulosalueista on ylittänyt budjetoidut varansa ja toiset tulosalueet ovat alittaneet budjetoidut varansa. Koska tämä on ollut ensimmäinen vuosi uutena palvelualueena, jossa on ollut uusia toimintayksiköitä kuten JobCenter ja Lapväärtin kansanopisto, joissa ei ollut mitään aikaisempia talousvertailuja, on ollut tietyllä tapaa haastavaa ennustaa vuoden 2019 talousarvion toteutumista. Kokonaisuutena hyvinvointilautakunta on pysynyt budjetoiduissa varoissa.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Ensimmäinen vuosi omana palvelualueena ja omana lautakuntana on sujunut tavoitteiden mukaisesti. Lapväärtin kansanopiston siirtyminen kaupungin alaisuuteen on tapahtunut sujuvasti ja vuoden aikana on tehty paljon yhteistyötä ja toimintaa on kehitetty yhdessä. JobCenterin ja etsivän nuorisotoiminnan siirtäminen nuorison tulosalueen alaisuuteen on myös ollut luonnollista ja tapahtunut tavoitteiden mukaisesti. Myös muilla tulosalueilla tavoitteet on saavutettu suunnitelmien mukaisesti.

## Koulutuksen palvelualue

TULOSALUE: 7505 Hallinto, ruotsinkielinen

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	0	6 000	0	6 000	6 008	8	100,1
Toimintamenot	-97 486	-78 571	0	-78 571	-97 147	-18 576	123,6
<b>Toimintakate</b>	<b>-97 486</b>	<b>-72 571</b>	<b>0</b>	<b>-72 571</b>	<b>-91 138</b>	<b>-18 567</b>	<b>125,6</b>
Poistot					-1 496	-1 496	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-1 711				-2 585	-2 585	-100,0
Kokonaiskustannukset	-99 197	-72 571	0	-72 571	-95 219	-22 648	131,2

**Toiminta-ajatus**

Hallinnossa noudatettiin voimassa olevia säädöksiä. Opetushallituksen ohjeistukset uusista opetussuunnitelmista toteutettiin paikallisesti.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Digitalisaatio on kasvattanut käyttökuluja arvioitua enemmän. It-tukihenkilö jouduttiin palkkaamaan ja sijaisia jouduttiin hyödyntämään työnohjauksessa sekä väliaikaisissa järjestelyissä. Tämä nostatti palkkakuluja arvioitua enemmän.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Tavoitteet toteutuivat suurimmalta osin. Resurssit on kohdennettu siten, että opetus on säilynyt tasokkaana, turvallisena ja ilmapiiristä on tullut oppimista tukeva. Hallinnossa on ollut henkilöstövajausta ja tämä vaikutti selvästi toimintaan ja palkkamenoihin. Hallinnon toimintaa organisoitiin uudelleen siirtymällä perhekeskukseen varhaiskasvatuksen kanssa samalle osastolle, jolloin pystyttiin lisäämään varhaiskasvatuksen sihteerin työaikaa ja jakamaan tehtävät tarkoituksenmukaisemmin. Työkuvien selkeyttämistä jatketaan edelleen.

## TULOSALUE: 7511 Esikoulut, ruotsinkieliset

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	401	0	0	0	100	100	-100,0
Toimintamenot	-88 381	-81 761	0	-81 761	-86 611	-4 850	105,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-87 981</b>	<b>-81 761</b>	<b>0</b>	<b>-81 761</b>	<b>-86 511</b>	<b>-4 750</b>	<b>105,8</b>
Poistot	0	0	0	0	0	0	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-1 484				-625	-625	-100,0
Kokonaiskustannukset	-89 464	-81 761	0	-81 761	-87 137	-5 376	106,6

**Toiminta-ajatus**

Toiminta toteutui perusopetuslain ja esiopetussuunnitelman mukaisesti.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Lisäkustannuksia on tullut, kun ryhmät ovat olleet sijoitettuina kaukana toisistaan. Jatkuva toiminnan digitalisointi lisää vuosittaisia käyttökustannuksia. Erityistä tukea tarvitsevien lasten määrä kasvaa, mikä vaatii lisähenkilökuntaa ja kasvattaa palkkakuluja.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Toiminta on toteutunut suunnitellusti ja arvopohjan mukaisesti.

## TULOSALUE: 7512 Perusopetus luokat 1-9, ruotsinkielinen

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku-peräinen talous-arvio 2019	Talous-arvio-muutokset 2019	Talous-arvio muutosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama €	To-teutuma %
Toimintatulot	24 643	24 000	0	24 000	36 322	12 322	151,3
Toimintamenot	-2 472 029	-2 551 514	0	-2 551 514	-2 571 556	-20 042	100,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 447 385</b>	<b>-2 527 514</b>	<b>0</b>	<b>-2 527 514</b>	<b>-2 535 234</b>	<b>-7 720</b>	<b>100,3</b>
Poistot					-53 715	-53 715	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-44 646				-45 596	-45 596	-100,0
Kokonais-kustannukset	-2 492 031	-2 527 514	0	-2 527 514	-2 634 545	-107 031	104,2

**Toiminta-ajatus**

Opetus järjestettiin voimassa olevan lainsäädännön ja valtakunnallisen sekä paikallisen opetussuunnitelman mukaan. Varhennettu A1-kielen opetussuunnitelma laadittiin.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Erityisen tuen piiriin kuuluvien lasten määrä on lisääntymässä. Tämä on tullut esille opettajien ja avustajien tarpeen kasvussa. Tämä lisäsi myös palkkakuluja. Jatkossa on tasokaan ja tarkoituksenmukaisen opetuksen takaamiseksi, palkattava riittävä määrä henkilökuntaa ja lisättävä erityisopettajien määrää sekä tuettava kasvua yhä varhaisemmassa vaiheessa. Tämä on jatkossa huomioitava palkkakustannuksissa.

Pienryhmien tarve kasvamassa sekä suomenkielisessä että ruotsinkielisessä koulutoimessa.

It-kulut kasvaneet. Käyttökuluja oli hankala arvioida ja osoittautui, että jatkossa ne vaatii enemmän varoja.

It-tukihenkilön palkkaaminen on välttämätöntä kasvaneen tarpeen vuoksi.

Psykologin tutkimuksen tarpeessa oli vähemmän lapsia. Tämä on merkinä siitä, että tutkimuksia on saatu tehtyä hyvin kahden viimevuoden aikana ja tutkimustarve on vähentynyt, mistä johtuen varattuja varoja psykologin tutkimuksiin on voitu tarkistaa.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Opetukselliset ja kasvatukselliset tavoitteet saavutettiin suurelta osin.

Resurssit on kohdennettu siten, että opetus on ollut tasokasta, turvallista ja oppimista edistävää. Digitaalisen oppimisen edellytykset ovat huomattavasti parantuneet.

Henkilöstöä tulee jatkossa olla riittävä määrä. jotta tasokas opetus ja erityisopetusta voidaan toteuttaa tarpeen mukaan.

## TULOSALUE: 7515 Gymnasium, ruotsinkielinen

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	721	0	0	0	9 414	9 414	-100,0
Toimintamenot	-500 605	-519 011	0	-519 011	-512 192	6 819	98,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-499 884</b>	<b>-519 011</b>	<b>0</b>	<b>-519 011</b>	<b>-502 778</b>	<b>16 233</b>	<b>96,9</b>
Poistot					-5 140	-5 140	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-3 556				-4 693	-4 693	-100,0
Kokonaiskustannukset	-503 440	-519 011	0	-519 011	-512 611	6 400	98,8

**Toiminta-ajatus**

Opetus järjestettiin voimassa olevien opetussuunnitelmien sekä lainsäädännön puitteissa, taaten opiskelijalle turvallisen, laadukkaan ja oppimista tukemisen oppiympäristön.

Tarjoamalla laadukas ja monipuolinen opetus, pyrittiin turvaamaan oppilasmäärät. Tässä tavoitteessa onnistuttiin.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Aloitettiin lukion uuden opetussuunnitelman työstäminen.

Yhteistyötä on lisätty lukioiden välillä. Kansainvälisyyskasvatusta ja yrittäjyyskasvatusta on painotettu.

Digitaalisten oppimisen edellytykset ovat parantuneet, kun on saatu tarvittavia välineitä.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Tavoitteet ovat toteutuneet.

## TULOSALUE: 7521 Perusopetus luokat 1-9, suomenkielinen

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin-päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	27 498	1 500	0	1 500	27 448	25 948	1829,8
Toimintamenot	-2 275 551	-2 386 767	0	-2 386 767	-2 459 041	-72 274	103,0
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 248 053</b>	<b>-2 385 267</b>	<b>0</b>	<b>-2 385 267</b>	<b>-2 431 593</b>	<b>-46 326</b>	<b>101,9</b>
Poistot					-32 797	-32 797	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-38 429				-44 383	-44 383	-100,0
Kokonais- kustannukset	-2 286 482	-2 385 267	0	-2 385 267	-2 508 774	-123 507	105,2

**Toiminta-ajatus**

Opetus järjestettiin voimassa olevan lainsäädännön ja valtakunnallisen sekä paikallisen opetussuunnitelman mukaan. Varhennettu A1-kielen opetussuunnitelma laadittiin.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Erityisen tuen piiriin kuuluvien lasten määrä on lisääntymässä. Tämä on tullut esille opettajien ja avustajien tarpeen kasvussa. Tämä lisäsi myös palkkakuluja. Jatkossa on tasokaan ja tarkoituksenmukaisen opetuksen takaamiseksi, palkattava riittävä määrä henkilökuntaa ja lisättävä erityisopettajien määrää sekä tuettava kasvua yhä varhaisemmassa vaiheessa. Tämä on jatkossa huomioitava palkkakustannuksissa.

Valmistavan opetuksen ryhmät pienentyneet huomattavasti kuten myös aikuisten maahanmuuttajataustaisten perusopetuksen ryhmä. Tämä vaikuttaa valtiosuuksiin ja se tulee huomioida erityisesti vuonna 2020, jolloin tullaan korjaamaan arvioitu tuki.

Pienryhmien tarve kasvamassa sekä suomenkielisessä että ruotsinkielisessä koulutoimessa. It-kulut kasvaneet. Käyttökuluja oli hankala arvioida ja osoittautui, että jatkossa ne vaatii enemmän varoja.

It-tukihenkilön palkkaaminen on välttämätöntä kasvaneen tarpeen vuoksi.

Psykologin tutkimuksen tarpeessa oli vähemmän lapsia. Tämä on merkinä siitä, että tutkimuksia on saatu tehtyä hyvin kahden viimevuoden aikana ja tutkimustarve on vähentynyt, mistä johtuen varattuja varoja psykologin tutkimuksiin on voitu tarkistaa.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Opetukselliset ja kasvatukselliset tavoitteet saavutettiin suurelta osin.

Resurssit on kohdennettu siten, että opetus on ollut tasokasta, turvallista ja oppimista edistävää. Digitaalisen oppimisen edellytykset ovat huomattavasti parantuneet.

Henkilöstöä tulee jatkossa olla riittävä määrä, jotta tasokas opetus ja erityisopetusta voidaan toteuttaa tarpeen mukaan.

TULOSALUE: 7522 Esikoulu, suomenkielinen

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	0	0	0	0	4 086	4 086	-100,00
Toimintamenot	-95 057	-104 410	0	-104 410	-99 639	4 771	95,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-94 987</b>	<b>-104 410</b>	<b>0</b>	<b>-104 410</b>	<b>-95 553</b>	<b>8 857</b>	<b>91,5</b>
Poistot					0	0	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-326				-458	-458	-100,0
Kokonaiskustannukset	-95 314	-104 410	0	-104 410	-96 011	8 399	92,0

### Toiminta-ajatus

Toiminta toteutui perusopetuslain ja esiopetussuunnitelman mukaisesti.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Suomenkielisen esikoulun oppilasmäärä on ylittänyt 21 oppilaan rajan, mikä on vaatinut ryhmän jakamista kahtia kahdelle eri opettajalle. Lisäkustannuksia on tullut, kun ryhmät ovat olleet sijoitettuina kaukana toisistaan. Jatkuva toiminnan digitalisointi lisää vuosittaisia käyttökustannuksia. Erityistä tukea tarvitsevien lasten määrä kasvaa, mikä vaatii lisähenkilökuntaa.

### Tavoitteiden toteutuminen

Toiminta on toteutunut suunnitellusti ja arvopohjan mukaisesti.

## TULOSALUE: 7524 Hallinto, suomenkielinen

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	12 000	6 000	0	6 000	6 000	0	100,0
Toimintamenot	-89 975	-78 571	0	-78 571	-96 005	-17 434	122,2
<b>Toimintakate</b>	<b>-77 975</b>	<b>-72 571</b>	<b>0</b>	<b>-72 571</b>	<b>-90 005</b>	<b>-17 434</b>	<b>124,0</b>
Poistot					0	0	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-1 756				-2 581	-2 581	-100,0
Kokonaiskustannukset	-79 731	-72 571	0	-72 571	-92 586	-20 015	127,6

**Toiminta-ajatus**

Hallinnossa noudatettiin voimassa olevia säädöksiä. Opetushallituksen ohjeistukset uusista opetussuunnitelmista toteutettiin paikallisesti.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Digitalisaatio on kasvattanut käyttökuluja arvioitua enemmän. It-tukihenkilö jouduttiin palkkaamaan ja sijaisia jouduttiin hyödyntämään työnohjauksessa sekä väliaikaisissa järjestelyissä. Tämä nostatti palkkakuluja arvioitua enemmän.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Tavoitteet toteutuivat suurimmalta osin. Resurssit on kohdennettu siten, että opetus on säilynyt tasokkaana, turvallisena ja ilmapiiristä on tullut oppimista tukeva. Hallinnossa on ollut henkilöstövajausta ja tämä vaikutti selvästi toimintaan ja palkkamenoihin. Hallinnon toimintaa organisoitiin uudelleen siirtymällä perhekeskukseen varhaiskasvatuksen kanssa samalle osastolle, jolloin pystyttiin lisäämään varhaiskasvatuksen sihteerin työaikaa ja jakamaan tehtävät tarkoituksenmukaisemmin. Työkuvien selkeyttämistä jatketaan edelleen.



## TULOSALUE: 7525 Lukio, suomenkielinen

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	3 736	0	0	0	6 007	6 007	-100,0
Toimintamenot	-490 142	-439 519	0	-439 519	-469 356	-29 837	106,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-486 407</b>	<b>-439 519</b>	<b>0</b>	<b>-439 519</b>	<b>-463 350</b>	<b>-23 831</b>	<b>105,4</b>
Poistot					0	0	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-4 026				-5 105	-5 105	-100,0
Kokonaiskustannukset	-490 433	-439 519	0	-439 519	-468 455	-28 936	106,6

**Toiminta-ajatus**

Opetus järjestettiin voimassa olevien opetussuunnitelmien sekä lainsäädännön puitteissa, taaten opiskelijalle turvallisen, laadukkaan ja oppimista tukemisen oppiympäristön. Tarjoamalla laadukas ja monipuolinen opetus, pyrittiin turvaamaan oppilasmäärät. Tässä tavoitteessa onnistuttiin.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Aloitettiin lukion uuden opetussuunnitelman työstäminen.

Yhteistyötä on lisätty lukioiden välillä. Kansainvälisyyskasvatusta ja yrittäjyyskasvatusta on painotettu.

Aikuisten maahanmuuttajataustaisten perusopetusryhmiä on Kristiinankaupungin lukiossa ainoastaan yksi pienryhmä. Tämä vaikuttaa valtiosuosiin ja se tulee huomioida erityisesti vuonna 2020, jolloin tullaan korjaamaan arvioitu tuki.

Digitaalisten oppimisen edellytykset ovat parantuneet, kun on saatu tarvittavia välineitä.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Tavoitteet ovat toteutuneet.

## TULOSALUE: 7530 Palvelualueen yhteiset kustannukset

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku-peräinen talous-arvio 2019	Talous-arvio-muutokset 2019	Talous-arvio muutosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama €	Toteutuma %
Toimintatulot	870 988	835 000		835 000	1 126 536	291 536	134,9
Toimintamenot	-766 184	-799 000	0	-799 000	-896 938	-97 938	112,3
<b>Toimintakate</b>	<b>104 805</b>	<b>36 000</b>	<b>0</b>	<b>36 000</b>	<b>229 597</b>	<b>193 597</b>	<b>637,8</b>
Poistot					-9 028	-9 028	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-60 001				-59 129	-59 129	-100,0
Kokonaiskustannukset	44 803	36 000	0	36 000	161 440	125 440	448,4

## TULOSALUE: 7541 Varhaiskasvatus

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	307		0		8 106	8 106	-100,0
Toimintamenot	-125 193	-114 623	0	-114 623	-135 149	-20 526	117,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-124 886</b>	<b>-114 623</b>	<b>0</b>	<b>-114 623</b>	<b>-127 043</b>	<b>-12 420</b>	<b>110,8</b>
Poistot							
Laskennalliset kustannukset	-4 712				-7 816	-7 816	-100,0
Kokonaiskustannukset	-129 598	-114 623	0	-114 623	-134 859	-20 236	117,7

**Toiminta-ajatus**

Hallinto toteutettiin voimassa olevien säännösten mukaisesti. Uusi lakisääteinen valtakunnallinen tietotekninen ohjelma Varda toteutettiin.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Siirtokulut ja Vardan asennus toi mukanaan ennalta arvaamattomia kuluja. Toimialueen digitalisoituminen nosti kuluja ja siten hallintopuolen toimintakulut nousivat.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Toiminta toteutunut suunnitelmien mukaisesti.

## TULOSALUE: 7542 Päivähoito

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin-päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	218 008	202 600		202 600	229 299	26 699	113,2
Toimintamenot	-1 666 649	-1 737 835		-1 737 835	-1 889 981	-152 146	108,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 448 641</b>	<b>-1 535 235</b>	<b>0</b>	<b>-1 535 235</b>	<b>-1 660 683</b>	<b>-125 448</b>	<b>108,2</b>
Laskennalliset kustannukset	-8 562				-6 523	-6 523	-100,0
Kokonais- kustannukset	-1 457 204	-1 535 235	0	-1 535 235	-1 667 206	-131 971	108,6

**Toiminta-ajatus**

Toiminta toteutettiin edelleen voimassa olevien varhaiskasvatuksen lakien ja suunnitelmien mukaisesti asteittain.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Voimassa olevat lakisääteiset henkilöstömäärät nostaa pysyvästi henkilöstökuluja. Digitalisoinnin myötä tulevat kulut kasvattavat käyttökuluja. Erytystuen piirissä olevien lasten määrä kasvaa ja vaatii lisähenkilökuntaa. Varhaiseen puuttumiseen on jatkossa kiinnitettävä enenevässä määrin huomiota.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Toiminta on toteutunut suunnitelmien mukaisesti. Kasvatuksellisia oppimisympäristöjä on kehitetty, lasten osallisuus on kasvanut ja oppimisympäristöjä on kehitetty arvoperusteiden pohjalta.

## TULOSALUE: 7543 Ryhmäperhepäivähoito

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	79 041	81 000		81 000	77 858	-3 142	96,1
Toimintamenot	-569 917	-515 120		-515 120	-566 254	-51 134	109,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-490 876</b>	<b>-434 120</b>	<b>0</b>	<b>-434 120</b>	<b>-488 396</b>	<b>-54 276</b>	<b>112,5</b>
Poistot					-2 369	-2 369	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-2 131				-2 098	-2 098	-100,0
Kokonaiskustannukset	-493 007	-434 120	0	-434 120	-492 862	-58 742	113,5

**Toiminta-ajatus**

Toiminta toteutettiin varhaiskasvatuksen lakien ja suunnitelman mukaisesti.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Lapsiluvut ovat vastanneet odotuksia, päivähoitomaksut ovat alentuneet perheiden varallisuuteen perustuen.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Toiminta on toteutettu suunnitelmien mukaisesti. Kasvatuksellisia ympäristöjä on kehitetty, lasten osallisuus on kasvanut ja turvallisia oppimisympäristöjä on luotu arvoperusteiden mukaisesti.

## TULOSALUE: 7560 Valmistava opetus, suomenkielinen

Käyttötalous	Tilin- päätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muu- tokset 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilin- päätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	0				0	0	
Toimintamenot	-224 420	-184 381		-184 381	-176 340	8 041	95,6
<b>Toimintakate</b>	<b>-224 420</b>	<b>-184 381</b>	<b>0</b>	<b>-184 381</b>	<b>-176 340</b>	<b>8 041</b>	<b>95,6</b>
Laskennalliset kustannukset	-1 138				-831	-831	-100,0
Kokonaiskustannukset	-225 558	-184 381	0	-184 381	-177 171	7 210	96,1

**Toiminta-ajatus**

Opetus järjestettiin voimassa olevan lainsäädännön ja valtakunnallisen sekä paikallisen opetussuunnitelman mukaan.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Valmistavan opetuksen ryhmät pienentyneet huomattavasti. Valmistavan opetuksen oppilaat ovat vähentyneet valtavasti sekä perusopetuksessa että aikuisten maahanmuuttajien opetuksessa. Tällä hetkellä heitä on 13 kun jokunen vuosi sitten heitä oli 70. Tämä vaikuttaa valtionosuuksiin ja se tulee huomioida erityisesti vuonna 2020, jolloin tullaan korjaamaan arvioitu tuki.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Opetukselliset ja kasvatukselliset tavoitteet saavutettiin suurelta osin.

## Koulutuksen palvelualue yhteensä

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku-peräinen talous-arvio 2019	Talous-arvio-muutokset 2019	Talous-arvio muutosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama €	Toteutuma %
Toimintatulot	1 237 412	1 156 100	0	1 156 100	1 537 183	381 083	133,0
Toimintamenot	-9 464 526	-9 591 083	0	-9 591 083	-10 056 210	-465 127	104,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 227 113</b>	<b>-8 434 983</b>	<b>0</b>	<b>-8 434 983</b>	<b>-8 519 026</b>	<b>-84 043</b>	<b>101,0</b>
Poistot					-104 545	-104 545	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-172 479				-182 425	-182 425	-100,0
Kokonaiskustannukset	-8 399 592	-8 434 983	0	-8 434 983	-8 805 996	-371 013	104,4

**Toiminta-ajatus**

Järjestettiin voimassa olevin opetussuunnitelmien ja lainsäädännön puitteissa.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Muilta osin toteutuivat, paitsi seuraavilta osin huomioitavaa:

Henkilöstön palkkakulut olivat arvioitua isommat. Tähän on vaikuttanut erityistarpeiden järjestäminen. Sitä on ollut vaikea arvioida etukäteen.

Valmistavan opetuksen oppilaat ovat vähentyneet valtavasti sekä perusopetuksessa että aikuisten maahanmuuttajien opetuksessa. Tämä vaikuttaa suoraan myönnettyihin valtionosuuksiin. Koska tilastotiedot annetaan ennusteen perusteella, tasataan jo maksetut korvaukset vasta jälkikäteen. Tästä johtuen on Kristiinankaupungilla odotettavissa suuriakin valtiontukipalautuksia tulevana vuosina.

Varhaista puuttumista lasten ja nuorten pahoinvointiin on tehostettava. Lasten ja nuorten pahoinvoinnissa on havaittavissa merkittäviä muutoksia, joista tulee suuriakin lisäkustannuksia. Omassa kunnassa tulee perustaa pienryhmiä ja jatkossa on palkattava riittävästi erityisopettajia sekä tehostettava moniammatillista yhteistyötä ennaltaehkäisten korkeiksi kasvavia kustannuksia.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Tavoitteet toteutuivat suurimmalta osin.

## Yhdyskuntarakentamisen palvelualue

TULOSALUE: 1910 Tekninen palvelu

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku- peräinen talousarvio 2019	Talous- arvio- muutos 2019	Talousarvio muutosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	668 524	1 029 000	14 000	1 043 000	1 104 219	61 219	105,9
Toimintamenot	-1 098 835	-1 258 441		-1 258 441	-1 165 818	92 623	92,6
<b>Toimintakate</b>	<b>-430 311</b>	<b>-229 441</b>	<b>14 000</b>	<b>-215 441</b>	<b>-61 599</b>	<b>153 842</b>	<b>28,6</b>
Poistot	-103 347				-91 848	-91 848	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-32 003				-45 696	-45 696	-100,0
Kokonais- kustannukset	-565 661	-229 441	14 000	-215 441	-199 144	16 297	92,4

**Toiminta-ajatus**

Yhdyskuntarakentamisen palvelualue järjestää ja kehittää viranomaistoimintaa sekä teknisiä palveluja kaupungin toiminnalle ja asukkaille, yrityksille ja yhteisölle.

Yhdyskuntarakentamisen palvelualue kuuluu yhdyskuntarakentamisen lautakunnan alaisuuteen.

**Analyyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Kristiinankaupungin yhdyskuntarakentamisen palvelualue on päättänyt suorittaa Kristiinankaupungin rakennuskannan kartoituksen, jonka tarkoituksena on varmistaa, että kaupunki kohtelee kaikkia kiinteistönomistajia tasavertaisesti, inventoida kaupungin rakennukset ja päivittää eri viranomaisten rakennusrekistereiden tietoja. Tällaisia rekistereitä ovat mm. kaupungin rakennuskanta, väestörekisterikeskuksen tiedot sekä verohallinnon tiedot.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Tavoitteet toteutuivat.

Metsätaloussuunnitelma hyväksyttiin vuoden aikana.



## TULOSALUE: 1940 KRS-Katu

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku- peräinen talous- arvio 2019	Talous- arvio- muutos 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	121 813	113 000		113 000	156 964	43 964	138,9
Toimintamenot	-1 310 207	-1 337 787		-1 337 787	-1 295 133	42 654	96,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 188 394</b>	<b>-1 224 787</b>	<b>0</b>	<b>-1 224 787</b>	<b>-1 138 169</b>	<b>86 618</b>	<b>92,9</b>
Poistot	-842 337				-908 039	-908 039	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-181 758				-185 839	-185 839	-100,0
Kokonais- kustannukset	-2 212 489	-1 224 787	0	-1 224 787	-2 232 047	-1 007 260	182,2

**Toiminta-ajatus**

Krs-Kadulla on kokonaisvastuu liikenneväylistä, yleisistä alueista ja liikuntalaitoksista. Suunnittelun ja rakentamisen yhteydessä alueemme sopeutetaan sekä vanhaan että uuteen kaupunki- ja maaseutumiljööseen.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Tavoitteet toteutuivat.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Valtuuston asettamien tavoitteiden toteutuminen.

## TULOSALUE: 1960 Kiinteistöt

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku- peräinen talous-arvio 2019	Talous- arvio- muutos 2019	Talous- arvio muu- tosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poik- keama €	Toteu- tuma %
Toimintatulot	865 692	1 057 000		1 057 000	974 121	-82 879	92,2
Toimintamenot	-3 911 546	-3 891 427	-6 000	-3 897 427	-3 895 936	1 491	100,0
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 045 854</b>	<b>-2 834 427</b>	<b>-6 000</b>	<b>-2 840 427</b>	<b>-2 921 815</b>	<b>-81 388</b>	<b>102,9</b>
Poistot	-1 127 650				-1 432 439	-1 432 439	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-518 432				-492 183	-492 183	-100,0
Kokonais- kustannukset	-4 691 937	-2 834 427	-6 000	-2 840 427	-4 846 436	-2 006 009	170,6

**Toiminta-ajatus**

Osasto vastaa kaupungin kiinteistöjen ja tilojen kunnossapidosta.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**

Tavoitteet toteutuivat.

**Tavoitteiden toteutuminen**

Valtuuston asettamien tavoitteiden toteutuminen.

## TULOSALUE: 1980 Jätehuolto

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku-peräinen talous-arvio 2019	Talous-arvio-muutos 2019	Talous-arvio muutosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama €	Toteutuma %
Toimintatulot							
Toimintamenot					-1 814 188	-1 814 188	-100,0
<b>Toimintakate</b>					<b>-1 814 188</b>	<b>-1 814 188</b>	<b>-100,0</b>
Laskennalliset kustannukset							
Kokonaiskustannukset					-1 814 188	-1 814 188	-100,0

## TULOSALUE: 1990 Krs-veden palkkasiirrot

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku-peräinen talous-arvio 2019	Talous-arvio-muutos 2019	Talous-arvio muutosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama €	Toteutuma %
Toimintatulot							
Toimintamenot	-2 187				-24 967	-24 967	-100,0
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 187</b>				<b>-24 967</b>	<b>-24 967</b>	<b>-100,0</b>
Laskennalliset kustannukset							
Kokonaiskustannukset	-2 187				-24 967	-24 967	-100,0

## TULOSALUE: 1995 Ympäristönsuojelu

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku-peräinen talous-arvio 2019	Talous-arvio-muutokset 2019	Talous-arvio muutosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama	Toteutuma %
Toimintatulot	0	0		0	0	0	0
Toimintamenot	-167 930	-208 000	16 000	-192 000	-164 215	27 785	85,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-167 930</b>	<b>-208 000</b>	<b>16 000</b>	<b>-192 000</b>	<b>-164 215</b>	<b>27 785</b>	<b>85,5</b>
Laskennalliset kustannukset							
Kokonaiskustannukset	-167 930	-208 000	16 000	-192 000	-164 215	27 785	85,5

**Toiminta-ajatus**

Ympäristönsuojelusta vastaa Länsirannikon ympäristöyksikkö, joka toimii lupa- ja valvontaviranomaisena.

Mustasaaren kunnalle maksettavat maksusuudet.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä****Tavoitteiden toteutuminen**

Valtuuston asettamien tavoitteiden toteutuminen

## Yhdyskuntarakentaminen palvelualue yhteensä

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku-peräinen talous-arvio 2019	Talous-arvio-muutos 2019	Talous-arvio muutosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama €	Toteutuma %
Toimintatulot	1 656 030	2 199 000	14 000	2 213 000	2 235 304	22 304	101,0
Toimintamenot	-6 490 706	-6 695 655	10 000	-6 685 655	-8 360 256	-1 674 601	125,0
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 834 676</b>	<b>-4 496 655</b>	<b>24 000</b>	<b>-4 472 655</b>	<b>-6 124 952</b>	<b>-1 652 297</b>	<b>136,9</b>
Poistot	-2 073 335				-2 432 326	-2 432 326	-100,0
Laskennalliset kustannukset	-732 193				-723 718	-723 718	-100,0
Kokonais-kustannukset	-7 640 205	-4 496 655	24 000	-4 472 655	-9 280 995	-4 808 340	207,5

## Kristiinankaupungin kaupunki yhteensä

Käyttötalous	Tilinpäätös 2018	Alku-peräinen talous-arvio	Talous-arvio-muutokset 2019	Talous arvio muutosten jälkeen 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama €	Toteutuma %
Toimintatulot	7 182 312	7 307 565	-236 000	7 071 565	7 823 284	751 719	111
Toimintamenot	-48 074 062	-49 658 841	10 000	-49 648 841	-52 363 531	-2 714 690	106
<b>Toimintakate</b>	<b>-40 891 750</b>	<b>-42 351 276</b>	<b>-226 000</b>	<b>-42 577 276</b>	<b>-44 540 246</b>	<b>-1 962 970</b>	<b>105</b>
Poistot	-2 236 721				-2 777 285	-2 777 285	-100
Laskennalliset kustannukset	-2 311 694				-2 207 434	-2 207 434	-100
Kokonais-kustannukset	-45 440 165	-42 351 276	-226 000	-42 577 276	-49 524 965	-6 947 689	116

## TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN 2019

	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
<b>Toimintatuotot</b>					
Myyntituotot	2 568 850		2 568 850	2 913 944,70	345 094,70
Maksutuotot	2 672 775		2 672 775	2 553 789,23	-118 985,77
Avustukset	1 038 990	-250 000	788 990	1 116 759,35	327 769,35
Muut tuotot	1 966 950	14 000	1 980 950	2 178 184,55	197 234,55
<b>Toimintakulut</b>					
Henkilöstökulut	-23 987 228	-6 000	-23 993 228	-23 522 948,95	470 279,05
Palvelujen ostot	-20 927 436	16 000	-20 911 436	-24 360 996,17	-3 449 560,17
Aineet ja tarvikkeet	-3 432 515		-3 432 515	-3 647 511,72	-214 996,72
Avustukset	-723 000		-723 000	-621 369,11	101 630,89
Muut kulut	-1 206 162		-1 206 162	-762 451,11	443 710,89
<b>Toimintakate</b>	<b>-42 028 776</b>	<b>-226 000</b>	<b>-42 254 776</b>	<b>-44 152 599,23</b>	<b>-1 897 823,23</b>
Verotulot	24 900 000	-400 000	24 500 000	24 648 526,42	148 526,42
Valtionosuudet	20 370 000	270 000	20 640 000	20 714 398,00	74 398,00
<b>Käyttökate</b>	<b>3 241 224</b>	<b>-356 000</b>	<b>2 885 224</b>	<b>1 210 325,19</b>	<b>-1 674 898,81</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot					
Muut rahoitustuotot	40 500		40 500	116 019,47	75 519,47
Korkokulut	-600 500		-600 500	-368 538,27	231 961,73
Muut rahoituskulut				-51 988,23	-51 988,23
<b>Vuosikate</b>	<b>2 681 224</b>	<b>-356 000</b>	<b>2 325 224</b>	<b>905 818,16</b>	<b>-1 419 405,84</b>
Poistot	-2 600 000		-2 600 000	-3 095 349,80	-495 349,80
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>81 224</b>	<b>-356 000</b>	<b>-274 776</b>	<b>-2 189 531,64</b>	<b>-1 914 755,64</b>
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>81 224</b>	<b>-356 000</b>	<b>-274 776</b>	<b>-2 189 531,64</b>	<b>-1 914 755,64</b>

## RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN 2019

	Alku- peräinen talous- arvio	Talous- arvio- muu- tokset	Talous- arvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
<b>Toiminta ja investoinnit</b>					
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	2 681 224	-356 000	2 325 224	905 818,16	1 419 405,84
Tulorahoituksen korjauserät				1 207 459,60	-1 207 459,60
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-8 349 400	-235 000	-8 584 400	-6 830 452,61	-1 753 947,39
Rahoitusosuudet	78 000		78 000	565 091,79	-487 091,79
investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot				587 558,10	-587 558,10
<b>Toiminta ja investoinnit, netto</b>	<b>-5 590 176</b>	<b>-591 000</b>	<b>-6 181 176</b>	<b>-3 564 524,96</b>	<b>-2 616 651,04</b>
<b>Rahoitustoiminta</b>					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 300 000		10 300 000	4 000 000,00	6 300 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 000 000		-5 000 000	-5 388 550,00	388 550,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	290 176		290 176	410 000,00	-119 824,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				2 175 252,80	-2 175 252,80
<b>Rahoitustoiminnan netto</b>	<b>5 590 176</b>	<b>0</b>	<b>5 590 176</b>	<b>1 196 702,80</b>	<b>4 393 473,20</b>
<b>Kassavarojen muutos</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-2 367 822,16</b>	<b>2 367 822,16</b>

INVESTOINNIT KRISTIINAKAUPUNKI YHTEENSÄ		Investoinnin kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Talousarvio 2019	Talousarvio muutos 2019	Talousarvio+muutos 2019	Tilinpäätös	Poikkeama 2019	Poikkeama % Yhteensä
	Menot	-24 564 400 €	-19 087 466 €	-7 849 400 €	-235 000 €	-8 084 400 €	-6 763 705 €	-1 320 695 €	77,70 %
	Tulot	2 739 600 €	1 960 871 €	78 000 €	0 €	78 000 €	657 756 €	-579 756 €	71,58 %
	Netto	-21 824 800 €	-17 126 594 €	-7 771 400 €	-235 000 €	-8 006 400 €	-6 105 949 €	-1 900 451 €	78,47 %
ELINVOIMAN PALVELUALUE		Investoinnin kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Talousarvio 2019	Talousarvio muutos 2019	Talousarvio+muutos 2019	Tilinpäätös	Poikkeama 2019	Poikkeama % Yhteensä
	Menot	-78 000 €	-61 025 €	-78 000 €	0 €	-78 000 €	-61 025 €	-16 975 €	78,24 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-78 000 €	-61 025 €	-78 000 €	0 €	-78 000 €	-61 025 €	-16 975 €	78,24 %
IRTAIN OMAISUUS		Investoinnin kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Talousarvio 2019	Talousarvio muutos 2019	Talousarvio+muutos 2019	Tilinpäätös	Poikkeama 2019	Poikkeama % Yhteensä
Sitova valtuuston nähdessä	Menot	-78 000 €	-61 025 €	-78 000 €	0 €	-78 000 €	-61 025 €	-16 975 €	78,24 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-78 000 €	-61 025 €	-78 000 €	0 €	-78 000 €	-61 025 €	-16 975 €	78,24 %
IT-hankinnat	Menot	-78 000 €	-61 025 €	-78 000 €	0 €	-78 000 €	-61 025 €	-16 975 €	78,24 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999263	Netto	-78 000 €	-61 025 €	-78 000 €	0 €	-78 000 €	-61 025 €	-16 975 €	78,24 %



YHDYSKUNTARAKENTAMISEN PALVELUALUE		Investoinnin kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Talousarvio 2019	Talousarvio muutos 2019	Talousarvio+muutos 2019	Tilinpäätös	Poikkeama 2019	Poikkeama % Yhteensä
	Menot	-23 862 000 €	-18 560 828 €	-7 268 000 €	-114 000 €	-7 382 000 €	-6 237 068 €	-1 144 932 €	77,78 %
	Tulot	2 739 600 €	1 960 871 €	78 000 €	0 €	78 000 €	657 756 €	-579 756 €	71,58 %
	Netto	-21 122 400 €	-16 599 957 €	-7 190 000 €	-114 000 €	-7 304 000 €	-5 579 312 €	-1 724 688 €	78,59 %
<b>IRTAIN OMAISUUS</b>									
Sitova valtuuston nähdén	Menot	-221 000 €	-193 602 €	-135 000 €	-86 000 €	-221 000 €	-193 602 €	-27 398 €	87,60 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-221 000 €	-193 602 €	-135 000 €	-86 000 €	-221 000 €	-193 602 €	-27 398 €	87,60 %
* Tekninen Keskus	Menot	-101 000 €	-85 405 €	-15 000 €	-86 000 €	-101 000 €	-85 405 €	-15 595 €	84,56 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999191	Netto	-101 000 €	-85 405 €	-15 000 €	-86 000 €	-101 000 €	-85 405 €	-15 595 €	84,56 %
* Kunnossapitovarus	Menot	-120 000 €	-108 197 €	-120 000 €	0 €	-120 000 €	-108 197 €	-11 803 €	90,16 %
Uusinvestointi+ traktori	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999276	Netto	-120 000 €	-108 197 €	-120 000 €	0 €	-120 000 €	-108 197 €	-11 803 €	90,16 %
<b>KIINTEÄ OMAISUUS</b>									
Sitova valtuuston nähdén	Menot	-5 000 €	0 €	-5 000 €	0 €	-5 000 €	0 €	-5 000 €	0,00 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
* Muut ennakoi mattomat menot	Netto	-5 000 €	0 €	-5 000 €	0 €	-5 000 €	0 €	-5 000 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999277									

YHDYSKUNTARAKENTAMISEN PALVELUALUE		Investoinnin kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Talousarvio 2019	Talousarvio muutos 2019	Talousarvio+muutos 2019	Tilinpäätös	Poikkeama 2019	Poikkeama % Yhteensä
<b>JULKINEN OMAISUUS</b>	Menot	-3 603 000 €	-2 307 729 €	<b>-1 893 000 €</b>	151 000 €	-1 742 000 €	<b>-1 567 616 €</b>	-174 384 €	64,05 %
Sitova valtuuston nähdén	Tulot	156 000 €	152 249 €	<b>78 000 €</b>	0 €	78 000 €	<b>152 249 €</b>	-74 249 €	97,60 %
	Netto	-3 447 000 €	-2 155 480 €	<b>-1 815 000 €</b>	151 000 €	-1 664 000 €	<b>-1 415 367 €</b>	-248 633 €	62,53 %
* Kadut ja tiet	Menot	-530 000 €	-524 289 €	<b>-450 000 €</b>	-80 000 €	-530 000 €	<b>-524 289 €</b>	-5 711 €	98,92 %
	Tulot	0 €	4 941 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>4 941 €</b>	-4 941 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999243	Netto	-530 000 €	-519 348 €	<b>-450 000 €</b>	-80 000 €	-530 000 €	<b>-519 348 €</b>	-10 652 €	97,99 %
* Siltojen kunnossapito ja korjaus	Menot	-150 000 €	-208 240 €	<b>-150 000 €</b>	0 €	-150 000 €	<b>-208 240 €</b>	58 240 €	138,83 %
	Tulot	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999226	Netto	-150 000 €	-208 240 €	<b>-150 000 €</b>	0 €	-150 000 €	<b>-208 240 €</b>	58 240 €	138,83 %
* Katuvalaistus	Menot	-60 000 €	-76 053 €	<b>-60 000 €</b>	0 €	-60 000 €	<b>-76 053 €</b>	16 053 €	126,75 %
	Tulot	0 €	<b>28 536 €</b>	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>28 536 €</b>	-28 536 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999214	Netto	-60 000 €	-47 517 €	<b>-60 000 €</b>	0 €	-60 000 €	<b>-47 517 €</b>	-12 483 €	79,19 %
* Valaisimien uusiminen	Menot	-50 000 €	-49 126 €	<b>-50 000 €</b>	0 €	-50 000 €	<b>-49 126 €</b>	-874 €	98,25 %
	Tulot	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999244	Netto	-50 000 €	-49 126 €	<b>-50 000 €</b>	0 €	-50 000 €	<b>-49 126 €</b>	-874 €	98,25 %
* Puistot ja yleiset alueet	Menot	-25 000 €	-16 372 €	<b>-25 000 €</b>	0 €	-25 000 €	<b>-16 372 €</b>	-8 628 €	65,49 %
	Tulot	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999211	Netto	-25 000 €	-16 372 €	<b>-25 000 €</b>	0 €	-25 000 €	<b>-16 372 €</b>	-8 628 €	65,49 %
* Liikuntalaitokset	Menot	-20 000 €	-13 789 €	<b>-20 000 €</b>	0 €	-20 000 €	<b>-13 789 €</b>	-6 211 €	68,95 %
	Tulot	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999245	Netto	-20 000 €	-13 789 €	<b>-20 000 €</b>	0 €	-20 000 €	<b>-13 789 €</b>	-6 211 €	68,95 %
Tekonurmi, huom. Valtuuston 9/2016 päätös.	Menot	-179 000 €	-109 640 €	<b>-30 000 €</b>	-6 000 €	-36 000 €	<b>-40 971 €</b>	4 971 €	61,25 %
	Tulot	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999246	Netto	-179 000 €	-109 640 €	<b>-30 000 €</b>	-6 000 €	-36 000 €	<b>-40 971 €</b>	4 971 €	61,25 %

YHDYSKUNTARAKENTAMISEN PALVELUALUE		Investoinnin kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Talousarvio 2019	Talousarvio muutos 2019	Talousarvio+muutos 2019	Tilinpäätös	Poikkeama 2019	Poikkeama % Yhteensä
Avustus Blomträsketin kunnostamiseen	Menot	-5 000 €	-5 000 €	-5 000 €	0 €	-5 000 €	-5 000 €	0 €	100,00 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-5 000 €	-5 000 €	-5 000 €	0 €	-5 000 €	-5 000 €	0 €	100,00 %
Kustannuspaikka: 999295									
Kristiinakenttä: Pintauudistus juoksuradoille n.200 000€, (tai pintaruiskutus n:70 000€ 2019) sis. palvelutalon pukuhuone.	Menot	-300 000 €	-90 593 €	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-90 593 €	-109 407 €	30,20 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-300 000 €	-90 593 €	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-90 593 €	-109 407 €	30,20 %
Kustannuspaikka: 999286									
Kehittää lähiliikuntapaikat, 1-2 lähiliikuntapaikkaa Lapväärtissä sekä Kristiinankaupungissa.	Menot	-60 000 €	-64 573 €	-60 000 €	0 €	-60 000 €	-64 573 €	4 573 €	107,62 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-60 000 €	-64 573 €	-60 000 €	0 €	-60 000 €	-64 573 €	4 573 €	107,62 %
Kustannuspaikka: 999287									
Pyhävuori: Alueen jatkuva kehittäminen. 150 000€, 2020	Menot	-201 000 €	-52 782 €	-50 000 €	-1 000 €	-51 000 €	-52 782 €	1 782 €	26,26 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-201 000 €	-52 782 €	-50 000 €	-1 000 €	-51 000 €	-52 782 €	1 782 €	26,26 %
Kustannuspaikka: 999288									
Kaupungin avustus Nätibäcksdiket kunnostamiseen	Menot	-8 000 €	-8 000 €	-8 000 €	0 €	-8 000 €	-8 000 €	0 €	100,00 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-8 000 €	-8 000 €	-8 000 €	0 €	-8 000 €	-8 000 €	0 €	100,00 %
Kustannuspaikka: 999293									
* Vesialueen kunnostaminen( Paviksen silta / Sandbankens uimaranta )	Menot	-67 000 €	-8 283 €	-70 000 €	63 000 €	-7 000 €	-8 283 €	1 283 €	12,36 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-67 000 €	-8 283 €	-70 000 €	63 000 €	-7 000 €	-8 283 €	1 283 €	12,36 %
Kustannuspaikka: 999294									

YHDYSKUNTARAKENTAMISEN PALVELUALUE		Investoinnin kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Talousarvio 2019	Talousarvio muutos 2019	Talousarvio+muutos 2019	Tilinpäätös	Poikkeama 2019	Poikkeama % Yhteensä
* Länggrundsvikenin ja Gropenin ruoppaus, kaupungin osuus 20% Kustannuspaikka: 999236	Menot	-233 000 €	-118 574 €	-20 000 €	0 €	-20 000 €	-5 557 €	-14 443 €	50,89 %
	Tulot	156 000 €	57 952 €	78 000 €	0 €	78 000 €	57 952 €	20 048 €	37,15 %
	Netto	-77 000 €	-60 622 €	58 000 €	0 €	58 000 €	52 395 €	5 605 €	78,73 %
* Lapväärtin joen ruoppaus, ennaltaehkäisevät toimenpiteet Kustannuspaikka: 999237	Menot	-770 000 €	-583 241 €	-100 000 €	-70 000 €	-170 000 €	-168 675 €	-1 325 €	75,75 %
	Tulot	0 €	60 820 €	0 €	0 €	0 €	60 820 €	-60 820 €	0,00 %
	Netto	-770 000 €	-522 421 €	-100 000 €	-70 000 €	-170 000 €	-107 855 €	-62 145 €	67,85 %
* Leirintäalue Kustannuspaikka: 999200	Menot	-50 000 €	-36 817 €	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-36 817 €	-13 183 €	73,63 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-50 000 €	-36 817 €	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-36 817 €	-13 183 €	73,63 %
* Lapväärtinjoen ruoppaus, III-vaihe, yhteensä 800 000e kaupunki/ely 50%/50%. Siirretään määrärahat 2020 ja 2021, lupia ei ole saatu AVI:ita Kustannuspaikka: 999278	Menot	-415 000 €	-11 222 €	-200 000 €	200 000 €	0 €	0 €	0 €	2,70 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-415 000 €	-11 222 €	-200 000 €	200 000 €	0 €	0 €	0 €	2,70 %
* Kevyen liikenteen väylät, Lapväärtti Kustannuspaikka: 999213	Menot	-200 000 €	-174 990 €	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-174 990 €	-25 010 €	87,49 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-200 000 €	-174 990 €	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-174 990 €	-25 010 €	87,49 %
* Tiukan joen huoltoruoppaus Kustannuspaikka: 999247	Menot	-170 000 €	-151 384 €	-100 000 €	0 €	-100 000 €	-22 632 €	-77 368 €	89,05 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-170 000 €	-151 384 €	-100 000 €	0 €	-100 000 €	-22 632 €	-77 368 €	89,05 %
Laituri, Novellonkujan lähellä oleva ranta Kustannuspaikka: 999283	Menot	-110 000 €	-4 761 €	-45 000 €	45 000 €	0 €	-875 €	875 €	4,33 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-110 000 €	-4 761 €	-45 000 €	45 000 €	0 €	-875 €	875 €	4,33 %

YHDYSKUNTARAKENTAMISEN PALVELUALUE		Investoinnin kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Talousarvio 2019	Talousarvio muutos 2019	Talousarvio+muutos 2019	Tilinpäätös	Poikkeama 2019	Poikkeama % Yhteensä
<b>TALONRAKENNUS</b>									
Sitova valtuustoon nähden	Menot	-20 033 000 €	-16 059 497 €	<b>-5 225 000 €</b>	-189 000 €	-5 414 000 €	<b>-4 475 849 €</b>	-938 151 €	80,17 %
	Tulot	2 583 600 €	1 808 622 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>505 507 €</b>	-505 507 €	70,00 %
	Netto	-17 449 400 €	-14 250 875 €	<b>-5 225 000 €</b>	-189 000 €	-5 414 000 €	<b>-3 970 342 €</b>	-1 443 658 €	81,67 %
* Kristinestads Högstadium	Menot	0 €	0 €	<b>-50 000 €</b>	50 000 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0,00 %
	Tulot	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999193	Netto	0 €	0 €	<b>-50 000 €</b>	50 000 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0,00 %
* Kristinestads skola	Menot	-5 558 000 €	-4 295 433 €	<b>-50 000 €</b>	-18 000 €	-68 000 €	<b>-87 233 €</b>	19 233 €	77,28 %
	Tulot	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999238	Netto	-5 558 000 €	-4 295 433 €	<b>-50 000 €</b>	-18 000 €	-68 000 €	<b>-87 233 €</b>	19 233 €	77,28 %
* Päiväkoti (Vuonna 2016 toteutunut 12000 €) Yhteensä 4 milj.	Menot	-3 500 000 €	-2 925 634 €	<b>-3 400 000 €</b>	-100 000 €	-3 500 000 €	<b>-2 669 084 €</b>	-830 916 €	83,59 %
	Tulot	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999229	Netto	-3 500 000 €	-2 925 634 €	<b>-3 400 000 €</b>	-100 000 €	-3 500 000 €	<b>-2 669 084 €</b>	-830 916 €	83,59 %
* Kuntotarkastukset	Menot	-20 000 €	-11 342 €	<b>-20 000 €</b>	0 €	-20 000 €	<b>-11 342 €</b>	-8 658 €	56,71 %
	Tulot	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999215	Netto	-20 000 €	-11 342 €	<b>-20 000 €</b>	0 €	-20 000 €	<b>-11 342 €</b>	-8 658 €	56,71 %
* Koulujen ja päiväkotien varustus EU-direktiivien mukaan	Menot	-15 000 €	-1 590 €	<b>-15 000 €</b>	0 €	-15 000 €	<b>-1 590 €</b>	-13 410 €	10,60 %
	Tulot	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999208	Netto	-15 000 €	-1 590 €	<b>-15 000 €</b>	0 €	-15 000 €	<b>-1 590 €</b>	-13 410 €	10,60 %
* Kristiinakoti, suunnittelu, toteutus, vaihe 1	Menot	-8 984 000 €	-5 018 331 €	<b>0 €</b>	-150 000 €	-150 000 €	<b>-146 170 €</b>	-3 830 €	55,86 %
	Tulot	2 583 600 €	1 303 115 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	50,44 %
Kustannuspaikka: 999207	Netto	-6 400 400 €	-3 715 216 €	<b>0 €</b>	-150 000 €	-150 000 €	<b>-146 170 €</b>	-3 830 €	58,05 %

YHDYSKUNTARAKENTAMISEN PALVELUALUE		Investoinnin kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Talousarvio 2019	Talousarvio muutos 2019	Talousarvio+muutos 2019	Tilinpäätös	Poikkeama 2019	Poikkeama % Yhteensä
* Kristiinakoti, suunnittelu, toteutus vaihe 2 Kustannuspaikka: 999312	Menot	-870 000 €	-2 964 166 €	-400 000 €	-470 000 €	-870 000 €	-871 526 €	1 526 €	340,71 %
	Tulot	0 €	505 507 €	0 €	0 €	0 €	505 507 €	-505 507 €	0,00 %
	Netto	-870 000 €	-2 458 659 €	-400 000 €	-470 000 €	-870 000 €	-366 018 €	-503 982 €	282,60 %
* Ennakoimattomat hankinnat, Kiinteistöt Kustannuspaikka: 999248	Menot	-30 000 €	-19 993 €	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-19 993 €	-10 007 €	66,64 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-30 000 €	-19 993 €	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-19 993 €	-10 007 €	66,64 %
Raatihuoneen suunnittelu, korjaus ja pihatoimenpiteet (ilmastointi, asfaltti, muuri, pihaalueen viimeistelytöt) Kustannuspaikka: 999202	Menot	-160 000 €	-169 507 €	-130 000 €	-30 000 €	-160 000 €	-169 507 €	9 507 €	105,94 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-160 000 €	-169 507 €	-130 000 €	-30 000 €	-160 000 €	-169 507 €	9 507 €	105,94 %
Siirrettävä generaattori mahd. kriisitilanteita varten, teho > 100 kW Kustannuspaikka: 999228	Menot	-130 000 €	-83 419 €	-40 000 €	0 €	-40 000 €	-25 050 €	-14 950 €	64,17 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-130 000 €	-83 419 €	-40 000 €	0 €	-40 000 €	-25 050 €	-14 950 €	64,17 %
Päiväkeskus Åldersro (Ara avusteinen), 40-50% Ara avustusmahd. Kustannuspaikka: 999268	Menot	-50 000 €	-7 509 €	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-7 509 €	-42 491 €	15,02 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-50 000 €	-7 509 €	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-7 509 €	-42 491 €	15,02 %
Sprinklereiden suunnittelu ja toteutus: Kurssitalo ja Kärkulla. Yhteensä 165.000,- € Kustannuspaikka: 999267	Menot	0 €	0 €	-150 000 €	150 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	0 €	0 €	-150 000 €	150 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Konehalli KRS-Katu. Yhteensä 270.000 € Kustannuspaikka: 999453	Menot	0 €	0 €	-120 000 €	120 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	0 €	0 €	-120 000 €	120 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %

YHDYSKUNTARAKENTAMISEN PALVELUALUE		Investoinnin kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Talousarvio 2019	Talousarvio muutos 2019	Talousarvio+muutos 2019	Tilinpäätös	Poikkeama 2019	Poikkeama % Yhteensä
Jäähiekkavarasto KRS-Katu Kustannuspaikka: 999454	Menot	0 €	0 €	-250 000 €	250 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	0 €	0 €	-250 000 €	250 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Korkeaharjun päärakennus vesikaton korjaus. Yhteensä 30.000,-€ Kustannuspaikka: 999279	Menot	-30 000 €	0 €	-30 000 €	30 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-30 000 €	0 €	-30 000 €	30 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kantakaupungin koulun laajennussuunnittelu Kustannuspaikka: 999296	Menot	-125 000 €	-99 760 €	-25 000 €	-100 000 €	-125 000 €	-99 760 €	-25 240 €	79,81 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-125 000 €	-99 760 €	-25 000 €	-100 000 €	-125 000 €	-99 760 €	-25 240 €	79,81 %
Svenska gymnasiets, julkisivukorjaus/ikkuna. Yhteensä 80.000€ + 20.000 € Kustannuspaikka: 999250	Menot	0 €	0 €	-80 000 €	80 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	0 €	0 €	-80 000 €	80 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Lapväärtin ruotsinkielinen ala-aste, muutostöitä. Yhteensä 250.000,-€ Kustannuspaikka: 999274	Menot	-350 000 €	-205 850 €	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-179 651 €	-20 349 €	58,81 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-350 000 €	-205 850 €	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-179 651 €	-20 349 €	58,81 %
Panimo katemateriaalin uusiminen, Panimon eteläinen ulkorakennus. Kustannuspaikka: 999281	Menot	-50 000 €	-37 556 €	-25 000 €	0 €	-25 000 €	-24 437 €	-563 €	75,11 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-50 000 €	-37 556 €	-25 000 €	0 €	-25 000 €	-24 437 €	-563 €	75,11 %
Uimahalli, kosteusvaurio. Yhteensä 240.000,-€ Kustannuspaikka: 999290	Menot	-161 000 €	-219 408 €	-160 000 €	-1 000 €	-161 000 €	-162 998 €	1 998 €	136,28 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-161 000 €	-219 408 €	-160 000 €	-1 000 €	-161 000 €	-162 998 €	1 998 €	136,28 %
VESIHUOLTO Sitova valtuustoon nähden Palopostit Kustannuspaikka: 999195	Menot	0 €	0 €	-10 000 €	10 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	0 €	0 €	-10 000 €	10 000 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %

PERUSTURVAN PALVELUALUE		Investoinnin kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Talousarvio 2019	Talousarvio muutos 2019	Talousarvio+muutos 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama 2019	Poikkeama % Yhteensä
	Menot	-380 000 €	-265 123 €	-259 000 €	-121 000 €	-380 000 €	-265 123 €	-114 877 €	69,77 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-380 000 €	-265 123 €	-259 000 €	-121 000 €	-380 000 €	-265 123 €	-114 877 €	69,77 %
<b>IRTAIN OMAISUUS</b>									
Sitova valtuuston nähdén	Menot	-380 000 €	-265 123 €	-259 000 €	-121 000 €	-380 000 €	-265 123 €	-114 877 €	69,77 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-380 000 €	-265 123 €	-259 000 €	-121 000 €	-380 000 €	-265 123 €	-114 877 €	69,77 %
Effica ohjelman vuosipäivitys ja lisäosat e-arkistoa ja e-reseptiä varten, kansalaisten digitaliset palvelut , KANSA ja KANTA.	Menot	-94 000 €	-28 250 €	-94 000 €	0 €	-94 000 €	-28 250 €	-65 750 €	30,05 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999252	Netto	-94 000 €	-28 250 €	-94 000 €	0 €	-94 000 €	-28 250 €	-65 750 €	30,05 %
Kristiinakoti: Sängyt, patjat ja yöpöydät 90 000€, taloustavarat 14 000€, kalusteet huoneisiin, kanslioihin ja yleisiin tiloihin 220 000€	Menot	-168 000 €	-136 218 €	-47 000 €	-121 000 €	-168 000 €	-136 218 €	-31 782 €	81,08 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999255	Netto	-168 000 €	-136 218 €	-47 000 €	-121 000 €	-168 000 €	-136 218 €	-31 782 €	81,08 %
Lääkärint vastaanotto: Potilassänky/akuuttihoidon	Menot	-10 000 €	-10 502 €	-10 000 €	0 €	-10 000 €	-10 502 €	502 €	105,02 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999257	Netto	-10 000 €	-10 502 €	-10 000 €	0 €	-10 000 €	-10 502 €	502 €	105,02 %
Kuntoutusosasto: Varustusta kuntoutusosaston kuntosalin yhteistyössä fysioterapian kanssa.	Menot	-8 000 €	-7 042 €	-8 000 €	0 €	-8 000 €	-7 042 €	-958 €	88,03 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999256	Netto	-8 000 €	-7 042 €	-8 000 €	0 €	-8 000 €	-7 042 €	-958 €	88,03 %
Äldersro: Potilasnosturi (seisomanosturi) sekä korotettava ja laskettava suihkutuoli.	Menot	-8 000 €	-7 613 €	-8 000 €	0 €	-8 000 €	-7 613 €	-387 €	95,16 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999309	Netto	-8 000 €	-7 613 €	-8 000 €	0 €	-8 000 €	-7 613 €	-387 €	95,16 %
Hammashuolto: Uusi hoitokoneyksikkö.	Menot	-22 000 €	-21 391 €	-22 000 €	0 €	-22 000 €	-21 391 €	-609 €	97,23 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999253	Netto	-22 000 €	-21 391 €	-22 000 €	0 €	-22 000 €	-21 391 €	-609 €	97,23 %
Kotihoito: Kahden vanhan auton korvaaminen uusilla nelivetoisilla autoilla.	Menot	-70 000 €	-54 107 €	-70 000 €	0 €	-70 000 €	-54 107 €	-15 893 €	77,30 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999310	Netto	-70 000 €	-54 107 €	-70 000 €	0 €	-70 000 €	-54 107 €	-15 893 €	77,30 %



KOULUTUKSEN PALVELUALUE		Investoinnin kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Talousarvio 2019	Talousarvio muutos 2019	Talousarvio+muutos 2019	Tilinpäätös	Poikkeama 2019	Poikkeama % Yhteensä
	Menot	-244 400 €	-200 489 €	-244 400 €	0 €	-244 400 €	-200 489 €	-43 911 €	82,03 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-244 400 €	-200 489 €	-244 400 €	0 €	-244 400 €	-200 489 €	-43 911 €	82,03 %
<b>IRTAIN OMAISUUS</b>									
	Menot	-244 400 €	-200 489 €	-244 400 €	0 €	-244 400 €	-200 489 €	-43 911 €	82,03 %
Sitova valtuuston nähdessä	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-244 400 €	-200 489 €	-244 400 €	0 €	-244 400 €	-200 489 €	-43 911 €	82,03 %
Suupohjan koulutuskuntayhtymä	Menot	0 €	-8 082 €	0 €	0 €	0 €	-8 082 €	8 082 €	0,00 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999750	Netto	0 €	-8 082 €	0 €	0 €	0 €	-8 082 €	8 082 €	0,00 %
Lilliputt (kalusteet), varhaiskasvatus	Menot	-8 500 €	-7 897 €	-8 500 €	0 €	-8 500 €	-7 897 €	-603 €	92,90 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999298	Netto	-8 500 €	-7 897 €	-8 500 €	0 €	-8 500 €	-7 897 €	-603 €	92,90 %
Härkmeri skola (kalusteet)	Menot	-10 000 €	-9 778 €	-10 000 €	0 €	-10 000 €	-9 778 €	-222 €	97,78 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999299	Netto	-10 000 €	-9 778 €	-10 000 €	0 €	-10 000 €	-9 778 €	-222 €	97,78 %
Kristinestads högstadieskola (äänentoisto)	Menot	-4 400 €	-4 472 €	-4 400 €	0 €	-4 400 €	-4 472 €	72 €	101,64 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
Kustannuspaikka: 999300	Netto	-4 400 €	-4 472 €	-4 400 €	0 €	-4 400 €	-4 472 €	72 €	101,64 %

KOULUTUKSEN PALVELUALUE		Investoinnin kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Talousarvio 2019	Talousarvio muutos 2019	Talousarvio+muutos 2019	Tilinpäätös	Poikkeama 2019	Poikkeama % Yhteensä
Gymnasiet (kemian välineistö, kaapisto)	Menot	-7 500 €	-7 155 €	-7 500 €	0 €	-7 500 €	-7 155 €	-345 €	95,40 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-7 500 €	-7 155 €	-7 500 €	0 €	-7 500 €	-7 155 €	-345 €	95,40 %
Gymnasiet (oppimisympäristö)	Menot	-10 000 €	-9 978 €	-10 000 €	0 €	-10 000 €	-9 978 €	-22 €	99,78 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-10 000 €	-9 978 €	-10 000 €	0 €	-10 000 €	-9 978 €	-22 €	99,78 %
Kristiinanseudun koulu (tekniset välineet)	Menot	-4 000 €	-4 016 €	-4 000 €	0 €	-4 000 €	-4 016 €	16 €	100,40 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-4 000 €	-4 016 €	-4 000 €	0 €	-4 000 €	-4 016 €	16 €	100,40 %
Varhaiskasv. ja koulut (it välineet)	Menot	-100 000 €	-88 489 €	-100 000 €	0 €	-100 000 €	-88 489 €	-11 511 €	88,49 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-100 000 €	-88 489 €	-100 000 €	0 €	-100 000 €	-88 489 €	-11 511 €	88,49 %
Lappfjärds skola kalusteet 2018, talousarviomuutos 1, Kaupunginvaltuusto 11.6.2018 § 42	Menot	-100 000 €	-60 622 €	-100 000 €	0 €	-100 000 €	-60 622 €	-39 378 €	60,62 %
	Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 %
	Netto	-100 000 €	-60 622 €	-100 000 €	0 €	-100 000 €	-60 622 €	-39 378 €	60,62 %

## TILINPÄÄTÖKSEN LIITTEET

### Arvostuksen ja jaksotuksen periaatteet

#### **Käyttöomaisuuden arvo**

Käyttöomaisuus merkitään taseeseen hankintahintaan, josta on vähennetty suunnitelmanmukaiset poistot. Poistot on laskettu etukäteen laaditun poistosuunnitelman mukaan. Laskusäännöt on määrätty tuloslaskelman liitteissä kohdassa Suunnitelmanmukaiset poistot.

Poistosuunnitelma muutettiin vuodelle 2013 siten että Sataman rakenteista poistetaan 10% jäännösarvosta (7% sijaan) ja koneet ja kalusto poistetaan 30% jäännösarvosta (aikaisemmin 25%). Krs Veden johtoverkoston poisto-aika lyhennettiin 40 vuoteen (aikaisemmin 50 vuotta).

#### **Sijoitusten arvo**

Käyttöomaisuusosakkeet pysyvien vastaavien joukossa merkitään taseeseen hankintahintaan tai mahdolliseen matalampaan arvoon. Arvon perusteena on ollut omaisuuden todennäköinen tulo tai omaisuuden arvo palvelutuotannossa.

Sijoitustyyppiset kohdat pysyvissä vastaavissa merkitään taseeseen hankintahintaan tai mahdolliseen alhaisempaan myyntihintaan.

#### **Rahoitusomaisuuden arvo**

Saatavat on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai mahdolliseen alhaisempaan arvoon.

### Sovelletut konsernitilinpäätösperiaatteet

#### **Sisäiset liiketapahtumat**

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty. Konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskeiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

#### **Omistuksen eliminointi**

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sisäiset omistukset on eliminoitu pariarvomenetelmällä.

#### **Vähemmistöosuudet**

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin tuloksesta konsernituloslaskelmassa ja konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

#### **Suunnitelman mukaisten poistojen oikaiseminen**

Kiinteistötytäryhteisöjen aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero on huomioitu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmilta tilikausilta kertynyt ero tullaan konsernitaseessa merkitsemään edellisten tilikausien yli- ja alijäämän oikaisuksi.

## Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

<b>Toimintatuotot tehtäväalueittain</b>				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Yleishallinto			164 894	719 700
Hyvinvointi			3 230 444	3 243 704
Sivistystoimi			2 192 642	1 564 731
Muut palvelut			2 235 304	1 656 030
Vesilaitos			936 047	884 625
Konserni	24 309 057	22 921 661		
<b>Yhteensä</b>	<b>24 309 057</b>	<b>22 921 661</b>	<b>8 759 331</b>	<b>8 068 790</b>

<b>Verotulojen erittely</b>	2019	2018
Kunnan tulovero	20 363 248	19 548 212
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 407 863	1 368 944
Kiinteistövero	2 877 415	2 551 862
<b>Verotulot yhteensä</b>	<b>24 648 526</b>	<b>23 469 017</b>

<b>Valtionosuuksien erittely</b>	2019	2018
Peruspalvelujen valtionosuus	15 824 738	15 735 942
Verotulojen tasaus	4 136 424	4 124 876
Muut opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	753 236	344 612
<b>Valtionosuudet yhteensä</b>	<b>20 714 398</b>	<b>20 205 430</b>

<b>Palvelujen ostojen erittely</b>		
	Kunta	
	2019	2018
Asiakaspalvelujen ostot	16 127 330	15 332 592
Muiden palvelujen ostot	8 233 666	6 340 062
<b>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</b>	<b>24 360 996</b>	<b>21 672 655</b>

<b>Pakollisten varausten muutokset</b>				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Kaatopaikan maisemointivaraus 1.1	804 982	820 024	804 982	820 024
Lisäykset tilikaudella	1 795 018		1 795 018	
Vähennykset tilikaudella		-15 042		-15 042
Kaatopaikan maisemointivaraus 31.12	2 600 000	804 982	2 600 000	804 982
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1	178 464	258 947		
Lisäykset tilikaudella	100 334			
Vähennykset tilikaudella		80 483		
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12	278 798	178 464		

<b>Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja tappiot</b>				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	587 558	473 067	587 558	473 067
Rakennusten luovutusvoitot	184			
Muut luovutusvoitot	57	17		
<b>Luovutusvoitot yhteensä</b>	<b>587 799</b>	<b>473 085</b>	<b>587 558</b>	<b>473 067</b>
Muut toimintakulut				
Rakennusten myyntitappiot		463		
Muut myyntitappiot	279	199		
<b>Luovutustappiot yhteensä</b>	<b>279</b>	<b>662</b>		

### Suunnitelman mukaiset poistot

Tietokoneohjelmat	25% menojäämästä
Rakennukset	
Asuinrakennukset	tasapoisto 40 vuotta
Hallinto ja laitosrakennukset	tasapoisto 40 vuotta
Tehdas ja tuotantorakennukset	tasapoisto 30 vuotta
Muut rakennukset	tasapoisto 30 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Vesilaitos (liikelaitos)	
Rakennelmat	tasapoisto 40 vuotta
Laitteet	tasapoisto 15 vuotta
Johtoverkko	tasapoisto 40 vuotta
Satamalaitos	10% menojäämästä
Muut kiinteät rakenteet	
Urheilukentät, kadut ja tiet	15% menojäämästä
Laitteet ja irtaimisto	30% menojäämästä

Konsernitaseeseen on tilikaudella 2019 aktivoitu liikearvoa. Suunnitelmat mukaiset poistot: tasapoisto 10 vuotta.

## Tasetta koskevat liitetiedot

## Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

<b>Arvonkorotukset</b>				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1	1 022 856	1 106 004	990 266	1 073 389
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku	-48 514	-83 148	-48 514	-83 123
Arvo 31.12	974 342	1 022 856	941 752	990 266
Rakennukset				
Arvo 1.1	343 354	343 354		
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku				
Arvo 31.12	343 354	343 354		
Osakkeet ja osuudet				
Arvo 1.1	230 920	230 920		
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku	-230 197	-230 197		
Arvo 31.12	723	724		
	1 022 856	1 106 004	990 266	1 073 389
<b>Arvonkorotukset yhteensä 31.12</b>	<b>1 318 419</b>	<b>1 366 934</b>	<b>941 752</b>	<b>990 266</b>

Arvonkorotuksen kohteena olevien maa-alueiden ja rakennusten arvo on määritetty varovaisuuden periaatetta noudattaen. Arvonkorotus on tehty kaikkiin maa-alueisiin, joiden osalta kirjanpitolain mukaiset arvonkorotusten edellytykset täyttyvät. Kunnan osalta arvonkorotukset kohdistuvat lahjoitusmaahan.

<b>Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet</b>							
	Aineet- tomat hyödyk- keet	Aineelliset hyödykkeet					
	Aineet- tomat oikeudet	Maa- ja vesialueet	Raken- nukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Kesken- eräiset hankkeet	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1	332 634	1 860 519	23 148 824	9 614 575	965 978	9 597 849	45 520 379
Lisäykset tilikauden aikana	11 629	85 405	627 299	2 591 746	587 030	4 381 926	8 285 035
Rahoitus- osuudet tilikauden aikana			505 507	1 522 250			2 027 757
Vähennykset tilikauden aikana		49 015					49 015
Siirto erien välillä			8 358 415			-8 538 415	0
Tilikauden poisto	101 416		1 434 852	1 173 620	385 463		3 095 350
<b>Kirjanpitoarvo 31.12</b>	<b>242 848</b>	<b>1 896 909</b>	<b>30 194 178</b>	<b>9 510 452</b>	<b>1 167 545</b>	<b>5 621 360</b>	<b>48 633 292</b>

Olennaiset lisäpoistot	
Satelliitti	98 775
Lapväärtin kirjasto	17 773

<b>Maa- ja vesialueet erittely</b>				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	38 767	38 767	38 767	38 767
Muut maa- ja vesialueet	2 387 094	2 268 476	1 858 141	1 821 751
<b>Maa- ja vesialueet yhteensä</b>	<b>2 425 861</b>	<b>2 307 243</b>	<b>1 896 908</b>	<b>1 860 519</b>

<b>Pysyvien vastaavien sijoitukset</b>					
	Osakkeet ja osuudet			Muut saamiset	
	Osakkeet konserniyhtiöt	Kuntayhtymä- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1	874 596	3 816 954	701 082	372 418	5 765 050
Lisäys		8 082			
<b>Kirjanpitoarvo 31.12</b>	<b>874 596</b>	<b>3 825 036</b>	<b>701 082</b>	<b>372 418</b>	<b>5 773 132</b>

<b>Tytäryhteisöt ja kuntayhtymäosuudet</b>						
Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus-osuus	Konsernin omistus-osuus	Kuntakonsernin osuus (1 000 €)		
				omasta pää-omasta	vie-raasta pää-omasta	tili-kauden voitosta / tap-piosta
<b>Tytäryhteisöt</b>						
Kristinestads Bostäder Kiinteistö Oy	Kristiinankaupunki	100 %	100 %	1 164	5 601	-2
Kristinestads Näringslivscentral Oy	Kristiinankaupunki	100 %	100 %	88	75	32
Kiinteistö Oy Kristiinankaupungin Mäntyrinne	Kristiinankaupunki	98,2 %	98,2 %	27	369	0
Kristinestads Kyrkogatan 3 Asunto Oy	Kristiinankaupunki		100 %	63	3	1
Bostads Ab Alfina Kristinestad	Kristiinankaupunki	51,5 %	51,5 %	109	1	2
Asunto Oy Metsälä Ömossa	Kristiinankaupunki	70,1 %	70,1 %	203	2	0
Bostads Ab Spararen i Kristinestad	Kristiinankaupunki		97,3 %	129	135	33
<b>Yhdistelemättömät tytäryhteisöt</b>						
Fast. Ab Sideby Solgård	Kristiinankaupunki	40,6 %	50,8 %			
Fast. Ab Västanäng	Kristiinankaupunki	29,4 %	64,7 %			
<b>Kuntayhtymät (ky)</b>						
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	Seinäjoki	0,97 %	0,97 %	58	284	-7
Kårkulla sk	Kirjala	1,54 %	1,54 %	172	587	191
Seinäjoen koulutusky	Seinäjoki	0,20 %	0,20 %	130	73	-1
Pohjanmaan liitto	Vaasa	4,24 %	4,24 %	65	95	10
Suupohjan koulutusky	Kauhajoki	3,97 %	3,97 %	185	326	-12
Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur	Vaasa	5,03 %	5,03 %	1 530	-42	724
Vaasan sairaanhoitopiirin ky	Vaasa	4,21 %	4,21 %	2 902	5 542	-37
Rannikko-Pohjanmaan sos.- ja perusterveydenhuollon ky	Maalahti	28,34 %	28,34 %	142	150	0



<b>Saamisten erittely</b>				
	2019		2018	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä Myyntisaamiset		930		
Saamiset kuntayhtymiltä Myyntisaamiset		1 755		83 134

<b>Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät</b>				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot		27		
Kelan korvaus työterveyshuollosta	73 780	103 844	49 223	75 275
EU-tuet ja avustukset	9 813	1 560 247		1 553 615
Muut tulojäämät	665 090	305 270	570 373	210 329
<b>Yhteensä</b>	<b>748 682</b>	<b>1 969 388</b>	<b>619 595</b>	<b>1 839 219</b>

<b>Rahoitusarvopapereiden erittely</b>		
	2019	2018
Osakkeet ja osuudet		
Jälleenhankintahinta	69 860	64 348
Kirjanpitoarvo	64 348	64 348
Erotus	5 512	
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin		
Jälleenhankintahinta	1 755 383	2 361 011
Kirjanpitoarvo	1 755 383	2 361 011
Erotus		
<b>Rahoitusarvopaperit yhteensä</b>	<b>1 819 731</b>	<b>2 425 359</b>

## Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

<b>Oman pääoman erittely</b>				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Peruspääoma 1.1	13 471 561	13 471 561	13 471 561	13 471 561
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12	13 471 561	13 471 561	13 471 561	13 471 561
Arvonkorotusrahasto 1.1	1 767 437	1 850 789	1 160 572	1 243 900
Lisäykset				
Vähennykset	279 213	83 352	49 015	83 328
Arvonkorotusrahasto 31.12	1 488 224	1 767 437	1 111 557	1 160 572
Muut omat rahastot 1.1	804 009	810 297	38 638	38 638
Lisäykset				
Vähennykset	355 071	6 288		
Muut omat rahastot 31.12	448 939	804 009	38 638	38 638
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1	10 641 246	7 628 344	9 468 139	8 142 683
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12	10 801 535	10 641 246	9 745 855	9 468 139
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 233 192	39 745	-2 189 532	277 716
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>23 977 067</b>	<b>26 723 999</b>	<b>22 178 079</b>	<b>24 416 626</b>

<b>Pitkäaikaiset velat, jotka eräännyvät 1.1.2025 tai sen jälkeen</b>		
	2019	2018
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	7 291 200	10 798 877

<b>Pakolliset varaukset</b>				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Muut pakolliset varaukset				
Ympäristövastuut	2 600 000	804 982	2 600 000	804 982
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	278 798	178 464		
<b>Muut pakolliset varaukset yhteensä</b>	<b>2 878 798</b>	<b>983 446</b>	<b>2 600 000</b>	<b>804 982</b>

<b>Vieras pääoma</b>		
	2019	2018
Lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	600	
Lyhytaikaiset velat kuntayhtymille		
Ostovelat	109 250	490 422
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>109 850</b>	<b>490 422</b>

<b>Muiden pitkäaikaisten velkojen erittely</b>				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Muut velat				
Liittymismaksut	1 786 233	1 755 953	1 786 233	1 755 953
Muut velat	296			
<b>Muut velat yhteensä</b>	<b>1 786 528 85</b>	<b>1 755 953</b>	<b>1 786 233</b>	<b>1 755 953</b>

<b>Lyhytaikaisiin siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät</b>				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	3 173 309	3 087 583	2 286 767	2 286 767
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	9 631	29 529		
Korkojaksotukset	2 399	5 236		
Muut menojäämät	1 095 095	1 797 166	821 336	1 528 587
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</b>	<b>4 280 433</b>	<b>4 919 514</b>	<b>3 108 103</b>	<b>3 815 354</b>

#### Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

<b>Vuokravastuut</b>				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Leasingvastuut yhteensä	540 610	605 841	238 484	332 149
Siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	165 317	126 566	103 825	86 687
Vuokravastuut	238 756	335 744		
Siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	142 939	59 393	96 617	

Leasing sopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

Kantakaupungin koulun parakkivuokrista on käytetty vuoden vuokratilastusta. Muiden tilojen osalta huomioitu 3 kuukauden irtisanomisaika.

<b>Vastuusitoumukset, takaukset</b>		
	2019	2018
Alkuperäinen pääoma	1 430 800	1 430 800
Jäljellä oleva pääoma	990 000	990 000
Konsernin yhtiöt		
Alkuperäinen pääoma	240 000	240 000
Jäljellä oleva pääoma	84 000	84 800
Muut		
Alkuperäinen pääoma	828 800	828 800
Jäljellä oleva pääoma	720 800	738 800

<b>Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista</b>		
	2019	2018
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12	39 709 863	37 895 855
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12	26 126	24 346

## Ympäristöasiat

Ympäristövastuut on esitetty tilinpäätöksen liitetiedoissa kohdassa pakolliset varaukset.

## Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

<b>Henkilöstön lukumäärä 31.12</b>		
	2019	2018
Yleishallinto	19	23
Sosiaali- ja terveystoimi	227	213
Opetus- ja kulttuuritoimi	216	192
Muut palvelut	60	57
Vesilaitos	5	5
<b>Yhteensä</b>	<b>527</b>	<b>490</b>

<b>Henkilöstökulut</b>		
	2019	2018
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	23 522 949	22 048 045
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin		
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>23 522 949</b>	<b>22 048 045</b>

<b>Luottamushenkilön palkkiosta perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut</b>		
	2019	2018
Keskusta	398	408
Kokoomus	2 249	2 012
Perussuomalaiset	151	174
KD	55	80
RKP	4 452	3 892
Sosiaalidemokraatit	581	554
Vasemmisto	6	0
<b>Yhteensä</b>	<b>7 892</b>	<b>7 120</b>

<b>Tilintarkastajan palkkiot, BDO</b>		
	2019	2018
Tilintarkastuspalkkiot	16 094	13 034



Krs Vatten – Krs Vesi

2019

Bokslut – Tilinpäätös

Krs Vatten – Krs Vesi Resultaträkning	2019	2018
Omsättning	936 046,90	956 116,65
Övriga Rörelseintäkter	3 346,77	1 065,96
Material förnödenheter och varor	109 805,42	107 956,45
Köp av tjänster	244 796,87	274 765,85
Personalkostnader		
Löner och arvoden	147 105,94	166 295,29
Personalbikostnader		
Pensionskostnader	42 388,82	38 124,58
Övriga lönebikostnader	7 079,32	9 557,73
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	318 065,00	313 436,00
Nedskrivningar		
Övriga rörelsekostnader	570,15	925,49
Rörelseöverskott	69 582,15	46 121,22
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter		
Finansieringsbidrag från kommunen		
Övriga finansiella intäkter	5 988,90	6 246,63
Till kommunen betalda räntekostnader		
Till övriga betalda räntekostnader		
Ersättning för grundkapitalet	29 794,21	29 794,21
Övriga finansiella kostnader	41,90	
Överskott före extraordinära poster	45 734,94	22 573,64
Extraordinära intäkter och kostnader		
Extraordinära intäkter		
Extraordinära kostnader		
Överskott före reserveringar	45 734,94	22 573,64
Ökning eller minskning av avskrivningsdifferens		
Ökning eller minskning av reserver		
<b>Räkenskapsperiodens överskott</b>	<b>45 734,94</b>	<b>22 573,64</b>
Invånarantal 31.12	6 487	6 640
Avkastning på placerat kapital	1,1 %	1,1 %
Avkastningen på komm. Plac. Medel	1,1 %	1,1 %
Vinst-%	1,8 %	1,8 %



Krs Vatten – Krs Vesi Tuloslaskelma	2019	2018
Liikevaihto	936 046,90	956 116,65
Liiketoiminnan muut tulot	3 346,77	1 065,96
Materiaalit ja palvelut	109 805,42	107 956,45
Palvelujen ostot	244 796,87	274 765,85
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	147 105,94	166 295,29
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	42 388,82	38 124,58
Muut henkilösivukulut	7 079,32	9 557,73
Poistot ja arvonalennukset		
Suunnitelmanmukaiset poistot	318 065,00	313 436,00
Arvonalentumiset		
Liiketoiminnan muut kulut	570,15	925,49
Liikelylijäämä	69 582,15	46 121,22
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Rahoitusavustus kunnalta		
Muut Rahoitustuotot	5 988,90	6 246,63
Kunnalle maksetut korkokulut		
Muille maksetut korkokulut		
Korvaus peruspääomasta	29 794,21	29 794,21
Muut rahoituskulut	41,90	
Ylijäämä ennen satunnaisia eriä	45 734,94	22 573,64
Satunnaiset tuotot ja -kulut		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Ylijäämä ennen varauksia	45 734,94	22 573,64
Poistoeron lisäys tai vähennys		
Vapaaehtoisten varausten lisäys tai vähennys		
Tilikauden ylijäämä	45 734,94	22 573,64
Asukasluku 31.12	6 487	6 640
Sijoitetun pääoman tuotto	1,1 %	1,1 %
Kunnan sij. Pääoman tuotto	1,1 %	1,1 %
Voitto-%	1,8 %	1,8 %

Krs Vatten - Krs Vesi - Balansräkning **31.12.2019** **31.12.2018**

A Bestående aktiva		
II Materiella tillgångar		
1. Mark och vattenområden		
2. Byggnader	85 458,17	87 938,17
3. Fasta konstruktioner och anordningar	4 759 461,57	4 873 215,25
4. Maskiner och inventarier	334 982,40	377 401,40
5. Övriga materiella tillgångar		
6. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar		
III Placeringar		
1. Aktier och andelar		
2. Masskuldebrevsfordringar		
3. Övriga lånefordringar		
4. Övriga fordringar		
B Förvaltade medel		
1. Statens uppdrag		
2. Donationsfondernas särskilda täckning		
3. Övriga förvaltade medel		
C Rörliga aktiva		
I Omsättningstillgångar		
1. Material och förnödenheter		
2. Varor under tillverkning		
3. Färdiga produkter/Varor		
4. Övriga omsättningstillgångar		
5. Förskottsbetalningar		
II Fordringar		
Långfristiga fordringar		
1. Kundfordringar		
2. Lånefordringar		
3. Övriga fordringar	69 982,46	69 982,46
4. Resultatregleringar		
Kortfristiga fordringar		
1. Kundfordringar	431 238,88	462 122,34
2. Lånefordringar		
3. Övriga fordringar		
4. Resultatregleringar		
III Finansiella värdepapper		
1. Aktier och andelar		
2. Placeringar i penningmarknadsinstrument		
3. Masskuldebrevsfordringar		
4. Övriga värdepapper		
IV Kassa och bank	537 350,18	294 752,20
<b>AKTIVA TOTALT</b>	<b>6 218 473,66</b>	<b>6 165 411,82</b>

## Krs Vatten - Krs Vesi - Tase

31.12.2019 31.12.2018

## A Pysyvät vastaavat

## II Aineelliset hyödykkeet

1. Maa- ja Vesialueet		
2. Rakennukset	85 458,17	87 938,17
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 759 461,57	4 873 215,25
4. Koneet ja kalusto	334 982,40	377 401,40
5. Muut aineelliset hyödykkeet		
6. Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankkeet		

## III Sijoitukset

1. Osakkeet ja osuudet		
2. Joukkovelkakirjasaamiset		
3. Muut lainasaamiset		
4. Muut saamiset		

## B Toimeksiantojen varat

1. Valtion toimeksiannot		
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		
3. Muut toimeksiantojen varat		

## C Vaihtuvat vastaavat

## I Vaihto-omaisuus

1. Aineet ja tarvikkeet		
2. Keskenkäynteiset tuotteet		
3. Valmiit tuotteet/tavarat		
4. Muu vaihto-omaisuus		
5. Ennakkomaksut		

## II Saamiset

## Pitkäaikaiset saamiset

1. Myyntisaamiset		
2. Lainasaamiset		
3. Muut saamiset	69 982,46	69 982,46
4. Siirtosaamiset		

## Lyhytaikaiset saamiset

1. Myyntisaamiset	431 238,88	462 122,34
2. Lainasaamiset		
3. Muut saamiset		
4. Siirtosaamiset		

## III Rahoitusarvopaperit

1. Osakkeet ja osuudet		
2. Sijoitukset rahamarkkina- instrumentteihin		
3. Joukkovelkakirjalainasaamiset		
4. Muut arvopaperit		

IV Rahat ja pankkisaamiset	537 350,18	294 752,20
----------------------------	------------	------------

<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>6 218 473,66</b>	<b>6 165 411,82</b>
---------------------------	---------------------	---------------------

PASSIVA	31.12.2019	31.12.2018
A Eget kapital		
I Grundkapital	2 979 421,00	2 979 421,00
II Anslutningsavgiftsfond		
III Uppskrivningsfond		
IV Övriga egna fonder		
V Överskott från tidigare år	1 348 029,20	1 325 455,63
VI Räkenskapsperiodens överskott	45 734,94	22 573,64
B Avskrivningsdifferens och reserver		
1. Avskrivningsdifferens		
2 Reserver		
C Avsättningar		
1. Avsättningar för pensioner		
2. Övriga avsättningar		
D Förvaltad kapital		
1. Statens uppdrag		
2. Donationsfondernas kapital		
3. Övrigt förvaltad kapital		
E Främmande kapital		
I Långfristigt		
1. Masskuldebrevslån		
2. Lån fr fin. institut och försäkr.s.anst.		
3. Lån från Kommunen		
4. Lån från övriga kreditgivare		
5. Erhållna förskott		
6. Skulder till leverantörer		
7. Övriga skulder	1 786 233,00	1 755 953,00
8. Resultatregleringar		
II Kortfristigt		
1. Masskuldebrevslån		
2. Lån fr fin. institut och försäkr.s.anst.		
3. Lån från Kommunen		
4. Lån från övriga kreditgivare		
5. Erhållna förskott		
6. Skulder till leverantörer	37 752,16	59 629,87
7. Övriga skulder		1 075,32
8. Resultatregleringar	21 303,36	21 303,36
<b>PASSIVA TOTALT</b>	<b>6 218 473,66</b>	<b>6 165 411,82</b>
Soliditet	70,3 %	70,8 %
Relativ skuldsättning	190,1 %	184,0 %
Ackumulerat överskott 1000 €	1 393,76	1 348,00

## A. OMA PÄÄOMA

I Peruspääoma	2 979 421,00	2 979 421,00
II Liittymismaksurahasto		
III Arvonkorotusrahasto		
IV Muut omat rahastot		
V Edellisten tilikausien ylijäämä	1 348 029,20	1 325 455,63
VI Tilikauden ylijäämä	45 734,94	22 573,64

## B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET

- 1 Poistoero
- 2 Vapaaehtoiset varaukset

## C PAKOLLISET VARAUKSET

1. Eläkevaraukset
2. Muut pakolliset varaukset

## D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

1. Valtion toimeksiannot
- 2 Lahjoitusrahastojen pääomat
3. Muut toimeksiantojen pääomat

## E VIERAS PÄÄOMA

## I Pitkäaikainen

1. Joukkovelkakirjalainat		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
3. Lainat Kunnalta		
4. Lainat muilta luotonantajilta		
5. Saadut ennakot		
6. Ostovelat		
7. Muut velat	1 786 233,00	1 755 953,00
8. Siirtovelat		

## II Lyhytaikainen

1. Joukkovelkakirjalainat		
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
3. Lainat julkisyhteisöiltä		
4. Lainat muilta luotonantajilta		
5. Saadut ennakot		
6. Ostovelat	37 752,16	59 629,87
7. Muut velat		1 075,32
8. Siirtovelat	21 303,36	21 303,36

<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>6 218 473,66</b>	<b>6 165 411,82</b>
-----------------------------	---------------------	---------------------

Vakavaraisuus	70,3 %	70,8 %
Suhteellinen velkaantuminen	190,1 %	184,0 %
Kumuloitu ylijäämä	1 393,76	1 348,00

## Krs Vatten – Krs Vesi

<b>Finansieringsanalys</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Affärsverkets egentliga verksamhets och investeringars kassaflöde		
Internt tillförda medel		
Rörelseöverskott	69 582,15	46 121,22
Avskrivningar	318 065,00	313 436,00
Finansiella intäkter och kostnader	-23 847,21	-23 547,58
Extraordinära poster		
Övriga korrektivposter	363 799,94	336 009,64
Investeringar		
Investeringar i anläggningstillgångar	-159 412,40	-168 359,56
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar	-159 412,40	-168 359,56
Nettokassaflöde för den egentliga verksamheten och investeringarna	204 387,54	167 650,08
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar av lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån från kommunen		
Ökning av långfristiga lån från övriga		
Minskning av långfristiga lån från kommunen		
Minskning av långfristiga lån från övriga		
Förändring av eget kapital		
Förändring av grundkapitalet		
Förändring av anslutningsavgifter		
Övriga förändringar av likviditeten		
Förändringar av kortfristiga fordringar på staden	-242 597,98	-271 132,87
Förändringar av kortfristiga fordringar på övriga	30 883,47	39 877,41
Förändringar av kort- och långfristiga skulder till staden		
Förändringar av kort- och långfristiga skulder	7 326,97	63 605,38
Finansieringens kassaflöde	-204 387,54	-167 650,08
Förändring av kassamedel	0,00	0,00
Intern finansiering av investeringar %	228,2 %	199,6 %
Likviditet, kassadagar	583	135
Quick ratio	16,40	9,23
Current ratio	16,40	9,23

## Krs Vatten – Krs Vesi

Rahoituslaskelma	2019	2018	
Liikelaituksen varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta			
Tulorahoitus			
Liikelijäämä	69 582,15	46 121,22	
Poistot ja arvonalentumiset	318 065,00	313 436,00	
Rahoitustuotot ja – kulut	-23 847,21	-23 547,58	
Satunnaiset erät			
Muut tulorahoituksen korjauserät		363 799,94	336 009,64
Investoinnit			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-159 412,40	-168 359,56	
Rahoitusosuudet investointimenoihin			
Käyttöomaisuuden myyntitulot		-159 412,40	-168 359,56
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta	204 387,54	167 650,08	
Rahoitustoiminnan kassavirta			
Lainakannan muutokset			
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys			
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys			
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys			
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys			
Oman pääoman muutokset			
Peruspääoman muutos			
Liittymismaksujen muutos			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Lyhytaikaisten saamisten muutokset kaupungilta	-242 597,98	-271 132,87	
Lyhytaikaisten saamisten muutokset muilta	30 883,47	39 877,41	
Lyhyt- ja pitkäaik. Velkojen muutos kaupungille			
Lyhyt- ja pitkäaik. Velkojen muutos	7 326,97	63 605,38	-167 650,08
Rahoitustoiminnan kassavirta	-204 387,54	-167 650,08	
Kassavarojen muutos		0,00	0,00
Investointien omarahoitus %	228,2 %	199,6 %	
Maksuvalmius, kassapäiviä	583	135	
Quick ratio	16,40	9,23	
Current ratio	16,40	9,23	

## **Använda bokföringsböcker**

Dagbok

Inköpsreskontra

Huvudbok (balansbok)

## **Käytetyt kirjanpitokirjat**

Päiväkirja

Ostoreskontra

Pääkirja (tasekirja)



## **Noter till resultaträkningen**

### Värdering och periodisering av anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna har noterats till anskaffningsvärde minskat med de planenliga avskrivningarna. Avskrivningarna har kalkylerats enligt fastställd avskrivningsplan (bilaga).

### **Tuloslaskelman liite**

#### Käyttöomaisuuden arvo ja jaksottaminen

Käyttöomaisuus on noteerattu hankinta-arvoon josta on vähennetty suunnitelmanmukaiset poistot. Poistot on laskettu vahvistetun poistosuunnitelman pohjalta (liite)

## Grund för avskrivning enligt plan

### Avskrivningsplan

- Konstruktioner 40 år
- Maskiner, El-installationer, VVS  
    samt automation 15 år
- Ledningsnät 40 år

OBS! Vattenverket övergick till linjär avskrivning 2003.

Avskrivningstiderna förkortades för 2013 sålunda att ledningsnätens avskrivningstid förkortades från 50 till 40 år

### Suunnitelmanmukaiset poistot

#### Poistosuunnitelma

- Rakennelmat 40 vuotta
- Koneet, sähkölaitteet  
    LVI sekä automatiikka 15 vuotta
- Johtoverkko 40 vuotta

**HUOM!** Vesilaitos siirtyi kirjanpidossaan lineaariseen poistojärjestelmän vuonna 2003.

Poistoajat lyhennettiin vuodelle 2013 siten että johtoverkkojen poisto-aika lyhennettiin 50 vuodesta 40 vuoteen.

# Specifikation av bestående aktiva

## Förändringar i anläggningstillgångar

### Pysyvien vastaavien erittely

#### Käyttöomaisuuden muutokset

**Konstruktioner – Rakennelmat**

31/12/2018	1 014 921
Ökning – Lisäys	0
Minskning – Vähennys	36 459
31/12/2019	978 463

**Inventarier – Irtaimisto**

31/12/2018	377 401
Ökning – Lisäys	15 450
Minskning – Vähennys	42 419
31/12/2019	350 432

**Ledningsnät – Verkosto**

31/12/2018	3 858 294
Ökning – Lisäys	143 962
Minskning – Vähennys	236 707
31/12/2019	3 765 549

**Övriga byggnader – Muut rakennukset**

31/12/2018	87 938
Ökning – Lisäys	0
Minskning – Vähennys	2 480
31/12/2019	85 459

## **Förändringar av det egna kapitalet**

Anslutningsavgiftsfonden:

Enligt Kommunsektionens utlåtande 65/2004 har anslutningsavgifterna bokförts sålunda att återbärbara anslutningsavgifter (uppburna efter 1.4.2004) har noterats under "Övriga skulder" på långfristigt främmande kapital.

Överskottet 45.734,94 euro för perioden har förts till det egna kapitalet.

## **Oman pääoman muutokset**

Liittymismaksurahasto:

Kuntajaoston suosituksen 65/2004 mukaan palauttamiseen oikeuttavat liittymismaksut on kirjattu kohtaan "Muut Velat" pitkäaikaisen vieraan pääoman alle.

Kauden ylijäämä 45.734,94 euroa on siirretty omaan pääomaan.

## **Långfristigt främmande kapital som förfaller efter 5 år**

För tillfället har Krs Vatten inte några externa lån

## **Pitkäaikainen vieras pääoma joka erääntyy 5 vuoden jälkeen**

Tällä hetkellä Krs Vedellä ei ole ulkoisia lainoja.

## **Personal**

Fem heltidsanställda, två deltidanställda

## **Henkilökunta**

Viisi kokopäiväistä työntekijää, kaksi osa-aikaista työntekijää

## Vattentjänstverket KRS Vatten

### Verksamhetsberättelse för år 2019

#### Verksamhet

Affärsverket KRS Vatten har inlett sin verksamhet 1.1.2002. Nämnden ansvarar för den strategiska verksamheten och direktören och vattenförsörjningschefen för den operativa verksamheten. Personalen består av fem heltidsanställda och två deltidsanställda.

Stadsfullmäktige har ställt som krav att ersättningen för grundkapitalet år 2019 för affärsverkets del skall vara 1 %. Ersättningen för grundkapitalet 2 979 421 € kommer sålunda att utgöra 25 794,21 €.

Kvalitetskraven på hushållsvatten har uppfyllts och behandlingen av avloppsvattnet har underskridit tillståndskraven.

Verksamhetsområdet för KRS Vatten är fastställt av stadsstyrelsen.

Miljötilstånd för avloppsreningsverkets verksamhet beviljades 12.4.2006 och gällde till 31.5.2016<sup>1</sup>. Ändring av miljötilståndet erhållits 4.1.2017.

Reningseffekten skall uppfylla följande krav:

	Haltvärde högst mg/l	Reningseffekt minst %
COD <sub>Cr</sub> , O <sub>2</sub>	90	85
BOD <sub>7ATU</sub> , O <sub>2</sub>	15	93
Fosfor, P	0,5	93

Målsättningen beträffande kvävet är en reningseffekt om minst 50 %.

Investeringar för 159.412 € har utförts . Utbyggnad av ledningsnätet på nya områden. Anslutningsavgifterna har utgjort sammanlagt 24 300,00 €.

#### Nyckeltal

Nyckeltal 2019	2017	2018	2019
- anslutningar vatten, st	1 535	1 534	1 543
- pumpad vattenmängd, m <sup>3</sup>	413 270	416 605	389 643
- förbrukad vattenmängd, m <sup>3</sup>	342 389	353 525	324 352
läckage, %	17	15	17

<sup>1</sup> MSL423/10.4.2015 trädde ikraft 1.5.2015. Detta innebär att en skyldighet enligt ett beslut om miljötilstånd som meddelats före denna lags ikraftträdande och som gäller översyn av tillståndsvillkoren upphör att gälla. Verksamhetsidkarna behöver inte lämna in ansökan om översyn till tillståndsmyndigheten om inte tillsynsmyndigheten i samband med den regelbundna tillsynen konstaterar att det finns behov av att ändra tillståndet i enlighet med miljöskyddslagen § 89. Tillsynsmyndigheten ska i samband med den regelbundna tillsynen bedöma behovet att ändra ett sådant tillstånd i enlighet med 89 § senast ett år efter den tidpunkt då ansökan om översyn av tillståndet skulle ha lämnats till tillståndsmyndigheten. NTM-centralen tar kontakt inom ett år fr.o.m. slutet av maj 2016.Syn har hållits år 2016, följande gång år 2018.

	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
- anslutningar avlopp, st	1 361	1 362	1 365
- avlopps-, dag- och dräneringsvattenmängd, m <sup>3</sup>	364 484	313 370	363 821
- fakturerad avloppsvattenmängd, m <sup>3</sup>	262 195	257 268	252 619
- dag- och dräneringsvatten, %	28	18	31
- torkat slam, ton	830	751	833



## Vesihuoltolaitos KRS-Vesi

### Vuoden 2019 toimintakertomus

#### toiminta

Liikelaitos KRS Vesi aloitti toimintansa 1.1.2002. Lautakunta vastaa strategisesta toiminnasta ja toimitusjohtaja sekä vesihuoltopäällikkö operatiivisesta toiminnasta. Henkilökuntaan kuuluu viisi kokopäiväistä ja kaksi osa-aikaista työntekijää.

Kaupunginvaltuusto on edellyttänyt, että peruspääoman korvaus vuonna 2019 on liikelaitoksen osalta 1 %. Peruspääoman ollessa 2 979 421 € korvaus tulee olemaan 25 794,21 €.

Talousvedelle asetetut laatuvaatimukset täyttyivät ja jätevedenkäsittely alitti lupaehtot.

Kaupunginhallitus on vahvistanut KRS Veden toiminta-alueen.

Jätevedenpuhdistamon ympäristölupa myönnettiin 12.4.2006 ja se oli voimassa 31.5.2016 saakka<sup>1</sup>. Muutos ympäristölupaan saatu 4.1.2017  
Puhdistamon tulee täyttää seuraavat vaatimukset:

	Pitoisuusarvo enintään mg/l	Puhdistusteho vähintään %
COD <sub>Cr</sub> , O <sub>2</sub>	90	85
BOD <sub>7ATU</sub> /O <sub>2</sub>	15	93
Fosfori, P	0,5	93

Typen puhdistustehon osalta tavoite on vähintään 50 %.

Investointeja suoritettiin 159.412 €:n edestä. Johtoverkosta laajennettiin uusilla alueilla. Liittymismaksut olivat yhteensä 24 300,00 €.

#### Tunnusluvut

Tunnusluvut 2019	2017	2018	2019
- liittymät, vesi, kpl	1 535	1 535	1 543
- pumpattu vesimäärä, m <sup>3</sup>	413 270	416 605	389 643
- käytetty vesimäärä, m <sup>3</sup>	342 389	353 525	324 352
- vuoto, %	17	15	17

<sup>1</sup> YSL423/10.4.2015 astui voimaan 1.5.2015. Tämä tarkoittaa sitä, että ennen tämän lain voimaantuloa annetussa ympäristölupapäätöksessä määrätty lupamääräysten tarkistamista koskeva velvoite raukeaa. Toiminnanharjoittajan ei ole tarpeen toimittaa tarkistamishakemusta lupaviranomaiselle, ellei valvontaviranomainen säännöllisessä valvonnassa toteaa, että luvan muuttamiselle on tarve ympäristönsuojelulain 89 § mukaan. Valvontaviranomaisen on säännöllisessä valvonnassa arvioitava tällaisen luvan 89 § mukainen muuttamisen tarve viimeistään vuoden kuluessa siitä ajankohdasta, jolloin luvan tarkistamista koskeva hakemus oli määrä jättää lupaviranomaiselle. ELY-keskus ottaa yhteyttä vuoden sisällä toukokuun 2016 lopusta lähtien. Valvonta suoritettu vuonna 2016, seuraavan kerran vuonna 2018.

	2017	2018	2019
- liittymät, viemäri, kpl	1 361	1 362	1 365
- jäte-, hule- ja kuivatusveden määrä, m <sup>3</sup>	364 484	313 370	363 821
- laskutettu jätevesimäärä, m <sup>3</sup>	262 195	257 268	252 619
- hule- ja kuivatusvesi, %	28	18	31
- kuivatettu liete, tonnia	830	751	833

## INVESTERINGSFÖRTECKNING 2019

## BYGGARBETEN

- Stadsdel 4, vattenförsörjning (Drottninggatan) Har byggts
- Skatan, vattenförsörjning 700000.- Har inte byggts
- Avlopp i Lappfjärd Skilt beslut, planering och byggande av område mellan Lappfjärdsvägen/Södra Lappfjärdsvägen och ån.
  
- Villagatan vattenförsörjning (vårdhem) Byggs vid behov
- Kallträsk vattentäkt, staket Markägarna
- Långrund, Tjockö, Vitsand vattenledning 3650 m, överförs till KRS-Vatten

## PLANERING:

- Planeringen av avloppet i området kring Lappfjärd kyrka fortsätter vid behov
- Planering av avlopp i Tjock Inleds vid behov
- Miljötilståndsansökan för reningsverket MSL423/10.4.2015  
Trädde i kraft 1.5.2016
- Korsbäck vattentag, kontrollprogram 2019 on kontroll Godkänt
- Bötom avloppsvattenavtal Under beredning
- HSH-Vatten utredning Under beredning

## SANERINGAR:

- Stadsdel 15 brunnsanering 2020, 2021

## OFÖRUTSEDDA ARBETEN

- Optiskt fiber, lågvattenreservoar och pumpstation Viola Byggs inte
- Rengöring av lågvattenreservoarerna, byte av bottenventiler, bakslagsventiler och ventiler Gjorts
- Korsbäck vattentag, provtagningskranar Installerats
- Reningsverk, Slam -och polymerpump Anskaffats
- Vattenläckage 4 st
- Läckage i tryckavlopp 1 st
- Långvik bidrag för vattenledning 2020
- Övriga oförutsedda projekt

## INVESTOINTILISTAUS 2019

## RAKENNUSTYÖT

- Kaupunginosa 4 vesihuolto ( Kuningattarenkatu ) Rakennettu
- Skata vesihuolto 700000.- Ei rakennettu
- Viemäreitä Lapväärtissä Eri päätös, Lapväärtintien /  
Et. Lapväärtintie ja joen välinen alue suunnittelu ja rakentaminen
- Huvilakatu vesihuolto ( hoivakoti ) Rakennetaan tarvittaessa
- Korsbäck vedenottamo aita Maanomistajat
- Långgrund, Tjockö, Vitsand vesijohto 3650m siirtynyt KRS-Vedelle

## SUUNNITTELU:

- Lapväärtin kirkonseudun viemäröinnin suunnittelua jatketaan tarvittaessa
- Tiukan viemäröinnin suunnittelu Aloitetaan tarvittaessa
- Ympäristölupahakemus puhdistamolle YSL423/10-4-2015  
Voimaan 1.5.2016
- Korsbäck vedenottamo, tarkkailuohjelma 2019 ja tarkkailu Hyväksytty
- Karijoki jätevesisopimus Valmisteilla
- HSH-Vatten selvitys Valmisteilla

## SANEERAUKSET:

- Kaup.osa 15 kaivosaneeraus 2020, 2021

## ENNAKOIMATTOMAT TYÖT:

- Kuitukaapeli Alavesisäiliö ja pumppaamo Viola Ei rakenneta
- Alavesisäiliö altaiden pesu, pohjaventtiilien, takaiskuventtiilien  
ja venttiilien vaihto Tehty
- Korsbäck vedenottamo näytteenottohanat Asennettu
- Puhdistamo Liete- ja Polymeeripumppu Hankittu
- Vesivuodot 4 kpl.
- Paineviemäri- ja paineviemäri- vuodot 1 kpl.
- Långvik vesijohto avustus 2020
- Muut ennakkoimattomat hankkeet.



Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma- ja tilinpäätös 2019

23

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
<b>00000001 Krs Vesi</b>				
<b>00000004 Rahoitus</b>				
<b>040000 Rahoitus</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
4000 TOIMINTAKULUT				
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut				
4941 Luottotappio		-599,72	599,72	-100,0
4900 Muut toimintakulut		-599,72	599,72	-100,0
4800 Muut toimintakulut		-599,72	599,72	-100,0
4000 TOIMINTAKULUT		-599,72	599,72	-100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	-599,72	599,72	-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist				
7140 Poistot kiint. rakenteista	-250 000		-250 000,00	
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-250 000		-250 000,00	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-250 000		-250 000,00	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-250 000	-599,72	-249 400,28	0,2
<b>00000001 Krs Vesi</b>				
<b>00000004 Rahoitus</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
4000 TOIMINTAKULUT				
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut				
4941 Luottotappio		-599,72	599,72	-100,0
4900 Muut toimintakulut		-599,72	599,72	-100,0
4800 Muut toimintakulut		-599,72	599,72	-100,0
4000 TOIMINTAKULUT		-599,72	599,72	-100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	-599,72	599,72	-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist				
7140 Poistot kiint. rakenteista	-250 000		-250 000,00	
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-250 000		-250 000,00	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-250 000		-250 000,00	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-250 000	-599,72	-249 400,28	0,2
<b>00000001 Krs Vesi</b>				
<b>00004910 Vesilaitoksen hallinto</b>				
<b>490010 Vesilaitoksen hallinto</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto				
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	350 000	351 257,57	-1 257,57	100,4
3060 Muut liiketoiminnan tuoto	12 000	20 202,23	-8 202,23	168,4
3010 Liiketoiminnan myyntituoto	362 000	371 459,80	-9 459,80	102,6
3130 Muut suoritteiden myyntitu				
3140 Muut myyntituotot		1 651,07	-1 651,07	-100,0
3130 Muut suoritteiden myyntitu		1 651,07	-1 651,07	-100,0
3001 Myyntituotot	362 000	373 110,87	-11 110,87	103,1
3400 Muut toimintatuotot				
3500 Muut toimintatuotot				
3530 Muut tuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0
3500 Muut toimintatuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0
3400 Muut toimintatuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0

## Krs Vatten - Krs Vesi

## Toteutuma 2019 - Tilinpäätös 2019

24

EUR

## Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
3000 TOIMINTATUOTOT	362 000	376 457,64	-14 457,64	104,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4011 Vakinaisten viranh.palka	-76 000	-44 694,66	-31 305,34	58,8
4013 Työsop.suht.palkat	-12 000	-19 225,72	7 225,72	160,2
4015 Erilliskorvaukset	-26 000	-19 658,73	-6 341,27	75,6
4019 Tunti ja urakkapalkat	-8 420	-12 286,42	3 866,42	145,9
4003 Maksetut palkat ja palkki	-122 420	-95 865,53	-26 554,47	78,3
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	220	5 779,57	-5 559,57	2627,1
4010 Henkilöstökorvaukset, hen	220	5 779,57	-5 559,57	2627,1
4002 Palkat ja palkkiot	-122 200	-90 085,96	-32 114,04	73,7
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-28 300	-26 749,03	-1 550,97	94,5
4101 Eläkekulut	-28 300	-26 749,03	-1 550,97	94,5
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-7 900	-4 445,11	-3 454,89	56,3
4150 Muut henkilösivukulut	-7 900	-4 445,11	-3 454,89	56,3
4100 Henkilösivukulut	-36 200	-31 194,14	-5 005,86	86,2
4001 Henkilöstökulut	-158 400	-121 280,10	-37 119,90	76,6
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4340 Toimisto- pankki- ja asian	-5 000	-12 002,15	7 002,15	240,0
4341 Atk-palveluiden ostot	-7 000	-7 636,77	636,77	109,1
4350 Painatukset ja ilmoitukse	-500		-500,00	
4360 Posti- ja telepalvelut	-3 500	-483,58	-3 016,42	13,8
4370 Vakuutukset	-1 500		-1 500,00	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-300	-156,00	-144,00	52,0
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-2 000	-3 191,84	1 191,84	159,6
4391 Verkostot	-10 000	-4 635,12	-5 364,88	46,4
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-20 000	-25 583,46	5 583,46	127,9
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-7 500	-4 117,08	-3 382,92	54,9
4422 Koulutus ja kulttuuripalve		-295,98	295,98	-100,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-2 000		-2 000,00	
4470 Muut palvelut	-3 000	-1 441,84	-1 558,16	48,1
4340 Muiden palvelujen ostot	-62 300	-59 543,82	-2 756,18	95,6
4300 Palvelujen ostot	-62 300	-59 543,82	-2 756,18	95,6
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-500		-500,00	
4510 Kirjallisuus	-200		-200,00	
4530 Vaatteisto	-3 800	-1 775,15	-2 024,85	46,7
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikke	-700	-90,32	-609,68	12,9
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-200		-200,00	
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-1 200	-371,15	-828,85	30,9
4572 Sähkö	-25 000	-27 474,49	2 474,49	109,9
4580 Kalusto	-7 000	-369,35	-6 630,65	5,3
4600 Muu materiaali	-1 000		-1 000,00	
4501 Ostot tilikauden aikana	-39 600	-30 080,46	-9 519,54	76,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-39 600	-30 080,46	-9 519,54	76,0
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-1 600		-1 600,00	
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-400		-400,00	

## Krs Vatten - Krs Vesi

## Toteutuma 2019 - Tilinpäätös 2019

25  
EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4801 Vuokrat	-2 000		-2 000,00	
4900 Muut toimintakulut				
4940 Muut kulut		29,57	-29,57	-100,0
4900 Muut toimintakulut		29,57	-29,57	-100,0
4800 Muut toimintakulut	-2 000	29,57	-2 029,57	-1,5
4000 TOIMINTAKULUT	-262 300	-210 874,81	-51 425,19	80,4
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	99 700	165 582,83	-65 882,83	166,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	99 700	165 582,83	-65 882,83	166,1
<b>00000001 Krs Vesi</b>				
<b>00004910 Vesilaitoksen hallinto</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto				
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	350 000	351 257,57	-1 257,57	100,4
3060 Muut liiketoiminnan tuoto	12 000	20 202,23	-8 202,23	168,4
3010 Liiketoiminnan myyntituoto	362 000	371 459,80	-9 459,80	102,6
3130 Muut suoritteiden myyntitu				
3140 Muut myyntituotot		1 651,07	-1 651,07	-100,0
3130 Muut suoritteiden myyntitu		1 651,07	-1 651,07	-100,0
3001 Myyntituotot	362 000	373 110,87	-11 110,87	103,1
3400 Muut toimintatuotot				
3500 Muut toimintatuotot				
3530 Muut tuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0
3500 Muut toimintatuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0
3400 Muut toimintatuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	362 000	376 457,64	-14 457,64	104,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4011 Vakinaisten viranh.palka	-76 000	-44 694,66	-31 305,34	58,8
4013 Työsop.suht.palkat	-12 000	-19 225,72	7 225,72	160,2
4015 Erilliskorvaukset	-26 000	-19 658,73	-6 341,27	75,6
4019 Tunti ja urakkapalkat	-8 420	-12 286,42	3 866,42	145,9
4003 Maksetut palkat ja palkki	-122 420	-95 865,53	-26 554,47	78,3
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	220	5 779,57	-5 559,57	2627,1
4010 Henkilöstökorvaukset, hen	220	5 779,57	-5 559,57	2627,1
4002 Palkat ja palkkiot	-122 200	-90 085,96	-32 114,04	73,7
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-28 300	-26 749,03	-1 550,97	94,5
4101 Eläkekulut	-28 300	-26 749,03	-1 550,97	94,5
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-7 900	-4 445,11	-3 454,89	56,3
4150 Muut henkilösivukulut	-7 900	-4 445,11	-3 454,89	56,3
4100 Henkilösivukulut	-36 200	-31 194,14	-5 005,86	86,2
4001 Henkilöstökulut	-158 400	-121 280,10	-37 119,90	76,6
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4340 Toimisto- pankki- ja asian	-5 000	-12 002,15	7 002,15	240,0
4341 Atk-palveluiden ostot	-7 000	-7 636,77	636,77	109,1
4350 Painatukset ja ilmoitukse	-500		-500,00	
4360 Posti- ja telepalvelut	-3 500	-483,58	-3 016,42	13,8
4370 Vakuutukset	-1 500		-1 500,00	



Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma- ja tilinpäätös 2019

26

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-300	-156,00	-144,00	52,0
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-2 000	-3 191,84	1 191,84	159,6
4391 Verkotot	-10 000	-4 635,12	-5 364,88	46,4
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-20 000	-25 583,46	5 583,46	127,9
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-7 500	-4 117,08	-3 382,92	54,9
4422 Koulutus ja kulttuuripalve		-295,98	295,98	-100,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-2 000		-2 000,00	
4470 Muut palvelut	-3 000	-1 441,84	-1 558,16	48,1
4340 Muiden palvelujen ostot	-62 300	-59 543,82	-2 756,18	95,6
4300 Palvelujen ostot	-62 300	-59 543,82	-2 756,18	95,6
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-500		-500,00	
4510 Kirjallisuus	-200		-200,00	
4530 Vaatteisto	-3 800	-1 775,15	-2 024,85	46,7
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikke	-700	-90,32	-609,68	12,9
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-200		-200,00	
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-1 200	-371,15	-828,85	30,9
4572 Sähkö	-25 000	-27 474,49	2 474,49	109,9
4580 Kalusto	-7 000	-369,35	-6 630,65	5,3
4600 Muu materiaali	-1 000		-1 000,00	
4501 Ostot tilikauden aikana	-39 600	-30 080,46	-9 519,54	76,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-39 600	-30 080,46	-9 519,54	76,0
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-1 600		-1 600,00	
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-400		-400,00	
4801 Vuokrat	-2 000		-2 000,00	
4900 Muut toimintakulut				
4940 Muut kulut		29,57	-29,57	-100,0
4900 Muut toimintakulut		29,57	-29,57	-100,0
4800 Muut toimintakulut	-2 000	29,57	-2 029,57	-1,5
4000 TOIMINTAKULUT	-262 300	-210 874,81	-51 425,19	80,4
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	99 700	165 582,83	-65 882,83	166,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	99 700	165 582,83	-65 882,83	166,1
<b>00000001 Krs Vesi</b>				
<b>00004920 Jätevesilaitos</b>				
<b>492010 Pumppuasemat</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4011 Vakinaisten viranh.palka	-21 700	-14 182,66	-7 517,34	65,4
4013 Työsop.suht.palkat	-20 000	-729,71	-19 270,29	3,6
4015 Erilliskorvaukset		-33,12	33,12	-100,0
4019 Tunti ja urakkapalkat	-5 000	-6 003,08	1 003,08	120,1
4003 Maksetut palkat ja palkki	-46 700	-20 948,57	-25 751,43	44,9
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausvakuutuskorvaukse		69,37	-69,37	-100,0
4010 Henkilöstökorvaukset, hen		69,37	-69,37	-100,0
4002 Palkat ja palkkiot	-46 700	-20 879,20	-25 820,80	44,7
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-12 800	-6 799,76	-6 000,24	53,1
4101 Eläkekulut	-12 800	-6 799,76	-6 000,24	53,1

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma- ja tilinpäätös 2019

27

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-3 600	-1 144,96	-2 455,04	31,8
4150 Muut henkilösivukulut	-3 600	-1 144,96	-2 455,04	31,8
4100 Henkilösivukulut	-16 400	-7 944,72	-8 455,28	48,4
4001 Henkilöstökulut	-63 100	-28 823,92	-34 276,08	45,7
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4360 Posti- ja telepalvelut	-1 500	-213,16	-1 286,84	14,2
4370 Vakuutukset	-500		-500,00	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-500		-500,00	
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-1 500	-1 054,00	-446,00	70,3
4391 Verkostot	14 000	-3 658,32	17 658,32	-26,1
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-30 000	-6 198,70	-23 801,30	20,7
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-5 000	-3 298,21	-1 701,79	66,0
4470 Muut palvelut	-4 500		-4 500,00	
4340 Muiden palvelujen ostot	-29 500	-14 422,39	-15 077,61	48,9
4300 Palvelujen ostot	-29 500	-14 422,39	-15 077,61	48,9
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-200	-134,16	-65,84	67,1
4572 Sähkö	-25 000	-34 831,34	9 831,34	139,3
4600 Muu materiaali	-500		-500,00	
4501 Ostot tilikauden aikana	-25 700	-34 965,50	9 265,50	136,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-25 700	-34 965,50	9 265,50	136,1
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-500		-500,00	
4801 Vuokrat	-500		-500,00	
4800 Muut toimintakulut	-500		-500,00	
4000 TOIMINTAKULUT	-118 800	-78 211,81	-40 588,19	65,8
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-118 800	-78 211,81	-40 588,19	65,8
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist				
7140 Poistot kiint. rakenteista		-318 065,00	318 065,00	-100,0
7100 Suunnitelman mukaiset poist		-318 065,00	318 065,00	-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset		-318 065,00	318 065,00	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-118 800	-396 276,81	277 476,81	333,6
<b>00000001 Krs Vesi</b>				
<b>00004920 Jätevesilaitos</b>				
<b>492020 Puhdistuslaitos</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto				
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	550 000	531 705,33	18 294,67	96,7
3060 Muut liiketoiminnan tuoto	28 000	31 230,70	-3 230,70	111,5
3010 Liiketoiminnan myyntituoto	578 000	562 936,03	15 063,97	97,4
3001 Myyntituotot	578 000	562 936,03	15 063,97	97,4
3000 TOIMINTATUOTOT	578 000	562 936,03	15 063,97	97,4
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4013 Työsop.suht.palkat	-21 300	-29 099,33	7 799,33	136,6
4015 Erilliskorvaukset		-758,11	758,11	-100,0
4017 Vuosilomasijaiset	-5 000		-5 000,00	

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma 2019 - Tilinpäätös 2019

28  
EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4019 Tunti ja urakkapalkat	-5 000	-6 283,34	1 283,34	125,7
4003 Maksetut palkat ja palkki	-31 300	-36 140,78	4 840,78	115,5
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	200		200,00	
4010 Henkilöstökorvaukset, hen	200		200,00	
4002 Palkat ja palkkiot	-31 100	-36 140,78	5 040,78	116,2
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-8 900	-8 840,03	-59,97	99,3
4101 Eläkekulut	-8 900	-8 840,03	-59,97	99,3
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-2 500	-1 489,25	-1 010,75	59,6
4150 Muut henkilösivukulut	-2 500	-1 489,25	-1 010,75	59,6
4100 Henkilösivukulut	-11 400	-10 329,28	-1 070,72	90,6
4001 Henkilöstökulut	-42 500	-46 470,06	3 970,06	109,3
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4340 Toimisto- pankki- ja asian	-10 000	-10 058,97	58,97	100,6
4341 Atk-palveluiden ostot	-5 000	-5 067,65	67,65	101,4
4350 Painatukset ja ilmoitukse	-200		-200,00	
4360 Posti- ja telepalvelut	-1 000	-134,48	-865,52	13,4
4370 Vakuutukset	-1 000		-1 000,00	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-1 500	-148,46	-1 351,54	9,9
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-4 000	-1 827,90	-2 172,10	45,7
4391 Verkostot	-20 000	-1 852,00	-18 148,00	9,3
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-30 000	-48 453,17	18 453,17	161,5
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-5 000	-1 099,81	-3 900,19	22,0
4422 Koulutus ja kulttuuripalve		-2 267,86	2 267,86	-100,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-1 000		-1 000,00	
4470 Muut palvelut	-70 000	-99 920,36	29 920,36	142,7
4340 Muiden palvelujen ostot	-148 700	-170 830,66	22 130,66	114,9
4300 Palvelujen ostot	-148 700	-170 830,66	22 130,66	114,9
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-300	-232,31	-67,69	77,4
4510 Kirjallisuus	-200		-200,00	
4530 Vaatteisto	-400	-1 179,03	779,03	294,8
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikke	-300	-622,70	322,70	207,6
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-300	-197,91	-102,09	66,0
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-200	-149,74	-50,26	74,9
4572 Sähkö	-42 000	-42 229,37	229,37	100,5
4580 Kalusto	-500	-100,81	-399,19	20,2
4600 Muu materiaali	-500	-47,59	-452,41	9,5
4501 Ostot tilikauden aikana	-44 700	-44 759,46	59,46	100,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-44 700	-44 759,46	59,46	100,1
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-500		-500,00	
4801 Vuokrat	-500		-500,00	
4800 Muut toimintakulut	-500		-500,00	
4000 TOIMINTAKULUT	-236 400	-262 060,18	25 660,18	110,9
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	341 600	300 875,85	40 724,15	88,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	341 600	300 875,85	40 724,15	88,1

00000001 Krs Vesi

00004920 Jätevesilaitos

0002 KÄYTTÖTALOUS

0050 TALOUS

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma- ja tilinpäätös 2019

29

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto				
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	550 000	531 705,33	18 294,67	96,7
3060 Muut liiketoiminnan tuoto	28 000	31 230,70	-3 230,70	111,5
3010 Liiketoiminnan myyntituoto	578 000	562 936,03	15 063,97	97,4
3001 Myyntituotot	578 000	562 936,03	15 063,97	97,4
3000 TOIMINTATUOTOT	578 000	562 936,03	15 063,97	97,4
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4011 Vakinaisten viranh.palka	-21 700	-14 182,66	-7 517,34	65,4
4013 Työsop.suht.palkat	-41 300	-29 829,04	-11 470,96	72,2
4015 Erilliskorvaukset		-791,23	791,23	-100,0
4017 Vuosilomasijaiset	-5 000		-5 000,00	
4019 Tunti ja urakkapalkat	-10 000	-12 286,42	2 286,42	122,9
4003 Maksetut palkat ja palkki	-78 000	-57 089,35	-20 910,65	73,2
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	200	69,37	130,63	34,7
4010 Henkilöstökorvaukset, hen	200	69,37	130,63	34,7
4002 Palkat ja palkkiot	-77 800	-57 019,98	-20 780,02	73,3
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-21 700	-15 639,79	-6 060,21	72,1
4101 Eläkekulut	-21 700	-15 639,79	-6 060,21	72,1
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-6 100	-2 634,21	-3 465,79	43,2
4150 Muut henkilösivukulut	-6 100	-2 634,21	-3 465,79	43,2
4100 Henkilösivukulut	-27 800	-18 274,00	-9 526,00	65,7
4001 Henkilöstökulut	-105 600	-75 293,98	-30 306,02	71,3
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4340 Toimisto- pankki- ja asian	-10 000	-10 058,97	58,97	100,6
4341 Atk-palveluiden ostot	-5 000	-5 067,65	67,65	101,4
4350 Painatukset ja ilmoitukse	-200		-200,00	
4360 Posti- ja telepalvelut	-2 500	-347,64	-2 152,36	13,9
4370 Vakuutukset	-1 500		-1 500,00	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-2 000	-148,46	-1 851,54	7,4
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-5 500	-2 881,90	-2 618,10	52,4
4391 Verkostot	-6 000	-5 510,32	-489,68	91,8
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-60 000	-54 651,87	-5 348,13	91,1
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-10 000	-4 398,02	-5 601,98	44,0
4422 Koulutus ja kulttuuripalve		-2 267,86	2 267,86	-100,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-1 000		-1 000,00	
4470 Muut palvelut	-74 500	-99 920,36	25 420,36	134,1
4340 Muiden palvelujen ostot	-178 200	-185 253,05	7 053,05	104,0
4300 Palvelujen ostot	-178 200	-185 253,05	7 053,05	104,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-300	-232,31	-67,69	77,4
4510 Kirjallisuus	-200		-200,00	
4530 Vaatteisto	-400	-1 179,03	779,03	294,8
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikke	-300	-622,70	322,70	207,6
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-300	-197,91	-102,09	66,0
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-400	-283,90	-116,10	71,0
4572 Sähkö	-67 000	-77 060,71	10 060,71	115,0

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma 2019 - Tilinpäätös 2019

30  
EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4580 Kalusto	-500	-100,81	-399,19	20,2
4600 Muu materiaali	-1 000	-47,59	-952,41	4,8
4501 Ostot tilikauden aikana	-70 400	-79 724,96	9 324,96	113,2
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-70 400	-79 724,96	9 324,96	113,2
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-500		-500,00	
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-500		-500,00	
4801 Vuokrat	-1 000		-1 000,00	
4800 Muut toimintakulut	-1 000		-1 000,00	
4000 TOIMINTAKULUT	-355 200	-340 271,99	-14 928,01	95,8
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	222 800	222 664,04	135,96	99,9
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist				
7140 Poistot kiint. rakenteista		-318 065,00	318 065,00	-100,0
7100 Suunnitelman mukaiset poist		-318 065,00	318 065,00	-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset		-318 065,00	318 065,00	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	222 800	-95 400,96	318 200,96	-42,8
<b>00000001 Krs Vesi</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto				
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	900 000	882 962,90	17 037,10	98,1
3060 Muut liiketoiminnan tuoto	40 000	51 432,93	-11 432,93	128,6
3010 Liiketoiminnan myyntituoto	940 000	934 395,83	5 604,17	99,4
3130 Muut suoritteiden myyntitu				
3140 Muut myyntituotot		1 651,07	-1 651,07	-100,0
3130 Muut suoritteiden myyntitu		1 651,07	-1 651,07	-100,0
3001 Myyntituotot	940 000	936 046,90	3 953,10	99,6
3400 Muut toimintatuotot				
3500 Muut toimintatuotot				
3530 Muut tuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0
3500 Muut toimintatuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0
3400 Muut toimintatuotot		3 346,77	-3 346,77	-100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	940 000	939 393,67	606,33	99,9
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4011 Vakinaisten viranh.palka	-97 700	-58 877,32	-38 822,68	60,3
4013 Työsop.suht.palkat	-53 300	-49 054,76	-4 245,24	92,0
4015 Erilliskorvaukset	-26 000	-20 449,96	-5 550,04	78,7
4017 Vuosilomasijaiset	-5 000		-5 000,00	
4019 Tunti ja urakkapalkat	-18 420	-24 572,84	6 152,84	133,4
4003 Maksetut palkat ja palkki	-200 420	-152 954,88	-47 465,12	76,3
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	420	5 848,94	-5 428,94	1392,6
4010 Henkilöstökorvaukset, hen	420	5 848,94	-5 428,94	1392,6
4002 Palkat ja palkkiot	-200 000	-147 105,94	-52 894,06	73,6
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-50 000	-42 388,82	-7 611,18	84,8
4101 Eläkekulut	-50 000	-42 388,82	-7 611,18	84,8
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-14 000	-7 079,32	-6 920,68	50,6

## Krs Vatten - Krs Vesi

## Toteutuma 2019 - Tilinpäätös 2019

31  
EUR

## Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4150 Muut henkilösivukulut	-14 000	-7 079,32	-6 920,68	50,6
4100 Henkilösivukulut	-64 000	-49 468,14	-14 531,86	77,3
4001 Henkilöstökulut	-264 000	-196 574,08	-67 425,92	74,5
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4340 Toimisto- pankki- ja asian	-15 000	-22 061,12	7 061,12	147,1
4341 Atk-palveluiden ostot	-12 000	-12 704,42	704,42	105,9
4350 Painatukset ja ilmoitukse	-700		-700,00	
4360 Posti- ja telepalvelut	-6 000	-831,22	-5 168,78	13,9
4370 Vakuutukset	-3 000		-3 000,00	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-2 300	-304,46	-1 995,54	13,2
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-7 500	-6 073,74	-1 426,26	81,0
4391 Verkostot	-16 000	-10 145,44	-5 854,56	63,4
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-80 000	-80 235,33	235,33	100,3
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-17 500	-8 515,10	-8 984,90	48,7
4422 Koulutus ja kulttuuripalve		-2 563,84	2 563,84	-100,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-3 000		-3 000,00	
4470 Muut palvelut	-77 500	-101 362,20	23 862,20	130,8
4340 Muiden palvelujen ostot	-240 500	-244 796,87	4 296,87	101,8
4300 Palvelujen ostot	-240 500	-244 796,87	4 296,87	101,8
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-800	-232,31	-567,69	29,0
4510 Kirjallisuus	-400		-400,00	
4530 Vaatteisto	-4 200	-2 954,18	-1 245,82	70,3
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikke	-1 000	-713,02	-286,98	71,3
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-500	-197,91	-302,09	39,6
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-1 600	-655,05	-944,95	40,9
4572 Sähkö	-92 000	-104 535,20	12 535,20	113,6
4580 Kalusto	-7 500	-470,16	-7 029,84	6,3
4600 Muu materiaali	-2 000	-47,59	-1 952,41	2,4
4501 Ostot tilikauden aikana	-110 000	-109 805,42	-194,58	99,8
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-110 000	-109 805,42	-194,58	99,8
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-2 100		-2 100,00	
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-900		-900,00	
4801 Vuokrat	-3 000		-3 000,00	
4900 Muut toimintakulut				
4940 Muut kulut		29,57	-29,57	-100,0
4941 Luottotappio		-599,72	599,72	-100,0
4900 Muut toimintakulut		-570,15	570,15	-100,0
4800 Muut toimintakulut	-3 000	-570,15	-2 429,85	19,0
4000 TOIMINTAKULUT	-617 500	-551 746,52	-65 753,48	89,4
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	322 500	387 647,15	-65 147,15	120,2
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist				
7140 Poistot kiint. rakenteista	-250 000	-318 065,00	68 065,00	127,2
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-250 000	-318 065,00	68 065,00	127,2
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-250 000	-318 065,00	68 065,00	127,2
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	72 500	69 582,15	2 917,85	96,0

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma 2019 - Tilinpäätös 2019

32

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
<b>00000001 Krs Vesi</b>				
<b>00000090 Vesilaitoksen investoinnit</b>				
<b>00000900 Vesilaitoksen investoinnit</b>				
<b>999100 Jakeluverkostot</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9000 Inv/Palkat		-8 209,05	8 209,05	-100,0
9010 Inv/Muut henkilöstömenot		-26 504,16	26 504,16	-100,0
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentam		-21 831,26	21 831,26	-100,0
9021 Inv/Palvelukset, oma rakent		-15 086,76	15 086,76	-100,0
9022 Inv/Muut menot, oma rakenta		-186,14	186,14	-100,0
9001 OMA RAKENTAMINEN		-71 817,37	71 817,37	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				
9040 Inv/Rakennuttaminen		-2 400,00	2 400,00	-100,0
9049 Inv/Muut menot	-500 000	-69 745,03	-430 254,97	13,9
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-500 000	-72 145,03	-427 854,97	14,4
9000 INVESTOINTIMENOT	-500 000	-143 962,40	-356 037,60	28,8
9080 INVESTOINNIT NETTO	-500 000	-143 962,40	-356 037,60	28,8
<b>00000001 Krs Vesi</b>				
<b>00000090 Vesilaitoksen investoinnit</b>				
<b>00000900 Vesilaitoksen investoinnit</b>				
<b>999150 Ennakoimattomat työt</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9022 Inv/Muut menot, oma rakenta		-6 180,00	6 180,00	-100,0
9001 OMA RAKENTAMINEN		-6 180,00	6 180,00	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				
9049 Inv/Muut menot		-9 270,00	9 270,00	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT		-9 270,00	9 270,00	-100,0
9000 INVESTOINTIMENOT		-15 450,00	15 450,00	-100,0
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	-15 450,00	15 450,00	-100,0
<b>00000001 Krs Vesi</b>				
<b>00000090 Vesilaitoksen investoinnit</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9000 Inv/Palkat		-8 209,05	8 209,05	-100,0
9010 Inv/Muut henkilöstömenot		-26 504,16	26 504,16	-100,0
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentam		-21 831,26	21 831,26	-100,0
9021 Inv/Palvelukset, oma rakent		-15 086,76	15 086,76	-100,0
9022 Inv/Muut menot, oma rakenta		-6 366,14	6 366,14	-100,0
9001 OMA RAKENTAMINEN		-77 997,37	77 997,37	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				
9040 Inv/Rakennuttaminen		-2 400,00	2 400,00	-100,0
9049 Inv/Muut menot	-500 000	-79 015,03	-420 984,97	15,8
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-500 000	-81 415,03	-418 584,97	16,3
9000 INVESTOINTIMENOT	-500 000	-159 412,40	-340 587,60	31,9
9080 INVESTOINNIT NETTO	-500 000	-159 412,40	-340 587,60	31,9
<b>00000001 Krs Vesi</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9000 Inv/Palkat		-8 209,05	8 209,05	-100,0
9010 Inv/Muut henkilöstömenot		-26 504,16	26 504,16	-100,0
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentam		-21 831,26	21 831,26	-100,0

Krs Vatten - Krs Vesi

Toteutuma- ja tilinlasku  
Borsin tilinpäätös 2019

33

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
9021 Inv/Palvelukset, oma rakent		-15 086,76	15 086,76	-100,0
9022 Inv/Muut menot, oma rakenta		-6 366,14	6 366,14	-100,0
9001 OMA RAKENTAMINEN		-77 997,37	77 997,37	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				
9040 Inv/Rakennuttaminen		-2 400,00	2 400,00	-100,0
9049 Inv/Muut menot	-500 000	-79 015,03	-420 984,97	15,8
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-500 000	-81 415,03	-418 584,97	16,3
9000 INVESTOINTIMENOT	-500 000	-159 412,40	-340 587,60	31,9
9080 INVESTOINNIT NETTO	-500 000	-159 412,40	-340 587,60	31,9



Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilivuosi 2019 00-12	Ed. vuosi 2018 00-12
0001 TASE		
<b>1000 VASTAAVAA</b>		
1001 PYSYVÄT VASTAAVAT		
1100 Aineelliset hyödykkeet		
1110 Rakennukset		
1120 Tehdas- ja tuotantorakennukset	84.752,02	87.232,02
1123 Muut rakennukset	706,15	706,15
1110 Rakennukset	85.458,17	87.938,17
1130 Kiinteät rakenteet ja laitteet		
1130 Maa- ja vesirakenteet	7.939,27	7.939,27
1140 Johtoverkostot ja laitteet	4.741.756,70	4.855.510,38
1150 Muut kiinteät rakenteet ja lai	9.765,60	9.765,60
1130 Kiinteät rakenteet ja laitteet	4.759.461,57	4.873.215,25
1160 Koneet ja kalusto		
1170 Muut koneet ja kalusto	334.982,40	377.401,40
1160 Koneet ja kalusto	334.982,40	377.401,40
1100 Aineelliset hyödykkeet	5.179.902,14	5.338.554,82
1200 Sijoitukset		
1240 Muut saamiset		
1246 Muut saamiset muilta	69.982,46	69.982,46
1240 Muut saamiset	69.982,46	69.982,46
1200 Sijoitukset	69.982,46	69.982,46
1001 PYSYVÄT VASTAAVAT	5.249.884,60	5.408.537,28
1500 VAIHTUVAT VASTAAVAT		
1600 Saamiset		
1720 Lyhytaikaiset saamiset		
1721 Myyntisaamiset		
1740 Vesilaskut	390.407,02	429.019,73
17402 Muut myyntisaamiset	14.167,02	6.662,61
17403 Liittymismaksut	28.288,72	26.440,00
17499 Myyntireskontran selvittelyt	-1.623,88	
1721 Myyntisaamiset	431.238,88	462.122,34
1720 Lyhytaikaiset saamiset	431.238,88	462.122,34
1600 Saamiset	431.238,88	462.122,34
1900 Rahat ja pankkisaamiset		
1990 Vesilaitoksen yhdystili	537.350,18	294.752,20
1900 Rahat ja pankkisaamiset	537.350,18	294.752,20
1500 VAIHTUVAT VASTAAVAT	968.589,06	756.874,54
1000 VASTAAVAA	6.218.473,66	6.165.411,82

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

Tilivuosi	Ed. vuosi
2019 00-12	2018 00-12

**2000 VASTATTAVAA**

2001 OMA PÄÄOMA		
2002 Peruspääoma		
2000 Peruspääoma	2.979.421,00	2.979.421,00
2002 Peruspääoma	2.979.421,00	2.979.421,00
2040 Edellisten tilikausien yli/alijä		
2040 Edellisen tiikauden yli-/alijää	1.348.029,20	1.325.455,63
2040 Edellisten tilikausien yli/alijä	1.348.029,20	1.325.455,63
2050 Tilikauden yli-/alijäämä		
2050 Tilikauden yli-/alijäämä	45.734,94	22.573,64
2050 Tilikauden yli-/alijäämä	45.734,94	22.573,64
2001 OMA PÄÄOMA	4.373.185,14	4.327.450,27
2400 VIERAS PÄÄOMA		
2401 Pitkäaikainen		
2460 Muut velat		
2469 Liittymismaksut ja muut velat	1.786.233,00	1.755.953,00
2460 Muut velat	1.786.233,00	1.755.953,00
2401 Pitkäaikainen	1.786.233,00	1.755.953,00
2500 Lyhytaikainen		
2545 Ostovelat		
2545 Ostovelat tytäryhteisöille (1.	37.752,16	59.629,87
2545 Ostovelat	37.752,16	59.629,87
2550 Muut velat		
2551 Muut velat		1.075,32
2550 Muut velat		1.075,32
2570 Siirtovelat		
2580 Lomapalkkajaksotus		
2580 Lomapalkkajaksotus	21.303,36	21.303,36
2580 Lomapalkkajaksotus	21.303,36	21.303,36
2570 Siirtovelat	21.303,36	21.303,36
2500 Lyhytaikainen	59.055,52	82.008,55
2400 VIERAS PÄÄOMA	1.845.288,52	1.837.961,55
2000 VASTATTAVAA	6.218.473,66	6.165.411,82



Kristinestad 23.3.2020  
Kristiinankaupunki 23.3.2020



Niklas Brandt  
Direktörens ersättare



Mats Ingves



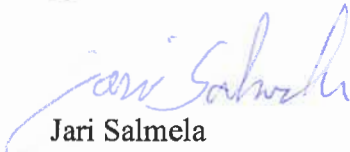
Michael Holmlund



Eva Lillmang



Helena Patoranta



Jari Salmela

Jessica Bårdsnes



Mikael Hoxell

Peter Nygård (frånvarande)



Katja Svens