

**Toivakan kunnan  
tilinpäätös ja toimintakertomus  
vuodelta 2009**



# TOIVAKAN KUNNAN TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2009

## SISÄLLYSLUETTELO

### TOIVAKAN KUNNAN HALLINTO-ORGANISAATIO JA VALTUUTETUT

3-4

### OLENNAISET TAPAHTUMAT JA TALOUDEN KEHITYS

|   |       |
|---|-------|
| Kunnanjohtajan katsaus                                      | 5-11  |
| Käyttötalous ja rahoitusmenot, graafinen esitys             | 12    |
| Käyttötalous ja rahoitustulot, graafinen esitys             | 13    |
| Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut, ulkoinen                  | 14    |
| Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut                         | 15    |
| Tase ja sen tunnusluvut                                     | 16-17 |
| Kunnan kokonaistulot ja -menot                              | 18    |
| Yhdistelmä konsernitilin päätöksen sisältyvistä yhteisöistä | 19    |
| Konsernitase ja sen tunnusluvut                             | 20-21 |
| Hallituksen selonteko konsernivalvonnasta                   | 22    |

### TOTEUTUMISVERTAILUT

#### HALLINTO JA PALVELUTOIMI

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| Vaalit                    | 23-24 |
| Kunnanvaltuusto           | 25-26 |
| Tarkastuslautakunta       | 27-28 |
| Yleishallinto             | 29-31 |
| Hallinto- ja talousosasto | 32-33 |
| Henkilöstöhallinto        | 34-35 |
| Pelastustoimi             | 36-37 |
| Elinkeinotoimi            | 38-40 |

#### SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI

|                                       |       |
|---------------------------------------|-------|
| Sosiaalitoimen hallinto               | 41-42 |
| Lasten päivähoito                     | 43-45 |
| Lastensuojelu                         | 46-47 |
| Muut lasten ja perheiden palvelut     | 48-49 |
| Vanhushuolto                          | 50-52 |
| Kehitysvammahuolto                    | 53-54 |
| Muut vanhusten ja vammaisten palvelut | 55-56 |
| Päihdehuolto                          | 57-58 |
| Terveystoimi                          | 59-61 |
| Muu sosiaali- ja terveystoimi         | 62-63 |

#### OPETUS- JA KULTTUURITOIMI

|                         |       |
|-------------------------|-------|
| Sivistystoimen hallinto | 64-66 |
| Perusopetus             | 67-69 |
| Esiopetus               | 70-72 |
| Yleissivistävä koulutus | 73-75 |
| Kulttuuritoimi          | 76-78 |
| Vapaa-aikatoimi         | 79-81 |

#### YMPÄRISTÖTOIMI

|                               |       |
|-------------------------------|-------|
| Rakennusvalvonta ja ympäristö | 82-84 |
|-------------------------------|-------|

#### TEKNINEN TOIMI

|                           |        |
|---------------------------|--------|
| Hallinto ja suunnittelu   | 85-86  |
| Yhdyskuntasuunnittelu     | 87-88  |
| Liikenneväylät            | 89-90  |
| Jätehuolto                | 91-92  |
| Puistot ja yleiset alueet | 93-94  |
| Toimitilapalvelut         | 95-96  |
| Muut toimitilapalvelut    | 97-98  |
| Maa- ja metsätilat        | 99-100 |

|   |         |
|---|---------|
| Sisäinen palvelutoiminta  | 101–102 |
| Muu liiketoiminta   | 103–104 |
| Vesihuoltolaitos  | 105–106 |
| Tuloslaskelmaosan toteutuminen                                      | 107     |
| Verotulot ja valtionosuudet   | 108     |
| Käyttötalouden toteutuminen, yhteenveto                             | 109–117 |
| Investointiosan toteutuminen  | 118–120 |
| Rahoituslaskelman toteutuminen                                      | 121     |
| Rahoitusosan toteutuminen   | 122     |
| <b>TILINPÄÄTÖKSEN LASKELMAT</b>                                     |         |
| Tuloslaskelma ulkoinen  | 123     |
| Tuloslaskelma ulkoiset ja sisäiset                                  | 124     |
| Rahoituslaskelma  | 125     |
| Tase  | 126–127 |
| Konsernitase  | 128–129 |
| <b>KUNNAN JA KONSERNIN LIITETIEDOT</b>                              |         |
| Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot                      | 130     |
| Tuloslaskelman liitetiedot  | 131–133 |
| Taseen vastaavia koskevat liitetiedot                               | 134–136 |
| Taseen vastattavaa koskevat liitetiedot                             | 137–138 |
| Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot                 | 139     |
| Henkilöstöä koskevat liitetiedot                                    | 139     |
| Laskennallisesti eriytetyn liikelaitoksen tilinpäätöslaskelmat      | 140–141 |
| <b>LUETTELOT JA SELVITYKSET</b>                                     |         |
| Käytetyt tositelajit  | 142     |
| Käytetyt tilikirjat, atk-ohjelmistot ja säilytys                    | 143     |
| <b>ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ</b>                      |         |
| Tilikauden tuloksen käsittely ja kunnanhallituksen allekirjoitukset | 144     |
| Tilintarkastajan lauseke  | 145     |

***Toivakan kunnan  
hallinto-organisaatio ja valtuutetut***

KUNNAN HALLINTO-ORGANISAATIO 31.12.2009

**KUNNANVALTUUSTO**  
 Puheenjohtaja  
 Tapio Salmi

**TARKASTUSLAUTAKUNTA**  
 Puheenjohtaja  
 Jorma Staudinger

**TILIVELVOLLISET**  
 kunnanjohtaja  
 hallintojohtaja  
 perusturvajohtaja  
 rakennustarkastaja-ympäristösihtteri  
 kehityspäällikkö  
 maaseutupäällikkö  
 rehtori-sivitystoimenjohtaja  
 kirjastonjohtaja  
 päiväkodin johtaja

**KUNNANHALLITUS**  
 Puheenjohtaja Sakari Ainali  
 Esittelijä  
 kunnanjohtaja Erkki Pyökkimies

**KESKUSVAALILAUTAKUNTA**  
**VAALILAUTAKUNNAT**

|   |   |  |   |   |   |
|---|---|--|---|---|---|
| <p><b>TOIMIKUNNAT</b><br/>                 Rantaosayleis-<br/>                 kaavatoimikunta<br/>                 Palkkatoimikunta<br/>                 Vanhusneuvosto<br/>                 YT-toimikunta</p> | <p><b>MAASEUTUELINKEINO-<br/>                 LAUTAKUNTA</b><br/>                 Puheenjohtaja<br/>                 Kari Mäkinen</p> <p>Esittelijä<br/>                 maaseutupäällikkö<br/>                 Matti Ilmonen</p> <p>kehityspäällikkö<br/>                 Hannu Mäntyjärvi</p> | <p><b>SIVISTYSTOIMEN-<br/>                 LAUTAKUNTA</b><br/>                 Puheenjohtaja<br/>                 Helena Järvenpää</p> <p>Esittelijä<br/>                 rehtori<br/>                 Juhani Holopainen</p> <p>vapaa-aikasihtteri<br/>                 Satu Paalanen</p> <p>kirjastonjohtaja<br/>                 Aira Kärkkäinen</p> | <p><b>SOSIAALI-<br/>                 LAUTAKUNTA</b><br/>                 Puheenjohtaja<br/>                 Martti Suuronen</p> <p>Esittelijä<br/>                 perusturvajohtaja<br/>                 Anne Ylönen</p> | <p><b>TEKNINEN<br/>                 LAUTAKUNTA</b><br/>                 Puheenjohtaja<br/>                 Jouko Ahonen</p> <p>Esittelijät<br/>                 kunnallisteknikko<br/>                 Jouko Reinikainen</p> <p>tekninen johtaja<br/>                 Pentti Suuronen</p> | <p><b>YMPÄRISTÖ<br/>                 LAUTAKUNTA</b><br/>                 Puheenjohtaja<br/>                 Pekka Liukkonen</p> <p>Esittelijä<br/>                 rakennustarkastaja-<br/>                 ympäristösihtteri<br/>                 Reijo Kautto</p> |
|---|---|--|---|---|---|

## TOIVAKAN KUNNANVALTUUSTO 2009–2012

### Suomen Sosialidemokraattinen Puolue

Mäkelä Petri  
 Ahonen Jouko  
 Takkinen Kyösti  
 Suuronen Martti  
 Kovanen Pentti  
 Puttonen Matti  
 Voutilainen Helena

### Suomen Kristillisdemokraatit

Salmi Tapio  
 Paljakka Marja-Liisa  
 Saari Laila

### Suomen Keskusta

Ainali Sakari  
 Makkonen Leena  
 Nummi Satu  
 Salokas Jari  
 Lamberg Irja  
 Haikkala Petri  
 Hämäläinen Saku

### Kansallinen Kokoomus

Ruokonen Marianna  
 Staudinger Jorma

### Toivakan sitoutumattomat Yhteislista

Keteli Paula  
 Juusela Juha

Valtuuston puheenjohtaja  
 Valtuuston I varapuheenjohtaja  
 Valtuuston II varapuheenjohtaja

Salmi Tapio KD  
 Takkinen Kyösti SDP  
 Lamberg Irja KESK

Varajäsenten kutsumisjärjestys:

|      |                |
|------|----------------|
| KOK  | Mäkinen Kari   |
| KD   | Nyppynen Ritva |
| SDP  | Haapala Keijo  |
| KESK | Niemi Lauri    |
| SIT  | Sundvall Jouko |

### VOIMASUHTEET

|                 |   |
|-----------------|---|
| Keskusta        | 7 |
| SDP             | 7 |
| KD              | 3 |
| Kokoomus        | 2 |
| Sitoutumattomat | 2 |

***Olennaiset tapahtumat ja kokonaistalouden  
kehitys***

## KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Vuosi 2009 oli Toivakan kunnan 99. toimintavuosi. Koko maailmassa ja sen mukana Suomessa elettiin taloudellisen taantuman aikaa ja Suomen Kuntaliiton näkemyksen mukaan vuosi 2010 tulee olemaan taloudellisesti vaikeampi vuosi kuin vuosi 2009.

Kunnan palvelutaso pystyttiin säilyttämään. Kuitenkin valtuusto päätti osana talouden tasapainottamistoimenpiteitä lakkauttaa Ruuhimäen koulun 11.5.2009.

Talousarvion vision mukaan Toivakan kunta on Jyväskylän kasvukeskuksen läheisyydessä nopean kulkuyhteyden päässä oleva menestyvä asuin- ja työpaikkakunta, jossa yhteistyöllä ja verkostojen hyödyntämisellä on kehitetty kilpailukykyiset perus- ja vapaan-ajan palvelut. Hallintokuntien edellytetään toimivan vision ja kuntastrategioiden tavoitteiden saavuttamiseksi.

Väkiluku on vuoden lopussa 2379 eli 12 henkilöä enemmän kuin vuonna 2008. Tammikuun 2010 lopussa kuntalaisia oli 2382. Lapsia syntyi ennätysmäärä eli 36 uutta toivakkalaista. Toivakan kunnan työttömyysaste oli vuoden lopussa 12,7 % ja työttömiä oli yhteensä 136 henkilöä. Työttömyydessä on edelleen ongelmana erityisesti pitkäaikaistyöttömien osuus 41 kpl. Keskimääräinen työttömyysaste oli Keski-Suomessa tammikuun 2010 lopussa 13,9 %

Uusia omakotitalon rakennuslupia myönnettiin vuoden aikana 21 kpl.

Edellisestä vuodesta kunnan talous heikkeni ja tuloslaskelma osoittaa vuosikatteen olevan n. -456 000 € ja alijäämän vuodelta 2009 n. 747 000 €. Vuosien 2008 – 2009 alijäämät ovat yhteensä n. 1,3 milj. €. Näillä talouslukuilla kunta täyttää jo osan valtioneuvoston määrittelemistä heikossa taloudellisessa asemassa olevien kuntien arviointikriteereistä.

Valtioneuvosto myönsi 3.12.2009 Toivakan kunnalle ainoana kuntana Keski-Suomessa kuntien harkinnanvaraista rahoitusavustusta 201 000 € ja avustus oli tarkoitettu varautumiseen niihin talouden tervehdyttämistoimenpiteisiin, jotka ovat syntyneet kunnan talouden aikaisemman kehityksen johdosta.

Kunnanhallitus nimesi talouden tasapainottamistyöryhmän, jonka työn tuloksena vuoden 2009 talousarvion toimitakuluja vähennettiin n. 335 000 €. Talouden tasapainottamisvaatimus ja vaikeus eri toimenpitein jatkuu vuosina 2010 – 2011. Vuodelle 2010 tuloveroprosentti korotettiin aikaisemmasta 19,00 %:sta 20 %:iin.

Verotuloja kertyi n. 235 000 € vähemmän kuin arvioitiin ja valtionosuuksia n. 184 000 € enemmän kuin oli merkitty talousarvioon. Vuonna 2009 palkattomia vapaita käytti 31 työntekijää ja säästöä kertyi yhteensä n. 16 000 €.

Kunnan lainamäärä kasvoi vuonna 2009 ja oli vuoden lopussa n. 2,8 milj. €, mikä tarkoittaa 1 200 €/asukas. Asukaskohtainen lainamäärä kasvoi 461 €/asukas. Kunnan omavaraisuusaste on 50,9 % ja konsernitaseessa 42,33 %.

Investointiosan menot olivat talousarviossa n. 1 146 000 € ja tilinpäätöksessä n. 620 000 €. Suurimmat investoinnit olivat Harjun alueen vesihuollon rakentaminen n. 139 000 €, Heiskan vesiosuuskunnalle myönnetty avustus n. 138 000 € vesilinjastojen rakentamiseen ja kunnan palvelutasoa lisättiin kunnostamalla ns. Sonera kiinteistö päiväkodiksi n. 72 000 €:lla. Liikenneväylien rakentamiseen oli varattu 100 000 € ja siitä käytettiin n. 53 000 €. Kankaisten koulun lämmityskattila uusittiin 24 000 €:lla. Investointituloja saatiin n. 41 000 €. Maata ostettiin 30 000 €:lla.

Toivakan kunnan ensimmäinen kuntakokous pidettiin 15.9.1909 Toivakan kansakoululla. Toivakan kunta käynnisti kunnan 100-vuotisjuhlavuoden pitämällä Juhlavaltuuston 15.9.2009. Valtuusto teki 5 Juhlapäätöstä.

Näistä kunnan kehittämiseksi tarkoitetun mahdollisen omakotitalonäyttelyn esiselvitys valmistuu toukokuun lopussa 2010. Näyttely olisi vuonna 2013. Lisäksi kunnassa on käynnistetty maankäytön strateginen suunnittelu. Kunta on mukana Jyväskylän kaupungin johdolla tehtävässä kaupunkiseutusunnitelmassa, jossa selvitetään, miten maankäytön, asumisen ja liikenteen yhteensovittamista sekä palvelujen käyttöä kuntarajat ylittäen parannetaan. Maan-



käytön rakennemalli on valmisteltu kertomusvuonna ja se tulee hyväksymisvaiheeseen syksyllä. Meneillään olevilla osayleis- ja asemakaavahankkeilla saadaan jatkossa lähes 100 uutta omakotitalotonttia myyntiin eri paikoilta.

Toivakan kunta on ollut mukana yhdessä 7 muun Jyvässeudun kunnan kanssa valmistelemassa yhteistoiminta-alueelle Keski-Suomen sairaanhoitopiirin liikelaitoksena toimivaa Keski-Suomen seututerveyskeskusta. Vuoden 2011 alusta keskeisen sektorin terveydenhuollon ja siihen kiinteästi liittyvissä sosiaalitoimen palveluissa asiat järjestetään yhteistoiminta-alueella. Mikäli puitelakia muutetaan siten, että yhteistoiminta-alueelle on siirrettävä perusterveydenhuollon lisäksi kaikki sosiaalitoimen tehtävät päivähoitoa lukuun ottamatta niin tämä mahdollisuus kirjataan valmisteilla oleviin sopimuksiin.

Vuoden aikana on valmisteltu vuokrarivitalon rakentamista ja kunta on ostamassa Toivakan Vanhustentukiyhdistykseltä palveluasuntorakennus Kotisilta II:n. Valtuusto siirsi uuden vuokratalon hallinnon ja rakennuttamisen Kiinteistö Oy Toivakan Hakalle ja myönsi rakentamishankkeen kattavalle lainalle takauksen.

Kunnan kokonaiskehittämisen mahdollisuuksia lisää rakenteilla olevan uuden nelostielinjauksen valmistuminen ja avaaminen liikenteelle vuoden 2010 lopulla. Lopullisesti tie valmistuu 2011. Myös kevyenliikenteen väylän rakentaminen kirkonkylältä Viisarimäkeen valmistuu n. 1,2 km:n matkalta. Keski-Suomen tiepiirin kanssa selvitetään mahdollisuuksia jatkaa hanke loppuun nopealla aikataululla.

Juhlavuottaan viettävä Toivakan kunta selvittelee tulevana vuosina omia tulevaisuuden strategioitaan kuntakentän murroksessa. Kunnan kehittämiseksi on kertomusvuonna valmisteilla, suunnittelussa ja toteutettu merkittäviä toimenpiteitä ja hankkeita. Kunta onnistui tehtävien hoidossa suhteellisen hyvin, mutta eri syistä johtuen taloudelliset tunnusluvut huononivat merkittävästi.

Tulevaisuusseminaarissa teemoina olivat tulevaisuuden asuinkunta, mainonta ja markkinointi, seutuyhteistyö sekä väestömäärän lisääminen. Paljonko todellisuudessa kunnan eri panostuksilla on väestömäärän kasvuun voitu vaikuttaa, ei ole selvää tutkimusta tai näyttöä. Toisaalta mikä olisi kehitys ollut ilman kunnan toimenpiteitä.

Kunnan toimintakyvyn kannalta tärkeimmäksi ja vaikeimmaksi haasteeksi tulevana vuosina nousee alijäämien kattaminen ja talouden tasapainottaminen.

Toivakassa 19.3.2010

Erkki Pyökkimies  
kunnanjohtaja

## YLEINEN JA OMAN TALOUSALUEEN KEHITYS

Suomen kansantalous oli kertomusvuonna nopeassa syöksykierteessä. Alkuvuoden aikana tuotannon supistuminen edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna oli lähes 10 %. Teollisuustuotanto väheni suhteellisesti enemmän kuin lamavuonna 1991. Alhaisen vientikysynnän johdosta teollisuustuotanto laski jopa 15 % edellisestä vuodesta. Julkisen vallan elvytystoimenpiteet ovat olleet monissa maissa merkittävät. Vuoden 2010 taloudellista kasvua koskevat arviot liikkuvat miinus yhdestä plus 2,5 prosenttiin. Työtön työvoima oli 240 000 henkeä ja työttömyysaste oli vuoden lopussa 7,9 % ja tammikuun 2010 lopussa 9,5 %. Kuntatalouden asemaa vahvistettiin vuonna 2009 n. 470 milj. €:lla ja keinona olivat Kela-maksun poisto, yhteisövero-osuuden korotus ja kiinteistöveron prosenttirajojen korotus.

Keski-Suomen työttömyysprosentti oli tammikuun 2010 lopussa 13,9 % ja työttömänä oli yhteensä yli 18 000 henkilöä. Työvoima kokonaisuudessaan oli 130 000 henkilöä. Maakunnan keskuskaupungissa oli lähes 9 000 työttöntä. Tilinpäätösarvioiden mukaan Keski-Suomen maakunnan vuosikatteet (vuosikate % poistoista) oli koko valtakunnan neljänneksi huonoin. Väestöllinen huoltosuhde koko maassa on 2010 n. 52 % ja Keski-Suomessa n. 54 % ja ennusteen mukaan ero kasvaa.

## OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Vuoden 2009 alkuperäisen talousarvion alijämä oli n. 967 000 € ja talouden tasapainottamistyöryhmä karsi toimintakuluja n. 335 000 €, joten muutetun talousarvion alijäämä oli n. 633 000 €. Huolimatta harkinnanvaraisesta rahoitusavustuksesta 201 000 € alijäämäksi muodostui n. 747 000 €.

Kuntaveroa saatiin n. 96 000 € vähemmän kuin arvioitiin ja poikkeama oli vain vajaat 2 % talousarvioon. Vuoden 2009 tuloslaskelmaan liittyy verotulojen rytmihäiriö, mikä ainakin yleisesti ottaen antaa liian positiivisen kuvan verotulojen kehityksestä. Suidanneveroa eli yhteisöveroa kertyi lähes 158 000 € vähemmän. Yleinen taloudellinen tilanne vaikuttaa merkittävästi tämän veron kertymään. Valtion kompensoi yhteisöverokertymän menetyksiä omalta osaltaan.

Valtionosuuksia oli merkitty talousarvioon n. 4 721 000 € ja niitä kertyi n. 4 904 000 €. Ilman harkinnanvaraista rahoitusavustusta valtionosuuksia kertyi n. 18 000 € talousarviota vähemmän. Kunta joutui palauttamaan valtiolle 134 000 € opetustoimen valtionosuutta vuodelta 2009. Valtionosuusjärjestelmä muuttuu tänä vuonna ns. yhden putken järjestelmäksi ja sinällään Toivakan kunnan osalta muutos ei lisää eikä vähennä valtionosuuksia.

Kunnan lainamäärän nostaminen 2,8 milj. €:sta voidaan tehdä vain erityisestä syystä. Tämän lisäksi kunta on toiminnan turvaamiseksi tarvinnut lyhytaikaista lainaa n 600 000 €.

Merkittävämmät poikkeamat talousarvioon ovat hallintokunnittain taulukoitu alla: toimintakulut (sisäinen/ulkoinen)

|                          | TA/09 (muutettu) /€ | TP 2009 /€ | Muutos /€ |
|--------------------------|---------------------|------------|-----------|
| <b>kunnanhallitus</b>    | 975 980             | 1 004 572  | +28 592   |
| <b>maaseutuelink ltk</b> | 226 190             | 208 132    | -18 058   |
| <b>perusturvaltk</b>     | 7 838 630           | 8 245 903  | +407 273  |
| <b>sivistystoimenltk</b> | 3 567 020           | 3 213 009  | -354 011  |
| <b>ympäristöltk</b>      | 91 710              | 82 799     | 8 911     |
| <b>tekninenltk</b>       | 1 842 420           | 1 796 746  | -45 674   |

Palokan terveydenhuollon kuntayhtymän tilinpäätöksen mukaan Toivakan perusterveydenhuollon kokonaiskustannukset olivat talousarviossa 1 176 435 € ja tilinpäätöksessä 1 179 729 € eli ylitystä oli 0,3 %. Erikoissairaanhoidon osalta talousarvioon oli varattu 1 672 161 € ja niitä käytettiin 1 827 212 € eli kasvua oli 9,3 % euroina n. 155 000 €. Sosiaali- ja terveydenhuollon ylitykset ovat usein sen luonteisia, että kunta ei voi vaikuttaa ainakaan nopeasti tai lyhyellä tähtäyksellä niiden syntymiseen. Satunnaiset vaihtelut voivat vuosittain olla melkoiset ja ne vaikuttavat ratkaisevasti kunnan talouden hyviin tai huonoihin tuloksiin.

Metsänmyyntiä oli talousarvioon merkitty 350 000 € ja metsää myytiin n. 90 000 € vähemmän.

Vuoden 2010 talousarvio ja vuosien 2011 – 2012 taloussuunnitelma on merkitty hieman ylijäämäiseksi. Kunnalla on vuosilta 2008 – 2009 kattamatonta alijäämää n. 1,3 milj. €, joten kunnalla on kuntalain 65 §:n mukainen kattamisvelvollisuus. Jos taseen alijäämää ei saada katetuksi taloussuunnitelmakautena, suunnitelman yhteydessä on päätettävä yksilöidyistä toimenpiteistä, jolla kattamaton alijäämä katetaan valtuuston erikseen päättämänä kattamiskautena. Valtuusto hyväksyi toimenpideohjelman vuoden lopussa vuosille 2010 – 2012.

Tämän hetken tiedon mukaan alijäämiä saadaan katettua Suur-Savon Sähkön omistusjärjestelyjen yhteydessä tuloutuvalla määrärahalta. Satunnaisilla tuloilla hoidettava tasapainotus ei poista sitä tosiasiaa, että kunnan menot ja tulot on jatkossa saatava tasapainoon kestäväällä tavalla.

Katettavaa jäisi vielä 465 000 € ja hallituksen nimeämä talouden tasapainottamistyöryhmä valmistelee talouden tasapainottamista ja alijäämän kattamisvaihtoehtoja eri toimenpitein vuosina 2010 – 2012.

Kunnan on pakko järjestää lakisääteiset palvelut, mutta muilta osin tarkastelussa käydään läpi asiat, jotka voidaan siirtää tuleville vuosille tai karsia kokonaan. Mahdollisesti jotkut toimenpiteet saattavat ainakin lyhyellä aikavälillä heikentää väestönkasvua. Toimenpiteissä on edettävä sitä mukaan kun on varaa, mikäli kunnan talous aiotaan ylipäätään pitää tasapainossa.

Suomen Kuntaliitto on käynnistänyt kuntapalvelujen pelastusohjelman 2010 – 2013, joka sisältää kuntien ja valtion toimenpiteitä, normien keventämistä, kuntien tulopohjan laajentamista ja valtion ja kuntien työnjaon uudistamista.

Valtioneuvosto antoi marraskuussa selonteon kunta- ja palvelurakennemuutoksesta. Selonteon mukaan kuntarakenne ei ole vielä riittävän yhtenäinen. Yhdyskuntarakenteen toimivuus on erityisen tärkeää kaupunkiseuduilla.

## KUNNAN HENKILÖSTÖ

Henkilöstöä koskeva osio on sivulla 139 ja erillisessä henkilöstökertomuksessa. Eläkkeelle jäi kertomusvuonna 5 henkilöä.

## ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ

Yksi merkittävä epävarmuustekijä on yleisen taloudellisen tilanteen kehittyminen ja sen vaikutus kuntalaisten työllisyyteen ja kunnan verotuloihin. Toisaalta säilyykö kunnan vetovoima ja pystytäänkö sitä parantamaan eri toimenpitein väestömäärän kasvattamiseksi, on kunnan kehittymisen kannalta tärkeää. Nykyisen hyvän palvelutason säilyttäminen on kaiken toiminnan tavoite.

Kunnan omavaraisuusaste ja varsinkin konsernin omavaraisuusaste ovat huonolla tasolla.

Toiminnallisten riskien osalta henkilöstön osaamista on koulutuksen kautta lisättävä jatkuvasti. Kattavaa varahenkilöjärjestelmää ei ole mahdollista luoda resurssien vähyydestä johtuen. Tietojärjestelmien kehittämistä ja niiden turvallisuuden ja toimivuuden parantamista on tehty ja tehdään eToivakka-hankkeessa sekä tarvittaessa Jyväseudun yhteistyönä. Rahoitusriskit ovat olosuhteisiin nähden vähäisiä. Vahinkoriskien osalta kunnan kiinteistövakuutukset ovat kunnossa. Mahdollisia toiminnan keskeytysvakuutuksia ei ole. Nokian kunnassa sattuneen vakavan vesivahingon herätteestä kunnan vesihuollossa tehtiin riskienkartoitus 2008–2009.

## HALLITUKSEN SELONTEKO SISÄISESTÄ VALVONNASTA JA RISKIENHALLINNASTA

Sisäistä valvontaa on kunnassa järjestetty hallintosäännön hallinnosta, taloudesta ja hankinnoista annettujen määräysten mukaan ja talouden hoito ja sisäinen valvonta -yleisohjeen mukaan. Sisäistä valvontaa tehdään prosessina läpi organisaation osana päivittäisjohtamista ja ohjeessa nimetyt tilivelvolliset vastaavat vastuualueidensa toiminnasta ja valvonnasta.

Perusturvalautakunnan selvityksen mukaan sisäistä valvontaa hoidetaan talousarvion kuukausiseurannalla, joka käydään perusturvan johtoryhmässä kuukausittain läpi. Lisäksi on neljännesvuosiseuranta lautakunnalle ja hallitukselle. Ylityspyynnöt käsitellään ennen tilinpäätöstä. Vanhusten kerhoissa kerätyt ateriamaksumaksut tilietään saman tien kunnan tilille. Kaikki, jotka tekevät asiakas- tai henkilöstöpäätöksiä pitävät päätöspöytäkirjaa. Päätökset tuodaan lautakunnalle tiedoksi n. 2 kk:n välein.

Sivistystoimen raportin mukaan valvontaa on toteutettu normaalimenettelynä siten toimien, että epäkohtiin on puututtu ja niistä on huomautettu kun on ollut aiheutta. Vuonna 2009 ei ole ollut erikseen mainittavaa huomauttamista.

Teknisen toimen selvityksen mukaan talousarvion toteutumista tarkkaillaan kuukausittain ja taksoja tarkistetaan vuosittain. Jokaiselle kunnan kiinteistölle ja laitokselle on nimetty päävastuussa oleva kiinteistöhoitaja ja hänelle varahenkilö, jotka raportoivat suoraan esimiehille. Kiinteistörekisteritiedot saadaan Kuntanet -ohjelman kautta, jota päivitetään kuukausittain. Asuinrakennuksista on laadittu kiinteistökortit, joita täydennetään muutosten jälkeen. Kiinteistövakuutuksista saadaan vakuutuskirjat vuosittain.

Lisäksi sisäistä valvontaa on toteutettu keskushallinnossa mm. pistokokein tarkastamalla laskujen ja maksatuslistojen vastaavuudet.

Sisäistä valvontaa kehitetään siten, että se edistää organisaation tehtävien toteutumista, tavoitteiden saavuttamista, toiminnan tuloksellisuutta, moitteetonta ja asianmukaista resurssien käyttöä ja toiminnallisten ja taloudellisten tietojen oikeellisuutta, riittävyttä sekä luotettavaa raportointia.

## SÄÄNNÖSTEN, MÄÄRÄYSTEN JA PÄÄTÖSTEN NOUDATTAMINEN

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattamisessa ei ole havaittu olennaisia puutteita. Kuitenkin asioiden käsittely ilman aiheetonta viivytystä, perusteellinen valmistelu, täsmällisempi täytäntöönpano, päätösten perustelu ja nopea tiedottaminen tulee koskea kaikkea hallinto- ja johtamistoimintaa. Kunnanhallitus valitsi vuodelle 2010 kaksi sisäistä tarkastajaa ja tarkastuskohteet käydään läpi erillisen luettelon mukaan kerran valtuustokaudessa. Erillistä irtaimistoluetteloa ei tehdä. Talousarvion toteutumisesta raportoidaan hallitukselle säännön mukaan kolmannesvuosittain, mutta säännöstä poiketen jokaisen vuoden syyskuusta alkaen vuoden loppuun asti kuukausittain. Viranhaltijoiden toimintaan ei ole kohdistunut kunnallisvalitusta eikä korvausvaatimusta.

## **RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMINEN**

Kunnan toiminnat on järjestettävä ja tehtävät hoidettava taloudellisesti ja muita riskejä välttäen.

Kunnan asiakirjojen arkistointi on järjestelmällisesti, mutta sitä on pidettävä ajan tasalla. Toiminnallisten häiriöiden vähentämiseksi on teknisessä toimessa tehty varallaoloon ja työparityöskentelyyn järjestelyjä. Pelastussuunnitelmat on tehty. Toivakan kunta aloitti vuonna 2009 osana Keski-Suomen maakunnan turvallisuussuunnittelua Toivakan kunnan turvallisuussuunnitelman valmistelun. Kyse on arjen turvallisuuden parantamisesta ja valtuustoon asia tulee syksyllä.

## **OMAISUUDEN HANKINNAN, LUOVUTUKSEN JA HOIDON VALVONTA**

Kunnassa noudatetaan hankintaohjetta, Suomen Kuntaliiton Kuntien yleiset hankinnat – ohjekirjaa ja hankintalakia. Kilpailutukset hoidetaan hankintalakia noudattaen. Hallintokuntia ohjeistetaan tarvittaessa.

## **SOPIMUSTOIMINTA**

Kunnalla on lukuisa määrä sopimuksia eri tahojen kanssa, joita on tarpeen mukaan uusittu. Sopimustoiminnassa ei ole todettu ongelmia. Sopimukset tulee laatia siten, että kunnan edut mikäli mahdollista kaikissa tapauksissa turvataan.

Sopimusehtojen noudattaminen ja vanhentumisaikojen seuranta omalta osaltaan kuuluu tilivelvollisten tehtäviin.

## **ARVIO SISÄISEN TARKASTUKSEN JÄRJESTÄMISESTÄ**

Toivakan kunnassa pienenä kuntana ei ole omaa sisäistä tarkastajaa. Sisäinen tarkastus kuuluu tilivelvollisille omalla toimialallaan ja omassa toimiyksikössään.

## TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

### TALOUSARVION TAVOITTEISTA

Vuoden 2009 aikana hallintokunnat ovat toteuttaneet toimintaansa kuntastrategioiden mukaan. Hallintokuntien toteutumat esitellään yksityiskohtaisemmin omissa esityksissään.

#### 1. Toimintakykyinen kunta

Kunnan peruspalvelut on kuluvan vuoden aikana hoidettu kohtuullisesti. Kuntaorganisaation tehokkuus suhteessa kunnan saamiin tuloihin on kuitenkin voimakkaasti negatiivinen. Vuodelle 2009 kertynyt alijäämä on n. 750 000 €. Vuoden aikana toteutettiin kulujen karsimista talouden tasapainottamistyöryhmän toimesta lähes 340 000 €.

Sivistystoimessa suoritettiin supistamista lakkauttamalla 1.8.2009 alkaen Ruuhimäen koulu. Lakkauttamisesta toteutuvat todelliset taloudelliset hyödyt näkyvät kokonaisuudessaan vasta 2010 vuoden aikana. Kunnan taloudellista toimintakykyä parannettiin nostamalla tuloveroprosenttia yhdellä prosentilla vuodelle 2010.

Kunnanvirastoon perustettiin entisen kunnansihteerin viran tilalle hallintojohtajan virka. Viran hoitaja on aloittanut tehtävän hoidon 1.9.2009 alkaen. Viran tehtäväkuvausta muotoillaan vuoden 2010 aikana tarkemmin.

Ruokapalvelun uudelleenorganisointi on saatu päätökseen. Ruokapalvelu siirtyi 1.1.2010 kokonaisuudessaan teknisen toimen alaisuuteen, käytännön toimintaa tulee hoitamaan ravitsemispäällikkö. Ruokapalvelu on aikaisemmin toiminut sivistystoimen ja sosiaalitoimen alaisuudessa.

#### 2. Asuinkunta

Toivakan kunnan mainetta hyvänä asuinkuntana on pyritty kasvattamaan markkinointitoimenpitein sekä hyvän palvelun avulla. Tonttimaata ostettiin Saarisen rannan kaava-alueen toteuttamiseksi n.2,5 hehtaaria.

Väestömäärän kasvu oli 12 henkilöä (0,51 %). Väestönkasvutavoite (1-2 %) jäi saavuttamatta.

#### 3. Yritys- ja työpaikkakunta

Toivakkaan perustettiin uusia yrityksiä kaikkiaan 9 kpl, samaan aikaan poistui markkinoilta 5 yritystä, nettolisäykseksi jäi 4 uutta yritystä. Vuonna 2009 Toivakassa toimi 125 yritystä.

## KRIITTISET MENESTYSTEKIJÄT

#### 1. Lisätulojen hankkiminen

Kunnan normaalien tulojen, verot, palvelumaksut ja valtion maksuosuudet, lisäksi toteutettiin vuoden aikana omaisuuden myyntiä: mm. tontteja ja metsää yhteensä n. 315 000 €. Harkinnanvarainen valtionavustus n. 200 000 € toteutui loppuvuodesta 2009.

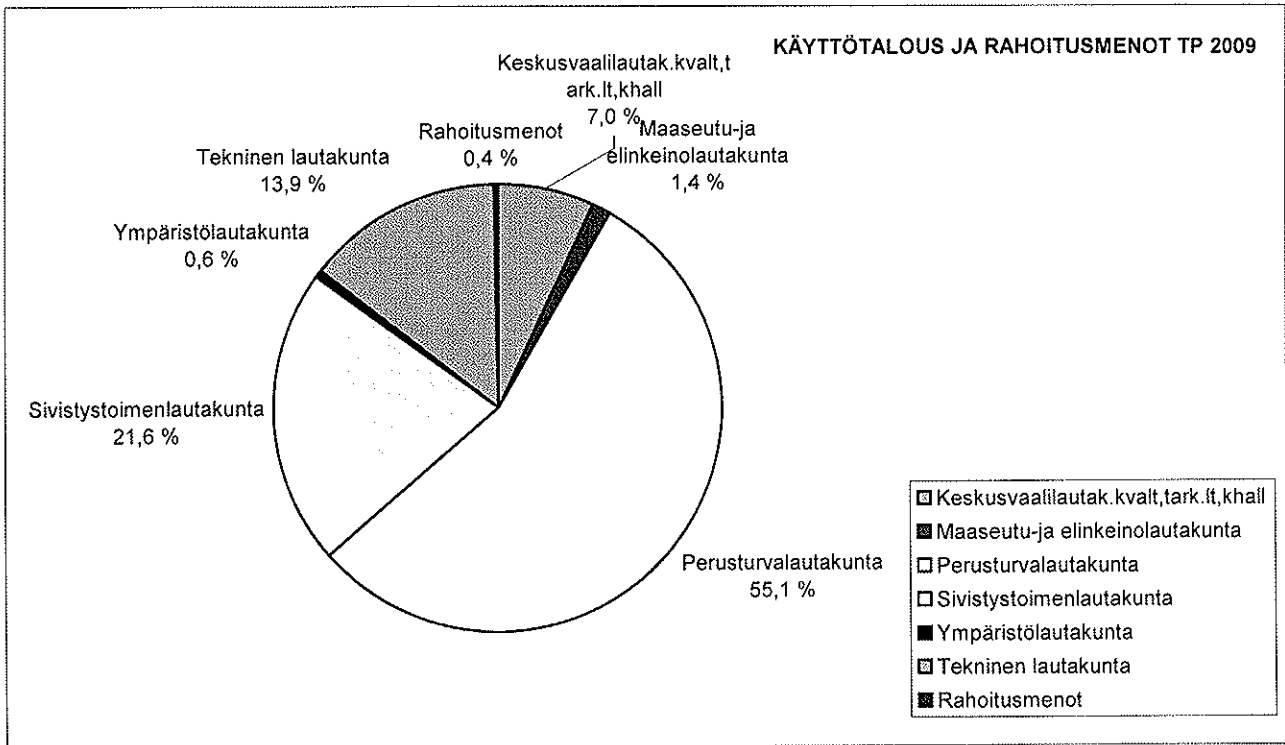
#### 2. Kulujen kattaminen

Kulujen kattamisessa ei ole onnistuttu tavoitetulla tavalla. Talouden alijäämää on kertynyt odotettua enemmän. Suurimmat odottamattomat kuluerät ovat tulleet sosiaalitoimen osalta. Yleinen kustannustason nousu on heikentänyt tuloskehitystä.

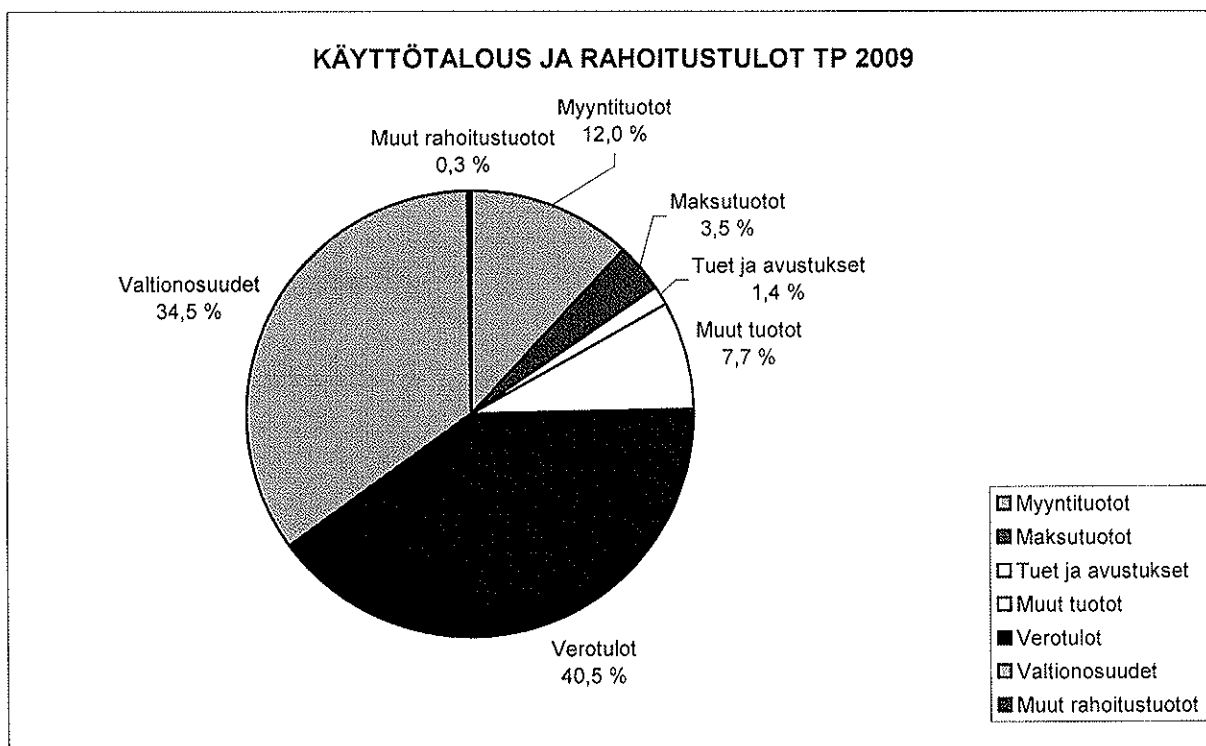
#### 3. Toimintojen tehostaminen

Henkilöstömäärän kehitys osoittaa, että palvelujen määrä on joko kasvanut tai toiminnot eivät ole tehostuneet tavoitellulla tavalla. Vakinaisen henkilöstön määrä vuoden 2008 lopussa oli 147 henkilöä ja vuotta myöhemmin henkilöstökertomuksen mukaan luku on kasvanut neljällä 151 henkilöön.

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>Keskusvaalilautak.kvalt,tark.lt,khall</b> | <b>1 054 713</b> |
| <b>Maaseutu-ja elinkeinolautakunta</b>       | <b>208 132</b>   |
| <b>Perusturvalautakunta</b>                  | <b>8 253 945</b> |
| <b>Sivistystoimenlautakunta</b>              | <b>3 227 101</b> |
| <b>Ympäristölautakunta</b>                   | <b>86 533</b>    |
| <b>Tekninen lautakunta</b>                   | <b>2 087 474</b> |
| <b>Rahoitusmenot</b>                         | <b>55 096</b>    |



|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| <b>Myyntituotot</b>        | <b>1 707 160</b> |
| <b>Maksutuotot</b>         | <b>497 624</b>   |
| <b>Tuet ja avustukset</b>  | <b>197 828</b>   |
| <b>Muut tuotot</b>         | <b>1 096 203</b> |
| <b>Verotulot</b>           | <b>5 746 366</b> |
| <b>Valtionosuudet</b>      | <b>4 904 394</b> |
| <b>Muut rahoitustuotot</b> | <b>48 743</b>    |





## TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

Ulkoinen

|  | 2009                  | 2008                  |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot                             | 1 973 705,97          | 2 067 462,16          |
| Toimintakulut                              | -13 073 734,67        | -12 803 251,88        |
| <b>Toimintakate</b>                        | <b>-11 100 028,70</b> | <b>-10 735 789,72</b> |
| Verotulot                                  | 5 746 366,49          | 5 822 624,49          |
| Valtionosuudet                             | 4 904 394,00          | 4 550 879,00          |
| Rahoitustuotot ja -kulut                   |                       |                       |
| Korkotuotot                                | 1 704,74              | 11 787,88             |
| Muut rahoitustuotot                        | 40 498,33             | 36 614,86             |
| Korkokulut                                 | -38 485,89            | -46 080,90            |
| Muut rahoituskulut                         | -10 070,06            | -8 448,46             |
| <b>Vuosikate</b>                           | <b>-455 621,09</b>    | <b>-368 412,85</b>    |
| Poistot ja arvonalentumiset                | -312 506,77           | -301 849,11           |
| Satunnaiset erät                           |                       |                       |
| <b>Tilikauden tulos</b>                    | <b>-768 127,86</b>    | <b>-670 261,96</b>    |
| Poistoeron lisäys ( - ) tai vähennys ( + ) | 21 443,96             | 21 443,88             |
| <b>Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )</b>    | <b>-746 683,90</b>    | <b>-648 818,08</b>    |

## TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

|                                  |             |             |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot/ Toimintakulut, % | 15,00 %     | 16,00 %     |
| Vuosikate/ Poistot, %            | -146,00 %   | -122,00 %   |
| Vuosikate/euro/asukas            | -191,51     | -155,57     |
| Asukasmäärä                      | <b>2379</b> | <b>2368</b> |

### Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

=100\*Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)

### Vuosikate prosenttia poistoista

=100\*Vuosikate/Poistot ja arvonalentumiset

## RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

|  | 2009                 | 2008               |
|--|----------------------|--------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                      |                    |
| Vuosikate                                      | -455 621,09          | -368 412,85        |
| Satunnaiset erät                               |                      |                    |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -81 826,93           | -77 970,14         |
| Investointien rahavirta                        |                      |                    |
| Investointimenot                               | -620 171,55          | -273 138,20        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 34 200,00            | 6 000,00           |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 81 196,00            | 173 504,08         |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    | <b>-1 042 223,57</b> | <b>-540 017,11</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                      |                    |
| Antolainauksen muutokset                       |                      |                    |
| Antolainasaamisten lisäykset                   |                      | -15 100,00         |
| Antolainasaamisten vähennykset                 |                      | 12 859,71          |
| Lainakannan muutokset                          |                      |                    |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 1 000 000,00         | 850 000,00         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -145 000,00          | -180 525,48        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 250 000,00           | 150 000,00         |
| Oman pääoman muutokset                         |                      |                    |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  | 136 360,12           | 73 136,69          |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   | <b>1 241 360,12</b>  | <b>890 370,92</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>199 136,55</b>    | <b>350 353,81</b>  |
| <b>Rahavarat 31.12</b>                         | <b>1 166 424,39</b>  | <b>967 287,84</b>  |
| <b>Rahavarat 1.1</b>                           | <b>967 287,84</b>    | <b>616 934,03</b>  |

## RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

|                               |          |           |
|-------------------------------|----------|-----------|
| Investointien tulorahoitus, % | -77,75 % | -137,90 % |
| Pääomamenojen tulorahoitus, % | -62,33 % | -81,60 %  |
| Lainanhoitokate               | -2,69    | -1,83     |
| Kassan riittävyys, pv         | 31       | 26        |
| Asukasmäärä                   | 2379     | 2368      |

Investointien tulorahoitus % =  $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Pääomamenojen tulorahoitus % =  $100 \cdot \text{Vuosikate} / (\text{Investointien omahankintameno} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate =  $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys =  $365 \text{ pv} \cdot \text{Rahavarat 31.12} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

## TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

|   | 2009                | 2008                |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                            |                     |                     |
| <b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                  | <b>8 085 428,04</b> | <b>7 818 553,35</b> |
| I Aineettomat hyödykkeet                    | 148 688,52          | 17 627,99           |
| 1. Tietokoneohjelmat                        | 13 480,19           | 17 627,99           |
| 2. Muut pitkävaikutteiset menot             | 135 208,33          |                     |
| II Aineelliset hyödykkeet                   | 6 782 870,40        | 6 663 923,08        |
| 1. Maa- ja vesialueet                       | 1 251 597,12        | 1 228 187,21        |
| 2. Rakennukset                              | 4 164 735,04        | 4 274 012,33        |
| 3. Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 831 721,48          | 815 648,83          |
| 4. Koneet ja kalusto                        | 61 700,53           | 43 670,48           |
| 5. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 473 116,23          | 302 404,23          |
| III Sijoitukset                             | 1 153 869,12        | 1 137 002,28        |
| 1. Osakkeet ja osuudet                      | 947 665,50          | 930 798,66          |
| 2. Muut lainasaamiset                       | 206 203,62          | 206 203,62          |
| <b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>              | <b>33 317,27</b>    | <b>55 254,45</b>    |
| 1. Valtion toimeksiannot                    | 33 317,27           | 55 254,45           |
| <b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                | <b>1 646 558,64</b> | <b>1 427 246,71</b> |
| I Vaihto-omaisuus                           | 15 855,00           | 16 285,51           |
| 1. Aineet ja tarvikkeet                     | 15 855,00           | 16 285,51           |
| II Saamiset                                 | 464 279,25          | 443 673,36          |
| Lyhytaikaiset saamiset                      | 464 279,25          | 443 673,36          |
| 1. Myyntisaamiset                           | 318 820,54          | 300 004,36          |
| 2. Lainasaamiset                            | 12 000,00           |                     |
| 3. Muut saamiset                            | 16 834,70           | 13 156,33           |
| 4. Siirtosaamiset                           | 116 624,01          | 130 512,67          |
| III Rahoitusarvopaperit                     | 36 736,98           | 35 859,13           |
| 1. Osakkeet ja osuudet                      | 36 736,98           | 35 859,13           |
| IV Rahat ja pankkisaamiset                  | 1 129 687,41        | 931 428,71          |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                   | <b>9 765 303,95</b> | <b>9 301 054,51</b> |

**TASE JA SEN TUNNUSLUVUT**

|  | 2009                | 2008                |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>VASTATTAVAA</b>                           |                     |                     |
| A OMA PÄÄOMA                                 | <b>4 291 846,20</b> | <b>5 038 530,10</b> |
| I Peruspääoma                                | 5 568 389,50        | 5 568 389,50        |
| II Edellisten tilikausien ylijäämä(alijäämä) | -529 859,40         | 118 958,68          |
| III Tilikauden ylijäämä(alijäämä)            | -746 683,90         | -648 818,08         |
| B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET       | <b>655 828,36</b>   | <b>677 272,32</b>   |
| 1. Poistoero                                 | 655 828,36          | 677 272,32          |
| C PAKOLLISET VARAUKSET                       | <b>160 963,83</b>   | <b>168 184,85</b>   |
| 1. Muut pakolliset varaukset                 | 160 963,83          | 168 184,85          |
| D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT                    | <b>33 384,65</b>    | <b>52 591,74</b>    |
| 1. Valtion toimeksiannot                     | 33 316,37           | 51 803,97           |
| 2. Muut toimeksiantojen pääomat              | 68,28               | 787,77              |
| E VIERAS PÄÄOMA                              | <b>4 623 280,91</b> | <b>3 364 475,50</b> |
| I Pitkäaikainen                              | <b>1 759 999,92</b> | <b>1 005 000,00</b> |
| 1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta   | 1 759 999,92        | 1 005 000,00        |
| 2. Lainat julkisyhteisöiltä                  |                     |                     |
| II Lyhytaikainen                             | <b>2 863 280,99</b> | <b>2 359 475,50</b> |
| 1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta   | 1 095 000,08        | 745 000,00          |
| 2. Lainat julkisyhteisöiltä                  |                     |                     |
| 3. Saadut ennakot                            | 45 368,28           | 32 447,11           |
| 4. Ostovelat                                 | 780 218,97          | 653 849,20          |
| 5. Muut velat                                | 250 294,55          | 233 697,68          |
| 6. Siirtovelat                               | 692 399,11          | 694 481,51          |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                  | <b>9 765 303,95</b> | <b>9 301 054,51</b> |

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

|                                   |              |              |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Omavaraisuusaste, %               | 50,9 %       | 67,3 %       |
| Suhteellinen velkaantuneisuus - % | 36,3 %       | 26,7 %       |
| Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €    | -1277        | -530         |
| Kertynyt yli-/alijäämä , €/asukas | -537         | -224         |
| Lainakanta 31.12, €/asukas        | 1 200        | 739          |
| Lainakanta 31.12 1000 €           | 2 855        | 1 750        |
| Lainasaamiset 31.12 1000 €        | 206          | 206          |
| Asukasmäärä                       | <b>2 379</b> | <b>2 368</b> |

Omavaraisuusaste %= 100\*(Oma pääoma+Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)/

(Koko pääoma-Saadut ennakot)

Suhteellinen vekaantuneisuus %=100\*(Vieras pääoma-Saadut ennakot)/Käyttötulot

Lainakanta 31.12=vieras pääoma-(Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat)

Lainasaamiset= Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

Toivakan kunta

**KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT** 1 000 €**TULOT**

|  |  |               |
|--|--|---------------|
| Toiminta                                       |  |               |
| Toimintatuotot                                 |  | 1 974         |
| Verotulot                                      |  | 5 746         |
| Valtionosuudet                                 |  | 4 904         |
| Korkotuotot                                    |  | 2             |
| Muut rahoitustuotot                            |  | 40            |
| Satunnaiset tuotot                             |  |               |
| Tulorahoituksen korjauserät                    |  |               |
| - Pysyvien vastaavien                          |  |               |
| hyödykkeiden luovutusvoitot                    |  | -74           |
| Investoinnit                                   |  |               |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            |  | 34            |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot |  | 81            |
| Rahoitustoiminta                               |  |               |
| Antolainasaamisten vähennykset                 |  |               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 |  | 1 000         |
| Lyhytaikaisten lainojen lisäys                 |  | 250           |
| Oman pääoman lisäykset                         |  |               |
| <b>Kokonaistulot yhteensä</b>                  |  | <b>13 957</b> |

**MENOT**

|   |  |               |
|---|--|---------------|
| Toiminta                                |  |               |
| Toimintakulut                           |  | 13 074        |
| - Valmistus omaan käyttöön              |  |               |
| Korkokulut                              |  | 38            |
| Muut rahoituskulut                      |  | 10            |
| Satunnaiset kulut                       |  |               |
| Tulorahoituksen korjauserät             |  |               |
| Pakollisten varausten muutos            |  |               |
| - Pakollisten varausten lis.(+),väh.(-) |  | 7             |
| - Pysyvien vastaavien                   |  |               |
| hyödykkeiden luovutustappiot            |  |               |
| Investoinnit                            |  |               |
| Investointimenot                        |  | 620           |
| Rahoitustoiminta                        |  |               |
| Antolainasaamisten lisäykset            |  |               |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys        |  | 145           |
| Lyhytaikaisten lainojen vähennys        |  |               |
| Oman pääoman vähennykset                |  |               |
| <b>Kokonaismenot yhteensä</b>           |  | <b>13 894</b> |

**Täsmäytys:**

Kokonaistulot-Kokonaismenot=13957-13894=63

Muut maksuvalmiuden muutokset-Rahavarojen muutos = 136-199=63

## ***Kuntakonsernin toiminta ja talous***

## Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

|                                | kotipaikka | kunnan<br>omistus-<br>osuus | konsernin<br>omistus-<br>osuus |               |
|--------------------------------|------------|-----------------------------|--------------------------------|---------------|
| <b>Tytäryhteisöt</b>           |            |                             |                                |               |
| Kiinteistö Oy Toivakanhaka     | Toivakka   | 100 %                       | 100 %                          | Yhdistelty    |
| <b>Kuntayhtymät</b>            |            |                             |                                |               |
| Jyväskylän koulutuskuntayhtymä | Jyväskylä  | 1,0529 %                    | 1,0529 %                       | Yhdistelty    |
| Palokan terveydenhuollon ky    | Jyv.mlk    | 10 %                        | 10 %                           | Yhdistelty    |
| K-S Sairaanhoidopiirin ky      | Jyväskylä  | 0,87 %                      | 0,87 %                         | Yhdistelty    |
| Keski-Suomen liitto            | Jyväskylä  | 0,70 %                      | 0,70 %                         | Yhdistelty    |
| <b>Osakkuusyhteisöt</b>        |            |                             |                                |               |
| As.Oy Toivakan Metsätalo       | Toivakka   | 25,00 %                     | 25,00 %                        | Ei yhdistelty |

**KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT**

| <b>VASTAAVAA</b>                         | <b>2009</b>                 | <b>2008</b>                 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                 | <b>9 584 420,23</b>         | <b>9 182 437,96</b>         |
| Aineettomat hyödykkeet                   | 242 229,04                  | 90 907,73                   |
| Aineettomat oikeudet                     | 107 020,71                  | 90 907,73                   |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 135 208,33                  |                             |
| <br>                                     |                             |                             |
| Aineelliset hyödykkeet                   | 9 021 897,95                | 8 784 811,44                |
| Maa- ja vesialueet                       | 1 303 753,85                | 1 289 358,92                |
| Rakennukset                              | 5 932 982,17                | 5 948 869,43                |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 891 726,74                  | 882 762,71                  |
| Koneet ja kalusto                        | 317 774,30                  | 274 815,03                  |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 29 972,63                   | 29 957,89                   |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 545 688,26                  | 359 047,46                  |
| <br>                                     |                             |                             |
| Sijoitukset                              | 320 293,24                  | 306 718,79                  |
| Osakkuusyhteisöosuudet                   | 76 843,85                   | 73 363,85                   |
| Muut osakkeet ja osuudet                 | 235 549,39                  | 222 685,82                  |
| Muut lainasaamiset                       | 7 900,00                    | 10 669,12                   |
| <br>                                     |                             |                             |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>             | <b>105 018,94</b>           | <b>121 204,84</b>           |
| <br>                                     |                             |                             |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>               | <b>2 903 603,88</b>         | <b>2 810 837,33</b>         |
| Vaihto-omaisuus                          | 79 576,84                   | 75 203,09                   |
| <br>                                     |                             |                             |
| Saamiset                                 | 1 452 084,18                | 1 512 197,27                |
| Pitkäaikaiset saamiset                   | 2 098,35                    |                             |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 1 449 985,83                | 1 512 197,27                |
| <br>                                     |                             |                             |
| Rahoitusarvopaperit                      | 42 705,90                   | 43 137,87                   |
| <br>                                     |                             |                             |
| Rahat ja pankkisaamiset                  | <u>1 329 236,96</u>         | <u>1 180 299,10</u>         |
| <br>                                     |                             |                             |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b><u>12 593 043,05</u></b> | <b><u>12 114 480,13</u></b> |



| <b>VASTATTAVAA</b>                           | 2009                        | 2008                        |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                            | <b>4 556 522,34</b>         | <b>5 298 884,54</b>         |
| Peruspääoma                                  | 5 568 319,68                | 5 568 389,97                |
| Arvonkorotusrahasto                          | 1 368,17                    | 1 634,63                    |
| Muut omat rahastot                           | 199 755,90                  | 224 632,32                  |
| Edellisten tilikausien ylijäämä ( alijäämä ) | -522 010,41                 | 181 095,05                  |
| Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )             | -690 911,00                 | -676 867,43                 |
| <br>   |                             |                             |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>  | <b>773 079,07</b>           | <b>753 828,58</b>           |
| Poistoero                                    | 718 833,50                  | 677 544,66                  |
| Vapaaehtoiset varaukset                      | 54 245,57                   | 76 283,92                   |
| <br>   |                             |                             |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>                  | <b>225 697,35</b>           | <b>237 255,35</b>           |
| Muut pakolliset varaukset                    | 225 697,35                  | 237 255,35                  |
| <br>   |                             |                             |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>               | <b>107 088,53</b>           | <b>123 299,70</b>           |
| <br>   |                             |                             |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                         | <b>6 930 655,74</b>         | <b>5 701 211,96</b>         |
| Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma       | 2 687 855,09                | 1 881 933,64                |
| Pitkäaikainen koroton vieras pääoma          | 34 458,55                   |                             |
| Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma       | 1 171 135,41                | 826 341,19                  |
| Lyhytaikainen koroton vieras pääoma          | 3 037 206,69                | 2 992 937,13                |
| <br>   |                             |                             |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                  | <b><u>12 593 043,03</u></b> | <b><u>12 114 480,13</u></b> |

#### Konsernitaseen tunnusluvut

|                                      |          |          |
|--------------------------------------|----------|----------|
| Omavaraisuusaste %                   | 42,33    | 52,00    |
| Suhteellinen velkaantuneisuus %      |          |          |
| Kertynyt ylijäämä(alijäämä) 1 000 €  | -1213    | -530     |
| Kertynyt ylijäämä(alijäämä) € asukas | -510     | -209     |
| Konsernin lainat € asukas            | 1 622,00 | 1 144,00 |
| Konsernin lainakanta 31.12. 1000 €   | 3 859    | 2 708    |
| Konsernin lainasaamiset 31.12 1000 € | 8        | 11       |
| Asukasluku                           | 2 379    | 2 368    |

## HALLITUKSEN SELONTEKO KONSERNIVALVONNASTA

Kunnan konserniohje on hyväksytty valtuustossa 13.5.2008. Uusi konserniohje on tulossa valtuuston käsittelyyn ja mm. talouden hoitoon ja ilmoitus- ja raportointivelvollisuuteen liittyviä asioita on täsmennetty.

Konserniohje koskee Tytäryhteisöä Kiinteistö Oy Toivakanhakaa (omistus 100 %). Lisäksi Jyväskylän koulutuskuntayhtymässä (omistus 1,05 %), Keski-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymässä (omistus 0,87 %), Keski-Suomen liitossa (omistus 0,70 %) ja Palokan terveydenhuollon kuntayhtymässä (omistus 10 %) ohjaus tapahtuu kunnan edustajien kautta yhtymien toimielimissä.

Kiinteistö Oy Toivakan Hakan hallitus muodostuu kolmesta henkilöstä. Tämän lisäksi Hakan hallituksessa on kunnan yhtiökokousedustaja. Nämä ohjaavat yhtiön toimintaa tavoitteiden ja kunnan edun mukaisesti. Tytäryhtiön hallitus raportoi lakisääteisesti kuntaan yhtiökokousten kautta.

Konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja, jotka vastaavat kuntakonserninhajauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä. Ohjeen mukaan kunnanhallitus antaa tarvittaessa ohjeita kuntaa edustaville henkilöille kunnan kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin. Vuoden aikana lisäohjeita ei ole annettu. Kiinteistö Oy Toivakanhakan tilinpäätös liitetietoineen ja toimintakertomuksineen on toimitettu hallitukselle helmikuun loppuun mennessä. Uuden konserniohjeen mukaan tytäryhtiön talouden ja toiminnan toteutuma tulee raportoida hallitukselle kolme kertaa vuodessa.

Konserniohjeessa on esitetty Kiinteistö Oy Toivakanhakan toimintaa koskevat ohjeet ja tavoitteet. Nämä tavoitteet on pääosin saavutettu ja asiaa selvitetään jäljempänä.

Isännöinnistä on vastannut Tilitoimisto JukkaTaskinen ky.

Konsernijohtoon ohjaus, valvonta ja raportointi on ollut riittävää. Tarpeen mukaan lisäselvityksiä on saatu. Kuitenkin konsernivalvonnan osalta tulee jatkossa pitää konsernijohtoon ja kiinteistö Oy Toivakanhakan kanssa vuosittain yksi tavoitekeskustelu, jonka avulla edistetään toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamista. Lisäksi tavoitteiden asettelua tulee täsmentää.

## OLENNAISET KIINTEISTÖ OY TOIVAKANHAKAA KOSKEVAT TAPAHTUMAT

Kiinteistö Oy Toivakanhakan toimintakertomuksen mukaan tilikausi oli 30. Yhtiössä on 4 rivitaloa ja 41 huoneistoa. Taloudellinen asema pysyi edellisten vuosien tasolla. Yhtiön vuokratuotot olivat 199 630 € ja tilikaudelta kirjattiin 6 051 € tappio. Yhtiön tulosta rasittaneet lainat saatiin alkuvuodesta 2010 järjestelyä uudestaan ja odotettavissa on, että tältä osin yhtiön tulos paranee.

Uudelleenjärjestelyjen johdosta vuokratuotto voidaan jatkossa ohjata paremmin yhtiötä ja asukkaita hyödyttävään käyttöön. Vuokratuotot ovat edellisvuosien tasolla. Yli kahden kuukauden vuokratuotot on siirretty perintään ja myöhemmin tapauskohtaisesti jälkiperintään.

Käyttöaste on ollut lähes 100 %, osin johtuen uuden nelostien rakentajien vuokra-asuntojen tarpeesta. Vuosikorjauksia tehtiin 21 986 €:lla vuoden aikana ja suurimpana korjauksena oli vanhimman talon katon korjaus. Lisäksi Haka III:n parkkipaikkaa laajennettiin ja tasoitettiin. Korjausurakat on kilpailutettu.

Vuokrataso (7,23 – 8,31 €/m<sup>2</sup>) on vastannut kuluja ja yleistä kustannustasoa. Vuokrat on vahvistettu todellisten kulujen mukaan. Ennakkovuokran määrä on 1 kk. Vuokratuotosten perintä on suoritettu lainmukaisessa järjestyksessä. Yhtiössä on noudatettu huoneenvuokralain ja Kiinteistö Oy Toivakanhakan järjestyssääntöä. Rakennukset on täysarvovakuutettu. Asukkaiden tiedottamista ja asukasdemokratiaa tulee kehittää. Samoin tulee selvittää kustannustehokkaita tapoja parantaa talojen energiatehokkuutta. Kiinteistö Oy Toivakanhakan tavoitteena on vuokrasaatavien puolittaminen vuonna 2010.

## Riskienhallintajärjestelmien toimivuus

Kiinteistö Oy Toivakanhakan riskit muodostuvat pääsääntöisesti asuntojen pitämisestä rakenteellisesti asumiskunnossa ja viihtyisinä, jotta asuntoihin olisi tullijoita. Lisäksi asuntoihin liittyy asukkaiden maksumoraalista johtuva riski vuokrasaatavista.

Toivakanhakalle tehdään vuonna 2010 viiden vuoden korjaussuunnitelma, jossa kartoitetaan mahdolliset rakenteelliset riskit ja niiden tarkoituksenmukainen hoitaminen. Vuokrasaatavista muodostuva riski on asianmukaisessa hallinnassa. Vuokrankanto hoidetaan nykyaikaisin välinein ja tarvittaessa käytetään perintätoimistoja.

## ***Toteutumisvertailut***

**VAALIT****TOIMINNAN KUVAUS:**

Vaalien järjestämisestä vastaa Oikeusministeriön antamien ohjeiden mukaisesti kunnanvaltuuston vuosiksi 2009 – 2012 valitsema viisijäseninen keskusvaalilautakunta.

Kunta muodostaa yhden äänestysalueen, joka on Kirkonkylän äänestysalue.

Äänestysalueella vaalien käytännön järjestelyistä huolehtii kunnanhallituksen valitsema viisijäseninen vaalilautakunta.

Kotiäänestykset ja ennakoäänestyksen Vanhainkoti-palvelukeskuksessa hoitaa kunnanhallituksen valitsema kolmijäseninen vaalitoimikunta.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

7.6.2009 järjestetään Europarlamenttivaalit. Suomesta Europarlamenttiin valitaan 13 jäsentä. Eduskuntavaalit järjestetään vuonna 2011.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

7.6.2009 järjestettiin Europarlamenttivaalit. Vaalit järjestettiin virheettömästi Oikeusministeriön antamien ohjeiden mukaisesti. Äänioikeutettuja oli 1940 henkeä, joista 686 käytti äänioikeuttaan. Äänestysprosentiksi saatiin n 35,4 %.

**SITOVAT TAVOITTEET**

Sitovia tavoitteita ei asetettu vuodelle 2009.

## Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

EUR

|                               | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama |
|-------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
| 00001100 VAALIT               |                  |                   |                      |                         |           |
| TULOSLASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |           |
| TOIMINTATUOTOT                |                  |                   |                      |                         |           |
| Tuet ja avustukset            | 6.600            |                   | 6.600                | 3.579,60                | 3.020,40  |
| TOIMINTATUOTOT                | 6.600            |                   | 6.600                | 3.579,60                | 3.020,40  |
| TOIMINTAKULUT                 |                  |                   |                      |                         |           |
| Henkilöstökulut               | -7.310           |                   | -7.310               | -3.347,63               | -3.962,37 |
| Palvelujen ostot              | -1.980           |                   | -1.980               | -569,98                 | -1.410,02 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -200             |                   | -200                 | -115,17                 | -84,83    |
| TOIMINTAKULUT                 | -9.490           |                   | -9.490               | -4.032,78               | -5.457,22 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -2.890           | 0                 | -2.890               | -453,18                 | -2.436,82 |
| VUOSIKATE                     | -2.890           | 0                 | -2.890               | -453,18                 | -2.436,82 |
| TILIKAUDEN TULOS              | -2.890           | 0                 | -2.890               | -453,18                 | -2.436,82 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -2.890           | 0                 | -2.890               | -453,18                 | -2.436,82 |

**KUNNANVALTUUSTO****TOIMINNAN KUVAUS:**

Valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta Kuntalain 13 §:n mukaisesti.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Kunnanvaltuuston seitsemän kokouksen kustannukset ja mahdollisten iltakoulujen kustannukset. Uuden valtuuston koulutukseen varataan määräraha.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Kunnanvaltuusto kokoontui kahdeksan kertaa vuonna 2009 ja käsitteli 135 pykälää. Lisäksi pidettiin neljä valtuustoseminaaria. Valtuutetuille järjestettiin mm. sähköpostikoulutusta. Uusille valtuutetuille järjestettiin neljä koulutustapahtumaa.

**SITOVAT TAVOITTEET**

Vuodelle 2009 ei asetettu sitovia tavoitteita.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                 | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00002000 KUNNANVALTUUSTO</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                 | -14.660          |                   | -14.660              | -14.171,18              | -488,82          |
| Palvelujen ostot                | -11.140          | 2.700             | -8.440               | -8.712,71               | 272,71           |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -2.200           |                   | -2.200               | -2.175,50               | -24,50           |
| Muut toimintakulut              | -9.450           |                   | -9.450               | -7.366,31               | -2.083,69        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-37.450</b>   | <b>2.700</b>      | <b>-34.750</b>       | <b>-32.425,70</b>       | <b>-2.324,30</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-37.450</b>   | <b>2.700</b>      | <b>-34.750</b>       | <b>-32.425,70</b>       | <b>-2.324,30</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-37.450</b>   | <b>2.700</b>      | <b>-34.750</b>       | <b>-32.425,70</b>       | <b>-2.324,30</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-37.450</b>   | <b>2.700</b>      | <b>-34.750</b>       | <b>-32.425,70</b>       | <b>-2.324,30</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-37.450</b>   | <b>2.700</b>      | <b>-34.750</b>       | <b>-32.425,70</b>       | <b>-2.324,30</b> |

**TARKASTUSLAUTAKUNTA****TOIMINNAN KUVAUS:**

Kuntalain 71 §:n mukaan valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten sekä näiden asioiden valmistelua varten. Lautakunnan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan tulee olla valtuutettuja. Tarkastuslautakunnan on valmistettava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, miten valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet.

Tilintarkastuksesta vastaa Oy Auditor Ab:n tilintarkastaja JHTT Erkki Ollila.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

TALOUSARVIO 2009

TALOUSSUUNNITELMA 2010 – 2011

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Arviointi toteutettiin perinteisesti seuraamalla kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja lautakuntien pöytäkirjoja sekä haastatteleamalla viranhaltijoita ja luottamusmiehiä. Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja ja tilintarkastaja järjestivät keskinäisiä tapaamisia tarkastuspäivinä kunnanvirastossa.

Tarkastuslautakunta kilpailutti tarkastuspalvelut Hilmassa 26.2. – 30.3.2009. Lakisääteisen JHTT-tarkastuksen valtuustokaudella 2009 – 2012 suorittaa Oy Auditor Ab.

Tarkastuslautakunnan jäsenet osallistuivat mm. seuraaviin koulutuksiin: Auditio 2009 konferenssi, FCG Oy:n tarkastuslautakuntien koulutuspäivä ja aluekehityssäätiön tarkastuslautakunnan koulutuspäivä.

Talousarviossa tarkastustoimelle oli varattu 14 870 €, mikä talouden tasapainottamistoimenpiteenä laskettiin 12 930 €:n. Toteuma oli 11 222 €.

**Tarkastuslautakunnan jäsenet 2005 – 2008, toimintakausi päättyi 11.6.2009:**

Juha Juusela – pj  
Petri Mäkelä – vpj  
Jorma Staudinger  
Anita Salminen  
Ritva Nyppynen  
Matti Syvälahti  
Mari Pynnönen

Juha Juusela ja Petri Mäkelä eivät olleet enää vaalikelpoisia tarkastuslautakuntaan, kun heidät valittiin kunnanhallitukseen.

**Tarkastuslautakunnan jäsenet 2009 – 2012:**

Jorma Staudinger – pj  
Laila Saari – vpj  
Marja-Liisa Paljakka  
Anita Salminen  
Ahti Heinonen  
Olli Syvälä

Marja-Liisa Paljakka sai vapautuksen tarkastuslautakunnasta, kun hänen työ- ja virkasuhteensa Toivakan kuntaan merkitsi esteellisyyttä. Hänen tilalleen nimettiin Laila Saari.



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                     | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00002500 TARKASTUSLAUTAKUNTA</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                     | -5.380           | 900               | -4.480               | -3.743,08               | -736,92          |
| Palvelujen ostot                    | -9.190           | 500               | -8.690               | -7.340,55               | -1.349,45        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat       | -300             |                   | -300                 | -138,98                 | -161,02          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                | <b>-14.870</b>   | <b>1.400</b>      | <b>-13.470</b>       | <b>-11.222,61</b>       | <b>-2.247,39</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>           | <b>-14.870</b>   | <b>1.400</b>      | <b>-13.470</b>       | <b>-11.222,61</b>       | <b>-2.247,39</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                    | <b>-14.870</b>   | <b>1.400</b>      | <b>-13.470</b>       | <b>-11.222,61</b>       | <b>-2.247,39</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>             | <b>-14.870</b>   | <b>1.400</b>      | <b>-13.470</b>       | <b>-11.222,61</b>       | <b>-2.247,39</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>     | <b>-14.870</b>   | <b>1.400</b>      | <b>-13.470</b>       | <b>-11.222,61</b>       | <b>-2.247,39</b> |

**YLEISHALLINTO****TOIMINNAN KUVAUS:****KUNNANHALLITUS**

Kunnanhallituksen kokouksien kustannukset.

Kunnanhallituksen kokoukset on pidetty kuukauden 1. ja 3. maanantai.

**TOIMIKUNNAT**

Varaus kunnanhallituksen asettamien tilapäisten toimikuntien kustannuksiin.

**YHTEISTOIMINTAOSUUDET**

Sisältää kunnan maksuosuudet Keski-Suomen Liitolle, Kuntaliitolle, Työmarkkinalaitokselle sekä Teoston ja Gramexin maksuosuudet ja Jyväskylän ammattikorkeakoulu.

Kunta on lisäksi jäsenenä seuraavissa yhteisöissä:

Keski-Suomen Syöpäyhdistys ry, Suomen Kotiseutuliitto ry, Keski-Suomen Kauppakamari, Keski-Suomen Keuhkovammayhdistys, SPR:n Länsi-Suomen piiri ry, Luontoliitto ry, Päijänteen Virkistysalueyhdistys.

Sisältää maksuosuuden valtiolle verotuskustannuksiin.

**AVUSTUKSET**

Avustuksiin varataan kotitalouksille maksettava "lapsilahja" 850 euroa/vuonna 2009 syntyvä lapsi.

Veteraanien terveyskeskusmaksu maksetaan veteraanitunnuksen omaavalle toivakkalaiselle henkilölle.

Opiskelijalle, joka pitää kirjansa Toivakassa ja opiskelee lukiossa, ammattikoulussa, ammattikorkeakoulussa tai yliopistossa päätoimisesti, maksetaan 300 euron opiskelija-avustus.

**KULUTTAJANEUVONTA**

Toivakan kunta on 5.7.2004 203 § hyväksynyt kuluttajaneuvonnan yhteistyötä koskevan sopimuksen Jyväskylän kaupungin kanssa. Tavoitteena on neuvonnan ja valistuksen antaminen kuluttajille ja avustaminen mm. valitusten tekemisessä.

**JOUKKOLIIKENNE**

Joukkoliikenteen avulla parannetaan haja-asutusalueella asuvien palvelujen saatavuutta järjestämällä kunnan sisäinen palveluliikenne sivukyliltä kuntakeskukseen takseilla. Asiakkailta perittävää omavastuusuutta esitetään tarkistettavaksi Taksiliiton hyväksymän korotuksen verran.

Linja-autoliikenteen osalta kunta kuuluu Jyväskylän seudun seutulippualueeseen, joten toivakkalaisilla on mahdollisuus käyttää **seutulippua**, jonka hinta vuonna 2009 on 105 euroa.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Asiointiliikenteen linjat kunnan sisällä järjestetään seuraaville reiteille:

1. Paloisten linja tiistaisin ja perjantaisin
2. Kankainen-Ruuhimäki-Huikko linja tiistaisin ja perjantaisin
3. Humalajärven linja tiistaisin
4. Nisulan linja tiistaisin ja perjantaisin

Kaikissa asiointikyhydeissä on ollut vähintään kolme matkustajaa ja asiointien ajokerrat ja linjat ovat syntyneet tarpeen mukaan.

Kunta säilyy edelleen seutulippualueena ja seutulipun hinnoittelussa noudatetaan Jyväskylän Seutuliikennetyöryhmän (johon Toivakkakin kuuluu) päätöksiä.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Kunnanhallitus kokoontui 24 kertaa ja käsitteli 444 pykälää. Kunnanhallituksen kokoonpano oli:

Sakari Ainali – puheenjohtaja  
Petri Mäkelä – varapuheenjohtaja  
Raija Honkonen - jäsen  
Juha Juusela – jäsen  
Pentti Kovanen - jäsen  
Leena Makkonen – jäsen  
Marianna Ruokonen – jäsen

"Lapsilahjan" nimellä maksettavaa 850 euron vauvarahaa sai 29 lasta.

Opiskelija-avustusta 300 € maksettiin 123 opiskelijalle

Veteraanien terveyskeskusvuosimaksuja maksettiin 41 henkilölle.

Kaikilla asiointikyytireiteillä on ollut käyttäjiä 2-6 matkustajaa/ajokerta ja ne on koettu tarpeellisiksi.

Seutulipun hinta on 105 € / 30 vrk. Lipulla voi matkustaa seutulippualueen

kaikissa kunnissa.

Löytöeläintapahtumia Paavo Nieminen raportoi yhteensä seitsemän kappaletta.

**SITOVAT TAVOITTEET**

Vuodelle 2009 ei asetettu sitovia tavoitteita.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                 | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama         |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00003100 YLEISHALLINTO</b>   |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                    | 14.300           |                   | 14.300               | 27.035,90               | -12.735,90        |
| Tuet ja avustukset              | 14.000           |                   | 14.000               | 26.732,89               | -12.732,89        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>28.300</b>    |                   | <b>28.300</b>        | <b>53.768,79</b>        | <b>-25.468,79</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                 | -122.550         | -5.000            | -127.550             | -113.306,79             | -14.243,21        |
| Palvelujen ostot                | -124.650         | 800               | -123.850             | -144.587,12             | 20.737,12         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -1.800           |                   | -1.800               | -2.871,81               | 1.071,81          |
| Avustukset                      | -90.300          | 25.000            | -65.300              | -79.698,78              | 14.398,78         |
| Muut toimintakulut              | -4.380           |                   | -4.380               | -11.184,58              | 6.804,58          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-343.680</b>  | <b>20.800</b>     | <b>-322.880</b>      | <b>-351.649,08</b>      | <b>28.769,08</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-315.380</b>  | <b>20.800</b>     | <b>-294.580</b>      | <b>-297.880,29</b>      | <b>3.300,29</b>   |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-315.380</b>  | <b>20.800</b>     | <b>-294.580</b>      | <b>-297.880,29</b>      | <b>3.300,29</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                   |                      |                         |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot   |                  |                   |                      | -2.291,67               | 2.291,67          |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                   |                      | -2.291,67               | 2.291,67          |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-315.380</b>  | <b>20.800</b>     | <b>-294.580</b>      | <b>-300.171,96</b>      | <b>5.591,96</b>   |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-315.380</b>  | <b>20.800</b>     | <b>-294.580</b>      | <b>-300.171,96</b>      | <b>5.591,96</b>   |

**HALLINTO- JA TALOUSOSASTO****TOIMINNAN KUVAUS:****HALLINTO- JA TALOUSOSASTO**

Hallinto- ja talousosastoon sisältyy keskustoimisto, taloustoimisto, atk ja muut toimistopalvelut. Keskustoimistoon kuuluu kunnanjohtajan ja kunnansihteerin palkkakustannukset. Taloustoimistoon kuuluu keskuksen, kirjanpidon ja palkanlaskennan kustannukset, palkkakustannukset ja muut tehtävistä johtuvat kustannukset. Kustannukset laskutetaan hallintokunnilta sisäisenä toimistopalveluna taloustoimiston ja atk:n osalta. Laskutus tapahtuu ulkoisten menojen suhteessa.

**ATK**

Toivakan kunnassa on noin 110 työasemaa ja palvelinta sekä 40 tulostinta ja kopiokonetta. ATK-tuki vastaa koko kunnan ATK-laitteiden ja ohjelmistojen ylläpidosta sekä hankinnoista. Tietojärjestelmien ylläpidon lisäksi atk-tuki vastaa kunnan kotisivuista. Vuonna 2008 Toivakan kunta oli mukana Jyväskylän hankintarenkaan järjestämässä kilpailutuksessa, jossa kilpailutettiin työasemat, näytöt ja niihin liittyvät palvelut ja varusteet. Samana vuonna hankintarenkas kilpailutti myös puhepalvelut (vaihepalvelut, lanka- ja matkapuhelinliittymät), jossa Toivakka oli myös mukana.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Vuonna 2007 alkanut atk-ohjelmien vaihto jatkuu. Vuonna 2009 otetaan käyttöön Pro Economican konserniohjelma ja käyttöomaisuuskirjanpito-ohjelma.

Atk-tuen tavoitteena on kehittää ja ylläpitää kunnan tietojärjestelmiä ja kotisivuja. Vuonna 2009 uudistetaan kunnan puhelinjärjestelmät siirtymällä lankapuhelimista matkapuhelimiin. Matkapuhelimien ja liittymien hankinta hoidetaan jatkossa keskitetysti atk-tuen kautta ja ne kilpailutetaan yhdessä Jyväskylän hankintarenkaan kanssa.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Vuonna 2007 alkanut atk-ohjelmien vaihto jatkui. Vuonna 2009 otettiin käyttöön Pro Economican konserniohjelma ja käyttöomaisuuskirjanpito-ohjelma.

Kunnan puhelinjärjestelmät vaihdettiin lankapuhelimista mobiililaitteisiin joulukuussa 2009.

**SITOVAT TAVOITTEET**

| TAVOITE                                       | TOIMENPIDE/MITTARI   |
|---|--|
| ATK/kotisivujen kehittäminen                  | käyttäjäkysely   |
| ATK/oman osaamisen kehittäminen               | yhteistyö muiden kuntien kanssa, asiakastyytyväisyyskysely |
| Taloushallinto/ammattitaidon ylläpito         | koulutus   |
| Taloushallinnon oikeellisuus ja ajantasaisuus | tietojärjestelmät/henkilökuntaresurssit                    |

**SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Kunnan kotisivuilla tehtiin käyttäjäkysely toukokuussa 2009 ja yhteistyötä atk:n osalta muiden kuntien kanssa kehitettiin muun muassa yhteisillä laite ja puhelupalvelukilpailutuksilla. Omaan osaamista kehitettiin mm. kouluttautumalla.

Taloushallinto osallistui vuoden 2009 aikana alan koulutuksiin.

Taloushallinto pidettiin vuonna 2009 uusien tietojärjestelmien käyttöönoton avulla oikeellisenä ja ajantasaisena.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|  | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00003200 HALLINTO-JA TALOUSOSASTO</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                     |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                    |                  |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                             | 253.010          |                   | 253.010              | 229.512,38              | 23.497,62        |
| Tuet ja avustukset                       | 10.700           |                   | 10.700               | 11.546,33               | -846,33          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                    | <b>263.710</b>   |                   | <b>263.710</b>       | <b>241.058,71</b>       | <b>22.651,29</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                     |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                          | -319.340         | 9.000             | -310.340             | -340.494,94             | 30.154,94        |
| Palvelujen ostot                         | -105.000         | 5.500             | -99.500              | -69.627,17              | -29.872,83       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat            | -16.600          | 2.100             | -14.500              | -12.417,63              | -2.082,37        |
| Muut toimintakulut                       | -24.240          |                   | -24.240              | -19.086,55              | -5.153,45        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                     | <b>-465.180</b>  | <b>16.600</b>     | <b>-448.580</b>      | <b>-441.626,29</b>      | <b>-6.953,71</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>                | <b>-201.470</b>  | <b>16.600</b>     | <b>-184.870</b>      | <b>-200.567,58</b>      | <b>15.697,58</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                         | <b>-201.470</b>  | <b>16.600</b>     | <b>-184.870</b>      | <b>-200.567,58</b>      | <b>15.697,58</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset              |                  |                   |                      |                         |                  |
| Kertaluonteiset poistot                  |                  |                   |                      | -168,19                 | 168,19           |
| Poistot ja arvonalentumiset              |                  |                   |                      | -168,19                 | 168,19           |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                  | <b>-201.470</b>  | <b>16.600</b>     | <b>-184.870</b>      | <b>-200.735,77</b>      | <b>15.865,77</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>          | <b>-201.470</b>  | <b>16.600</b>     | <b>-184.870</b>      | <b>-200.735,77</b>      | <b>15.865,77</b> |

## HENKILÖSTÖHALLINTO

### TOIMINNAN KUVAUS:

Henkilöstöhallinto sisältää työterveyshuollon, tyky-toiminnan, työsuojelun ja muun henkilöstöhallinnon. Työterveydenhuollon palvelut ostetaan Palokan kuntayhtymältä. Tyky-toiminnalla pyritään henkilöstöä kannustamaan liikunnan pariin. Työsuojelutoiminta on lakisääteistä. Muu henkilöstöhallinto sisältää henkilökunnan virkistysten ja merkkipäivämuistamiset.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Tyky-toiminnan merkeissä ostetaan kaksi iltapäivää Peurungasta ns. Tyky-paketti, johon sisältyy luento, liikkumista ja ruokailu. 15 kerran liikuntasuorituksella pääsee edelleen arvontaan, jossa palkintoina jalka/kasvohoitoja jne. Työsuojelutoiminnassa panostetaan työsuojelupäällikön ja työsuojeluvaituutettujen koulutukseen.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tyky-toiminnan merkeissä ostettiin kaksi iltapäivää Peurungasta ns. Tyky-paketti, johon sisältyi luento, liikkumista ja ruokailu. 15 kerran liikuntasuorituksella pääsi edelleen arvontaan, jossa palkintoina jalka/kasvohoitoja jne. Työsuojelutoiminnassa panostettiin työsuojelupäällikön ja työsuojeluvaituutettujen koulutukseen.

### SITOVAT TAVOITTEET

| TAVOITE                        | TOIMENPIDE/MITTARI                       |
|--------------------------------|--|
| Henkilöstön hyvinvointi        | Tyky-toiminta/työterveyshuolto/virkistys |
| Työsuojelutoiminnan aktivointi | Työsuojelusuunnitelma/koulutus           |

### SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Vuoden 2009 aikana järjestettiin 2 henkilöstön tyky-iltapäivää Laukaan Peurungassa. Ohjelmassa oli mm. luento ja erilaisia liikuntamahdollisuuksia.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 ~ 31.12.2009

|                                    | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00003300 HENKILÖSTÖHALLINTO</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>               |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>              |                  |                   |                      |                         |                  |
| Tuet ja avustukset                 | 9.800            |                   | 9.800                | 18.146,25               | -8.346,25        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>              | <b>9.800</b>     |                   | <b>9.800</b>         | <b>18.146,25</b>        | <b>-8.346,25</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>               |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                    | -2.470           |                   | -2.470               | -3.569,37               | 1.099,37         |
| Palvelujen ostot                   | -33.850          |                   | -33.850              | -40.188,69              | 6.338,69         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat      | -6.000           |                   | -6.000               | -5.691,19               | -308,81          |
| Muut toimintakulut                 | -300             |                   | -300                 | -27,70                  | -272,30          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>               | <b>-42.620</b>   |                   | <b>-42.620</b>       | <b>-49.476,95</b>       | <b>6.856,95</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>          | <b>-32.820</b>   | <b>0</b>          | <b>-32.820</b>       | <b>-31.330,70</b>       | <b>-1.489,30</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                   | <b>-32.820</b>   | <b>0</b>          | <b>-32.820</b>       | <b>-31.330,70</b>       | <b>-1.489,30</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>            | <b>-32.820</b>   | <b>0</b>          | <b>-32.820</b>       | <b>-31.330,70</b>       | <b>-1.489,30</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>    | <b>-32.820</b>   | <b>0</b>          | <b>-32.820</b>       | <b>-31.330,70</b>       | <b>-1.489,30</b> |



**PELASTUSTOIMI****TOIMINNAN KUVAUS:**

Pelastuspalvelun tehtäviä hoitaa Keski-Suomen pelastuslaitos.  
Palopäällikkö ja puolivakinaiset palomiehet ovat Keski-Suomen pelastuslaitoksen palveluksessa.  
Kalustonhoitajan palkasta laskutetaan osuus Keski-Suomen pelastuslaitokselta.  
Vuonna 2009 kustannukset jaettiin asukaslukuperusteisesti.  
Toivakan kunnan maksuosuus on 143 141 €.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                 | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00003400 PELASTUSTOIMI</b>   |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TUOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                    | 14.600           |                   | 14.600               | 17.264,93               | -2.664,93        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>14.600</b>    |                   | <b>14.600</b>        | <b>17.264,93</b>        | <b>-2.664,93</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                 | -19.900          |                   | -19.900              | -18.047,64              | -1.852,36        |
| Palvelujen ostot                | -142.000         |                   | -142.000             | -143.713,81             | 1.713,81         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   |                  |                   |                      | -58,08                  | 58,08            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-161.900</b>  |                   | <b>-161.900</b>      | <b>-161.819,53</b>      | <b>-80,47</b>    |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-147.300</b>  | <b>0</b>          | <b>-147.300</b>      | <b>-144.554,60</b>      | <b>-2.745,40</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-147.300</b>  | <b>0</b>          | <b>-147.300</b>      | <b>-144.554,60</b>      | <b>-2.745,40</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-147.300</b>  | <b>0</b>          | <b>-147.300</b>      | <b>-144.554,60</b>      | <b>-2.745,40</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-147.300</b>  | <b>0</b>          | <b>-147.300</b>      | <b>-144.554,60</b>      | <b>-2.745,40</b> |

## ELINKEINOELÄMÄN EDISTÄMINEN

### TOIMINNAN KUVAUS:

Toiminta käsittää elinkeino- ja yritystoimintaan liittyvät kunnan palvelutehtävät sekä kuntamarkkinoinnin. Toiminta käsittää myös seutukunnan yhteistyön ja hankkeisiin liittyvät tehtävät. Elinkeinoelämän edistämiseen ja markkinointiin käytettävä määräraha on 30 000 €. Tällä määrärahalla pyritään myös edistämään omakotirakentamista markkinoimalla tontteja Jyvässeudulle sekä muualle Suomeen. Kuntamarkkinointiin sisältyvät lehti- ym. ilmoitukset sekä osallistuminen messuille ja Toivakan markkinamessuille. Markkinamessut järjestetään yhteistyössä Toivakan yrittäjät ry: kanssa.

Maaseutuhallinto ja siihen liittyvää asiakaspalvelua hoidetaan Toivakan lisäksi myös uudessa Jyväskylässä (2 pv/vko). Yhteistyötä tehdään myös Joutsan, Laukaan, Luhangan ja Muuramen kanssa mm. sijaisuuksissa. Lautakunnan alaisuuteen kuuluu perusmaatalouden ja sen liitännäiselinkeinojen kehittäminen kunnan alueella, johon on varattu erillinen kehittämismääräraha. Maatalouslomituksen Toivakan osalta hallinnoi Sysmän kunta.

### Hanketoiminta

Hanketoiminta on ollut pysähdyksissä vuosien 2007 ja 2008 aikana johtuen valtiovallan toimenpiteistä. Vuoden 2009 aikana voidaan toteuttaa hankkeita varatun 60000 euron määrärahan puitteissa yhteistyössä kyläyhdistysten tai muiden toimijoiden kanssa. Vuodelta 2008 jatkuvat seuraavalle vuodelle Biokaasusta energiaa Keski-Suomeen -projekti sekä Laataa perinnerakentamiseen I. LAPE- hanke (TE- keskuksen luvalla aloitetut)

### Kannusteraha

Kannusteraha on tarkoitettu yritystoiminnan edistämiseksi. Kannusterahaa voidaan myöntää yritysten kehittämis-, messu- ja työllistämistoimenpiteisiin. Kannusterahaa haetaan kunnalta edellytysten täytyttyä

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Toivakan kunta ja Jyväskylänseudun kehittämissyhtiö Jykes Oy ovat solmineet yhteistyösopimuksen kunnan elinkeinotoiminnan kehittämiseksi. Tätä yhteistyötä jatketaan tulevana toimintavuonna. Toivakan kunnan virkamiesten, luottamusmiesten ja Toivakan yrittäjät ry:n välistä yhteistyötä kunnan kehittämiseksi pidetään yllä erilaisissa yhteisissä tilaisuuksissa. Yritysrakenteen monipuolistaminen ja pk-yritysten työpaikkojen lisäämisellä pyritään turvaamaan työtä toivakkalaisille. Hanketoiminnan rahoituksen avauduttua pyritään kyläyhdistysten kautta ja avulla lisäämään kylien kehittämistoimenpiteitä ja samalla koko kunnan strategisen tavoitteen: väestömäärän lisäämisen ylläpitämiseen. Yhteistyökumppanina toimii Maaseutukehitys ry.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Yhteistyötä on jatkettu Jyväskylän seudun kuntien kanssa mm. yhteisesiintymisellä rakennusmessuilla. Yhteistyösopimus Jyväskylänseudun kehittämissyhtiö Jykes Oy:n kanssa on jatkunut. Toivakan kunnan markkinointia on jatkettu edellisen vuoden tapaan Voimavarana luonto - kasvuvoimana sijainti sloganin mukaisesti. Hanketoimintaa ovat vieneet eteenpäin vuonna 2008 aloitettu Biokaasusta energiaa Keski-Suomeen sekä Laataa perinnerakentamiseen I. LAPE-hanke. Loppuvuodesta Toivakan pitäjäseura ry aloitti Toivakan satavuotisjuhlavuoteen liittyvän 100 kuvaa Toivakasta hankkeen. Rahoituksen myönsi Maaseutukehitys ry. Uusia yrityksiä Toivakkaan perustettiin vuoden 2009 aikana 9 kpl, lakanneita yrityksiä 5 kpl, nettolisäys 4 yritystä.

Maatilatalouteen myönnettyjä EU- ja kansallisia tukia maksettiin 1 353 507,69 euroa. Investointeihin tuli viisi myönnteistä päätöstä TE-keskukselta. Näiden hankkeiden kustannusarviot olivat yhteensä 620 000 euroa. Rahoituspäätöksissä myönnettiin lainaa 450 000 euroa ja avustuksia 170 000 euroa. Maaseutuelinkeinojen kehittämismäärärahaa käytettiin 3 781,76 euroa. Jyväskylän kaupunki osti maaseutupäällikön työpanosta

## Tilinpäätös 2009

2 päivää viikossa. Yhteistyötä tukihallinnossa tehtiin lisäksi Joutsan, Laukaan, Luhangan sekä Muuramen kanssa. Maataloustukihakemuksia vastaanotettiin ja käsiteltiin Toivakassa kaikkiaan 412 kpl. Aktiivituloja oli 66 kpl. Maatalouslomituksen hallinnoinnin Toivakan osalta hoiti Sysmän kunta.

**SITOVAT TAVOITTEET**

| <b>TAVOITE</b>             | <b>TOIMENPIDE/MITTARI</b> |
|----------------------------|---------------------------|
| Omakotitalotonttien myynti | 10 kpl                    |
| Rivitalotonttien myynti    | 2 kpl                     |
| Väestön kasvu              | 1-2 %                     |

**SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Omakotitalotonttien myynti on toteutunut tavoitteen mukaisesti. Kaupanvahvistajien lähettämien ilmoitusten mukaan Toivakassa on toteutunut kaikkiaan 83 kiinteistökauppaa, kunta on ollut osallisena yhdessätoista kaupassa myyjänä ja yhdessä ostajana. Rivitalotontteja ei ole myyty.

Väestö on kasvanut vuoden 2009 aikana yhteensä 12 henkilöllä, prosenteissa väestönlisäys on 0,51 %.

Tavoiteltu 1-2 %:n väestönlisäys ei ole toteutunut kokonaisuudessaan

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                 | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama         |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00003510 ELINKEINOTOIMI</b>  |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TUOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                    | 18.000           |                   | 18.000               | 17.216,13               | 783,87            |
| Tuet ja avustukset              | 10.000           |                   | 10.000               | 558,75                  | 9.441,25          |
| Muut toimintatuotot             | 16.000           |                   | 16.000               | 16.586,28               | -586,28           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>44.000</b>    |                   | <b>44.000</b>        | <b>34.361,16</b>        | <b>9.638,84</b>   |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                 | -103.870         | 12.000            | -91.870              | -95.352,57              | 3.482,57          |
| Palvelujen ostot                | -115.360         | 4.000             | -111.360             | -87.000,66              | -24.359,34        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -4.900           |                   | -4.900               | -5.068,16               | 168,16            |
| Avustukset                      | -20.500          | 8.100             | -12.400              | -14.647,27              | 2.247,27          |
| Muut toimintakulut              | -5.660           |                   | -5.660               | -6.062,99               | 402,99            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-250.290</b>  | <b>24.100</b>     | <b>-226.190</b>      | <b>-208.131,65</b>      | <b>-18.058,35</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-206.290</b>  | <b>24.100</b>     | <b>-182.190</b>      | <b>-173.770,49</b>      | <b>-8.419,51</b>  |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-206.290</b>  | <b>24.100</b>     | <b>-182.190</b>      | <b>-173.770,49</b>      | <b>-8.419,51</b>  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-206.290</b>  | <b>24.100</b>     | <b>-182.190</b>      | <b>-173.770,49</b>      | <b>-8.419,51</b>  |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-206.290</b>  | <b>24.100</b>     | <b>-182.190</b>      | <b>-173.770,49</b>      | <b>-8.419,51</b>  |

**SOSIAALITOIMEN HALLINTO****TOIMINNAN KUVAUS:****Sosiaalitoimen hallinto**

Sosiaalitoimen hallinto sisältää lautakuntatyöskentelyn ja muiden hallinnollisten palveluiden tuottamisen sosiaalitoimelle. Sosiaalitoimen hallinnon henkilöstöön kuuluvat sosiaalihoitaja-lastenvalvoja (80%-20% työajasta) ja toimistos sihteeri (100%). Sosiaalihoitajan toimenkuvaan sisältyvät myös vanhustenhuollon hallinnolliset tehtävät (20% työajasta).

**Edunvalvonta**

Edunvalvonta kuuluu sosiaalitoimen hallintoon. Edunvalvojana toimii kunnansihteeri ja häntä avustaa sosiaalitoimiston toimistos sihteeri.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Sosiaalilautakunnan tavoite on edistää ja ylläpitää yksityisen henkilön, perheen ja yhteisön hyvinvointia, sosiaalista turvallisuutta, terveyttä ja toimintakykyä sekä kehittää kunnan sosiaali- ja terveystalousta.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Sosiaalilautakunta lakkautettiin ja tilalle perustettiin perusturvalautakunta 1.6.2009. Samalla muutettiin sosiaalihoitajan virka perusturvalautakunnan johtosääntö uusittiin 1.6.2009 alkaen. Edunvalvonta siirtyi 1.1.2009 Jyväskylän oikeusaputoimistolle.

Sosiaalitoimen hallinnon kulut vuonna 2009 olivat 65,75 €/asukas (66,49€/asukas vuonna 2008).

Sosiaali-/perusturvalautakunta kokoontui 11 kertaa ja käsitteli 146 pykälää. Lautakunnan kokoonpano oli:

Martti Suuronen, puheenjohtaja  
Keijo Huikko, varapuheenjohtaja  
Minna Huovilainen, jäsen  
Anu Joutulainen, jäsen  
Marja-Liisa Koskinen, jäsen  
Laila Saari, jäsen  
Tapani Taipale, jäsen

**SITOVAT TAVOITTEET**

| TAVOITE   | TOIMENPIDE/MITTARI      |
|---|-------------------------|
| Sosiaalitoimi järjestää vuosittain vähintään yhden (1) toimialaansa kuuluvan tiedotustilaisuuden kuntalaisille. | Järjestetyt tilaisuudet |
| Hyvä ja avoin asiakaspalvelu  | Asiakaspalaute          |

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Sosiaalitoimen hallinto ei ole järjestänyt varsinaisia omia tiedotustilaisuuksia. Sosiaalitoimesta osallistuttiin päivähoitoon palveluja koskeviin tilaisuuksiin vuoden 2009 aikana. Asiakaspalaute ei ole vuoden 2009 aikana kerätty järjestelmällisesti. Kaikkiin saatuihin asiakas- ja yhteistyöverkoston palautteisiin ja kysymyksiin on vastattu.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                  | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama         |
|----------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00004100 SOSIAALITOIMISTO</b> |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>            |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                     |                  |                   |                      | 4.311,65                | -4.311,65         |
| Tuet ja avustukset               | 400              |                   | 400                  | 136,04                  | 263,96            |
| Muut toimintatuotot              |                  |                   |                      | 2.200,00                | -2.200,00         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>            | <b>400</b>       |                   | <b>400</b>           | <b>6.647,69</b>         | <b>-6.247,69</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>             |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                  | -100.390         |                   | -100.390             | -93.675,68              | -6.714,32         |
| Palvelujen ostot                 | -63.210          |                   | -63.210              | -54.802,87              | -8.407,13         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat    | -3.500           |                   | -3.500               | -4.545,01               | 1.045,01          |
| Avustukset                       | -500             |                   | -500                 | -205,00                 | -295,00           |
| Muut toimintakulut               | -6.610           |                   | -6.610               | -6.373,69               | -236,31           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>             | <b>-174.210</b>  |                   | <b>-174.210</b>      | <b>-159.602,25</b>      | <b>-14.607,75</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>        | <b>-173.810</b>  | <b>0</b>          | <b>-173.810</b>      | <b>-152.954,56</b>      | <b>-20.855,44</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                 | <b>-173.810</b>  | <b>0</b>          | <b>-173.810</b>      | <b>-152.954,56</b>      | <b>-20.855,44</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>          | <b>-173.810</b>  | <b>0</b>          | <b>-173.810</b>      | <b>-152.954,56</b>      | <b>-20.855,44</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>  | <b>-173.810</b>  | <b>0</b>          | <b>-173.810</b>      | <b>-152.954,56</b>      | <b>-20.855,44</b> |

## LASTEN PÄIVÄHOITO

### TOIMINNAN KUVAUS:

Päivähoitolain mukaan kaikilla alle kouluikäisillä lapsilla on subjektiivinen oikeus päivähoitoon ja kunnalla on velvollisuus järjestää päivähoitopaikka sitä työllistymisen tai opiskelun vuoksi tarvitsevalle kahden viikon kuluessa hakemuksen jättämisestä. Lasten päivähoito sisältää kunnallisen päivähoidon, kunnan kustantaman Kelan maksaman lasten kotihoidon tuen ja yksityisen hoidon tuen. Kunnallista päivähoitoa toteutetaan päiväkodissa, ryhmäperhepäiväkodeissa (2) ja hoitajan kotona tapahtuvassa perhepäivähoidossa sekä seudullisesti Jyvässeudun päivähoitoverkostokuntien päivähoitossa.

Päivähoidon toteutuksen pohjana on vanhempien kanssa yhteistyössä laadittu lapsikohtainen varhaiskasvatussuunnitelma kaikissa hoitomuodoissa ja käytettävissä erityislastentarhanopettajan tuki tarpeen mukaan.

#### **Päiväkotihoito**

Päiväkoti Touhuvakassa toimii 3 – 5-vuotiaiden, 20 lapsen ryhmä, joista kahdella on erityisen tuen tarvetta ja esiopetuslasten hoitoryhmä, jossa on 17 lasta, joista kahdella henkilökohtainen avustaja.

#### **Ryhmäperhepäivähoito**

Päiväkoti Touhuvakan tiloissa toimii 14 lapsen vuoroitoryhmä ja Varikoilla toinen, 9 lapsen ryhmä, jossa yhdellä lapsista henkilökohtainen avustaja ja yhdellä erityisen tuen tarvetta. Varikon ryhmä on avoinna vanhempien työvuorojen mukaan.

#### **Perhepäivähoito**

Omassa kodissaan työskenteleviä hoitajia on viisi, joilla on hoidossa 21 lasta, joista yhdellä erityisen tuen tarvetta.

#### **Kotihoidon tuki**

Kunnallisen päivähoidon sijaan perhe, jossa on alle 3-v lapsi, voi hakea Kelalta kunnan kustantamaa lapsen kotihoidon tukea ja kuntalisää lapsensa hoitoon kotona tai hoitaa lapset yksityisen palveluntuottajan toimesta hakemalla yksityisen hoidon tukea ja yksityisen hoidontuen kuntalisää.

## TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Ensisijaisena tavoitteena on kehittää keinoja vastata kasvaneeseen päivähoitotarpeeseen, jotta pystytään edelleen turvaamaan päivähoitopaikka sitä tarvitseville pääsääntöisesti vanhempien toivomalla tavalla omassa asuinkunnassa.

Vakiinnutetaan uudet toiminnot ja toimintatavat, kuten erityispäivähoito ja laatukäsikirjan käyttö eri päivähoitomuotoihin.

## TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Vuoden 2009 aikana päivähoidon tarve laski edellisvuodesta, sillä lokakuussa 2009 lapsia oli hoidossa omassa kunnassa 66 (vuonna 2008 80), joista perhepäivähoidossa oli lasta neljällä hoitajalla 16 (vuonna 2008 21, viidellä hoitajalla), päiväkotiryhmässä 16 lasta ja ryhmäperhepäivähoidossa yhteensä 24 lasta. Varikon ryhmäperhepäivähoitokoti sai uudet tilat vanhasta Soneran kiinteistöstä Paloisentie 1 ja aloitti toimintansa elokuun alussa vuonna 2009. Kunnan ulkopuolella hoidossa oli palvelurahalla 10 lasta. Lokakuussa erityistä tukea tarvitsevia eli etu-lapsia tai ns. paikkatarve 2-lapsia oli päivähoitossa yhteensä 10.

Vuoden 2009 syksyllä perusturvalautakunta päätti perhepäivähoidon kehittämisestä ja uutta ryhmää, perhepäiväkoti Tuokkosta luotsaamaan palkattiin lastentarhanopettaja, jonka tehtäviin liitettiin kotiperhepäivähoitajien ohjaus.

Loppuvuodesta päivähoitoon valmistui päivähoidon käsikirja, joka sisältää laatukäsikirjan sekä kunnan varhaiskasvatussuunnitelman.



## Tilinpäätös 2009

Toivakan kunnan valtuuston 2008 päättämää kotihoidontuen kuntalisän maksamista ja palvelurahan (yksityisen hoidon tuki) maksamista jatkettiin edelleen tarkistetuin ehdoin. Kotihoidon tuen kuntalisää on vuoden 2009 aikana saanut yhteensä 63 perhettä ja 98 lasta (joulukuun tilanne 35 perhettä ja 57 lasta).

**SITOVAT TAVOITTEET**

| <b>TAVOITE</b>                              | <b>TOIMENPIDE/MITTARI</b>                      |
|---|--|
| Kasvavaan päivähoitotarpeeseen vastaaminen  | Päivähoitopaikat / jonossa olevat lapset: 72/0 |
| Erityispäivähoitotoiminnan vakiinnuttaminen | Paikkatarve 2- ja seurantalasten määrä 10/1    |
| Laatukäsikirjan päivittäminen               | On päivitetty                                  |

**SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Lokakuun 2009 tilanteen mukaan lapsia oli hoidossa 66 ja paikkoja olisi ollut 72, joten pystyimme hyvin tarjoamaan hoitopaikan sitä tarvitseville.

Päivähoidonjohtaja työskenteli tarvittaessa lapsiryhmissä kahtena päivänä viikossa lisäresurssina etu-lasten vuoksi ja toimi konsulttina muulle henkilökunnalle ja osallistui etu-lasten kuntoutussuunnitelmien tekoon. Laatukäsikirja laajentui koko päivähoidon käsikirjaksi.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                   | Budjetti<br>2009  | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama         |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00004200 LASTEN PÄIVÄHOITO</b> |                   |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>              |                   |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             |                   |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                      |                   |                   |                      | 10.360,50               | -10.360,50        |
| Maksutuotot                       | 117.000           |                   | 117.000              | 110.565,88              | 6.434,12          |
| Tuet ja avustukset                | 11.900            |                   | 11.900               | 5.778,98                | 6.121,02          |
| Muut toimintatuotot               |                   |                   |                      | 42,00                   | -42,00            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             | <b>128.900</b>    |                   | <b>128.900</b>       | <b>126.747,36</b>       | <b>2.152,64</b>   |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              |                   |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                   | -759.970          | 40.000            | -719.970             | -652.398,90             | -67.571,10        |
| Palvelujen ostot                  | -75.750           |                   | -75.750              | -99.568,58              | 23.818,58         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat     | -31.910           |                   | -31.910              | -24.669,89              | -7.240,11         |
| Avustukset                        | -312.000          |                   | -312.000             | -343.240,96             | 31.240,96         |
| Muut toimintakulut                | -47.030           |                   | -47.030              | -50.649,06              | 3.619,06          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              | <b>-1.226.660</b> | <b>40.000</b>     | <b>-1.186.660</b>    | <b>-1.170.527,39</b>    | <b>-16.132,61</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>         | <b>-1.097.760</b> | <b>40.000</b>     | <b>-1.057.760</b>    | <b>-1.043.780,03</b>    | <b>-13.979,97</b> |
| Rahoitustuotot ja -kulut          |                   |                   |                      |                         |                   |
| Muut rahoituskulut                |                   |                   |                      | -6,80                   | 6,80              |
| Rahoitustuotot ja -kulut          |                   |                   |                      | -6,80                   | 6,80              |
| <b>VUOSIKATE</b>                  | <b>-1.097.760</b> | <b>40.000</b>     | <b>-1.057.760</b>    | <b>-1.043.786,83</b>    | <b>-13.973,17</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset       |                   |                   |                      |                         |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot     | -6.160            |                   | -6.160               | -6.161,52               | 1,52              |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -6.160            |                   | -6.160               | -6.161,52               | 1,52              |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>           | <b>-1.103.920</b> | <b>40.000</b>     | <b>-1.063.920</b>    | <b>-1.049.948,35</b>    | <b>-13.971,65</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>   | <b>-1.103.920</b> | <b>40.000</b>     | <b>-1.063.920</b>    | <b>-1.049.948,35</b>    | <b>-13.971,65</b> |

**LASTENSUOJELU****TOIMINNAN KUVAUS:**

Lastensuojelulain mukaisella toiminnalla pyritään edistämään lasten ja perheiden hyvinvointia. Toiminnan painopiste on ennaltaehkäisevässä työssä, jota tehdään yhdessä kunnan eri toimijoiden kanssa. Lastensuojelua toteutetaan ensisijaisesti avohuollollisin keinoin. Avohuollon tukitoimia ovat sekä taloudellinen tuki että erilaiset palvelut. Vakiintuneita avohuollon tukitoimina myönnettäviä palveluita ovat päivähoito, kotipalvelu, tukihenkilö tai -perhe, terapia, perhetyö sekä lapsen tukeminen harrastuksissa ja koulunkäynnissä. Lapsen perhehoito tai laitoshuolto voidaan myös toteuttaa avohuollollisena toimenpiteenä.

Mikäli avohuollon tukitoimilla ei voida taata lapselle mahdollisuutta turvalliseen kasvuun ja kehitykseen, otetaan lapsi huostaan. Huostaanotossa lapsi sijoitetaan hänen tarpeitaan parhaiten palvelemaan paikkaan. Sijoituspaikka voi olla sukulaisten luona, perhehoidossa, perhekodissa tai laitoshuollossa.

Sijaishuollon jälkeen lapsella on yleensä oikeus jälkihuoltoon. Jälkihuollolla pyritään tukemaan joko lapsen paluuta kotiin tai nuoren itsenäistymistä. Jälkihuollon sisältö vaihtelee lapsen tai nuoren tarpeiden mukaan. Useimmiten jälkihuoltoon kuuluu sekä taloudellinen että psykososiaalinen tuki.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Talousarviossa varaudutaan yhteen (1) huostaanottoon, yhteen (1) avohuollon sijoitukseen, yhteen (1) jälkihuoltoon sekä muutaman lapsen/nuoren muihin avohuollon tukitoimiin. Varhaisen puuttumisen työotteon juurruttaminen.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Vuonna 2009 on talousarvion mukaisesti ollut yksi (1) huostaanotto, yksi (1) nuoren avohuollon sijoitus sekä yksi (1) nuoren jälkihuolto. Muutamaa nuorta on tuettu koulutuksessa ja asumisessa. Uuden lastensuojelulain myötä lastensuojeluilmoitusten määrä on kasvanut. Vuonna 2009 lastensuojeluilmoituksia oli 22 (15 ilmoitusta vuonna 2008 ja 5 ilmoitusta vuonna 2007). Lastensuojelutarpeen selvityksiä on tehty 4. Lastensuojelun kokonaiskustannukset vuonna 2009 olivat 101,64 €/asukas (56,77 €/asukas vuonna 2008).

**SITOVAT TAVOITTEET**

| TAVOITE  | TOIMENPIDE/MITTARI          |
|--|-----------------------------|
| Dokumentoinnin parantaminen                    | Asiakaskohtaiset dokumentit |
| Yhteistyön kehittäminen eri toimijoiden kanssa | Yhteistyösuunnitelmat       |

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Kaikille lastensuojeluasiakkaille on tehty asiakassuunnitelmat ja asiakaskohtaisia dokumentteja ylläpidetään. Toivakan kunnan lasten hyvinvointiryhmä on kokoontunut 5 kertaa vuonna 2009. Työryhmään kuuluu edustus koulutoimesta, päivähoitosta, terveystoimesta, sosiaalityöstä ja seurakunnasta. Vuonna 2009 työryhmä on keskittynyt erityisesti lastensuojelun toimintaohjelman valmisteluun. Ohjelma valmistuu 2010.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                 | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00004210 LASTENSUOJELU</b>   |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      |                         |                  |
| Maksutuotot                     |                  |                   |                      | 7.127,79                | -7.127,79        |
| Tuet ja avustukset              |                  |                   |                      | 294,74                  | -294,74          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      | <b>7.422,53</b>         | <b>-7.422,53</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                 | -1.400           |                   | -1.400               | -7.340,66               | 5.940,66         |
| Palvelujen ostot                | -227.770         | 10.000            | -217.770             | -241.717,50             | 23.947,50        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -200             |                   | -200                 | -169,15                 | -30,85           |
| Avustukset                      | -400             |                   | -400                 |                         | -400,00          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-229.770</b>  | <b>10.000</b>     | <b>-219.770</b>      | <b>-249.227,31</b>      | <b>29.457,31</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-229.770</b>  | <b>10.000</b>     | <b>-219.770</b>      | <b>-241.804,78</b>      | <b>22.034,78</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-229.770</b>  | <b>10.000</b>     | <b>-219.770</b>      | <b>-241.804,78</b>      | <b>22.034,78</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-229.770</b>  | <b>10.000</b>     | <b>-219.770</b>      | <b>-241.804,78</b>      | <b>22.034,78</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-229.770</b>  | <b>10.000</b>     | <b>-219.770</b>      | <b>-241.804,78</b>      | <b>22.034,78</b> |

**MUUT LASTEN JA PERHEIDEN PALVELUT****TOIMINNAN KUVAUS:**

Kunnassa lapset ja perheet voivat kääntyä sosiaalitoimiston puoleen, jossa heitä neuvotaan sekä ohjataan tarvittaessa muiden palveluiden pariin. Kuntalaisten käytössä ovat kriisikeskus Mobilen sekä Perheneuvolan palvelut. Perheneuvolan palveluita käytetään myös oppilashuoltotyössä sekä kouluvalmiustutkimuksissa.

Lapsiperheitä, joissa on yksi huoltaja ja toinen elatusvelvollinen laiminlyö elatusvelvollisuutensa, tuetaan myös elatustuen avulla. Elatustukipäätös tehdään kunnassa, mutta tuen maksaminen tapahtuu Jyväskylän kaupungin toimesta. Kunnan käytettävissä ovat myös Jyväskylän kaupungin talous- ja velkaneuvonnan palvelut.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Koulun, perheneuvolan, terveydenhuollon ja muiden tahojen kanssa tehtävän yhteistyön kehittäminen.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Sosiaalityössä on pystytty vastaamaan kuntalaisten tarpeisiin. Jonoja ei ole. Perheneuvola-palvelujen käyttö on lisääntynyt 29% vuodesta 2008. Elatusturvan maksatus siirtyi Kelalle 1.4.2009. Muiden lasten ja perheiden palveluiden kustannukset vuonna 2009 olivat 51,21 €/asukas (62,14 €/asukas vuonna 2008).

**SITOVAT TAVOITTEET**

| TAVOITE                               | TOIMENPIDE/MITTARI                     |
|---------------------------------------|--|
| Perheiden kokonaisvaltainen tukeminen | Palveluihin ohjaus / palvelujen käyttö |

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Sosiaalityöntekijä on osallistunut aktiivisesti perheitä tukevaan verkostotyöhön ja perhetilanteiden kartoittamiseen, oppilashuoltotyöryhmän toimintaan, erilaisiin moniammatillisiin yhteistyökokouksiin sekä toiminut koulukuraattorina. Toivakan kunta on osallistunut vuonna 2009 Kaste-ohjelman Lapset ja perhe – kehittämishankkeeseen.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|   | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama       |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|
| <b>00004220 MUUT LASTEN JA PERHEIDEN PALVELUT</b> |                  |                   |                      |                         |                 |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                              |                  |                   |                      |                         |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                             |                  |                   |                      |                         |                 |
| Tuet ja avustukset                                |                  |                   |                      | 1.129,90                | -1.129,90       |
| Muut toimintatuotot                               | 16.000           |                   | 16.000               | 10.547,02               | 5.452,98        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                             | <b>16.000</b>    |                   | <b>16.000</b>        | <b>11.676,92</b>        | <b>4.323,08</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                              |                  |                   |                      |                         |                 |
| Henkilöstökulut                                   | -54.170          |                   | -54.170              | -47.121,68              | -7.048,32       |
| Palvelujen ostot                                  | -65.400          |                   | -65.400              | -70.065,59              | 4.665,59        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                     | -1.250           |                   | -1.250               | -1.041,79               | -208,21         |
| Avustukset  | -42.000          | 31.500            | -10.500              | -15.267,33              | 4.767,33        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                              | <b>-162.820</b>  | <b>31.500</b>     | <b>-131.320</b>      | <b>-133.496,39</b>      | <b>2.176,39</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>                         | <b>-146.820</b>  | <b>31.500</b>     | <b>-115.320</b>      | <b>-121.819,47</b>      | <b>6.499,47</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                                  | <b>-146.820</b>  | <b>31.500</b>     | <b>-115.320</b>      | <b>-121.819,47</b>      | <b>6.499,47</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                           | <b>-146.820</b>  | <b>31.500</b>     | <b>-115.320</b>      | <b>-121.819,47</b>      | <b>6.499,47</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                   | <b>-146.820</b>  | <b>31.500</b>     | <b>-115.320</b>      | <b>-121.819,47</b>      | <b>6.499,47</b> |

**VANHUSHUOLTO****TOIMINNAN KUVAUS:**

Vanhushuollon tehtävänä on hoito- ja huolenpitopalvelujen tuottaminen kotona asuville sekä palveluasumista tai laitoshoidon palveluja tarvitseville asiakkaille. Toimiva hoidon porrastus on hyvän vanhushuollon perusta. Vanhushuollon hallinnollinen esimies on sosiaalijohtaja.

**Vanhainkoti**

Vanhainkoti antaa hoitoa ja huolenpitoa vanhuksille, jotka eivät selviydy tukitoimienkaan avulla omassa kodissaan tai palveluasunnossa. Lähiesimiehenä toimii vastaava sairaanhoitaja. Lääketieteellisestä hoidosta vastaa lääkäri.

**Kotihoito**

Kotihoito edistää kunnan asukkaiden hyvinvointia asiakkaiden kotona tapahtuvalla kokonaisvaltaisella hoidolla ja huolenpidolla yhteistyössä omaisten ja muiden toimijoiden kanssa. Ateriakuljetukset järjestetään pääosin ostopalveluna. Siivous- ja pesulapalvelut on myös yksityistetty. Kotihoito vastaa Maijanvakan palveluista. Perhetyötä tehdään resurssien puitteissa. Lähiesimiehenä toimii vastaava hoitaja.

**Tukipalveluasunnot**

Tukipalveluasunnoissa (Jussilantie ja Idankoti) tarjotaan tehostettua palveluasumista eli asumista omassa kodissa siten, että hoito- ja huolenpitopalvelut ovat saavutettavissa ympäri vuorokauden. Lisäksi palveluasuminen tarjoaa lyhytaikaishoitoa omaishoidon ja kotihoidon turvin kotona asuville ikäihmisille. Lähiesimiehenä toimii vastaava sairaanhoitaja.

**Ruokahuolto**

Ruokahuolto tuottaa vanhushuollon ja päivähoidon ateriat sekä osan kunnan työpaikkaruokailusta.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Toivakan perushoitoa tarvitsevat vanhuksat hoidetaan edelleen kunnan palveluissa. Hoitoisuutta arvioidaan RAVATAR-mittarilla. Palveluasumiseen tarvitaan vuonna 2009 yksi (1) uusi lähihoitajan toimi. Ateriakuljetukset kilpailutetaan vuodelle 2009. Johtamisjärjestelmää kehitetään.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Palvelutalon uusi lähihoitajan toimi täytettiin 1.5.2009 alkaen. Vanhainkodin paikkamäärää lisättiin kahdella (2) paikalla syksyllä 2009. Samalla päätettiin lisätä työntekijöitä siten, että yksi (1) lähihoitajan toimi vakinaistettiin 1.10.2009 ja toinen toimi vakinaistetaan 1.8.2010 alkaen.

Päätettiin vanhustyön johtajan viran määräaikaisesta täyttämisestä 1.3.2010 alkaen. Perusturvan johtosäntöä tullaan täydentämään vuonna 2010 vanhustyön osalta. Sovittiin, että 1.1.2010 alkaen nimetään vanhushuollon yksiköihin tiimivastaavat. Ateriapalvelukuljetukset kilpailutettiin 1.12.2009 alkaen. Vanhainkodin keittiö siirtyi 1.1.2010 tekniseen toimeen.

Taloudellisiin tavoitteisiin ei ole päästy, talousarvio ylittyä 213 800 €. Ylitys johtuu pääosin palkoista.

Vanhainkodin käyttöaste vuonna 2009 oli 102% (100,2% vuonna 2008), palvelutalon 90,4% (100,9%) ja Idankodin 87% (83%). Vanhainkodin asukkaiden keski-ikä oli 83,6v. (83v.), palvelutalon asukkaiden 79v. (79,2v.) ja Idankodin asukkaiden keski-ikä oli 83,6v. (72v.). Vanhainkodin hoitopäivän hinta oli 98,44€ (93,13€) ja hoitopaikan hinta 34 549,13€/vuosi (34 170,92 €). Palvelutalon hoitopäivän hinta oli 56,98€ (56,13€) ja hoitopaikan hinta 21 039,86€/vuosi (20 727,44 €). Idankodin hoitopäivän hinta oli 92,52€ (90,15€) ja hoitopaikan hinta 28 099,70€ (27 378,45 €). Kotihoidon käyntejä oli kaikkiaan 15859 kpl (14904 kpl). Käyntikerran hinta oli 21,39€ (21,34€).

Vanhushuollon kokonaiskustannukset vuonna 2009 olivat 811,25 €/kunnan asukas (779,08 € vuonna 2008). Tästä vanhainkodin osuus oli 334,02 €/asukas (314,47€), vanhainkodin ruokahuollon osuus 23,66 €/asukas

## Tilinpäätös 2009

(21,01€), palvelutalon osuus 194,57 €/asukas (192,57€), Idankodin osuus 118,12 €/asukas (115,62 €) ja kotihoidon osuus 142,60 €/asukas (134,32€).

**SITOVAT TAVOITTEET**

| TAVOITE                                 | TOIMENPIDE/MITTARI                                       |
|---|--|
| Palvelujen sujuvuus ja oikea-aikaisuus  | Hoitoketjujen ja eri toimijoiden yhteistyön kehittäminen |
| Henkilöstön osaaminen ja työhyvinvointi | Kehityskeskustelut, koulutus, työkierto                  |

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Hoitoketjujen ja eri toimijoiden yhteistyön sujuvuuteen liittyen on tutustuttu vanhushuollon yksityisiin palveluihin sekä Jyvässeudulla että muualla Suomessa. Vanhushuollossa on alkanut muodostua muutaman asiakkaan jono, lähinnä palveluasumiseen. Vanhushuollon tulevaisuuden palvelutarve ja tulevaisuuden palvelujen suunnittelu on aloitettu valtuustopäätöksen pohjalta.

Perushoitoa tarvitsevia vanhuksia ja vammaisia muissa laitoksissa on 4.

Kehityskeskustelut on käyty koko vanhushuollon henkilöstön kanssa. Kehityskeskustelut toteutettiin yksilökeskusteluina sekä yksikkökohtaisina ryhmäkeskusteluina. Yhden yksikön kehityskeskusteluita on käytetty johtamiskoulutukseen liittyvän kehittämishankkeen materiaalina.

Koulusta on järjestetty seuraavasti: lääkehoidon koulutusta jatkettiin osalle henkilöstöä alkuvuonna 2009, vanhainkodilla on ollut saattohoitokoulutus sekä koko vanhushuollon henkilöstölle on ollut kuntouttavan työotteen koulutus (Vanhus-kaste –hankkeeseen liittyen).

Työkierrossa on ollut yksi vanhushuollon työntekijä.

Päiväkeskustoiminnassa on viikoittain keskimäärin 35-40 osallistujaa. Ns. tiistai-kerhossa on viikoittain 10-15 osallistujaa.



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                 | Budjetti<br>2009  | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama         |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00004230 VANHUSHUOLTO</b>    |                   |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                   |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                   |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                    | 227.010           |                   | 227.010              | 246.926,95              | -19.916,95        |
| Maksutuotot                     | 286.200           |                   | 286.200              | 306.532,29              | -20.332,29        |
| Tuet ja avustukset              | 33.430            |                   | 33.430               | 28.069,87               | 5.360,13          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>546.640</b>    |                   | <b>546.640</b>       | <b>581.529,11</b>       | <b>-34.889,11</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                   |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                 | -1.751.420        |                   | -1.751.420           | -1.984.267,66           | 232.847,66        |
| Palvelujen ostot                | -185.410          |                   | -185.410             | -191.353,17             | 5.943,17          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -210.050          | 2.500             | -207.550             | -210.440,98             | 2.890,98          |
| Muut toimintakulut              | -116.530          |                   | -116.530             | -123.540,33             | 7.010,33          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-2.263.410</b> | <b>2.500</b>      | <b>-2.260.910</b>    | <b>-2.509.602,14</b>    | <b>248.692,14</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-1.716.770</b> | <b>2.500</b>      | <b>-1.714.270</b>    | <b>-1.928.073,03</b>    | <b>213.803,03</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-1.716.770</b> | <b>2.500</b>      | <b>-1.714.270</b>    | <b>-1.928.073,03</b>    | <b>213.803,03</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                   |                   |                      |                         |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot   | -1.870            |                   | -1.870               | -1.873,08               | 3,08              |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -1.870            |                   | -1.870               | -1.873,08               | 3,08              |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-1.718.640</b> | <b>2.500</b>      | <b>-1.716.140</b>    | <b>-1.929.946,11</b>    | <b>213.806,11</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-1.718.640</b> | <b>2.500</b>      | <b>-1.716.140</b>    | <b>-1.929.946,11</b>    | <b>213.806,11</b> |

**KEHITYSVAMMAHUOLTO****TOIMINNAN KUVAUS:**

Kehitysvammapalveluilla autetaan asiakkaita, joiden toimintakyky on häiriintynyt synnynnäisen tai kehitysiässä saadun sairauden, vian tai vamman vuoksi. Toiminta sisältää laitoshoidon ja avohoidon.

**Laitoshoito**

Laitoshoidon palvelut ostetaan Keski-Suomen vammaispalvelusätiöltä.

**Avohoito**

Avohoitoon kuuluvat päivätoiminta, jota hankitaan noin 10 asiakkaalle, asumispalvelut (4 asiakasta) sekä perhehoito (1 asiakas).

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Kehitysvammahuollon asiakaslähtöisten palveluiden järjestäminen.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Kehitysvammahuollon toiminta on toteutunut suunnitellusti. Päivätoiminnan kustannukset ovat nousseet sekä palvelutarpeen kasvun että hintojen nousun vuoksi. Kehitysvammahuollon kokonaiskustannusten nousu on n. 35 000 €. Kehitysvammahuollon kustannukset vuodelta 2009 olivat 166,27 €/asukas (154,65 €/asukas vuonna 2008).

**SITOVAT TAVOITTEET**

| TAVOITE                      | TOIMENPIDE/MITTARI  |
|------------------------------|---|
| Dokumentoinnin kehittäminen  | Dokumentoidut ja päivitetyt asiakassuunnitelmat             |
| Päivätoiminnan järjestäminen | Päivätoimintapaikat 7 / osallistujat 11 / käyttöpäivät 1904 |

**SITOVIA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Kehitysvammahuollon asiakkaille on tehty asiakassuunnitelmat ja niitä päivitetään säännöllisesti. Päivätoimintaa on järjestetty monipuolisesti ja riittävästi asiakkaiden tarpeen mukaan.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                    | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00004240 KEHITYSVAMMAHUOLTO</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>               |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>              |                  |                   |                      |                         |                  |
| Maksutuotot                        | 16.750           |                   | 16.750               | 17.342,06               | -592,06          |
| Tuet ja avustukset                 |                  |                   |                      | 167,66                  | -167,66          |
| Muut toimintatuotot                |                  |                   |                      | 374,80                  | -374,80          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>              | <b>16.750</b>    |                   | <b>16.750</b>        | <b>17.884,52</b>        | <b>-1.134,52</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>               |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                    | -23.130          |                   | -23.130              | -32.143,72              | 9.013,72         |
| Palvelujen ostot                   | -353.920         |                   | -353.920             | -381.232,29             | 27.312,29        |
| Muut toimintakulut                 |                  |                   |                      | -59,54                  | 59,54            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>               | <b>-377.050</b>  |                   | <b>-377.050</b>      | <b>-413.435,55</b>      | <b>36.385,55</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>          | <b>-360.300</b>  | <b>0</b>          | <b>-360.300</b>      | <b>-395.551,03</b>      | <b>35.251,03</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                   | <b>-360.300</b>  | <b>0</b>          | <b>-360.300</b>      | <b>-395.551,03</b>      | <b>35.251,03</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>            | <b>-360.300</b>  | <b>0</b>          | <b>-360.300</b>      | <b>-395.551,03</b>      | <b>35.251,03</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>    | <b>-360.300</b>  | <b>0</b>          | <b>-360.300</b>      | <b>-395.551,03</b>      | <b>35.251,03</b> |

**MUUT VANHUSTEN JA VAMMAISTEN PALVELUT****TOIMINNAN KUVAUS:**

Muut vanhusten ja vammaisten palvelut sisältävät omaishoidontuen, vammaispalvelulain mukaiset palvelut sekä vammaispalvelulain ja sosiaalihuoltolain mukaiset kuljetuspalvelut.

Vammaispalveluilla edistetään vammaisen henkilön edellytyksiä elää ja toimia tasavertaisena yhteiskunnan jäsenenä sekä ehkäistään ja poistetaan vammaisuuden aiheuttamia haittoja omaisten ja muiden yhteistyötahojen kanssa.

**Omaishoidontuki**

Omaishoidontukea myöntämällä turvataan asiakkaan mahdollisuus asua omassa kodissaan. Omaishoidon tueksi järjestetään kotihoitoa sekä lomapaikkoja palvelutalolta ja Idankodilta.

**Kuljetuspalvelut**

Kuljetuspalveluja voidaan myöntää vammaispalvelulain lisäksi sosiaalihuoltolain mukaan.

**Sotaveteraanit ja sotainvalidit**

Sotaveteraaneille voidaan myöntää joko Palokan terveydenhuollon kuntayhtymän tai Toivakan kunnan budjetista kuntoutusavustuksia. Sotainvalideille, joiden haitta-aste on vähintään 20%, kunta järjestää Valtiokonttorin kustannuksella heidän tarvitsemansa kotona selviytymistä edistävät palvelut.

**Vammaispalvelulain mukaiset tukipalvelut**

Muita vammaispalvelulain mukaisia tukipalveluja ovat kuljetukset, päivätoiminta, asuntojen korjaus, apuvälineet sekä henkilökohtaisen avustajan palvelut.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Talousarviossa 2009 varataan määräraha muihin vanhusten ja vammaisten palveluihin aiemman käytön perusteella. Omaishoidon tukeen varataan määräraha 25 omaishoitajalle. Vammaispalvelulain mukaiset palvelut kuuluvat pääosin subjektiivisen oikeuden piiriin. Palvelusetelijärjestelmää pyritään hyödyntämään nykyistä enemmän.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet pääosin suunnitellusti. Vuoden 2009 talousarvion toteuma on 113,5% eli 35 900 € yli talousarvion. Ylityksen syynä ovat olleet kuljetuspalveluiden, vammaisten päivätoiminnan ja asumispalveluiden tarpeen kasvu. Omaishoitajia on vuonna 2009 ollut 21. Sotaveteraanien ja sotainvalidien palvelut on tuotettu tarpeen mukaan. Muiden vanhusten ja vammaisten palveluiden kokonaiskustannukset vuonna 2009 olivat 126,67 €/asukas (128,97 €/asukas vuonna 2008).

**SITOVAT TAVOITTEET**

| TAVOITE                               | TOIMENPIDE/MITTARI                     |
|---------------------------------------|--|
| Omaishoidon kehittäminen ja tukeminen | Omaishoitoa tukevien palvelujen käyttö |
| Vammaispalvelujen turvaaminen         | Myönnetyt tukipäätökset                |

**SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Omaishoidossa on tehty yhteistyötä Jyvässeudun Omaishoitajat ry:n ja Toivakan seurakunnan kanssa. Tapahtumia on ollut n. kerran kuukaudessa. Myös omaishoitajien vertaisryhmä kokoontuu kerran kuukaudessa. Turvapuhelimia on kuntalaisten käytössä 22. Vuonna 2009 on myönnetty vammaispalvelulain mukaisia apuvälineitä 5 asiakkaalle, vammaispalvelulain mukaisia kuljetuspalveluja 9 ja sosiaalihuoltolain mukaisia kuljetuspalveluja 48 asiakkaalle.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|   | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00004250 MUUT VANHUSTEN JA VAMM.PALVELUT</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                            |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                           |                  |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                                    | 3.000            |                   | 3.000                | 8.563,21                | -5.563,21        |
| Maksutuotot                                     | 1.200            |                   | 1.200                | 1.019,00                | 181,00           |
| Muut toimintatuotot                             |                  |                   |                      | 577,23                  | -577,23          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                           | <b>4.200</b>     |                   | <b>4.200</b>         | <b>10.159,44</b>        | <b>-5.959,44</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                            |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                                 | -24.510          |                   | -24.510              | -31.842,21              | 7.332,21         |
| Palvelujen ostot                                | -153.400         |                   | -153.400             | -192.029,78             | 38.629,78        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                   | -200             |                   | -200                 | -609,18                 | 409,18           |
| Avustukset                                      | -92.000          | 600               | -91.400              | -86.589,44              | -4.810,56        |
| Muut toimintakulut                              | -100             |                   | -100                 | -441,48                 | 341,48           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                            | <b>-270.210</b>  | <b>600</b>        | <b>-269.610</b>      | <b>-311.512,09</b>      | <b>41.902,09</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>                       | <b>-266.010</b>  | <b>600</b>        | <b>-265.410</b>      | <b>-301.352,65</b>      | <b>35.942,65</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                                | <b>-266.010</b>  | <b>600</b>        | <b>-265.410</b>      | <b>-301.352,65</b>      | <b>35.942,65</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                         | <b>-266.010</b>  | <b>600</b>        | <b>-265.410</b>      | <b>-301.352,65</b>      | <b>35.942,65</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                 | <b>-266.010</b>  | <b>600</b>        | <b>-265.410</b>      | <b>-301.352,65</b>      | <b>35.942,65</b> |

**PÄIHDEHUOLTO****TOIMINNAN KUVAUS:**

Päihdehuolto sisältää laitoshoidon, polikliinisen avohoidon ja peruskoululle suunnattavan ennaltaehkäisevän päihdetyön (raittiustyön). Laitoshoito ja avohoito kohdennetaan erityisesti työikäisiin ja ostetaan pääosin Jyväskylän seudulta. Ennaltaehkäisevä päihdetyö hankitaan ostopalveluna.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Päihdepalveluja kehitetään omana toimintana sekä yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Päihdehuollon toiminta on vuonna 2009 ollut tavoitteiden mukaista. Laitoskuntoutuksen tarve on ollut arvioitua vähäisempi ja sitä on hankittu Laukaan Seukkalasta. Avohoitoa on hankittu Jyväskylän seudun Päihdepalvelusätiöiltä sekä Jyväskylän kaupungilta. Peruskoululaisille kohdennettu raittiustyö on ostettu edelleen yksityiseltä palveluntuottajalta. Päihdehuollon kustannukset vuonna 2009 olivat 3,41 €/asukas (8,28 €/asukas vuonna 2008).

**SITOVAT TAVOITTEET**

| TAVOITE                                      | TOIMENPIDE/MITTARI        |
|--|---------------------------|
| Työikäisten hoitoonohjaus                    | Hoitoonohjaus / kpl       |
| Lasten ja nuorten ennaltaehkäisevä päihdetyö | Tapahtumat /oppilasmäärät |

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Hoitoonohjauksia oli 3 asiakkaalle. Raittius- ja ennaltaehkäisevän päihdetyön tapahtumia on ollut peruskouluikäisille 18 (23 vuonna 2008) ja niihin on osallistunut yhteensä 258 oppilasta (244 vuonna 2008).

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                               | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama |
|-------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
| 00004260 PÄIHDEHUOLTO         |                  |                   |                      |                         |           |
| TUOSLASKELMA                  |                  |                   |                      |                         |           |
| TOIMINTAKULUT                 |                  |                   |                      |                         |           |
| Palvelujen ostot              | -16.100          |                   | -16.100              | -8.010,20               | -8.089,80 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -300             |                   | -300                 | -93,40                  | -206,60   |
| Avustukset                    | -1.000           |                   | -1.000               |                         | -1.000,00 |
| TOIMINTAKULUT                 | -17.400          |                   | -17.400              | -8.103,60               | -9.296,40 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -17.400          | 0                 | -17.400              | -8.103,60               | -9.296,40 |
| VUOSIKATE                     | -17.400          | 0                 | -17.400              | -8.103,60               | -9.296,40 |
| TILIKAUDEN TULOS              | -17.400          | 0                 | -17.400              | -8.103,60               | -9.296,40 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -17.400          | 0                 | -17.400              | -8.103,60               | -9.296,40 |

**TERVEYDENHUOLTO****TOIMINNAN KUVAUS:**

Toivakan kunnan terveydenhuollon palvelujen järjestämisvastuu on Palokan terveydenhuollon kuntayhtymällä. Kuntayhtymän tehtävänä on kansanterveystyön ja ympäristöterveydenhuollon järjestäminen sekä vastuu erikoissairaanhoidon palvelujen hankkimisesta.

**Perusterveydenhuolto**

Perusterveydenhuollossa toteutetaan väestövastuuperiaatetta. Hoidonporrastus toimii. Perusterveydenhuollon asukaskohtaiset kustannukset ovat Toivakassa maakunnan alhaisimpia.

**Erikoissairaanhoito**

Erikoissairaanhoito ostetaan pääosin Keski-Suomen keskussairaalaista.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Sosiaali- ja terveydenhuollon yhteistyön ylläpitäminen ja kehittäminen. Hoitoketjujen kehittäminen. Terveydenhuollon rakenteellisten muutosten suunnitteluun ja yhteistyöhön osallistuminen aktiivisesti.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Terveydenhuollon toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitellusti. Perusterveydenhuollon taious toteutui 99,1%. Erikoissairaanhoidon menot ylittivät vuoden 2009 talousarvion n. 147 000 €. Terveydenhuollon kokonaiskustannukset vuonna 2009 olivat 1 286,94 €/asukas (1 273,29 €/asukas vuonna 2008).

**Palokan kuntayhtymän  
suoritteet**

| <b>Vuosi</b>           | <b>2009</b> | <b>2008</b> | <b>2007</b> | <b>2006</b> | <b>2005</b> |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Vastaanottokäynnejä    | 7427        | 7357        | 6042        | 6851        | 5675        |
| Terveysneuvonta        | 1656        | 1392        | 1356        | 1045        | 1188        |
| Kotisairaanhoito       |             |             |             |             | 2853        |
| Palokan sairaalan hpv. | 1607        | 1352        | 1357        | 1103        | 1456        |
| lyhytaik.hoito         |             |             |             |             |             |
| hoivahoito             | 367         | 407         | 415         | 38          |             |

**Keski-Suomen sairaanhoitopiirin suoritteet**

|                          |      |      |      |      |      |
|--------------------------|------|------|------|------|------|
| ESH hoitopäivät          | 1047 | 1600 | 1184 | 1161 | 1584 |
| ESH poliklinikkakäynnejä | 2103 | 1877 | 1913 | 1731 | 1966 |

Psykiatrisessa hoitokodissa on vuonna 2009 ollut hoidettavana yksi (1) henkilö



**SITOVAT TAVOITTEET**

| <b>TAVOITE</b>   | <b>TOIMENPIDE/MITTARI</b>   |
|--|---|
| Asukaskohtaisten terveydenhuoltomenojen edullisuus       | Perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon toiminnan ja talouden suunnittelu ja seuranta |
| Perusterveydenhuollon palvelujen hyvä laatu ja saatavuus | Asiakaspalaute  |
| Erikoissairaanhoidon toteutuminen sopimuksen mukaan      | Sopimusohjausneuvottelut  |

**SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Perusterveydenhuollossa ei asiakasjonoja ole ollut. Paikalliset sosiaalitoimen ja Palokan kuntayhtymän hoitoketjut ja palvelut ovat toimineet sujuvasti. Erikoissairaanhoidossa hoitoon pääsy on tapahtunut pääsääntöisesti 6 kuukauden sisällä eli lain mukaisesti. Taloudellisiin tavoitteisiin on päästy edellisvuotta paremmin, talousarvion ylitys vuoden 2009 osalta on 4,1 %.

## Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

EUR

|                          | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama  |
|--------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| 00004270 TERVEYDENHUOLTO |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT           |                  |                   |                      |                         |            |
| Tuet ja avustukset       |                  |                   |                      | 1.340,00                | -1.340,00  |
| TOIMINTATUOTOT           |                  |                   |                      | 1.340,00                | -1.340,00  |
| TOIMINTAKULUT            |                  |                   |                      |                         |            |
| Palvelujen ostot         | -2.941.700       |                   | -2.941.700           | -3.062.960,11           | 121.260,11 |
| TOIMINTAKULUT            | -2.941.700       |                   | -2.941.700           | -3.062.960,11           | 121.260,11 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ       | -2.941.700       | 0                 | -2.941.700           | -3.061.620,11           | 119.920,11 |
| VUOSIKATE                | -2.941.700       | 0                 | -2.941.700           | -3.061.620,11           | 119.920,11 |
| TILIKAUDEN TULOS         | -2.941.700       | 0                 | -2.941.700           | -3.061.620,11           | 119.920,11 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | -2.941.700       | 0                 | -2.941.700           | -3.061.620,11           | 119.920,11 |

**MUU SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI****TOIMINNAN KUVAUS:**

Muu sosiaali- ja terveystoimi sisältää perustoimeentulotuen, täydentävän toimeentulotuen, ehkäisevän toimeentulotuen sekä kuntouttavan työtoiminnan.

Toimeentulotuella tuetaan ihmisiä ja perheitä tilanteissa, joissa heidän tulonsa eivät riitä välttämättömiin menoihin. Pitkäaikaistyöttömien kohdalla tehdään myös yhteistyötä työvoimatoimiston kanssa, jotta heidän mahdollisuutensa työllistyä paranisivat. Täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki ovat harkinnanvaraisia ja niiden avulla pystytään huomioimaan tuen hakijoiden erityiset tilanteet. Ehkäisevän toimeentulotuen avulla pyritään lisäksi erityisesti torjumaan syrjäytymistä.

Kuntouttavan työtoiminnan tavoitteena on tukea pitkään työttömänä olleita henkilöitä. Toiminnan tavoitteena on parantaa heidän mahdollisuuksiaan työllistyä tai osallistua koulutukseen. Kuntouttavan työtoiminnan järjestää kunta, mutta toiminnan piiriin ohjaamisessa on mukana myös työvoimatoimisto.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Toimeentulotukea myönnetään toimeentulotukilain mukaan. Toimeentulotukea ja siihen liittyvää sosiaalityötä kohdentamalla tuetaan asiakkaiden omatoimista ja itsenäistä selviytymistä ja hyvinvointia.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Toimeentulotukea on vuonna 2009 myönnetty yhteensä 172 700 € (216 000 € vuonna 2008), mikä on 105% vuoden 2009 talousarviosta. Toimeentulotukea saaneita kotitalouksia on ollut 71 kpl (114 vuonna 2008). Toimeentulotukijonoja ei ole ollut. Kunnan osuus pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuesta on vuonna 2009 ollut 106 900 € (103 500 € vuonna 2008). Kunta on osallistunut kuntarahoituksella sekä yhteistyökokouksin Oiva-projektiin, jossa on työllistetty vuoden 2009 aikana 5 toivakkalaista työtöntä. Muun sosiaali- ja terveystoimen kokonaiskustannukset vuonna 2009 olivat 72,62 €/asukas (91,31 €/asukas vuonna 2008).

**SITOVAT TAVOITTEET**

| TAVOITE  | TOIMENPIDE/MITTARI                               |
|--|--|
| Asiakkaan tarpeista lähtevän palveluketjuajattelun ja toimintatapojen kehittäminen | Dokumentoidut ja päivitettyt asiakassuunnitelmat |
| Pitkäaikaistyöttömien aktivointi   | Tukityöllistettyjen määrä                        |

**SITOVIENTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Työllisyydenhoitoon liittyviä yhteistyökokouksia on ollut vuoden 2009 aikana muutamia. Määräaikainen työsuunnittelija on palkattu 1.12.2009. Toivakan kunta on mukana Kevät- eli Keski-Suomen välityömarkkinoiden kehittämisohjelma -hankkeessa.

Tukityöllistettyjä on perusturvassa vuoden 2009 aikana ollut 10, joista vanhushuollossa 7 ja päivähoitossa 3.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|  | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama         |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00004280 MUU SOSIAALI-JA TERVEYSTOIMI</b> |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                         |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                        |                  |                   |                      |                         |                   |
| Tuet ja avustukset                           | 71.500           |                   | 71.500               | 44.650,00               | 26.850,00         |
| Muut toimintatuotot                          | 20.500           |                   | 20.500               | 10.032,57               | 10.467,43         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                        | <b>92.000</b>    |                   | <b>92.000</b>        | <b>54.682,57</b>        | <b>37.317,43</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                         |                  |                   |                      |                         |                   |
| Avustukset                                   | -260.000         |                   | -260.000             | -227.437,09             | -32.562,91        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                         | <b>-260.000</b>  |                   | <b>-260.000</b>      | <b>-227.437,09</b>      | <b>-32.562,91</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>                    | <b>-168.000</b>  | <b>0</b>          | <b>-168.000</b>      | <b>-172.754,52</b>      | <b>4.754,52</b>   |
| <b>VUOSIKATE</b>                             | <b>-168.000</b>  | <b>0</b>          | <b>-168.000</b>      | <b>-172.754,52</b>      | <b>4.754,52</b>   |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                      | <b>-168.000</b>  | <b>0</b>          | <b>-168.000</b>      | <b>-172.754,52</b>      | <b>4.754,52</b>   |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>              | <b>-168.000</b>  | <b>0</b>          | <b>-168.000</b>      | <b>-172.754,52</b>      | <b>4.754,52</b>   |

**SIVISTYSTOIMI****TOIMINNAN KUVAUS:**

Sivistystoimenlautakunta päättää vastuualueellaan toiminnassa noudatettavista perusteista ja yleisistä ohjeista sekä toimialansa kehittämissuunnasta, painopistealueista ja toimintasuunnitelmasta. Asettaa sivistystoimen kehittämiselle tavoitteita, valmistelee ja tekee esityksiä sivistystoimen hoitamiseen tarvittavista määrärahoista.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Sivistystoimenlautakunnan tavoitteena on kokoontua pääsääntöisesti yhden kerran kuukaudessa, paitsi heinä-elokuussa tarvittaessa. Lautakunnan tavoitteena on kehittää ja ylläpitää kunnan opetus-, kirjasto-, kulttuuri- ja vapaa-ajan palveluja. Koulusihteerin työajasta kuuluu 50 % sivistystoimen hallinnon hoitamiseen ja koulukeskuksen rehtorin työajasta kuuluu vajaa 10 % sivistystoimen osastopäällikkönä sivistystoimen hallinnon hoitoon.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Sivistystoimen hallinnon toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuivat vuonna 2009 esitetystä muodosta. Koko sivistystoimen sektorilta kertyi säästöä vuoden 2009 talousarviosta 334 871 €.

Sivistystoimenlautakunta kokoontui 9 kertaa ja käsitteli 83 pykälää. Sivistystoimenlautakunnan kokoonpano oli:

Helena Järvenpää – puheenjohtaja  
Sari Mynttinen – varapuheenjohtaja  
Päivi Saarelainen – jäsen  
Paavo Kovanen – jäsen  
Satu Nummi – jäsen  
Arto Marttinen – jäsen  
Annikki Pelkonen – jäsen  
Markku Kauppinen – jäsen  
Jouko Sundvall – jäsen

**SITOVAT TAVOITTEET**

| TAVOITE                              | TOIMENPIDE/MITTARI  |
|--------------------------------------|---|
| Opetussuunnitelmat                   | Noudattaminen ja päivittäminen  |
| Arviointihankkeet                    | Toteutetaan vuosittain erikseen päätettyinä   |
| Yhteistyö eri hallintokuntien kanssa | Arvioidaan tarve ja laajuus <ul style="list-style-type: none"> <li>- Päiväkotitoiminta (esikoulu ja sos.toimi – tilat ja yhteiset avustajat)</li> <li>- Oppilashuoltotyö (koulutoimi ja sos.toimi)</li> <li>- Tilojen riittävyys, terveellisyys ja ajanmukaisuus (sivistystoimi ja tekninen toimi)</li> </ul> |
| Työhyvinvointi                       | Järjestetään koko henkilöstölle toimintaa, joka ylläpitää ja parantaa työhyvinvointia (työnohjaus tarvittaessa, kehityskeskustelut, salivuorot, muu työtyöiminta)   |
| Oppilasmäärärajat                    | Noudatetaan valtuuston hyväksymiä rajoja  |

**SITOVIENTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Vuoden 2009 aikana opetussuunnitelmia ja tuntijakoa on noudatettu hyväksytyssä muodossa. Vuonna 2008 toiminnan arviointi kohdistui yhteisöllisyyteen ja kouluviihtyvyyteen. Vuonna 2009 ei valittu uutta arviointi kohdetta, vaan jatkettiin yhteisöllisyyden ja kouluviihtyvyyden kehittämistä edellisen vuoden arviointitulosten pohjalta. Perusopetus, kirjasto ja kulttuuritoimi sekä vapaa-aikatoimi ovat toteuttaneet toimintaa yhteistyössä mm. kulttuuritalon, iltapäivätoiminnan ja kerho ja harrastustoiminnan muodossa. Teknisen toimen kanssa on toimittu yhteistyössä kiinteistöjen riittävyys, terveellisyys ja ajanmukaisuus huomioiden. Koko henkilöstölle on järjestetty työhyvinvointia parantavaa ja ylläpitävää toimintaa. Virkistystoimintaa on järjestetty yhdessä TOAY:n kanssa. Henkilöstön on ollut mahdollista käydä työnohjauksessa tarvittaessa. Kehityskeskustelut käytiin 2009 keväällä. Opetusryhmissä on noudatettu lautakunnan ja valtuuston päättämiä oppilasmäärärajoja. Oppilaat ovat saaneet koulukuljetuksen perusopetuslain perusteella ja lautakunnan päätöksellä silloin, kun koulumatka oppilaan ikä ja muut olosuhteet huomioon ottaen on muodostunut oppilaalle liian vaikeaksi, rasittavaksi tai vaaralliseksi.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                 | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00005100 SIVISTYSTOIMI</b>   |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TUOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                 | -29.930          |                   | -29.930              | -29.061,55              | -868,45          |
| Palvelujen ostot                | -6.460           |                   | -6.460               | -4.385,62               | -2.074,38        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -1.000           |                   | -1.000               | -396,26                 | -603,74          |
| Muut toimintakulut              | -3.780           |                   | -3.780               | -4.026,49               | 246,49           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-41.170</b>   |                   | <b>-41.170</b>       | <b>-37.869,92</b>       | <b>-3.300,08</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-41.170</b>   | <b>0</b>          | <b>-41.170</b>       | <b>-37.869,92</b>       | <b>-3.300,08</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-41.170</b>   | <b>0</b>          | <b>-41.170</b>       | <b>-37.869,92</b>       | <b>-3.300,08</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-41.170</b>   | <b>0</b>          | <b>-41.170</b>       | <b>-37.869,92</b>       | <b>-3.300,08</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-41.170</b>   | <b>0</b>          | <b>-41.170</b>       | <b>-37.869,92</b>       | <b>-3.300,08</b> |

## PERUSOPETUS

### TOIMINNAN KUVAUS:

Toivakassa toimii kaksi 0–6 luokat käsittävää peruskoulua, Ruuhimäen koulu ja Kankaisten koulu, sekä yksi 0–9 luokat käsittävä yhtenäinen peruskoulu, Toivakan koulukeskus.

Luokkien 7–9 oppilaiden opetus on ollut aiemmin yhteinen Leivonmäen kunnan kanssa, mutta kuntien välinen koulu yhteistyösopimus lakkasi 31.7.2008. Syksystä 2007 lukien Leivonmäen kunnan oppilaat ovat siirtyneet asteittain (7.lk:sta alkaen) Joutsan yläasteelle. Lukuvuonna 2009–2010 Joutsan kunnasta Leivonmäeltä käy Toivakassa koulua ennusteen mukaan ainoastaan 3 oppilasta. Kangasniemeltä käy Toivakassa Kankaisten koulua tällä hetkellä 10 oppilasta ja Toivakan koulukeskuksessa luokilla 7–9 yhteensä 6 oppilasta.

Toivakan koulukeskuksessa toimii kaksi erityisopetuksen pienluokkaa, yksi pääsääntöisesti luokilla 1–6 ja yksi luokilla 7–9. Luokkarajoista poiketaan tarvittaessa tarkoituksenmukaisella tavalla. Molemmissa pienluokissa toimii päätoimisena tuntiopettajana laaja-alainen erityisopettaja. Pääsääntöisesti koulukeskuksen 4–6 luokilla toimii lisäksi yksi laaja-alainen erityisopettaja (11 h/vko), joka opettaa myös esiopetuksessa (2 h/vko), antaa EHA2-opetusta (4 h/vko) sekä opettaa kahdella kyläkoululla (10 h/vko). Mikäli oman kunnan erityisopetuspalvelut eivät riitä, erityistapauksissa järjestetään opetus Jyväskylän kaupungin erityiskouluissa tai Jyväskylässä valtion erityiskoulussa Haukkarannassa.

Koulujen tehtävänä on antaa perusopetuksessa opetussuunnitelman mukaista opetusta. Koulujen johtokuntien hyväksymissä työsuunnitelmissa on tarkempi kuvaus koulujen toiminnasta ja opetuksen painotuksista.

Kouluruoka valmistetaan oppilaille, opettajille ja muulle kunnan henkilökunnalle koulupäivinä. Kouluvuoden aikana järjestetään erilaisia ruokailuun liittyviä teemapäiviä ja huolehditaan myös vanhempainiltojen tarjoilusta. Ruuhimäen koulun ruokahuolto järjestetään koulukeskuksesta.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Oppilasmäärän ja oppilasennusteen perusteella Ruuhimäen koulu on lakkautusuhan alla. Koulussa oli 14 oppilasta tilastointipäivänä 20.9.2008.

Kankaisten koulu jatkaa toimintaansa 0–6 luokat käsittävänä peruskouluna.

Koulukeskuksessa toimii yhtenäiskoulu, jossa ovat luokat 0–9.

Perusopetuksessa tarjotaan oppilaille annettujen tuntikehysten puitteissa laadukasta opetusta siten, että he saavuttavat perusopetukselle asetetut tavoitteet. Laadukkaalla perusopetuksella oppilaat saavuttavat jatko-opintokelpoisuuden ja luodaan oppilaille edellytykset jatko-opintopaikkoihin.

Erityisopetusta tarvitsevien oppilaiden opetus hoidetaan pääsääntöisesti omassa kunnassa nykyisillä opettajilla. Vaativampia erityisopetusjärjestelyjä tarvitsevat yksittäiset oppilaat opiskelevat Jyväskylässä kaupungin ja valtion ylläpitämissä kouluissa.

Talousarviossa toiminnallisena lisäyksenä sivistystoimenlautakunta esittää ensimmäisen luokan jakamista kahdeksi opetusryhmäksi, koska ensimmäisen luokan oppilasmäärä on 25 oppilasta ja ryhmässä on useita erityistä tukea tarvitsevia oppilaita.

Jyväskylässä toimivan Päiväharjun koulun ja sairaalakoulun maksuihin joudutaan varaamaan 80 000 euron määräraha vuodelle 2009.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Ruuhimäen koulu lakkasi valtuuston päätöksellä 1.8.2009, joten Toivakassa on toiminut 1.8.2009 lukien kaksi perusopetusta antavaa koulua. Kankaisten koulu on toiminut 0–6 luokat käsittävänä koimiohjaajaisena kouluna ja Toivakan koulukeskus luokat 0–9 käsittävänä yhtenäiskouluna.

Perusopetuksessa oppilaille on tarjottu hyvää perusopetusta kunnan päättämän tuntikehysten puitteissa. Oppilaat ovat saavuttaneet perusopetukselle asetetut tavoitteet siten, että jokainen perusopetuksensa päättänyt nuori on saavuttanut jatko-opintokelpoisuuden ja saanut jatko-opintopaikan.

Erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden opetus on hoidettu pääsääntöisesti omassa kunnassa kolmella erityisopettajalla. Vaativampia erityisopetusjärjestelyjä tarvitsevat yksittäiset oppilaat ovat opiskeleet Jyväskylän kaupungin ja valtion ylläpitämissä kouluissa.



## Tilinpäätös 2009

Alkuopetuksessa ensimmäinen luokka jaettiin kahdeksi opetusryhmäksi, joka on ollut tarpeellinen toimenpide ryhmän toiminnan, opiskelun ja oppimisen kannalta.

Jyväskylässä toimivan Päiväharjun koulun ja sairaalakoulun maksuihin jouduttiin varautumaan 80000 euron määrärahalla, mutta toiminnallisesti kustannuksia syntyi ainoastaan 35000 euron edestä.

**SITOVAT TAVOITTEET**

| TAVOITE                     | TOIMENPIDE/MITTARI   |
|-----------------------------|--|
| Yhteistyö vanhempien kanssa | - Vanhempainiltoja seuraavasti:<br>Jokaisella koululla vähintään yksi<br>- Arviointikeskustelut  |
| Arviointi                   | - Vuosittainen arviointikohde, käytössä eduzef-menetelmä, jota käytetään muissakin verkostokaupunkikunnissa  |
| Koulutus                    | - Kolme VESO-työpäivää, käytetään suunnitteluun ja koulutukseen<br>- Verkostokuntakoulutuksen hyödyntäminen<br>- Muu opettajakohtainen ammattitaitoa ylläpitävä koulutus |
| Oppilasmäärärajat           | - Noudatetaan valtuuston hyväksymiä rajoja   |

**SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Yhteistyö vanhempien kanssa toteutui suunnitellulla tavalla ja vanhempainiltoja pidettiin suunnitelman mukaisesti. Yhteisessä vanhempainillassa teemana oli ”rakkautta ja rajoja – rohkaisua hyvään vanhemmuuteen”. Vuonna 2009 ei valittu uutta arviointikohdetta, vaan jatkettiin yhteisöllisyyden ja kouluviihtyvyyden kehittämistä edellisen vuoden arviointitulosten pohjalta. Arviointikeskusteluja käytiin suunnitelman mukaisesti luokilla 0-7. Koulutyöpäivien ulkopuolella pidetyt kolme VESO-työpäivää ovat sisältäneet koulutyön suunnittelua, erityisoppilaisiin liittyvää koulutusta, yhteisöllisyyden kehittämistä virkistystoiminnan muodossa ja Kaikki Ohjaa-teemaa. Lisäksi opettajat ovat osallistuneet muuhun ammattitaitoa kehittäväan ja ylläpitävään koulutukseen. Opetusryhmiä on muodostettu lautakunnan ja valtuuston päättämien raamien puitteissa.

Toivakassa käy peruskoulua ulkopaikkakuntalaisia 21 oppilasta. Toivakkalaisia käy peruskoulua ulkopaikkakunnilla 21 oppilasta.

Perusopetuksen nettomenot yhteensä 951 €/asukas.

Perusopetuksen oppilaskohtaiset nettomenot (ei sisällä esiopetusta)

Toivakan koulukeskus:

1 879 024,45 €/187,5 oppilasta

10 021 €/oppilas

Kankaisten koulu:

263 295,09 €/28,5 oppilasta

9 238 €/oppilas

## Toteutumavertailu

EUR

Olkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                 | Budjetti<br>2009  | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama          |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|
| <b>00005200 PERUSOPETUS</b>     |                   |                   |                      |                         |                    |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                   |                   |                      |                         |                    |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                   |                   |                      |                         |                    |
| Myyntituotot                    | 193.400           |                   | 193.400              | 165.398,76              | 28.001,24          |
| Tuet ja avustukset              | 19.580            |                   | 19.580               | 26.927,16               | -7.347,16          |
| Muut toimintatuotot             |                   |                   |                      | 237,93                  | -237,93            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>212.980</b>    |                   | <b>212.980</b>       | <b>192.563,85</b>       | <b>20.416,15</b>   |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                   |                   |                      |                         |                    |
| Henkilöstökulut                 | -1.687.800        | 76.500            | -1.611.300           | -1.555.005,71           | -56.294,29         |
| Palvelujen ostot                | -632.690          | 4.500             | -628.190             | -459.015,90             | -169.174,10        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -146.140          | 3.400             | -142.740             | -118.460,41             | -24.279,59         |
| Muut toimintakulut              | -337.610          |                   | -337.610             | -317.947,32             | -19.662,68         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-2.804.240</b> | <b>84.400</b>     | <b>-2.719.840</b>    | <b>-2.450.429,34</b>    | <b>-269.410,66</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-2.591.260</b> | <b>84.400</b>     | <b>-2.506.860</b>    | <b>-2.257.865,49</b>    | <b>-248.994,51</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-2.591.260</b> | <b>84.400</b>     | <b>-2.506.860</b>    | <b>-2.257.865,49</b>    | <b>-248.994,51</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                   |                   |                      |                         |                    |
| Suunnitelman mukaiset poistot   | -6.140            |                   | -6.140               | -6.140,28               | 0,28               |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -6.140            |                   | -6.140               | -6.140,28               | 0,28               |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-2.597.400</b> | <b>84.400</b>     | <b>-2.513.000</b>    | <b>-2.264.005,77</b>    | <b>-248.994,23</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-2.597.400</b> | <b>84.400</b>     | <b>-2.513.000</b>    | <b>-2.264.005,77</b>    | <b>-248.994,23</b> |

**ESIOPETUS****TOIMINNAN KUVAUS:**

Esiopetus tapahtuu koulutoimen alaisuudessa. Kirkonkylällä esikoululaiset käyvät esikoulua yhtenä esiopetusryhmänä vuonna 2006 valmistuneen päiväkodin yhteydessä. Perjantaisin esikoulua ei kirkonkylällä ole. Kankaisilla ja Ruuhimäessä esiopetus järjestetään yhdessä 1. ja 2. luokan kanssa, paitsi perjantaisin, jolloin esikoulun opettaja opettaa molempien koulujen ryhmiä yhdessä.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Esiopetuksen tavoitteena on antaa esiopetuksen opetussuunnitelman mukaista opetusta ja antaa valmiuksia perusopetusta varten. Kirkonkylällä suuren ryhmäkoon (sekä keväällä että syksyllä 24 lasta) ja erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden vuoksi esikoulussa tarvitaan kaksi avustajaa (opetusministeriön suositukseen mukaan esiopetusryhmässä tulee olla opettajan lisäksi avustaja, mikäli esiopetusryhmän koko on suurempi kuin 13 lasta). Talousarviossa toiminnallisena lisäyksenä sivistystoimenlautakunta esittää toisen esiopettajan (18h/vko) palkkaamista syksyllä 2009, sillä opetusministeriön suosituskoko esiopetusryhmälle on max 20 lasta. Näin ennusteen mukainen 24 lapsen ryhmä voitaisiin jakaa kahteen esiopetusryhmään.

Kirkonkylällä esiopetusryhmän avustajat tekevät lukuvuoden aikana puolet työajastaan esiopetusryhmässä ja puolet päivähoidossa. Lukuvuodeksi 2008–2009 on palkattu myös varhennetussa esiopetuksessa olevan EHA2-oppilaan henkilökohtainen avustaja, jonka työajasta puolet on koulun alaisuudessa. Esioppilaiden ruokahuolto järjestetään Koulukeskuksesta.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Esiopetuksen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuivat v. 2009 muutoin suunnitellulla tavalla paitsi talouden tasapainottamistoimenpiteenä talousarviota karsittiin 14 400 €, jolloin toista esiopettajaa ei palkattu Kirkonkylälle syksyllä 2009. Säästötoimenpiteen toteuttamista helpotti se, että Kirkonkylän esiopetusryhmään ilmoittautui ennustetun 24 oppilaan sijasta 21. Muutoin esiopetusta pystyttiin tarjoamaan talousarvion määrärahojen puitteissa Kirkonkylällä, Kankaisilla ja kevätlukukaudella 2009 Ruuhimäessä. Talouden tasapainottamistoimenpiteenä kunnanvaltuusto myös lakkautti Ruuhimäen koulun 1.8.2009 lukien, eli syyslukukaudella 2009 esiopetusta järjestettiin yhdessä Kirkonkylän esiopetusryhmässä sekä Kankaisten koululla. Suunnitelmien mukaisesti myös EHA2-oppilaan esiopetus järjestettiin kevätlukukaudella 2009 omassa kunnassa.

**SITOVAT TAVOITTEET**

| TAVOITE                     | TOIMENPIDE/MITTARI   |
|-----------------------------|--|
| Yhteistyö vanhempien kanssa | - Vanhempainiltoja seuraavasti:<br>Jokaisella koululla vähintään yksi<br>- Arviointikeskustelut  |
| Arviointi                   | - Vuosittainen arviointikohde, käytössä eduzef-menetelmä, jota käytetään muissakin verkostokaupunkikunnissa  |
| Koulutus                    | - Kolme VESO-työpäivää, käytetään suunnitteluun ja koulutukseen<br>- Verkostokuntakoulutuksen hyödyntäminen<br>- Muu opettajakohtainen ammattitaitoa ylläpitävä koulutus |
| Oppilasmääräraajat          | - Noudatetaan valtuuston hyväksymiä rajoja   |

**SITOVIERN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Yhteistyö vanhempien kanssa toteutui niin vanhempainiltojen kuin arviointikeskustelujen osalta suunnitellulla tavalla. Yhteisessä vanhempainillassa teemana oli "rakkautta ja rajoja – rohkaisua hyvään vanhemmuuteen". Varsinaista uutta arviointikohdetta ei v. 2009 ollut, vaan toteutettiin toimenpiteitä oppilaille tehdystä kyselystä kouluviihtyvyydestä, joka oli v. 2008 arvioinnin kohteena. Koulutyöpäivien ulkopuolella pidettävät kolme VESO-työpäivää sisälsivät koulutyön suunnittelua, Kaikki ohjaa –teemaa, erityisoppilaisiin liittyvää koulutusta ja yhteisöllisyyden kehittämistä virkistystoiminnan muodossa. Myös muuhun koulutukseen osallistuttiin. Opetusta järjestettiin valtuuston hyväksymien raamien puitteissa.

Toivakassa käy esiopetuksessa kaksi ulkopaikkakuntalaista. Toivakkalaisia käy esiopetuksessa kaksi ulkopaikkakunniila.

Esiopetuksen nettomenot 70,12 €/asukas.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                 | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00005210 ESIOPETUS</b>       |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TUOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                    |                  |                   |                      | 1.195,70                | -1.195,70        |
| Tuet ja avustukset              |                  |                   |                      | 652,83                  | -652,83          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      | <b>1.848,53</b>         | <b>-1.848,53</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                 | -109.730         | 18.400            | -91.330              | -102.267,29             | 10.937,29        |
| Palvelujen ostot                | -40.600          |                   | -40.600              | -44.831,50              | 4.231,50         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -5.590           | 1.000             | -4.590               | -2.808,31               | -1.781,69        |
| Muut toimintakulut              | -22.090          |                   | -22.090              | -18.774,50              | -3.315,50        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-178.010</b>  | <b>19.400</b>     | <b>-158.610</b>      | <b>-168.681,60</b>      | <b>10.071,60</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-178.010</b>  | <b>19.400</b>     | <b>-158.610</b>      | <b>-166.833,07</b>      | <b>8.223,07</b>  |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-178.010</b>  | <b>19.400</b>     | <b>-158.610</b>      | <b>-166.833,07</b>      | <b>8.223,07</b>  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-178.010</b>  | <b>19.400</b>     | <b>-158.610</b>      | <b>-166.833,07</b>      | <b>8.223,07</b>  |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-178.010</b>  | <b>19.400</b>     | <b>-158.610</b>      | <b>-166.833,07</b>      | <b>8.223,07</b>  |

**YLEISSIVISTÄVÄ KOULUTUS****TOIMINNAN KUVAUS:**

Kansalaisopisto-opetus ja osa taiteen perusopetuksesta toteutetaan Toivakassa Puulan seutuopiston järjestämänä. Opetusta järjestetään mahdollisimman laajasti kunnan alueella. Koulukeskus toimii toiminnan keskipisteenä. Tuntikehys pyritään erittelemään aiempaa tarkemmin kansalaisopiston, musiikkikoulun ja taidekoulun osakokonaisuuksiksi.

**Yleissivistävä koulutus**

Kansalaisopiston kurssit aktivoivat kuntalaisia laajamittaiseen ja monipuoliseen harrastustoimintaan. Ikähaitari kursseille on laaja ja voidaankin puhua koko väestöpohjan palvelemisesta. Kurssiohjelman suunnittelee opiston henkilökunta, reagoiden havaittuun koulutustarpeeseen alueella.

**Taiteen perusopetus**

Musiikkikoulu ja taidekoulu muodostavat taiteen perusopetuksen kokonaisuuden. Nuorille tarjotaan tavoitteellista opiskelua visuaaliseen ilmaisuun, muotoiluun ja musiikkiin. Taiteen perusopetukseen tarvitaan hieman entistä suurempaa tuntikehystä. Puulan seutuopiston lisäksi taiteen perusopetusta toteutetaan Jyväskylän vastaavissa oppilaitoksissa.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Kuntalaisten fyysisen ja psyykkisen hyvinvoinnin edistäminen tarjoamalla monipuolisia harrastusmahdollisuuksia. Nuorten luovuuden tukeminen ja koulutusmahdollisuuden tarjoaminen taiteen sektorilla.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Toiminnallisesti vuoden 2009 tavoitteet toteutuivat odotetusti. Opetussuunnitelman mukaiset kurssit käynnistyivät ja toteutuivat pääsääntöisesti hyvin. Esimerkiksi suosittujen liikunta ryhmien toiminnalla on voitu edistää kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia (lukumääräisesti 283 osallistumista liikunnan eri ryhmiin). Taiteen perusopetus on ollut kasvava opetuskokonaisuus, missä oppilaiden sitoutuminen tavoitteelliseen harrastamiseen on pitkäjänteistä. Osallistuminen ryhmien toimintaan vahvistaa yksilön sosiaalista verkostoitumista. Taloudelliset ja määrälliset tavoitteet toteutuivat suunnitellusti.

**SITOVAT TAVOITTEET**

| TAVOITE  | TOIMENPIDE/MITTARI  |
|--|---|
| kansalaisopisto-opetuksen järjestäminen 1750 opt | tuntitoteutuma / laadullisena mittarina palaute                           |
| musiikkikouluopetuksen järjestäminen 200opt      | tuntitoteutuma / laadullisena mittarina konsertit ja kurssitutkinnot      |
| taidekoulun järjestäminen 200opt                 | tuntitoteutuma / laadullisena mittarina mm. näyttelyt ja suoritettut työt |

**SITOVIER TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Kokonaistuntimäärä jäi suunnitellusta 16 opt. vajaaksi ollen yhteensä 2134 opt. Vapaa sivistystyö perinteisten opistoryhmien osalta toteutui 1667 opt. laajuisena. Taiteen perusopetusta järjestettiin taidekoulun kursseina 232 opt. ja musiikkikoulun opetuksena 235 opt. Sitovat tavoitteet eivät toteutuneet määrällisesti kansalaisopiston kurssien osalta, mutta kokonaisuus pysyi hyvin talousarvion raamissa. Opetussektoreiden keskinäisiä painotuksia on tarvetta määritellä ja seurata jatkossa entistä tarkemmin. Osallistujia opetukseen oli yhteensä 413 eri henkilöä. Opiskelijat osallistuvat tyypillisesti useammalle kurssille vuoden aikana jolloin kurssiosallistumisia kirjautui kokonaisuudessaan 910 (naiset 701 ja miehet 209).

Palaute kursseilta on pääsääntöisesti positiivista, mutta myös kriittisiä arvioita vuoden 2009 toiminnasta on opistolle saatu. Palautteen sekä osallistumisen arvioinnilla pystytään edelleen kehittämään seuraavan lukuvuoden opetussuunnitelmaa. Kevätjuhlat, kevätnäyttelyt, tutkinnot, konsertit ja taidenäyttelyt toimivat opiston opinnäytteinä. Osallistujien määrä edellä mainittuihin tapahtumiin oli koko opiston alueella noin 3000 osallistujaa. Puulan seutuopiston strategiatyö aloitettiin syksyllä 2009 ja se valmistuu vuoden 2010 keväällä.

Yleissivistävän koulutuksen nettomenot 39,69 €/asukas.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|   | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00005220 YLEISSIVISTÄVÄ KOULUTUS</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                    |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                    |                  |                   |                      |                         |                  |
| Palvelujen ostot                        | -68.000          |                   | -68.000              | -65.306,58              | -2.693,42        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat           | -1.000           |                   | -1.000               |                         | -1.000,00        |
| Muut toimintakulut                      | -27.810          |                   | -27.810              | -29.131,00              | 1.321,00         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                    | <b>-96.810</b>   |                   | <b>-96.810</b>       | <b>-94.437,58</b>       | <b>-2.372,42</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>               | <b>-96.810</b>   | <b>0</b>          | <b>-96.810</b>       | <b>-94.437,58</b>       | <b>-2.372,42</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                        | <b>-96.810</b>   | <b>0</b>          | <b>-96.810</b>       | <b>-94.437,58</b>       | <b>-2.372,42</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                 | <b>-96.810</b>   | <b>0</b>          | <b>-96.810</b>       | <b>-94.437,58</b>       | <b>-2.372,42</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>         | <b>-96.810</b>   | <b>0</b>          | <b>-96.810</b>       | <b>-94.437,58</b>       | <b>-2.372,42</b> |



**KULTTUURITOIMI****TOIMINNAN KUVAUS:**

Toivakan kirjaston toiminta käsittää tiedon tallennuksen ja -haun sekä siihen liittyvän yleisöpalvelutehtävän tarjoamalla uudistuvan aineiston sekä nykyaikaiset verkkopalvelut asiakkaille. Kirjasto järjestää kirjastonkäytönopetusta koululaisryhmille sekä tarvittaessa muillekin ryhmille.

Toivakan kunnan kulttuuritoimi järjestää kulttuuritilaisuuksia resurssiensa puitteissa sekä toimii yhteistyössä paikkakunnan järjestöjen ja seurakuntien kanssa. Lisäksi kulttuuritoimi on verkostoitunut lastenkulttuurin alueella Kulttuuriantin kanssa.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Toiminnan tavoitteina ovat edelleen Aalto-kirjastojen yhteisjärjestelmään kuulumisen ja toimintojen kehittäminen yhteistoiminnassa Aalto-kimpan muiden kirjastojen kanssa.

Hankinnat kirjasto suorittaa talousarvion antamissa rajoissa. Näyttelyitä ja yleisötilaisuuksia järjestetään myös mahdollisuuksien mukaan.

Kirjasto on edelleen mukana Suomen Kulttuurirahaston Kirjatalkoot-hankkeessa, jossa maksimituen eli 5 % olemassa olevista kirjamäärärahoista saavat niiden kuntien kirjastot, jotka kasvattavat määrärahojaan vv. 2008–2010 yhteensä 10 %. Siksi kirjaston kirjamäärärahoja on nostettu vuoden 2009 talousarvioon 10 %. Kalustohankinnoissa on varattu määräraha Nisulan kirjaston siirtokokoelmaan hankittavaa tietokonetta ja nettiyhteyttä varten yhteensä 1 780 €.

Kirjastotoimen alaisuudessa toimii myös lastenkulttuuritalo Puukkis.

Kulttuuritoimi jatkaa yhteistyötä Kulttuuriantin kanssa ja varaa talousarvioon sen kanssa yhdessä tehtävään lastenkulttuurityöhön 1 400 €. Vakituista henkilökuntaa on kirjastonjohtaja, kirjastovirkailija ja vuoden 2008 alusta lähtien kirjasto-kulttuurivastaja.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Kirjasto toimii osana Aalto-kirjastojen yhteisjärjestelmää, kuntaliitosten myötä Aalto-kirjastoihin kuuluu nyt 9 kuntaa. Vuonna 2009 Aalto-kirjastoissa mm. yhtenäistettiin laina-aikoja ja kokeiluluontoisesti aloitettiin aineiston kuljetus Aalto-kirjastojen ja Kepri-kirjastojen välillä. Kuljetuksesta ei aiheutunut lisäkustannuksia, vaan se sisältyi kuljetussopimuksen hintaan.

Kirjasto osallistuu vuoden 2009 kirjahankintojen perusteella Kirjatalkoot-hankkeeseen vuonna 2010. Nisulan kylän siirtokokoelman käyttöön hankittiin kannettava tietokone ja nettiyhteys.

Puukkiksella vakituksia käyttäjiä ovat olleet aamu- ja iltapäiväkerho, taidekoulu ja MLL.

Kulttuuriantin kautta järjestettiin toimintaa lapsille ja nuorille kouluilla, taiteen perusopetuksessa, päiväkodissa sekä iltapäiväkerhossa. Toimintaan osallistui yhteensä 251 alle kouluikäistä ja kouluikäistä lasta, käyntikertoja oli yht. 521. Koulun kulttuuriopetussuunnitelmatyötä jatkettiin. Lisäksi toteutettiin kirjastolla sekä Jyväskylässä kolmella koululla ja yhdessä päiväkodissa Mukavasti myynteistä –luennot, jotka Aira Kärkkäinen ja Paula Marttila toteuttivat.

Kirjasto- ja kulttuuritoimen henkilökunnassa oli merkittävä vaje v. 2009, kirjastossa työskenteli 2 kokoaikaista työntekijää 8 kuukauden ajan. Tästä seurasi taloudellista säästöä, mutta myös toiminnallista vähenemistä etenkin kulttuuritoimessa. Kirjastotoimen suurimmat säästöt muodostuivat palkoista, koulutuksesta, posti- ja telepalveluista sekä kalustosta. Kulttuuritoimessa säästöt syntyivät viranhaltijan sekä esiintyjien palkkakustannuksista. Kirjaston palvelut ja aukioloajat pystyttiin kuitenkin pitämään ennallaan. Kirjaston etuoven yhteyteen saatiin paljon toivottu palautusluukku, joka on ollut ahkerassa käytössä. Kunnan itsenäisyysjuhlan järjestämisvastuu oli ensimmäisen kerran sivistystoimella, juhlatoimikunta kokoontui kahteen suunnittelupalaveriin sekä arvioivaan palaveriin tilaisuuden jälkeen.

Kokonaislainaus 36331 (-5,4 % edelliseen vuoteen), lainaajia 715 (-4,9 %), fyysisiä käyntejä 18192 (-0,1 %), verkkokäyntejä 34207 (+17,7 %). Hankinnat yht. 1315 (+7,0 %), joista kirjoja 1150 kpl (+6,3 %). Kirjastonkäytön opetusta järjestettiin 8 ryhmälle, yht. 81 oppilaalle.

## Tilinpäätös 2009

## Tilaisuudet:

Toivakka Soi 11 tilaisuutta, 508 osallistujaa

Muut tilaisuudet 19 tilaisuutta, 985 osallistujaa

## Näyttelyt:

8 näyttelyä salissa, 792 kävijää

4 näyttelyä lastenosastolla, kävijöitä ei tilastoitu

## SITOVAT TAVOITTEET

| TAVOITE                                  | TOIMENPIDE/MITTARI            |
|--|-------------------------------|
| Kirjastotoiminnan osa-alueiden arviointi | Asiakaskyselyt                |
| Kulttuuritilaisuuksien järjestäminen     | Palautekyselyt osallistujille |

## SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Kirjaston asiakaskyselyt toteutettiin v. 2009 siirtokokoelmissa Kankaisilla, Ruuhimäellä, Nisulassa ja Kotisillan kerhohuoneella. Vastauksia saatiin yht. 53 kpl. Lomakkeissa kysyttiin kokoelman käytöstä, vaihtuvuudesta, aukioloajoista ja aineistosta mielipiteitä. Vastaajat pitivät siirtokokoelmien ylläpitoa tarpeellisena ja suuri osa toivoi tiheämpää kokoelman vaihtumista.

Kulttuurin palautekysely järjestettiin koulun auditoriossa pidetyn Maalaismusikaalin yhteydessä. Kyseessä oli maksullinen tapahtuma, liput 5 euroa sisälsivät myös kahvitarjoilun. Esiintymässä olivat Viihdekuoro Jyväset sekä Kankaisten koulun kuoro. Tilaisuus järjestettiin yhteistyössä Kirkonkylän marttojen kanssa. Kyselylomakkeessa sai arvioida tilaisuuden tunnelmaa, esityksiä, tiedotusta ja tarjoilua "hymynaamoilla". Lomakkeita palautettiin 34 kpl. Vastausten perusteella tilaisuus oli erittäin onnistunut, etenkin esityksiin ja tarjoiluun tuli parhaat arviointit. Kehittämistä on vastausten perusteella eniten tiedottamisessa.

Kulttuuritoimen nettomenot 91,89 €/asukas.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                 | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama         |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00005230 KULTTUURITOIMI</b>  |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                    | 1.900            |                   | 1.900                | 1.897,21                | 2,79              |
| Tuet ja avustukset              |                  |                   |                      | 758,52                  | -758,52           |
| Muut toimintatuotot             |                  |                   |                      | 209,05                  | -209,05           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>1.900</b>     |                   | <b>1.900</b>         | <b>2.864,78</b>         | <b>-964,78</b>    |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                 | -110.140         |                   | -110.140             | -98.817,40              | -11.322,60        |
| Palvelujen ostot                | -47.120          | 6.200             | -40.920              | -25.995,80              | -14.924,20        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -34.210          |                   | -34.210              | -31.766,85              | -2.443,15         |
| Avustukset                      | -2.800           |                   | -2.800               | -2.050,00               | -750,00           |
| Muut toimintakulut              | -63.910          |                   | -63.910              | -62.850,01              | -1.059,99         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-258.180</b>  | <b>6.200</b>      | <b>-251.980</b>      | <b>-221.480,06</b>      | <b>-30.499,94</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-256.280</b>  | <b>6.200</b>      | <b>-250.080</b>      | <b>-218.615,28</b>      | <b>-31.464,72</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-256.280</b>  | <b>6.200</b>      | <b>-250.080</b>      | <b>-218.615,28</b>      | <b>-31.464,72</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-256.280</b>  | <b>6.200</b>      | <b>-250.080</b>      | <b>-218.615,28</b>      | <b>-31.464,72</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-256.280</b>  | <b>6.200</b>      | <b>-250.080</b>      | <b>-218.615,28</b>      | <b>-31.464,72</b> |

**VAPAA-AIKATOIMI****TOIMINNAN KUVAUS:**

Vapaa-aikatoimeen sisältyvät nuorisotyö, koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta, liikunta ja kuntosali. Vapaa-aikatoimi luo edellytyksiä erilaisille harrastus- ja liikuntamahdollisuuksille niin itsenäiselle toiminnalle kuin ohjatuille toiminnalle.

Nuorisotyötä toteutetaan moni ammatillisena yhteistyönä paikallisten viranomaisten sekä yhteistyönä nuorten, nuorisoyhdistysten ja muiden nuorisotyötä tekevien järjestöjen kanssa.

Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan järjestämisellä tarjotaan 1–2-luokkalaisille turvallinen paikka ja ohjattua toimintaa ennen ja jälkeen koulupäivän.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Vapaa-aikatoimen keskeiset työalueet ovat:

1. Tilojen ja alueiden kunnossapito, korjaus ja varustaminen toimintaa varten
2. Opiskelijoiden ja koululaisten työllistäminen. Toiminta sisältää myös 9-luokkalaisten työllistämiprojektin.
3. Järjestöjen toiminnan tukeminen avustuksilla ja yhteistyöllä.
4. Oman toiminnan järjestäminen nuorisotyössä ja liikunnassa.
5. Toivakka toimii -lehti on kunnan seurakuntien ja järjestöjen yhteinen tiedotuslehti
6. Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan järjestäminen 1– ja 2-luokkalaisille.  
Vakinaisen ohjaajan palkkaaminen 1.8.09 lähtien. Ohjaajalla tulee olla työhön vaadittava pätevyys.  
Perustetaan 3– ja 4-luokkalaisille oma ryhmä.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Vapaa-aikatoimen toiminnalliset tavoitteet on hoidettu pääsääntöisesti suunnitelmien mukaisesti.

**1. TILAT, ALUEET JA KALUSTO**

Liikuntapaikkojen kunnostusta on jatkettu niin kirkolla kuin kylillä. Kylien liikuntapaikkojen hoidossa on käytetty apuna kyläseuroja tai palkattu kyliltä apuvoimaa. Terveystarkastaja on suorittanut EU:n mukaiset tarkastukset uimalassa, hiihtoladuilla ja kuntosalilla. Vesinäytteet on otettu uimalasta ja leirikeskuksesta.

**2. OPISKELIJOIDEN JA KOULULAISTEN TYÖLLISTÄMINEN**

Vuoden aikana vapaa-aikatoimi on työllistänyt 35 nuorta. Työkohteina ovat olleet leirit, liikuntakerhot, leikkikenttätoiminta, kesäkerhot, palvelutalo, kirjasto, päivähoito, kankaisten koulun siivous.

**3. JÄRJESTÖJEN TOIMINNAN TUKEMINEN**

Vuosiavustukset on myönnetty yhdelletoista seuralle tai järjestölle. Urheilustipendejä myönnettiin neljälle henkilölle. Keski-Suomen liikunta palkitsi yhden henkilön vuoden liikuntatekopalkinnolla. Nuorten Keski-Suomi ry palkitsi nuorten ryhmän (tsempparit) sekä nuorten tukijatahon (tsemppaajan). Lisäksi järjestöjen kanssa järjestettiin yhteistyössä tapahtumia, konserttimatka nuorille, käsityömessuretki aikuisille.

**4. OMA TOIMINTA**

Vuoden aikana vapaa-aikatoimen järjesti erilaisia liikuntakerhoja (sauvakävelynohjausta, luistelukoulu, tuolijumppaa, liikuntakerhoja 2kpl). Nuorisotyössä aloitettiin nuorten kerho Ruuhimäellä sekä järjestettiin yhteistyössä eri järjestöjen kanssa nuorille suunnattuja tapahtumia.

**5. TIEDOTTAMINEN**

Toivakka Toimii lehti ilmestyi 4 kertaa vuodessa, yksi lehti jaettiin myös kesäasukkaille.

**6. KOULULAISTEN AAMU-JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA**

Toiminta toteutui pääsääntöisesti suunnitelmien mukaan. Lasten aamu- ja iltapäivätoimien ohjaaja palkattiin 1.8.2009 lähtien. Syyskaudella oli lisäksi yksi ohjaaja myös harjoittelurahalla. Mukaan toimintaan pääsivät kaikki lapset, jotka olivat paikkaa hakeneetkin. Koulun kerhotoiminnan viikastumisen myötä vapaa-aikatoimi ei perustanut iltapäiväkerhoa 3–4-luokkalaisille.

**SITOVAT TAVOITTEET**

| <b>TAVOITE</b>                          | <b>TOIMENPIDE/MITTARI</b>   |
|---|---|
| Nuorten työllistäminen                  | Vuoden aikana työllistetään 35 – 40 nuorta<br>9-luokkalaisten työllistämiprojekti                           |
| Avustukset                              | Toiminta-avustukset järjestöille, jotka järjestävät<br>nuoriso ja liikuntatoimintaa. Urheilustipendit       |
| Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta | Kaikille 1- 2-luokkien oppilaille tarjotaan mahdollisuus<br>tulla aamuparkkiin ja iltapäiväkerhoon kirkolla |

**SITOVIA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Sitovat tavoitteet ovat toteutuneet tavoitteiden mukaisesti. Vapaa-aikatoimen nettomenot 96,90 €/asukas.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                 | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama         |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00005240 VAPAA-AIKATOIMI</b> |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                    | 7.000            |                   | 7.000                | 3.941,02                | 3.058,98          |
| Maksutuotot                     | 5.000            |                   | 5.000                | 8.021,00                | -3.021,00         |
| Tuet ja avustukset              | 6.380            |                   | 6.380                | 5.562,59                | 817,41            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>18.380</b>    |                   | <b>18.380</b>        | <b>17.524,61</b>        | <b>855,39</b>     |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                 | -158.990         |                   | -158.990             | -125.742,63             | -33.247,37        |
| Palvelujen ostot                | -30.860          |                   | -30.860              | -30.595,24              | -264,76           |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -23.280          |                   | -23.280              | -19.082,66              | -4.197,34         |
| Avustukset                      | -31.000          | 5.000             | -26.000              | -23.636,38              | -2.363,62         |
| Muut toimintakulut              | -59.480          |                   | -59.480              | -41.053,67              | -18.426,33        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-303.610</b>  | <b>5.000</b>      | <b>-298.610</b>      | <b>-240.110,58</b>      | <b>-58.499,42</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-285.230</b>  | <b>5.000</b>      | <b>-280.230</b>      | <b>-222.585,97</b>      | <b>-57.644,03</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-285.230</b>  | <b>5.000</b>      | <b>-280.230</b>      | <b>-222.585,97</b>      | <b>-57.644,03</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                   |                      |                         |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot   | -7.270           |                   | -7.270               | -7.278,60               | 8,60              |
| Kertaluonteiset poistot         |                  |                   |                      | -672,76                 | 672,76            |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -7.270           |                   | -7.270               | -7.951,36               | 681,36            |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-292.500</b>  | <b>5.000</b>      | <b>-287.500</b>      | <b>-230.537,33</b>      | <b>-56.962,67</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-292.500</b>  | <b>5.000</b>      | <b>-287.500</b>      | <b>-230.537,33</b>      | <b>-56.962,67</b> |

**RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖTOIMI****TOIMINNAN KUVAUS:**

Ympäristölautakunnan tehtävänä on maankäyttö- ja rakennuslain sekä –asetuksen, rakennusjärjestyksen ja kaavoituksen toteuttamisen valvonta, MRL:n mukaisten lupahakemusten käsittely ja niihin liittyvien katselmusten toimittaminen, uudisrakentamiseen ja peruskorjaukseen liittyvä ohjaus ja neuvonta, sekä lainoitukseen ja korjausavustuksiin liittyvien katselmusten tekeminen. Lisäksi lautakunnan tehtäviin kuuluu ympäristönsuojelulain toimeenpano: ympäristölupien käsittely ja toimintojen luvanvaraisuuden arviointi. MAL:n mukaisten lupahakemusten käsittely ja voimassaolevien lupien vuositarkastusten tekeminen, jätevesiasetuksen mukainen toimeenpano haja-asutusalueella.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Rakennus- ja toimenpideluvat, ilmoitukset ja muut lupahakemukset käsitellään joustavasti ja pääsääntöisesti n. 3 viikon välein ja ruuhka-aikoina useamminkin. Kaikille rakennushankkeille vaaditaan vastaavat työnjohtajat ja asuinrakennuksille vielä lisäksi kvv-työnjohtajat. Tiedot myönnettyistä rakennusluvista sekä rakennusvaiheilmoitukset lähetetään VRK:lle kuukausittain. Lisäksi rakennushankkeiden aloitusilmoitukset lähetetään VRK:lle kuukausittain. Rakennushankkeen vuodenvaihteen tilanne on verottajalle tärkeä tieto, koska sen perusteella määräytyy vero kiinteistölle.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Em. asiat on hoidettu resurssien sallimissa puitteissa.

**SITOVAT TAVOITTEET**

Ympäristölautakunnan tehtävänä on viihtyisän ja turvallisen asuinympäristön tuottaminen, ympäristönsuojelu- ja vesilain toimeenpano, vesistöjen hoito, ympäristövalvonta sekä jätehuollon järjestäminen.

| <b>TAVOITE</b>   | <b>TOIMENPIDE/MITTARI</b>  |
|--|--|
| Rakennusvalvontaohjelman hankinta ja käyttöönotto<br>Rakennuslupien joustava käsittely | Rakennus- ja toimenpideluvat käsitellään pääsääntöisesti 3 viikon välein ja ruuhka-aikoina useamminkin |
| Rakennushankkeille vaaditaan vastaavat työnjohtajat ja asuinrak. kvv-työnjohtajat      | Kaikki rakennushankkeet, asuinrakennuksille lisäksi kvv-työnjohtajat                                   |
| Rakennusten huoltokirjat vaaditaan loppukatselmusten yhteydessä                        | Kaikki loma-asunnot ja sitä suuremmat rakennushankkeet   |
| Vaaditaan energiavertailulaskelma  | Asuinrakennukset ja suuremmat rakennushankkeet   |
| Rakennushankeilmoitukset, rakennusvaiheilmoitukset                                     | VRK:lle kuukausittain 15 päivään mennessä  |
| Rakennushankkeiden aloitusilmoitukset  | VRK:lle kuukausittain 15 päivään mennessä  |

**SITOVIENTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Keskeneräisten rakennushankkeiden omistajille on lähetetty rakennusvaihetta koskevia tiedusteluja. Näin on saatu Vrk:n luettelossa vielä keskeneräisenä olevia, valmiita rakennushankkeita merkittyä valmistuneiksi ja kiinteistöveron piiriin. Energiavertailulaskelma ja energiatodistus on vaadittu asuinrakennuksilta ja suuremmilta rakennushankkeilta. Tunnusluvut: -toimintakulut 34,80 €/ asukas -toimintatuotot 20,21 €/

## Tilinpäätös 2009

asukas – netto 16,16 €/ asukas. Tulojen lisäys johtuu rakennuslupien määrän lisääntymisestä. Summiin ei sisälly lomapalkkavarauksta, jonka johdosta sisäisiä palveluja ei ole voitu laskea.

Havulankankaan pohjavesialueella sijaitsevien kiinteistöjen omistajille on lähetetty tiedustelut öljyjen, jätevesien ja jätteiden käsittelystä. Selvityksen avulla kartoitetaan riskit pohjaveden mahdollisen pilaantumisen estämiseksi.

**Ympäristölautakunnan kokoonpano**

Liukkonen Pekka Puheenjohtaja  
Bågman Rauno Varapuheenjohtaja  
Haapala Keijo Jäsen  
Lehtovalo Taina Jäsen  
Jaatinen Tarja Jäsen  
Vanhatalo Jouko Jäsen  
Voutilainen Helena Jäsen  
Kautto Reijo Esittelijä/ pkt.pitäjä  
Saikkonen Terttu Pöytäkirjanpitäjä  
Makkonen Leena Khall edustaja

Lautakunta kokoontui vuoden 2009 aikana 8 kertaa, joissa käsiteltiin 91 §:ää.

Lautakunnan esittelijänä ja pöytäkirjanpitäjänä toimi rakennustarkastaja Reijo Kautto, joulukuun kokouksessa pöytäkirjanpitäjänä oli Terttu Saikkonen.

Rakennustarkastaja teki viranhaltijapäätöksiä v. 2009 aikana 25 kertaa, joissa pöytäkirjanpitäjänä toimi toimistos sihteeri Terttu Saikkonen ja joissa käsiteltiin 213 §:ää.

**Ympäristölautakunnan ja rakennustarkastajan käsittelemät asiat v. 2009**

Rakennus- ja toimenpidelupia myönnettiin 118 kpl (lisäystä edellisvuoteen 32 kpl).

Käsiteltiin seuraavia asioita:

- MRL:n 129 §:n mukaisia ilmoituksia 13 kpl
- Vastaavan työnjohtajan ja kvv-työnjohtajan hyväksymisiä 76 kpl
- Meluilmoituksia 2 kpl
- Maisematyölupia 5 kpl
- Ympäristölupia 1 kpl
- Maa-aineslupahakemuksia 3 kpl
- Rakennusluvan voimassaoloajan jatkamisia 12 kpl
- Poikkeamispäätöksiä 4 kpl
- Annettiin lausuntoja poikkeamishakemuksiin 1 kpl
- Purkamisilmoituksia 2 kpl

**Valmistuneet rakennukset**

Rakennuksia valmistui v. 2009 aikana 111 kpl, jotka jakaantuivat seuraavasti:

- Asuinrakennuksia 24 kpl
- Päiväkotia 1 kpl
- Loma-asuntoja 7 kpl
- Teollisuusrakennuksia 2 kpl
- Varastorakennuksia 13 kpl
- Eläinsuojat 3 kpl
- Muut rakennukset 61 kpl

**Suoritetut katselmuksset:**

Rakennustarkastaja teki katselmuksia v. 2009 aikana yhteensä 178 kpl, joista MKRL:n mukaisia 163 kpl ja MAL:n mukaisia 15 kpl.



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|   | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama         |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00006100 RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖ</b> |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                          |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                         |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                                  |                  |                   |                      | 1.064,66                | -1.064,66         |
| Maksutuotot                                   | 34.000           |                   | 34.000               | 47.016,10               | -13.016,10        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                         | <b>34.000</b>    |                   | <b>34.000</b>        | <b>48.080,76</b>        | <b>-14.080,76</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                          |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                               | -69.240          |                   | -69.240              | -66.720,53              | -2.519,47         |
| Palvelujen ostot                              | -22.640          | 7.700             | -14.940              | -10.509,85              | -4.430,15         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                 | -5.050           | 1.300             | -3.750               | -2.221,13               | -1.528,87         |
| Muut toimintakulut                            | -3.780           |                   | -3.780               | -3.348,32               | -431,68           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                          | <b>-100.710</b>  | <b>9.000</b>      | <b>-91.710</b>       | <b>-82.799,83</b>       | <b>-8.910,17</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>                     | <b>-66.710</b>   | <b>9.000</b>      | <b>-57.710</b>       | <b>-34.719,07</b>       | <b>-22.990,93</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                              | <b>-66.710</b>   | <b>9.000</b>      | <b>-57.710</b>       | <b>-34.719,07</b>       | <b>-22.990,93</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset                   |                  |                   |                      |                         |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot                 | -2.490           |                   | -2.490               | -3.733,08               | 1.243,08          |
| Poistot ja arvonalentumiset                   | -2.490           |                   | -2.490               | -3.733,08               | 1.243,08          |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                       | <b>-69.200</b>   | <b>9.000</b>      | <b>-60.200</b>       | <b>-38.452,15</b>       | <b>-21.747,85</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>               | <b>-69.200</b>   | <b>9.000</b>      | <b>-60.200</b>       | <b>-38.452,15</b>       | <b>-21.747,85</b> |

**HALLINTO- JA SUUNNITTELU****TOIMINNAN KUVAUS:**

Toiminta käsittää teknisen lautakunnan alaisuuteen kuuluvan teknisen toimen hallinnon.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Toiminnalliset tavoitteet perustuvat kunnan toiminta-ajatukseen, visioon ja strategisiin tavoitteisiin ja niiden toteuttamiseen teknisen toimen osalta.

Viranhaltijoiden yhteistyön lisääminen.

Teknisen hallinnon joustavuuden lisääminen.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Teknisen toimen toiminnalliset tehtävät toteutettiin talousarvion mukaisesti.

Taloudelliset tavoitteet toteutettiin eikä ylityksiä kustannuspaikoittain ollut.

Teknisen toimen palaverreja pidettiin neljä kertaa ja lisäksi tiimipalaverreja.

Hallintotehtävistä pidettiin neuvottelu. Koulutuksessa kävi kahdeksan henkilöä.

Tekninen lautakunta kokoontui 5 kertaa.

Teknisen toimen talousarvion tasapainottamistoimenpiteet (19.3.2009) toteutettiin lukuun ottamatta yhdyskuntasuunnitelun säästötavoitetta (kaavoitus).

Koko tekninen toimi 2009 : Toimintatuotot 861 € / asukas

Toimintakulut 755 € / asukas

Vuosikate + 106 € / asukas

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|   | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00007100 HALLINTO-JA SUUNNITTELU</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                    |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                   |                  |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                            |                  |                   |                      | 2.440,82                | -2.440,82        |
| Tuet ja avustukset                      | 100              |                   | 100                  |                         | 100,00           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                   | <b>100</b>       |                   | <b>100</b>           | <b>2.440,82</b>         | <b>-2.340,82</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                    |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                         | -79.950          | 1.000             | -78.950              | -78.866,35              | -83,65           |
| Palvelujen ostot                        | -45.860          |                   | -45.860              | -40.827,79              | -5.032,21        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat           | -2.030           |                   | -2.030               | -1.987,02               | -42,98           |
| Muut toimintakulut                      | -5.680           |                   | -5.680               | -6.365,44               | 685,44           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                    | <b>-133.520</b>  | <b>1.000</b>      | <b>-132.520</b>      | <b>-128.046,60</b>      | <b>-4.473,40</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>               | <b>-133.420</b>  | <b>1.000</b>      | <b>-132.420</b>      | <b>-125.605,78</b>      | <b>-6.814,22</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                        | <b>-133.420</b>  | <b>1.000</b>      | <b>-132.420</b>      | <b>-125.605,78</b>      | <b>-6.814,22</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                 | <b>-133.420</b>  | <b>1.000</b>      | <b>-132.420</b>      | <b>-125.605,78</b>      | <b>-6.814,22</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>         | <b>-133.420</b>  | <b>1.000</b>      | <b>-132.420</b>      | <b>-125.605,78</b>      | <b>-6.814,22</b> |

**YHDYSKUNTASUUNNITTELU****TOIMINNAN KUVAUS:**

Toiminta käsittää yhdyskuntasuunnittelun ja kaavoituksen.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Vuoden 2009 kaavoitustoimintaan kuuluvat käynnissä olevien kaavoitustöiden jatkaminen, Viisarimäki-Oravasaari osayleiskaavoitus, Leppärannan asemakaavoitus, kaavamuutokset kirkonkylässä. Kaavoitustyötä koordinoi aluearkkitehti.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Leppärannan ja Saarisen asemakaavaluonnoksia teki aluearkkitehti. Osayleiskaavoitus (4-tie) jatkui konsultin toimesta.

**SITOVAT TAVOITTEET**

| TAVOITE       | TOIMENPIDE/MITTARI |
|---------------|--------------------|
| Osayleiskaava | jatkui 2009        |

**SITOVIENTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Yhdyskuntasuunnittelun toimintakulut 15,55 € / asukas.

Osayleiskaavan luonnos on nähtävillä toukokuussa ja ehdotus syyskuussa 2010. Osayleiskaavan valtuustokäsittely on lokakuussa 2010. Lainvoimaiseksi osayleiskaava pyritään saamaan marraskuussa 2010.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                       | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|---------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00007110 YHDYSKUNTASUUNNITTELU</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                  |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                       | -4.790           |                   | -4.790               | -6.781,27               | 1.991,27         |
| Palvelujen ostot                      | -29.420          | 10.000            | -19.420              | -28.338,53              | 8.918,53         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -150             |                   | -150                 | -1.863,22               | 1.713,22         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  | <b>-34.360</b>   | <b>10.000</b>     | <b>-24.360</b>       | <b>-36.983,02</b>       | <b>12.623,02</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>             | <b>-34.360</b>   | <b>10.000</b>     | <b>-24.360</b>       | <b>-36.983,02</b>       | <b>12.623,02</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                      | <b>-34.360</b>   | <b>10.000</b>     | <b>-24.360</b>       | <b>-36.983,02</b>       | <b>12.623,02</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>               | <b>-34.360</b>   | <b>10.000</b>     | <b>-24.360</b>       | <b>-36.983,02</b>       | <b>12.623,02</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>       | <b>-34.360</b>   | <b>10.000</b>     | <b>-24.360</b>       | <b>-36.983,02</b>       | <b>12.623,02</b> |

**LIIKENNEVÄYLÄT****TOIMINNAN KUVAUS:**

Toiminta käsittää katujen kunnossapidon, tievalaistuksen ja viitoituksen asemakaava-alueella sekä yksityisteiden kunnossapitoavustukset.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Katujen kunnossapitotyöt tehdään pääasiassa kunnan traktorilla, ostopalveluina hoidetaan valaistus ja asfaltin korjaukset. Katujen kunnossapitotasoa nostetaan 3 vuoden parannusohjelmalla. Yksityisteille varataan kunnossapitoon avustuksia. Liikenneturvallisuutta pyritään parantamaan yhteisesti kunnan eri hallintokuntien ja yhteistyötahojen kanssa.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Toiminta on käsittänyt kaavakatujen kunnossapitotyöt talvella ja kesällä. Työt on tehty pääasiassa kunnan traktorilla, joka hankittiin alkuvuodesta 2009. Talvella töitä ovat olleet auraus, hiekoitus ja polanteen poisto. Kesällä on tehty kaavakatujen pölynsidontaa, palvelu on ostettu urakoitsijalta. Lanausta ja kadunvarsien niittoa tehtiin kesällä. Katuvalaistuksen huoltotyöt tehtiin urakoitsijan toimesta. Yksityisteille myönnettiin avustusta kunnossapitoon määrärahan puitteissa.

**SITOVAT TAVOITTEET**

| TAVOITE              | TOIMENPIDE/MITTARI         |
|----------------------|----------------------------|
| Katujen kunnossapito | Tarkastukset ja palautteet |

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Katujen kunnossapitotyöt tehtiin hyvin. Katuvalojen toiminnasta tuli palautteita asukkailta koskien palaneita lampuja. Palaneet lamput on vaihdettu urakoitsijan toimesta. Taloudellisesti jouduttiin säästämään rahaa kunnan kiristyneen taloustilanteen vuoksi.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                 | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00007200 LIIKENNEVÄYLÄT</b>  |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                 | -120             |                   | -120                 | -766,30                 | 646,30           |
| Palvelujen ostot                | -24.200          | 3.000             | -21.200              | -16.650,01              | -4.549,99        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -16.600          |                   | -16.600              | -14.441,31              | -2.158,69        |
| Avustukset                      | -40.000          |                   | -40.000              | -39.706,00              | -294,00          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-80.920</b>   | <b>3.000</b>      | <b>-77.920</b>       | <b>-71.563,62</b>       | <b>-6.356,38</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-80.920</b>   | <b>3.000</b>      | <b>-77.920</b>       | <b>-71.563,62</b>       | <b>-6.356,38</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-80.920</b>   | <b>3.000</b>      | <b>-77.920</b>       | <b>-71.563,62</b>       | <b>-6.356,38</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                   |                      |                         |                  |
| Suunnitelman mukaiset poistot   | -50.720          |                   | -50.720              | -50.551,72              | -168,28          |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -50.720          |                   | -50.720              | -50.551,72              | -168,28          |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-131.640</b>  | <b>3.000</b>      | <b>-128.640</b>      | <b>-122.115,34</b>      | <b>-6.524,66</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-131.640</b>  | <b>3.000</b>      | <b>-128.640</b>      | <b>-122.115,34</b>      | <b>-6.524,66</b> |

## JÄTEHUOLTO

### TOIMINNAN KUVAUS:

Toiminta käsittää Kuivakolun kaatopaikan hoidon, jätehuollon järjestämisen, ongelmajätehuollon ja neuvonnan jätehuoltoasioissa.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Kuiva- ja biojäte toimitetaan sopimusperusteisena kuljetuksena Mustankorkea Oy samoin puhdistamolietteet. Hyötykeräyspisteissä kerätään talteen paperia, pahvia, pienmetallia ja lasia. Ongelmajätteitä otetaan vastaan jätevedenpuhdistamolla. Keväällä järjestetään ongelmajätteiden keräyspäivä. Mustankorkea Oy Jyväskylä ottaa vastaan kaikkia jätelajikkeita aukioloaikana. Jätehuoltoon liittyneistä tehdään tarkistusta yhdessä ympäristötoimen kanssa.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Yhdyskuntajätteet toimitettiin Mustankorkea Oy:lle; kuivajäte 377 tn, biojäte 61 tn, teollisuusjäte 40 tn, rakennus- ja purkujäte 42 tn, puutavarajäte 14 tn ja puhdistamoliete 93 tn. Kustannusten peittämiseksi on ollut jätetaksa kuiva- ja biojätteille astiakohtaisena. Ongelmajätteitä kerättiin talteen 8,856 tn sisältäen keväällä järjestetyn keräyspäivän tuoton. Tuottajataho keräsi talteen ser-romua syksyllä. 4H-yhdistys keräsi metallia. Kierrätyspisteistä kerättiin talteen paperia 143 tn, pahvia 7 tn, lasia 3,5 tn ja pienmetallia 7,5 tn. Jätehuoltoon liittyneistä tehtiin tarkistusta. Liittymättömiä kiinteistöjä löytyy erityisesti kesäasukkaiden joukosta. Jätehuollon toteutus kuuluu tekniselle lautakunnalle ja valvonta ympäristölautakunnalle.



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                 | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00007300 JÄTEHUOLTO</b>      |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                    | 56.000           |                   | 56.000               | 42.764,20               | 13.235,80        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>56.000</b>    |                   | <b>56.000</b>        | <b>42.764,20</b>        | <b>13.235,80</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                 |                  |                   |                      | -175,79                 | 175,79           |
| Palvelujen ostot                | -52.800          |                   | -52.800              | -61.985,78              | 9.185,78         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -1.000           |                   | -1.000               | -172,08                 | -827,92          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-53.800</b>   |                   | <b>-53.800</b>       | <b>-62.333,65</b>       | <b>8.533,65</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>2.200</b>     | <b>0</b>          | <b>2.200</b>         | <b>-19.569,45</b>       | <b>21.769,45</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>2.200</b>     | <b>0</b>          | <b>2.200</b>         | <b>-19.569,45</b>       | <b>21.769,45</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                   |                      |                         |                  |
| Suunnitelman mukaiset poistot   | -2.530           |                   | -2.530               | -1.627,92               | -902,08          |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -2.530           |                   | -2.530               | -1.627,92               | -902,08          |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-330</b>      | <b>0</b>          | <b>-330</b>          | <b>-21.197,37</b>       | <b>20.867,37</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-330</b>      | <b>0</b>          | <b>-330</b>          | <b>-21.197,37</b>       | <b>20.867,37</b> |

**PUISTOT JA YLEISET ALUEET****TOIMINNAN KUVAUS:**

Toiminta käsittää puistojen ja yleisten alueiden kunnossapitotyöt. Yleisten alueiden auraukset ja hiekoitukset tehdään kunnan traktorilla.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Kesätyöntekijät hoitavat nurmikonleikkuut kiinteistöhoitajien ohjauksessa. Keskustan yleisilmeen parantamiseen ehdotetaan 20 000 € määrärahaa.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Keskustan kehittämistyönä rakennettiin Vaajalan aukiolle aluearkkitehdin suunnittelema infokatos.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|   | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00007400 PUISTOT JA YLEISET ALUEET</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                      |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                      |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                           | -1.030           |                   | -1.030               | -5.980,80               | 4.950,80         |
| Palvelujen ostot                          | -24.300          | 12.000            | -12.300              | -9.713,32               | -2.586,68        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat             | -6.600           |                   | -6.600               | -2.594,07               | -4.005,93        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                      | <b>-31.930</b>   | <b>12.000</b>     | <b>-19.930</b>       | <b>-18.288,19</b>       | <b>-1.641,81</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>                 | <b>-31.930</b>   | <b>12.000</b>     | <b>-19.930</b>       | <b>-18.288,19</b>       | <b>-1.641,81</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                          | <b>-31.930</b>   | <b>12.000</b>     | <b>-19.930</b>       | <b>-18.288,19</b>       | <b>-1.641,81</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset               |                  |                   |                      |                         |                  |
| Suunnitelman mukaiset poistot             | -5.800           |                   | -5.800               | -6.720,96               | 920,96           |
| Poistot ja arvonalentumiset               | -5.800           |                   | -5.800               | -6.720,96               | 920,96           |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                   | <b>-37.730</b>   | <b>12.000</b>     | <b>-25.730</b>       | <b>-25.009,15</b>       | <b>-720,85</b>   |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>           | <b>-37.730</b>   | <b>12.000</b>     | <b>-25.730</b>       | <b>-25.009,15</b>       | <b>-720,85</b>   |

**TOIMITILAPALVELUT****TOIMINNAN KUVAUS:**

Toiminta käsittää kunnan omistamien asuinrakennusten, osakehuoneistojen, liike- ja teollisuusrakennusten, sivistystoimen, sosiaalityön ja muun hallintotoimen rakennusten hoidon ja kunnossapidon. Toimeen kuuluu myös kiinteistöjen talonmies- ja siivouspalvelut.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Kiinteistöhoitoon on palkattu yksi uusi työntekijä. Sivutoimisen talonmiehen tehtävät on siirretty päätoimisille kiinteistöhoitajille. Kesällä palkataan lisäksi kesätyöntekijöitä. Vuokratilavaloissa jatketaan huoneistojen peruskorjauksia (väh. 3 huoneistoa). Tyhjentyviä osakehuoneistoja tarjotaan myyntiin. Vuokriin on esitetty 4% korotus. Keskuskoulun piha-alueita asfaltoidaan. Siivouspalvelut hoidetaan nykyisellä työvoimalla. Kunnanviraston atk-palvelinhuoneen ilmastointi. Lämmöntoimitus sopimus uusitaan. Energiapalvelut on kilpailutettu. Leirikeskuksessa, nuorisotalolla ja uimalassa tehdään kunnossapitotöitä.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutettiin.

Kiinteistö-, alue-, ja laitoshoitajat tekivät merkittävää työtä ja toimenpiteitä parantaen kiinteistöjen ja laitosten toimivuutta.

Kiinteistöhoitoon palkattiin yksi uusi työntekijä ja sivutoimisen talonmiehen tehtävä lakkautettiin.

Kolme siivoojaa suorittivat ammatillisen jatkokoulutuksen.

Tehtyjä isoimpia työtehtäviä on kirjattu tekniselle lautakunnalle esitetyllä listalla.

Toimintatuotot 456 € / asukas

Toimintakulut 372 € / asukas

Toimintakate + 83 € / asukas

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                   | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama         |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00007500 TOIMITILAPALVELUT</b> |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TUOSLASKELMA</b>               |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                      | 96.500           |                   | 96.500               | 105.094,37              | -8.594,37         |
| Tuet ja avustukset                | 5.320            |                   | 5.320                | 5.523,92                | -203,92           |
| Muut toimintatuotot               | 1.033.020        |                   | 1.033.020            | 974.397,13              | 58.622,87         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             | <b>1.134.840</b> |                   | <b>1.134.840</b>     | <b>1.085.015,42</b>     | <b>49.824,58</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                   | -58.480          |                   | -58.480              | -38.487,11              | -19.992,89        |
| Palvelujen ostot                  | -559.710         | 24.000            | -535.710             | -539.409,50             | 3.699,50          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat     | -273.620         |                   | -273.620             | -273.853,42             | 233,42            |
| Muut toimintakulut                | -52.880          |                   | -52.880              | -34.162,42              | -18.717,58        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              | <b>-944.690</b>  | <b>24.000</b>     | <b>-920.690</b>      | <b>-885.912,45</b>      | <b>-34.777,55</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>         | <b>190.150</b>   | <b>24.000</b>     | <b>214.150</b>       | <b>199.102,97</b>       | <b>15.047,03</b>  |
| <b>VUOSIKATE</b>                  | <b>190.150</b>   | <b>24.000</b>     | <b>214.150</b>       | <b>199.102,97</b>       | <b>15.047,03</b>  |
| Poistot ja arvonalentumiset       |                  |                   |                      |                         |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot     | -167.190         |                   | -167.190             | -168.258,97             | 1.068,97          |
| Kertaluonteiset poistot           |                  |                   |                      | -2.354,66               | 2.354,66          |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -167.190         |                   | -167.190             | -170.613,63             | 3.423,63          |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>           | <b>22.960</b>    | <b>24.000</b>     | <b>46.960</b>        | <b>28.489,34</b>        | <b>18.470,66</b>  |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>   | <b>22.960</b>    | <b>24.000</b>     | <b>46.960</b>        | <b>28.489,34</b>        | <b>18.470,66</b>  |

**MUUT TOIMITILAPALVELUT****TOIMINNAN KUVAUS:**

Talonmies- ja siivouspalvelujen myynti Hakataloille ja Vanhustentukiyhdistykselle.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Palvelut toteutettiin talousarvion mukaisesti.  
Sopimukset päivitettiin 2008.

**SITOVAT TAVOITTEET**

| <b>TAVOITE</b>   | <b>TOIMENPIDE/MITTARI</b> |
|--|---------------------------|
| Kiinteistöt ja rakennukset pidetään nykyisessä kunnossa tai parannetaan. | Asukastyytyväisyys        |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|  | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00007600 MUUT TOIMITILAPALVELUT</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                   |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                  |                  |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                           | 333.180          |                   | 333.180              | 324.891,70              | 8.288,30         |
| Tuet ja avustukset                     | 8.300            |                   | 8.300                | 16.271,64               | -7.971,64        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                  | <b>341.480</b>   |                   | <b>341.480</b>       | <b>341.163,34</b>       | <b>316,66</b>    |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                   |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                        | -331.030         |                   | -331.030             | -342.823,02             | 11.793,02        |
| Palvelujen ostot                       | -14.850          |                   | -14.850              | -11.082,53              | -3.767,47        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat          | -12.050          |                   | -12.050              | -6.594,10               | -5.455,90        |
| Muut toimintakulut                     | -7.600           |                   | -7.600               | -3.725,59               | -3.874,41        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                   | <b>-365.530</b>  |                   | <b>-365.530</b>      | <b>-364.225,24</b>      | <b>-1.304,76</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>              | <b>-24.050</b>   | <b>0</b>          | <b>-24.050</b>       | <b>-23.061,90</b>       | <b>-988,10</b>   |
| <b>VUOSIKATE</b>                       | <b>-24.050</b>   | <b>0</b>          | <b>-24.050</b>       | <b>-23.061,90</b>       | <b>-988,10</b>   |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                | <b>-24.050</b>   | <b>0</b>          | <b>-24.050</b>       | <b>-23.061,90</b>       | <b>-988,10</b>   |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>        | <b>-24.050</b>   | <b>0</b>          | <b>-24.050</b>       | <b>-23.061,90</b>       | <b>-988,10</b>   |

**MAA- JA METSÄTILAT****TOIMINNAN KUVAUS:**

Toiminta käsittää kunnan maa- ja metsätilojen hoidon ja myynnin ja maa-aineksen myyntitoiminnan.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Toiminnalliset tavoitteet kunnan metsien hoidossa asettaa kunnanhallitus. Metsien hoidossa kunta tekee yhteistyötä Metsähoitoyhdistyksen tai muun vastaavan kanssa. Metsän myyntitavoite asetetaan talousarvioon. Maa-ainesten myyntiä jatketaan kunnan hiekka-alueista.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Maa-aineksen myynti oli aiempia vuosia vähäisempää.

Metsätilojen hoidon ostopalveluja vähennettiin talousarvion tasapainottamiseen liittyen.

Metsänmyyntiä ei toteutettu talousarvion suuruisena (-90 000 €).



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2009 - 31.12.2009

|                                   | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00007700 MAA-JA METSÄTILAT</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>              |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             |                  |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                      | 350.000          |                   | 350.000              | 259.667,19              | 90.332,81        |
| Muut toimintatuotot               | 60.200           |                   | 60.200               | 80.880,19               | -20.680,19       |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             | <b>410.200</b>   |                   | <b>410.200</b>       | <b>340.547,38</b>       | <b>69.652,62</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                   |                  |                   |                      | -278,16                 | 278,16           |
| Palvelujen ostot                  | -39.800          | 10.000            | -29.800              | -26.677,36              | -3.122,64        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat     | -100             |                   | -100                 |                         | -100,00          |
| Avustukset                        | -300             |                   | -300                 | -8,00                   | -292,00          |
| Muut toimintakulut                | -500             |                   | -500                 | -1.070,82               | 570,82           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              | <b>-40.700</b>   | <b>10.000</b>     | <b>-30.700</b>       | <b>-28.034,34</b>       | <b>-2.665,66</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>         | <b>369.500</b>   | <b>10.000</b>     | <b>379.500</b>       | <b>312.513,04</b>       | <b>66.986,96</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                  | <b>369.500</b>   | <b>10.000</b>     | <b>379.500</b>       | <b>312.513,04</b>       | <b>66.986,96</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>           | <b>369.500</b>   | <b>10.000</b>     | <b>379.500</b>       | <b>312.513,04</b>       | <b>66.986,96</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>   | <b>369.500</b>   | <b>10.000</b>     | <b>379.500</b>       | <b>312.513,04</b>       | <b>66.986,96</b> |

**SISÄINEN PALVELUTOIMINTA****TOIMINNAN KUVAUS:**

Toiminta käsittää konekeskuksen palvelut, joihin tehdään kaavakatuja kunnossapito, kunnan kiinteistöjen auraukset, hiekoitukset ja muut teknisen toimen kuljetukset. Palveluita tarjotaan myös kuntalaisille.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Konekeskuksen toiminta jatkuu nykyisellä kalustolla ja miehistöllä. Uutta (käytetty) traktoria ehdotetaan hankittavaksi v. 2009 (investointihanke). Sisäiset palvelut laskutetaan kultakin menokohdalta erikseen.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Konekeskuksen palveluna on hoidettu kaavakatuja, kunnan omistamien kiinteistöjen ja yleisten alueiden talvi- ja kesäkunnossapitotyöt; auraukset, hiekoitus, polanteen poisto ja kadunvarsien niitto. Urakoitsija on poistanut hiekoitushiekat. Uusi traktori otettiin käyttöön alkuvuodesta 2009. Se on vähän käytetty, soveltuu hyvin kunnan käyttämiin töihin.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|  | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00007800 SISÄINEN PALVELUTOIMINTA</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TUOSLASKELMA</b>                      |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                    |                  |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                             | 11.850           |                   | 11.850               | 6.302,36                | 5.547,64         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                    | <b>11.850</b>    |                   | <b>11.850</b>        | <b>6.302,36</b>         | <b>5.547,64</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                     |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                          | -19.150          |                   | -19.150              | -14.689,34              | -4.460,66        |
| Palvelujen ostot                         | -2.800           |                   | -2.800               | -1.823,68               | -976,32          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat            | -10.100          |                   | -10.100              | -10.291,66              | 191,66           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                     | <b>-32.050</b>   |                   | <b>-32.050</b>       | <b>-26.804,68</b>       | <b>-5.245,32</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>                | <b>-20.200</b>   | <b>0</b>          | <b>-20.200</b>       | <b>-20.502,32</b>       | <b>302,32</b>    |
| <b>VUOSIKATE</b>                         | <b>-20.200</b>   | <b>0</b>          | <b>-20.200</b>       | <b>-20.502,32</b>       | <b>302,32</b>    |
| Poistot ja arvonalentumiset              |                  |                   |                      |                         |                  |
| Suunnitelman mukaiset poistot            |                  |                   |                      | -9.060,00               | 9.060,00         |
| Poistot ja arvonalentumiset              |                  |                   |                      | -9.060,00               | 9.060,00         |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                  | <b>-20.200</b>   | <b>0</b>          | <b>-20.200</b>       | <b>-29.562,32</b>       | <b>9.362,32</b>  |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>          | <b>-20.200</b>   | <b>0</b>          | <b>-20.200</b>       | <b>-29.562,32</b>       | <b>9.362,32</b>  |

## **MUU LIIKETOIMI**

### **TOIMINNAN KUVAUS:**

Toiminta käsittää tuntityöpalvelujen myynnin Toivakan Hakalle ja Vanhustentukiyhdistykselle.

### **TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Palvelua myytiin hieman arvioitua enemmän.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                   | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00007900 MUU LIIKETOIMINTA</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>              |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             |                  |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                      | 3.690            |                   | 3.690                | 4.744,69                | -1.054,69        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             | <b>3.690</b>     |                   | <b>3.690</b>         | <b>4.744,69</b>         | <b>-1.054,69</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                   | -3.090           |                   | -3.090               | -2.168,87               | -921,13          |
| Palvelujen ostot                  | -400             |                   | -400                 | -446,89                 | 46,89            |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat     | -200             |                   | -200                 | -157,54                 | -42,46           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              | <b>-3.690</b>    |                   | <b>-3.690</b>        | <b>-2.773,30</b>        | <b>-916,70</b>   |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          |                      | <b>1.971,39</b>         | <b>-1.971,39</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>          |                      | <b>1.971,39</b>         | <b>-1.971,39</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>          |                      | <b>1.971,39</b>         | <b>-1.971,39</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>          |                      | <b>1.971,39</b>         | <b>-1.971,39</b> |

**VESIHUOLTOLAITOS****TOIMINNAN KUVAUS:**

Toiminta käsittää vesihuollon rakennusten, koneiden ja laitteiden kunnossapidon. Maunosen ja Mannisen vedenottamot, vesi- ja viemäriverkosto sekä jätevedenpuhdistamo

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Toiminnan tavoitteena ovat hyvälaatuisen veden toimittaminen kuluttajille ja puhdistaa jätevesi lupaehtojen mukaisesti. Mannisen vedenottamalla ottaa käyttöön uusi porakaivo.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Toiminta on käsittänyt Maunosen ja Mannisen vedenottamoiden, jätevedenpuhdistamon sekä vesi- ja viemäriverkoston käytön ja kunnossapidon. Vesilaitos on pumpannut vettä kirkonkylän alueelle, huoltorykmentin varasto-osastolle, Joutsan kunnalle Rutalahteen ja Huikon, Ruuhimäen, Kominojan, Satulakiven, Toivakan Kankaisten ja Viisarimäen vesisuuskunnalle. Raaka- ja talousvedestä otettiin useita näytteitä vuoden aikana. Pohjaveden korkeuksia seurattiin pohjavesiputkista kuukausittain. Konsultin toimesta tutkittiin jätevedenpuhdistamolle tuleva ja lähtevä jätevesi. Jätevedenpuhdistamolle pumpattiin jätevesiä kirkonkylästä, kunnan alueella toimivilta vesiosuuskunnilta ja Joutsan kunnalta (Rutalahti). Heiskan vesiosuuskunta aloitti toiminnan syksyllä, joten sieltä pumpattiin jätevedet kunnan jätevedenpuhdistamolle. Syksyllä rakennettiin paineviemäriä välillä Päivärinteen jätevedenpumppaamo jätevedenpuhdistamo. Linja saadaan valmiiksi vuoden 2010 aikana.

**SITOVAT TAVOITTEET**

| TAVOITE                         | TOIMENPIDE/MITTARI              |
|---------------------------------|---------------------------------|
| Hyvälaatuinen vesi kuluttajille | Käyttötarkkailu ja vesinäytteet |

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Raakavesi ja talousvedestä otetut näytteet olivat hyviä. Talousvedestä otetuista näytteistä on tiedoteltu jokaista kiinteistöä, josta näytteitä on otettu. Tutkimustodistukset ovat olleet nähtävillä teknisen toimiston ilmoitustaululla. Päivittäistä käyttötarkkailua on pidetty niin vesi- kuin viemärlaitoksella. Taloudellisesti vesi- ja viemärlaitos pääsi plussan puolelle.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2009 - 31.12.2009

|                                  | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama         |
|----------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00007950 VESIHUOLTOLAITOS</b> |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>            |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                     | 187.400          |                   | 187.400              | 226.565,76              | -39.165,76        |
| Muut toimintatuotot              |                  |                   |                      | 118,97                  | -118,97           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>            | <b>187.400</b>   |                   | <b>187.400</b>       | <b>226.684,73</b>       | <b>-39.284,73</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>             |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                  | -48.930          |                   | -48.930              | -71.477,92              | 22.547,92         |
| Palvelujen ostot                 | -93.570          |                   | -93.570              | -68.028,96              | -25.541,04        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat    | -38.330          |                   | -38.330              | -32.274,36              | -6.055,64         |
| Muut toimintakulut               | -400             |                   | -400                 |                         | -400,00           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>             | <b>-181.230</b>  |                   | <b>-181.230</b>      | <b>-171.781,24</b>      | <b>-9.448,76</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>        | <b>6.170</b>     | <b>0</b>          | <b>6.170</b>         | <b>54.903,49</b>        | <b>-48.733,49</b> |
| Rahoitustuotot ja -kulut         |                  |                   |                      |                         |                   |
| Muut rahoituskulut               | -13.500          |                   | -13.500              | -6.540,33               | -6.959,67         |
| Rahoitustuotot ja -kulut         | -13.500          |                   | -13.500              | -6.540,33               | -6.959,67         |
| <b>VUOSIKATE</b>                 | <b>-7.330</b>    | <b>0</b>          | <b>-7.330</b>        | <b>48.363,16</b>        | <b>-55.693,16</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset      |                  |                   |                      |                         |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot    | -48.470          |                   | -48.470              | -45.445,17              | -3.024,83         |
| Kertaluonteiset poistot          |                  |                   |                      | -168,19                 | 168,19            |
| Poistot ja arvonalentumiset      | -48.470          |                   | -48.470              | -45.613,36              | -2.856,64         |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>          | <b>-55.800</b>   | <b>0</b>          | <b>-55.800</b>       | <b>2.749,80</b>         | <b>-58.549,80</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>  | <b>-55.800</b>   | <b>0</b>          | <b>-55.800</b>       | <b>2.749,80</b>         | <b>-58.549,80</b> |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                   | Budjetti<br>2009   | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama         |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>TULOSLASKELMA</b>              |                    |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             |                    |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                      | 1.770.840          |                   | 1.770.840            | 1.707.160,09            | 63.679,91         |
| Maksutuotot                       | 460.150            |                   | 460.150              | 497.624,12              | -37.474,12        |
| Tuet ja avustukset                | 208.010            |                   | 208.010              | 197.827,67              | 10.182,33         |
| Muut toimintatuotot               | 1.145.720          |                   | 1.145.720            | 1.096.203,17            | 49.516,83         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             | <b>3.584.720</b>   |                   | <b>3.584.720</b>     | <b>3.498.815,05</b>     | <b>85.904,95</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              |                    |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                   | -6.022.870         | 152.800           | -5.870.070           | -5.980.933,75           | 110.863,75        |
| Palvelujen ostot                  | -6.361.910         | 100.900           | -6.261.010           | -6.249.105,62           | -11.904,38        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat     | -856.460           | 10.300            | -846.160             | -789.070,32             | -57.089,68        |
| Avustukset                        | -892.800           | 70.200            | -822.600             | -832.486,25             | 9.886,25          |
| Muut toimintakulut                | -799.820           |                   | -799.820             | -747.247,81             | -52.572,19        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              | <b>-14.933.860</b> | <b>334.200</b>    | <b>-14.599.660</b>   | <b>-14.598.843,75</b>   | <b>-816,25</b>    |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>         |                    |                   |                      |                         |                   |
| Verotulot                         | 5.981.800          |                   | 5.981.800            | 5.746.366,49            | 235.433,51        |
| Valtionosuudet                    | 4.720.610          |                   | 4.720.610            | 4.904.394,00            | -183.784,00       |
| Rahoitustuotot ja -kulut          |                    |                   |                      |                         |                   |
| Korkotuotot                       | 8.000              |                   | 8.000                | 1.704,74                | 6.295,26          |
| Muut rahoitustuotot               | 52.000             |                   | 52.000               | 47.038,66               | 4.961,34          |
| Korkokulut                        | -82.100            |                   | -82.100              | -38.485,89              | -43.614,11        |
| Muut rahoituskulut                | -21.400            |                   | -21.400              | -16.610,39              | -4.789,61         |
| Rahoitustuotot ja -kulut          | -43.500            |                   | -43.500              | -6.352,88               | -37.147,12        |
| <b>VUOSIKATE</b>                  | <b>-690.230</b>    | <b>334.200</b>    | <b>-356.030</b>      | <b>-455.621,09</b>      | <b>99.591,09</b>  |
| Poistot ja arvonalentumiset       |                    |                   |                      |                         |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot     | -298.640           |                   | -298.640             | -309.142,97             | 10.502,97         |
| Kertaluonteiset poistot           |                    |                   |                      | -3.363,80               | 3.363,80          |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -298.640           |                   | -298.640             | -312.506,77             | 13.866,77         |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>           | <b>-988.870</b>    | <b>334.200</b>    | <b>-654.670</b>      | <b>-768.127,86</b>      | <b>113.457,86</b> |
| Varausten ja rahastojen muutokset |                    |                   |                      |                         |                   |
| Poistoeron muutos                 | 21.444             |                   | 21.444               | 21.443,96               | 0,04              |
| Varausten ja rahastojen muutokset | 21.444             |                   | 21.444               | 21.443,96               | 0,04              |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>   | <b>-967.426</b>    | <b>334.200</b>    | <b>-633.226</b>      | <b>-746.683,90</b>      | <b>113.457,90</b> |



**Verotulojen erittely**

|                                | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma             | Poikkeama           |
|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Kunnan tulovero                | 5 131 800,00 €              |                           | 5 131 800,00 €                      | 5 035 711,80 €        | 96 088,20 €         |
| Osuus yhteisöveron<br>tuotosta | 550 000,00 €                |                           | 550 000,00 €                        | 392 699,43 €          | 157 300,57 €        |
| Kiinteistövero                 | 300 000,00 €                |                           | 300 000,00 €                        | 317 955,26 €          | -17 955,26 €        |
| <b>Verotulot</b>               | <b>5 981 800,00 €</b>       |                           | <b>5 981 800,00 €</b>               | <b>5 746 366,49 €</b> | <b>235 433,51 €</b> |

**Tuloveroprosentit**

|           |      |       |
|-----------|------|-------|
| Verovuosi | 2005 | 19,00 |
| Verovuosi | 2006 | 19,00 |
| Verovuosi | 2007 | 19,00 |
| Verovuosi | 2008 | 19,00 |
| Verovuosi | 2009 | 19,00 |

**Kiinteistöveroprosentit**

|            |           |                             |        |
|------------|-----------|-----------------------------|--------|
| Verovuodet | 2005-2009 | Yleinen                     | 0,70 % |
|            |           | Vakituiset asuinrakennukset | 0,30 % |
|            |           | Muut asuinrakennukset       | 0,90 % |
|            |           | Yleishyödylliset yhteisöt   | 0,00 % |

**Valtionosuudet**

|                                   | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma             | Poikkeama            |
|-----------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Yleinen valtionosuus              | 138 260,00 €                |                           | 138 260,00 €                        | 177 168,00 €          | -38 908,00 €         |
| Sosiaali- ja terveystoimi         | 4 020 370,00 €              |                           | 4 020 370,00 €                      | 3 947 767,00 €        | 72 603,00 €          |
| Opetus- ja kulttuuritoimi         | 561 980,00 €                |                           | 561 980,00 €                        | 578 459,00 €          | -16 479,00 €         |
| Rahoitusavustus harkinnanvarainen |                             |                           |                                     | 201 000,00 €          | -201 000,00 €        |
| <b>Valtionosuudet</b>             | <b>4 720 610,00 €</b>       |                           | <b>4 720 610,00 €</b>               | <b>4 904 394,00 €</b> | <b>-183 784,00 €</b> |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                 | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama  |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| <b>VAALIT</b>                   |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 6.600            |                   | 6.600                | 3.579,60                | 3.020,40   |
| TOIMINTAKULUT                   | -9.490           |                   | -9.490               | -4.032,78               | -5.457,22  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | -2.890           | 0                 | -2.890               | -453,18                 | -2.436,82  |
| VOOSIKATE                       | -2.890           | 0                 | -2.890               | -453,18                 | -2.436,82  |
| TILIKAUDEN TULOS                | -2.890           | 0                 | -2.890               | -453,18                 | -2.436,82  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | -2.890           | 0                 | -2.890               | -453,18                 | -2.436,82  |
| <b>KUNNANVALTUUSTO</b>          |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT                   | -37.450          | 2.700             | -34.750              | -32.425,70              | -2.324,30  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | -37.450          | 2.700             | -34.750              | -32.425,70              | -2.324,30  |
| VOOSIKATE                       | -37.450          | 2.700             | -34.750              | -32.425,70              | -2.324,30  |
| TILIKAUDEN TULOS                | -37.450          | 2.700             | -34.750              | -32.425,70              | -2.324,30  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | -37.450          | 2.700             | -34.750              | -32.425,70              | -2.324,30  |
| <b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>      |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT                   | -14.870          | 1.400             | -13.470              | -11.222,61              | -2.247,39  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | -14.870          | 1.400             | -13.470              | -11.222,61              | -2.247,39  |
| VOOSIKATE                       | -14.870          | 1.400             | -13.470              | -11.222,61              | -2.247,39  |
| TILIKAUDEN TULOS                | -14.870          | 1.400             | -13.470              | -11.222,61              | -2.247,39  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | -14.870          | 1.400             | -13.470              | -11.222,61              | -2.247,39  |
| <b>KUNNANHALLITUS</b>           |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 316.410          |                   | 316.410              | 330.238,68              | -13.828,68 |
| TOIMINTAKULUT                   | -1.013.380       | 37.400            | -975.980             | -1.004.571,85           | 28.591,85  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | -696.970         | 37.400            | -659.570             | -674.333,17             | 14.763,17  |
| VOOSIKATE                       | -696.970         | 37.400            | -659.570             | -674.333,17             | 14.763,17  |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                   |                      | -2.459,86               | 2.459,86   |
| TILIKAUDEN TULOS                | -696.970         | 37.400            | -659.570             | -676.793,03             | 17.223,03  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | -696.970         | 37.400            | -659.570             | -676.793,03             | 17.223,03  |
| <b>YLEISHALLINTO</b>            |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 28.300           |                   | 28.300               | 53.768,79               | -25.468,79 |
| TOIMINTAKULUT                   | -343.680         | 20.800            | -322.880             | -351.649,08             | 28.769,08  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | -315.380         | 20.800            | -294.580             | -297.880,29             | 3.300,29   |
| VOOSIKATE                       | -315.380         | 20.800            | -294.580             | -297.880,29             | 3.300,29   |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                   |                      | -2.291,67               | 2.291,67   |
| TILIKAUDEN TULOS                | -315.380         | 20.800            | -294.580             | -300.171,96             | 5.591,96   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | -315.380         | 20.800            | -294.580             | -300.171,96             | 5.591,96   |
| <b>HALLINTO-JA TALOUSOSASTO</b> |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 263.710          |                   | 263.710              | 241.058,71              | 22.651,29  |
| TOIMINTAKULUT                   | -465.180         | 16.600            | -448.580             | -441.626,29             | -6.953,71  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | -201.470         | 16.600            | -184.870             | -200.567,58             | 15.697,58  |
| VOOSIKATE                       | -201.470         | 16.600            | -184.870             | -200.567,58             | 15.697,58  |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                   |                      | -168,19                 | 168,19     |

## Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2009 - 31.12.2009

|   | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama  |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| TILIKAUDEN TULOS                        | -201.470         | 16.600            | -184.870             | -200.735,77             | 15.865,77  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                | -201.470         | 16.600            | -184.870             | -200.735,77             | 15.865,77  |
| <b>HENKILÖSTÖHALLINTO</b>               |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                    |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                          | 9.800            |                   | 9.800                | 18.146,25               | -8.346,25  |
| TOIMINTAKULUT                           | -42.620          |                   | -42.620              | -49.476,95              | 6.856,95   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                      | -32.820          | 0                 | -32.820              | -31.330,70              | -1.489,30  |
| VOOSIKATE                               | -32.820          | 0                 | -32.820              | -31.330,70              | -1.489,30  |
| TILIKAUDEN TULOS                        | -32.820          | 0                 | -32.820              | -31.330,70              | -1.489,30  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                | -32.820          | 0                 | -32.820              | -31.330,70              | -1.489,30  |
| <b>PELASTUSTOIMI</b>                    |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                    |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                          | 14.600           |                   | 14.600               | 17.264,93               | -2.664,93  |
| TOIMINTAKULUT                           | -161.900         |                   | -161.900             | -161.819,53             | -80,47     |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                      | -147.300         | 0                 | -147.300             | -144.554,60             | -2.745,40  |
| VOOSIKATE                               | -147.300         | 0                 | -147.300             | -144.554,60             | -2.745,40  |
| TILIKAUDEN TULOS                        | -147.300         | 0                 | -147.300             | -144.554,60             | -2.745,40  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                | -147.300         | 0                 | -147.300             | -144.554,60             | -2.745,40  |
| <b>MAASEUTU- JA ELINKEINOLAUTAKUNTA</b> |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                    |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                          | 44.000           |                   | 44.000               | 34.361,16               | 9.638,84   |
| TOIMINTAKULUT                           | -250.290         | 24.100            | -226.190             | -208.131,65             | -18.058,35 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                      | -206.290         | 24.100            | -182.190             | -173.770,49             | -8.419,51  |
| VOOSIKATE                               | -206.290         | 24.100            | -182.190             | -173.770,49             | -8.419,51  |
| TILIKAUDEN TULOS                        | -206.290         | 24.100            | -182.190             | -173.770,49             | -8.419,51  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                | -206.290         | 24.100            | -182.190             | -173.770,49             | -8.419,51  |
| <b>ELINKEINOTOIMI</b>                   |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                    |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                          | 44.000           |                   | 44.000               | 34.361,16               | 9.638,84   |
| TOIMINTAKULUT                           | -250.290         | 24.100            | -226.190             | -208.131,65             | -18.058,35 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                      | -206.290         | 24.100            | -182.190             | -173.770,49             | -8.419,51  |
| VOOSIKATE                               | -206.290         | 24.100            | -182.190             | -173.770,49             | -8.419,51  |
| TILIKAUDEN TULOS                        | -206.290         | 24.100            | -182.190             | -173.770,49             | -8.419,51  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                | -206.290         | 24.100            | -182.190             | -173.770,49             | -8.419,51  |
| <b>PERUSTURVALAUTAKUNTA</b>             |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                    |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                          | 804.890          |                   | 804.890              | 818.090,14              | -13.200,14 |
| TOIMINTAKULUT                           | -7.923.230       | 84.600            | -7.838.630           | -8.245.903,92           | 407.273,92 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                      | -7.118.340       | 84.600            | -7.033.740           | -7.427.813,78           | 394.073,78 |
| Rahoitustuotot ja -kulut                |                  |                   |                      | -6,80                   | 6,80       |
| VOOSIKATE                               | -7.118.340       | 84.600            | -7.033.740           | -7.427.820,58           | 394.080,58 |
| Poistot ja arvonalentumiset             | -8.030           |                   | -8.030               | -8.034,60               | 4,60       |
| TILIKAUDEN TULOS                        | -7.126.370       | 84.600            | -7.041.770           | -7.435.855,18           | 394.085,18 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                | -7.126.370       | 84.600            | -7.041.770           | -7.435.855,18           | 394.085,18 |
| <b>SOSIAALITOIMISTO</b>                 |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                    |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                          | 400              |                   | 400                  | 6.647,69                | -6.247,69  |

## Toteutumavertailu

EUR 111

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                   | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama  |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| TOIMINTAKULUT                     | -174.210         |                   | -174.210             | -159.602,25             | -14.607,75 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -173.810         | 0                 | -173.810             | -152.954,56             | -20.855,44 |
| VUOSIKATE                         | -173.810         | 0                 | -173.810             | -152.954,56             | -20.855,44 |
| TILIKAUDEN TULOS                  | -173.810         | 0                 | -173.810             | -152.954,56             | -20.855,44 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -173.810         | 0                 | -173.810             | -152.954,56             | -20.855,44 |
| LASTEN PÄIVÄHOITO                 |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA                     |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                    | 128.900          |                   | 128.900              | 126.747,36              | 2.152,64   |
| TOIMINTAKULUT                     | -1.226.660       | 40.000            | -1.186.660           | -1.170.527,39           | -16.132,61 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -1.097.760       | 40.000            | -1.057.760           | -1.043.780,03           | -13.979,97 |
| Rahoitustuotot ja -kulut          |                  |                   |                      | -6,80                   | 6,80       |
| VUOSIKATE                         | -1.097.760       | 40.000            | -1.057.760           | -1.043.786,83           | -13.973,17 |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -6.160           |                   | -6.160               | -6.161,52               | 1,52       |
| TILIKAUDEN TULOS                  | -1.103.920       | 40.000            | -1.063.920           | -1.049.948,35           | -13.971,65 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -1.103.920       | 40.000            | -1.063.920           | -1.049.948,35           | -13.971,65 |
| LASTENSUOJELU                     |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA                     |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                    |                  |                   |                      | 7.422,53                | -7.422,53  |
| TOIMINTAKULUT                     | -229.770         | 10.000            | -219.770             | -249.227,31             | 29.457,31  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -229.770         | 10.000            | -219.770             | -241.804,78             | 22.034,78  |
| VUOSIKATE                         | -229.770         | 10.000            | -219.770             | -241.804,78             | 22.034,78  |
| TILIKAUDEN TULOS                  | -229.770         | 10.000            | -219.770             | -241.804,78             | 22.034,78  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -229.770         | 10.000            | -219.770             | -241.804,78             | 22.034,78  |
| MUUT LASTEN JA PERHEIDEN PALVELUT |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA                     |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                    | 16.000           |                   | 16.000               | 11.676,92               | 4.323,08   |
| TOIMINTAKULUT                     | -162.820         | 31.500            | -131.320             | -133.496,39             | 2.176,39   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -146.820         | 31.500            | -115.320             | -121.819,47             | 6.499,47   |
| VUOSIKATE                         | -146.820         | 31.500            | -115.320             | -121.819,47             | 6.499,47   |
| TILIKAUDEN TULOS                  | -146.820         | 31.500            | -115.320             | -121.819,47             | 6.499,47   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -146.820         | 31.500            | -115.320             | -121.819,47             | 6.499,47   |
| VANHUSHUOLTO                      |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA                     |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                    | 546.640          |                   | 546.640              | 581.529,11              | -34.889,11 |
| TOIMINTAKULUT                     | -2.263.410       | 2.500             | -2.260.910           | -2.509.602,14           | 248.692,14 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -1.716.770       | 2.500             | -1.714.270           | -1.928.073,03           | 213.803,03 |
| VUOSIKATE                         | -1.716.770       | 2.500             | -1.714.270           | -1.928.073,03           | 213.803,03 |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -1.870           |                   | -1.870               | -1.873,08               | 3,08       |
| TILIKAUDEN TULOS                  | -1.718.640       | 2.500             | -1.716.140           | -1.929.946,11           | 213.806,11 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -1.718.640       | 2.500             | -1.716.140           | -1.929.946,11           | 213.806,11 |
| LAITOSHOITO                       |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA                     |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                    | 406.050          |                   | 406.050              | 450.562,70              | -44.512,70 |
| TOIMINTAKULUT                     | -1.180.700       | 2.500             | -1.178.200           | -1.299.607,33           | 121.407,33 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -774.650         | 2.500             | -772.150             | -849.044,63             | 76.894,63  |



## Toteutumavertailu

EUR 113

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2009 - 31.12.2009

|                          | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama  |
|--------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| TOIMINTAKULUT            | -159.300         | 600               | -158.700             | -189.809,98             | 31.109,98  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ       | -155.100         | 600               | -154.500             | -179.650,54             | 25.150,54  |
| VUOSIKATE                | -155.100         | 600               | -154.500             | -179.650,54             | 25.150,54  |
| TILIKAUDEN TULOS         | -155.100         | 600               | -154.500             | -179.650,54             | 25.150,54  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | -155.100         | 600               | -154.500             | -179.650,54             | 25.150,54  |
| VPAL TUKIPALVELUT        |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT            | -110.910         |                   | -110.910             | -121.702,11             | 10.792,11  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ       | -110.910         | 0                 | -110.910             | -121.702,11             | 10.792,11  |
| VUOSIKATE                | -110.910         | 0                 | -110.910             | -121.702,11             | 10.792,11  |
| TILIKAUDEN TULOS         | -110.910         | 0                 | -110.910             | -121.702,11             | 10.792,11  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | -110.910         | 0                 | -110.910             | -121.702,11             | 10.792,11  |
| PÄIHDEHUOLTO             |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT            | -17.400          |                   | -17.400              | -8.103,60               | -9.296,40  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ       | -17.400          | 0                 | -17.400              | -8.103,60               | -9.296,40  |
| VUOSIKATE                | -17.400          | 0                 | -17.400              | -8.103,60               | -9.296,40  |
| TILIKAUDEN TULOS         | -17.400          | 0                 | -17.400              | -8.103,60               | -9.296,40  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | -17.400          | 0                 | -17.400              | -8.103,60               | -9.296,40  |
| TERVEYDENHUOLTO          |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA            |                  |                   |                      | 1.340,00                | -1.340,00  |
| TOIMINTATUOTOT           |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT            | -2.941.700       |                   | -2.941.700           | -3.062.960,11           | 121.260,11 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ       | -2.941.700       | 0                 | -2.941.700           | -3.061.620,11           | 119.920,11 |
| VUOSIKATE                | -2.941.700       | 0                 | -2.941.700           | -3.061.620,11           | 119.920,11 |
| TILIKAUDEN TULOS         | -2.941.700       | 0                 | -2.941.700           | -3.061.620,11           | 119.920,11 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | -2.941.700       | 0                 | -2.941.700           | -3.061.620,11           | 119.920,11 |
| PERUSTERVEYDENHUOLTO     |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA            |                  |                   |                      | 1.340,00                | -1.340,00  |
| TOIMINTATUOTOT           |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT            | -1.176.700       |                   | -1.176.700           | -1.180.767,27           | 4.067,27   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ       | -1.176.700       | 0                 | -1.176.700           | -1.179.427,27           | 2.727,27   |
| VUOSIKATE                | -1.176.700       | 0                 | -1.176.700           | -1.179.427,27           | 2.727,27   |
| TILIKAUDEN TULOS         | -1.176.700       | 0                 | -1.176.700           | -1.179.427,27           | 2.727,27   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | -1.176.700       | 0                 | -1.176.700           | -1.179.427,27           | 2.727,27   |
| ERIKOISSAIRAANHOITO      |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT            | -1.700.000       |                   | -1.700.000           | -1.847.660,84           | 147.660,84 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ       | -1.700.000       | 0                 | -1.700.000           | -1.847.660,84           | 147.660,84 |
| VUOSIKATE                | -1.700.000       | 0                 | -1.700.000           | -1.847.660,84           | 147.660,84 |
| TILIKAUDEN TULOS         | -1.700.000       | 0                 | -1.700.000           | -1.847.660,84           | 147.660,84 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | -1.700.000       | 0                 | -1.700.000           | -1.847.660,84           | 147.660,84 |
| YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT            | -65.000          |                   | -65.000              | -34.532,00              | -30.468,00 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ       | -65.000          | 0                 | -65.000              | -34.532,00              | -30.468,00 |
| VUOSIKATE                | -65.000          | 0                 | -65.000              | -34.532,00              | -30.468,00 |

## Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                              | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama   |
|------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| TILIKAUDEN TULOS             | -65.000          | 0                 | -65.000              | -34.532,00              | -30.468,00  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ     | -65.000          | 0                 | -65.000              | -34.532,00              | -30.468,00  |
| MUU SOSIAALI-JA TERVEYSTOIMI |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA                |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT               | 92.000           |                   | 92.000               | 54.682,57               | 37.317,43   |
| TOIMINTAKULUT                | -260.000         |                   | -260.000             | -227.437,09             | -32.562,91  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ           | -168.000         | 0                 | -168.000             | -172.754,52             | 4.754,52    |
| VIOSIKATE                    | -168.000         | 0                 | -168.000             | -172.754,52             | 4.754,52    |
| TILIKAUDEN TULOS             | -168.000         | 0                 | -168.000             | -172.754,52             | 4.754,52    |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ     | -168.000         | 0                 | -168.000             | -172.754,52             | 4.754,52    |
| SIVISTYSTOIMENLAUTAKUNTA     |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA                |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT               | 233.260          |                   | 233.260              | 214.801,77              | 18.458,23   |
| TOIMINTAKULUT                | -3.682.020       | 115.000           | -3.567.020           | -3.213.009,08           | -354.010,92 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ           | -3.448.760       | 115.000           | -3.333.760           | -2.998.207,31           | -335.552,69 |
| VIOSIKATE                    | -3.448.760       | 115.000           | -3.333.760           | -2.998.207,31           | -335.552,69 |
| Poistot ja arvonalentumiset  | -13.410          |                   | -13.410              | -14.091,64              | 681,64      |
| TILIKAUDEN TULOS             | -3.462.170       | 115.000           | -3.347.170           | -3.012.298,95           | -334.871,05 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ     | -3.462.170       | 115.000           | -3.347.170           | -3.012.298,95           | -334.871,05 |
| SIVISTYSTOIMI                |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA                |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTAKULUT                | -41.170          |                   | -41.170              | -37.869,92              | -3.300,08   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ           | -41.170          | 0                 | -41.170              | -37.869,92              | -3.300,08   |
| VIOSIKATE                    | -41.170          | 0                 | -41.170              | -37.869,92              | -3.300,08   |
| TILIKAUDEN TULOS             | -41.170          | 0                 | -41.170              | -37.869,92              | -3.300,08   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ     | -41.170          | 0                 | -41.170              | -37.869,92              | -3.300,08   |
| PERUSOPETUS                  |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA                |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT               | 212.980          |                   | 212.980              | 192.563,85              | 20.416,15   |
| TOIMINTAKULUT                | -2.804.240       | 84.400            | -2.719.840           | -2.450.429,34           | -269.410,66 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ           | -2.591.260       | 84.400            | -2.506.860           | -2.257.865,49           | -248.994,51 |
| VIOSIKATE                    | -2.591.260       | 84.400            | -2.506.860           | -2.257.865,49           | -248.994,51 |
| Poistot ja arvonalentumiset  | -6.140           |                   | -6.140               | -6.140,28               | 0,28        |
| TILIKAUDEN TULOS             | -2.597.400       | 84.400            | -2.513.000           | -2.264.005,77           | -248.994,23 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ     | -2.597.400       | 84.400            | -2.513.000           | -2.264.005,77           | -248.994,23 |
| ESIOPETUS                    |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA                |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT               |                  |                   |                      | 1.848,53                | -1.848,53   |
| TOIMINTAKULUT                | -178.010         | 19.400            | -158.610             | -168.681,60             | 10.071,60   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ           | -178.010         | 19.400            | -158.610             | -166.833,07             | 8.223,07    |
| VIOSIKATE                    | -178.010         | 19.400            | -158.610             | -166.833,07             | 8.223,07    |
| TILIKAUDEN TULOS             | -178.010         | 19.400            | -158.610             | -166.833,07             | 8.223,07    |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ     | -178.010         | 19.400            | -158.610             | -166.833,07             | 8.223,07    |
| YLEISSIVISTÄVÄ KOULUTUS      |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA                |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTAKULUT                | -96.810          |                   | -96.810              | -94.437,58              | -2.372,42   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ           | -96.810          | 0                 | -96.810              | -94.437,58              | -2.372,42   |

## Toteutumavertailu

EUR 115

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                               | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama  |
|-------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| VUOSIKATE                     | -96.810          | 0                 | -96.810              | -94.437,58              | -2.372,42  |
| TILIKAUDEN TULOS              | -96.810          | 0                 | -96.810              | -94.437,58              | -2.372,42  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -96.810          | 0                 | -96.810              | -94.437,58              | -2.372,42  |
| KULTTUURITOIMI                |                  |                   |                      |                         |            |
| TUOSLASKELMA                  |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                | 1.900            |                   | 1.900                | 2.864,78                | -964,78    |
| TOIMINTAKULUT                 | -258.180         | 6.200             | -251.980             | -221.480,06             | -30.499,94 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -256.280         | 6.200             | -250.080             | -218.615,28             | -31.464,72 |
| VUOSIKATE                     | -256.280         | 6.200             | -250.080             | -218.615,28             | -31.464,72 |
| TILIKAUDEN TULOS              | -256.280         | 6.200             | -250.080             | -218.615,28             | -31.464,72 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -256.280         | 6.200             | -250.080             | -218.615,28             | -31.464,72 |
| VAPAA-AIKATOIMI               |                  |                   |                      |                         |            |
| TUOSLASKELMA                  |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                | 18.380           |                   | 18.380               | 17.524,61               | 855,39     |
| TOIMINTAKULUT                 | -303.610         | 5.000             | -298.610             | -240.110,58             | -58.499,42 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -285.230         | 5.000             | -280.230             | -222.585,97             | -57.644,03 |
| VUOSIKATE                     | -285.230         | 5.000             | -280.230             | -222.585,97             | -57.644,03 |
| Poistot ja arvonalentumiset   | -7.270           |                   | -7.270               | -7.951,36               | 681,36     |
| TILIKAUDEN TULOS              | -292.500         | 5.000             | -287.500             | -230.537,33             | -56.962,67 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -292.500         | 5.000             | -287.500             | -230.537,33             | -56.962,67 |
| YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA           |                  |                   |                      |                         |            |
| TUOSLASKELMA                  |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                | 34.000           |                   | 34.000               | 48.080,76               | -14.080,76 |
| TOIMINTAKULUT                 | -100.710         | 9.000             | -91.710              | -82.799,83              | -8.910,17  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -66.710          | 9.000             | -57.710              | -34.719,07              | -22.990,93 |
| VUOSIKATE                     | -66.710          | 9.000             | -57.710              | -34.719,07              | -22.990,93 |
| Poistot ja arvonalentumiset   | -2.490           |                   | -2.490               | -3.733,08               | 1.243,08   |
| TILIKAUDEN TULOS              | -69.200          | 9.000             | -60.200              | -38.452,15              | -21.747,85 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -69.200          | 9.000             | -60.200              | -38.452,15              | -21.747,85 |
| RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖ |                  |                   |                      |                         |            |
| TUOSLASKELMA                  |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                | 34.000           |                   | 34.000               | 48.080,76               | -14.080,76 |
| TOIMINTAKULUT                 | -100.710         | 9.000             | -91.710              | -82.799,83              | -8.910,17  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -66.710          | 9.000             | -57.710              | -34.719,07              | -22.990,93 |
| VUOSIKATE                     | -66.710          | 9.000             | -57.710              | -34.719,07              | -22.990,93 |
| Poistot ja arvonalentumiset   | -2.490           |                   | -2.490               | -3.733,08               | 1.243,08   |
| TILIKAUDEN TULOS              | -69.200          | 9.000             | -60.200              | -38.452,15              | -21.747,85 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -69.200          | 9.000             | -60.200              | -38.452,15              | -21.747,85 |
| TEKNINEN LAUTAKUNTA           |                  |                   |                      |                         |            |
| TUOSLASKELMA                  |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                | 2.145.560        |                   | 2.145.560            | 2.049.662,94            | 95.897,06  |
| TOIMINTAKULUT                 | -1.902.420       | 60.000            | -1.842.420           | -1.796.746,33           | -45.673,67 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | 243.140          | 60.000            | 303.140              | 252.916,61              | 50.223,39  |
| Rahoitustuotot ja -kulut      | -13.500          |                   | -13.500              | -6.540,33               | -6.959,67  |
| VUOSIKATE                     | 229.640          | 60.000            | 289.640              | 246.376,28              | 43.263,72  |
| Poistot ja arvonalentumiset   | -274.710         |                   | -274.710             | -284.187,59             | 9.477,59   |
| TILIKAUDEN TULOS              | -45.070          | 60.000            | 14.930               | -37.811,31              | 52.741,31  |



## Toteutumavertailu

EUR 116

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                             | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama  |
|-----------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -45.070          | 60.000            | 14.930               | -37.811,31              | 52.741,31  |
| HALLINTO-JA SUUNNITTELU     |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA               |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT              | 100              |                   | 100                  | 2.440,82                | -2.340,82  |
| TOIMINTAKULUT               | -133.520         | 1.000             | -132.520             | -128.046,60             | -4.473,40  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -133.420         | 1.000             | -132.420             | -125.605,78             | -6.814,22  |
| VOOSIKATE                   | -133.420         | 1.000             | -132.420             | -125.605,78             | -6.814,22  |
| TILIKAUDEN TULOS            | -133.420         | 1.000             | -132.420             | -125.605,78             | -6.814,22  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -133.420         | 1.000             | -132.420             | -125.605,78             | -6.814,22  |
| YHDYSKUNTASUUNNITTELU       |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA               |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT               | -34.360          | 10.000            | -24.360              | -36.983,02              | 12.623,02  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -34.360          | 10.000            | -24.360              | -36.983,02              | 12.623,02  |
| VOOSIKATE                   | -34.360          | 10.000            | -24.360              | -36.983,02              | 12.623,02  |
| TILIKAUDEN TULOS            | -34.360          | 10.000            | -24.360              | -36.983,02              | 12.623,02  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -34.360          | 10.000            | -24.360              | -36.983,02              | 12.623,02  |
| LIIKENNEVÄYLÄT              |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA               |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT               | -80.920          | 3.000             | -77.920              | -71.563,62              | -6.356,38  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -80.920          | 3.000             | -77.920              | -71.563,62              | -6.356,38  |
| VOOSIKATE                   | -80.920          | 3.000             | -77.920              | -71.563,62              | -6.356,38  |
| Poistot ja arvonalentumiset | -50.720          |                   | -50.720              | -50.551,72              | -168,28    |
| TILIKAUDEN TULOS            | -131.640         | 3.000             | -128.640             | -122.115,34             | -6.524,66  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -131.640         | 3.000             | -128.640             | -122.115,34             | -6.524,66  |
| JÄTEHUOLTO                  |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA               |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT              | 56.000           |                   | 56.000               | 42.764,20               | 13.235,80  |
| TOIMINTAKULUT               | -53.800          |                   | -53.800              | -62.333,65              | 8.533,65   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | 2.200            | 0                 | 2.200                | -19.569,45              | 21.769,45  |
| VOOSIKATE                   | 2.200            | 0                 | 2.200                | -19.569,45              | 21.769,45  |
| Poistot ja arvonalentumiset | -2.530           |                   | -2.530               | -1.627,92               | -902,08    |
| TILIKAUDEN TULOS            | -330             | 0                 | -330                 | -21.197,37              | 20.867,37  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -330             | 0                 | -330                 | -21.197,37              | 20.867,37  |
| PUISTOT JA YLEISET ALUEET   |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA               |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT               | -31.930          | 12.000            | -19.930              | -18.288,19              | -1.641,81  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -31.930          | 12.000            | -19.930              | -18.288,19              | -1.641,81  |
| VOOSIKATE                   | -31.930          | 12.000            | -19.930              | -18.288,19              | -1.641,81  |
| Poistot ja arvonalentumiset | -5.800           |                   | -5.800               | -6.720,96               | 920,96     |
| TILIKAUDEN TULOS            | -37.730          | 12.000            | -25.730              | -25.009,15              | -720,85    |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -37.730          | 12.000            | -25.730              | -25.009,15              | -720,85    |
| TOIMITILAPALVELUT           |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA               |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT              | 1.134.840        |                   | 1.134.840            | 1.085.015,42            | 49.824,58  |
| TOIMINTAKULUT               | -944.690         | 24.000            | -920.690             | -885.912,45             | -34.777,55 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | 190.150          | 24.000            | 214.150              | 199.102,97              | 15.047,03  |
| VOOSIKATE                   | 190.150          | 24.000            | 214.150              | 199.102,97              | 15.047,03  |
| Poistot ja arvonalentumiset | -167.190         |                   | -167.190             | -170.613,63             | 3.423,63   |

## Toteutumavertailu

EUR 117

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

|                                 | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama  |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| TILIKAUDEN TULOS                | 22.960           | 24.000            | 46.960               | 28.489,34               | 18.470,66  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | 22.960           | 24.000            | 46.960               | 28.489,34               | 18.470,66  |
| <b>MUUT TOIMITILAPALVELUT</b>   |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 341.480          |                   | 341.480              | 341.163,34              | 316,66     |
| TOIMINTAKULUT                   | -365.530         |                   | -365.530             | -364.225,24             | -1.304,76  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | -24.050          | 0                 | -24.050              | -23.061,90              | -988,10    |
| VOOSIKATE                       | -24.050          | 0                 | -24.050              | -23.061,90              | -988,10    |
| TILIKAUDEN TULOS                | -24.050          | 0                 | -24.050              | -23.061,90              | -988,10    |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | -24.050          | 0                 | -24.050              | -23.061,90              | -988,10    |
| <b>MAA-JA METSÄTILAT</b>        |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 410.200          |                   | 410.200              | 340.547,38              | 69.652,62  |
| TOIMINTAKULUT                   | -40.700          | 10.000            | -30.700              | -28.034,34              | -2.665,66  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | 369.500          | 10.000            | 379.500              | 312.513,04              | 66.986,96  |
| VOOSIKATE                       | 369.500          | 10.000            | 379.500              | 312.513,04              | 66.986,96  |
| TILIKAUDEN TULOS                | 369.500          | 10.000            | 379.500              | 312.513,04              | 66.986,96  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | 369.500          | 10.000            | 379.500              | 312.513,04              | 66.986,96  |
| <b>SISÄINEN PALVELUTOIMINTA</b> |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 11.850           |                   | 11.850               | 6.302,36                | 5.547,64   |
| TOIMINTAKULUT                   | -32.050          |                   | -32.050              | -26.804,68              | -5.245,32  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | -20.200          | 0                 | -20.200              | -20.502,32              | 302,32     |
| VOOSIKATE                       | -20.200          | 0                 | -20.200              | -20.502,32              | 302,32     |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                   |                      | -9.060,00               | 9.060,00   |
| TILIKAUDEN TULOS                | -20.200          | 0                 | -20.200              | -29.562,32              | 9.362,32   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | -20.200          | 0                 | -20.200              | -29.562,32              | 9.362,32   |
| <b>MUU LIIKETOIMINTA</b>        |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 3.690            |                   | 3.690                | 4.744,69                | -1.054,69  |
| TOIMINTAKULUT                   | -3.690           |                   | -3.690               | -2.773,30               | -916,70    |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | 0                | 0                 |                      | 1.971,39                | -1.971,39  |
| VOOSIKATE                       | 0                | 0                 |                      | 1.971,39                | -1.971,39  |
| TILIKAUDEN TULOS                | 0                | 0                 |                      | 1.971,39                | -1.971,39  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | 0                | 0                 |                      | 1.971,39                | -1.971,39  |
| <b>VESIHUOLTOLAITOS</b>         |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 187.400          |                   | 187.400              | 226.684,73              | -39.284,73 |
| TOIMINTAKULUT                   | -181.230         |                   | -181.230             | -171.781,24             | -9.448,76  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | 6.170            | 0                 | 6.170                | 54.903,49               | -48.733,49 |
| Rahoitustuotot ja -kulut        | -13.500          |                   | -13.500              | -6.540,33               | -6.959,67  |
| VOOSIKATE                       | -7.330           | 0                 | -7.330               | 48.363,16               | -55.693,16 |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -48.470          |                   | -48.470              | -45.613,36              | -2.856,64  |
| TILIKAUDEN TULOS                | -55.800          | 0                 | -55.800              | 2.749,80                | -58.549,80 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | -55.800          | 0                 | -55.800              | 2.749,80                | -58.549,80 |

## Toteutumavertailu

EUR 118

Ulkoinen 01.01.2009 - 31.12.2009

|  | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama   |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| <b>091010 Maa- ja vesialueet</b>             |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                 |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                             |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                        | -150.000         |                   | -150.000             | -30.000,00              | -120.000,00 |
| INVESTOINTIMENOT                             | -150.000         |                   | -150.000             | -30.000,00              | -120.000,00 |
| INVESTOINTITULOT                             |                  |                   |                      |                         |             |
| KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI                       | 6.000            |                   | 6.000                | 6.590,09                | -590,09     |
| INVESTOINTITULOT                             | 6.000            |                   | 6.000                | 6.590,09                | -590,09     |
| INVESTOINNIT NETTO                           | -144.000         | 0                 | -144.000             | -23.409,91              | -120.590,09 |
| <b>091020 Asunto-osakkeet</b>                |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                 |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                             |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                        | -250.000         |                   | -250.000             |                         | -250.000,00 |
| INVESTOINTIMENOT                             | -250.000         |                   | -250.000             |                         | -250.000,00 |
| INVESTOINNIT NETTO                           | -250.000         | 0                 | -250.000             | 0                       | -250.000,00 |
| <b>091030 Metsäliiton osuudet</b>            |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                 |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                             |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                        | -500             |                   | -500                 | -9.768,84               | 9.268,84    |
| INVESTOINTIMENOT                             | -500             |                   | -500                 | -9.768,84               | 9.268,84    |
| INVESTOINNIT NETTO                           | -500             | 0                 | -500                 | -9.768,84               | 9.268,84    |
| <b>091031 Kuntarahoituksen osakkeet</b>      |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                 |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                             |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                        |                  | -7.098            | -7.098               | -7.098,00               |             |
| INVESTOINTIMENOT                             |                  | -7.098            | -7.098               | -7.098,00               |             |
| INVESTOINNIT NETTO                           | 0                | -7.098            | -7.098               | -7.098,00               |             |
| <b>091040 Pitkävaikutteiset menot</b>        |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                 |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                             |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                        | -137.500         |                   | -137.500             | -137.500,00             |             |
| INVESTOINTIMENOT                             | -137.500         |                   | -137.500             | -137.500,00             |             |
| INVESTOINNIT NETTO                           | -137.500         | 0                 | -137.500             | -137.500,00             |             |
| <b>092020 Päiväkoti/Sonera</b>               |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                 |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                             |                  |                   |                      |                         |             |
| OMA RAKENTAMINEN                             |                  |                   |                      | -71.716,81              | 71.716,81   |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                        | -50.000          |                   | -50.000              |                         | -50.000,00  |
| INVESTOINTIMENOT                             | -50.000          |                   | -50.000              | -71.716,81              | 21.716,81   |
| INVESTOINNIT NETTO                           | -50.000          | 0                 | -50.000              | -71.716,81              | 21.716,81   |
| <b>092021 Vanhainkoti/sprinklaus</b>         |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                 |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                             |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                        | -100.000         |                   | -100.000             |                         | -100.000,00 |
| INVESTOINTIMENOT                             | -100.000         |                   | -100.000             |                         | -100.000,00 |
| INVESTOINNIT NETTO                           | -100.000         | 0                 | -100.000             | 0                       | -100.000,00 |
| <b>093010 Koulukeskuksen kentän teknurmi</b> |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                 |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                             |                  |                   |                      |                         |             |
| OMA RAKENTAMINEN                             |                  |                   |                      | -10.343,37              | 10.343,37   |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                        | -55.000          |                   | -55.000              |                         | -55.000,00  |
| INVESTOINTIMENOT                             | -55.000          |                   | -55.000              | -10.343,37              | -44.656,63  |
| INVESTOINTITULOT                             |                  |                   |                      |                         |             |
| RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN              | 15.000           |                   | 15.000               | 4.200,00                | 10.800,00   |
| INVESTOINTITULOT                             | 15.000           |                   | 15.000               | 4.200,00                | 10.800,00   |
| INVESTOINNIT NETTO                           | -40.000          | 0                 | -40.000              | -6.143,37               | -33.856,63  |
| <b>093020 Urheilukentän korjaus</b>          |                  |                   |                      |                         |             |

## Toteutumavertailu

EUR 119

Ulkoinen 01.01.2009 - 31.12.2009

|   | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama   |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| INVESTOINNIT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                |                  |                   |                      |                         |             |
| OMA RAKENTAMINEN                                |                  |                   |                      | -47.135,15              | 47.135,15   |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                           | -50.000          |                   | -50.000              |                         | -50.000,00  |
| INVESTOINTIMENOT                                | -50.000          |                   | -50.000              | -47.135,15              | -2.864,85   |
| INVESTOINTITULOT                                |                  |                   |                      |                         |             |
| RAHOITUSOSUUEDET INVESTOINTEIHIN                | 14.000           |                   | 14.000               | 10.000,00               | 4.000,00    |
| INVESTOINTITULOT                                | 14.000           |                   | 14.000               | 10.000,00               | 4.000,00    |
| INVESTOINNIT NETTO                              | -36.000          | 0                 | -36.000              | -37.135,15              | 1.135,15    |
| <b>093030 Kankaisten koulun lämmityskattila</b> |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                |                  |                   |                      |                         |             |
| OMA RAKENTAMINEN                                |                  |                   |                      | -24.172,54              | 24.172,54   |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                           | -25.000          |                   | -25.000              |                         | -25.000,00  |
| INVESTOINTIMENOT                                | -25.000          |                   | -25.000              | -24.172,54              | -827,46     |
| INVESTOINNIT NETTO                              | -25.000          | 0                 | -25.000              | -24.172,54              | -827,46     |
| <b>094010 Liikenneväylät</b>                    |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                |                  |                   |                      |                         |             |
| OMA RAKENTAMINEN                                |                  |                   |                      | -52.658,86              | 52.658,86   |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                           | -100.000         |                   | -100.000             |                         | -100.000,00 |
| INVESTOINTIMENOT                                | -100.000         |                   | -100.000             | -52.658,86              | -47.341,14  |
| INVESTOINNIT NETTO                              | -100.000         | 0                 | -100.000             | -52.658,86              | -47.341,14  |
| <b>094020 Harjun alueen vesih.rakentaminen</b>  |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                |                  |                   |                      |                         |             |
| OMA RAKENTAMINEN                                |                  |                   |                      | -138.684,31             | 138.684,31  |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                           | -100.000         |                   | -100.000             |                         | -100.000,00 |
| INVESTOINTIMENOT                                | -100.000         |                   | -100.000             | -138.684,31             | 38.684,31   |
| INVESTOINTITULOT                                |                  |                   |                      |                         |             |
| RAHOITUSOSUUEDET INVESTOINTEIHIN                |                  |                   |                      | 20.000,00               | -20.000,00  |
| INVESTOINTITULOT                                |                  |                   |                      | 20.000,00               | -20.000,00  |
| INVESTOINNIT NETTO                              | -100.000         | 0                 | -100.000             | -118.684,31             | 18.684,31   |
| <b>094021 Jäteveden puhdistamon II-vaihe</b>    |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                |                  |                   |                      |                         |             |
| OMA RAKENTAMINEN                                |                  |                   |                      | -8.749,17               | 8.749,17    |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                           | -15.000          |                   | -15.000              |                         | -15.000,00  |
| INVESTOINTIMENOT                                | -15.000          |                   | -15.000              | -8.749,17               | -6.250,83   |
| INVESTOINNIT NETTO                              | -15.000          | 0                 | -15.000              | -8.749,17               | -6.250,83   |
| <b>094022 Vesihuollon rakentaminen</b>          |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                |                  |                   |                      |                         |             |
| OMA RAKENTAMINEN                                |                  |                   |                      | -37.044,50              | 37.044,50   |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                           | -31.000          |                   | -31.000              |                         | -31.000,00  |
| INVESTOINTIMENOT                                | -31.000          |                   | -31.000              | -37.044,50              | 6.044,50    |
| INVESTOINNIT NETTO                              | -31.000          | 0                 | -31.000              | -37.044,50              | 6.044,50    |
| <b>094031 Kunnan traktori</b>                   |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                           | -45.000          |                   | -45.000              | -45.300,00              | 300,00      |
| INVESTOINTIMENOT                                | -45.000          |                   | -45.000              | -45.300,00              | 300,00      |
| INVESTOINNIT NETTO                              | -45.000          | 0                 | -45.000              | -45.300,00              | 300,00      |
| <b>094032 Uimarannan pukukoppi</b>              |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                           | -30.000          |                   | -30.000              |                         | -30.000,00  |

## Toteutumavertailu

EUR 120

Ulkoinen 01.01.2009 - 31.12.2009

|                                 | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama   |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| INVESTOINTIMENOT                | -30.000          |                   | -30.000              |                         | -30.000,00  |
| INVESTOINNIT NETTO              | -30.000          | 0                 | -30.000              | 0                       | -30.000,00  |
| <b>Yhteensä</b>                 |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                    |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                |                  |                   |                      |                         |             |
| OMA RAKENTAMINEN                |                  |                   |                      | -390.504,71             | 390.504,71  |
| MUUT INVESTOINTIMENOT           | -1.139.000       | -7.098            | -1.146.098           | -229.666,84             | -916.431,16 |
| INVESTOINTIMENOT                | -1.139.000       | -7.098            | -1.146.098           | -620.171,55             | -525.926,45 |
| INVESTOINTITULOT                |                  |                   |                      |                         |             |
| KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI          | 6.000            |                   | 6.000                | 6.590,09                | -590,09     |
| RAHOITUSOSUudet INVESTOINTEIHIN | 29.000           |                   | 29.000               | 34.200,00               | -5.200,00   |
| INVESTOINTITULOT                | 35.000           |                   | 35.000               | 40.790,09               | -5.790,09   |
| INVESTOINNIT NETTO              | -1.104.000       | -7.098            | -1.111.098           | -579.381,46             | -531.716,54 |

## Toteutumavertailu

EUR 121

Ulkoinen 01.01.2009 - 31.12.2009

|   | Budjetti<br>2009 | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama     |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|---------------|
| <b>RAHOITUSLASKELMA</b>                     |                  |                   |                      |                         |               |
| <b>KASSAVIRTA/VARS.TNTA JA INVESTOINNIT</b> |                  |                   |                      |                         |               |
| TULORAHOITUS                                |                  |                   |                      |                         |               |
| VUOSIKATE                                   | -690.230         | 334.200           | -356.030             | -455.621,09             | 99.591,09     |
| TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT                 |                  |                   |                      |                         |               |
| Pakolliset varaukset                        |                  |                   |                      | -7.221,02               | 7.221,02      |
| Muut oikaisut                               | -59.700          |                   | -59.700              | -74.605,91              | 14.905,91     |
| TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT                 | -59.700          |                   | -59.700              | -81.826,93              | 22.126,93     |
| TULORAHOITUS                                | -749.930         | 334.200           | -415.730             | -537.448,02             | 121.718,02    |
| INVESTOINNIT                                |                  |                   |                      |                         |               |
| KÄYTTÖMAISUUSINVESTOINNIT                   | -1.139.000       | -7.098            | -1.146.098           | -620.171,55             | -525.926,45   |
| RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN             | 29.000           |                   | 29.000               | 34.200,00               | -5.200,00     |
| KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTITULOT                 |                  |                   |                      |                         |               |
| KÄYTTÖMAISUUDEN VARS.MYYNTITULO             | 6.000            |                   | 6.000                | 6.590,09                | -590,09       |
| KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTIVOITOT                | 59.700           |                   | 59.700               | 74.605,91               | -14.905,91    |
| KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTITULOT                 | 65.700           |                   | 65.700               | 81.196,00               | -15.496,00    |
| INVESTOINNIT                                | -1.044.300       | -7.098            | -1.051.398           | -504.775,55             | -546.622,45   |
| KASSAVIRTA/VARS.TNTA JA INVESTOINNIT        | -1.794.230       | 327.102           | -1.467.128           | -1.042.223,57           | -424.904,43   |
| <b>RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA</b>         |                  |                   |                      |                         |               |
| LAINAKANNAN MUUTOKSET                       |                  |                   |                      |                         |               |
| PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS              | 1.680.000        |                   | 1.680.000            | 1.000.000,00            | 680.000,00    |
| PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS            | -145.000         |                   | -145.000             | -145.000,00             |               |
| LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS              |                  |                   |                      | 250.000,00              | -250.000,00   |
| LAINAKANNAN MUUTOKSET                       | 1.535.000        |                   | 1.535.000            | 1.105.000,00            | 430.000,00    |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET               |                  |                   |                      |                         |               |
| TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUTOS    |                  |                   |                      | 2.730,09                | -2.730,09     |
| VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS                    |                  |                   |                      | 430,51                  | -430,51       |
| LYHYTAIKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS             |                  |                   |                      | -20.605,89              | 20.605,89     |
| KOROTT. PITKÄ- JA LYHYTAIK.VELKOJEN MUUT    |                  |                   |                      | 153.805,41              | -153.805,41   |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET               |                  |                   |                      | 136.360,12              | -136.360,12   |
| RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA                | 1.535.000        |                   | 1.535.000            | 1.241.360,12            | 293.639,88    |
| KASSAVAROJEN MUUTOS                         | -259.230         | 327.102           | 67.872               | 199.136,55              | -131.264,55   |
| KASSAVARAT 31.12.                           |                  |                   |                      | 1.166.424,39            | -1.166.424,39 |
| KASSAVARAT 1.1.                             |                  |                   |                      | 967.287,84              | -967.287,84   |
| KASSAVAROJEN MUUTOS                         | 0                | 0                 |                      | 199.136,55              | -199.136,55   |

## Toteutumavertailu

EUR 122

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2009 - 31.12.2009

|  | Budjetti<br>2009  | Bu-muutos<br>2009 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2009 01-12 | Poikkeama        |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>Rahoitus</b>                          |                   |                   |                      |                         |                  |
| Kunnan tulovero                          | 5.131.800         |                   | 5.131.800            | 5.035.711,80            | 96.088,20        |
| Kiinteistövero                           | 300.000           |                   | 300.000              | 317.955,26              | -17.955,26       |
| Osuus yhteisöveron tuotosta              | 550.000           |                   | 550.000              | 392.699,43              | 157.300,57       |
| Yleinen valtionosuus                     | 138.260           |                   | 138.260              | 177.168,00              | -38.908,00       |
| Sosiaali- ja terveydenhuol. valtionosuus | 4.020.370         |                   | 4.020.370            | 3.947.767,00            | 72.603,00        |
| Kunnan opetus- ja kult.toim. valtionos.  | 561.980           |                   | 561.980              | 578.459,00              | -16.479,00       |
| Rahoitusavustus                          |                   |                   |                      | 201.000,00              | -201.000,00      |
| Maksuliikennetilien korot                | 8.000             |                   | 8.000                | 1.704,74                | 6.295,26         |
| Osinkotuotot ja osuuspääomien korot      | 32.000            |                   | 32.000               | 35.722,20               | -3.722,20        |
| Verotilitysten korot ja korotukset       | 5.000             |                   | 5.000                |                         | 5.000,00         |
| Viivästyskorkotulot                      | 1.000             |                   | 1.000                | 454,63                  | 545,37           |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä        |                   |                   |                      | 4.318,60                | -4.318,60        |
| Muut rahoitustuotot                      | 500               |                   | 500                  | 2,90                    | 497,10           |
| Korvaus jäännöspääomasta                 | 13.500            |                   | 13.500               | 6.540,33                | 6.959,67         |
| Korkokulut lainoista ulkopuolisilta      | -82.100           |                   | -82.100              | -38.198,55              | -43.901,45       |
| Maksuliikennetilien korot                |                   |                   |                      | -287,34                 | 287,34           |
| Verotilitysten korot                     | -5.000            |                   | -5.000               | -7.370,73               | 2.370,73         |
| Viivästyskorot ja korotukset             | -200              |                   | -200                 | 517,00                  | -717,00          |
| Luottoprovisiot                          | -1.000            |                   | -1.000               | -1.206,74               | 206,74           |
| Luottotappiot                            | -1.000            |                   | -1.000               |                         | -1.000,00        |
| Perintäkulut                             | -500              |                   | -500                 | -116,13                 | -383,87          |
| Muut rahoituskulut                       | -200              |                   | -200                 | -1.886,66               | 1.686,66         |
| Poistoeron vähennys (+)                  | 21.444            |                   | 21.444               | 21.443,96               | 0,04             |
| <b>yhteensä</b>                          | <b>10.693.854</b> | <b>0</b>          | <b>10.693.854</b>    | <b>10.672.398,70</b>    | <b>21.455,30</b> |

# ***Tilinpäätöslaskelmat***



**TULOSLASKELMA**  
**ULKOINEN**

|  | 1.1.-31.12.2009 |                       | 1.1.-31.12.2008 |                       |
|--|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                      |                 |                       |                 |                       |
| Myyntituotot                               | 857 411,42      |                       | 896 158,45      |                       |
| Maksutuotot                                | 497 624,12      |                       | 455 345,76      |                       |
| Tuet ja avustukset                         | 197 827,67      |                       | 258 862,61      |                       |
| Muut toimintatuotot                        | 420 842,76      | 1 973 705,97          | 457 095,34      | 2 067 462,16          |
| <b>Toimintakulut</b>                       |                 |                       |                 |                       |
| Henkilöstökulut                            |                 |                       |                 |                       |
| Palkat ja palkkiot                         | 4 624 165,98    |                       | 4 409 887,47    |                       |
| Henkilösivukulut                           |                 |                       |                 |                       |
| Eläkekulut                                 | 1 081 185,83    |                       | 1 020 380,30    |                       |
| Muut henkilösivukulut                      | 275 581,94      |                       | 278 307,64      |                       |
| Palvelujen ostot                           | 5 409 105,61    |                       | 5 335 168,07    |                       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat              | 779 321,66      |                       | 798 097,53      |                       |
| Avustukset                                 | 832 486,25      |                       | 856 055,11      |                       |
| Muut toimintakulut                         | 71 887,40       | 13 073 734,67         | 105 355,76      | 12 803 251,88         |
| <b>Toimintakate</b>                        |                 | <b>-11 100 028,70</b> |                 | <b>-10 735 789,72</b> |
| Verotulot                                  |                 | 5 746 366,49          |                 | 5 822 624,49          |
| Valtionosuudet                             |                 | 4 904 394,00          |                 | 4 550 879,00          |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>            |                 |                       |                 |                       |
| Korkotuotot                                | 1 704,74        |                       | 11 787,88       |                       |
| Muut rahoitustuotot                        | 40 498,33       |                       | 36 614,86       |                       |
| Korkokulut                                 | -38 485,89      |                       | -46 080,90      |                       |
| Muut rahoituskulut                         | -10 070,06      | -6 352,88             | -8 448,46       | -6 126,62             |
| <b>Vuosikate</b>                           |                 | <b>-455 621,09</b>    |                 | <b>-368 412,85</b>    |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>         |                 |                       |                 |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot              | -312 506,77     |                       | -301 849,11     |                       |
| Arvonalentumiset                           |                 | -312 506,77           |                 | -301 849,11           |
| <b>Satunnaiset erät</b>                    |                 |                       |                 |                       |
| Satunnaiset tuotot                         |                 |                       |                 |                       |
| Satunnaiset kulut                          |                 |                       |                 |                       |
| <b>Tilikauden tulos</b>                    |                 | <b>-768 127,86</b>    |                 | <b>-670 261,96</b>    |
| Poistoeron lisäys ( - ) tai vähennys ( + ) |                 | 21 443,96             |                 | 21 443,88             |
| <b>Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )</b>    |                 | <b>-746 683,90</b>    |                 | <b>-648 818,08</b>    |

**TULOSLASKELMA**  
Ulkoiset ja sisäiset

|  | 1.1.-31.12.2009       | 1.1.-31.12.2008       |                      |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                      |                       |                       |                      |
| Myyntituotot                               | 1 707 160,09          | 1 704 665,55          |                      |
| Maksutuotot                                | 497 624,12            | 455 345,76            |                      |
| Tuet ja avustukset                         | 197 827,67            | 258 862,61            |                      |
| Muut toimintatuotot                        | <u>1 096 203,17</u>   | <u>1 154 978,72</u>   | <u>3 573 852,64</u>  |
| <b>Toimintakulut</b>                       |                       |                       |                      |
| Henkilöstökulut                            |                       |                       |                      |
| Palkat ja palkkiot                         | 4 624 165,98          | 4 409 887,47          |                      |
| Henkilösivukulut                           |                       |                       |                      |
| Eläkekulut                                 | 1 081 185,83          | 1 020 380,30          |                      |
| Muut henkilösivukulut                      | 275 581,94            | 278 307,64            |                      |
| Palvelujen ostot                           | 6 249 105,62          | 6 135 498,98          |                      |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat              | 789 070,32            | 806 273,72            |                      |
| Avustukset                                 | 832 486,25            | 856 055,11            |                      |
| Muut toimintakulut                         | <u>747 247,81</u>     | <u>14 598 843,75</u>  | <u>14 309 642,36</u> |
| <b>Toimintakate</b>                        | <b>-11 100 028,70</b> | <b>-10 735 789,72</b> |                      |
| Verotulot                                  | 5 746 366,49          | 5 822 624,49          |                      |
| Valtionosuudet                             | 4 904 394,00          | 4 550 879,00          |                      |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>            |                       |                       |                      |
| Korkotuotot                                | 1 704,74              | 11 787,88             |                      |
| Muut rahoitustuotot                        | 47 038,66             | 50 605,50             |                      |
| Korkokulut                                 | -38 485,89            | -46 080,90            |                      |
| Muut rahoituskulut                         | <u>-16 610,39</u>     | <u>-22 439,10</u>     | <u>-6 126,62</u>     |
| <b>Vuosikate</b>                           | <b>-455 621,09</b>    | <b>-368 412,85</b>    |                      |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>         |                       |                       |                      |
| Suunnitelman mukaiset poistot              | -312 506,77           | -301 849,11           |                      |
| Arvonalentumiset                           | <u>-312 506,77</u>    | <u>-301 849,11</u>    |                      |
| <b>Satunnaiset erät</b>                    |                       |                       |                      |
| Satunnaiset tuotot                         |                       |                       |                      |
| Satunnaiset kulut                          |                       |                       |                      |
| <b>Tilikauden tulos</b>                    | <b>-768 127,86</b>    | <b>-670 261,96</b>    |                      |
| Poistoeron lisäys ( - ) tai vähennys ( + ) | 21 443,96             | 21 443,88             |                      |
| <b>Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )</b>    | <b>-746 683,90</b>    | <b>-648 818,08</b>    |                      |

**RAHOITUSLASKELMA**

|  | 1.1.-31.12.2009   |                      | 1.1.-31.12.2008   |                    |
|--|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                   |                      |                   |                    |
| Vuosikate                                      | -455 621,09       |                      | -368 412,85       |                    |
| Satunnaiset erät                               |                   |                      |                   |                    |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | <u>-81 826,93</u> | -537 448,02          | <u>-77 970,14</u> | <u>-446 382,99</u> |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                   |                      |                   |                    |
| Investointimenot                               | -620 171,55       |                      | -273 138,20       |                    |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 34 200,00         |                      | 6 000,00          |                    |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | <u>81 196,00</u>  | <u>-504 775,55</u>   | <u>173 504,08</u> | <u>-93 634,12</u>  |
| Toiminnan ja investointien rahavirta           |                   | <u>-1 042 223,57</u> |                   | <u>-540 017,11</u> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                   |                      |                   |                    |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>                |                   |                      |                   |                    |
| Antolainasaamisten lisäykset                   |                   |                      | -15 100,00        |                    |
| Antolainasaamisten vähennykset                 |                   |                      | <u>12 859,71</u>  | <u>-2 240,29</u>   |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                   |                   |                      |                   |                    |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäykset              | 1 000 000,00      |                      | 850 000,00        |                    |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -145 000,00       |                      | -180 525,48       |                    |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | <u>250 000,00</u> | 1 105 000,00         | <u>150 000,00</u> | 819 474,52         |
| <b>Oman pääoman muutokset</b>                  |                   |                      |                   |                    |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>           |                   |                      |                   |                    |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | 2 730,09          |                      | 1 347,77          |                    |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | 430,51            |                      | -1 692,01         |                    |
| Saamisten muutos                               | -20 605,89        |                      | -29 922,81        |                    |
| Korottomien velkojen muutos                    | <u>153 805,41</u> | <u>136 360,12</u>    | <u>103 403,74</u> | <u>73 136,69</u>   |
| Rahoituksen rahavirta                          |                   | <u>1 241 360,12</u>  |                   | <u>890 370,92</u>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      |                   | <b>199 136,55</b>    |                   | <b>350 353,81</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      |                   |                      |                   |                    |
| Rahavarat 31.12.                               | 1 166 424,39      |                      | 967 287,84        |                    |
| Rahavarat 1.1.                                 | <u>967 287,84</u> | <u>199 136,55</u>    | <u>616 934,03</u> | <u>350 353,81</u>  |

## TASE

| VASTAAVAA                                   | 2009                       | 2008                       |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                  |                            |                            |
| <b>I Aineettomat hyödykkeet</b>             |                            |                            |
| 1. Tietokoneohjelmat                        | 13 480,19                  | 17627,99                   |
| 2. Muut pitkävaikuttiset menot              | 135 208,33                 |                            |
|   | <u>148 688,52</u>          | <u>17627,99</u>            |
| <b>II Aineelliset hyödykkeet</b>            |                            |                            |
| 1. Maa- ja vesialueet                       | 1 251 597,12               | 1 228 187,21               |
| 2. Rakennukset                              | 4 164 735,04               | 4 274 012,33               |
| 3. Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 831 721,48                 | 815 648,83                 |
| 4. Koneet ja kalusto                        | 61 700,53                  | 43 670,48                  |
| 5. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 473 116,23                 | 302 404,23                 |
|   | <u>6 782 870,40</u>        | <u>6 663 923,08</u>        |
| <b>III Sijoitukset</b>                      |                            |                            |
| 1. Osakkeet ja osuudet                      | 947 665,50                 | 930 798,66                 |
| 2. Muut lainasaamiset                       | 206 203,62                 | 206 203,62                 |
|   | <u>1 153 869,12</u>        | <u>1 137 002,28</u>        |
| <b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>              |                            |                            |
| 1. Valtion toimeksiannot                    | 33 317,27                  | 55 254,45                  |
|   | <u>33 317,27</u>           | <u>55 254,45</u>           |
| <b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                |                            |                            |
| <b>I Vaihto-omaisuus</b>                    |                            |                            |
| 1. Aineet ja tarvikkeet                     | 15 855,00                  | 16 285,51                  |
|   | <u>15 855,00</u>           | <u>16 285,51</u>           |
| <b>II Saamiset</b>                          |                            |                            |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>               |                            |                            |
| 1. Myyntisaamiset                           | 318 820,54                 | 300 004,36                 |
| 2. Lainasaamiset                            | 12 000,00                  |                            |
| 3. Muut saamiset                            | 16 834,70                  | 13 156,33                  |
| 4. Siirtosaamiset                           | 116 624,01                 | 130 512,67                 |
|   | <u>464 279,25</u>          | <u>443 673,36</u>          |
| <b>III Rahoitusarvopaperit</b>              |                            |                            |
| 1. Osakkeet ja osuudet                      | 36 736,98                  | 35 859,13                  |
|   | <u>36 736,98</u>           | <u>35 859,13</u>           |
| <b>IV Rahat ja pankkisaamiset</b>           | <u>1 129 687,41</u>        | <u>931 428,71</u>          |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                   | <u><u>9 765 303,95</u></u> | <u><u>9 301 054,51</u></u> |

## TASE

| VASTATTAVAA                                   | 2009                       | 2008                       |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>A OMA PÄÄOMA</b>                           |                            |                            |
| I Peruspääoma                                 | 5 568 389,50               | 5 568 389,50               |
| II Edellisten tilikausien ylijäämä(alijäämä)  | -529 859,40                | 118 958,68                 |
| IIITilikauden ylijäämä(alijäämä)              | -746 683,90                | -648 818,08                |
|   | <u>4 291 846,20</u>        | <u>5 038 530,10</u>        |
| <b>B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b> |                            |                            |
| 1. Poistoero                                  | 655 828,36                 | 677 272,32                 |
|   | <u>655 828,36</u>          | <u>677 272,32</u>          |
| <b>C PAKOLLISET VARAUKSET</b>                 |                            |                            |
| 1. Muut pakolliset varaukset                  | 160 963,83                 | 168 184,85                 |
|   | <u>160 963,83</u>          | <u>168 184,85</u>          |
| <b>D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>              |                            |                            |
| 1. Valtion toimeksiannot                      | 33 316,37                  | 51 803,97                  |
| 2. Muut toimeksiantojen pääomat               | 68,28                      | 787,77                     |
|   | <u>33 384,65</u>           | <u>52 591,74</u>           |
| <b>E VIERAS PÄÄOMA</b>                        |                            |                            |
| <b>I Pitkäaikainen</b>                        |                            |                            |
| 1. Lainat rahoitus-ja vakuutuslaitoksilta     | 1 759 999,92               | 1 005 000,00               |
| 2. Lainat julkisyhteisöiltä                   |                            |                            |
|   | <u>1 759 999,92</u>        | <u>1 005 000,00</u>        |
| <b>II Lyhytaikainen</b>                       |                            |                            |
| 1. Lainat rahoitus-ja vakuutuslaitoksilta     | 1 095 000,08               | 745 000,00                 |
| 2. Lainat julkisyhteisöiltä                   |                            |                            |
| 3. Saadut ennakot                             | 45 368,28                  | 32 447,11                  |
| 4. Ostovelat                                  | 780 218,97                 | 653 849,20                 |
| 5. Muut velat                                 | 250 294,55                 | 233 697,68                 |
| 6. Siirtovelat                                | 692 399,11                 | 694 481,51                 |
|   | <u>2 863 280,99</u>        | <u>2 359 475,50</u>        |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                   | <b><u>9 765 303,95</u></b> | <b><u>9 301 054,51</u></b> |

## KONSERNITASE

| VASTAAVAA                                | 2009                 | 2008                 |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                 | <b>9 584 420,23</b>  | <b>9 182 437,96</b>  |
| Aineettomat hyödykkeet                   | 242 229,04           | 90 907,73            |
| Aineettomat oikeudet                     | 107 020,71           | 90 907,73            |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 135 208,33           |                      |
| <br>                                     |                      |                      |
| Aineelliset hyödykkeet                   | 9 021 897,95         | 8 784 811,44         |
| Maa- ja vesialueet                       | 1 303 753,85         | 1 289 358,92         |
| Rakennukset                              | 5 932 982,17         | 5 948 869,43         |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 891 726,74           | 882 762,71           |
| Koneet ja kalusto                        | 317 774,30           | 274 815,03           |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 29 972,63            | 29 957,89            |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 545 688,26           | 359 047,46           |
| <br>                                     |                      |                      |
| Sijoitukset                              | 320 293,24           | 306 718,79           |
| Osakkuusyhteisöosuudet                   | 76 843,85            | 73 363,85            |
| Muut osakkeet ja osuudet                 | 235 549,39           | 222 685,82           |
| Muut lainasaamiset                       | 7 900,00             | 10 669,12            |
| <br>                                     |                      |                      |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>             | <b>105 018,94</b>    | <b>121 204,84</b>    |
| <br>                                     |                      |                      |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>               | <b>2 903 603,88</b>  | <b>2 810 837,33</b>  |
| Vaihto-omaisuus                          | 79 576,84            | 75 203,09            |
| <br>                                     |                      |                      |
| Saamiset                                 | 1 452 084,18         | 1 512 197,27         |
| Pitkäaikaiset saamiset                   | 2 098,35             |                      |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 1 449 985,83         | 1 512 197,27         |
| <br>                                     |                      |                      |
| Rahoitusarvopaperit                      | 42 705,90            | 43 137,87            |
| <br>                                     |                      |                      |
| Rahat ja pankkisaamiset                  | 1 329 236,96         | 1 180 299,10         |
| <br>                                     |                      |                      |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>12 593 043,05</b> | <b>12 114 480,13</b> |

| <b>VASTATTAVAA</b>                              | 2009                        | 2008                        |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                               | <b>4 556 522,34</b>         | <b>5 298 884,54</b>         |
| Peruspääoma                                     | 5 568 319,68                | 5 568 389,97                |
| Arvonkorotusrahasto                             | 1 368,17                    | 1 634,63                    |
| Muut omat rahastot                              | 199 755,90                  | 224 632,32                  |
| Edellisten tilikausien ylijäämä ( alijäämä )    | -522 010,41                 | 181 095,05                  |
| Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )                | -690 911,00                 | -676 867,43                 |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET<br/>VARAUKSET</b> | <b>773 079,07</b>           | <b>753 828,58</b>           |
| Poistoero                                       | 718 833,50                  | 677 544,66                  |
| Vapaaehtoiset varaukset                         | 54 245,57                   | 76 283,92                   |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>                     | <b>225 697,35</b>           | <b>237 255,35</b>           |
| Muut pakolliset varaukset                       | 225 697,35                  | 237 255,35                  |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>                  | <b>107 088,55</b>           | <b>123 299,70</b>           |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                            | <b>6 930 655,74</b>         | <b>5 701 211,96</b>         |
| Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma          | 2 687 855,09                | 1 881 933,64                |
| Pitkäaikainen koroton vieras pääoma             | 34 458,55                   |                             |
| Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma          | 1 171 135,41                | 826 341,19                  |
| Lyhytaikainen koroton vieras pääoma             | 3 037 206,69                | 2 992 937,13                |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                     | <b><u>12 593 043,05</u></b> | <b><u>12 114 480,13</u></b> |

## ***Kunnan ja konsernin liitetiedot***



Toivakan kunta

Tilinpäätöksen liitetiedot

2009

### Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintameno-  
noon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitus-  
osuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mu-  
kaan. Suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa koh-  
dassa suunnitelmapoistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintameno- tai sitä alempan ar-  
voon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryt-  
tämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

#### Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintameno- tai sitä  
alemman todennäköisen hankintameno- ja todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

#### Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Rahoitusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno-.

#### Edellistä tilikautta koskevat tiedot

Liitetietojen vuoden 2008 vertailutiedot on muutettu uuden Yleisohjeen kunnan  
tilinpäätöksen liitetiedoista mukaisiksi.

#### Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

##### Konsernitilinpäätöksen laajuus

Kunnan konsernitilinpäätös sisältää konsernitaseen. Kuntalain 68 a §:n vaatimukset laajem-  
man konsernitilinpäätöksen tekemiseen eivät täytyneet vuonna 2009.

Kunnan konsernitilinpäätökseen on yhdistetty tytäryhteisö ja kuntayhtymät joissa kunta on  
jäsenä.

Tytäryhteisön tase on yhdistetty kunnan taseeseen rivi riviltä.  
Kuntayhtymät on yhdistetty konsernitaseeseen peruspääomaosuuden suhteessa.  
Osakkuusyhteisö As.Oy Toivakan Metsätalo on jätetty yhdistelemättä koska tilinpäätöstietoja vuodelta 2009 ei ole saatu.

#### Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisön sekä kuntayhtymien keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.

#### Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhteisön aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu vuodelta 2009 tilikauden yli-/alijäämän oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero edellisten tilikausien yli-/alijäämän oikaisuksi.

#### Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Liitetietojen vuoden 2008 vertailutiedot on muutettu uuden Yleisohjeen kunnan tilinpäätöksen liitetiedoista mukaisiksi.

Kirjaustason taseet puuttuu Kuntayhtymien aineistoista, joten saamisia ja velkoja ei voinut eritellä tarkasti.

Jyväskylän koulutuskuntayhtymän tilinpäätökseen 31.12.2008 on lisätty 1.1.2009 Jämsän seudun ammatillisen koulutuksen kuntayhtymästä siirtyneet tase-erät.

### Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

#### Toimintatuotot tehtäväalueittain:

|                                       | Konserni |      | Kunta            |                  |
|---------------------------------------|----------|------|------------------|------------------|
|                                       | 2009     | 2008 | 2009             | 2008             |
| Kunnanhallitus (vaalit, yleish. ym.)  |          |      | 105 622          | 98 661           |
| Maaseutu- ja elinkeinotoimi           |          |      | 34 361           | 51 095           |
| Sosiaali- ja terveystoimi             |          |      | 738 809          | 777 535          |
| Opetus- ja kulttuuritoimi             |          |      | 54 251           | 47 714           |
| Ympäristötoimi                        |          |      | 48 081           | 43 459           |
| Tekninen toimi                        |          |      | 992 581          | 1 048 999        |
| <i>Kunnan toimintatuotot yhteensä</i> |          |      | <i>1 973 705</i> | <i>2 067 463</i> |

Konsernin toimintatuotot kohta jää tyhjäksi koska ei tehdä konsernin tuloslaskelmaa.

#### Verotulot eriteltyinä

|                             | 2009             | 2008             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Kunnan tulovero             | 5 035 712        | 5 012 592        |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 392 699          | 518 513          |
| Kiinteistövero              | 317 955          | 291 519          |
| <i>Verotulot yhteensä</i>   | <i>5 746 366</i> | <i>5 822 624</i> |

**Valtionosuuksien erittely**

|   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
|   | 2 009            | 2 008            |
| Laskennalliset valtionosuudet                 |                  |                  |
| Yleinen valtionosuus                          | 177 168          | 140 292          |
| Sosiaali-ja terveydenhuollon valtionosuus     | 3947767          | 3 722 625        |
| Opetus-ja kulttuuritoimen valtionosuus        | 578459           | 687 962          |
| <i>Laskennalliset valtionosuudet yhteensä</i> | <i>4 703 394</i> | <i>4 550 879</i> |
| Harkinnanvarainen rahoitusavustus             | 201 000          |                  |
| <i>Valtionosuudet yhteensä</i>                | <i>4 904 394</i> | <i>4 550 879</i> |

**Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista**

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu hyväksytyin poistosuunnitelman mukaan.

|                                   |                   |      |      |
|-----------------------------------|-------------------|------|------|
| Aineettomat oikeudet              | Tasapoisto        | 5 v  |      |
| Muut pitkävaikutteiset menot      | Tasapoisto        | 5 v  |      |
| Maa-ja vesialueet                 | Tasapoisto        | 40 v |      |
| Asuinrakennukset                  | Tasapoisto        | 40 v |      |
| Tehdas-ja tuotantorak.            | Tasapoisto        | 30 v |      |
| Muut rakennukset                  | Tasapoisto        | 30 v |      |
| Maa-ja vesirakenteet              | Jäännösarvopoisto |      | 15 % |
| Vesi-ja viemäriverkosto           | Jäännösarvopoisto |      | 7 %  |
| Muut kiinteät rakenteet ja laitt. | Jäännösarvopoisto |      | 15 % |
| Koneet ja kalusto                 | Tasapoisto        | 5 v  |      |
| Keskeneräiset hankinnat           | Ei poistoa        |      |      |

Pienhankintaraja on 8409 euroa. Sitä pienemmät hankinnat kirjataan suoraan kuluksi.

**Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta**

Keskimääräiset poistot ja investoinnit vuosina 2008-2012

|   |          |
|---|----------|
| Suunnitelman mukaiset poistot                 | 331 369  |
| Poistonalaisten investointien omahankintameno | 779 062  |
| Ero (€)                                       | -447 693 |
| Ero %   | -57      |

Investointi-ja poistotason poikkeama johtuu tarkastelujakson vuoden 2010 suurista investointimenoista.

Poistosuunnitelman tarkistaminen ei ole tarpeen tarkastelujaksolla.

**Selvitys kuluihin ja tuottoihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista**

Pakollisten varausten muutokset

|                       |            | Konserni |         | Kunta   |         |
|-----------------------|------------|----------|---------|---------|---------|
|                       |            | 2009     | 2008    | 2009    | 2008    |
| Pakolliset varaukset  | 1.1.2009   | 237 255  |         | 168 185 | 168 185 |
| Vähennys tilikaudella |            | -11 558  |         | -7 221  |         |
| Pakolliset varaukset  | 31.12.2009 | 225 697  | 237 255 | 160 964 | 168 185 |

## Selvitys pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitoista ja tappioista

|                                    | Konserni |      | Kunta         |                |
|------------------------------------|----------|------|---------------|----------------|
|                                    | 2009     | 2008 | 2009          | 2008           |
| Muut toimintatuotot                |          |      |               |                |
| Maa- ja vesialueiden myyntivoitot  |          |      | 74 606        | 108 427        |
| Rakennusten myyntivoitot           |          |      |               |                |
| Muut myyntivoitot                  |          |      |               |                |
| <i>Myyntivoitot yhteensä</i>       |          |      | <i>74 606</i> | <i>108 427</i> |
| Muut toimintakulut                 |          |      |               |                |
| Maa- ja vesialueiden myyntitappiot |          |      |               |                |
| Rakennusten myyntitappiot          |          |      |               |                |
| Muut myyntitappiot                 |          |      |               | 27 093         |
| <i>Myyntitappiot yhteensä</i>      |          |      |               | <i>27 093</i>  |

Konsernin tiedot jää tyhjäksi koska ei tehdä konsernin tuloslaskelmaa.

## Yhteismäärät muihin rahoitustuottoihin sisätyvistä tuotoista, jotka on saatu osuuksista muissa yhteisöissä

### Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

|                                   | 2009   | 2008   |
|-----------------------------------|--------|--------|
| Osinkotuotot                      | 35 722 | 31 452 |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä | 4 319  | 4 325  |
| Yhteensä                          | 40 041 | 35 777 |

## Tasetta koskevat liitetiedot

### Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

#### Pysyvät vastaavat

#### Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

|                                  | Aineettomat hyödykkeet |                           |                   | Aineelliset hyödykkeet |                     |                                      |                      |                     |
|----------------------------------|------------------------|---------------------------|-------------------|------------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------|
|                                  | Tietokoneohj.          | Muut pitkä-<br>vaik menot | Yhteensä          | Maa-alueet             | Rakennukset         | Kiinteät<br>rakenteet ja<br>laitteet | Koneet ja<br>kalusto | Yhteensä            |
| Poistamaton hankintameno 1.1.    | 17 627,99              |                           | 17 627,99         | 1 228 187,21           | 4 274 012,33        | 815 648,83                           | 43 670,48            | 6 361 518,85        |
| Lisäykset tilik.aikana           |                        | 137 500,00                | 137 500,00        | 30 000,00              | 71 716,81           | 113 875,90                           | 45 300,00            | 230 892,71          |
| Rahoitusosuudet tilikaudella     |                        |                           |                   |                        |                     |                                      |                      |                     |
| Vähennykset tilik. aikana        |                        |                           |                   | -6 590,09              |                     |                                      |                      | -6 590,09           |
| Siirrot erien välillä            |                        |                           |                   |                        |                     |                                      |                      |                     |
| Tilikauden poisto                | -4 147,80              | -2 291,67                 | -6 439,47         |                        | -180 994,10         | -97 803,25                           | -27 269,95           | -306 067,30         |
| Arvonlennukset ja niiden palaut. |                        |                           |                   |                        |                     |                                      |                      |                     |
| Poistamaton hankintameno 31.12.  | 13 480,19              | 135 208,33                | 148 688,52        | 1 251 597,12           | 4 164 735,04        | 831 721,48                           | 61 700,53            | 6 309 754,17        |
| Arvonkorotukset                  |                        |                           |                   |                        |                     |                                      |                      |                     |
| Kirjanpitoarvo 31.12.2009        | <b>13 480,19</b>       | <b>135 208,33</b>         | <b>148 688,52</b> | <b>1 251 597,12</b>    | <b>4 164 735,04</b> | <b>831 721,48</b>                    | <b>61 700,53</b>     | <b>6 309 754,17</b> |

|                         |                     |                       |
|-------------------------|---------------------|-----------------------|
|                         | <b>Omais 31.12.</b> | <b>Tilik. Poistot</b> |
| Aineettomat hyödykkeet  | 148 688,52          |                       |
| Aineelliset hyödykkeet  | 6 309 754,17        | 306 067,30            |
|                         | <u>6 458 442,69</u> | <u>306 067,30</u>     |
| Keskeneräiset hankinnat | 473 116,23          |                       |

**Pysyvien vastaavien sijoitukset**

## Oksakkeet ja osuudet

|                    | Konserni-<br>yhtiöt | Kuntayh-<br>tymäos.<br>yht.osuudet | Osakkuus-<br>yht.osuudet | Muut osak.<br>ja osuudet | Yhteensä |
|--------------------|---------------------|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------|
| Hankintameno 1.1   | 20 855              | 644 799                            | 65 291                   | 199 853                  | 930 798  |
| Lisäykset          |                     |                                    |                          | 16 867                   | 16 867   |
| Vähennykset        |                     |                                    |                          |                          |          |
| Hankintameno 31.12 | 20 855              | 644 799                            | 65 291                   | 216 720                  | 947 665  |

## Lainasaamiset

|                    | Saamiset<br>kons.yhtiö | Saamiset<br>muut yht. | Yhteensä |
|--------------------|------------------------|-----------------------|----------|
| Hankintameno 1.1   | 198 304                | 7900                  | 206 204  |
| Lisäykset          |                        |                       |          |
| Vähennykset        |                        |                       |          |
| Hankintameno 31.12 | 198 304                | 7900                  | 206 204  |

**Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset**

|                   | Tasearvo<br>1.1 | Lisäykset<br>tilik. | Vähennyks.<br>tilik. | Tasearvo<br>31.12 | Kunnan os<br>kuntayhty-<br>män perusp. | Ero   |
|-------------------|-----------------|---------------------|----------------------|-------------------|--|-------|
| K-S Sair.hoitp.ky | 413 276         |                     |                      | 413 276           | 417 283                                | 4 007 |

**Omistukset muissa yhteisöissä**

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

| Nimi                          | Kotipaikka | Kunnan<br>omistus | Konser.<br>omistus. | Kuntakonsernin osuus ( 1000 €) |                             |                                      |
|-------------------------------|------------|-------------------|---------------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
|                               |            |                   |                     | omasta<br>pääomas-<br>ta       | vieraasta<br>pääomas-<br>ta | tilikauden<br>voitosta/<br>tappiosta |
| <b>Tytäryhteisöt</b>          |            |                   |                     |                                |                             |                                      |
| Kiinteistö Oy<br>Toivakanhaka | Toivakka   | 100 %             | 100 %               | 12                             | 796                         | -6                                   |
| <b>Kuntayhtymät</b>           |            |                   |                     |                                |                             |                                      |
| Jyväskylän koul.ky            | Jyväskylä  | 1,0529 %          | 1,0529 %            | 594                            | 165                         | 26                                   |
| Palokan terveyd.ky            | Jyväskylä  | 10 %              | 10 %                | 73                             | 646                         |                                      |
| K-S Sairaanhoidp.ky           | Jyväskylä  | 0,87 %            | 0,87 %              | 493                            | 1544                        | 72                                   |
| Keski-Suomen liitto           | Jyväskylä  | 0,70 %            | 0,70 %              | 12                             | 4                           |                                      |
| <b>Osakkuusyhteisöt</b>       |            |                   |                     |                                |                             |                                      |
| As Oy Toivakan Metsätalo      |            | 25 %              | 25 %                |                                |                             |                                      |

Muut asunto-osakeyhtiöt  
 As Oy Porvaripuisto Toivakka  
 As Oy Toivakan  
 Kotipesä Toivakka  
 As Oy Porvarinkan-  
 gas Toivakka  
 As Oy Toivak.Vakka Toivakka

Muut  
 Toivakan vanhust.  
 Kotisilta II Toivakka  
 Toivakan vesih.Oy Toivakka

### Saamisten erittely

|   | 2009           |                | 2008           |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | Pitkäaik.      | Lyhytaik.      | Pitkäaik.      | Lyhytaik.      |
| Saamiset tytäryhteisöiltä                           |                |                |                |                |
| Myyntisaamiset                                      |                | 30 438         |                | 7 201          |
| Lainasaamiset                                       | 198 304        |                | 198 304        |                |
| Saamiset kyntayhtymiltä<br>joissa kunta jäsenenä    |                |                |                |                |
| Myyntisaamiset                                      |                | 3 750          |                | 2 791          |
| Saamiset osakkuus-sekä muilta<br>omistusyhteisöiltä |                |                |                |                |
| Myyntisaamiset                                      |                | 1 240          |                | 2 792          |
| Lainasamiset  | 7 900          |                | 7 900          |                |
| Myyntisaamiset muilta                               |                | 283 393        |                | 287 220        |
| Lainasaamiset muilta                                |                | 12 000         |                |                |
| Muut saamiset muilta                                |                | 16 834         |                | 13156          |
| <i>Saamiset yhteensä</i>                            | <i>206 204</i> | <i>347 655</i> | <i>206 204</i> | <i>313 160</i> |
| Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät          | Konserni       |                | Kunta          |                |
|   | 2009           | 2008           | 2009           | 2008           |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset                        |                |                |                |                |
| Tulojäämät  |                |                |                |                |
| Siirtyvät korot                                     | 3 449          | 3 800          | 439            | 3 433          |
| Kelan korvaus työterveyshuollosta                   | 24 906         | 20 525         | 17 525         | 15 825         |
| Työllistämistuet                                    | 5 759          | 10 850         | 5 759          | 10 850         |
| Muut siirtosaamiset                                 | 299 257        | 276 374        | 92 901         | 100 405        |
| <i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>        | <i>333 371</i> | <i>311 549</i> | <i>116 624</i> | <i>130 513</i> |

### Rahoitusarvopaperit

|                     |        |        |        |
|---------------------|--------|--------|--------|
|                     | 1.1    | Lisäys | 31.12  |
| Osakkeet ja osuudet | 35 859 | 878    | 36 737 |

**Taseen vastattavia koskevat liitetiedot**

| <b>Oman pääoman erittely</b>               | <b>Konserni</b>     |                     | <b>Kunta</b>        |                     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | 2009                | 2008                | 2009                | 2008                |
| Peruspääoma 1.1.                           | 5 568 389,97        | 5 568 368,72        | 5 568 389,50        | 5 568 389,50        |
| Lisäykset                                  |                     | 21,25               |                     |                     |
| Vähennykset                                | -70,29              |                     |                     |                     |
| Peruspääoma 31.12                          | 5 568 319,68        | 5 568 389,97        | 5 568 389,50        | 5 568 389,50        |
| Arvonkorotusrahasto 1.1                    | 1 634,63            | 1 634,63            |                     |                     |
| Lisäykset                                  |                     |                     |                     |                     |
| Vähennykset                                | -266,46             |                     |                     |                     |
| Arvonkorotusrahasto 31.12                  | 1 368,17            | 1 634,63            |                     |                     |
| Muut omat rahastot                         | 224 632,32          | 200 667,11          |                     |                     |
| Vahinkorahaston pääoma 1.1                 |                     |                     |                     |                     |
| Siirrot rahastoon                          |                     | 23 965,21           |                     |                     |
| Siirrot rahastosta                         | -24 876,42          |                     |                     |                     |
| Vahinkorahaston pääoma                     |                     |                     |                     |                     |
| Muut omat rahastot yhteensä 31.12          | 199 755,90          | 224 632,32          |                     |                     |
| Edellisten tilikausien yli./alijäämä 1.1   | -522 010,41         | 181 095,05          | -529 859,40         | -30,41              |
| Siirto vahinkorahastoon                    |                     |                     |                     |                     |
| Edellisen tilikauden virheen oikaisu       |                     |                     |                     |                     |
| Edellisten tilikausien yli./alijäämä 31.12 | -522 010,41         | 181 095,05          | -529 859,40         | 118 989,09          |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä               | -690 911,00         | -676 867,43         | -746 683,90         | -648 818,08         |
| <i>Oma pääoma yhteensä</i>                 | <i>4 556 522,34</i> | <i>5 298 884,54</i> | <i>4 291 846,20</i> | <i>5 038 530,10</i> |

**Pitkäaikaiset velat**

|   | 2009             | 2008             |
|---|------------------|------------------|
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 1 760 000        | 1 005 000        |
| Lainat julkisyhteisöiltä                |                  |                  |
| Saadut ennakot                          |                  |                  |
| <i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>     | <i>1 760 000</i> | <i>1 005 000</i> |

**Pakolliset varaukset**

|   | <b>Konserni</b> |                | <b>Kunta</b>   |                |
|---|-----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | 2009            | 2008           | 2009           | 2008           |
| Muut pakolliset varaukset                 |                 |                |                |                |
| Kaatopaikan lopetus                       | 160 964         | 168 185        | 160 964        | 168 185        |
| Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu         | 57 448          | 59 638         |                |                |
| Muut varaukset                            | 7 285           | 9 432          |                |                |
| <i>Muut pakolliset varaukset yhteensä</i> | <i>225 697</i>  | <i>237 255</i> | <i>160 964</i> | <i>168 185</i> |



**Pitkä ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä ja osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille**

| Vieras pääoma                                  | 2009          |               | 2008          |               |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | Pitkäaikainen | Lyhytaikainen | Pitkäaikainen | Lyhytaikainen |
| Velat tytäryhteisöille                         |               |               |               |               |
| Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä    |               |               |               |               |
| Ostovelat                                      |               | 417 837       |               | 265 379       |
| Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille |               |               |               |               |
| <i>Vieras pääoma yhteensä</i>                  |               | 417 837       |               | 265 379       |

**Muiden velkojen erittely**

|                            | Konserni |         | Kunta   |         |
|----------------------------|----------|---------|---------|---------|
|                            | 2009     | 2008    | 2009    | 2008    |
| Muut velat                 |          |         |         |         |
| Liittymismaksut            |          |         |         |         |
| Muut velat                 | 536 467  | 326 038 | 250 295 | 233 698 |
| <i>Muut velat yhteensä</i> | 536 467  | 326 038 | 250 295 | 233 698 |

**Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät**

|   | Konserni  |           | Kunta   |         |
|---|-----------|-----------|---------|---------|
|   | 2009      | 2008      | 2009    | 2008    |
| Lyhytaikaiset siirtovelat                 |           |           |         |         |
| Tuloennakot                               | 45 368    | 32 447    | 45 368  | 32 447  |
| Menojäämät                                |           |           |         |         |
| Paikkojen ja henkilösivuk.jaksotukset     | 1 092 850 | 977 188   | 549 038 | 509 633 |
| Korkojaksotukset                          | 1786      | 481       | 652     | 481     |
| Muut menojäämät                           | 588 717   | 480 921   | 142 709 | 184 368 |
| <i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i> | 1 683 353 | 1 458 590 | 692 399 | 694 482 |
| <i>Siirtovelat yhteensä</i>               | 1 683 353 | 1 458 590 | 692 399 | 694 482 |

**Elatusturvan takautumissaatava**

|                                 |              | 2009          | 2008          |
|---------------------------------|--------------|---------------|---------------|
| Kunnan takautumissaatava        | 1.1          | 67 193        | 96 595        |
| Lisäykset tilikautena           |              | 14 871        |               |
| Vähennykset tilikautena         |              | -10 518       |               |
| Perinnästä poistettu            |              | -10 853       | 30 696        |
| <i>Kunnan takautumissaatava</i> | <i>31.12</i> | <i>60 693</i> | <i>67 193</i> |
| Kirjattu muihin saamisiin       |              | 14 249        | 8409          |

**Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot**

| Leasingvastuut  | Konserni  |           | Kunta     |           |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
|   | 2009      | 2008      | 2009      | 2008      |
| <i>Leasingvastuiden yhteismäärä (sis. alvi)</i>           | 26 141    | 31 153    | 21 528    | 27 704    |
| Kunnan antamien lainojen takaukset                        | Konserni  |           | Kunta     |           |
|   | 2009      | 2008      | 2009      | 2008      |
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta |           |           |           |           |
| Alkuperäinen pääoma                                       |           |           | 16 818    | 16 818    |
| Jäljellä oleva pääoma                                     |           |           | 16 818    | 16 818    |
| Takaukset muiden puolesta                                 |           |           |           |           |
| Alkuperäinen pääoma                                       | 1 865 862 | 1 297 680 | 1 865 862 | 1 297 680 |
| Jäljellä oleva pääoma                                     | 689 101   | 608 269   | 689 101   | 608 269   |

**Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuusta**

|  | 2009             | 2008             |
|--|------------------|------------------|
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12                         | 5 903 543        | 4 738 034        |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12 | 5 166            | 4 461            |
| <i>Yhteensä</i>  | <i>5 908 709</i> | <i>4 742 495</i> |

| Muut taloudelliset vastuut     | Konserni      |               | Kunta |       |
|--------------------------------|---------------|---------------|-------|-------|
|                                | 2009          | 2008          | 2 009 | 2 008 |
| Keskusvaraston velvoitevarasto | 1 038         | 1 028         |       |       |
| Vuokravastuut                  | 25 718        | 31 512        |       |       |
| <i>Yhteensä</i>                | <i>26 756</i> | <i>32 540</i> |       |       |

**Henkilöstöä koskevat liitetiedot****Henkilöstön lukumäärä 31.12**

|                           | 2009         | 2008       |
|---------------------------|--------------|------------|
| Yleishallinto             | 9            | 9,5        |
| Maaseututoimi             | 1            | 1          |
| Sosiaali- ja terveystoimi | 84           | 84         |
| Opetus- ja kulttuuritoimi | 47           | 46         |
| Ympäristötoimi            | 1,5          | 1,5        |
| Tekninen toimi            | 14           | 15         |
| <i>Yhteensä</i>           | <i>156,5</i> | <i>157</i> |

**Henkilöstökulut**

|   | 2009             | 2008             |
|---|------------------|------------------|
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan                                 | 5 980 934        | 5 708 575        |
| Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin | 133              | 1 861            |
| <i>Henkilöstökulut yhteensä</i>                                       | <i>5 981 067</i> | <i>5 710 436</i> |

## ***Eriytetyt tilinpäätökset***

## Laskennallisesti eriytetty liiketoiminta

Toivakan kunnan vesilaitoksen tuloslaskelma

|                                     | 2009            | 2008              |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Liikevaihto</b>                  |                 |                   |
| Myyntituotot (ulkoiset)             | 202 571,94      | 186 433,62        |
| Myyntituotot (sisäiset)             | 23 993,82       | 19 265,20         |
| Muut tuotot                         | 118,97          |                   |
| Aineet ja tarvikkeet                | -32 274,36      | -37 846,71        |
| Palvelujen ostot                    |                 |                   |
| ulkoiset                            | -62 405,04      | -75 555,49        |
| sisäiset                            | -5 623,92       | -5 488,70         |
| Henkilöstökulut                     |                 |                   |
| Palkat ja palkkiot                  | -54 595,61      | -49 259,05        |
| Henkilösivukulut                    | -16 882,31      | -15 786,78        |
| Poistot                             | -45 613,36      | -44 600,40        |
| <b>Liikeylijäämä/alijäämä</b>       | <b>9 290,13</b> | <b>-22 838,31</b> |
| Rahoitustulot ja -menot             |                 |                   |
| Korvaus jäännöspääomasta            | -6 540,33       | -13 990,64        |
| <b>Yli/alijäämä ennen varauksia</b> | <b>2 749,80</b> | <b>-36 828,95</b> |
| Poistoeron lisäys/vähennys          |                 |                   |
| Vapaaehtoisen varausten             |                 |                   |
| lisäys/vähennys                     |                 |                   |
| <b>Tilikauden yli/alijäämä</b>      | <b>2 749,80</b> | <b>-36 828,95</b> |

## Laskennallisesti eriytetty liiketoiminta

Toivakan kunnan vesilaitoksen taselaskelma 2009

| <b>VASTAAVAA</b>               |                   | <b>VASTATTAVAA</b>        |                   |
|--------------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>       |                   | <b>OMA PÄÄOMA</b>         |                   |
| Aineelliset hyödykkeet         |                   | Jäännöspääoma             | 327 016,35        |
| Maa-alueet                     | 2 856,79          | <b>VIERAS PÄÄOMA</b>      |                   |
| Rakennukset                    | 231 719,47        | Pitkäaikainen             |                   |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 342 854,80        | Lainat kot.tall.pankeilta | 284 160,00        |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>     |                   | Lyhytaikainen             |                   |
| Lyhytaikaiset saamiset         |                   | Ostovelat                 | 41 591,48         |
| Myyntisaamiset                 | 82 504,58         | Lomapalkkavelka           | 6 092,36          |
|                                |                   | Jaksotetut palkat         | 158,39            |
|                                |                   | Ennakonp.velka            | 508,34            |
|                                |                   | Sosiaaliturvamaks.        | 72,72             |
|                                |                   | KueL-maksu                | 336,00            |
| <b>YHTEENSÄ</b>                | <b>659 935,64</b> |                           | <b>659 935,64</b> |

## ***Luettelot ja selvitykset***

## KÄYTETYT TOSITELAJIT 2009

| Tositelajin nimi                 | Tositelaji |
|----------------------------------|------------|
| Muistiot                         | 001        |
| Jaksotukset                      | 003        |
| Vyörytykset                      | 004        |
| Oikaisut tilinavaussaldoihin     | 005        |
| Tiliotetositteet                 | 010        |
| Myyntireskontra,suoritukset      | 020        |
| Myyntireskontra,viitesuoritukset | 021        |
| Ostoreskontra,suoritukset        | 040        |
| Palkat                           | 301        |
| Ostolaskut muut                  | 410        |
| Ostolaskut projektit             | 420        |
| Ostolaskut vesihuolto            | 430        |
| Toimeentulotuki                  | 570        |
| Yleishallinnon laskutus          | 601        |
| Asuntolainat                     | 602        |
| Palotoimen laskutus              | 603        |
| Päivähoitolaskutus               | 604        |
| Päiväkerhokuljetukset            | 605        |
| Kotipalvelulaskutus              | 606        |
| Maijanvakan laskutus             | 607        |
| Jussilantien laskutus            | 608        |
| Idan kodin laskutus              | 609        |
| Vanhainkodin laskutus            | 610        |
| Opetustoimen laskutus            | 611        |
| Ympäristötoimen laskutus         | 612        |
| Teknisen toimen laskut           | 613        |
| Maa-alueiden vuokrat             | 614        |
| Asuntojen vuokrat                | 615        |
| Muiden tilojen vuokrat           | 616        |
| Kiinteistöjen sähkölaskut        | 617        |
| Vesilaskutus                     | 618        |
| Vesikanta                        | 619        |
| Talonmies-ja siivouspalvelut     | 620        |

Toivakan kunta

KÄYTETYT TILIKIRJAT VUONNA 2009

Tasekirja  
Tase-erittelyt  
Päiväkirja  
Pääkirja

Päiväkirja kustannuspaikoittain  
Pääkirja kustannuspaikoittain

KÄYTETYT ATK-OHJELMISTOT VUONNA 2009

Kirjanpito  
Ostoreskontra  
Yleislaskutus  
Myyntireskontra  
Vesikanta  
Pankkiohjelma  
Palkanlaskenta  
Toimeentulotukiohjelma  
Konserniohjelma  
Käyttöomaisuuskirjanpito  
Taulukkolaskenta

SÄILYTYS

Tasekirja sidottuna  
Muut paperitulosteena

Toivakka 15.3.2010

  
Hellevi Saarenpää  
Taloussihteeri



## ***Allekirjoitukset ja merkinnät***

Tilinpäätös 2009

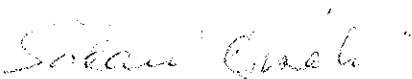
---

TOIVAKAN KUNNAN TILIKAUDEN 2009 TULOKSEN KÄSITTELY JA KUNNANHALLITUKSEN ALLEKIRJOITUKSET

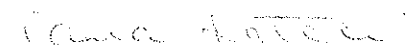
Toivakan kunnan tilikauden 2009 alijäämä on 746 683,90 €.  
Kunnanhallitus esittää, että tilikauden alijäämä siirretään edellisten kausien alijäämän tilille.

Kunnanhallitus hyväksyy tehdyn tilinpäätöksen vuodelta 2009.

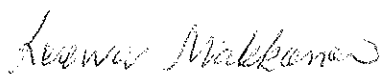
Toivakka 29.3.2010



Sakari Ainali  
kunnanhallituksen puheenjohtaja



Paula Keteli  
kunnanhallituksen jäsen

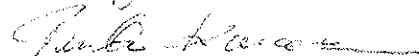
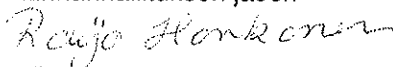


Leena Makkonen  
kunnanhallituksen jäsen

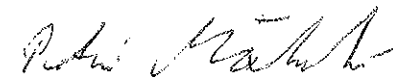


Marianna Ruokonen  
kunnanhallituksen jäsen

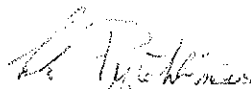
Raija Honkonen  
kunnanhallituksen jäsen



Pentti Kovanen  
kunnanhallituksen jäsen



Petri Mäkelä  
kunnanhallituksen varapuheenjohtaja



Erkki Pyökkimies  
kunnanjohtaja

TILINTARKASTAJAN LAUSEKE

Edellä oleva tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitoavan mukaisesti.  
Tilintarkastuksesta on tänään annettu erillinen kertomus.

Toivakassa . . .2010

Oy Auditor Ab

Erkka Ollila  
tilintarkastaja JHTT