

**Toivakan kunnan  
tilinpäätös ja toimintakertomus  
vuodelta 2010**





# TOIVAKAN KUNNAN TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2010

## 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    |
| Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut                    | 20    |
| Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut               | 21    |
| Konsernitase ja sen tunnusluvut                             | 22-23 |
| Hallituksen selonteko konsernivalvonnasta                   | 24    |

### TOTEUTUMISVERTAILUT

#### HALLINTO JA PALVELUTOIMI

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| Vaalit                    | 25-26 |
| Kunnanvaltuusto           | 27-28 |
| Tarkastuslautakunta       | 29-31 |
| Yleishallinto             | 32-34 |
| Hallinto- ja talousosasto | 35-36 |
| Henkilöstöhallinto        | 37-38 |
| Pelastustoimi             | 39-40 |
| Elinkeinotoimi            | 41-43 |

#### SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI

|                                       |       |
|---------------------------------------|-------|
| Sosiaalitoimen hallinto               | 44-45 |
| Lasten päivähoito                     | 46-48 |
| Lastensuojelu                         | 49-50 |
| Muut lasten ja perheiden palvelut     | 51-52 |
| Vanhushuolto                          | 53-55 |
| Kehitysvammahuolto                    | 56-57 |
| Muut vanhusten ja vammaisten palvelut | 58-59 |
| Päihdehuolto                          | 60-61 |
| Terveystoimi                          | 62-64 |
| Muu sosiaali- ja terveystoimi         | 65-66 |

#### OPETUS- JA KULTTUURITOIMI

|                         |       |
|-------------------------|-------|
| Sivistystoimen hallinto | 67-69 |
| Perusopetus             | 70-72 |
| Esiopetus               | 73-75 |
| Yleissivistävä koulutus | 76-78 |
| Kulttuuritoimi          | 79-81 |
| Vapaa-aikatoimi         | 82-84 |

#### YMPÄRISTÖTOIMI

|                               |       |
|-------------------------------|-------|
| Rakennusvalvonta ja ympäristö | 85-87 |
|-------------------------------|-------|

#### TEKNINEN TOIMI

|                           |        |
|---------------------------|--------|
| Hallinto ja suunnittelu   | 88-90  |
| Yhdyskuntasuunnittelu     | 91-92  |
| Liikenneväylät            | 93-94  |
| Jätehuolto                | 95-96  |
| Puistot ja yleiset alueet | 97-98  |
| Toimitilapalvelut         | 99-100 |

|   |         |
|---|---------|
| Muut toimitilapalvelut  | 101–102 |
| Maa- ja metsätilat  | 103–104 |
| Sisäinen palvelutoiminta  | 105–106 |
| Muu liiketoiminta   | 107–108 |
| Vesihuoltolaitos  | 109–110 |
| Tuloslaskelmaosan toteutuminen                                      | 111     |
| Verotulot ja valtionosuudet   | 112     |
| Käyttötalouden toteutuminen, yhteenveto                             | 113–121 |
| Investointiosan toteutuminen  | 122–125 |
| Rahoituslaskelman toteutuminen                                      | 126     |
| Rahoitusosan toteutuminen   | 127     |
| <b>TILINPÄÄTÖKSEN LASKELMAT</b>                                     |         |
| Tuloslaskelma ulkoinen  | 128     |
| Tuloslaskelma ulkoiset ja sisäiset                                  | 129     |
| Rahoituslaskelma  | 130     |
| Tase  | 131–132 |
| Konsernituloslaskelma   | 133     |
| Konsernin rahoituslaskelma  | 134     |
| Konsernitase  | 135–136 |
| <b>KUNNAN JA KONSERNIN LIITETIEDOT</b>                              |         |
| Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot                      | 137     |
| Tuloslaskelman liitetiedot  | 138–140 |
| Taseen vastaavia koskevat liitetiedot                               | 141–143 |
| Taseen vastattavaa koskevat liitetiedot                             | 144–145 |
| Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot                 | 146     |
| Henkilöstöä koskevat liitetiedot                                    | 146     |
| Laskennallisesti eriytetyn liikelaitoksen tilinpäätöslaskelmat      | 147–148 |
| <b>LUETTELOT JA SELVITYKSET</b>                                     |         |
| Käytetyt tositelajit  | 149     |
| Käytetyt tilikirjat, atk-ohjelmistot ja säilytys                    | 150     |
| <b>ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ</b>                      |         |
| Tilikauden tuloksen käsittely ja kunnanhallituksen allekirjoitukset | 151     |
| Tilintarkastajan lauseke  | 152     |

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



# Toivakan kunnan hallinto-organisaatio 31.12.2010

## KUNNANVALTUUSTO

Puheenjohtaja  
 Tapio Salmi

## TARKASTUSLAUTAKUNTA

Puheenjohtaja  
 Jorma Staudinger

## KUNNANHALLITUS

Puheenjohtaja Sakari Ainali  
 Esittelijä  
 kunnanjohtaja Erkki Pyökkimies

## KESKUSVAALILAUTAKUNTA VAALILAUTAKUNNAT

## TILIVELVOLLISET

kunnanjohtaja  
 hallintojohtaja  
 perusturvajohtaja  
 tekninen johtaja  
 rakennustarkastaja-ympäristösihteeri  
 maaseutupäällikkö  
 rehtori-sivistystoimenjohtaja

## TOIMIKUNNAT

-Rantaosayleis-  
 kaavatoimikunta  
 -Palkkatoimikunta  
 -Vanhusneuvosto  
 -YT-toimikunta  
 -Talouden  
 tasapainottamis-  
 työryhmä  
 -OKT-näyttelyn  
 ohjausryhmä  
 -Maankäytön  
 strategian  
 suunnittelun  
 ohjausryhmä  
 -Vammaisneuvosto  
 -100-vuotisjuhla-  
 toimikunta

## TEKNINEN LAUTAKUNTA

Puheenjohtaja  
 Jouko Ahonen  
 Esittelijät  
 kunnallisteknikko  
 Jouko  
 Reinikainen  
 tekninen johtaja  
 Pentti Suuronen

## SIVISTYSTOIMEN- LAUTAKUNTA

Puheenjohtaja  
 Helena Järvenpää  
 Esittelijä  
 rehtori  
 Juhani Holopainen

## MAASEUTUELIN- KEINOLAUTAKUNTA

Puheenjohtaja  
 Kari Mäkinen  
 Esittelijät  
 maaseutupäällikkö  
 Matti Ilmonen  
 kehityspäällikkö  
 Hannu Mäntyjärvi

## PERUSTURVA- LAUTAKUNTA

Puheenjohtaja  
 Martti Suuronen  
 Esittelijä  
 perusturvajohtaja  
 Anne Ylönen

## YMPÄRISTÖ LAUTAKUNTA

Puheenjohtaja  
 Pekka Liukkonen  
 Esittelijä  
 rakennustarkastaja  
 -ympäristösihteeri  
 Reijo Kautto

## TOIVAKAN KUNNANVALTUUSTO 2009–2012

### Suomen Sosialidemokraattinen Puolue

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

### Suomen Kristillisdemokraatit

Paljakka Marja-Liisa  
Saari Laila  
Salmi Tapio

### Suomen Keskusta

Ainali Sakari  
Haikkala Petri  
Hämäläinen Saku, 26.9.2010 asti  
Lamberg Irja  
Makkonen Leena  
Niemi Lauri, 27.9.2010 alkaen  
Nummi Satu  
Salokas Jari

### Kansallinen Kokoomus

Ruokonen Marianna  
Staudinger Jorma

### Toivakan sitoutumattomat Yhteislista

Juusela Juha  
Keteli Paula

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 | Järvenpää Markku |
| SIT  | Sundvall Jouko   |

### VOIMASUHTEET

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



***Olellnaiset tapahtumat ja kokonaistalouden  
kehitys***



## KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Maailmantalouden toipuminen alkoi keväällä 2010 mm. massiivisten elvytystoimien johdosta, ja myös Suomen talous lähti kasvuun. Kuntatalous kehittyi ennakoitua paremmin kertomusvuonna, mutta ei kuitenkaan kaikissa kunnissa.

Vuosi 2010 oli Toivakan kunnan 100-vuotisjuhlavuosi. Juhlavaltuusto piti kokouksensa 27.3. ja 100-vuotisjuhla pidettiin koulukeskuksessa 28.3.2010.

Juhlapuheen piti hallinto- ja kuntaministeri Mari Kiviniemi. Puheessaan ministeri totesi mm., että Toivakan kunnalla on nelostien välittömässä läheisyydessä ja osana Jyväskylän työssäkäyntialuetta erinomainen asetelma katsoa luottavaisin mielin tulevaisuuteen. Juhlajumalanpalvelukseen osallistui n. 200 henkilöä ja juhlatiimin lopun tapahtumiin osallistui n. 900 henkilöä. Toivakan Pitäjaseura toteutti yhdessä kunnan kanssa EU-hankkeena "Itsenäisen Toivakan 100-vuotinen taival kuvin ja sanoin" -kehittämishankkeen. Projektin tuotti 100 -kuva itsenäisestä Toivakasta valokuvanäyttelyyn, 100-vuotishistoriavihkosien ja DVD -multimediaesityksen. Hankekoordinaattorina toimi vuoden Kulttuurihenkilö Marja-Leena Laitinen.

Talousarvion kirjatun vision mukaan Toivakan kunta on hyvien liikenneyhteyksien läheisyydessä sijaitseva Jyvässeudun verkostokunta, joka tarjoaa viihtyisää ja monimuotoista asumista maaseutuympäristössä sekä tasokkaat perus- ja vapaa-ajanpalvelut.

Väkiluku oli vuoden lopussa 2 421 eli 42 asukasta enemmän kuin vuoden 2009 lopussa. Helmikuun 2011 lopussa kuntalaisia oli 2 434. Vertailun vuoksi mainittakoon, että Toivakan kunnan syntyvuonna 1910 asukkaita oli 2 573. Lapsia syntyi jo toisena vuonna peräkkäin ennätysmäärä eli 34 uutta toivakkalaista. Toivakan kunnan työttömyysaste oli vuoden lopussa 13 % ja työttömänä oli yhteensä 139 henkilöä. Pitkäaikaistyöttömiä oli 36 kpl. Määräaikainen työsuunnittelija on ollut palkattuna koko vuoden, ja eri toimenpiteiden avulla on osaltaan parannettu pitkäaikaistyöttömien aktivoitumista ja työllistymistä. Vuoden lopussa Keski-Suomen keskimääräinen työttömyysaste oli 13,1 %.

Jyväskylän seudun kehittämissyhtiön rekisterin mukaan Toivakan kunnassa aloitti 13 uutta yritystä. Uusia omakotitaloja valmistui 11 kpl.

Vuoden 2010 tilinpäätöksen vuosikate on n. 1 003 000 euroa ja tilikauden ylijäämä n. 693 000 euroa. Hyvään tulokseen vaikutti ratkaisevasti valtioneuvoston joulukuussa kunnalle myöntämä harkinnanvaraisen rahoitusavustuksen korotus 470 000 euroa. Korotusta haettiin erityisesti syntyneiden alijäämien kattamiseen ja talouden tasapainottamiseen. Avustus on tarkoitettu osaksi kunnan omia talouden tervehdyttämistoimia.

Talouden tasapainottamistoimia jatkettiin ja vuoden 2010 talousarvion määrärahoja karsittiin n. 179 000 eurolla. Tähän säästöön sisältyy henkilöstön (83 henkeä) ottamat suosituspapaat ja henkilöstö osallistui säästötalkoisiin n. 47 000 eurolla. YT-neuvotteluja käytiin kesän ja syksyn aikana. Tuloveroprosentti oli 20,00 % ja vuodelle 2011 se nousi 20,50 %: iin. Valtuusto hyväksyi syyskuussa kunnalle selviytymisstrategian vuosille 2011 – 2013.

Valtuusto päätti toukokuussa ostaa n. 496 000 eurolla Toivakan Vanhustentukiyhdistys ry:ttä palveluasuntorakennuksen Kotisilta II:n aiemman periaatepäätöksen mukaisesti. Päätöstä täydennettiin syyskuussa ja valtiokonttorille annettiin 21.12.2010 valtiokonttorin laatima siirtositoumus. Siirronsaajana kunta otti vastatakseen Toivakan Vanhustentukiyhdistys ry:n aiemmin saaman lainan ja kaikki ne sitoumukset, jotka Vanhustentukiyhdistys ry lainansaajana on asuntohallitukselle ja Valtiokonttorille antanut.

Kunta osti 2 huoneistoa As Oy Jussilanpuiston kovanrahan rivitalosta hintaan 230 000 euroa. Huoneistot myytiin pois vuoden 2011 alussa. ARA:n päätös kuntaan suunnitellulle vuokratrivitalolle saatiin vuoden viimeinen päivä. 8-asuntoisen vuokratrivitalon rakentamiseen saatiin 80 000 euron avustus. Päätös rakentamisesta on siirretty vuoden 2011 lopulle.

Toivakan kunnan maankäytön strategiaa 2030 on valmisteltu koko vuoden ajan. Juuri valmistunut suunnitelma toimii mm. tulevien toimenpiteiden toteuttamisen ohjaajana ja osoittaa, missä tulevaisuudessa on Toivakan kiinnostavimmat asuinalueet, työpaikka- ja yritystoiminnan alueet.

Kunnan kokonaiskehittämisen mahdollisuuksia ja liikenneturvallisuutta merkittävästi parantava uusi nelostielinjaus 21 km avattiin liikenteelle joulukuun alussa. Lopullisesti tie valmistuu syksyyn 2011 mennessä. Kevyenliikenteen väylän rakentaminen kirkonkylästä Viisarimäkeen käynnistyi loppuvuodesta ja sopimuksen mukaan työ on valmis 31.5.2011. Kunta osallistui rakennuskustannuksiin 100 000 eurolla (alv 0 %). 26.10.2010 tehdyn sopimuksen perusteella kevyenliikenteen väylän tiesuunnitelmaan kuuluvat asfaltointi ja valaistus tehdään ELY – keskuksen toimesta ja rahoituksella myöhemmin erikseen määriteltävänä aikana. Toivakan kunta ei osallistu näihin kustannuksiin.

Juhlavaltuuston päätöksen mukaisesti suunnitellun omakotitalonäyttelyn esiselvitys valmistui kesäkuussa 2010. Esiselvityksen kustannukset olivat n. 15 000 euroa. Tämän pohjalta valtuusto päätti, että kunnan kokonaisvaltaista kehittämistä edistävänä toimena Saarisen asemakaava-alueella järjestetään omakotitalonäyttely 11. – 28.7.2013. Alueen 20 tontin markkinointi aloitettiin kolmen ok-talonäyttelykunnan yhteisosastolla Rakentaminen ja Talotekniikka messuilla 11. – 13.3.2011.

Petjävedellä 2009 pidetyn näyttelyn mallin pohjalta tulevat näyttelykunnat Kangasniemi (vuonna 2011), Saarijärvi (vuonna 2012) ja Toivakka tekevät yhteistyötä mm. markkinoinnin osalta.

Toivakan kunta oli mukana Jyvässeudun KOKO -ohjelmassa (koheesio- ja kilpailukykyohjelma) ja ohjelmakausi kestää vuodet 2010 – 2013. Ohjelman tavoitteena on parantaa kaikkien alueiden kilpailukykyä ja tasapainottaa aluekehitystä tukemalla vuorovaikutusta ja verkottumista. Yritystoiminnan toimintaedellytyksiä ja elinkeinoelämän kehittämistä jatkettiin mm. Jyväskylän Seudun Kehittämisyhtiö JYKESIN kanssa. Yhteistoimintasopimuksen avulla voivat toivakkalaiset yrittäjät hyödyntää Jykesin neuvonta-, kehittämis- ja tietopalvelua ja markkinointia.

Maa -, metsä - ja tonttikauppoja tehtiin yhteensä 19 kpl, joista 12 oli tonttikauppoja. Saarisen asemakaava hyväksyttiin kesäkuussa ja käynnissä ovat Viisarimäki – Oravasaari osayleiskaavoitus, Leppärannan asemakaavoitus ja Haukkavuoren alueen Toivakan länsiosan rantaosayleiskaavoituksen muutos ja laajennus. Kehittyvässä kunnassa on jo nyt ja jatkossakin tarjolla tontteja eri puolilla kuntaa eri elämäntilanteessa oleville tuleville kuntalaisille lähes 100 kappaletta tulevaisuuden tarpeisiin.

31.1.2010 allekirjoitetun valtuustoaloitteen mukaan Toivakan kunnanhallitus ei ollut nykyisellään riittävän toiminta- ja yhteistyökykyinen toimimaan tehtävässään. Tehdyn selvityksen perusteella valtuusto erotti kunnanhallituksen jäsenet ja varajäsenet ja valitsi uuden kunnanhallituksen ja varajäsenet kokouksessaan 8.3.2010.

Sata toiminnan vuotta tuli Toivakan kunnassa täyteen. Tässä yhteydessä on hyvä hetki lämpimästi kiittää kaikkia niitä sukupolvia, menneitä ja nykyisiä, jotka ovat tehneet viimeiset 100 vuotta työtä kunnan ja kuntalaisten eduksi ja hyväksi. Henkilöstö tekee merkittävää työtä kuntalaisten laadukkaiden palveluiden turvaamiseksi. Luottamushenkilöt tuovat oman tärkeän panoksensa kunnan kehittämiseksi. Sekä henkilöstöä että kunnan luottamushenkilöitä haluan kiittää vastuullisesta kunnan ja kuntalaisten hyväksi tehdystä työstä.

Talous asettaa raamit, mutta perusasenne kaikessa toiminnassa, palvelussa ja yhteistyössä on kehitys. Huomio kiinnitetään ”hyvään arkeen”, asumiseen, palveluihin, vapaa-aikaan, turvallisuuteen ja viihtyisyyteen. Teemme parempaa huomista – parempaa Toivakkaa.

Toivakassa 28.3.2011

Erkki Pyökkimies  
kunnanjohtaja

## YLEINEN JA OMAN TALOUSALUEEN KEHITYS

Suomen kansantalous on lähtenyt kasvuun loppuvuoden ja kuluvan vuoden aikana. Elpyminen on jatkunut kohtuullisen ripeänä ja Suomen viennin kannalta tärkeiden maiden talous on kasvanut nopeasti. Vuoden 2011 talouden kasvuennusteet lähtevät noin 3 prosentin kasvusta. Keskimääräinen työttömyysprosenttiarvio on vuonna 2011 hieman yli 8 prosenttia.

Koko maassa oli tammikuun 2011 lopussa 266 000 työtöntä työnhakijaa ja työttömyysprosentti 10,1 %. Keski-Suomessa työttömyysprosentti oli samana aikana 13,3 % ja työttömiä työnhakijoita oli 16 000 henkilöä. Vuoden 2010 lopussa työttömyysprosentti oli 13,1 %.

Kuntatalous kehittyi ennakoitua paremmin vuonna 2010 mm. siitä syystä, että talous- ja työllisyyskehitys oli ennustettua parempi. Yhteisövero-osuuden korotus, Kela-maksun poisto ja kiinteistöverorajojen muutos vaikuttivat täysimääräisesti kuntien talouteen lisäten tuloja n. 800 milj. euroa. Kuntien tulot eivät paremmasta tuloksesta huolimatta edelleenkään riittä palveluiden ja investointien kattamiseen. Vuodesta 1997 lähtien kuntasektorin vuosikate ei ole minään vuonna riittänyt poistonalaisten investointien kattamiseen ja tulorahoitusvajetta on syntynyt yhteensä jo yli 9 miljardia euroa.

Keski-Suomen maakunnan vuosikatteen (vuosikate % poistoista) oli n. 75 % ja lainakanta n. 1 950 euroa/asukas. Manner-Suomen kunnilla oli vuonna 2010 lainaa 2 005 euroa/asukas. Lainakanta kasvoi n. 10 %.

## OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TALOUDESSA JA TOIMINNASSA

Vuoden 2010 toimintatuotot olivat n. 4 132 000 euroa (2009 TP 3 498 000 euroa) ja toteutuma 106,7 % ja ylitystä vuoden 2010 talousarvioon oli n. 258 000 euroa. Suurimmat lisäykset olivat myynti- ja maksutuotoissa.

Toimintakulut (sisäinen/ulkoinen) olivat n. 14 982 000 euroa (2009 TP 14 598 000 euroa) ja toteuma 100,7 % eli ylitystä oli n. 102 000 euroa. Ulkoiset toimintatuotot olivat tilinpäätöksessä 2 588 009,65 euroa ja ylitystä oli n. 375 000 euroa ja ulkoiset toimintakulut olivat 13 437 973,63 euroa ja ylitystä oli 218 688,63 euroa.

Vuoden 2010 talousarvion ylijäämä oli n. 24 000 euroa. Talouden tasapainottamistoimenpiteiden vuoksi talousarvio avattiin ja näillä menojen vähennyksillä tai tulojen lisäyksillä muutetun talousarvion ylijäämä oli 80 000 euroa.

Tilivuoden 2010 ylijäämä on n. 693 000 euroa. Tulos on hyvä, mutta sen syntymiseen vaikutti ratkaisevasti valtioneuvostolta saatu harkinnanvarainen avustus 470 000 euroa. Edelleen rahoituslaskelmaan on merkitty pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuloja n. 435 000 euroa. Luvussa on mukana myyntikohteiden tasearvot (248 000 euroa), myyntivoitot (214 000 euroa) ja myyntitappiot (n. 27 000 euroa).

Kun ylijäämästä vähennetään nämä ns. satunnaiset tulot, olisi alijäämä n. 212 000 euroa. Lisäksi metsänmyyntitulot ovat vaikuttaneet tulokseen ja tulevina vuosina niiden osuus vähenee merkittävästi.

Kunnan tulorahoitus on riittävä, mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen. Vuosikate oli n. 1 000 002 euroa ja poistot n. 332 000 euroa. Tuloslaskelmaan merkityt poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista poistonalaisten investointien tasoa.

Koska Toivakan talous ei ole kestäväällä pohjalla, kunta jatkaa pari vuotta sitten käynnistettyjä talouden tasapainottamistoimia. Valtuusto myönsi määrärahan talouden tasapainottamisselvityksen suorittamiseen. Selvitys tehdään huhti-kesäkuussa 2011. Väestömäärän kasvu ja mm. verotulojen alkuvuoden tämänhetkiset hyvät kertymät edesauttavat osaltaan talouden tasapainottamista. Kuitenkin terveydenhuollon monesti vuosittaiset menolisäykset vaikeuttavat taloudenhallintaa. Satunnaiset vaihtelut voivat olla suuriakin ja ne vaikuttavat ratkaisevasti kunnan talouden hyviin tai huonoihin tuloksiin.

Verotuloja oli talousarvioon merkitty kertyväksi 6 380 000 euroa ja niitä kertyi n. 6 310 000 euroa eli n. 70 000 euroa vähemmän. Kunnallisveroa kertyi n. 67 000 euroa vähemmän, mitä oli arvioitu. Valtionosuuksia oli merkitty talousarvioon n. 5 072 000 euroa ja niitä kertyi n. 5 563 000 euroa eli n. 491 000 euroa enemmän. Ilman 470 000 euron harkinnanvaraista avustusta valtionosuuksia kertyi vain n. 21 000 enemmän. Valtionosuus myönnettiin yhtenä kokonaisuutena.

Kunnan lainamäärä oli vuoden 2010 lopussa 2 818 000 euroa eli 37 000 euroa vähemmän kuin vuonna 2009. Lainakanta per asukas on 1 164 euroa. Tämän lisäksi kunta on käyttänyt toiminnan turvaamiseksi lyhytaikaista lainaa 600 000 euroa.

Kunnan taseen omavaraisuusaste parani ollen 56,4 % (50,9 %) ja konsernitaseessa 49,02 % (42,33 %). Kunnan tase oli 10 013 166,12 euroa ja konsernitase oli 12 968 018,69 euroa. Konsernin velkamäärä oli n. 4 milj.euroa.

Kunnalla oli kattamatonta alijäämää vuosilta 2008 – 2009 n. 1 276 000 euroa. Kun vuoden 2010 ylijäämä n. 693 000 euroa vähentää alijäämää, jää kattamatonta alijäämää vielä 584 000 euroa. Kunnalla on kuntalain 65 §:n mukainen alijäämän kattamisvelvollisuus. Jos taseen alijäämää ei saada katetuksi taloussuunnitelma kautena, taloussuunnitelman yhteydessä on päätettävä niistä yksilöidystä toimenpiteistä, joilla kattamaton alijäämä katetaan. Toimenpideohjelma on tehty, mutta sitä tarkistetaan koskemaan vuosia 2012 – 2014.

Suur-Savon Sähkön maakunnallisen energiayhtiön toteuttamisselvitystä on tehty vajaat kaksi vuotta. Neuvotteluryhmä ilmoitti marraskuussa, että energiajärjestelyjen valmistelua voidaan jatkaa, kun omistajilla on riittävän laaja maakunnallinen yksimielisyys järjestelyjen toteuttamiseksi ja keskeisten kunnallisten päättäjien laajapohjainen tuki.

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

|                          | TA2010 (muutettu)/€ | TP2010    | Muutos/€ |
|--------------------------|---------------------|-----------|----------|
| <b>kunnanhallitus</b>    | 979 150             | 938 137   | -41 013  |
| <b>maaseutuelink.ltk</b> | 239 840             | 207 499   | -32 341  |
| <b>perusturvaltk</b>     | 7 851 700           | 8 251 154 | +399 454 |
| <b>sivistystoimenltk</b> | 3 291 040           | 3 116 167 | -174 873 |
| <b>ympäristöltk</b>      | 94 710              | 89 081    | -5 629   |
| <b>tekninenltk</b>       | 2 723 615           | 2 663 849 | -59 766  |

Toimintakulujen osalta perusturvan ylitys oli n. 400 000 euroa, josta erikoissairaanhoidon ylitystä oli n. 190 000 euroa. Sivistystoimenlautakunnan alitus oli n. 175 000 euroa. Terveystoiminnan ylitykset ovat usein sen luonteisia, että kunta ei voi vaikuttaa ainakaan nopeasti tai lyhyellä tähtäyksellä niiden syntymiseen.

Metsänmyyntiä oli talousarvioon merkitty 350 000 euroa ja metsää myytiin n. 387 000 eurolla.

Investointimenot olivat talousarviossa 2 109 500 (muutettu TA) ja tilinpäätöksessä n. 1 134 000 euroa. Suurimmat investoinnit olivat kunnan omistukseen siirtyneen palvelutalon Kotisilta II:n osto n. 501 000 euroa, Kotisilta II:n remonttikustannukset n. 162 000 euroa, 2 asunto-osakkeiden osto 218 000 euroa, kevyenliikenteen väylään 100 000 euroa, vesihuollon korjauksiin n. 48 000 euroa ja koulukeskuksen tekonurmen kustannukset n. 37 000 euroa. Kaikkia talousarvioon merkittyjä investointeja ei eri syistä johtuen toteutettu. Investointimenoja jäi käyttämättä mm. maan ostosta, ok- talon lunastuksesta, laajakaistasta, vesihuollon rakentamisesta ja sprinklaus - järjestelmästä n. 640 000 euroa. Investointituloja oli n. 260 000 euroa.

Tämän vuoden tilinpäätöksessä tehtiin ensimmäisen kerran konsernitiilinpäätös kokonaisuudessaan (tulos- ja rahoituslaskelma), koska Kiinteistö Oy Toivakanhakan liikevaihto oli yli 200 000 euroa.

Tilatarve-toimikunnan loppuraportti valmistui marraskuussa ja työryhmän ensisijaisena tehtävänä oli perusturvatoimen ja teknisen toimen tilatarpeen ja tilojen nykytilan sekä peruskorjaustarpeen arviointi. Toukokuussa myytiin kunnan omistama teollisuushalli Senjala – kiinteistö tarjouksien perusteella paikalliselle yrittäjälle 165 000 eurolla.

Kunta- ja palvelurakennemuutoksessa eli Paras -hankkeessa on yhä tiiviimmin paneuduttu kaupunkiseutujen kehittämiseen ja veloitettu niitä selvittämään, miten maankäyttöä, asumista ja liikennettä sekä palvelujen käyttöä voidaan kuntarajat ylittäen parantaa. Tähän liittyen on koko vuoden valmisteltu Jyväskylän seudun rakennemallia 20X0, joka on seudun yhteinen tahdonilmaus ja strateginen työkalu tulevien vuosien yhteisestä maankäytön kehittämisestä. Rakennemallityössä ovat olleet mukana kaikki seudun seitsemän kuntaa eli Hankasalmi, Jyväskylä, Laukaa, Muurame, Petäjävesi, Toivakka ja Uurainen.

38 vuotta toiminut Palokan terveydenhuollon kuntayhtymä lakkasi vuoden 2010 lopussa. Kuntayhtymän jäsenkunnat Jyväskylä, Petäjävesi, Toivakka ja Uurainen tekivät erillisen sopimuksen kuntayhtymän purkamisesta. Sopimuksen mukaan Jyväskylän kaupunki suorittaa purkamismenettelyyn liittyvät toimet, kuten loppuselvityksen edellyttämien sopimusten ja viimeisen tilinpäätöksen laatimisen ja muut tarvittavat toimenpiteet perussopimuksessa kuvattuja menettelytapoja noudattaen. Kuntayhtymän viimeisen tilinpäätöksen hyväksyvät jäsenkuntien valtuustot ja lopputilitys purkamisesta lähetetään jäsenkunnille, kun purkamiseen liittyvät toimet on saatu päätökseen.

Toivakan kunta hyväksyi jo vuonna 2009 perustamissopimuksen mm. perusterveydenhuollon järjestämisen ja tuotantovastuun siirtämisestä Keski-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymälle. Kunta valmisteli koko vuoden ajan yhdessä 7 muun Jyväseudun kunnan kanssa yhteistoiminta-alueelle Keski-Suomen sairaanhoitopiirin liikelaitoksena toimivaa Keski-Suomen seututerveyskeskusta. Vuoden 2011 alusta terveydenhuollon ja siihen kiinteästi liittyvissä sosiaalitoimen palvelut järjestetään tällä yhteistoiminta-alueella. Seututerveyskeskuksen toimitusjohtajana toimii Reijo Räsänen. Marraskuussa hallitukselle annettujen lakimuutosesitysten mukaan yhteistoiminta-alueille kuuluisivat kaikki sosiaalihuollon palvelut lukuun ottamatta tehtäviä, joista säädetään lasten päivähoidosta annetussa laissa sekä lasten kotihoidon ja yksityisen hoidon tuesta annetussa laissa. Sosiaalihuollon tehtävät tulisi siirtää yhteistoiminta-alueille viimeistään vuoden 2015 alkuun mennessä.

Toivakan kunta on ollut mukana valtioneuvoston käynnistämässä Laajakaista kaikille -hankkeessa. Tavoitteena on taata vuoden 2015 loppuun mennessä kaikille kansalaisille tasa-arvoiset mahdollisuudet liittyä huippunopeaan tietoliikenneyhteyteen asuinpaikasta riippumatta. Toivakan arvioitu verkon rakentaminen maksaa n. 1 059 000 euroa ja kunta kuuluu 22 %:n maksuosuuteen eli kunnan osuus on n. 233 000 euroa. Valtio maksaa hankkeesta n. 469 000 euroa. Keski-Suomen kuntien haja-asutusalueiden laajakaistayhteyksien toteuttajaksi on valittu ainoa tarjoaja Verkko-osuuskunta Kuuskaista. Operaattorin omahoitus osuus on n. 360 000 euroa ja tähän edellytetään vielä kunnan takausta. Hanketta on valmisteltu, mutta kunnan osalta toteutus päätöstä ei ole tehty ja hanke on siirretty vuoteen 2012.

Yhtenäiskeittiö järjestely toteutettiin ja ruokahuolto siirtyi vuoden 2010 alusta teknisen toimen alaisuuteen.

Toivakan kunta teki elokuussa periaatepäätöksen osallistua Maaseutuhallinnon yhteistoiminnan järjestämiseksi 10 kunnan yhteistoiminta-alueeseen. Laukaa toimii tulevana isäntäkuntana ja toiminta alkaa vuoden 2013 alusta.

Kunnan on pakko järjestää lakisääteiset palvelut. Toimenpiteissä on edettävä sitä mukaa, kun on varaa, mikäli kunnan talous aiotaan ylipäättään pitää tasapainossa.

## **KUNNAN HENKILÖSTÖ**

Kunnan henkilöstöstä on tehty erillinen henkilöstökertomus. Eläkkeelle jäi kertomusvuonna viisi 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. Taloudellisena haasteena on kunnan menojen ja tulojen tasapaino.

Kunnan omavaraisuusaste ja varsinkin konsernin omavaraisuusaste paranivat kertomusvuonna.

Toiminnallisten riskien osalta henkilöstön osaamista on koulutuksen kautta lisättävä jatkuvasti. Henkilöstön ikääntyminen aiheuttaa työnantajalle lisähaasteita. Kattavaa varahenkilöjärjestelmää ei ole mahdollista luoda resurssien vähyydestä johtuen. Tietojärjestelmiä on kehitetty ja Dynasty asian-, dokumenttien ja arkistonhallinnan tietojärjestelmä otettiin käyttöön. Turvallisuuden ja toimivuuden parantamista tehdään eToivakka -hankkeessa sekä tarvittaessa Jyväseudun yhteistyönä.

Rahoitusriskit ovat olosuhteisiin nähden vähäisiä. Vahinkoriskien osalta kunnan kiinteistövakuutukset ovat kunnossa. Tämän kautta kunta sai n.14 000 euroa korvausta info-katoksen ilkeästä polttamisesta.. Mahdollisia toiminnan keskeytysvakuutuksia ei ole. Kunnan henkilöstö on lakisääteisesti vakuutettu. Kunnan valmiussuunnitelmat päivitetään ja syksyllä 2011 on Keski-Suomen valmiusharjoitus.

Hämeenlinnan hallinto-oikeus antoi 22.1.2010 päätöksen Viisarimäki – Oravasaari osayleiskaavan valmistelua koskevassa asiassa. Hämeenlinnan hallinto-oikeus ei tutkinut valitusta, joka koski Jylhänniemeä. Hämeenlinnan hallinto-oikeus antoi 21.4.2010 päätöksen Ruuhimäen koulun lakkauttamista koskevaan valitukseen. Hämeenlinnan hallinto-oikeus hylkäsi tehdyn valituksen.

Merkittävän työnantajan puolustusvoimien Toivakan varasto-osaston osalta puolustusministeriön ELKAKOPP -projekti esitti, että Toivakan tuotantotiloista luovuttaisiin 2012 loppuun mennessä ja varastoista ja alueista luovuttaisiin vuoden 2017 loppuun mennessä. Kyse on n. 50 työpaikasta. Kunta antoi asiasta lausunnot ja kunnan edustajat olivat kuultavana puolustusministeriössä ja puolustusvaliokunnassa. Puolustusministeri siirsi varikkosaneerauksen tulevalle vaalikaudelle osaksi puolustusvoimien isompaa kokonaisuudistusta.

## **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 sisäinen valvonta: Virkamiehet seuraavat talousarviota kuukausittain. Lautakunnalle ja kunnanhallitukselle toimitetaan neljännesvuosiraportti. Talousarvion ylityspyynnöt valmistellaan heti, kun ylitystarve on tiedossa. Vanhusten kerhoissa kerätyt ateriamaksut tilitetään välittömästi kunnan tilille. Asiakas- ja henkilöstöpäätöksistä pidetään pöytäkirjaa ja ne viedään lautakunnalle tiedoksi n. 2 kk välein.

Sivistystoimen raportin mukaan valvontaa on toteutettu normaalimenettelynä siten toimien, että epäkohtiin on puututtu ja niistä on huomautettu, kun on ollut aiheutta. Vuonna 2010 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. Kiinteistövuokatuksista 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 aiheutonta viivytystä, perusteellinen valmistelu, täsmällisempi täytäntöönpano, päätösten perustelu ja nopea tiedottaminen tulee koskea kaikkea hallinto- ja johtamistoimintaa. Kunnanhallituksen valitsevat kaksi sisäistä tarkastajaa käyvät läpi tarkastuskohteet erillisen luettelon mukaan vuonna 2011. Erillistä irtaimistoluetteloa ei tehdä. Talousarvion toteutumisesta raportoidaan hallitukselle säännön mukaan kolmannes vuosittain, mutta säännöstä poiketen jokaisen vuoden syyskuusta alkaen vuoden loppuun asti kuukausittain. Viranhaltijoiden toimintaan ei ole kohdistunut kunnallisvalitusta eikä korvausvaatimusta.

### **RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMINEN**

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

Kunnan asiakirjojen arkistointi on järjestelmällistä, mutta sitä on pidettävä ajan tasalla. Toiminnallisten häiriöiden vähentämiseksi on teknisessä toimessa tehty varallaoloon ja työparityöskentelyyn järjestelyjä. Pelastussuunnitelmat on tehty. Keski-Suomen maakunnan turvallisuussuunnitelman osana on 8 Jyväskylän seudun kuntaa tehnyt vuoden 2010 aikana Jyväskylän seudun turvallisuussuunnitelman vuosille 2010 – 2014. Kyse on monitahoisesta arjen turvallisuuden parantamisesta.

### **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 lukuisia määriä 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 2010 aikana hallintokunnat ovat toteuttaneet toimintaansa kuntastrategioiden mukaan. Hallintokuntien toteutumukset esitellään yksityiskohtaisemmin omissa esityksissään.

#### 1. Toimintakykyinen kunta

Kunnan peruspalvelut on kuluvan vuoden aikana hoidettu hyvin. Vuoden aikana toteutettiin kulujen karsimista/tulojen lisäyksiä talouden tasapainottamistyöryhmän valmistelun pohjalta lähes 179 000 euroa. Kunnan taloudellista toimintakykyä parannettiin nostamalla tuloveroprosenttia yhdellä prosentilla vuodelle 2010. Vuoden 2010 hyvä tulos parantaa talouden tasapainottamismahdollisuuksia. Kunnalle on hyväksytty selviytymisstrategia vuosille 2011- 2013. Talouden tasapainottamisselvitys ja organisaation kehittämisselvitys tehdään kesäkuuhun 2011 mennessä.

Kattamatonta alijäämää saatiin merkittävästi vähennettyä. Toivakan omakotitalotonttien hintoja korotettiin 1.10.2010 alkaen. Valtuusto hyväksyi syyskuussa kunnalle selviytymisstrategian vuosille 2011 – 2013.

Ruokapalvelun uudelleenorganisointi on saatu päätökseen. Ruokapalvelu siirtyi 1.1.2010 kokonaisuudessaan teknisen toimen alaisuuteen ja käytännön toimintaa tuli hoitamaan ravitsemispäällikkö.

#### 2. Asuinkunta

Toivakan kunnan mainetta hyvänä asuinkuntana on pyritty kasvattamaan markkinointitoimenpitein sekä hyvän palvelun avulla. Saarisen asemakaava valmistui. Vuonna 2013 Saarisen asemakaava-alueella pidettävän omakotitalonäyttelyn valmistelut aloitettiin. Muita kaavoja valmisteltiin. Vuoden aikana tehtiin 12 tonttikauppaa. Heiskan vesiosuuskunnalla oli 1. toimintavuosi ja liittyjiä on n. 60 kpl ja alueen asuttavuus parani merkittävästi, kun vesijärjestelyt ovat kunnossa. Uusi nelostielinjaus avattiin liikenteelle ja turvallisen moottoriliikennetien vaikutus näkyy tulevina vuosina. Väestömäärän kasvu oli 42 henkilöä (2009/2010 vuoden vaihte, + 1,7 %) Väestön kasvutavoite saavutettiin.

#### 3. Yritys- ja työpaikkakunta

Jyväskylän seudun kehittämissyhtiön mukaan Toivakan kunnassa aloitti 13 uutta yritystä ja lakkasi 5 yritystä, joten nettokasvu oli 8 uutta yritystä. Koko Jyväseudun kasvu on jatkunut myönteisenä niin väestön kuin yritysten määränkin osalta. Vuonna 2010 Toivakassa toimi n. 130 yritystä. Aktiivituloja kunnassa oli 67 kpl ja maatalouteen myönnettyjä EU- ja kansallisia tukia maksettiin vajaat 1,4 milj. euroa. Jykesin tarjoamien palveluiden tiedottamisesta ja jalkauttamisesta Toivakan yrittäjien hyödyksi pidettiin neuvottelu kunnan ja kehittämissyhtiön kanssa. Yhteistyö Jykesin, Toivakan yrittäjien ja kunnan välillä tiivistyy vuonna 2011.

## KRIITTISET MENESTYSTEKIJÄT

#### 1. Lisätulojen hankkiminen

Kunnan normaalien tulojen, verot, palvelumaksut ja valtion maksuosuudet, lisäksi toteutettiin vuoden aikana omaisuuden myyntiä: mm. teollisuushalli, Päivärinne-kiinteistö, tontteja ja metsää myytiin yli arvion. Metsän myyntiin liittyen myös palvelujen osto metsänhoitoyhdistykseltä ja metsänhoitokustannukset kasvoivat edellisen vuoden n 33 000 eurosta viime vuoden n. 49 000 euroon. Kunta sai jo toisena vuotena peräkkäin harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta ja vuonna 2010 sitä saatiin 470 000 euroa.

#### 2. Kulujen kattaminen

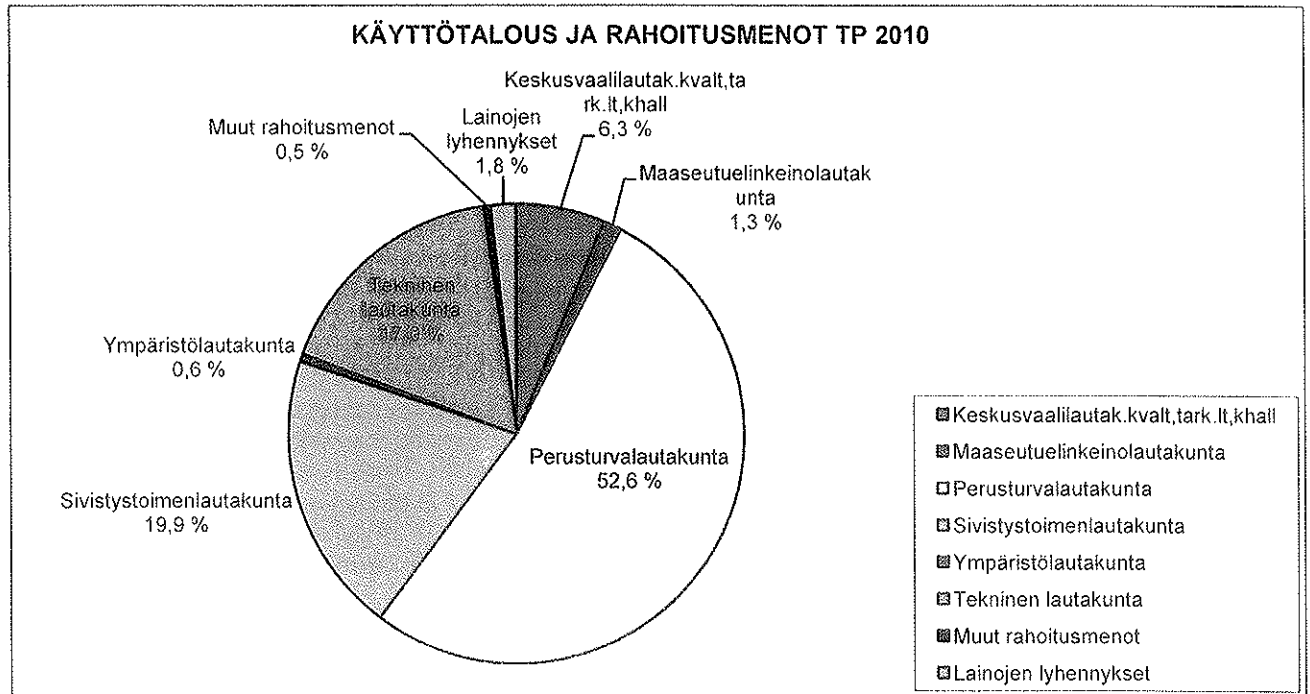
Kulujen kattamisessa onnistuttiin edellisvuotta paremmin. Lähes 15 milj. euron toimintakulut (sisäiset ja ulkoiset) ylittyivät vain 0,7 % eli n. 102 000 euroa. Ulkoiset toimintakulut n. 13 438.000 euroa ylittyivät n. 219 000 eurolla. Perusturvatoimen menot ylittyivät merkittävästi mm. terveystoimen menoylitysten vuoksi. Yleinen kustannustason nousu on heikentänyt tuloskehitystä.

#### 3. Toimintojen tehostaminen

Ruokapalvelun uudelleen organisoinnin avulla onnistuttiin tehostamaan toimintaketjuja. Tässä edesauttoivat myös eläköitymisen hyödyntäminen. Yleishallinnon, teknisen ja perusturvan nykyisten toimintatapojen ja prosessien kehittämisselvityksiä käynnistettiin. Perusturvan kokonaistilanne ja kehittämisselvitys valmistui syksyllä 2010. Kokonaisselvitystyö jatkuu.

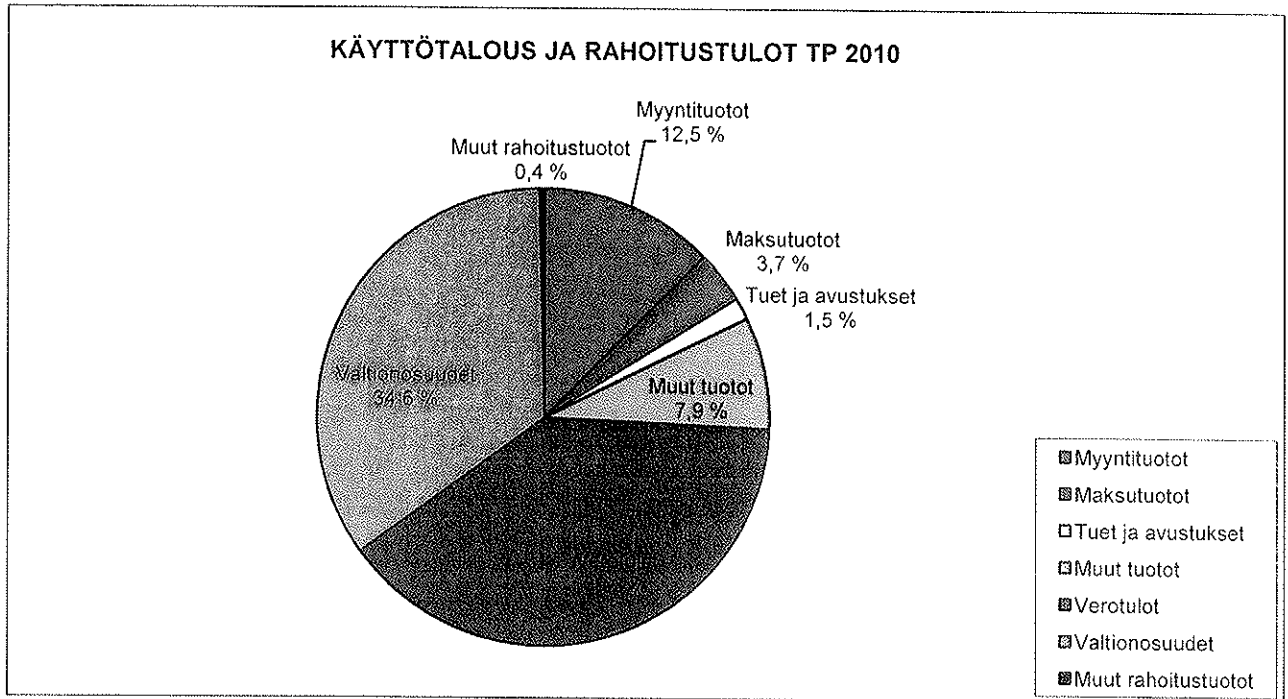
## MENOT

|                                       |           |
|---------------------------------------|-----------|
| Keskusvaalilautak.kvalt,tark.lt,khall | 986 158   |
| Maaseutuelinkeinolautakunta           | 207 499   |
| Perusturvalautakunta                  | 8 251 155 |
| Sivistystoimenlautakunta              | 3 116 167 |
| Ympäristölautakunta                   | 89 081    |
| Tekninen lautakunta                   | 2 663 849 |
| Muut rahoitusmenot                    | 83 036    |
| Lainojen lyhennykset                  | 280 000   |



## TULOT

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| <b>Myyntituotot</b>        | <b>2 015 265</b> |
| <b>Maksutuotot</b>         | <b>591 253</b>   |
| <b>Tuet ja avustukset</b>  | <b>248 598</b>   |
| <b>Muut tuotot</b>         | <b>1 276 983</b> |
| <b>Verotulot</b>           | <b>6 309 887</b> |
| <b>Valtionosuudet</b>      | <b>5 563 120</b> |
| <b>Muut rahoitustuotot</b> | <b>62 847</b>    |



## TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

Ulkoinen

|  | 2010                  | 2009                  |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot                             | 2 588 009,65          | 1 973 705,97          |
| Toimintakulut                              | -13 437 973,63        | -13 073 734,67        |
| <b>Toimintakate</b>                        | <b>-10 849 963,98</b> | <b>-11 100 028,70</b> |
| Verotulot                                  | 6 309 887,34          | 5 746 366,49          |
| Valtionosuudet                             | 5 563 120,00          | 4 904 394,00          |
| Rahoitustuotot ja -kulut                   |                       |                       |
| Korkotuotot                                | 372,77                | 1 704,74              |
| Muut rahoitustuotot                        | 62 474,66             | 40 498,33             |
| Korkokulut                                 | -37 402,66            | -35 485,89            |
| Muut rahoituskulut                         | -45 632,94            | -10 070,06            |
| <b>Vuosikate</b>                           | <b>1 002 855,19</b>   | <b>-452 621,09</b>    |
| Poistot ja arvonalentumiset                | -331 756,18           | -312 506,77           |
| Satunnaiset erät                           |                       |                       |
| <b>Tilikauden tulos</b>                    | <b>671 099,01</b>     | <b>-765 127,86</b>    |
| Poistoeron lisäys ( - ) tai vähennys ( + ) | 21 443,96             | 21 443,96             |
| <b>Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )</b>    | <b>692 542,97</b>     | <b>-743 683,90</b>    |

## TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

|                                  |             |             |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot/ Toimintakulut, % | 19,00 %     | 15,00 %     |
| Vuosikate/ Poistot, %            | 302,28 %    | -146,00 %   |
| Vuosikate/euro/asukas            | 414,23      | -191,51     |
| Asukasmäärä                      | <b>2421</b> | <b>2379</b> |

### Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

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

### Vuosikate prosenttia poistoista

=100\*Vuosikate/Poistot ja arvonalentumiset

## RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

|  | 2010                | 2009                 |
|--|---------------------|----------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                     |                      |
| Vuosikate                                      | 1 002 855,19        | -455 621,09          |
| Satunnaiset erät                               |                     |                      |
| Tulorahoituksen korjauuserät                   | -278 462,76         | -81 826,93           |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                     |                      |
| Investointimenot                               | -1 134 486,49       | -620 171,55          |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 11 000,00           | 34 200,00            |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 435 448,22          | 81 196,00            |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    | <b>36 354,16</b>    | <b>-1 042 223,57</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                     |                      |
| Antolainauksen muutokset                       |                     |                      |
| Antolainasaamisten lisäykset                   |                     |                      |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | 7 900,00            |                      |
| Lainakannan muutokset                          |                     |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 496 444,71          | 1 000 000,00         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -280 000,08         | -145 000,00          |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | -250 000,00         | 250 000,00           |
| Oman pääoman muutokset                         |                     |                      |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  | -291 160,34         | 136 360,12           |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   | <b>-316 815,71</b>  | <b>1 241 360,12</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>-280 461,55</b>  | <b>199 136,55</b>    |
| <b>Rahavarat 31.12</b>                         | <b>885 962,84</b>   | <b>1 166 424,39</b>  |
| <b>Rahavarat 1.1</b>                           | <b>1 166 424,39</b> | <b>967 287,84</b>    |

## RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

|                               |         |          |
|-------------------------------|---------|----------|
| Investointien tulorahoitus, % | 89,26 % | -77,75 % |
| Pääomamenojen tulorahoitus, % | 71,45 % | -62,33 % |
| Lainanhoitokate               | 3,28    | -2,69    |
| Kassan riittävyys, pv         | 22      | 31       |
| Asukasmäärä                   | 2421    | 2379     |

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

|   | 2010                 | 2009                |
|---|----------------------|---------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                            |                      |                     |
| <b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                  | <b>8 583 946,89</b>  | <b>8 085 428,04</b> |
| I Aineettomat hyödykkeet                    | 238 043,15           | 148 688,52          |
| 1. Tietokoneohjelmat                        | 32 001,53            | 13 480,19           |
| 2. Muut pitkävaikutteiset menot             | 206 041,62           | 135 208,33          |
| II Aineelliset hyödykkeet                   | 7 012 612,59         | 6 782 870,40        |
| 1. Maa- ja vesialueet                       | 1 182 166,02         | 1 251 597,12        |
| 2. Rakennukset                              | 4 380 614,70         | 4 164 735,04        |
| 3. Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 1 199 005,30         | 831 721,48          |
| 4. Koneet ja kalusto                        | 48 644,16            | 61 700,53           |
| 5. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 202 182,41           | 473 116,23          |
| III Sijoitukset                             | 1 333 291,15         | 1 153 869,12        |
| 1. Osakkeet ja osuudet                      | 1 134 987,53         | 947 665,50          |
| 2. Muut lainasaamiset                       | 198 303,62           | 206 203,62          |
| <b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>              | <b>6 091,77</b>      | <b>33 317,27</b>    |
| 1. Valtion toimeksiannot                    | 6 091,77             | 33 317,27           |
| <b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                | <b>1 423 127,46</b>  | <b>1 646 558,64</b> |
| I Vaihto-omaisuus                           | 13 524,46            | 15 855,00           |
| 1. Aineet ja tarvikkeet                     | 13 524,46            | 15 855,00           |
| II Saamiset                                 | 523 640,16           | 464 279,25          |
| Lyhytaikaiset saamiset                      | 523 640,16           | 464 279,25          |
| 1. Myyntisaamiset                           | 353 259,91           | 318 820,54          |
| 2. Lainasaamiset                            | 20 000,00            | 12 000,00           |
| 3. Muut saamiset                            | 60 157,03            | 16 834,70           |
| 4. Siirtosaamiset                           | 90 223,22            | 116 624,01          |
| III Rahoitusarvopaperit                     | 36 736,98            | 36 736,98           |
| 1. Osakkeet ja osuudet                      | 36 736,98            | 36 736,98           |
| IV Rahat ja pankkisaamiset                  | 849 225,86           | 1 129 687,41        |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                   | <b>10 013 166,12</b> | <b>9 765 303,95</b> |

**TASE JA SEN TUNNUSLUVUT**

|  | 2010                 | 2009                |
|--|----------------------|---------------------|
| <b>VASTATTAVAA</b>                           |                      |                     |
| A OMA PÄÄOMA                                 | 4 984 389,17         | 4 291 846,20        |
| I Peruspääoma                                | 5 568 389,50         | 5 568 389,50        |
| II Edellisten tilikausien ylijäämä(alijäämä) | -1 276 543,30        | -529 859,40         |
| III Tilikauden ylijäämä(alijäämä)            | 692 542,97           | -746 683,90         |
| B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET       | 634 384,40           | 655 828,36          |
| 1. Poistoero                                 | 634 384,40           | 655 828,36          |
| C PAKOLLISET VARAUKSET                       | 32 637,83            | 160 963,83          |
| 1. Muut pakolliset varaukset                 | 32 637,83            | 160 963,83          |
| D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT                    | 8 324,31             | 33 384,65           |
| 1. Valtion toimeksiannot                     | 6 091,77             | 33 316,37           |
| 2. Muut toimeksiantojen pääomat              | 2 232,54             | 68,28               |
| E VIERAS PÄÄOMA                              | 4 353 430,41         | 4 623 280,91        |
| I Pitkäaikainen                              | 1 946 444,55         | 1 759 999,92        |
| 1. Lainat rahoitus-ja vakuutuslaitoksilta    | 1 514 999,84         | 1 759 999,92        |
| 2. Lainat julkisyhteisöiltä                  | 431 444,71           |                     |
| II Lyhytaikainen                             | 2 406 985,86         | 2 863 280,99        |
| 1. Lainat rahoitus-ja vakuutuslaitoksilta    | 845 000,08           | 1 095 000,08        |
| 2. Lainat julkisyhteisöiltä                  | 30 000,00            |                     |
| 3. Saadut ennakot                            | 48 112,19            | 45 368,28           |
| 4. Ostovelat                                 | 687 415,79           | 780 218,97          |
| 5. Muut velat                                | 225 449,76           | 250 294,55          |
| 6. Siirtovelat                               | 571 008,04           | 692 399,11          |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                  | <b>10 013 166,12</b> | <b>9 765 303,95</b> |

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

|                                    |        |        |
|------------------------------------|--------|--------|
| Omavaraisuusaste, %                | 56,4 % | 50,9 % |
| Suhteellinen velkaantuneisuus - %  | 29,8 % | 36,3 % |
| Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €     | -584   | -1277  |
| Kertynyt yli-/alijäämä ,i €/asukas | -241   | -537   |
| Lainakanta 31.12, €/asukas         | 1 164  | 1200   |
| Lainakanta 31.12 1000 €            | 2 818  | 2 855  |
| Lainasaamiset 31.12 1000 €         | 198    | 206    |
| Asukasmäärä                        | 2 421  | 2 379  |

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

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

**TULOT**

|  |               |
|--|---------------|
| Toiminta                                       |               |
| Toimintatuotot                                 | 2 588         |
| Verotulot                                      | 6 309         |
| Valtionosuudet                                 | 5 563         |
| Korkotuotot                                    |               |
| Muut rahoitustuotot                            | 62            |
| Satunnaiset tuotot                             |               |
| Tulorahoituksen korjauserät                    |               |
| - Pysyvien vastaavien                          |               |
| hyödykkeiden luovutusvoitot                    | -214          |
| Arvonlennukset pys.vast.sij.                   | 37            |
| Investoinnit                                   |               |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 11            |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 435           |
| Rahoitustoiminta                               |               |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | 7             |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 496           |
| Lyhytaikaisten lainojen lisäys                 |               |
| Oman pääoman lisäykset                         |               |
| <b>Kokonaistulot yhteensä</b>                  | <b>15 294</b> |

**MENOT**

|  |               |
|--|---------------|
| Toiminta                               |               |
| Toimintakulut                          | 13 438        |
| - Valmistus omaan käyttöön             |               |
| Korkokulut                             | 38            |
| Muut rahoituskulut                     | 46            |
| Arvonlennus pys.vast.sij               | -37           |
| Satunnaiset kulut                      |               |
| Tulorahoituksen korjauserät            |               |
| Pakollisten varausten muutos           |               |
| -Pakollisten varausten lis.(+),väh.(-) | 128           |
| -Pysyvien vastaavien                   |               |
| hyödykkeiden luovutustappiot           | 27            |
| Investoinnit                           |               |
| Investointimenot                       | 1 135         |
| Rahoitustoiminta                       |               |
| Antolainasaamisten lisäykset           |               |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys       | 280           |
| Lyhytaikaisten lainojen vähennys       | 250           |
| Oman pääoman vähennykset               |               |
| <b>Kokonaismenot yhteensä</b>          | <b>15 305</b> |

**Täsmäytys:**

Kokonaistulot-kokonaismenot= 15294-15305 =11

Muut maksuvalmiuden muutokset -Rahavarojen muutos =291-280=11



## ***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    | Jyväskylä  | 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 |

## Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

|   | 2010                  |
|---|-----------------------|
| Toimintatuotot                                | 10 147 691,37         |
| Toimintakulut                                 | -20 725 059,84        |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) |                       |
| <b>Toimintakate</b>                           | <b>-10 577 368,47</b> |
| Verotulot                                     | 6 309 887,34          |
| Valtionosuudet                                | 5 563 120,00          |
| Rahoitustuotot ja -kulut                      |                       |
| Korkotuotot                                   | 1 906,69              |
| Muut rahoitustuotot                           | 64 045,23             |
| Korkokulut                                    | -71 417,74            |
| Muut rahoituskulut                            | -50 741,45            |
| <b>Vuosikate</b>                              | <b>1 239 431,60</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset                   |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot                 | -577 811,58           |
| Tilikauden yli- ja alipariarvot               |                       |
| Arvonalentumiset                              | -11 697,87            |
| Satunnaiset erät                              | 11 566,23             |
| <b>Tilikauden tulos</b>                       | <b>661 488,38</b>     |
| Tilinpäätössiirrot                            | -36 617,28            |
| Vähemmistöosuudet                             |                       |
| <b>Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )</b>       | <b>624 871,10</b>     |

## Konsernituloslaskelman tunnusluvut

|                                  |          |
|----------------------------------|----------|
| Toimintatuotot/ Toimintakulut, % | 49,00 %  |
| Vuosikate/ Poistot, %            | 210,25 % |
| Vuosikate/euro/asukas            | 511,95   |
| Asukasmäärä                      | 2421     |

## Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

=100 \*Toimintatuotot/Toimintakulut

## Vuosikate prosenttia poistoista

=100\* Vuosikate/(Suunnitelman mukaiset poistot+Arvonalentumiset)

## Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

2010

### Toiminnan rahavirta

|                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| Vuosikate                   | 1 239 431,60 |
| Satunnaiset erät            | 11 566,23    |
| Tulorahoituksen korjauserät | -299 381,29  |

### Investointien rahavirta

|  |               |
|--|---------------|
| Investointimenot                               | -1 507 781,05 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 11 726,90     |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 450 493,86    |

Toiminnan ja investointien rahavirta **-93 943,75**

### Rahoituksen rahavirta

#### Antolainauksen muutokset

|                                |           |
|--------------------------------|-----------|
| Antolainasaamisten lisäykset   | -1 740,00 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 7 900,00  |

#### Lainakannan muutokset

|                                  |               |
|----------------------------------|---------------|
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys   | 1 333 894,71  |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -1 032 769,54 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos   | -156 462,76   |

#### Oman pääoman muutokset

Muut maksuvalmiuden muutokset **-162 389,57**

Rahoituksen rahavirta **-11 567,16**

**Rahavarojen muutos -105 510,91**

**Rahavarat 31.12 1 266 431,95**

**Rahavarat 1.1 1 371 942,86**

## Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

|                               |         |
|-------------------------------|---------|
| Investointien tulorahoitus, % | 82,85 % |
| Pääomamenojen tulorahoitus, % | 49,13 % |
| Lainanhoitokate               | 1,19    |
| Kassan riittävyys, pv         | 20      |

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

**KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT**

| VASTAAVAA                                | 2010                 | 2009                 |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                 | <b>10 246 953,18</b> | <b>9 584 420,23</b>  |
| Aineettomat hyödykkeet                   | 350 339,93           | 242 229,04           |
| Aineettomat oikeudet                     | 144 298,31           | 107 020,71           |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 206 041,62           | 135 208,33           |
| Aineelliset hyödykkeet                   | 9 394 300,89         | 9 021 897,95         |
| Maa- ja vesialueet                       | 1 254 272,44         | 1 303 753,85         |
| Rakennukset                              | 6 196 359,73         | 5 932 982,17         |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 1 259 032,37         | 891 726,74           |
| Koneet ja kalusto                        | 330 156,08           | 317 774,30           |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 11 032,63            | 29 972,63            |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 343 447,64           | 545 688,26           |
| Sijoitukset                              | 502 312,36           | 320 293,24           |
| Osakkuusyhteisöosuudet                   | 76 843,85            | 76 843,85            |
| Muut osakkeet ja osuudet                 | 423 728,51           | 235 549,39           |
| Muut lainasaamiset                       | 1 740,00             | 7 900,00             |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>             | <b>111 459,68</b>    | <b>105 018,94</b>    |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>               | <b>2 609 605,83</b>  | <b>2 903 603,88</b>  |
| Vaihto-omaisuus                          | 71 885,92            | 79 576,84            |
| Saamiset                                 | 1 271 287,96         | 1 452 084,18         |
| Pitkäaikaiset saamiset                   | 1 398,74             | 2 098,35             |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 1 269 889,22         | 1 449 985,83         |
| Rahoitusarvopaperit                      | 44 120,17            | 42 705,90            |
| Rahat ja pankkisaamiset                  | 1 222 311,78         | 1 329 236,96         |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>12 968 018,69</b> | <b>12 593 043,05</b> |

| VASTATTAVAA                                  | 2010                        | 2009                        |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                            | <b>5 242 377,62</b>         | <b>4 556 522,34</b>         |
| Peruspääoma                                  | 5 568 325,99                | 5 568 319,68                |
| Arvonkorotusrahasto                          | 1 344,08                    | 1 368,17                    |
| Muut omat rahastot                           | 212 070,57                  | 199 755,90                  |
| Edellisten tilikausien ylijäämä ( alijäämä ) | -1 164 234,12               | -522 010,41                 |
| Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )             | 624 871,10                  | -690 911,00                 |
| <br>   |                             |                             |
| <b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>  | <b>788 621,66</b>           | <b>773 079,07</b>           |
| Poistoero                                    | 734 260,29                  | 718 833,50                  |
| Vapaaehtoiset varaukset                      | 54 361,37                   | 54 245,47                   |
| <br>   |                             |                             |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>                  | <b>99 056,76</b>            | <b>225 697,35</b>           |
| Muut pakolliset varaukset                    | 99 056,76                   | 225 697,35                  |
| <br>   |                             |                             |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>               | <b>115 089,20</b>           | <b>107 088,55</b>           |
| <br>   |                             |                             |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                         | <b>6 722 873,45</b>         | <b>6 930 655,74</b>         |
| Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma       | 2 947 794,20                | 2 687 855,09                |
| Pitkäaikainen koroton vieras pääoma          | 35 261,83                   | 34 458,55                   |
| Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma       | 1 051 604,02                | 1 171 135,41                |
| Lyhytaikainen koroton vieras pääoma          | 2 688 213,40                | 3 037 206,69                |
| <br>   |                             |                             |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                  | <b><u>12 968 018,69</u></b> | <b><u>12 593 043,05</u></b> |

#### Konsernitaseen tunnusluvut

|                                      |          |          |
|--------------------------------------|----------|----------|
| Omavaraisuusaste %                   | 49,02    | 42,33    |
| Suhteellinen velkaantuneisuus %      | 30,53    |          |
| Kertynyt ylijäämä(alijäämä) 1 000 €  | -539     | -1213    |
| Kertynyt ylijäämä(alijäämä) € asukas | -223     | -510     |
| Konsernin lainat € asukas            | 1 652,00 | 1 622,00 |
| Konsernin lainakanta 31.12. 1000 €   | 3 999    | 3 859    |
| Konsernin lainasaamiset 31.12 1000 € | 1        | 8        |
| Asukasluku                           | 2 421    | 2 379    |

## HALLITUKSEN SELONTEKO KONSERNIVALVONNASTA

Kunnan konserniohje on hyväksytty valtuustossa 27.3.2010 ja ohjeessa on mm. talouden hoitoon ja ilmoitus- ja raportointivelvollisuuteen liittyviä asioita 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.

Hallituksessa on kolme jäsentä. Kunta ohjaa Toivakanhakan hallituksen toimintaa yhtiökokouksen kautta, jossa kunta edustaa 100 % osakekannasta.

Konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja, jotka vastaavat kuntakonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä. Ohjeen mukaan kunnanhallitus antaa tarvittaessa ohjeita kuntaa edustaville henkilöille kunnan kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin. Kiinteistö Oy Toivakanhakan tilinpäätös liitetietoineen ja toimintakertomuksineen on toimitettu hallitukselle.

Toivakanhakan edustajat olivat kuultavina kunnanhallituksessa pari kertaa kertomusvuonna, jolloin käsiteltiin perustiedot rakennuksista, toimintastrategiaa ja strategiavaihtoehtoja. Toivakanhakan toimintastrategian tulee olla kehittävä. Lisäksi on saatu kirjallinen raportti 29.11.2010.

Valtuusto hyväksyi omistajaohjauksena 13.12.2010 Kiinteistö Oy Toivakanhakan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vuodelle 2011. Tällöin mm. raportointi hallitukselle tulee suorittaa neljännesvuosittain ja siitä on ilmentävä mm. kiinteistöjen vuokrausaste, vuokrasaamiset ja miten niiden osalta on toimittu. Asuntojen vuokrausaste oli 29.11.2010 täydet 100 %.

Isännöinnistä on vastannut Tilitoimisto Jukka Taskinen ky.

Konsernijohdon ohjaus, valvonta ja raportointi olivat kertomusvuonna riittävää ja valmistelun pohjalta kunta täsmensi yhtiön tavoitteita. Konsernivalvonnan osalta pidetään vuosittain yksi konsernijohdon ja Kiinteistö Oy Toivakanhakan välinen tavoitekeskustelu, jonka avulla edistetään asetettujen tavoitteiden saavuttamista.

## OLENNAISET KIINTEISTÖ OY TOIVAKANHAKAA KOSKEVAT TAPAHTUMAT

31.12.2010 päättyi yhtiön 31. tilikausi. Yhtiössä on 4 rivitaloa ja 41 huoneistoa. Yhtiön vuokratulo oli n. 206 000 euroa ja tilikauden tulos oli n. 15 570 euroa. Taloudellinen asema parani huomattavasti ja suuri osa lyhytaikaisista tiliveloista saatiin maksettua pois. Erityisesti tulevaisuuden menestyksekkään toiminnan kannalta merkittävää oli yhtiön lainojen uudelleenjärjestelyt Kuntarahoitukselle. Lainojen hoitokulut vähenivät merkittävästi jo kuluneen tilikauden aikana.

Perinnän hoitaa Intrum Justitia, ja kaikki yli 2 kk vuokratästit on siirretty perintään. Huoneistot ovat olleet lähes koko vuoden vuokrattuina johtuen osin uuden nelostielinjan rakentajien asuntotarpeesta. Vuosikorjauksia tehtiin tarpeen vaatiessa asukkaiden vaihtuessa. Suurimpana korjaushankkeena oli Haka II:n kattojen korjaus. Korjauskustannukset olivat yhteensä n. 33 000 euroa. Vuokrataso oli 7,69 – 8,73 euroa/m<sup>2</sup>. Yhtiössä on noudatettu huoneenvuokralain ja Kiinteistö Oy Toivakanhakan järjestyssääntöä. Yhtiöllä on kiinteistöjen täysarvovakuutukset.

## RISKIENHALLINNAN TOIMIVUUS

Kiinteistö Oy Toivakanhakan riskit muodostuvat pääsääntöisesti asuntojen pitämisestä rakenteellisesti asumiskunnossa ja viihtyisinä.

Pääpaino tulevassa toiminnassa on edelleen kustannustehokkaiden energiatehokkuutta parantavien toimien tekeminen. Talot ovat pääsääntöisesti öljylämmitteisiä ja maalämpöön siirtymistä on harkittu. Toivakanhakalle on tilattu viiden vuoden korjaussuunnitelma, joka valmistuu toukokuussa 2011.



## ***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 ennakkoäänestyksen palvelukeskuksessa hoitaa kunnanhallituksen valitsema kolmijäseninen vaalitoimikunta.

### **TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

Talousarviovuonna 2010 ei järjestetä vaaleja.

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

Vuonna 2010 ei järjestetty vaaleja. Vuodelle 2010 ei asetettu sitovia tavoitteita.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                               | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama |
|-------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
| 00001100 VAALIT               |                  |                   |                      |                         |           |
| TULOSLASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |           |
| TOIMINTAKULUT                 |                  |                   |                      |                         |           |
| Henkilöstökulut               |                  |                   |                      | -20,89                  | 20,89     |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat |                  |                   |                      | -572,30                 | 572,30    |
| TOIMINTAKULUT                 |                  |                   |                      | -593,19                 | 593,19    |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | 0                | 0                 |                      | -593,19                 | 593,19    |
| VUOSIKATE                     | 0                | 0                 |                      | -593,19                 | 593,19    |
| TILIKAUDEN TULOS              | 0                | 0                 |                      | -593,19                 | 593,19    |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | 0                | 0                 |                      | -593,19                 | 593,19    |

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

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

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

Kunnanvaltuuston kuuden kokouksen kustannukset ja mahdollisten iltakoulujen kustannukset.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Kunnanvaltuusto kokoontui vuonna 2010 kahdeksan kertaa ja käsitteli 131 pykälää. Lisäksi pidettiin kaksi valtuustoseminaaria; strategiaseminaari ja talousarvioseminaari.

| Varsinainen Jäsen               | Kokouskerrat | Varajäsen        | Kokouskerrat |
|---------------------------------|--------------|------------------|--------------|
| Ahonen Jouko                    | 7            | Honkonen Raija   | 1            |
| Ainali Sakari                   | 8            |                  |              |
| Haikkala Petri                  | 7            | Järvenpää Markku | 1            |
| Hämäläinen Saku, 26.9.2010 asti | 2            | Niemi Lauri      | 4            |
| Juusela Juha                    | 8            |                  |              |
| Keteli Paula                    | 8            |                  |              |
| Kovanen Pentti                  | 8            |                  |              |
| Lamberg Irja, 2. vpj.           | 8            |                  |              |
| Makkonen Leena                  | 8            |                  |              |
| Mäkelä Petri                    | 8            |                  |              |
| Niemi Lauri, 27.9.2010 alkaen   | 2            |                  |              |
| Nummi Satu                      | 7            | Niemi Lauri      | 1            |
| Paljakka Marja-Liisa            | 8            |                  |              |
| Puttonen Matti                  | 7            | Haapala Keijo    | 1            |
| Ruokonen Marianna               | 8            |                  |              |
| Saari Laila                     | 8            |                  |              |
| Salmi Tapio, pj.                | 8            |                  |              |
| Salokas Jari                    | 7            | Niemi Lauri      | 1            |
| Staudinger Jorma                | 5            | Mäkinen Kari     | 3            |
| Suuronen Martti                 | 8            |                  |              |
| Takkinen Kyösti, 1 vpj.         | 8            |                  |              |
| Voutilainen Helena              | 7            | Honkonen Raija   | 1            |

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

| TAVOITE   | TOIMENPIDE/MITTARI                                 |
|---|--|
| Kunnanvaltuuston strategiaseminaarin 22.9.2009 mukaisesti päivitetyn strategian tarkastelu ja hyväksyminen. | Päivitetty ja hyväksytty Toivakan kunnan strategia |

**SITOVIENTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Toivakan kunnan strategia päivitettiin ja hyväksyttiin, selviytymisstrategiaa tullaan noudattamaan kunnan päätöksenteossa talouden suunnitelmakaudella 2011 – 2013.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                               | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama |
|-------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
| 00002000 KUNNANVALTUUSTO      |                  |                   |                      |                         |           |
| TUOSLASKELMA                  |                  |                   |                      |                         |           |
| TOIMINTAKULUT                 |                  |                   |                      |                         |           |
| Henkilöstökulut               | -14.320          |                   | -14.320              | -19.577,81              | 5.257,81  |
| Palvelujen ostot              | -6.920           |                   | -6.920               | -5.369,53               | -1.550,47 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -2.600           |                   | -2.600               | -2.958,85               | 358,85    |
| Muut toimintakulut            | -8.140           |                   | -8.140               | -6.716,64               | -1.423,36 |
| TOIMINTAKULUT                 | -31.980          |                   | -31.980              | -34.622,83              | 2.642,83  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -31.980          | 0                 | -31.980              | -34.622,83              | 2.642,83  |
| VUOSIKATE                     | -31.980          | 0                 | -31.980              | -34.622,83              | 2.642,83  |
| TILIKAUDEN TULOS              | -31.980          | 0                 | -31.980              | -34.622,83              | 2.642,83  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -31.980          | 0                 | -31.980              | -34.622,83              | 2.642,83  |

**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 valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, miten valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet.

**TILINTARKASTUS**

Tilintarkastuksesta vastaa Oy Auditor Ab:n tilintarkastaja JHTT Erkki Ollila. Tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös tarkastetaan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti olennaisten virheiden ja puutteiden havaitsemiseksi ja raportoimiseksi. Tilintarkastus tapahtuu erikseen laaditun ja hyväksytyyn tarkastussuunnitelman ja työohjelman mukaisesti.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

Tilintarkastuksen toteutumista tilintarkastussuunnitelman mukaisesti valvotaan ja suunnitelman mukaiset 10 tarkastus- ja arviointikokousta pidetään. Arviointi- ja tilintarkastuskertomukset tehdään määräaikaan mennessä ja oleelliseen keskittyen.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Valtuuston toimikautekseen asettama tarkastuslautakunta on vastannut kuntalain 71 §:n nojalla kunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestelyistä lain, kunnan tarkastussäännön ja vakiintuneen käytännön mukaisesti.

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2009 hyväksyttiin valtuuston kokouksessa 21.6.2010.

Lautakunnan kokoonpano, kokoukset ja toiminta

| Varsinainen jäsen     | Kokouskerrat | Varajäsen       | Kokouskerrat | Huom. |
|-----------------------|--------------|-----------------|--------------|-------|
| Jorma Staudinger, pj. | 8            | Ari Viinikainen |              |       |
| Laila Saari, vpj.     | 7            | Ritva Nyppynen  | 1            |       |
| Anita Salminen, siht. | 6            | Jaana Mäkelä    |              |       |
| Ahti Heinonen         | 8            | Paavo Kovanen   |              |       |
| Olli Syväjä           | 7            | Jouko Sundvall  |              |       |

Arviointitoiminta toteutettiin työohjelman mukaisesti. Pyydetyt raportit haastatteluissa esittivät perusturvajohtaja Anne Ylönen kahdesti, tekninen johtaja Pentti Suuronen, hallintojohtaja Jaakko Kiiskilä ja kunnanjohtaja Erkki Pyökkimies.

Tilintarkastuksesta vastasi sopimuksen mukaisesti Oy Auditor Ab, tilintarkastajana JHTT Erkki Ollila. Tilintarkastaja osallistui lautakunnan kokouksiin seitsemän kertaa. Hallinnon, tilinpidon ja tilinpäätöksen tarkastus toteutui tarkastussuunnitelman ja työohjelmien mukaisesti määräajassa.

Tilintarkastajan dokumentointi ja raportit tarkastettiin ja hyväksyttiin lautakunnan kokouksissa.

Tilintarkastuksen yhteydessä suoritettiin aiemmasta käytännöstä poiketen ALV-tarkastus, suorittajana tarkastaja Tarmo Hartikka.

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

| TAVOITE   | TOIMENPIDE/MITTARI                 |
|---|------------------------------------|
| Asiantuntijuuden kehittäminen                                 | Koulutus, itsearviointi            |
| Tarkastuslautakuntatoiminnan ja vuorovaikutuksen kehittäminen | Arviointikeskustelu, itsearviointi |

**SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Lautakunta saavutti asetetut sitovat tavoitteet ja alitti talousarvion 943 eurolla.

Tarkastuslautakuntien koulutukseen Kuopiossa 17.3.2010 osallistuivat Jorma Staudinger, Laila Saari ja Ahti Heinonen sekä Mikkelissä 9.11.2010 Jorma Staudinger.

Lautakunta toteutti arviointikertomuksesta saadun palautteen ja kokousmuistioidensa perusteella itsearviointikeskustelun 31.8.2010.



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                               | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama |
|-------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
| 00002500 TARKASTUSLAUTAKUNTA  |                  |                   |                      |                         |           |
| TULOSLASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |           |
| TOIMINTAKULUT                 |                  |                   |                      |                         |           |
| Henkilöstökulut               | -5.000           |                   | -5.000               | -3.841,41               | -1.158,59 |
| Palvelujen ostot              | -8.320           |                   | -8.320               | -8.756,78               | 436,78    |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -340             |                   | -340                 | -118,24                 | -221,76   |
| TOIMINTAKULUT                 | -13.660          |                   | -13.660              | -12.716,43              | -943,57   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -13.660          | 0                 | -13.660              | -12.716,43              | -943,57   |
| VUOSIKATE                     | -13.660          | 0                 | -13.660              | -12.716,43              | -943,57   |
| TILIKAUDEN TULOS              | -13.660          | 0                 | -13.660              | -12.716,43              | -943,57   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -13.660          | 0                 | -13.660              | -12.716,43              | -943,57   |

## YLEISHALLINTO

### TOIMINNAN KUVAUS:

#### KUNNANHALLITUS

Kunnanhallituksen kokouksien kustannukset.

Kunnanhallituksen kokoukset pidetään 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.

Kunta on lisäksi jäsenenä seuraavissa yhteisöissä:

Keski-Suomen Syöpäyhdistys ry, Suomen Kotiseutuliitto ry, Keski-Suomen Kauppakamari, Keski-Suomen Keuhkovammayhdistys, SPR:n Keski-Suomen piiri ry, Luontoliitto ry, Pohjois-Päijänteen Vesiensuojeluyhdistys ry, Päijänteen Virkistysalueyhdistys, Suomen Meripelastusseura/Jyväskylän Järviosasto.

Sisältää maksuosuuden valtiolle verotuskustannuksiin.

#### AVUSTUKSET

Avustuksiin varataan kotitalouksille maksettava "lapsilahja" 400 € vuoden 2010 kesäkuun loppuun mennessä syntyneille lapsille.

Veteraanien terveyskeskusmaksu maksetaan veteraanitunnuksen omaavalle toivakkalaiselle henkilölle.

#### 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.

Linja-autoliikenteen osalta kunta kuuluu Jyväskylän seudun seutulippualueeseen, täten toivakkalaisilla on mahdollisuus käyttää **seutulippua**.

## TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Kunnanhallitus kokoontui 22 kertaa vuonna 2010 ja käsitteli 322 pykälää. Lisäksi pidettiin yksi iltakoulu.

Kunnanhallituksen kokoonpano 1.1. – 7.3.2010:

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

31.1.2010 kunnanhallituksen yhteistyö- ja toimintakyky kyseenalaistettiin valtuustoaloitteella, jonka seurauksena perustettiin kesken hallituskauden tilapäinen valiokunta valmistelemaan kunnanhallituksen erottamista. Kunnanvaltuusto valitsi uuden hallituksen, jonka kokoonpano oli 8.3.2010 alkaen:

Sakari Ainali – puheenjohtaja  
Petri Mäkelä – varapuheenjohtaja  
Raija Honkonen – jäsen

Paula Keteli – jäsen  
 Pentti Kovanen – jäsen  
 Leena Makkonen – jäsen  
 Marianna Ruokonen – jäsen

"Lapsilahjan" nimellä maksettavaa 400 euron vauvarahaa sai 17 lasta. Kaikilla asiointikyytireiteillä on ollut käyttäjiä 2 – 6 matkustajaa/ajokerta ja ne on koettu tarpeelliseksi. Seutulipun hinta on 105 euroa/30 vrk. Lipulla voi matkustaa seutulippualueen kaikissa kunnissa. Vuoden 2010 aikana niitä myytiin 59 kappaletta, määrän ollessa 41 kappaletta vuonna 2009.

#### SITOVAT TAVOITTEET 2010:

| TAVOITE  | TOIMENPIDE/MITTARI  |
|--|---|
| Rutiinidelegointi                                | Toivakan kunnan hallintosäännön tarkistaminen                           |
| Valmistelun kehittäminen                         | EP-järjestelmän käyttöönotto ja koulutus                                |
| Kunnanhallitustyöskentelyn sisäinen tehostaminen | Kunnanhallituksen sisäinen kehityskeskustelu, koulutus / kokouspalkkiot |
| Kunnanhallitustyöskentelyn kehittäminen          | Kunnanhallituksen johtosäännön päivittäminen                            |

#### SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Rutiinidelegointi on toteutunut osittain mm. kaava-alueiden tontinmyynnin osalta kauppakirjakäytännön suoraviivaistamisen myötä. Varsinainen hallintosääntöuudistus on valmistelussa. Dynasty -järjestelmä otettiin käyttöön loppuvuodesta ja ensimmäinen hallituksen kokouskutsu lähetettiin järjestelmää hyödyntäen 15.11. kokoukseen. Järjestelmän koulutus ja käyttöönotto lautakunnissa jatkuu vuonna 2011.

Kunnanhallituksen työskentelyn sisäinen tehostaminen on toteutunut osittain. Postitus-, tulostus ja työaikakuluissa säästettiin. Esityslista liitteineen lähetettiin kesäkuisella päätöksellä sitä haluaville hallituksen jäsenille ainoastaan sähköisesti. Samaan aikaan kunnanhallitus päätti luopua 2010 vuoden jäljellä olevien kokousten osalta korotetuista kokouspalkkioista. Kokouspalkkiot pysyivät vuoden 2010 osalta talousarvioaraamissa.

Kunnanhallitustyöskentelyn kehittämiseksi kunnanhallitus toteutti toimikautensa päätteeksi itsearvioinnin, jonka tulosten käsittely jatkuu vuonna 2011. Kunnanhallituksen johtosäännön päivittäminen on valmistelussa ja se tullaan sisällyttämään hallintosääntöön.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                                 | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama        |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00003100 YLEISHALLINTO</b>   |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                    | 21.780           |                   | 21.780               | 9.097,38                | 12.682,62        |
| Tuet ja avustukset              | 29.600           |                   | 29.600               | 25.875,43               | 3.724,57         |
| Muut toimintatuotot             |                  |                   |                      | 1.441,16                | -1.441,16        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>51.380</b>    |                   | <b>51.380</b>        | <b>36.413,97</b>        | <b>14.966,03</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                 | -125.550         |                   | -125.550             | -128.677,77             | 3.127,77         |
| Palvelujen ostot                | -101.320         | 1.000             | -100.320             | -130.411,07             | 30.091,07        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -2.400           |                   | -2.400               | -2.653,82               | 253,82           |
| Avustukset                      | -33.000          | 3.500             | -29.500              | -21.920,00              | -7.580,00        |
| Muut toimintakulut              | -5.440           | 500               | -4.940               | -4.029,76               | -910,24          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-267.710</b>  | <b>5.000</b>      | <b>-262.710</b>      | <b>-287.692,42</b>      | <b>24.982,42</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-216.330</b>  | <b>5.000</b>      | <b>-211.330</b>      | <b>-251.278,45</b>      | <b>39.948,45</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-216.330</b>  | <b>5.000</b>      | <b>-211.330</b>      | <b>-251.278,45</b>      | <b>39.948,45</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                   |                      |                         |                  |
| Suunnitelman mukaiset poistot   | -27.500          |                   | -27.500              | -29.166,71              | 1.666,71         |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -27.500          |                   | -27.500              | -29.166,71              | 1.666,71         |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-243.830</b>  | <b>5.000</b>      | <b>-238.830</b>      | <b>-280.445,16</b>      | <b>41.615,16</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-243.830</b>  | <b>5.000</b>      | <b>-238.830</b>      | <b>-280.445,16</b>      | <b>41.615,16</b> |

## HALLINTO- JA TALOUSOSASTO

### TOIMINNAN KUVAUS:

#### HALLINTO- JA TALOUSOSASTO

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

#### TIETOHALLINTO

Toivakan kunnassa on noin 110 työasemaa sekä 40 tulostinta. Tietohallinto vastaa koko kunnan ICT-laitteiden ja ohjelmistojen ylläpidosta sekä hankinnoista. Tietojärjestelmien ylläpidon lisäksi tietohallinto vastaa kunnan kotisivuista. Vuoden 2009 lopussa kunnassa aloitettiin siirtyminen langattomista matkapuhelimiin. Keskuksen puhelinvaihte korvataan matkapuhelimella. Tehdyistä numeromuutoksista tiedotetaan kunnan internetsivuilla, Paikallisuutisissa sekä Fonectan puhelinluettelossa ja internetpalveluissa.

#### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Sähköisen asioinnin työryhmä eToivakka valmistelee esitys- ja pöytäkirjajärjestelmän hankintaa. Järjestelmän käyttöönoton myötä tehdään päätös esityslistojen paperiversioiden jakelun lopettamisesta. Vuoden 2010 aikana taloushallinto-ohjelmat päivitetään SEPA-yhteensopiviksi.

Tietohallinnon tavoitteena on kehittää ja ylläpitää kunnan tietojärjestelmiä ja kotisivuja. Vuonna 2010 uusitaan koulukeskuksen atk-luokan laitteet ja ohjelmistot (investointi).

Toivakan kunta osallistuu 2010 käytävään neuvotteluun talous- ja henkilöstöhallinnon palvelukeskuksen sekä ICT-palvelukeskuksen perustamisesta.

Kunnan johtavien virkamiesten mahdollisten johtajasopimuksien valmistelu.

#### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Toiminnalliset tavoitteet toteutuivat tietohallinnon osalta Dynasty -asianhallintajärjestelmän käyttöönotolla ja taloushallinto-ohjelmien päivitykset toteutettiin. Koulukeskuksen atk-luokan laitteet ja ohjelmistot uusittiin. Neuvottelut ja selvitystyö liittymisestä perustettaviin kuntien palvelukeskusyrityksiin on tehty ja päätös niihin liittymisestä tehdään alkuvuodesta 2011.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|  | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama         |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00003200 HALLINTO-JA TALOUSOSASTO</b> |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                     |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                    |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                             | 239.670          |                   | 239.670              | 191.722,10              | 47.947,90         |
| Tuet ja avustukset                       | 10.500           |                   | 10.500               | 6.928,25                | 3.571,75          |
| Muut toimintatuotot                      |                  |                   |                      | 5.997,24                | -5.997,24         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                    | <b>250.170</b>   |                   | <b>250.170</b>       | <b>204.647,59</b>       | <b>45.522,41</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                     |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                          | -322.290         |                   | -322.290             | -307.197,22             | -15.092,78        |
| Palvelujen ostot                         | -105.890         | 500               | -105.390             | -66.654,54              | -38.735,46        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat            | -10.600          |                   | -10.600              | -10.377,58              | -222,42           |
| Muut toimintakulut                       | -22.490          |                   | -22.490              | -24.796,39              | 2.306,39          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                     | <b>-461.270</b>  | <b>500</b>        | <b>-460.770</b>      | <b>-409.025,73</b>      | <b>-51.744,27</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>                | <b>-211.100</b>  | <b>500</b>        | <b>-210.600</b>      | <b>-204.378,14</b>      | <b>-6.221,86</b>  |
| <b>VUOSIKATE</b>                         | <b>-211.100</b>  | <b>500</b>        | <b>-210.600</b>      | <b>-204.378,14</b>      | <b>-6.221,86</b>  |
| Poistot ja arvonalentumiset              |                  |                   |                      |                         |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot            |                  |                   |                      | -48,03                  | 48,03             |
| Poistot ja arvonalentumiset              |                  |                   |                      | -48,03                  | 48,03             |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                  | <b>-211.100</b>  | <b>500</b>        | <b>-210.600</b>      | <b>-204.426,17</b>      | <b>-6.173,83</b>  |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>          | <b>-211.100</b>  | <b>500</b>        | <b>-210.600</b>      | <b>-204.426,17</b>      | <b>-6.173,83</b>  |

**HENKILÖSTÖHALLINTO****TOIMINNAN KUVAUS:**

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

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

Tyky-toiminnan merkeissä ostetaan kaksi iltapäivää erikseen sovitusta kohteesta. 15 kerran liikuntasuorituksella pääsee arvontaan, jossa palkintoina jalka/kasvohoitoja jne. Työsuojelutoiminnassa panostetaan työsuojeluvaltuutettujen koulutukseen.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Tyky-toiminnan merkeissä ostettiin kaksi iltapäivää Laajavuoresta. 15 kertaa kuukauden aikana liikuntaa harrastaneiden kesken arvottiin kuukausittain kolme lahjakorttia, joilla pääsee paikalliseen kauneus- ja jalkahoitolaan tai fysioterapiaan. Työsuojelutoiminnan koulutuksiin osallistuttiin ja tiedottamista tehostettiin.

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

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

**SITOVIA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Henkilöstön hyvinvoinnin sitovien tavoitteiden osalta sairauspoissaolot ovat vähentyneet. Vähennykseen vaikuttaa vuonna 2009 olleiden pitkien koko vuoden kestävien sairauslomien vähentyminen. Työhyvinvoinnin osalta tiedottamista on tehostettu ja henkilökunnalle järjestettiin työhyvinvointikysely, joka todettiin varsin kattavaksi ja hyväksi pohjaksi joka toinen vuosi tehtäväksi kyselyksi. 80 % vastaajista haluaa jatkaa nykyisessä työssään sellaisenaan. Tämä kertoo yleisesti ottaen melko laajasta työtyytyväisyydestä.

Työsuojelutoiminnan koulutuksiin osallistuttiin ja työsuojelusuunnitelmaa on noudatettu. Kehityskeskusteluja on käyty ja niitä tullaan jatkamaan säännöllisesti.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                               | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama |
|-------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
| 00003300 HENKILÖSTÖHALLINTO   |                  |                   |                      |                         |           |
| TULOSLASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |           |
| TOIMINTATUOTOT                |                  |                   |                      |                         |           |
| Tuet ja avustukset            | 16.050           |                   | 16.050               | 19.336,00               | -3.286,00 |
| Muut toimintatuotot           |                  |                   |                      | 861,60                  | -861,60   |
| TOIMINTATUOTOT                | 16.050           |                   | 16.050               | 20.197,60               | -4.147,60 |
| TOIMINTAKULUT                 |                  |                   |                      |                         |           |
| Henkilöstökulut               | -10.730          |                   | -10.730              | -9.331,44               | -1.398,56 |
| Palvelujen ostot              | -41.500          |                   | -41.500              | -43.834,91              | 2.334,91  |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -6.100           | -3.000            | -9.100               | -8.492,83               | -607,17   |
| Muut toimintakulut            | -300             |                   | -300                 | -84,00                  | -216,00   |
| TOIMINTAKULUT                 | -58.630          | -3.000            | -61.630              | -61.743,18              | 113,18    |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -42.580          | -3.000            | -45.580              | -41.545,58              | -4.034,42 |
| VUOSIKATE                     | -42.580          | -3.000            | -45.580              | -41.545,58              | -4.034,42 |
| TILIKAUDEN TULOS              | -42.580          | -3.000            | -45.580              | -41.545,58              | -4.034,42 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -42.580          | -3.000            | -45.580              | -41.545,58              | -4.034,42 |



## **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.

### **TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

Vuonna 2010 kustannukset jaetaan asukaslukuperusteisesti.  
Toivakan kunnan maksuosuus on 145 500 €.

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

Kunnan maksuosuus vuonna 2010 oli 145 474,20 euroa.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                                 | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama         |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00003400 PELASTUSTOIMI</b>   |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMÄ</b>            |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                    | 8.000            |                   | 8.000                | 5.644,17                | 2.355,83          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>8.000</b>     |                   | <b>8.000</b>         | <b>5.644,17</b>         | <b>2.355,83</b>   |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                 | -19.870          |                   | -19.870              | -4.951,89               | -14.918,11        |
| Palvelujen ostot                | -146.520         |                   | -146.520             | -145.509,73             | -1.010,27         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -150             |                   | -150                 |                         | -150,00           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-166.540</b>  |                   | <b>-166.540</b>      | <b>-150.461,62</b>      | <b>-16.078,38</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-158.540</b>  | <b>0</b>          | <b>-158.540</b>      | <b>-144.817,45</b>      | <b>-13.722,55</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-158.540</b>  | <b>0</b>          | <b>-158.540</b>      | <b>-144.817,45</b>      | <b>-13.722,55</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-158.540</b>  | <b>0</b>          | <b>-158.540</b>      | <b>-144.817,45</b>      | <b>-13.722,55</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-158.540</b>  | <b>0</b>          | <b>-158.540</b>      | <b>-144.817,45</b>      | <b>-13.722,55</b> |

## ELINKEINOTOIMI

### TOIMINNAN KUVAUS:

Toiminta käsittää elinkeino- ja yritystoimintaan liittyvät kunnan palvelutehtävät, kuntamarkkinoinnin sekä myös seutukunnan yhteistyön ja hankkeisiin liittyvät tehtävät. Elinkeinoelämän edistämiseen ja markkinointiin käytettävä määräraha on 30 000 €. Tällä määrärahalla pyritään edistämään omakotitalorakentamista markkinoimalla tontteja Jyvässeudulla sekä muualla Suomessa. Kuntamarkkinointiin sisältyvät lehti- ym. ilmoitukset sekä osallistuminen messuille ja Toivakan markkinamessuille yhdessä Toivakan yrittäjät ry:n kanssa.

Elinkeinoelämän toimintaedellytyksien turvaamiseksi etsitään uuden nelostien vaikutusalueelta yritystoimintaan soveltuvaa aluetta.

Toivakan kunnanvaltuusto on päättänyt 15.9.2009 pitämässään kokouksessa, että maaseutuelinkeinolautakunta ryhtyy valmistelemaan Toivakan omakotitalonäyttelyä vuodelle 2013. Tähän näyttelyyn liittyen valmistellaan ns. Eko-taajama hanketta yhteistyössä Jyvässeudun kuntien kanssa. Hankkeen tavoite on löytää kullekin kaava-alueelle taloudellisin ja toimivin energiaratkaisu sekä tiedottaa uusista toimintamalleista.

Maaseutuhallinto ja siihen liittyvää asiakaspalvelua hoidetaan Toivakan lisäksi myös 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

Vuoden 2010 aikana jatkuu Laatu perinnerakentamiseen hanke (LAPE). Hanketta hallinnoi Keski-Suomen ympäristökeskus. Uutena hankkeena alkanee edellä mainittu Ekotaajamahanke. Hanketoiminnan 60 000 € määrärahasta maksetaan yhteistyösopimus Jykes Oy:n kanssa n. 28 000 € sekä osuus Maaseutukehitys ry:n toimintamenoista n. 15 500 €. Määrärahaan jää osuus uusien hankkeiden järjestämiseen.

### Kannusteraha

Heikosta taloudellisesta tilanteesta johtuen uusille yrityksille suunnattu kannusterahoitus jää pois 2010 talousarviosta.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Toivakan kunta ja Jyväskylänseudun Kehittämissyhtiö Jykes Oy jatkavat yhteistyötä sopimuksen mukaan. Yhteistyöhön kuuluu myös em. omakotitalonäyttelyn valmistelu. Näyttelyn tunnuksen oikeudet omistaa Jykes Oy.

Toivakan kunnan virkamiesten, luottamusmiesten ja yrittäjien välistä yhteistyötä kunnan kehittämiseksi pidetään yllä yhteisten tilaisuuksien avulla.

Yritysrakenteen monipuolistaminen ja pk-yritysten työpaikkojen lisäämisellä pyritään turvaamaan työtä toivakkalaisille.

Maaseutuelinkeinolautakunnan alaisissa toiminnoissa pyritään edistämään kaikin käytettävissä olevin keinoin Toivakan keskeisten strategisten tavoitteiden toteutumista.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Jyväskylän Seudun kehittämissyhtiön kanssa pidettiin yhteistyöpalaveri Jykesin tarjoamien palveluiden tiedottamisesta ja yrittäjien mahdollisuuksista hyödyntää tarjottuja monipuolisia palveluja. Toivakan kunta osallistui yhteisosastolla Jyvässeudun kuntien kanssa Rakentaminen ja Talotekniikka- messuille maaliskuussa 2010. Lisäksi tontteja markkinoitiin Toivakan yrittäjien ja kunnan markkinamessuilla 12.6.2010.

Kunnan ja tonttien markkinointia jatkettiin eri mainoskanavia käyttäen. Kunnan edustajana Eko-taajama -hankkeen käynnistysvaiheessa oli kehittämispäällikkö Hannu Mäntyjärvi ja hanke toteutetaan vuosina 2010 – 2012.

Talouden toteutuman mukaan maaseutuelinkeinolautakunnan n. 240 000 euron talousarvio alittui toimintakulujen osalta n. 32 000 euroa. Maaseutuelinkeinolautakunta kokoontui neljä kertaa.

Maaseutuelinkeinolautakunnan kokoonpano oli:

Kari Mäkinen, puheenjohtaja  
 Antero Jaatinen, varapuheenjohtaja  
 Ritva Auvila, jäsen  
 Ritva Nyppynen, jäsen  
 Sirkka Kovanen, jäsen  
 Liisa Kuustie, jäsen  
 Topi Voutilainen, jäsen

Maaseutukehityksen rahoittamia hankkeita oli käynnissä neljä kappaletta.

Uusia yrityksiä Toivakkaan perustettiin vuoden 2010 aikana 13 kpl, lakanneita yrityksiä 5 kpl, nettolisäys 8 yritystä

Maatilatalouteen myönnettyjä EU- ja kansallisia tukia maksettiin 1 360 055,17 euroa. Investointeihin tuli kolme myönteistä päätöstä ELY- keskukselta. Näiden hankkeiden kustannusarviot olivat yhteensä 158 000 euroa. Rahoituspäätöksissä myönnettiin lainaa 121 000 euroa ja avustuksia 10 000 euroa.

Maaseutuelinkeinojen kehittämismäärärahaa käytettiin 2 521,59 euroa. Jyväskylän kaupunki osti maaseutupäällikön työpanosta 2 päivää viikossa. Yhteistyötä tukihallinnossa tehtiin lisäksi Joutsan, Laukaan, Luhangan sekä Muuramen kanssa. Maataloustukihakemuksia vastaanotettiin ja käsiteltiin Toivakassa kaikkiaan 428 kpl. Aktiivituloja oli 67 kpl. Maatalouslomituksen hallinnoinnin Toivakan osalta hoiti Sysmän kunta.

#### SITOVAT TAVOITTEET 2010:

| TAVOITE                    | TOIMENPIDE/MITTARI |
|----------------------------|--------------------|
| Omakotitalotonttien myynti | 15 kpl             |
| Rivitalotonttien myynti    | 1 kpl              |
| Väestön kasvu              | 1-2 %              |

#### SITOVIA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Omakotitalotonttien (12 kpl) myynti toteutui lähes tavoitteen mukaisesti. Rivitalotontti myytiin 12.11.2010. Väestö kasvoi 42 hengellä ja tavoiteltu väestönkasvu saavutettiin (1,7 %).

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                               | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama  |
|-------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| 00003510 ELINKEINOTOIMI       |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                |                  |                   |                      |                         |            |
| Myyntituotot                  | 18.000           |                   | 18.000               | 17.058,79               | 941,21     |
| Tuet ja avustukset            | 10.000           |                   | 10.000               | 19.399,00               | -9.399,00  |
| Muut toimintatuotot           | 15.960           |                   | 15.960               | 17.390,52               | -1.430,52  |
| TOIMINTATUOTOT                | 43.960           |                   | 43.960               | 53.848,31               | -9.888,31  |
| TOIMINTAKULUT                 |                  |                   |                      |                         |            |
| Henkilöstökulut               | -106.440         | 2.500             | -103.940             | -101.983,49             | -1.956,51  |
| Palvelujen ostot              | -110.920         | -11.600           | -122.520             | -93.604,51              | -28.915,49 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3.650           | 500               | -3.150               | -3.372,32               | 222,32     |
| Avustukset                    | -4.000           |                   | -4.000               | -3.197,59               | -802,41    |
| Muut toimintakulut            | -6.230           |                   | -6.230               | -5.244,82               | -985,18    |
| TOIMINTAKULUT                 | -231.240         | -8.600            | -239.840             | -207.402,73             | -32.437,27 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -187.280         | -8.600            | -195.880             | -153.554,42             | -42.325,58 |
| VUOSIKATE                     | -187.280         | -8.600            | -195.880             | -153.554,42             | -42.325,58 |
| Poistot ja arvonalentumiset   |                  |                   |                      |                         |            |
| Suunnitelman mukaiset poistot |                  |                   |                      | -96,04                  | 96,04      |
| Poistot ja arvonalentumiset   |                  |                   |                      | -96,04                  | 96,04      |
| TILIKAUDEN TULOS              | -187.280         | -8.600            | -195.880             | -153.650,46             | -42.229,54 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -187.280         | -8.600            | -195.880             | -153.650,46             | -42.229,54 |

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

Sosiaalitoimen hallinto sisältää lautakuntatyöskentelyn ja muiden hallinnollisten palveluiden tuottamisen sosiaalitoimelle. Sosiaalitoimen hallinnon henkilöstöön kuuluvat perusturvajohtaja-lastenvalvoja (70 %-30 % työajasta) ja toimistosihteeri (100 %). Sosiaalipalveluna kunnassa on välitystilii, joiksi osa holhoustileistä on muutettu.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

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

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Perusturvalautakunta kokoontui 11 kertaa ja käsitteli 88 pykälää. Lautakunnan kokoonpano oli:

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

Sosiaalitoimen hallinnon kulut vuonna 2010 olivat 69,51 €/asukas (65,75 €/asukas vuonna 2009). Kun työsuunnittelijan palkkakustannukset sisällytetään sosiaalitoimen hallintoon, kulut olivat 76,23 €/asukas.

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

| TAVOITE  | TOIMENPIDE/MITTARI   |
|--|--|
| Perusturva järjestää vuosittain vähintään yhden (1) toimialaansa kuuluvan tiedotustilaisuuden kuntalaisille tai tiedottaa muulla tavoin toiminnasta. | Järjestetyt tilaisuudet / tiedottaminen  |
| Hyvä asiakaspalvelu  | Asiakaspalautteen kerääminen (kahden viikon ajalta) käsittely, tulokset tilinpäätöksessä |

**SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Sosiaalitoimen hallinto ei ole järjestänyt varsinaisia omia tiedotustilaisuuksia. Sosiaalitoimesta on osallistuttu vanhushuollon maanantai- ja tiistai-kerhoon sekä omaishoitajien tapaamisiin vuoden 2010 aikana ja kerrottu perusturvan nykytilasta ja kehittämissuunnitelmista.

Asiakaspalautte kerättiin 15.11. - 26.11.2010. Sosiaalitoimistossa (perusturvajohtaja, sosiaalityöntekijä, toimistosihteeri) asioiville tarjottiin kahden viikon aikana mahdollisuus osallistua asiakaspalautteen antamiseen. Vastauksia saatiin 15. Asteikolla 4-10 kaikkien vastausten keskiarvo oli 9,25.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                               | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama  |
|-------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| 00004100 SOSIAALITOIMISTO     |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                |                  |                   |                      |                         |            |
| Myyntituotot                  |                  |                   |                      | 5.662,44                | -5.662,44  |
| Tuet ja avustukset            | 260              |                   | 260                  | 11.085,50               | -10.825,50 |
| TOIMINTATUOTOT                | 260              |                   | 260                  | 16.747,94               | -16.487,94 |
| TOIMINTAKULUT                 |                  |                   |                      |                         |            |
| Henkilöstökulut               | -98.070          | 2.970             | -95.100              | -128.484,65             | 33.384,65  |
| Palvelujen ostot              | -71.560          |                   | -71.560              | -61.938,72              | -9.621,28  |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -4.050           |                   | -4.050               | -1.094,18               | -2.955,82  |
| Avustukset                    | -500             |                   | -500                 |                         | -500,00    |
| Muut toimintakulut            | -6.660           |                   | -6.660               | -9.723,88               | 3.063,88   |
| TOIMINTAKULUT                 | -180.840         | 2.970             | -177.870             | -201.241,43             | 23.371,43  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -180.580         | 2.970             | -177.610             | -184.493,49             | 6.883,49   |
| VUOSIKATE                     | -180.580         | 2.970             | -177.610             | -184.493,49             | 6.883,49   |
| Poistot ja arvonalentumiset   |                  |                   |                      |                         |            |
| Suunnitelman mukaiset poistot |                  |                   |                      | -48,03                  | 48,03      |
| Poistot ja arvonalentumiset   |                  |                   |                      | -48,03                  | 48,03      |
| TILIKAUDEN TULOS              | -180.580         | 2.970             | -177.610             | -184.541,52             | 6.931,52   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -180.580         | 2.970             | -177.610             | -184.541,52             | 6.931,52   |

## LASTEN PÄIVÄHOITO

### TOIMINNAN KUVAUS:

Päivähoitolain mukaan kaikilla alle kouluikäisillä lapsilla on subjektiivinen oikeus päivähoitoon ja kunnalla on velvollisuus järjestää päivähoitopaikka sitä tarvitsevalle työllistymisen tai opiskelun vuoksi 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 ja tarvittaessa muidenkin lähikuntien päivähoitossa.

#### **Päiväkotihoito**

Päiväkoti Touhuvakassa toimii 3 – 5 -vuotiaiden, 20 lapsen ryhmä, joista kolme paikkatarve 2:lla ja esiopetuslasten hoitoryhmä, jossa on 11 lasta, joista myös kolme paikkatarve 2:lla.

#### **Ryhmäperhepäivähoito**

Päiväkoti Touhuvakan tiloissa toimii 14 lapsen vuoroitohoitaryhmä ja Palosentie 1:ssä toinen, 11 lapsen ryhmä. Palosentien ryhmä on avoinna vanhempien työvuorojen mukaan.

#### **Perhepäivähoito**

Omassa kodissaan työskenteleviä hoitajia on neljä, joilla on hoidossa 17 lasta, joista yksi paikkatarve 2:lla. Yksi hoitaja hoitaa lapsia lasten omassa kodissa.

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

#### **Kotihoidon tuki**

Kunnallisen päivähoidon sijaan perhe, jossa on alle 3-v lapsi, voi hakea Kelalta kunnan kustantamaa lapsen kotihoidon tukea ja kuntalisää (250 €/alle 3-vuotias ja 65 € sisaruskorotuksena alle kouluikäisen) lapsensa hoitoon kotona tai hoitaa lapset yksityisen palveluntuottajan toimesta hakemalla palvelurahaa tai yksityisen hoidon tukea ja yksityisen hoidontuen kuntalisää.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Ensisijaisena tavoitteena on perhepäivähoidon ja sen ohjauksen kehittäminen. Toisena tavoitteena on edelleen turvata päivähoitopaikka sitä tarvitseville pääsääntöisesti vanhempien toivomalla tavalla omassa asuinkunnassa ja vastata päivähoitotarpeeseen tarvittaessa muuttamalla päivähoidon rakennetta esim. Touhuvakan ryhmis-ryhmän muuttaminen päiväkotiryhmäksi.

Jatketaan uusien toimintojen ja toimintatapojen, kuten erityispäivähoidon ja laatukäsikirjan käytön vakiinnuttamista eri päivähoitomuotoihin. Yksityisen päivähoidon integrointi tarvittaessa päivähoidon kokonaisuuteen. Selvitetään myös kunnan oman päivähoidon tilatarve tulevaisuuden tarpeita varten.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Vuoden 2010 aikana päivähoidon tarve nousi edellisvuodesta, sillä lokakuussa 2010 lapsia oli hoidossa omassa kunnassa 76 (vuonna 2009 66), joista perhepäivähoidossa oli lasta neljällä hoitajalla 17, päiväkotiryhmässä 17 lasta ja ryhmäperhepäivähoidossa yhteensä 27 lasta ja esiopetuksen hoitoryhmässä 15 lasta. Palvelurahalla oli yksityisessä hoidossa 13 lasta (2009 10 lasta). Lokakuussa erityistä tukea tarvitsevia eli etu-lapsia tai ns. paikkatarve 2-lapsia oli päivähoitossa yhteensä 10, kuten edellisellä vuonnakin. Laskennallinen lasten lukumäärä on yhteensä 86.

Vuoden 2010 aikana Tuokkosta luotsaamaan palkattu lastentarhanopettaja kehitti kotiperhepäivähoidon ohjausta ottamalla käyttöön säännölliset kotikäynnit perhepäivähoidossa sekä säännölliset kuukausikokoukset.



Ryhmäperhepäivähoitoryhmät muutettiin päiväkodeiksi ja palkattiin kaksi uutta lastentarhanopettajaa. Näin jo olemassa olevat tilat saadaan tehokkaampaan käyttöön.

Kotihoidontuen kuntalisän maksamista ja palvelurahan (yksityisen hoidon tuki) maksamista jatkettiin edelleen. Kotihoidon tuen kuntalisää on vuoden 2010 aikana saanut yhteensä 70 perhettä ja 119 lasta (joulukuun tilanne 39 perhettä ja 70 lasta). Yksityinen päivähoito toteutetaan Jyvässeudulla palvelurahalla.

#### SITOVAT TAVOITTEET 2010:

| TAVOITE                                    | TOIMENPIDE/MITTARI                             |
|--|--|
| Kasvavaan päivähoitotarpeeseen vastaaminen | Päivähoitopaikat/ jonossa olevat lapset 78/7   |
| Erytispäivähoitotoiminnan vakiinnuttaminen | Paikkatarve 2- ja seurantalasten lkm 10        |
| Perhepäivähoidon ohjauksen kehittäminen    | Palaverit ja palaute perhepäivähoitajilta 1/kk |
|  |  |

#### SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Lokakuun 2010 tilanteen mukaan lapsia oli hoidossa 76, laskennallisesti 86 ja paikkoja oli 78, joten pystyimme tarjoamaan hoitopaikan sitä tarvitseville.

Päivähoidonjohtajan työpanoksesta 40 % ohjautuu erityislasterhanopettajan tehtäviin.

Perhepäivähoitajien uudet esimieskäytännöt ovat olleet toimivia.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                                   | Budjetti<br>2010  | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama        |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00004200 LASTEN PÄIVÄHOITO</b> |                   |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>              |                   |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             |                   |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                      | 8.960             |                   | 8.960                | 17.748,00               | -8.788,00        |
| Maksutuotot                       | 113.000           |                   | 113.000              | 110.124,23              | 2.875,77         |
| Tuet ja avustukset                | 4.460             |                   | 4.460                | 3.553,52                | 906,48           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             | <b>126.420</b>    |                   | <b>126.420</b>       | <b>131.425,75</b>       | <b>-5.005,75</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              |                   |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                   | -733.650          | 33.000            | -700.650             | -601.817,91             | -98.832,09       |
| Palvelujen ostot                  | -126.370          |                   | -126.370             | -140.741,33             | 14.371,33        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat     | -22.500           |                   | -22.500              | -13.567,46              | -8.932,54        |
| Avustukset                        | -310.000          |                   | -310.000             | -392.838,96             | 82.838,96        |
| Muut toimintakulut                | -44.580           |                   | -44.580              | -53.234,33              | 8.654,33         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              | <b>-1.237.100</b> | <b>33.000</b>     | <b>-1.204.100</b>    | <b>-1.202.199,99</b>    | <b>-1.900,01</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>         | <b>-1.110.680</b> | <b>33.000</b>     | <b>-1.077.680</b>    | <b>-1.070.774,24</b>    | <b>-6.905,76</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                  | <b>-1.110.680</b> | <b>33.000</b>     | <b>-1.077.680</b>    | <b>-1.070.774,24</b>    | <b>-6.905,76</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>-1.116.840</b> | <b>33.000</b>     | <b>-1.083.840</b>    | <b>-1.076.935,76</b>    | <b>-6.904,24</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>   | <b>-1.116.840</b> | <b>33.000</b>     | <b>-1.083.840</b>    | <b>-1.076.935,76</b>    | <b>-6.904,24</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 tukitoimia 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 työtteen juurruttaminen.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Vuonna 2010 on ollut kaksi (2) huostaanottoa, yksi (1) nuoren avohuollon sijoitus sekä yksi (1) nuoren jälkihuolto. Muutamaa nuorta on tuettu koulutuksessa ja asumisessa. Lastensuojeluilmoituksia oli 19 (vuonna 2009 oli 22 ilmoitusta, 15 ilmoitusta vuonna 2008 ja 5 ilmoitusta vuonna 2007). Lastensuojelutarpeen selvityksiä on tehty 2. Lastensuojelun kokonaiskustannukset vuonna 2010 olivat 133,72 €/asukas (101,64 €/asukas vuonna 2009).

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

| TAVOITE  | TOIMENPIDE/MITTARI  |
|--|---|
| Dokumentoinnin parantaminen                    | Asiakaskohtaiset dokumentit, uuden lastensuojeluohjelman käyttöönotto |
| Yhteistyön kehittäminen eri toimijoiden kanssa | Yhteistyösuunnitelmat ja verkostoyhteistyö                            |

**SITOVIENTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Kaikille lastensuojeluasiakkaille on tehty asiakassuunnitelmat ja asiakaskohtaisia dokumentteja ylläpidetään. Toivakan kunnan lasten hyvinvointiryhmä on kokoontunut viisi kertaa vuonna 2010. Työryhmään kuuluu edustus koulutoimesta, päivähoitosta, terveystoimesta, sosiaalityöstä ja seurakunnasta. Lastensuojelun toimintaohjelma ei ole resurssisyydestä valmistunut vuonna 2010.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                               | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama  |
|-------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| 00004210 LASTENSUOJELU        |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                |                  |                   |                      |                         |            |
| Maksutuotot                   | 2.340            |                   | 2.340                | 6.747,16                | -4.407,16  |
| TOIMINTATUOTOT                | 2.340            |                   | 2.340                | 6.747,16                | -4.407,16  |
| TOIMINTAKULUT                 |                  |                   |                      |                         |            |
| Henkilöstökulut               | -16.450          |                   | -16.450              | -809,20                 | -15.640,80 |
| Palvelujen ostot              | -228.270         | -100.000          | -328.270             | -329.652,75             | 1.382,75   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -250             |                   | -250                 | -25,51                  | -224,49    |
| Avustukset                    | -400             |                   | -400                 |                         | -400,00    |
| TOIMINTAKULUT                 | -245.370         | -100.000          | -345.370             | -330.487,46             | -14.882,54 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -243.030         | -100.000          | -343.030             | -323.740,30             | -19.289,70 |
| VUOSIKATE                     | -243.030         | -100.000          | -343.030             | -323.740,30             | -19.289,70 |
| TILIKAUDEN TULOS              | -243.030         | -100.000          | -343.030             | -323.740,30             | -19.289,70 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -243.030         | -100.000          | -343.030             | -323.740,30             | -19.289,70 |

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

Lasten ja perheiden muita sosiaalipalveluja ovat kriisikeskus Mobilen sekä Perheneuvolan palvelut. Perheneuvolan palveluita käytetään myös oppilashuoltotyössä sekä kouluvalmiustutkimuksissa. Sosiaalityössä ohjataan ja neuvotaan näiden palveluiden käytössä.

Elatustuki on siirtynyt Kelan maksettavaksi. Elatustukea maksetaan tilanteessa, jossa elatusvelvollinen laiminlyö elatusvelvollisuutensa. Elatustukipäätös tehdään edelleen kunnan lastenvalvojan luona. Toivakan kunnan käytettävissä ovat myös Jyväskylän kaupungin talous- ja velkaneuvonnan palvelut.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

Koulun, perheneuvolan, terveydenhuollon ja muiden lasten ja perheiden kanssa työskentelevien toimijoiden kanssa tehtävän yhteistyön kehittäminen.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Sosiaalityössä on pystytty vastaamaan kuntalaisten kasvavaan palvelutarpeeseen lain mukaisissa määräajoissa. Perheneuvola-palvelujen käyttö on tasaantunut vuoteen 2009 verrattuna. Muiden lasten ja perheiden palveluiden kustannukset vuonna 2010 olivat 42,08 €/asukas (51,21 €/asukas vuonna 2009).

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

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

**SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Sosiaalityöntekijä on osallistunut aktiivisesti perheitä tukevaan verkostotyöhön ja perhetilanteiden kartoittamiseen, oppilashuoltotyöryhmän toimintaan, erilaisiin moniammatillisiin yhteistyökokouksiin sekä toiminut koulukuraattorina. Toivakan kunta on osallistunut vuonna 2010 Kaste-ohjelman Lapset ja perhe – kehittämishankkeeseen.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|  | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
| 00004220 MUUT LASTEN JA PERHEIDEN PALVELUT |                  |                   |                      |                         |           |
| TULOSLASKELMA                              |                  |                   |                      |                         |           |
| TOIMINTATUOTOT                             |                  |                   |                      |                         |           |
| Muut toimintatuotot                        | 2.000            |                   | 2.000                | -730,95                 | 2.730,95  |
| TOIMINTATUOTOT                             | 2.000            |                   | 2.000                | -730,95                 | 2.730,95  |
| TOIMINTAKULUT                              |                  |                   |                      |                         |           |
| Henkilöstökulut                            | -50.770          | 1.030             | -49.740              | -45.752,55              | -3.987,45 |
| Palvelujen ostot                           | -49.820          | 11.000            | -38.820              | -54.278,74              | 15.458,74 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat              | -1.500           |                   | -1.500               | -1.108,52               | -391,48   |
| TOIMINTAKULUT                              | -102.090         | 12.030            | -90.060              | -101.139,81             | 11.079,81 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                         | -100.090         | 12.030            | -88.060              | -101.870,76             | 13.810,76 |
| VUOSIKATE                                  | -100.090         | 12.030            | -88.060              | -101.870,76             | 13.810,76 |
| TILIKAUDEN TULOS                           | -100.090         | 12.030            | -88.060              | -101.870,76             | 13.810,76 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                   | -100.090         | 12.030            | -88.060              | -101.870,76             | 13.810,76 |

## 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. Vanhustyönjohtajan virka täytetään vuoden 2010 aikana. Vanhushuollon yksiköihin nimetään tiimivastaavat.

#### **Vanhainkoti**

Vanhainkoti antaa hoitoa ja huolenpitoa vanhuksille, jotka eivät selviydy tukitoimienkaan avulla omassa kodissaan tai palveluasunnossa. 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.

#### **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.

#### **Ruokahuolto**

Ruokahuolto siirtyy 1.1.2010 teknisen toimen alaisuuteen.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Toivakan perushoitoa tarvitsevat vanhuksat hoidetaan pääosin kunnan omilla palveluilla. Yksityisen vanhuspalvelun lisäämistä kunnassa selvitetään. Etenkin palveluasumisen tarve kasvaa. Hoitoisuutta arvioidaan RAVATAR-mittarilla. Palveluasumisen sairaanhoitaja-osaaminen ja -resurssi hoidetaan kotihoidon kanssa yhteistyössä. Ateriakuljetukset on kilpailutettu vuosille 2010-2011. Johtamisjärjestelmää kehitetään.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Vanhustyön johtajan viran määräaikaista täyttämistä jatketaan vuoden 2012 loppuun. Tiimivastaavat nimettiin 1.1.2010. Palveluasumisen tarve on pysynyt tasaisena. Vainhainkodin sairaanhoitaja työskentelee yhden päivän viikossa kummassakin asumispaikaluksikössä. Vainhainkodin keittiö siirtyi 1.1.2010 alkaen teknisen toimen alaisuuteen.

Taloudellisiin tavoitteisiin ei ole päästy. Talousarvio ylittyy 70 000 € eli 4 %. Ylitys johtuu lähinnä palkoista.

Vainhainkodin käyttöaste vuonna 2010 oli 105,6 % (102 % vuonna 2009), palvelutalon 84 % (90,4 %) ja Idankodin 95 % (87 %). Vainhainkodin korkea käyttöaste ja palvelutalon alhainen käyttöaste johtuivat palvelutalon remontista. Vainhainkodin asukkaiden keski-ikä oli 84,2 v. (83,6 v.), palvelutalon asukkaiden 80,7 v (79 v.) ja Idankodin asukkaiden 83 v (83,6 v.). Vainhainkodin hoitopäivän hinta oli 80,23 € (98,44 €) ja hoitopaikan hinta 30 938,89 €/vuosi (34 549,13 €). Palvelutalon hoitopäivän hinta oli 67,01 € (56,98 €) ja hoitopaikan hinta 20 537,10 €/vuosi (21 039,86 €). Idankodin hoitopäivän hinta oli 77,33 € (92,52 €) ja hoitopaikan hinta 25 888,35 €/vuosi (28 099,70 €). Kotihoidon käyntejä oli kaikkiaan 13 749 kpl (15 859 kpl). Käyntikerran hinta 23,76 € (21,39 €).

Vainhushuollon kokonaiskustannukset vuonna 2010 olivat 734,64 €/kunnan asukas (811,25 €/asukas vuonna 2009). Tästä vainhainkodin osuus oli 306,01 € (334,02 €), palvelutalon osuus 186,22 € (194,57 €), Idankodin osuus 106,83 € (118,12 €) ja kotihoidon 134,74 € (142,60 €).

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

| TAVOITE                                 | TOIMENPIDE/MITTARI   |
|---|--|
| Palvelujen sujuvuus ja oikea-aikaisuus  | Hoitoketjujen ja eri toimijoiden yhteistyön kehittäminen                   |
| Henkilöstön osaaminen ja työhyvinvointi | Kehityskeskustelut, koulutus, työkierto                                    |
| Johtamisjärjestelmän kehittäminen       | Vanhustyön johtajan virka täytetään määrääjäksi<br>Tiimivastaavat nimetään |

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Hoitoketjujen ja eri toimijoiden yhteistyötä on kehitetty Vanhuskaste 1 – hankkeen avulla. Palveluasumisen muutaman asiakkaan jono on pysynyt tasaisena. Palvelutalon remontti lisäsi hetkellisesti yksityisen palveluasumisen tarvetta.

Perushoitoa tarvitsevia vanhuksia ja vammaisia muissa laitoksissa on neljä.

Kehityskeskustelut on käyty koko henkilöstön kanssa. Kehityskeskustelut toteutettiin yksikkökohtaisina ryhmäkeskusteluina. Lisäksi jokaiselle tarjottiin mahdollisuus yksilökeskusteluun.

Koko henkilöstölle järjestettiin ikäihmisten ravitsemuskoulutusta. Lisäksi kaikille uusille työntekijöille järjestettiin lääkehoidon koulutusta.

Työnkierrossa on ollut kolme työntekijää.

Päiväkeskustoiminnassa on ollut viikoittain n. 40 osallistujaa. Ns. tiistai-kerhossa on viikoittain n. 10–15 osallistujaa.



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                               | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama   |
|-------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| 00004230 VANHUSHUOLTO         |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT                |                  |                   |                      |                         |             |
| Myyntituotot                  | 5.500            |                   | 5.500                | 7.877,36                | -2.377,36   |
| Maksutuotot                   | 311.500          |                   | 311.500              | 388.277,02              | -76.777,02  |
| Tuet ja avustukset            | 7.180            |                   | 7.180                | 8.320,16                | -1.140,16   |
| Muut toimintatuotot           |                  |                   |                      | 22.443,00               | -22.443,00  |
| TOIMINTATUOTOT                | 324.180          |                   | 324.180              | 426.917,54              | -102.737,54 |
| TOIMINTAKULUT                 |                  |                   |                      |                         |             |
| Henkilöstökulut               | -1.660.550       | 4.000             | -1.656.550           | -1.825.022,61           | 168.472,61  |
| Palvelujen ostot              | -187.720         |                   | -187.720             | -175.350,25             | -12.369,75  |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -97.800          | 11.500            | -86.300              | -75.598,36              | -10.701,64  |
| Muut toimintakulut            | -103.000         |                   | -103.000             | -129.511,27             | 26.511,27   |
| TOIMINTAKULUT                 | -2.049.070       | 15.500            | -2.033.570           | -2.205.482,49           | 171.912,49  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -1.724.890       | 15.500            | -1.709.390           | -1.778.564,95           | 69.174,95   |
| VUOSIKATE                     | -1.724.890       | 15.500            | -1.709.390           | -1.778.564,95           | 69.174,95   |
| TILIKAUDEN TULOS              | -1.724.890       | 15.500            | -1.709.390           | -1.778.564,95           | 69.174,95   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -1.724.890       | 15.500            | -1.709.390           | -1.778.564,95           | 69.174,95   |

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

Kehitysvamma palveluilla 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 vammais palvelusäätiöltä.

**Avohoito**

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

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

Kehitysvammahuollon asiakaslähtöisten palveluiden järjestäminen. Päivätoiminnan järjestäminen kunnan omana toimintana selvitetään.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Kehitysvammahuollon toiminta on toteutunut suunnitellusti. Päivätoiminnan kustannukset ovat edelleen nousseet sekä palvelutarpeen kasvun että hintojen nousun vuoksi. Kehitysvammahuollon kokonaiskustannusten nousu on n. 30.000 €. Kehitysvammahuollon kustannukset vuodelta 2010 olivat 167,27 €/asukas (166,27 €/asukas vuonna 2009 ja 154,65 €/asukas vuonna 2008).

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

| TAVOITE                      | TOIMENPIDE/MITTARI  |
|------------------------------|---|
| Dokumentoinnin kehittäminen  | Dokumentoidut ja päivitetty asiakassuunnitelmat             |
| Päivätoiminnan järjestäminen | Päivätoimintapaikat 7 / osallistujat 12 / käyttöpäivät 1871 |
|                              |   |
|                              |   |

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Kehitysvammahuollon asiakkaille on tehty asiakassuunnitelmat ja niitä päivitetään vähintään vuosittain. Päivätoimintaa on järjestetty ostopalveluna monipuolisesti ja riittävästi asiakkaiden tarpeen mukaan. Päivätoiminta kunnan omana toimintana alkaa keväällä 2011.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                             | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama |
|-----------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
| 00004240 KEHITYSVAMMAHUOLTO |                  |                   |                      |                         |           |
| TULOSLASKELMA               |                  |                   |                      |                         |           |
| TOIMINTATUOTOT              |                  |                   |                      |                         |           |
| Maksutuotot                 | 16.500           |                   | 16.500               | 23.498,72               | -6.998,72 |
| Tuot ja avustukset          |                  |                   |                      | 140,79                  | -140,79   |
| TOIMINTATUOTOT              | 16.500           |                   | 16.500               | 23.639,51               | -7.139,51 |
| TOIMINTAKULUT               |                  |                   |                      |                         |           |
| Henkilöstökulut             | -30.220          |                   | -30.220              | -35.611,88              | 5.391,88  |
| Palvelujen ostot            | -363.500         |                   | -363.500             | -392.927,05             | 29.427,05 |
| Muut toimintakulut          |                  |                   |                      | -62,28                  | 62,28     |
| TOIMINTAKULUT               | -393.720         |                   | -393.720             | -428.601,21             | 34.881,21 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -377.220         | 0                 | -377.220             | -404.961,70             | 27.741,70 |
| VUOSIKATE                   | -377.220         | 0                 | -377.220             | -404.961,70             | 27.741,70 |
| TILIKAUDEN TULOS            | -377.220         | 0                 | -377.220             | -404.961,70             | 27.741,70 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -377.220         | 0                 | -377.220             | -404.961,70             | 27.741,70 |

**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 ja sosiaalihuoltolain mukaan. Sosiaalihuoltolain mukaisten kuljetuspalvelujen myöntämisen kuntakohtaiset perusteet tulevat voimaan 1.1.2010.

**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 2010 varataan määräraha muihin vanhusten ja vammaisten palveluihin aiemman käytön perusteella. Omaishoidon tukeen varataan määräraha 25 omaishoitajalle. Vammaispalvelulain mukaiset palvelut kuuluvat pääosin subjektiivisen oikeuden piiriin. Palvelusetelijärjestelmän käyttöä pyritään hyödyntämään nykyistä enemmän.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet pääosin suunnitellusti. Vuoden 2010 talousarvion toteuma on 104,8 % eli 14 400 € yli talousarvion. Ylityksen syynä on ollut palvelutalon remontista aiheutunut palveluasumispalveluiden tarpeen tilapäinen kasvu. Omaishoitajia on vuonna 2010 ollut 18. Sotaveteraanien ja sotainvalidien palvelut on tuotettu tarpeen mukaan. Muiden vanhusten ja vammaisten palveluiden kokonaiskustannukset vuonna 2010 olivat 131,35 €/asukas (126,67 €/asukas vuonna 2009).

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

| TAVOITE                               | TOIMENPIDE/MITTARI   |
|---------------------------------------|--|
| Omaishoidon kehittäminen ja tukeminen | Omaishoitoa tukevien palvelujen käyttö ollut yksilöllisten asiakassuunnitelmien mukaista |
| Vammaispalvelujen turvaaminen         | Myönnettyjä tukipäätöksiä palveluntarvetta vastaava määrä                                |

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Omaishoidossa on tehty yhteistyötä Jyvässeudun Omaishoitajat ry:n ja Toivakan seurakunnan kanssa. Tapahtumia on ollut n. kerran kuukaudessa. Myös omaishoitajien vertaisryhmä on kokoontunut kerran kuukaudessa. Turvapuhelimia on kuntalaisten käytössä ollut 20. Vuonna 2010 on myönnetty vammaispalvelulain mukaisia apuvälineitä 4 asiakkaalle, vammaispalvelulain mukaisia kuljetuspalveluja 9 ja sosiaalihuoltolain mukaisia kuljetuspalveluja 41 asiakkaalle.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|   | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama        |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00004250 MUUT VANHUSTEN JA VAMM.PALVELUT</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                            |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                           |                  |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                                    | 3.057            |                   | 3.057                | 9.316,48                | -6.259,48        |
| Maksutuotot                                     | 1.200            |                   | 1.200                | 3.177,36                | -1.977,36        |
| Muut toimintatuotot                             | 500              |                   | 500                  | 495,94                  | 4,06             |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                           | <b>4.757</b>     |                   | <b>4.757</b>         | <b>12.989,78</b>        | <b>-8.232,78</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                            |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                                 | -30.880          |                   | -30.880              | -37.679,27              | 6.799,27         |
| Palvelujen ostot                                | -178.500         |                   | -178.500             | -217.816,05             | 39.316,05        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                   | -500             |                   | -500                 | -857,44                 | 357,44           |
| Avustukset                                      | -98.340          |                   | -98.340              | -73.440,79              | -24.899,21       |
| Muut toimintakulut                              | -100             |                   | -100                 | -1.191,64               | 1.091,64         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                            | <b>-308.320</b>  |                   | <b>-308.320</b>      | <b>-330.985,19</b>      | <b>22.665,19</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>                       | <b>-303.563</b>  | <b>0</b>          | <b>-303.563</b>      | <b>-317.995,41</b>      | <b>14.432,41</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                                | <b>-303.563</b>  | <b>0</b>          | <b>-303.563</b>      | <b>-317.995,41</b>      | <b>14.432,41</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                         | <b>-303.563</b>  | <b>0</b>          | <b>-303.563</b>      | <b>-317.995,41</b>      | <b>14.432,41</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                 | <b>-303.563</b>  | <b>0</b>          | <b>-303.563</b>      | <b>-317.995,41</b>      | <b>14.432,41</b> |

**PÄIHDEHUOLTO****TOIMINNAN KUVAUS:**

Päihdehuolto sisältää laitoshoidon, polikliinisen avohoidon ja peruskoululle suunnattavan ennaltaehkäisevän päihdetyön (ent. raittiustyö). Laitoshoidon ja avohoidon kohdennetaan erityisesti työikäisiin ja ostetaan pääosin Jyväskylän seudulta. Ennaltaehkäisevä päihdetyö hankitaan ostopalveluna ja suunnataan pääosin peruskouluikäisiin lapsiin ja nuoriin.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

Päihdepalveluja kehitetään omana toimintana sekä yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Päihdehuollon toimintasuunnitelman laatiminen.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Päihdehuollon toiminta on vuonna 2010 ollut tavoitteiden mukaista. Laitoskuntoutus on toteutunut arvioidusti. Avohoittoa on hankittu Jyväskylän seudun Päihdepalvelusäätiöltä (nyk. Sovatek) sekä Jyväskylän kaupungilta. Peruskoululaisille kohdennettu raittiustyö on ostettu edelleen yksityiseltä palveluntuottajalta. Päihdehuollon kustannukset vuonna 2010 olivat 6,74 €/asukas (3,41 €/asukas vuonna 2009). Päihdehuollon toimintasuunnitelmaa ei ole tehty vuonna 2010.

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

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

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Hoitoonohjauksia oli 4 asiakkaalle. Raittius- ja ennaltaehkäisevän päihdetyön tapahtumia on ollut peruskouluikäisille 7 (18 vuonna 2009) ja niihin on osallistunut yhteensä 81 (258 vuonna 2009).

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                               | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama |
|-------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
| 00004260 PÄIHDEHUOLTO         |                  |                   |                      |                         |           |
| TULOSLASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |           |
| TOIMINTAKULUT                 |                  |                   |                      |                         |           |
| Henkilöstökulut               | -1.990           |                   | -1.990               | -1.965,96               | -24,04    |
| Palvelujen ostot              | -14.300          | 1.500             | -12.800              | -14.363,14              | 1.563,14  |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -300             |                   | -300                 |                         | -300,00   |
| Avustukset                    | -1.000           |                   | -1.000               |                         | -1.000,00 |
| TOIMINTAKULUT                 | -17.590          | 1.500             | -16.090              | -16.329,10              | 239,10    |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -17.590          | 1.500             | -16.090              | -16.329,10              | 239,10    |
| VUOSIKATE                     | -17.590          | 1.500             | -16.090              | -16.329,10              | 239,10    |
| TILIKAUDEN TULOS              | -17.590          | 1.500             | -16.090              | -16.329,10              | 239,10    |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -17.590          | 1.500             | -16.090              | -16.329,10              | 239,10    |

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

Toivakan kunnan terveydenhuollon palvelujen järjestämisvastuu on Palokan terveydenhuollon kuntayhtymällä vuoden 2010 loppuun saakka. 1.1.2011 alkaen Toivakan perusterveydenhuollon järjestämisvastuu siirtynee Keski-Suomen sairaanhoitopiiriin alaiselle liikelaitokselle, Keski-Suomen seututerveyskeskukselle, jolle siirtyy vastuu kansanterveystyön järjestämisestä sekä vastuu erikoissairaanhoidon palvelujen hankkimisesta. Ympäristöterveydenhuollon järjestää Jyväskylän kaupunki. Työterveyshuolto siirtynee 1.1.2011 Jyväskylän kaupungin alaiselle työterveyshuollon liikelaitokselle.

**Perusterveydenhuolto**

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

**Erikoissairaanhoido**

Erikoissairaanhoido ostetaan pääosin Keski-Suomen keskussairaalaista.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

Sosiaali- ja terveydenhuollon yhteistyön kehittäminen vastaamaan tulevaisuuden tarpeita ja vaatimuksia. Hoitoketjujen kehittäminen. Terveydenhuollon rakenteellisten muutosten suunnitteluun ja yhteistyöhön osallistuminen aktiivisesti.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Toivakan kunta osallistui aktiivisesti Keski-Suomen seututerveyskeskuksen toiminnan valmisteluun. Ympäristöterveydenhuollon on järjestänyt Jyväskylän kaupunki. Työterveyshuolto on siirtynyt 1.1.2011 Jyväskylän kaupungin alaiselle työterveyshuollon liikelaitokselle, Jyväskylän työterveys Oy:lle. Terveydenhuollon toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitellusti. Perusterveydenhuollon talous toteutui 96,2 %. Erikoissairaanhoidon menot ylittivät vuoden 2010 talousarvion n. 190 000 € (110,9 %). Terveydenhuollon kokonaiskustannukset vuonna 2010 olivat 1 311,04 €/asukas (1 286,94 €/asukas vuonna 2009).

Palokan kuntayhtymän  
suoritteet

| Vuosi                  | 2010 | 2009 | 2008 | 2007 | 2006 |
|------------------------|------|------|------|------|------|
| Vastaanottokäyntejä    | 6912 | 7427 | 7357 | 6042 | 6851 |
| Terveysneuvonta        | 1200 | 1656 | 1392 | 1356 | 1045 |
| Kotisairaanhoido       |      |      |      |      |      |
| Palokan sairaalan hpv. |      |      |      |      |      |
| lyhytaik.hoito         | 1410 | 1607 | 1352 | 1357 | 1103 |
| hoivahoito             | 365  | 367  | 407  | 415  | 38   |

Keski-Suomen  
sairaanhoitopiiriin suoritteet

|                           |      |      |      |      |      |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| ESH hoitopäivät           | 1246 | 1047 | 1600 | 1184 | 1161 |
| ESH polikliinikkakäyntejä | xxxx | 2103 | 1877 | 1913 | 1731 |



Psykiatrisessa hoitokodissa on vuonna 2010 ollut hoidettavana yksi (1) henkilö

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

| <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 on Palokan kuntayhtymässä ollut kiitettävää                                  |
| Erikoissairaanhoidon toteutuminen sopimuksen mukaan      | Sopimusohjausneuvottelut on käyty suunnitellusti  |

**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. Terveydenhuollon kokonaisylitys talousarvioon verrattuna on n. 160 000 €.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                          | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama  |
|--------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| 00004270 TERVEYDENHUOLTO |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA            |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT            |                  |                   |                      |                         |            |
| Henkilöstökulut          | -11.010          |                   | -11.010              | -11.107,20              | 97,20      |
| Palvelujen ostot         | -3.004.430       |                   | -3.004.430           | -3.162.919,86           | 158.489,86 |
| TOIMINTAKULUT            | -3.015.440       |                   | -3.015.440           | -3.174.027,06           | 158.587,06 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ       | -3.015.440       | 0                 | -3.015.440           | -3.174.027,06           | 158.587,06 |
| VUOSIKATE                | -3.015.440       | 0                 | -3.015.440           | -3.174.027,06           | 158.587,06 |
| TILIKAUDEN TULOS         | -3.015.440       | 0                 | -3.015.440           | -3.174.027,06           | 158.587,06 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | -3.015.440       | 0                 | -3.015.440           | -3.174.027,06           | 158.587,06 |

**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 paransivat. 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. Työpajatoiminnan järjestäminen Toivakassa selvitetään. Työttömien työllistymistä edistetään myös palkkaamalla määräaikainen työsuunnittelija.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Toimeentulotukea on vuonna 2010 myönnetty yhteensä 173 100 € (172 700 € vuonna 2009), mikä on 103 % vuoden 2010 talousarviosta. Toimeentulotukea saaneita kotitalouksia on ollut 77 kpl (71 vuonna 2009). Toimeentulotukijonoa ei ole ollut. Kunnan osuus pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuesta on vuonna 2010 ollut 92 200 € (106 900 € vuonna 2009). Kunta on osallistunut kuntarahoituksella sekä yhteistyökokouksiin Oiva-projektiin, jossa on työllistetty vuoden 2010 aikana viisi toivakkalaista työtöntä. Muun sosiaali- ja terveystoimen kokonaiskustannukset vuonna 2010 olivat 71,53 €/asukas (72,62 €/asukas vuonna 2009).

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

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

**SITOVIENTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Toivakan kunta on mukana Kevät- eli Keski-Suomen välityömarkkinoiden kehittämisohjelma -hankkeessa. Työllisyyskehittämiseen liittyviä yhteistyökokouksia on ollut vuonna 2010 Kevät-hankkeeseen ja paikalliseen yhteistyöhön (kunnan työsuunnittelija, Oiva-hanke) liittyen. Määräaikainen työsuunnittelija on ollut palkattuna koko vuoden 2010.

Tukityöllistettyjä on perusturvassa vuoden 2010 aikana ollut 4, joista vanhushuollossa 2 ja päivähoitossa 1 ja 1 työsuunnittelija.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

|                                       | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama |
|---------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
| 00004280 MUU SOSIAALI-JA TERVEYSTOIMI |                  |                   |                      |                         |           |
| TULOSLASKELMA                         |                  |                   |                      |                         |           |
| TOIMINTATUOTOT                        |                  |                   |                      |                         |           |
| Tuet ja avustukset                    | 70.000           |                   | 70.000               | 61.813,33               | 8.186,67  |
| Muut toimintatuotot                   | 20.500           |                   | 20.500               | 19.468,27               | 1.031,73  |
| TOIMINTATUOTOT                        | 90.500           |                   | 90.500               | 81.281,60               | 9.218,40  |
| TOIMINTAKULUT                         |                  |                   |                      |                         |           |
| Avustukset                            | -261.000         |                   | -261.000             | -254.451,22             | -6.548,78 |
| TOIMINTAKULUT                         | -261.000         |                   | -261.000             | -254.451,22             | -6.548,78 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                    | -170.500         | 0                 | -170.500             | -173.169,62             | 2.669,62  |
| VUOSIKATE                             | -170.500         | 0                 | -170.500             | -173.169,62             | 2.669,62  |
| TILIKAUDEN TULOS                      | -170.500         | 0                 | -170.500             | -173.169,62             | 2.669,62  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ              | -170.500         | 0                 | -170.500             | -173.169,62             | 2.669,62  |

## SIVISTYSTOIMI

### TOIMINNAN KUVAUS:

Sivistystoimenlautakunta päättää vastuualueellaan toiminnassa noudatettavista perusteista ja yleisistä ohjeista sekä toimialansa kehittämissuunnasta, painopistealueista ja toimintasuunnitelmasta. Asettaa sivistystoimen kehittämiseksi tavoitteita, valmistele 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 hallinnossa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuivat vuonna 2010 esitetystä muodosta. Koko sivistystoimen sektorilta kertyi nettosäästöä vuoden 2010 talousarviosta 366 300 €.

Sivistystoimenlautakunta kokoontui 10 kertaa ja käsitteli 78 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  
Juhani Holopainen – esittelijä, pöytäkirjanpitäjä  
Raija Honkonen – Khall edustaja

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

| 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 työtoiminta)  |
| Oppilasmääräraajat                   | Noudatetaan valtuuston hyväksymiä rajoja  |

**SITOVIA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:**

Vuoden 2010 aikana opetussuunnitelmaa ja tuntijakoa on toteutettu suunnitellusti.

Yhteisöllisyyden ja kouluviihtyvyyden kehittämistä on jatkettu edelleen ja syksyllä 2010 yläluokkien oppilaat osallistuivat Jyu:n toteuttamaan, koulun työilmapiiriä koskevaan arviointikyselyyn. Tulokset saadaan maaliskuussa 2011. Sivistystoimen eri sektoreilla toimintaa on arvioitu erilaisista kyselyistä saadulla palautteella.

Perusopetus, vapaa-aikatoimi sekä kirjasto- ja kulttuuritoimi ovat toteuttaneet yhteistyötä mm. kulttuuriantian, iltapäivätoiminnan sekä kerho- ja harrastustoiminnan muodossa. Teknisen toimen kanssa on toimittu yhteistyössä kiinteistöjen riittävyttä, terveellisyttä ja toiminnallisuutta arvioitaessa.

Henkilöstölle on tarjottu työkykyä ylläpitävää virkistystoimintaa TOAY:n kanssa.

Opetusryhmissä on noudatettu lautakunnan ja valtuuston päättämiä oppilasmäärärajoja.

Sivistystoimen hallinnon nettomenot olivat 14,92 € / asukas vuonna 2010.

## Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

EUR

|                                 | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama        |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00005100 SIVISTYSTOIMI</b>   |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                    |                  |                   |                      | 294,85                  | -294,85          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      | <b>294,85</b>           | <b>-294,85</b>   |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                 | -30.430          | 500               | -29.930              | -29.388,46              | -541,54          |
| Palvelujen ostot                | -5.930           | 500               | -5.430               | -3.001,85               | -2.428,15        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -1.000           |                   | -1.000               | -300,74                 | -699,26          |
| Muut toimintakulut              | -4.440           |                   | -4.440               | -3.670,08               | -769,92          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-41.800</b>   | <b>1.000</b>      | <b>-40.800</b>       | <b>-36.361,13</b>       | <b>-4.438,87</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-41.800</b>   | <b>1.000</b>      | <b>-40.800</b>       | <b>-36.066,28</b>       | <b>-4.733,72</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-41.800</b>   | <b>1.000</b>      | <b>-40.800</b>       | <b>-36.066,28</b>       | <b>-4.733,72</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                   |                      |                         |                  |
| Suunnitelman mukaiset poistot   |                  |                   |                      | -48,03                  | 48,03            |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                   |                      | -48,03                  | 48,03            |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-41.800</b>   | <b>1.000</b>      | <b>-40.800</b>       | <b>-36.114,31</b>       | <b>-4.685,69</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-41.800</b>   | <b>1.000</b>      | <b>-40.800</b>       | <b>-36.114,31</b>       | <b>-4.685,69</b> |

## PERUSOPETUS

### TOIMINNAN KUVAUS:

Toivakassa toimii yksi 0–6 luokat käsittävä peruskoulu, Kankaisten koulu, sekä yksi 0–9 luokat käsittävä yhtenäinen peruskoulu, Toivakan koulukeskus.

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, joka opettaa myös esiopetuksessa sekä Kankaisten koululla. 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.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

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.

Jyväskylässä toimivan Päiväharjun koulun ja sairaalakoulun maksuihin joudutaan varaamaan 93 000 euron määräraha vuodelle 2010.

Koulukeskus osallistuu syksystä 2010 alkaen opetushallituksen tukemaan valtakunnalliseen KiVa-koulu-hankkeeseen, jolla pyritään ehkäisemään koulukiusaamista.

Opetushallitus on myöntänyt Toivakan kunnan perusopetukseen erillisen määrärahan kolmeen erilliseen hankkeeseen: 1. Etuopo-hankkeella tuetaan erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden ohjaamista. 2. Kelpo-hanke tukee kunnan erityisopetusta. 3. Kerhotoimintaa koulu järjestää opetushallituksen rahoituksella.

Toiminnallisena lisäyksenä esitetään koulunkäyntiavustajien (4 kpl) työajan muuttamista osa-aikaisesta (85 %) kokopäiväiseksi (100 %).

Ruokahuolto siirtyy vuoden 2010 alusta teknisen toimen alaisuuteen ja syksystä 2010 siirrytään keskuskeittiöjärjestelmään.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:

Kankaisten koulu on toiminut 0–6 luokat käsittävänä kolmiopettajaisena kouluna ja Toivakan koulukeskus 0–9 luokat käsittävänä yhtenäiskouluna.

Perusopetuksessa oppilaille on tarjottu hyvää opetusta kunnan päättämän tuntikehysten puitteissa. Oppilaat ovat saavuttaneet jatko-opintokelpoisuuden ja jokainen perusopetuksensa päättänyt nuori on saanut jatko-opintopaikan.

Erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden opetus on järjestetty pääsääntöisesti omassa kunnassa kolmella erityisopettajalla. Vaativampia tukitoimia tarvitsevat oppilaat ovat opiskelleet Jyväskylän kaupungin ja / tai valtion ylläpitämissä kouluissa.

Koulukeskus on ollut syksystä 2010 alkaen KiVa-koulu hankkeessa, joka on opetushallituksen tukemaa koulukiusaamista ehkäisevää toimintaa. Lisäksi opetushallituksen myöntämää määrärahaa on käytetty opetusryhmien pienentämiseen.

Koulunkäyntiavustajien työaika on muuttunut vuoden 2010 alusta lukien osa-aikaisesta (85 %) kokopäiväiseksi (100 %).

Ruokahuolto on siirtynyt v. 2010 aikana teknisen toimen alaisuuteen.



**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

| 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   |

**SITOVIA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN:**

Yhteistyö vanhempien kanssa toteutui suunnitellulla tavalla ja vanhempainiltoja pidettiin suunnitelman mukaisesti. Koko koulun yhteisessä vanhempainillassa vieraili Teatterikone, joka toiminnallisen ja osallistuvan menetelmän avulla ravisteli kiusaamisen ehkäisyyn.

Yhteisöllisyyden ja kouluviihtyvyyden kehittämistä on jatkettu edelleen ja syksyllä 2010 yläluokkien oppilaat osallistuivat Jyu:n toteuttamaan koulun työilmapiiriä koskevaan arviointikyselyyn. Tulokset saadaan maaliskuussa 2011.

Arviointikeskusteluja käytiin oppilaiden ja vanhempien kanssa suunnitelman mukaisesti luokilla 0-7. Koulutyöpäivien ulkopuolella pidetyt kolme VESO-työpäivää ovat sisältäneet koulutyön suunnittelua, erityisopetuksen kehittämiseen liittyvää koulutusta ja huolen puheeksiotto- koulutusta. Lisäksi opettajat ovat osallistuneet KiVa-koulu koulutukseen sekä muuhun ammattitaitoa kehittävään ja ylläpitävään koulutukseen. Opetusryhmiä on muodostettu lautakunnan ja valtuuston päätösten puitteissa.

Perusopetuksen nettomenot yhteensä 871,57 €/asukas.

Perusopetuksen oppilaskohtaiset nettomenot (ei sisällä esiopetusta)

Toivakan koulukeskus:

1 845 462,85 €/197 oppilasta

9 368 €/oppilas

Kankaisten koulu:

264 627,15 €/28,5 oppilasta

9 285 €/oppilas

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                                 | Budjetti<br>2010  | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama          |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|
| <b>00005200 PERUSOPETUS</b>     |                   |                   |                      |                         |                    |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                   |                   |                      |                         |                    |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                   |                   |                      |                         |                    |
| Myyntituotot                    |                   |                   |                      | 175.845,97              | -175.845,97        |
| Tuet ja avustukset              | 32.600            |                   | 32.600               | 57.984,05               | -25.384,05         |
| Muut toimintatuotot             | 100               |                   | 100                  | 111,21                  | -11,21             |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>32.700</b>     |                   | <b>32.700</b>        | <b>233.941,23</b>       | <b>-201.241,23</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                   |                   |                      |                         |                    |
| Henkilöstökulut                 | -1.398.540        | 2.000             | -1.396.540           | -1.390.401,69           | -6.138,31          |
| Palvelujen ostot                | -615.360          | 9.000             | -606.360             | -604.459,75             | -1.900,25          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -78.180           | 14.250            | -63.930              | -56.358,05              | -7.571,95          |
| Muut toimintakulut              | -331.310          |                   | -331.310             | -290.877,44             | -40.432,56         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-2.423.390</b> | <b>25.250</b>     | <b>-2.398.140</b>    | <b>-2.342.096,93</b>    | <b>-56.043,07</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-2.390.690</b> | <b>25.250</b>     | <b>-2.365.440</b>    | <b>-2.108.155,70</b>    | <b>-257.284,30</b> |
| <b>VOOSIKATE</b>                | <b>-2.390.690</b> | <b>25.250</b>     | <b>-2.365.440</b>    | <b>-2.108.155,70</b>    | <b>-257.284,30</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                   |                   |                      |                         |                    |
| Suunnitelman mukaiset poistot   | -1.770            |                   | -1.770               | -1.934,30               | 164,30             |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -1.770            |                   | -1.770               | -1.934,30               | 164,30             |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-2.392.460</b> | <b>25.250</b>     | <b>-2.367.210</b>    | <b>-2.110.090,00</b>    | <b>-257.120,00</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-2.392.460</b> | <b>25.250</b>     | <b>-2.367.210</b>    | <b>-2.110.090,00</b>    | <b>-257.120,00</b> |

## **ESIOPETUS**

### **TOIMINNAN KUVAUS:**

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

### **TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

Esiopetuksen tavoitteena on antaa esiopetuksen opetussuunnitelman mukaista opetusta ja antaa valmiuksia perusopetusta varten. Kirkonkylällä suuren ryhmäkoon (keväällä 21 ja syksyllä ennusteen mukaan 27 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 2010, sillä opetusministeriön suosituskoko esiopetusryhmälle on max 20 lasta. Näin ennusteen mukainen 27 lapsen ryhmä voitaisiin jakaa kahteen esiopetusryhmään.

Sivistystoimenlautakunta esittää investointina päiväkodin laajennusta toista esiopetusryhmää varten siten, että laajennusosa on valmis heinäkuun 2011 loppuun mennessä. Lukuvuosi 2010-2011 yritetään pärjätä tilapäisillä tilajärjestelyillä.

Kirkonkylällä esiopetusryhmän avustajat tekevät lukuvuoden aikana puolet työajastaan esiopetusryhmässä ja puolet päivähoitossa. Lukuvuodeksi 2010-2011 tarvitsee palkata myös varhennettuun esiopetukseen tulevan EHA-oppilaan henkilökohtainen avustaja, jonka työajasta puolet on koulutoimen alaisuudessa. Esioppilaiden ruokahuolto siirtyy vuonna 2010 teknisen toimen alaisuuteen ja syksystä 2010 siirrytään keskuskeittiöjärjestelmään.

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

Esiopetuksen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuivat suunnitellulla tavalla sekä Kirkonkylällä että Kankaisilla. Keväällä 2010 Kirkonkylän esiopetusryhmä (21 oppilasta) toimi yhden opettajan ja kahden avustajan voimin, ja syksyllä suuren ryhmäkoon vuoksi (27 oppilasta) palkattiin suunnitelmien mukaisesti myös toinen esiopettaja. Sen sijaan säästöä tuli syksyn 2010 osalta palkkakustannuksissa 4 400 € siitä, kun EHA-oppilas ei aioittanut varhennettua esiopetusta eikä avustajaa häntä varten tarvinnut palkata. Muutoin esiopetusta pystyttiin tarjoamaan talousarvion määrärahojen puitteissa. Esioppilaiden ruokahuolto siirtyi teknisen toimen alaisuuteen, ja heidän ruokansa tuotiin päiväkodille koulukeskuksesta.

Esitetty päiväkodin tilojen laajentaminen toista esiopetusryhmää varten ei alkanut, vaan kunnan tilatyöryhmä selvittää tulevia tilatarpeita kokonaisuutena. Toisena tilana esioppilaat käyttivät jonkin verran Puukkiksen tiloja.

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

| 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   |

**SITOVIA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Yhteistyö vanhempien kanssa toteutui niin vanhempainiltojen kuin arviointikeskustelujen osalta suunnitellulla tavalla. Esikoululaisten vanhemmille oli oma vanhempainilta syksyllä 2010, ja keskustelut käytiin jokaisen perheen kanssa. Koulun yhteisessä vanhempainillassa teemana oli KiVa- koulu = kiusaamisen vastainen ja kiusaamista ehkäisevä koulu. Illassa esiintyi ammattiteatteriryhmä Teatterikone aiheena "Kiusaaminen". Varsinaista uutta arviointikohdetta ei v. 2010 esiopetuksen osalta ollut. Koulutyöpäivien ulkopuolella pidettävät kolme VESO-työpäivää sisälsivät koulutyön suunnittelua, Huolen puheeksi otto –koulutusta sekä koulutusta oppilaan erilaisen tuen muodoista (kelpo-hanke). Myös muuhun koulutukseen osallistuttiin. Opetusta järjestettiin valtuuston hyväksymien raamien puitteissa.

Esiopetuksen nettomenot olivat 64,00 €/asukas.

Esiopetuksen oppilaskohtaiset menot

- Toivakan koulukeskus:

130 748,95 €/24 oppilasta

5 448 €/oppilas

- Kankaisten koulu:

24 198,83 €/4 oppilasta

6 050 €/oppilas

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                               | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama  |
|-------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| 00005210 ESIOPETUS            |                  |                   |                      |                         |            |
| TUOSLASKELMA                  |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                |                  |                   |                      |                         |            |
| Myyntituotot                  |                  |                   |                      | 42,00                   | -42,00     |
| Tuet ja avustukset            | 800              |                   | 800                  | 246,50                  | 553,50     |
| TOIMINTATUOTOT                | 800              |                   | 800                  | 288,50                  | 511,50     |
| TOIMINTAKULUT                 |                  |                   |                      |                         |            |
| Henkilöstökulut               | -108.700         | 4.400             | -104.300             | -92.690,87              | -11.609,13 |
| Palvelujen ostot              | -48.140          |                   | -48.140              | -42.423,44              | -5.716,56  |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3.610           |                   | -3.610               | -3.028,88               | -581,12    |
| Muut toimintakulut            | -19.120          |                   | -19.120              | -17.093,09              | -2.026,91  |
| TOIMINTAKULUT                 | -179.570         | 4.400             | -175.170             | -155.236,28             | -19.933,72 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -178.770         | 4.400             | -174.370             | -154.947,78             | -19.422,22 |
| VUOSIKATE                     | -178.770         | 4.400             | -174.370             | -154.947,78             | -19.422,22 |
| TILIKAUDEN TULOS              | -178.770         | 4.400             | -174.370             | -154.947,78             | -19.422,22 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -178.770         | 4.400             | -174.370             | -154.947,78             | -19.422,22 |

## YLEISSIVISTÄVÄ KOULUTUS

### TOIMINNAN KUVAUS:

Kansalaisopisto-opetus ja suurin osa taiteen perusopetuksesta toteutetaan Toivakassa Puulan seutuopiston järjestämänä. Opetusta järjestetään mahdollisimman laajasti kunnan alueella. Koulukeskus toimii toiminnan keskipisteenä. Puulan seutuopisto toteuttaa vapaan sivistystyön lain mukaista kansalaisopistojen erityistehtävää. Opiston tehtävänä on vastata alueellisiin ja paikallisiin sivistystarpeisiin sekä tarjota mahdollisuuksia omaehtoiselle oppimiselle ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseksi.

### 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 visuaalisessa ilmaisussa, muotoilussa ja musiikissa. Toivakan taidekoulussa on ajallisesti käyty yksi opiskelu polku päätökseen. Taidekoulun opiskelupaikkojen määrää ja kehystä määritellään jatkossa tämän kokemuksen pohjalta. 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 erityisesti taiteen sektorilla. Uusien koulutustarpeiden tarkastelu ja reagointi. Kunnan strategian tukeminen vaikuttamalla toiminnan kautta kuntalaisten hyvinvointiin, viihtyvyyteen ja kunnan kilpailukykyyn.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Toiminnalliset tavoitteet vuoden 2010 osalta toteutuivat sisällöltään sekä laadullisesti odotetusti. Puulan seutuopisto järjesti vapaan sivistystyön opetusta koko opiston toiminta-alueella yhteensä 10 483 opetustuntia, mistä Toivakassa osuus oli yhteensä 1 969 opt. Netto-opiskelijoita oli Toivakassa 402 henkilöä, mikä oli toteutuneeseen tuntimäärään suhteutettuna kohtuullinen toteutuma.

Määrällisesti opetus ei kaikilta osin toteutunut suunnitellusti. Syynä tähän oli mm. hinnoittelun muutoksen vaikutukset, kun perhe- ja kausikortti poistettiin käytöstä. Hinnoittelun vaikutukset kohdentuivat syyslukukauteen aiheuttaen erityisesti kädentaitoryhmissä alhaisemman osallistujamäärän. Kuntatalouden tilanteesta johtuen opetusta ei suunniteltu yli annetun kehyksen, jolloin toteutuma jäi alhaisemmaksi. Vaikutusten arviointi on haasteellista esimerkiksi hyvinvoinnin edistämisen tavoitteen kohdalla. Huomiona ja saatuna palautteena on, että toteutunut toiminta lisäsi osallisten hyvinvointia. Vapaa-ajan sisällön merkitys kuntalaisille on kasvava. Viihtyvyyteen ja kunnan kilpailukykyyn asumisympäristönä vapaan sivistystyön sektorin opetustarjonnalla on olleet merkitystä.

Taiteen perusopetus toteutui suunnitellussa laajuudessa. Palvelun kysyntä on hieman suurempi kuin tarjonta. Opiston tilinpäätöksen yhteydessä tarkennettu kustannustenjako yhteistyökuntien kesken osoittaa Toivakalle palautettavaksi ennakkolaskutuksesta 5 287,46 €. Palautussumma kirjataan tilivuodelle 2011. Puulan seutuopiston osuus yleissivistävän koulutuksen osuudesta on lopullisesti 44 712,54 euroa, mutta tilinpäätöksessä vaikuttavana lukuna on ennakkolaskutettu 50 000 €.

Jyväskylän ammattiopistossa opiskeli vuonna 2010 musiikissa 4 oppilasta ja tanssissa 6 oppilasta.

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

| <b>TAVOITE</b>                                    | <b>TOIMENPIDE/MITTARI</b>  |
|---|--|
| kansalaisopisto-opetuksen järjestäminen 1 750 opt | tuntitoteutuma / opiston itsearviointi, kuntalaiskysely tulevista kurssivalinnoista    |
| musiikkikouluopetuksen järjestäminen 200opt       | tuntitoteutuma / opiston itsearviointi, opintorekisteri, konsertit ja kurssitutkinnot  |
| taidekoulun järjestäminen 200opt                  | tuntitoteutuma / opiston itsearviointi, opintorekisteri, näyttelyt ja suoritettut työt |

**SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

| <b>TOTEUTUMA</b>   | <b>TOIMENPIDE/MITTARI</b>  |
|--|--|
| Puulan seutuopisto / kansalaisopisto 1 538 opt                           | Opetus toteutui monipuolisena kurssitarjontana, missä esimerkiksi terveystiikunnan kurssit toteutuivat hyvin. Opistolautakunta käynnisti laatutyön suunnittelun, mihin liittyen laajempi kuntalaiskysely päätettiin toteutetaan maaliskuuhuhtikuussa 2011. Negatiivista asiakaspalautetta on saatu erityisesti kausikortin pois jättämisestä syksyn 2010 osalta Kansalaisopisto-opetuksen tuntihinnaksi muodostui 22,18 €/opt. |
| Puulan seutuopisto / musiikkikoulu 190 opt / 6 oppilaspaikkaa täytettynä | Opetus on toteutunut suunnitellusti. Kuusi oppilasta opiskelee Puulan seutuopiston musiikkikoulun oppilaspaikoilla Oppilasmatineoita ja kurssitutkintoja on toteutettu keväällä sekä joulun alla. Opiston omia tapahtumia järjestetty 4 kpl ja yleisöä tapahtumissa yhteensä n. 100 hlö. Musiikkikoulun opetustunnin hinnaksi muodostui 27,61 €/opt.   |
| Puulan seutuopisto / taidekoulu 241opt                                   | Toteutettu kevät- ja syysnäyttelyt. Viisi oppilasta sai päätökseen taiteen perusopetuksen koko oppimäärän. Taidekoulun opetuksen tuntihinta on sama kuin kansalaisopisto-opetuksen 22,18 €/opt.  |

Yleissivistävän koulutuksen nettomenot 33,91 €/asukas.

## Toteutumavertailu

Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

EUR

|   | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama         |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00005220 YLEISSIVISTÄVÄ KOULUTUS</b> |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                    |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                    |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                         | -2.250           |                   | -2.250               | -2.288,28               | 38,28             |
| Palvelujen ostot                        | -73.000          |                   | -73.000              | -47.411,06              | -25.588,94        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat           | -1.000           |                   | -1.000               | -56,02                  | -943,98           |
| Muut toimintakulut                      | -35.430          |                   | -35.430              | -32.341,00              | -3.089,00         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                    | <b>-111.680</b>  |                   | <b>-111.680</b>      | <b>-82.096,36</b>       | <b>-29.583,64</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>               | <b>-111.680</b>  | <b>0</b>          | <b>-111.680</b>      | <b>-82.096,36</b>       | <b>-29.583,64</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                        | <b>-111.680</b>  | <b>0</b>          | <b>-111.680</b>      | <b>-82.096,36</b>       | <b>-29.583,64</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                 | <b>-111.680</b>  | <b>0</b>          | <b>-111.680</b>      | <b>-82.096,36</b>       | <b>-29.583,64</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>         | <b>-111.680</b>  | <b>0</b>          | <b>-111.680</b>      | <b>-82.096,36</b>       | <b>-29.583,64</b> |



## KULTTUURITOIMI

### TOIMINNAN KUVAUS:

#### Kirjasto

Toivakan kirjaston toiminta käsittää tiedon tallennuksen ja –haun sekä siihen liittyvän yleisöpalvelutehtävän tarjoamalla uusiutuvan aineiston sekä nykyaikaiset verkkopalvelut asiakkaille. Kirjasto järjestää kirjastonkäytön opetusta koululaisryhmille sekä tarvittaessa muillekin ryhmille. Kirjastolla on myös kokonaisvastuu Puukkiksen käytöstä.

#### Kulttuuri

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

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Kirjasto toimii osana Aaltokirjastot –yhteisjärjestelmää ja kehittää toimintojaan muiden Aaltokirjastojen kanssa. Vuoden 2010 talousarvioon on varattu määräraha asiakkaiden verkkokirjaston sivuston uusimiseen (Intro-sivusto, [www.aaltokirjastot.fi](http://www.aaltokirjastot.fi)). Kalustomäärärahoissa varaudutaan Ruuhimäen siirtokokoelman käyttöön tulevan tietokoneen hankintaan. Hankinnat kirjasto suorittaa talousarvion antamissa rajoissa. Näyttelyitä ja yleisötilaisuuksia järjestetään myös mahdollisuuksien mukaan. Vuoden 2010 näytteilyt teemoitetaan kunnan 100-vuotisjuhlavuoteen sopiviksi.

Kulttuuritoimi järjestää omaa toimintaa sekä jatkaa yhteistyötä Kulttuuriaitan sekä paikallisten toimijoiden kanssa. Paikallisille järjestöille myönnetään avustuksia kulttuuritoimintaan. Kunnan 100-vuotisjuhlien järjestämiseen varataan 12 000 euron määräraha.

Vakituisia henkilökuntaa on kirjastonjohtaja, kirjastovirkailija ja kirjasto-kulttuuriavustaja.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Kirjasto toimii osana Aaltokirjastot –yhteisjärjestelmää ja kehittää toimintojaan muiden Aaltokirjastojen kanssa. Vuoden 2010 talousarvioon on varattu määräraha asiakkaiden verkkokirjaston sivuston uusimiseen (Intro-sivusto, [www.aaltokirjastot.fi](http://www.aaltokirjastot.fi)). Ko. sivusto on jo otettu käyttöön, mutta sen kehittäminen on vielä kesken.

Ruuhimäen siirtokokoelman käyttöön hankittiin kannettava tietokone ja nettiyhteys.

Puukkiksella vakituisia käyttäjiä ovat olleet aamu- ja iltapäiväkerho, taidekoulu ja MLL. Kulttuuriaitan kautta järjestettiin toimintaa lapsille ja ja nuorille kouluilla, taiteen perusopetuksessa, päiväkodissa sekä iltapäiväkerhossa. Toimintaan osallistui 482 alle kouluikäistä ja kouluikäistä lasta, Koulun kulttuuriopetussuunnitelmatyötä jatkettiin. Kunnan itsenäisyysjuhla toteutettiin suunnitellulla tavalla kuten myös Toivakan kunnan 100-vuotisjuhlavuoden vietto.

Kokonaislainaus oli 37 016 lainaa (+1,9 % edelliseen vuoteen verrattuna). Lainaajia oli 730 (+ 2,1% edelliseen vuoteen verrattuna). Fyysisiä käyntejä oli 18 030 (- 0,9 % edelliseen vuoteen verrattuna). Verkkokäyntejä oli 47 947 (+ 40,2 % edellisen vuoteen verrattuna).

Kirjastonkäytön opetusta järjestettiin 11 ryhmälle, yhteensä 150 oppilaalle.

#### Tilaisuudet

Toivakka Soi -tilaisuuksia järjestettiin 6 ja niissä oli 265 osallistujaa. Muita tilaisuuksia järjestettiin 7 ja niissä oli 739 osallistujaa.

#### Näyttelyt

Kirjaston salissa järjestettiin 7 näyttelyä ja niissä oli 1013 kävijää. Lastenosastolla järjestettiin 6 näyttelyä. niissä kävijöitä ei tilastoitu.

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

| <b>TAVOITE</b>                       | <b>TOIMENPIDE/MITTARI</b>                    |
|--------------------------------------|--|
| Kirjastopalveluiden järjestäminen    | Eri osa-alueiden arviointi asiakaskyselyillä |
| Kulttuuritilaisuuksien järjestäminen | Palautekyselyt osallistujille                |

**SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Kirjaston asiakaskyselynä toteutettiin Suomen kansalliskirjaston verkossa järjestämä kaikkia kirjastoja koskevan asiakastyytyväisyyskysely. Toivakan osioon osallistui 37 vastaajaa. Palaute oli kauttaaltaan positiivista.

Kulttuuritilaisuuksiin liittyvä palautekysely järjestettiin Toivakan koulukeskuksen auditoriossa järjestetyn "Juuret Toivakassa" konsertin yhteydessä. Kyselylomakkeessa sai arvioida pääsymaksua, tilaisuudesta tiedottamista, itse esitystä ja tarjoilua. Vastauksia tuli kaikkiaan 18 kappaletta ja niiden perusteella tilaisuus oli kaikin tavoin onnistunut.

Kulttuuritoimen nettomenot 100,10 € / asukas.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                               | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama         |
|-------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| 00005230 KULTTUURITOIMI       |                  |                   |                      |                         |                   |
| TULOSLASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |                   |
| TOIMINTATUOTOT                |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                  | 1.900            |                   | 1.900                | 1.639,83                | 260,17            |
| Tuet ja avustukset            | 430              |                   | 430                  | 657,47                  | -227,47           |
| Muut toimintatuotot           |                  |                   |                      | 53,32                   | -53,32            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>2.330</b>     |                   | <b>2.330</b>         | <b>2.350,62</b>         | <b>-20,62</b>     |
| TOIMINTAKULUT                 |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut               | -109.850         | 2.600             | -107.250             | -108.328,65             | 1.078,65          |
| Palvelujen ostot              | -48.150          | 6.300             | -41.850              | -29.196,47              | -12.653,53        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -37.150          |                   | -37.150              | -36.826,34              | -323,66           |
| Avustukset                    | -2.800           |                   | -2.800               | -2.640,00               | -160,00           |
| Muut toimintakulut            | -66.440          |                   | -66.440              | -67.705,18              | 1.265,18          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-264.390</b>  | <b>8.900</b>      | <b>-255.490</b>      | <b>-244.696,64</b>      | <b>-10.793,36</b> |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -262.060         | 8.900             | -253.160             | -242.346,02             | -10.813,98        |
| VUOSIKATE                     | -262.060         | 8.900             | -253.160             | -242.346,02             | -10.813,98        |
| TILIKAUDEN TULOS              | -262.060         | 8.900             | -253.160             | -242.346,02             | -10.813,98        |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -262.060         | 8.900             | -253.160             | -242.346,02             | -10.813,98        |

## VAPAA-AIKATOIMI

### TOIMINNAN KUVAUS:

Vapaa-aikatoimeen kuuluvat liikunta - ja nuorisotyö, kuntosali sekä koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta. Vapaa-aikatoimi luo edellytyksiä liikunnalle ja erillaiselle harrastustoiminnalle. Osa toiminnoista on itsenäistä ja osa ohjattua. Toimintaa varten varataan, ylläpidetään ja varustetaan alueita ja tiloja. Järjestöille myönnetään avustuksia toiminnan järjestämistä varten. Vapaa-aikatoimi pyrkii järjestämään sellaista toimintaa, joka ei sisälly järjestöjen toimintaan. Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan järjestämisellä tarjotaan 1-2-luokkalaisille turvallinen paikka ja ohjattua toimintaa ennen ja jälkeen koulupäivän. Toimintaa säätelee Liikuntalaki, Nuorisolaki ja Laki koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnasta.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Vapaa-aikatoimen keskeiset työalueet ovat:

1. Tilojen ja alueiden kunnossapito, korjaus ja varustaminen toimintaa varten
2. Opiskelijoiden ja koululaisten työllistäminen.
3. Järjestöjen toiminnan tukeminen nuorisotyössä ja liikunnassa.
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.
7. Moottorikelkan vaihto mönkijään

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Vapaa-aikatoimen toiminnalliset tavoitteet on hoidettu pääsääntöisesti suunnitelmien mukaisesti.

#### 1. TILAT, ALUEET JA KALUSTO

Liikuntapaikkojen kunnostusta jatkettiin niin kirkolla kuin kylillä. Kylien liikuntapaikkojen hoidossa on käytetty apuna kyläseuroja tai palkattu kyliltä apuvoimaa mm. latujen/kaukaloiden kunnossapitoon. Terveystarkastaja suoritti EU:n mukaiset tarkastukset uimalassa, hiihtoladuilla ja kuntosalilla. Vesinäytteet on otettu uimalasta (myös talvella avantouintipaikasta) ja leirikeskuksesta.

#### 2. OPISKELIJOIDEN JA KOULULAISTEN TYÖLLISTÄMINEN

Vuoden aikana vapaa-aikatoimi työllisti 35 nuorta. Työkohteet: leirit, liikuntakerhot, uimakoulu, liikuntapaikat, kesäkerhot, palvelutalo, kirjasto, päivähoito, Kankaisten koulun sekä koulukeskuksen siivous.

#### 3. JÄRJESTÖJEN TOIMINNAN TUKEMINEN

Vuosivavustuksia myönnettiin liikuntatoimintaan kahdeksalle järjestölle ja nuorisotoimintaan kuudelle järjestölle. Urheilustipendejä myönnettiin yhdelletoista henkilölle. Sivistystoimienlautakunta päätti vuoden 2010 palkittavat: vuoden liikuntatekopalkinnon saajan, Nuorten Keski-Suomi ry:n nuori tsemppari-tittelin saajan sekä nuorten tukijan tsemppaajan-tittelin saajan. Lisäksi järjestöjen kanssa järjestettiin yhteistyössä tapahtumia mm. konserttimatka nuorille, Tour de Toivakka-tapahtuma, pajapäivä koululla, liikuntapäivä ikäihmisille urheilukentällä, hiihto- ja juoksukilpailuja.

#### 4. OMA TOIMINTA

Vuoden aikana vapaa-aikatoimi järjesti erilaisia kerhoja eri-ikäisille (sauvakävelynohjausta, luistelu / hiihtokoulua, tuolijumpaa, liikuntakerhoja). Nuorisotyössä aloitettiin erilaista toimintaa Nuorten Toivakka-hankkeen puitteissa yhteistyössä 4H-yhdistyksen kanssa. Koulun kanssa jatkettiin etuopo-hankkeen tiimoilta nuorisotyökoulussa teemaa, vapaa-aikatoimesta on henkilö 3 päivänä koululla harrastevälituntien aikana. Nuorisotila Nuokulla toiminta oli vilkasta, valvontaa tehtiin yhdessä 4H-yhdistyksen kanssa.

**5. TIEDOTTAMINEN**

Toivakka Toimii lehti ilmestyi neljä kertaa vuodessa, yksi lehti jaettiin myös kesäasukkaille. Vuoden viimeinen lehti oli ns. lehtiliite.

**6. KOULULAISTEN AAMU- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA**

Toiminta toteutui suunnitelmien mukaan. Kevät- ja syyskaudella oli vakituisen ohjaajan apuna toinen ohjaaja harjoittelurahalla. Mukaan toimintaan pääsivät kaikki lapset, jotka olivat paikkaa hakeneetkin.

**7. MOOTTORIKELKAN VAIHTO MÖNKIJÄÄN**

Moottorikelkkaa ei vaihdettu mönkijään vuonna 2010, koska sille ei ollut varattu talousarvioon määrärahaa.

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

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

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Sitovat tavoitteet ovat toteutuneet tavoitteiden mukaisesti.

Vapaa-aikatoimen nettomenot 96,61 € / asukas.

## Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

EUR

|                                 | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama         |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00005240 VAPAA-AIKATOIMI</b> |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                    | 4.100            |                   | 4.100                | 5.127,02                | -1.027,02         |
| Maksutuotot                     | 6.500            |                   | 6.500                | 7.717,11                | -1.217,11         |
| Tuet ja avustukset              | 18.800           |                   | 18.800               | 6.813,78                | 11.986,22         |
| Muut toimintatuotot             |                  |                   |                      | 146,00                  | -146,00           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>29.400</b>    |                   | <b>29.400</b>        | <b>19.803,91</b>        | <b>9.596,09</b>   |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                 | -171.350         | 2.850             | -168.500             | -126.922,41             | -41.577,59        |
| Palvelujen ostot                | -27.940          |                   | -27.940              | -25.004,24              | -2.935,76         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -25.120          | 2.000             | -23.120              | -19.376,01              | -3.743,99         |
| Avustukset                      | -31.000          |                   | -31.000              | -28.950,00              | -2.050,00         |
| Muut toimintakulut              | -52.420          |                   | -52.420              | -47.814,25              | -4.605,75         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-307.830</b>  | <b>4.850</b>      | <b>-302.980</b>      | <b>-248.066,91</b>      | <b>-54.913,09</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-278.430</b>  | <b>4.850</b>      | <b>-273.580</b>      | <b>-228.263,00</b>      | <b>-45.317,00</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-278.430</b>  | <b>4.850</b>      | <b>-273.580</b>      | <b>-228.263,00</b>      | <b>-45.317,00</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                   |                      |                         |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot   | -5.010           |                   | -5.010               | -5.630,34               | 620,34            |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -5.010           |                   | -5.010               | -5.630,34               | 620,34            |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-283.440</b>  | <b>4.850</b>      | <b>-278.590</b>      | <b>-233.893,34</b>      | <b>-44.696,66</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-283.440</b>  | <b>4.850</b>      | <b>-278.590</b>      | <b>-233.893,34</b>      | <b>-44.696,66</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 hakemusten käsittely ja katselmusten tekeminen. Lisäksi lautakunnan tehtäviin kuuluu ympäristönsuojelulain toimeenpano: ympäristölupien käsittely ja toimintojen luvanvaraisuuden arviointi, MAL:n mukaisten lupahakemusten käsittely ja voimassaolevien lupien vuositarkastusten tekeminen sekä 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 rakennushankkeiden vaihe ilmoitukset lähetetään VRK:lle kuukausittain. Rakennushankkeiden aloitukset ilmoitetaan VRK:lle kuukausittain. Rakennushankkeen vuodenvaihteen tilanne on verottajalle tärkeä tieto, koska sen perusteella määrätään vero kiinteistölle.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Ympäristölautakunnan tehtävänä on viihtyisän ja turvallisen asuinympäristön tuottaminen, ympäristönsuojelu- ja vesilain toimeenpano, vesistöjen hoito, ympäristövalvonta sekä jätehuollon järjestäminen. Keväällä järjestetään tarvittaessa tiedustilaisuuksia haja-asutusalueen jätevesikysymyksistä.

Em. asiat on hoidettu resurssien sallimissa puitteissa.

**SITOVAT TAVOITTEET 2010**

| TAVOITE  | TOIMENPIDE/MITTARI   |
|--|--|
| 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, rakennusvaihe-ilmoitukset                                    | VRK:lle kuukausittain 15 päivään mennessä  |
| Rakennushankkeiden aloitusilmoitukset  | VRK:lle kuukausittain 15 päivään mennessä  |

**SITOVIA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Keskeneräisten rakennushankkeiden omistajille on lähetetty rakennusvaihetta koskevia tiedusteluja. Näin on saatu VRK:n luettelossa vielä keskeneräisenä olevia, valmiita rakennushankkeita merkittävä valmistuneiksi ja kiinteistöveron piiriin. Energiavertailulaskelma ja energiatodistus on vaadittu asuinrakennuksilta ja suuremmilta rakennushankkeilta. Tunnusluvut: -toimintakulut 35,21 €/ asukas -toimintatuotot 21,53 €/ asukas – netto 15,27 €/ asukas. Tulojen lisäys johtuu rakennuslupien määrän lisääntymisestä.

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                  |
| Lehtovallo Taina   | Jäsen                  |
| Jaatinen Tarja     | Jäsen                  |
| Vanhatalo Jouko    | Jäsen                  |
| Voutilainen Helena | Jäsen                  |
| Kautto Reijo       | Esittelijä/ pkt.pitäjä |
| Makkonen Leena     | Khall edustaja         |

Lautakunta kokoontui vuoden 2010 aikana 9 kertaa, joissa käsiteltiin 83 §:ää.  
Lautakunnan esittelijänä ja pöytäkirjanpitäjänä toimi rakennustarkastaja Reijo Kautto.

Rakennustarkastaja teki viranhaltijapäätöksiä v. 2010 aikana 20 kertaa, joissa pöytäkirjanpitäjänä toimi toimistos sihteeri Terttu Saikkonen ja joissa käsiteltiin 231 §:ää.

#### **Ympäristölautakunnan ja rakennustarkastajan käsittelemät asiat v. 2010**

Rakennus- ja toimenpidelupia myönnettiin 128 kpl (lisäystä edellisvuoteen 10 kpl).

Käsiteltiin seuraavia asioita:

- MRL:n 129 §:n mukaisia ilmoituksia 8 kpl
- Vastaavan työnjohtajan ja kvv-työnjohtajan hyväksymisiä 87 kpl
- Meluilmoituksia 1 kpl
- Maisematyölupia 6 kpl
- Ympäristölupia 1 kpl
- Maa-aineslupahakemuksia 1 kpl
- Rakennusluvan voimassaoloajan jatkamisia 11 kpl
- Poikkeamispäätöksiä 2 kpl
- Annettiin lausuntoja metsätiesuunnitelmista 5 kpl

#### **Valmistuneet rakennukset**

Rakennuksia valmistui v. 2010 aikana 43 kpl, jotka jakaantuivat seuraavasti:

- Asuinrakennuksia 11 kpl
- Loma-asuntoja 9 kpl
- Varastorakennuksia 9 kpl
- Eläinsuojat 1 kpl
- Muut rakennukset 13 kpl

#### **Suoritettut katselmukset:**

Rakennustarkastaja teki katselmuksia v. 2010 aikana yhteensä 134 kpl, joista MKRL:n mukaisia 122 kpl ja MAL:n mukaisia 12 kpl.



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

|   | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama         |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00006100 RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖ</b> |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TUOSELASKELMA</b>                          |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                         |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                                  |                  |                   |                      | 407,00                  | -407,00           |
| Maksutuotot                                   | 34.500           |                   | 34.500               | 51.711,50               | -17.211,50        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                         | <b>34.500</b>    |                   | <b>34.500</b>        | <b>52.118,50</b>        | <b>-17.618,50</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                          |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                               | -68.360          |                   | -68.360              | -69.786,03              | 1.426,03          |
| Palvelujen ostot                              | -17.370          | 2.400             | -14.970              | -10.942,88              | -4.027,12         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                 | -3.950           |                   | -3.950               | -1.457,76               | -2.492,24         |
| Muut toimintakulut                            | -3.700           |                   | -3.700               | -3.065,21               | -634,79           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                          | <b>-93.380</b>   | <b>2.400</b>      | <b>-90.980</b>       | <b>-85.251,88</b>       | <b>-5.728,12</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>                     | <b>-58.880</b>   | <b>2.400</b>      | <b>-56.480</b>       | <b>-33.133,38</b>       | <b>-23.346,62</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                              | <b>-58.880</b>   | <b>2.400</b>      | <b>-56.480</b>       | <b>-33.133,38</b>       | <b>-23.346,62</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset                   |                  |                   |                      |                         |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot                 | -3.730           |                   | -3.730               | -3.829,14               | 99,14             |
| Poistot ja arvonalentumiset                   | -3.730           |                   | -3.730               | -3.829,14               | 99,14             |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                       | <b>-62.610</b>   | <b>2.400</b>      | <b>-60.210</b>       | <b>-36.962,52</b>       | <b>-23.247,48</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>               | <b>-62.610</b>   | <b>2.400</b>      | <b>-60.210</b>       | <b>-36.962,52</b>       | <b>-23.247,48</b> |

## HALLINTO JA SUUNNITTELU

### TOIMINNAN KUVAUS:

Toiminta käsittää teknisen lautakunnan alaisuuteen kuuluvan teknisen toimen hallinnon ja suunnittelun.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Toiminnalliset tavoitteet perustuvat kunnan toiminta-ajatukseen, visioon ja strategiaan tavoitteisiin. Viranhaltijoiden ja hallintokuntien yhteistyötä lisätään.

### TEKNISEN TOIMEN TOIMINNALLINEN TAVOITE

Teknisen toimen **toiminnallinen päätehtävä** on kunnan laitosten, kiinteistöjen ja rakennetun infran ym. hoito ja kunnossapito käytössä olevilla henkilöresursseilla talousarvioon arvioitujen ja hyväksytyjen määrärahojen puitteissa.

Tavoitteena on edistää ja parantaa työntekijöiden työssä jaksamista niin, että henkilöiden työmääriä ei lisätä. Henkilöstön määrä säilytetään vähintään nykyisellä tasolla.

Hankkeiden ja investointien valmistelua tehdään päätehtävän ohella resurssien rajoissa.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Teknisen hallinnossa on tekninen johtaja ja toimistos sihteeri (1/2), joka vastaa hallinnon laskutuksesta, maksatuksesta, arkistoinnista ym. Kunnallisteknikko vastaa omista toimialueistaan (vesihuolto, jätehuolto, liikenneväylät, yksityistiet, puistot ja yleiset alueet).

Teknisen toimen toiminnalliset tehtävät toteutettiin talousarvion mukaisesti huomioiden talouden tasapainotuksen säästöt 2010. Talousarviota 2010 tasapainotettiin vähentämällä menoja 50 000 euroa.

Toimintatuottojen toteutuminen oli 98,8 % ja toimintakulujen 98,2 % tasapainotetusta budjetista.

Palkkamenojen toteutuminen oli 97,8 %.

Teknisen sektorin työntekijät (n. 90 %) pitivät suositusvapaita.

Teknisen toimen palaverieja pidettiin neljä ja lisäksi tiimipalaverieja.

Kehityskeskustelut käytiin teknisen toimiston osalta.

Erilaisissa koulutuksissa kävi viisi henkilöä.

Koko tekninen toimi: toimintatuotot + 1 158 € / asukas  
toimintakulut - 982 € / asukas  
vuosikate + 175 € / asukas

Tekninen lautakunta kokoontui kuusi kertaa.

### Teknisen lautakunnan kokoonpano

|                    |                               |
|--------------------|-------------------------------|
| Ahonen Jouko       | Puheenjohtaja                 |
| Haikkala Petri     | Varapuheenjohtaja             |
| Jauhiainen Jenni   | Jäsen                         |
| Karhala Marjo      | Jäsen                         |
| Salokas Jari       | Jäsen                         |
| Särkkä Mirja       | Jäsen                         |
| Vihinen Veli-Pekka | Jäsen                         |
| Suuronen Pentti    | Esittelijä, pöytäkirjanpitäjä |
| Reinikainen Jouko  | Esittelijä, pöytäkirjanpitäjä |
| Kovanen Pentti     | Khall edustaja                |

Toivakan kunta

Tilinpäätös 2010

---

SITOVAT TAVOITTEET 2010:

| TAVOITE                     | TOIMENPIDE/MITTARI |
|-----------------------------|--------------------|
| Organisaatiota tarkistetaan | Kehityskeskustelut |

SITOVIA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Kehityskeskustelut käyty teknisen toimiston osalta.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|   | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama         |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00007100 HALLINTO-JA SUUNNITTELU</b> |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                    |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                   |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                            | 1.050            |                   | 1.050                | 2.594,61                | -1.544,61         |
| Muut toimintatuotot                     |                  |                   |                      | 20,00                   | -20,00            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                   | <b>1.050</b>     |                   | <b>1.050</b>         | <b>2.614,61</b>         | <b>-1.564,61</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                    |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                         | -81.150          | 2.000             | -79.150              | -79.004,24              | -145,76           |
| Palvelujen ostot                        | -38.340          |                   | -38.340              | -31.086,82              | -7.253,18         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat           | -1.200           |                   | -1.200               | -816,10                 | -383,90           |
| Muut toimintakulut                      | -6.660           |                   | -6.660               | -6.004,81               | -655,19           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                    | <b>-127.350</b>  | <b>2.000</b>      | <b>-125.350</b>      | <b>-116.911,97</b>      | <b>-8.438,03</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>               | <b>-126.300</b>  | <b>2.000</b>      | <b>-124.300</b>      | <b>-114.297,36</b>      | <b>-10.002,64</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                        | <b>-126.300</b>  | <b>2.000</b>      | <b>-124.300</b>      | <b>-114.297,36</b>      | <b>-10.002,64</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset             |                  |                   |                      |                         |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot           |                  |                   |                      | -48,03                  | 48,03             |
| Poistot ja arvonalentumiset             |                  |                   |                      | -48,03                  | 48,03             |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                 | <b>-126.300</b>  | <b>2.000</b>      | <b>-124.300</b>      | <b>-114.345,39</b>      | <b>-9.954,61</b>  |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>         | <b>-126.300</b>  | <b>2.000</b>      | <b>-124.300</b>      | <b>-114.345,39</b>      | <b>-9.954,61</b>  |

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

Toiminta käsittää yhdyskuntasuunnittelun ja kaavoituksen.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

Kaavoitustoimintaan kuuluvat käynnissä olevien kaavoitustöiden jatkaminen, Viisarimäki-Oravasaari osayleiskaavoitus, Saarisen asemakaava, Leppärannan asemakaava ja mahdolliset kaavamuutokset sekä maankäytön strategian suunnittelu. Kunta jatkaa mukana myös Jyvässeudun rakennemalli-projektissa. Kaavoitustyötä tekee ja koordinoi aluearkkitehti.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Aluearkkitehti on yhteinen Joutsan ja Luhangan kanssa. Työsopimus jatkui 2010. Aluearkkitehdin työnä Saarisen asemakaava valmistui. Aluearkkitehti jatkoi Leppärannan asemakaavan laatimista. VT4 alueen osayleiskaavatyö jatkui, konsulttina FCG Oy. Konsultin työnä käynnistettiin Haukkarannan alueen rantaosayleiskaavan muutos. Jyväskylän maankäytön rakennemalli valmistui hyväksyttäväksi vuoden vaihteessa. Kunnan maankäytön strategian työtä tehtiin vuoden aikana aluearkkitehdin johdolla. Maaseutuelinkeinolausuntakunnan esityksestä kunta osallistuu Ekotaajama- hankkeeseen jonka tavoitteena on löytää tietoa uusia alueita kaavoitettaessa tulevaisuudessa.

Yhdyskuntasuunnittelun toimintakulut: 9,6 € / asukas

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

| <b>TAVOITE</b>                          | <b>TOIMENPIDE/MITTARI</b>   |
|---|---|
| Monimuotoisen asumisen mahdollistaminen | Saarisen asemakaava, Viisarimäki-Oravasaari osayleiskaava ja Maankäytön strateginen suunnittelu |

**SITOVIENTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Saarisen asemakaava valmistui.  
Osayleiskaavan valmistelu jatkui.  
Maankäytön strategiaa valmisteltiin.

## Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

EUR

|                                | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama |
|--------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
| 00007110 YHDYSKUNTASUUNNITTELU |                  |                   |                      |                         |           |
| TULOSLASKELMA                  |                  |                   |                      |                         |           |
| TOIMINTAKULUT                  |                  |                   |                      |                         |           |
| Henkilöstökulut                | -4.720           |                   | -4.720               | -4.555,98               | -164,02   |
| Palvelujen ostot               | -35.060          | 15.000            | -20.060              | -18.598,44              | -1.461,56 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -150             |                   | -150                 | -199,06                 | 49,06     |
| TOIMINTAKULUT                  | -39.930          | 15.000            | -24.930              | -23.353,48              | -1.576,52 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ             | -39.930          | 15.000            | -24.930              | -23.353,48              | -1.576,52 |
| VUOSIKATE                      | -39.930          | 15.000            | -24.930              | -23.353,48              | -1.576,52 |
| TILIKAUDEN TULOS               | -39.930          | 15.000            | -24.930              | -23.353,48              | -1.576,52 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ       | -39.930          | 15.000            | -24.930              | -23.353,48              | -1.576,52 |

**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 tievalaistus ja asfaltin korjaukset. Katuja on korjattu investointien avulla. Yksityisteille varataan kunnossapitoon avustuksia. Liikenneturvallisuuksi pyritään parantamaan yhteisesti kunnan eri hallintokuntien ja yhteistyötahojen (mm. tiehallinto, Liikenneturva) kanssa. Kevyen liikenteen väylä suunnitellaan ja toteutetaan Aittojärvi-Harju asuinalueelle (Tiehallinnon hanke).

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Toiminta on käsittänyt kaavakatujen kunnossapitotyöt niin kesällä kuin talvella. Työt tehtiin pääasiassa kunnan traktorilla. Talvella töitä ovat olleet auraus, hiekoitus ja polanteen poisto. Ostopalveluina tehtiin valaistuksen huolto, hiekan poisto asfalttikaduilta ja pölynsidonta sorapintaisilta kaduilta. Yksityisteille myönnettiin avustusta määrärahan puitteissa. Keski-Suomen ELY-keskus laati aluevarausuunnitelman koskien kevyenliikenteen väylää välille kirkonkylä-mt 6181 liittymä. Liikenneturvallisuuksi parannettiin terveysaseman ja palvelutalon kohdalla keskisaarekella. Keski-Suomen ELY-keskus oli työn tilaajana, Toivakan kunta osallistui rakentamiskustannuksiin.

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

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

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Katujen kunnossapitotyöt tehtiin hyvin. Katuvaloista ja katupölystä tuli muutamia palautteita kuntalaisilta. Nämä palautteet otettiin huomioon ja korjattiin viat. Kunnan kiristyneen taloustilanteen vuoksi jouduttiin säästämään rahaa katujen kunnossapidosta.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                                 | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama         |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00007200 LIIKENNEVÄYLÄT</b>  |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                    |                  |                   |                      | 1.097,59                | -1.097,59         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      | <b>1.097,59</b>         | <b>-1.097,59</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                 |                  |                   |                      | -432,03                 | 432,03            |
| Palvelujen ostot                | -24.800          | 4.000             | -20.800              | -12.220,48              | -8.579,52         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -16.100          |                   | -16.100              | -16.369,85              | 269,85            |
| Avustukset                      | -40.000          |                   | -40.000              | -36.994,00              | -3.006,00         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-80.900</b>   | <b>4.000</b>      | <b>-76.900</b>       | <b>-66.016,36</b>       | <b>-10.883,64</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-80.900</b>   | <b>4.000</b>      | <b>-76.900</b>       | <b>-64.918,77</b>       | <b>-11.981,23</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-80.900</b>   | <b>4.000</b>      | <b>-76.900</b>       | <b>-64.918,77</b>       | <b>-11.981,23</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                   |                      |                         |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot   | -49.900          |                   | -49.900              | -50.482,45              | 582,45            |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -49.900          |                   | -49.900              | -50.482,45              | 582,45            |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-130.800</b>  | <b>4.000</b>      | <b>-126.800</b>      | <b>-115.401,22</b>      | <b>-11.398,78</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-130.800</b>  | <b>4.000</b>      | <b>-126.800</b>      | <b>-115.401,22</b>      | <b>-11.398,78</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:lle, kuten myös puhdistamolietteet. Hyötykeräyspisteistä kerätään talteen paperia, pahvia, pienmetallia ja lasia. Keväällä järjestetään ongelmajätteiden keräyspäivä, ongelmajätteitä otetaan vastaan kerran kuukaudessa jätevedenpuhdistamolla. Mustankorkea Oy ottaa vastaan kaikkia jätelajikkeita aukioloaikana. Jätehuoltoon liittyneistä tehdään tarkistusta yhdessä ympäristötoimen kanssa. Jätelakia ollaan uudistamassa. Toivakan kunnassa siirrytään mahdollisesti kunnalliseen jätteenkeräykseen 1.1.2011 edeten siten, että tekninen toimi selvittää kesäkuun 2010 loppuun mennessä tämän muutoksen käytännön vaikutukset. Kunnallinen jätteenkeräys sisältää myös mahdollisen ekomaksun.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Mustankorkea Oy:lle toimitettiin yhdyskuntajätteitä: kuivajäte 378 t, biojäte 58 t, teollisuusjäte 49 t, rakennus- ja purkujäte 22 t, puutavarajäte 5,9 t, lasi 18,8 t ja puhdistamoliete 176,5 t. Kustannusten peittämiseksi on ollut käytössä jätetaksa kuiva- ja biojätteille asiakkoittain. Kierrätyspisteistä kerättiin talteen paperia 120 t, pahvia 20 t ja pienmetallia 15 t. Kunnassa oli käytössä sopimusperusteinen jätteenkuljetus. Jätehuoltoon liittymättömiä kiinteistöjä löytyy erityisesti kesäasukkaissa. Kuivakolun kaatopaikan sulkemistöstä tehtiin 1. vaihe; johon kuuluivat työvaiheina kaatopaikan muotoilu, kuivatusjärjestelmä suodatinaltainen ja kaasun-keräyskerroksen rakentaminen.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                                 | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama        |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00007300 JÄTEHUOLTO</b>      |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           |                  |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                    | 58.000           |                   | 58.000               | 42.532,92               | 15.467,08        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>58.000</b>    |                   | <b>58.000</b>        | <b>42.532,92</b>        | <b>15.467,08</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                 |                  |                   |                      | -276,46                 | 276,46           |
| Palvelujen ostot                | -60.600          |                   | -60.600              | -58.850,48              | -1.749,52        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -1.100           |                   | -1.100               | -418,80                 | -681,20          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-61.700</b>   |                   | <b>-61.700</b>       | <b>-59.545,74</b>       | <b>-2.154,26</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-3.700</b>    | <b>0</b>          | <b>-3.700</b>        | <b>-17.012,82</b>       | <b>13.312,82</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-3.700</b>    | <b>0</b>          | <b>-3.700</b>        | <b>-17.012,82</b>       | <b>13.312,82</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                   |                      |                         |                  |
| Suunnitelman mukaiset poistot   | -1.560           |                   | -1.560               | -1.527,12               | -32,88           |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -1.560           |                   | -1.560               | -1.527,12               | -32,88           |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-5.260</b>    | <b>0</b>          | <b>-5.260</b>        | <b>-18.539,94</b>       | <b>13.279,94</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-5.260</b>    | <b>0</b>          | <b>-5.260</b>        | <b>-18.539,94</b>       | <b>13.279,94</b> |

## PUISTOT JA YLEISET ALUEET

### TOIMINNAN KUVAUS:

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

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Keskustan yleisilmettä kehitetään talousarvion mukaisella summalla (esim. Vaajalan aukion asfaltointi).

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Talouden tasapainottamisen liittyen Vaajalan aukiolla ei tehty kehittämistöitä 2010.  
Puistoja ja yleisiä alueita hoidettiin kunnan omilla kalustoilla ja työvoimalla.  
Puistot ja yleiset alueet: toimintakulut: 2,1 € / asukas

### SITOVAT TAVOITTEET 2010:

| TAVOITE                                  | TOIMENPIDE/MITTARI |
|--|--------------------|
| Yleisten alueiden siisteyttä parannetaan |                    |

### SITOVIA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Alueiden siistimistöitä tehtiin resurssien puitteissa.  
Yleisten alueiden auraukset ja hiekoitukset on tehty kunnan traktorilla samoin kuin kevään, kesän ja syksyn hoitotöihin liittyvät konetyöt.

## Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

EUR

|   | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama        |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00007400 PUISTOT JA YLEISET ALUEET</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                      |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                      |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                           |                  |                   |                      | -1.945,43               | 1.945,43         |
| Palvelujen ostot                          | -15.850          | 11.000            | -4.850               | -2.245,40               | -2.604,60        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat             | -2.850           | 500               | -2.350               | -923,00                 | -1.427,00        |
| Muut toimintakulut                        |                  |                   |                      | -81,97                  | 81,97            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                      | <b>-18.700</b>   | <b>11.500</b>     | <b>-7.200</b>        | <b>-5.195,80</b>        | <b>-2.004,20</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>                 | <b>-18.700</b>   | <b>11.500</b>     | <b>-7.200</b>        | <b>-5.195,80</b>        | <b>-2.004,20</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                          | <b>-18.700</b>   | <b>11.500</b>     | <b>-7.200</b>        | <b>-5.195,80</b>        | <b>-2.004,20</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset               |                  |                   |                      |                         |                  |
| Suunnitelman mukaiset poistot             | -5.990           |                   | -5.990               | -5.995,32               | 5,32             |
| Poistot ja arvonalentumiset               | -5.990           |                   | -5.990               | -5.995,32               | 5,32             |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                   | <b>-24.690</b>   | <b>11.500</b>     | <b>-13.190</b>       | <b>-11.191,12</b>       | <b>-1.998,88</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>           | <b>-24.690</b>   | <b>11.500</b>     | <b>-13.190</b>       | <b>-11.191,12</b>       | <b>-1.998,88</b> |

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

Toiminta käsittää kunnan omistamien asuinrakennusten, osakehuoneistojen, liike- ja teollisuusrakennusten, sivistystoimen, sosiaalitoimen ja muun hallintotoimen rakennusten ja alueiden hoidon ja kunnossapidon. Toimintaan kuuluvat myös kiinteistöjen talonmies- ja siivouspalvelut.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

Toimintaa jatketaan nykyisellä työvoimalla. Vuokriin on esitetty 4 % korotusta. Vuokrahuoneistoissa tehdään tarvittaessa huoneistojen korjauksia asunnon tyhjentyessä. Tyhjentyviä osakehuoneistoja tarjotaan myyntiin. Leirikeskuksessa, nuorisotalolla ja uimalassa tehdään tarvittavia kunnossapitotöitä. Kesällä palkataan nuoria kesätyöntekijöiksi. Kaikissa kiinteistöissä tehdään tarvittaessa korjaustöitä. Isommille kiinteistöille tehdään huoltokirjat sähköisessä muodossa.

Vuoden 2010 aikana selvitetään kaikkien vuokratalojen siirto Kiinteistö Oy Toivakanhakan hallintaan.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Vuokriin tehtiin korotukset. Huoneistoremonteja tehtiin kun asukkaat vaihtuivat. Lumisen talven johdosta jouduttiin useiden kiinteistöjen kattojen lumikuormaa poistamaan. Kunnan rivitalojen (1, 2 ja 4) lämpökeskuksen maanalainen öljysäiliö jouduttiin uusimaan. Palvelutalon Kotisilta II tuli kunnan omistukseen. Kotisilta II - kiinteistössä tehtiin isoa peruskorjausremonttia investointikohteena, työ jatkuu 2011. Keskuskoululle asennettiin puheelinverkon vahvistinanteeni. Keski-Suomen Pelastuslaitos otti kaikki paloaseman tilat omaan käyttöönsä. Puukoululla tehtiin ilmastointiin liittyviä töitä. Osalle kirjastoa uusittiin lämpöputkia. Päivärinteen asuinrakennus ja keskustan teollisuushalli on myyty. Kankaisten koulun ulkomaalausta tehtiin LAPE- työllistämistyönä, jatkuu 2011. Kiinteistö-, alue- ja laitoshoitajat sekä siivoojat tekivät merkittävää työtä ja eri toimenpitein paransivat kiinteistöjen ja laitosten toimivuutta. Kiinteistöhoitajia oli töissä päätoimisesti kolme ja he hoitivat myös muut toimitilapalvelut (Hakan ja Kotisilta I kiinteistöhoitotyöt). Siivoojia on työsuhteessa viisi. Siivoustöistä pidettiin kaksi palaveria. Vuokratalojen selvitystyö käynnistyi loppuvuodesta.

Toimintatuotot + 501 € / asukas  
Toimintamenot - 380 € / asukas  
Vuosikate + 121 € / asukas

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

| TAVOITE                                       | TOIMENPIDE/MITTARI                            |
|---|---|
| Kiinteistön elinkaaren hallinnan kehittäminen | Sähköiset huoltokirjat isoihin kiinteistöihin |
| Työyhteisön kehittäminen                      | Kehityskeskustelut                            |

**SITOVIENTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Toteutunut. Sähköiset huoltokirjat tulevat 2011.

## Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

EUR

|                                   | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama       |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|
| <b>00007500 TOIMITILAPALVELUT</b> |                  |                   |                      |                         |                 |
| <b>TULOSLASKELMA</b>              |                  |                   |                      |                         |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             |                  |                   |                      |                         |                 |
| Myyntituotot                      | 114.840          |                   | 114.840              | 129.319,18              | -14.479,18      |
| Tuet ja avustukset                | 320              |                   | 320                  | 280,95                  | 39,05           |
| Muut toimintatuotot               | 1.099.300        |                   | 1.099.300            | 1.083.788,75            | 15.511,25       |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             | <b>1.214.460</b> |                   | <b>1.214.460</b>     | <b>1.213.388,88</b>     | <b>1.071,12</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              |                  |                   |                      |                         |                 |
| Henkilöstökulut                   | -44.340          |                   | -44.340              | -28.814,10              | -15.525,90      |
| Palvelujen ostot                  | -551.615         | 6.000             | -545.615             | -522.522,76             | -23.092,24      |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat     | -303.950         | 8.500             | -295.450             | -309.645,92             | 14.195,92       |
| Muut toimintakulut                | -28.640          |                   | -28.640              | -59.325,82              | 30.685,82       |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              | <b>-928.545</b>  | <b>14.500</b>     | <b>-914.045</b>      | <b>-920.308,60</b>      | <b>6.263,60</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>         | <b>285.915</b>   | <b>14.500</b>     | <b>300.415</b>       | <b>293.080,28</b>       | <b>7.334,72</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                  | <b>285.915</b>   | <b>14.500</b>     | <b>300.415</b>       | <b>293.080,28</b>       | <b>7.334,72</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset       |                  |                   |                      |                         |                 |
| Suunnitelman mukaiset poistot     | -168.000         |                   | -168.000             | -165.105,53             | -2.894,47       |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -168.000         |                   | -168.000             | -165.105,53             | -2.894,47       |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>           | <b>117.915</b>   | <b>14.500</b>     | <b>132.415</b>       | <b>127.974,75</b>       | <b>4.440,25</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>   | <b>117.915</b>   | <b>14.500</b>     | <b>132.415</b>       | <b>127.974,75</b>       | <b>4.440,25</b> |

## MUUT TOIMITILAPALVELUT

### TOIMINNAN KUVAUS:

Toiminta käsittää kunnan omien kiinteistöjen isännöinnin, huollon ja siivouksen sekä talonmies- ja siivouspalvelujen myynnin Kiinteistöyhtiö Toivakan Hakalle ja Toivakan Vanhustentukiyhdistykselle.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Palvelut tarjotaan.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Kiinteistöhoito- ja siivouspalvelut hoidettiin sopimusten mukaisesti KI Oy Hakalle ja Vanhustentukiyhdistykselle (Kotisilta I). Palvelutalon Kotisilta II siirtyi kunnan omistukseen.

Siivoustöistä pidettiin kaksi palaveria.

Voimavarat

Henkilöstö : ( siivous ) 5 , (kiinteistöhoito) 3,5

### SITOVAT TAVOITTEET 2010:

| TAVOITE                                 | TOIMENPIDE/MITTARI |
|---|--------------------|
| Tarjottavat palvelut vastaavat kysyntää | Asiakaspalaute     |

### SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Toteutunut

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|  | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama         |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00007600 MUUT TOIMITILAPALVELUT</b> |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                   |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                  |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                           | 360.100          |                   | 360.100              | 325.640,93              | 34.459,07         |
| Tuet ja avustukset                     | 13.770           |                   | 13.770               | 14.719,93               | -949,93           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                  | <b>373.870</b>   |                   | <b>373.870</b>       | <b>340.360,86</b>       | <b>33.509,14</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                   |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                        | -368.770         | 3.000             | -365.770             | -343.522,81             | -22.247,19        |
| Palvelujen ostot                       | -13.830          |                   | -13.830              | -11.377,35              | -2.452,65         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat          | -10.600          |                   | -10.600              | -7.146,56               | -3.453,44         |
| Muut toimintakulut                     | -4.600           |                   | -4.600               | -1.696,51               | -2.903,49         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                   | <b>-397.800</b>  | <b>3.000</b>      | <b>-394.800</b>      | <b>-363.743,23</b>      | <b>-31.056,77</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>              | <b>-23.930</b>   | <b>3.000</b>      | <b>-20.930</b>       | <b>-23.382,37</b>       | <b>2.452,37</b>   |
| <b>VUOSIKATE</b>                       | <b>-23.930</b>   | <b>3.000</b>      | <b>-20.930</b>       | <b>-23.382,37</b>       | <b>2.452,37</b>   |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                | <b>-23.930</b>   | <b>3.000</b>      | <b>-20.930</b>       | <b>-23.382,37</b>       | <b>2.452,37</b>   |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>        | <b>-23.930</b>   | <b>3.000</b>      | <b>-20.930</b>       | <b>-23.382,37</b>       | <b>2.452,37</b>   |



## MAA- JA METSÄTILAT

### TOIMINNAN KUVAUS:

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

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET:

Toiminnalliset tavoitteet kunnan metsien hoidosta ja puunmyynnistä asettaa kunnanhallitus.

Metsän myyntitavoite asetetaan talousarvioon.

Maa-aineksen myyntiä jatketaan.

Huikon hiekka-alueen II -alueen maa-aineksen ottosuunnitelma on uusittava 2010 ja tässä yhteydessä tutkitaan tarkemmin hiekanlaatu myyntiä varten.

### TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Metsänmyyntiä toteutettiin talousarvion mukaan.

Metsien hoitoa ja hakkuita teetti Päijänteen Metsänhoitoyhdistys.

Metso-suojeluohjelmaan esitettiin kahta aluetta.

Huikon hiekka-alueen ottosuunnitelma uusittiin 10 vuodeksi eteenpäin.

### SITOVAT TAVOITTEET 2010:

| TAVOITE                                      | TOIMENPIDE/MITTARI |
|--|--------------------|
| Huikon II -alueen ottosuunnitelman uusiminen |                    |
| Metsänhoitotoimenpiteet ajantasalla          |                    |

### SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Huikon II-alueen ottosuunnitelman uusiminen

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

|                                   | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama        |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00007700 MAA-JA METSÄTILAT</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>              |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             |                  |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                      | 350.000          |                   | 350.000              | 387.392,16              | -37.392,16       |
| Muut toimintatuotot               | 160.200          |                   | 160.200              | 125.497,28              | 34.702,72        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             | <b>510.200</b>   |                   | <b>510.200</b>       | <b>512.889,44</b>       | <b>-2.689,44</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              |                  |                   |                      |                         |                  |
| Palvelujen ostot                  | -33.050          |                   | -33.050              | -71.268,25              | 38.218,25        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat     | -50              |                   | -50                  | -96,63                  | 46,63            |
| Avustukset                        | -300             |                   | -300                 | -386,27                 | 86,27            |
| Muut toimintakulut                | -400             |                   | -400                 | -30.564,91              | 30.164,91        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              | <b>-33.800</b>   |                   | <b>-33.800</b>       | <b>-102.316,06</b>      | <b>68.516,06</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>         | <b>476.400</b>   | <b>0</b>          | <b>476.400</b>       | <b>410.573,38</b>       | <b>65.826,62</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                  | <b>476.400</b>   | <b>0</b>          | <b>476.400</b>       | <b>410.573,38</b>       | <b>65.826,62</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>           | <b>476.400</b>   | <b>0</b>          | <b>476.400</b>       | <b>410.573,38</b>       | <b>65.826,62</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>   | <b>476.400</b>   | <b>0</b>          | <b>476.400</b>       | <b>410.573,38</b>       | <b>65.826,62</b> |

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

Toiminta käsittää konekeskuksen palvelut. Palveluina tehdään kaavakatujen kunnossapito, kunnan kiinteistöjen auraukset, hiekoitukset ja muut teknisen toimen kuljetukset. Kunnan ruokahuollon palvelut on siirretty tähän menokohtaan. Ruokahuollon hoitaa ravitsemuspäällikkö.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

Konekeskuksen toiminta jatkuu nykyisellä kalustolla ja miehistöllä. Sisäiset palvelut laskutetaan kultakin menokohdalta erikseen.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Kunnan ruokahuolto on siirretty kokonaisuudessaan tähän kustannuspaikalle 2010.

Ravitsemispäällikkö aloitti tehtävässään 29.3.2010.

Ruokahuolto kehitti toimintaansa yksinkertaistamalla ruoanvalmistusmenetelmiä sekä logistiikkaa.

Koko ruokahuollon työtehtäviä on tarkistettu yhden ravitsemistyöntekijän ja koulukeskuksen emännän siirtyessä eläkkeelle. Ruokahuolto valmisti vuodessa yhteensä n. 150 000 ateriaa ja aterian keskimääräiseksi hinnaksi tuli n. 2, 9 euroa/ateria.

Kunnan traktorilla on hoidettu kaavakatujen, kunnan omistamien kiinteistöjen ja yleisten alueiden talvi- ja kesäkunnossapitotyöt; auraukset, hiekoitukset, polanteen poistot, katuvarsien niitot, lanaukset, kuljetukset. Traktoritöiden talvi/lumipäivystyksestä ei ole maksettu työaikakorvauksia.

Konekeskus on omana kustannuspaikkana ja konekeskuksen töitä laskutetaan sisäisesti.

Myös kunnan koneiden ja laitteiden huollot ja korjaukset sekä mm. korjaustöitä jätevedenpuhdistamolla on konekeskuksen työntekijä tehnyt samoin kuin muita kiinteistöhoitotehtäviä.

Konekeskus / traktoritöistä pidettiin vuoden aikana palaverit.

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

| TAVOITE            | TOIMENPIDE/MITTARI |
|--------------------|--------------------|
| Kehityskeskustelut |                    |

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Toteutettu

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|  | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama         |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00007800 SISÄINEN PALVELUTOIMINTA</b> |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                     |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                    |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                             | 448.320          |                   | 448.320              | 424.336,28              | 23.983,72         |
| Tuet ja avustukset                       | 7.760            |                   | 7.760                | 11.443,71               | -3.683,71         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                    | <b>456.080</b>   |                   | <b>456.080</b>       | <b>435.779,99</b>       | <b>20.300,01</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                     |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                          | -325.770         |                   | -325.770             | -334.014,03             | 8.244,03          |
| Palvelujen ostot                         | -38.060          |                   | -38.060              | -14.592,90              | -23.467,10        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat            | -185.480         |                   | -185.480             | -156.148,04             | -29.331,96        |
| Muut toimintakulut                       | -27.240          |                   | -27.240              | -27.578,51              | 338,51            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                     | <b>-576.550</b>  |                   | <b>-576.550</b>      | <b>-532.333,48</b>      | <b>-44.216,52</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>                | <b>-120.470</b>  | <b>0</b>          | <b>-120.470</b>      | <b>-96.553,49</b>       | <b>-23.916,51</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                         | <b>-120.470</b>  | <b>0</b>          | <b>-120.470</b>      | <b>-96.553,49</b>       | <b>-23.916,51</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset              |                  |                   |                      |                         |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot            | -12.940          |                   | -12.940              | -12.943,08              | 3,08              |
| Poistot ja arvonalentumiset              | -12.940          |                   | -12.940              | -12.943,08              | 3,08              |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                  | <b>-133.410</b>  | <b>0</b>          | <b>-133.410</b>      | <b>-109.496,57</b>      | <b>-23.913,43</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>          | <b>-133.410</b>  | <b>0</b>          | <b>-133.410</b>      | <b>-109.496,57</b>      | <b>-23.913,43</b> |

## **MUU LIIKETOIMI**

### **TOIMINNAN KUVAUS:**

Toiminta käsittää tuntityöpalvelujen myynnit ulkopuolisille kuten Kiinteistöyhtiö Toivakanhakalle ja Toivakan Vanhustentukiyhdistykselle.

### **TOIMINNALLISET TAVOITTEET:**

Toimintaa voidaan tarjota.

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

Tämä kiinteistöhoitosopimusten ulkopuolisen työpalvelun myynti oli 2 143 euroa.

## Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

EUR

|                                   | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama        |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>00007900 MUU LIIKETOIMINTA</b> |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TULOSLASKELMA</b>              |                  |                   |                      |                         |                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             |                  |                   |                      |                         |                  |
| Myyntituotot                      | 3.690            |                   | 3.690                | 2.143,88                | 1.546,12         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             | <b>3.690</b>     |                   | <b>3.690</b>         | <b>2.143,88</b>         | <b>1.546,12</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              |                  |                   |                      |                         |                  |
| Henkilöstökulut                   | -3.090           |                   | -3.090               | -2.061,15               | -1.028,85        |
| Palvelujen ostot                  | -400             |                   | -400                 | -82,73                  | -317,27          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat     | -200             |                   | -200                 |                         | -200,00          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              | <b>-3.690</b>    |                   | <b>-3.690</b>        | <b>-2.143,88</b>        | <b>-1.546,12</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>          |                      | <b>0</b>                |                  |
| <b>VUOSIKATE</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>          |                      | <b>0</b>                |                  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>          |                      | <b>0</b>                |                  |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>          |                      | <b>0</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 on hyvälaatuisen veden toimittaminen kuluttajille ja vesiosuuskunnille sekä puhdistaa jätevesi lupaehtojen mukaisesti. Vuoden 2010 alussa haetaan puhdistamon lupaehtojen tarkistamista. Puhtaan veden riittävyys tuleville vuosille selvitetään samoin johtolinjojen kapasiteetit sekä puhdistamon tarvittavat saneeraukset liittyen mm. jätevesimäärän lisääntymiseen.

**TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Toiminta on käsittänyt Maunosen ja Mannisen vedenottamoiden, jätevedenpuhdistamon sekä vesi- ja viemäriverkoston käyttö- ja kunnossapidon. Vesilaitoksilta on pumpattu vettä kirkonkylän alueelle, Joutsan kunnalle Rutalahteen, huoltorykmentin varasto-osastolle sekä Huikon, Ruuhimäen, Kominojan, Satulakiven, Toivakan Kankaisten ja Viisarimäen vesiosuuskunnalle. Raaka- ja talousvedestä otettiin terveystarkastajan toimesta useita vesinäytteitä vuoden aikana. Pohjaveden pinnan korkeuksia on seurattu kuukausittaisilla mittauksilla pohjavesiputkista. Jyväskylän yliopisto, ympäristöntutkimuskeskus on tutkinut jätevedenpuhdistamon tulevan ja lähtevän jäteveden. Jätevedenpuhdistamolle pumpattiin jätevesiä kirkonkylän alueelta, kaikista kunnan alueella toimivilta vesiosuuskunnilta ja Joutsan kunnan alueelta (Rutalahti). Heiskan vesiosuuskunta toimitti ensimmäisen kokonaisen vuoden jätevesiä puhdistamolle. Puhdistamolla on ollut vaikeuksia saavuttaa lupaehtojen mukaisia tuloksia.

Vesihuollosta vastasi kunnallisteknikko ja puhdistamon hoito on tehty osa-aikaisesti tuntityönä.

Henkilöstö : kunnallisteknikko (½) ja sivutoimisesti tuntityöntekijä

Toimintatuotot + 104 € / asukas  
 Toimintamenot - 77 € / asukas  
 Vuosikate + 27 € / asukas

**SITOVAT TAVOITTEET 2010:**

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

**SITOVIEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN**

Raakavesi ja talousvedestä otetut vesinäytteet olivat hyviä. Talousvedestä otetuista näytteistä on tiedotettu jokaista kiinteistöä, josta näytteitä on otettu. Tutkimustodistukset on pidetty nähtävillä teknisen toimiston ilmoitustaululla. Päivittäistä käyttötarkkailua on tehty niin vesi- kuin viemärlaitoksella. Taloudellisesti vesihuoltolaitos teki erittäin hyvän tuloksen vuonna 2010, lähes 17 000 € ylijäämäinen. Tulokseen vaikuttivat arvioitua vähemmän ostopalveluja ja tuloa tuli arvioitua enemmän.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoisen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

|                                  | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama         |
|----------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>00007950 VESIHUOLTOLAITOS</b> |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>            |                  |                   |                      |                         |                   |
| Myyntituotot                     | 219.900          |                   | 219.900              | 252.724,18              | -32.824,18        |
| Muut toimintatuotot              | 100              |                   | 100                  |                         | 100,00            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>            | <b>220.000</b>   |                   | <b>220.000</b>       | <b>252.724,18</b>       | <b>-32.724,18</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>             |                  |                   |                      |                         |                   |
| Henkilöstökulut                  | -58.840          |                   | -58.840              | -83.642,24              | 24.802,24         |
| Palvelujen ostot                 | -102.580         |                   | -102.580             | -66.049,45              | -36.530,55        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat    | -41.100          |                   | -41.100              | -37.293,30              | -3.806,70         |
| Muut toimintakulut               | -400             |                   | -400                 | -201,10                 | -198,90           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>             | <b>-202.920</b>  |                   | <b>-202.920</b>      | <b>-187.186,09</b>      | <b>-15.733,91</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>        | <b>17.080</b>    | <b>0</b>          | <b>17.080</b>        | <b>65.538,09</b>        | <b>-48.458,09</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                 | <b>17.080</b>    | <b>0</b>          | <b>17.080</b>        | <b>65.538,09</b>        | <b>-48.458,09</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset      |                  |                   |                      |                         |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot    | -63.340          |                   | -63.340              | -48.692,51              | -14.647,49        |
| Poistot ja arvonalentumiset      | -63.340          |                   | -63.340              | -48.692,51              | -14.647,49        |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>          | <b>-46.260</b>   | <b>0</b>          | <b>-46.260</b>       | <b>16.845,58</b>        | <b>-63.105,58</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>  | <b>-46.260</b>   | <b>0</b>          | <b>-46.260</b>       | <b>16.845,58</b>        | <b>-63.105,58</b> |



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                                   | Budjetti<br>2010   | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama          |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|
| <b>00000001 Toivakan kunta</b>    |                    |                   |                      |                         |                    |
| <b>TULOSLASKELMA</b>              |                    |                   |                      |                         |                    |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             |                    |                   |                      |                         |                    |
| Myyntituotot                      | 1.866.867          |                   | 1.866.867            | 2.015.265,12            | -148.398,12        |
| Maksutuotot                       | 485.540            |                   | 485.540              | 591.253,10              | -105.713,10        |
| Tuet ja avustukset                | 222.530            |                   | 222.530              | 248.598,37              | -26.068,37         |
| Muut toimintatuotot               | 1.298.660          |                   | 1.298.660            | 1.276.983,34            | 21.676,66          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>             | <b>3.873.597</b>   |                   | <b>3.873.597</b>     | <b>4.132.099,93</b>     | <b>-258.502,93</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              |                    |                   |                      |                         |                    |
| Henkilöstökulut                   | -6.013.950         | 60.850            | -5.953.100           | -5.961.908,01           | 8.808,01           |
| Palvelujen ostot                  | -6.495.935         | -43.400           | -6.539.335           | -6.615.463,71           | 76.128,71          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat     | -865.530           | 34.250            | -831.280             | -767.258,47             | -64.021,53         |
| Avustukset                        | -782.340           | 3.500             | -778.840             | -814.818,83             | 35.978,83          |
| Muut toimintakulut                | -777.740           | 500               | -777.240             | -822.614,89             | 45.374,89          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>              | <b>-14.935.495</b> | <b>55.700</b>     | <b>-14.879.795</b>   | <b>-14.982.063,91</b>   | <b>102.268,91</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>         | <b>-11.061.898</b> | <b>55.700</b>     | <b>-11.006.198</b>   | <b>-10.849.963,98</b>   | <b>-156.234,02</b> |
| Verotulot                         | 6.380.000          |                   | 6.380.000            | 6.309.887,34            | 70.112,66          |
| Valtionosuudet                    | 5.072.490          |                   | 5.072.490            | 5.563.120,00            | -490.630,00        |
| Rahoitustuotot ja -kulut          |                    |                   |                      |                         |                    |
| Korkotuotot                       | 3.000              |                   | 3.000                | 372,77                  | 2.627,23           |
| Muut rahoitustuotot               | 42.800             |                   | 42.800               | 62.474,66               | -19.674,66         |
| Korkokulut                        | -78.000            |                   | -78.000              | -37.402,66              | -40.597,34         |
| Muut rahoituskulut                | -9.500             |                   | -9.500               | -45.632,94              | 36.132,94          |
| Rahoitustuotot ja -kulut          | -41.700            |                   | -41.700              | -20.188,17              | -21.511,83         |
| <b>VUOSIKATE</b>                  | <b>348.892</b>     | <b>55.700</b>     | <b>404.592</b>       | <b>1.002.855,19</b>     | <b>-598.263,19</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset       |                    |                   |                      |                         |                    |
| Suunnitelman mukaiset poistot     | -345.900           |                   | -345.900             | -331.756,18             | -14.143,82         |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -345.900           |                   | -345.900             | -331.756,18             | -14.143,82         |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>           | <b>2.992</b>       | <b>55.700</b>     | <b>58.692</b>        | <b>671.099,01</b>       | <b>-612.407,01</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>24.436</b>      | <b>55.700</b>     | <b>80.136</b>        | <b>692.542,97</b>       | <b>-612.406,97</b> |

## Verotulojen erittely

|                                | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma             | Poikkeama          |
|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Kunnan tulovero                | 5 570 000,00 €              |                           | 5 570 000,00 €                      | 5 503 059,55 €        | 66 940,45 €        |
| Osuus yhteisöveron<br>tuotosta | 450 000,00 €                |                           | 450 000,00 €                        | 472 737,91 €          | -22 737,91 €       |
| Kiinteistövero                 | 360 000,00 €                |                           | 360 000,00 €                        | 334 089,88 €          | 25 910,12 €        |
| <b>Verotulot</b>               | <b>6 380 000,00 €</b>       |                           | <b>6 380 000,00 €</b>               | <b>6 309 887,34 €</b> | <b>70 112,66 €</b> |

## Tuloveroprosentit

|           |      |       |
|-----------|------|-------|
| Verovuosi | 2006 | 19,00 |
| Verovuosi | 2007 | 19,00 |
| Verovuosi | 2008 | 19,00 |
| Verovuosi | 2009 | 19,00 |
| verovuosi | 2010 | 20,00 |

## Kiinteistöveroprosentit

| Verovuodet                       | 2006-2009 | 2010   |
|----------------------------------|-----------|--------|
| Yleinen                          | 0,70 %    | 0,75 % |
| Vakituiset asuinrakennukset      | 0,30 %    | 0,32 % |
| Muut asuinrakennukset            | 0,90 %    | 0,92 % |
| Yleishyödylliset yhteisöt        | 0,00 %    | 0,00 % |
| Rakentamaton rakennuspaik-<br>ka |           | 2,00 % |

## Valtionosuudet

|  | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma             | Poikkeama            |
|--|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Kunnan peruspalvelujen (ns.yhden<br>putken) valtionosuus ml. tasaukset |                             |                           |                                     | 5 872 083,00 €        |                      |
| Opetus-ja kulttuuritoimen<br>muut valtionosuudet                       |                             |                           |                                     | -778 963,00 €         |                      |
| Harkinnanvarainen valtionosuuden<br>korotus                            |                             |                           |                                     | 470 000,00 €          |                      |
| <b>Valtionosuudet</b>  | <b>5 072 490,00 €</b>       |                           | <b>5 072 490,00 €</b>               | <b>5 563 120,00 €</b> | <b>-490 630,00 €</b> |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                                 | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama  |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| <b>VAALIT</b>                   |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TUOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT                   |                  |                   |                      | -593,19                 | 593,19     |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | 0                | 0                 |                      | -593,19                 | 593,19     |
| VUOSIKATE                       | 0                | 0                 |                      | -593,19                 | 593,19     |
| TILIKAUDEN TULOS                | 0                | 0                 |                      | -593,19                 | 593,19     |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | 0                | 0                 |                      | -593,19                 | 593,19     |
| <b>KUNNANVALTUUSTO</b>          |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TUOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT                   | -31.980          |                   | -31.980              | -34.622,83              | 2.642,83   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | -31.980          | 0                 | -31.980              | -34.622,83              | 2.642,83   |
| VUOSIKATE                       | -31.980          | 0                 | -31.980              | -34.622,83              | 2.642,83   |
| TILIKAUDEN TULOS                | -31.980          | 0                 | -31.980              | -34.622,83              | 2.642,83   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | -31.980          | 0                 | -31.980              | -34.622,83              | 2.642,83   |
| <b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>      |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TUOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT                   | -13.660          |                   | -13.660              | -12.716,43              | -943,57    |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | -13.660          | 0                 | -13.660              | -12.716,43              | -943,57    |
| VUOSIKATE                       | -13.660          | 0                 | -13.660              | -12.716,43              | -943,57    |
| TILIKAUDEN TULOS                | -13.660          | 0                 | -13.660              | -12.716,43              | -943,57    |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | -13.660          | 0                 | -13.660              | -12.716,43              | -943,57    |
| <b>KUNNANHALLITUS</b>           |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TUOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 325.600          |                   | 325.600              | 266.903,33              | 58.696,67  |
| TOIMINTAKULUT                   | -954.150         | 2.500             | -951.650             | -908.922,95             | -42.727,05 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | -628.550         | 2.500             | -626.050             | -642.019,62             | 15.969,62  |
| VUOSIKATE                       | -628.550         | 2.500             | -626.050             | -642.019,62             | 15.969,62  |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -27.500          |                   | -27.500              | -29.214,74              | 1.714,74   |
| TILIKAUDEN TULOS                | -656.050         | 2.500             | -653.550             | -671.234,36             | 17.684,36  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | -656.050         | 2.500             | -653.550             | -671.234,36             | 17.684,36  |
| <b>YLEISHALLINTO</b>            |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TUOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 51.380           |                   | 51.380               | 36.413,97               | 14.966,03  |
| TOIMINTAKULUT                   | -267.710         | 5.000             | -262.710             | -287.692,42             | 24.982,42  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | -216.330         | 5.000             | -211.330             | -251.278,45             | 39.948,45  |
| VUOSIKATE                       | -216.330         | 5.000             | -211.330             | -251.278,45             | 39.948,45  |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -27.500          |                   | -27.500              | -29.166,71              | 1.666,71   |
| TILIKAUDEN TULOS                | -243.830         | 5.000             | -238.830             | -280.445,16             | 41.615,16  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | -243.830         | 5.000             | -238.830             | -280.445,16             | 41.615,16  |
| <b>HALLINTO-JA TALOUSOSASTO</b> |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TUOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 250.170          |                   | 250.170              | 204.647,59              | 45.522,41  |
| TOIMINTAKULUT                   | -461.270         | 500               | -460.770             | -409.025,73             | -51.744,27 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | -211.100         | 500               | -210.600             | -204.378,14             | -6.221,86  |
| VUOSIKATE                       | -211.100         | 500               | -210.600             | -204.378,14             | -6.221,86  |
| Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                   |                      | -48,03                  | 48,03      |
| TILIKAUDEN TULOS                | -211.100         | 500               | -210.600             | -204.426,17             | -6.173,83  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | -211.100         | 500               | -210.600             | -204.426,17             | -6.173,83  |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|  | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama   |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| <b>HENKILÖSTÖHALLINTO</b>              |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                   |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT                         | 16.050           |                   | 16.050               | 20.197,60               | -4.147,60   |
| TOIMINTAKULUT                          | -58.630          | -3.000            | -61.630              | -61.743,18              | 113,18      |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                     | -42.580          | -3.000            | -45.580              | -41.545,58              | -4.034,42   |
| VUOSIKATE                              | -42.580          | -3.000            | -45.580              | -41.545,58              | -4.034,42   |
| TILIKAUDEN TULOS                       | -42.580          | -3.000            | -45.580              | -41.545,58              | -4.034,42   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ               | -42.580          | -3.000            | -45.580              | -41.545,58              | -4.034,42   |
| <b>PELASTUSTOIMI</b>                   |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                   |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT                         | 8.000            |                   | 8.000                | 5.644,17                | 2.355,83    |
| TOIMINTAKULUT                          | -166.540         |                   | -166.540             | -150.461,62             | -16.078,38  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                     | -158.540         | 0                 | -158.540             | -144.817,45             | -13.722,55  |
| VUOSIKATE                              | -158.540         | 0                 | -158.540             | -144.817,45             | -13.722,55  |
| TILIKAUDEN TULOS                       | -158.540         | 0                 | -158.540             | -144.817,45             | -13.722,55  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ               | -158.540         | 0                 | -158.540             | -144.817,45             | -13.722,55  |
| <b>MAASEUTU-JA ELINKEINOLAUTAKUNTA</b> |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                   |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT                         | 43.960           |                   | 43.960               | 53.848,31               | -9.888,31   |
| TOIMINTAKULUT                          | -231.240         | -8.600            | -239.840             | -207.402,73             | -32.437,27  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                     | -187.280         | -8.600            | -195.880             | -153.554,42             | -42.325,58  |
| VUOSIKATE                              | -187.280         | -8.600            | -195.880             | -153.554,42             | -42.325,58  |
| Poistot ja arvonalentumiset            |                  |                   |                      | -96,04                  | 96,04       |
| TILIKAUDEN TULOS                       | -187.280         | -8.600            | -195.880             | -153.650,46             | -42.229,54  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ               | -187.280         | -8.600            | -195.880             | -153.650,46             | -42.229,54  |
| <b>ELINKEINOTOIMI</b>                  |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                   |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT                         | 43.960           |                   | 43.960               | 53.848,31               | -9.888,31   |
| TOIMINTAKULUT                          | -231.240         | -8.600            | -239.840             | -207.402,73             | -32.437,27  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                     | -187.280         | -8.600            | -195.880             | -153.554,42             | -42.325,58  |
| VUOSIKATE                              | -187.280         | -8.600            | -195.880             | -153.554,42             | -42.325,58  |
| Poistot ja arvonalentumiset            |                  |                   |                      | -96,04                  | 96,04       |
| TILIKAUDEN TULOS                       | -187.280         | -8.600            | -195.880             | -153.650,46             | -42.229,54  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ               | -187.280         | -8.600            | -195.880             | -153.650,46             | -42.229,54  |
| <b>PERUSTURVALAUTAKUNTA</b>            |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                   |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT                         | 566.957          |                   | 566.957              | 699.018,33              | -132.061,33 |
| TOIMINTAKULUT                          | -7.810.540       | -35.000           | -7.845.540           | -8.244.944,96           | 399.404,96  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                     | -7.243.583       | -35.000           | -7.278.583           | -7.545.926,63           | 267.343,63  |
| VUOSIKATE                              | -7.243.583       | -35.000           | -7.278.583           | -7.545.926,63           | 267.343,63  |
| Poistot ja arvonalentumiset            | -6.160           |                   | -6.160               | -6.209,55               | 49,55       |
| TILIKAUDEN TULOS                       | -7.249.743       | -35.000           | -7.284.743           | -7.552.136,18           | 267.393,18  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ               | -7.249.743       | -35.000           | -7.284.743           | -7.552.136,18           | 267.393,18  |
| <b>SOSIAALITOIMISTO</b>                |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                   |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT                         | 260              |                   | 260                  | 16.747,94               | -16.487,94  |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                                   | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama   |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| TOIMINTAKULUT                     | -180.840         | 2.970             | -177.870             | -201.241,43             | 23.371,43   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -180.580         | 2.970             | -177.610             | -184.493,49             | 6.883,49    |
| VUOSIKATE                         | -180.580         | 2.970             | -177.610             | -184.493,49             | 6.883,49    |
| Poistot ja arvonalentumiset       |                  |                   |                      | -48,03                  | 48,03       |
| TILIKAUDEN TULOS                  | -180.580         | 2.970             | -177.610             | -184.541,52             | 6.931,52    |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -180.580         | 2.970             | -177.610             | -184.541,52             | 6.931,52    |
| LASTEN PÄIVÄHOITO                 |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA                     |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT                    | 126.420          |                   | 126.420              | 131.425,75              | -5.005,75   |
| TOIMINTAKULUT                     | -1.237.100       | 33.000            | -1.204.100           | -1.202.199,99           | -1.900,01   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -1.110.680       | 33.000            | -1.077.680           | -1.070.774,24           | -6.905,76   |
| VUOSIKATE                         | -1.110.680       | 33.000            | -1.077.680           | -1.070.774,24           | -6.905,76   |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -6.160           |                   | -6.160               | -6.161,52               | 1,52        |
| TILIKAUDEN TULOS                  | -1.116.840       | 33.000            | -1.083.840           | -1.076.935,76           | -6.904,24   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -1.116.840       | 33.000            | -1.083.840           | -1.076.935,76           | -6.904,24   |
| LASTENSUOJELU                     |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA                     |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT                    | 2.340            |                   | 2.340                | 6.747,16                | -4.407,16   |
| TOIMINTAKULUT                     | -245.370         | -100.000          | -345.370             | -330.487,46             | -14.882,54  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -243.030         | -100.000          | -343.030             | -323.740,30             | -19.289,70  |
| VUOSIKATE                         | -243.030         | -100.000          | -343.030             | -323.740,30             | -19.289,70  |
| TILIKAUDEN TULOS                  | -243.030         | -100.000          | -343.030             | -323.740,30             | -19.289,70  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -243.030         | -100.000          | -343.030             | -323.740,30             | -19.289,70  |
| MUUT LASTEN JA PERHEIDEN PALVELUT |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA                     |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT                    | 2.000            |                   | 2.000                | -730,95                 | 2.730,95    |
| TOIMINTAKULUT                     | -102.090         | 12.030            | -90.060              | -101.139,81             | 11.079,81   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -100.090         | 12.030            | -88.060              | -101.870,76             | 13.810,76   |
| VUOSIKATE                         | -100.090         | 12.030            | -88.060              | -101.870,76             | 13.810,76   |
| TILIKAUDEN TULOS                  | -100.090         | 12.030            | -88.060              | -101.870,76             | 13.810,76   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -100.090         | 12.030            | -88.060              | -101.870,76             | 13.810,76   |
| VANHUSHUOLTO                      |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA                     |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT                    | 324.180          |                   | 324.180              | 426.917,54              | -102.737,54 |
| TOIMINTAKULUT                     | -2.049.070       | 15.500            | -2.033.570           | -2.205.482,49           | 171.912,49  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -1.724.890       | 15.500            | -1.709.390           | -1.778.564,95           | 69.174,95   |
| VUOSIKATE                         | -1.724.890       | 15.500            | -1.709.390           | -1.778.564,95           | 69.174,95   |
| TILIKAUDEN TULOS                  | -1.724.890       | 15.500            | -1.709.390           | -1.778.564,95           | 69.174,95   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ          | -1.724.890       | 15.500            | -1.709.390           | -1.778.564,95           | 69.174,95   |
| LAITOSHOITO                       |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA                     |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT                    | 193.280          |                   | 193.280              | 278.636,18              | -85.356,18  |
| TOIMINTAKULUT                     | -903.410         | 9.500             | -893.910             | -1.021.169,48           | 127.259,48  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                | -710.130         | 9.500             | -700.630             | -742.533,30             | 41.903,30   |
| VUOSIKATE                         | -710.130         | 9.500             | -700.630             | -742.533,30             | 41.903,30   |
| TILIKAUDEN TULOS                  | -710.130         | 9.500             | -700.630             | -742.533,30             | 41.903,30   |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                                  | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama  |
|----------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ         | -710.130         | 9.500             | -700.630             | -742.533,30             | 41.903,30  |
| AVOHOITO                         |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA                    |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                   | 130.900          |                   | 130.900              | 148.281,36              | -17.381,36 |
| TOIMINTAKULUT                    | -1.145.660       | 6.000             | -1.139.660           | -1.184.313,01           | 44.653,01  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ               | -1.014.760       | 6.000             | -1.008.760           | -1.036.031,65           | 27.271,65  |
| VUOSIKATE                        | -1.014.760       | 6.000             | -1.008.760           | -1.036.031,65           | 27.271,65  |
| TILIKAUDEN TULOS                 | -1.014.760       | 6.000             | -1.008.760           | -1.036.031,65           | 27.271,65  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ         | -1.014.760       | 6.000             | -1.008.760           | -1.036.031,65           | 27.271,65  |
| KEHITYSVAMMAHUOLTO               |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA                    |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                   | 16.500           |                   | 16.500               | 23.639,51               | -7.139,51  |
| TOIMINTAKULUT                    | -393.720         |                   | -393.720             | -428.601,21             | 34.881,21  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ               | -377.220         | 0                 | -377.220             | -404.961,70             | 27.741,70  |
| VUOSIKATE                        | -377.220         | 0                 | -377.220             | -404.961,70             | 27.741,70  |
| TILIKAUDEN TULOS                 | -377.220         | 0                 | -377.220             | -404.961,70             | 27.741,70  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ         | -377.220         | 0                 | -377.220             | -404.961,70             | 27.741,70  |
| LAITOSHOITO                      |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA                    |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                   | 10.000           |                   | 10.000               | 16.010,32               | -6.010,32  |
| TOIMINTAKULUT                    | -153.230         |                   | -153.230             | -165.718,32             | 12.488,32  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ               | -143.230         | 0                 | -143.230             | -149.708,00             | 6.478,00   |
| VUOSIKATE                        | -143.230         | 0                 | -143.230             | -149.708,00             | 6.478,00   |
| TILIKAUDEN TULOS                 | -143.230         | 0                 | -143.230             | -149.708,00             | 6.478,00   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ         | -143.230         | 0                 | -143.230             | -149.708,00             | 6.478,00   |
| AVOHOITO                         |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA                    |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                   | 6.500            |                   | 6.500                | 7.629,19                | -1.129,19  |
| TOIMINTAKULUT                    | -240.490         |                   | -240.490             | -262.882,89             | 22.392,89  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ               | -233.990         | 0                 | -233.990             | -255.253,70             | 21.263,70  |
| VUOSIKATE                        | -233.990         | 0                 | -233.990             | -255.253,70             | 21.263,70  |
| TILIKAUDEN TULOS                 | -233.990         | 0                 | -233.990             | -255.253,70             | 21.263,70  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ         | -233.990         | 0                 | -233.990             | -255.253,70             | 21.263,70  |
| MUUT VANHUSTEN JA VAMM. PALVELUT |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA                    |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                   | 4.757            |                   | 4.757                | 12.989,78               | -8.232,78  |
| TOIMINTAKULUT                    | -308.320         |                   | -308.320             | -330.985,19             | 22.665,19  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ               | -303.563         | 0                 | -303.563             | -317.995,41             | 14.432,41  |
| VUOSIKATE                        | -303.563         | 0                 | -303.563             | -317.995,41             | 14.432,41  |
| TILIKAUDEN TULOS                 | -303.563         | 0                 | -303.563             | -317.995,41             | 14.432,41  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ         | -303.563         | 0                 | -303.563             | -317.995,41             | 14.432,41  |
| MUUT PALVELUT                    |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSLASKELMA                    |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                   | 4.757            |                   | 4.757                | 12.989,78               | -8.232,78  |
| TOIMINTAKULUT                    | -191.380         |                   | -191.380             | -214.069,31             | 22.689,31  |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                              | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama  |
|------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ           | -186.623         | 0                 | -186.623             | -201.079,53             | 14.456,53  |
| VOOSIKATE                    | -186.623         | 0                 | -186.623             | -201.079,53             | 14.456,53  |
| TILIKAUDEN TULOS             | -186.623         | 0                 | -186.623             | -201.079,53             | 14.456,53  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ     | -186.623         | 0                 | -186.623             | -201.079,53             | 14.456,53  |
| VPAL TUKIPALVELUT            |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT                | -116.940         |                   | -116.940             | -116.915,88             | -24,12     |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ           | -116.940         | 0                 | -116.940             | -116.915,88             | -24,12     |
| VOOSIKATE                    | -116.940         | 0                 | -116.940             | -116.915,88             | -24,12     |
| TILIKAUDEN TULOS             | -116.940         | 0                 | -116.940             | -116.915,88             | -24,12     |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ     | -116.940         | 0                 | -116.940             | -116.915,88             | -24,12     |
| PÄIHDEHUOLTO                 |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT                | -17.590          | 1.500             | -16.090              | -16.329,10              | 239,10     |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ           | -17.590          | 1.500             | -16.090              | -16.329,10              | 239,10     |
| VOOSIKATE                    | -17.590          | 1.500             | -16.090              | -16.329,10              | 239,10     |
| TILIKAUDEN TULOS             | -17.590          | 1.500             | -16.090              | -16.329,10              | 239,10     |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ     | -17.590          | 1.500             | -16.090              | -16.329,10              | 239,10     |
| TERVEYDENHUOLTO              |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT                | -3.015.440       |                   | -3.015.440           | -3.174.027,06           | 158.587,06 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ           | -3.015.440       | 0                 | -3.015.440           | -3.174.027,06           | 158.587,06 |
| VOOSIKATE                    | -3.015.440       | 0                 | -3.015.440           | -3.174.027,06           | 158.587,06 |
| TILIKAUDEN TULOS             | -3.015.440       | 0                 | -3.015.440           | -3.174.027,06           | 158.587,06 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ     | -3.015.440       | 0                 | -3.015.440           | -3.174.027,06           | 158.587,06 |
| PERUSTERVEYDENHUOLTO         |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT                | -1.208.930       |                   | -1.208.930           | -1.163.368,62           | -45.561,38 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ           | -1.208.930       | 0                 | -1.208.930           | -1.163.368,62           | -45.561,38 |
| VOOSIKATE                    | -1.208.930       | 0                 | -1.208.930           | -1.163.368,62           | -45.561,38 |
| TILIKAUDEN TULOS             | -1.208.930       | 0                 | -1.208.930           | -1.163.368,62           | -45.561,38 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ     | -1.208.930       | 0                 | -1.208.930           | -1.163.368,62           | -45.561,38 |
| ERIKOISSAIRAANHOITO          |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT                | -1.761.510       |                   | -1.761.510           | -1.952.908,44           | 191.398,44 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ           | -1.761.510       | 0                 | -1.761.510           | -1.952.908,44           | 191.398,44 |
| VOOSIKATE                    | -1.761.510       | 0                 | -1.761.510           | -1.952.908,44           | 191.398,44 |
| TILIKAUDEN TULOS             | -1.761.510       | 0                 | -1.761.510           | -1.952.908,44           | 191.398,44 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ     | -1.761.510       | 0                 | -1.761.510           | -1.952.908,44           | 191.398,44 |
| YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO     |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT                | -45.000          |                   | -45.000              | -57.750,00              | 12.750,00  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ           | -45.000          | 0                 | -45.000              | -57.750,00              | 12.750,00  |
| VOOSIKATE                    | -45.000          | 0                 | -45.000              | -57.750,00              | 12.750,00  |
| TILIKAUDEN TULOS             | -45.000          | 0                 | -45.000              | -57.750,00              | 12.750,00  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ     | -45.000          | 0                 | -45.000              | -57.750,00              | 12.750,00  |
| MUU SOSIAALI-JA TERVEYSTOIMI |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOSASKELMA                 |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT               | 90.500           |                   | 90.500               | 81.281,60               | 9.218,40   |
| TOIMINTAKULUT                | -261.000         |                   | -261.000             | -254.451,22             | -6.548,78  |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                             | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama   |
|-----------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -170.500         | 0                 | -170.500             | -173.169,62             | 2.669,62    |
| VOOSIKATE                   | -170.500         | 0                 | -170.500             | -173.169,62             | 2.669,62    |
| TILIKAUDEN TULOS            | -170.500         | 0                 | -170.500             | -173.169,62             | 2.669,62    |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -170.500         | 0                 | -170.500             | -173.169,62             | 2.669,62    |
| SIVISTYSTOIMENLAUTAKUNTA    |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA               |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT              | 65.230           |                   | 65.230               | 256.679,11              | -191.449,11 |
| TOIMINTAKULUT               | -3.328.660       | 44.400            | -3.284.260           | -3.108.554,25           | -175.705,75 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -3.263.430       | 44.400            | -3.219.030           | -2.851.875,14           | -367.154,86 |
| VOOSIKATE                   | -3.263.430       | 44.400            | -3.219.030           | -2.851.875,14           | -367.154,86 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -6.780           |                   | -6.780               | -7.612,67               | 832,67      |
| TILIKAUDEN TULOS            | -3.270.210       | 44.400            | -3.225.810           | -2.859.487,81           | -366.322,19 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -3.270.210       | 44.400            | -3.225.810           | -2.859.487,81           | -366.322,19 |
| SIVISTYSTOIMI               |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA               |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT              |                  |                   |                      | 294,85                  | -294,85     |
| TOIMINTAKULUT               | -41.800          | 1.000             | -40.800              | -36.361,13              | -4.438,87   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -41.800          | 1.000             | -40.800              | -36.066,28              | -4.733,72   |
| VOOSIKATE                   | -41.800          | 1.000             | -40.800              | -36.066,28              | -4.733,72   |
| Poistot ja arvonalentumiset |                  |                   |                      | -48,03                  | 48,03       |
| TILIKAUDEN TULOS            | -41.800          | 1.000             | -40.800              | -36.114,31              | -4.685,69   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -41.800          | 1.000             | -40.800              | -36.114,31              | -4.685,69   |
| PERUSOPETUS                 |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA               |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT              | 32.700           |                   | 32.700               | 233.941,23              | -201.241,23 |
| TOIMINTAKULUT               | -2.423.390       | 25.250            | -2.398.140           | -2.342.096,93           | -56.043,07  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -2.390.690       | 25.250            | -2.365.440           | -2.108.155,70           | -257.284,30 |
| VOOSIKATE                   | -2.390.690       | 25.250            | -2.365.440           | -2.108.155,70           | -257.284,30 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -1.770           |                   | -1.770               | -1.934,30               | 164,30      |
| TILIKAUDEN TULOS            | -2.392.460       | 25.250            | -2.367.210           | -2.110.090,00           | -257.120,00 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -2.392.460       | 25.250            | -2.367.210           | -2.110.090,00           | -257.120,00 |
| ESIOPETUS                   |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA               |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTATUOTOT              | 800              |                   | 800                  | 288,50                  | 511,50      |
| TOIMINTAKULUT               | -179.570         | 4.400             | -175.170             | -155.236,28             | -19.933,72  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -178.770         | 4.400             | -174.370             | -154.947,78             | -19.422,22  |
| VOOSIKATE                   | -178.770         | 4.400             | -174.370             | -154.947,78             | -19.422,22  |
| TILIKAUDEN TULOS            | -178.770         | 4.400             | -174.370             | -154.947,78             | -19.422,22  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -178.770         | 4.400             | -174.370             | -154.947,78             | -19.422,22  |
| YLEISSIVISTÄVÄ KOULUTUS     |                  |                   |                      |                         |             |
| TULOSLASKELMA               |                  |                   |                      |                         |             |
| TOIMINTAKULUT               | -111.680         |                   | -111.680             | -82.096,36              | -29.583,64  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -111.680         | 0                 | -111.680             | -82.096,36              | -29.583,64  |
| VOOSIKATE                   | -111.680         | 0                 | -111.680             | -82.096,36              | -29.583,64  |
| TILIKAUDEN TULOS            | -111.680         | 0                 | -111.680             | -82.096,36              | -29.583,64  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -111.680         | 0                 | -111.680             | -82.096,36              | -29.583,64  |
| KULTTUURI TOIMI             |                  |                   |                      |                         |             |



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                                      | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama  |
|--------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| <b>TUOLOSSELKELMA</b>                |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                       | 2.330            |                   | 2.330                | 2.350,62                | -20,62     |
| TOIMINTAKULUT                        | -264.390         | 8.900             | -255.490             | -244.696,64             | -10.793,36 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                   | -262.060         | 8.900             | -253.160             | -242.346,02             | -10.813,98 |
| VUOSIKATE                            | -262.060         | 8.900             | -253.160             | -242.346,02             | -10.813,98 |
| TILIKAUDEN TULOS                     | -262.060         | 8.900             | -253.160             | -242.346,02             | -10.813,98 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ             | -262.060         | 8.900             | -253.160             | -242.346,02             | -10.813,98 |
| <b>VAPAA-AIKATOIMI</b>               |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TUOLOSSELKELMA</b>                |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                       | 29.400           |                   | 29.400               | 19.803,91               | 9.596,09   |
| TOIMINTAKULUT                        | -307.830         | 4.850             | -302.980             | -248.066,91             | -54.913,09 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                   | -278.430         | 4.850             | -273.580             | -228.263,00             | -45.317,00 |
| VUOSIKATE                            | -278.430         | 4.850             | -273.580             | -228.263,00             | -45.317,00 |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -5.010           |                   | -5.010               | -5.630,34               | 620,34     |
| TILIKAUDEN TULOS                     | -283.440         | 4.850             | -278.590             | -233.893,34             | -44.696,66 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ             | -283.440         | 4.850             | -278.590             | -233.893,34             | -44.696,66 |
| <b>YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA</b>           |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TUOLOSSELKELMA</b>                |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                       | 34.500           |                   | 34.500               | 52.118,50               | -17.618,50 |
| TOIMINTAKULUT                        | -93.380          | 2.400             | -90.980              | -85.251,88              | -5.728,12  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                   | -58.880          | 2.400             | -56.480              | -33.133,38              | -23.346,62 |
| VUOSIKATE                            | -58.880          | 2.400             | -56.480              | -33.133,38              | -23.346,62 |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -3.730           |                   | -3.730               | -3.829,14               | 99,14      |
| TILIKAUDEN TULOS                     | -62.610          | 2.400             | -60.210              | -36.962,52              | -23.247,48 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ             | -62.610          | 2.400             | -60.210              | -36.962,52              | -23.247,48 |
| <b>RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖ</b> |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TUOLOSSELKELMA</b>                |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                       | 34.500           |                   | 34.500               | 52.118,50               | -17.618,50 |
| TOIMINTAKULUT                        | -93.380          | 2.400             | -90.980              | -85.251,88              | -5.728,12  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                   | -58.880          | 2.400             | -56.480              | -33.133,38              | -23.346,62 |
| VUOSIKATE                            | -58.880          | 2.400             | -56.480              | -33.133,38              | -23.346,62 |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -3.730           |                   | -3.730               | -3.829,14               | 99,14      |
| TILIKAUDEN TULOS                     | -62.610          | 2.400             | -60.210              | -36.962,52              | -23.247,48 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ             | -62.610          | 2.400             | -60.210              | -36.962,52              | -23.247,48 |
| <b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>           |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TUOLOSSELKELMA</b>                |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                       | 2.837.350        |                   | 2.837.350            | 2.803.532,35            | 33.817,65  |
| TOIMINTAKULUT                        | -2.471.885       | 50.000            | -2.421.885           | -2.379.054,69           | -42.830,31 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                   | 365.465          | 50.000            | 415.465              | 424.477,66              | -9.012,66  |
| VUOSIKATE                            | 365.465          | 50.000            | 415.465              | 424.477,66              | -9.012,66  |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -301.730         |                   | -301.730             | -284.794,04             | -16.935,96 |
| TILIKAUDEN TULOS                     | 63.735           | 50.000            | 113.735              | 139.683,62              | -25.948,62 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ             | 63.735           | 50.000            | 113.735              | 139.683,62              | -25.948,62 |
| <b>HALLINTO-JA SUUNNITTELU</b>       |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TUOLOSSELKELMA</b>                |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                       | 1.050            |                   | 1.050                | 2.614,61                | -1.564,61  |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                             | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama  |
|-----------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| TOIMINTAKULUT               | -127.350         | 2.000             | -125.350             | -116.911,97             | -8.438,03  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -126.300         | 2.000             | -124.300             | -114.297,36             | -10.002,64 |
| VUOSIKATE                   | -126.300         | 2.000             | -124.300             | -114.297,36             | -10.002,64 |
| Poistot ja arvonalentumiset |                  |                   |                      | -48,03                  | 48,03      |
| TILIKAUDEN TULOS            | -126.300         | 2.000             | -124.300             | -114.345,39             | -9.954,61  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -126.300         | 2.000             | -124.300             | -114.345,39             | -9.954,61  |
| YHDYSKUNTASUUNNITTELU       |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOS LASKELMA              |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT               | -39.930          | 15.000            | -24.930              | -23.353,48              | -1.576,52  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -39.930          | 15.000            | -24.930              | -23.353,48              | -1.576,52  |
| VUOSIKATE                   | -39.930          | 15.000            | -24.930              | -23.353,48              | -1.576,52  |
| TILIKAUDEN TULOS            | -39.930          | 15.000            | -24.930              | -23.353,48              | -1.576,52  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -39.930          | 15.000            | -24.930              | -23.353,48              | -1.576,52  |
| LIIKENNEVÄYLÄT              |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOS LASKELMA              |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT              |                  |                   |                      | 1.097,59                | -1.097,59  |
| TOIMINTAKULUT               | -80.900          | 4.000             | -76.900              | -66.016,36              | -10.883,64 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -80.900          | 4.000             | -76.900              | -64.918,77              | -11.981,23 |
| VUOSIKATE                   | -80.900          | 4.000             | -76.900              | -64.918,77              | -11.981,23 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -49.900          |                   | -49.900              | -50.482,45              | 582,45     |
| TILIKAUDEN TULOS            | -130.800         | 4.000             | -126.800             | -115.401,22             | -11.398,78 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -130.800         | 4.000             | -126.800             | -115.401,22             | -11.398,78 |
| JÄTEHUOLTO                  |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOS LASKELMA              |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT              | 58.000           |                   | 58.000               | 42.532,92               | 15.467,08  |
| TOIMINTAKULUT               | -61.700          |                   | -61.700              | -59.545,74              | -2.154,26  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -3.700           | 0                 | -3.700               | -17.012,82              | 13.312,82  |
| VUOSIKATE                   | -3.700           | 0                 | -3.700               | -17.012,82              | 13.312,82  |
| Poistot ja arvonalentumiset | -1.560           |                   | -1.560               | -1.527,12               | -32,88     |
| TILIKAUDEN TULOS            | -5.260           | 0                 | -5.260               | -18.539,94              | 13.279,94  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -5.260           | 0                 | -5.260               | -18.539,94              | 13.279,94  |
| PUISTOT JA YLEISET ALUEET   |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOS LASKELMA              |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTAKULUT               | -18.700          | 11.500            | -7.200               | -5.195,80               | -2.004,20  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | -18.700          | 11.500            | -7.200               | -5.195,80               | -2.004,20  |
| VUOSIKATE                   | -18.700          | 11.500            | -7.200               | -5.195,80               | -2.004,20  |
| Poistot ja arvonalentumiset | -5.990           |                   | -5.990               | -5.995,32               | 5,32       |
| TILIKAUDEN TULOS            | -24.690          | 11.500            | -13.190              | -11.191,12              | -1.998,88  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | -24.690          | 11.500            | -13.190              | -11.191,12              | -1.998,88  |
| TOIMINTILAPALVELUT          |                  |                   |                      |                         |            |
| TULOS LASKELMA              |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT              | 1.214.460        |                   | 1.214.460            | 1.213.388,88            | 1.071,12   |
| TOIMINTAKULUT               | -928.545         | 14.500            | -914.045             | -920.308,60             | 6.263,60   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ          | 285.915          | 14.500            | 300.415              | 293.080,28              | 7.334,72   |
| VUOSIKATE                   | 285.915          | 14.500            | 300.415              | 293.080,28              | 7.334,72   |
| Poistot ja arvonalentumiset | -168.000         |                   | -168.000             | -165.105,53             | -2.894,47  |
| TILIKAUDEN TULOS            | 117.915          | 14.500            | 132.415              | 127.974,75              | 4.440,25   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ    | 117.915          | 14.500            | 132.415              | 127.974,75              | 4.440,25   |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                                 | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama  |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------|
| <b>MUUT TOIMITILAPALVELUT</b>   |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TUOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 373.870          |                   | 373.870              | 340.360,86              | 33.509,14  |
| TOIMINTAKULUT                   | -397.800         | 3.000             | -394.800             | -363.743,23             | -31.056,77 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | -23.930          | 3.000             | -20.930              | -23.382,37              | 2.452,37   |
| VUOSIKATE                       | -23.930          | 3.000             | -20.930              | -23.382,37              | 2.452,37   |
| TILIKAUDEN TULOS                | -23.930          | 3.000             | -20.930              | -23.382,37              | 2.452,37   |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | -23.930          | 3.000             | -20.930              | -23.382,37              | 2.452,37   |
| <b>MAA-JA METSÄTILAT</b>        |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TUOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 510.200          |                   | 510.200              | 512.889,44              | -2.689,44  |
| TOIMINTAKULUT                   | -33.800          |                   | -33.800              | -102.316,06             | 68.516,06  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | 476.400          | 0                 | 476.400              | 410.573,38              | 65.826,62  |
| VUOSIKATE                       | 476.400          | 0                 | 476.400              | 410.573,38              | 65.826,62  |
| TILIKAUDEN TULOS                | 476.400          | 0                 | 476.400              | 410.573,38              | 65.826,62  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | 476.400          | 0                 | 476.400              | 410.573,38              | 65.826,62  |
| <b>SISÄINEN PALVELUTOIMINTA</b> |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TUOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 456.080          |                   | 456.080              | 435.779,99              | 20.300,01  |
| TOIMINTAKULUT                   | -576.550         |                   | -576.550             | -532.333,48             | -44.216,52 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | -120.470         | 0                 | -120.470             | -96.553,49              | -23.916,51 |
| VUOSIKATE                       | -120.470         | 0                 | -120.470             | -96.553,49              | -23.916,51 |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -12.940          |                   | -12.940              | -12.943,08              | 3,08       |
| TILIKAUDEN TULOS                | -133.410         | 0                 | -133.410             | -109.496,57             | -23.913,43 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | -133.410         | 0                 | -133.410             | -109.496,57             | -23.913,43 |
| <b>MUU LIIKETOIMINTA</b>        |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TUOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 3.690            |                   | 3.690                | 2.143,88                | 1.546,12   |
| TOIMINTAKULUT                   | -3.690           |                   | -3.690               | -2.143,88               | -1.546,12  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | 0                | 0                 | 0                    | 0                       | 0          |
| VUOSIKATE                       | 0                | 0                 | 0                    | 0                       | 0          |
| TILIKAUDEN TULOS                | 0                | 0                 | 0                    | 0                       | 0          |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | 0                | 0                 | 0                    | 0                       | 0          |
| <b>VESIHUOLTOLAITOS</b>         |                  |                   |                      |                         |            |
| <b>TUOSLASKELMA</b>             |                  |                   |                      |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                  | 220.000          |                   | 220.000              | 252.724,18              | -32.724,18 |
| TOIMINTAKULUT                   | -202.920         |                   | -202.920             | -187.186,09             | -15.733,91 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | 17.080           | 0                 | 17.080               | 65.538,09               | -48.458,09 |
| VUOSIKATE                       | 17.080           | 0                 | 17.080               | 65.538,09               | -48.458,09 |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -63.340          |                   | -63.340              | -48.692,51              | -14.647,49 |
| TILIKAUDEN TULOS                | -46.260          | 0                 | -46.260              | 16.845,58               | -63.105,58 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ        | -46.260          | 0                 | -46.260              | 16.845,58               | -63.105,58 |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|   | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama   |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| <b>Maa- ja vesialueet</b>                   |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINNIT</b>                         |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                            |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                       | -150.000         |                   | -150.000             | -500,00                 | -149.500,00 |
| INVESTOINTIMENOT                            | -150.000         |                   | -150.000             | -500,00                 | -149.500,00 |
| INVESTOINTITULOT                            |                  |                   |                      |                         |             |
| KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI                      | 15.000           |                   | 15.000               | 69.931,10               | -54.931,10  |
| INVESTOINTITULOT                            | 15.000           |                   | 15.000               | 69.931,10               | -54.931,10  |
| INVESTOINNIT NETTO                          | -135.000         | 0                 | -135.000             | 69.431,10               | -204.431,10 |
| <b>Asunto-osakkeet</b>                      |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINNIT</b>                         |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                            |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                       | -250.000         |                   | -250.000             | -218.500,00             | -31.500,00  |
| INVESTOINTIMENOT                            | -250.000         |                   | -250.000             | -218.500,00             | -31.500,00  |
| INVESTOINNIT NETTO                          | -250.000         | 0                 | -250.000             | -218.500,00             | -31.500,00  |
| <b>Asuinrakennukset</b>                     |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINNIT</b>                         |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                            |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                       | -200.000         |                   | -200.000             |                         | -200.000,00 |
| INVESTOINTIMENOT                            | -200.000         |                   | -200.000             |                         | -200.000,00 |
| INVESTOINNIT NETTO                          | -200.000         | 0                 | -200.000             | 0                       | -200.000,00 |
| <b>Metsäliiton osuudet</b>                  |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINNIT</b>                         |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                            |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                       | -500             |                   | -500                 | -6.034,22               | 5.534,22    |
| INVESTOINTIMENOT                            | -500             |                   | -500                 | -6.034,22               | 5.534,22    |
| INVESTOINNIT NETTO                          | -500             | 0                 | -500                 | -6.034,22               | 5.534,22    |
| <b>Asianhallintaohjelmisto</b>              |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINNIT</b>                         |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                            |                  |                   |                      |                         |             |
| OMA RAKENTAMINEN                            |                  |                   |                      | -23.053,36              | 23.053,36   |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                       | -20.000          |                   | -20.000              |                         | -20.000,00  |
| INVESTOINTIMENOT                            | -20.000          |                   | -20.000              | -23.053,36              | 3.053,36    |
| INVESTOINNIT NETTO                          | -20.000          | 0                 | -20.000              | -23.053,36              | 3.053,36    |
| <b>Pitkävaikutteiset menot</b>              |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINNIT</b>                         |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                            |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                       | -40.000          | -100.000          | -140.000             | -100.000,00             | -40.000,00  |
| INVESTOINTIMENOT                            | -40.000          | -100.000          | -140.000             | -100.000,00             | -40.000,00  |
| INVESTOINNIT NETTO                          | -40.000          | -100.000          | -140.000             | -100.000,00             | -40.000,00  |
| <b>YLEISHALLINTO</b>                        |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINNIT</b>                         |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                            |                  |                   |                      |                         |             |
| OMA RAKENTAMINEN                            |                  |                   |                      | -23.053,36              | 23.053,36   |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                       | -660.500         | -100.000          | -760.500             | -325.034,22             | -435.465,78 |
| INVESTOINTIMENOT                            | -660.500         | -100.000          | -760.500             | -348.087,58             | -412.412,42 |
| INVESTOINTITULOT                            |                  |                   |                      |                         |             |
| KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI                      | 15.000           |                   | 15.000               | 69.931,10               | -54.931,10  |
| INVESTOINTITULOT                            | 15.000           |                   | 15.000               | 69.931,10               | -54.931,10  |
| INVESTOINNIT NETTO                          | -645.500         | -100.000          | -745.500             | -278.156,48             | -467.343,52 |
| <b>Vanhainkoti/sprinklaus</b>               |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINNIT</b>                         |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                            |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                       | -150.000         |                   | -150.000             |                         | -150.000,00 |
| INVESTOINTIMENOT                            | -150.000         |                   | -150.000             |                         | -150.000,00 |
| INVESTOINNIT NETTO                          | -150.000         | 0                 | -150.000             | 0                       | -150.000,00 |
| <b>Palvelutalon (Kotisilta II) remontit</b> |                  |                   |                      |                         |             |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

|  | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama   |
|--|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| <b>INVESTOINNIT</b>                    |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINTIMENOT</b>                |                  |                   |                      |                         |             |
| OMA RAKENTAMINEN                       |                  |                   |                      | -162.168,09             | 162.168,09  |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                  | -250.000         |                   | -250.000             |                         | -250.000,00 |
| INVESTOINTIMENOT                       | -250.000         |                   | -250.000             | -162.168,09             | -87.831,91  |
| <b>INVESTOINNIT NETTO</b>              | -250.000         | 0                 | -250.000             | -162.168,09             | -87.831,91  |
| <b>Kotisilta II:n osto</b>             |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINNIT</b>                    |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINTIMENOT</b>                |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                  | -500.000         |                   | -500.000             | -501.263,11             | 1.263,11    |
| INVESTOINTIMENOT                       | -500.000         |                   | -500.000             | -501.263,11             | 1.263,11    |
| <b>INVESTOINNIT NETTO</b>              | -500.000         | 0                 | -500.000             | -501.263,11             | 1.263,11    |
| <b>SOSIAALI-JA TERVEYSTOIMI</b>        |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINNIT</b>                    |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINTIMENOT</b>                |                  |                   |                      |                         |             |
| OMA RAKENTAMINEN                       |                  |                   |                      | -162.168,09             | 162.168,09  |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                  | -900.000         |                   | -900.000             | -501.263,11             | -398.736,89 |
| INVESTOINTIMENOT                       | -900.000         |                   | -900.000             | -663.431,20             | -236.568,80 |
| <b>INVESTOINNIT NETTO</b>              | -900.000         | 0                 | -900.000             | -663.431,20             | -236.568,80 |
| <b>Koulukeskuksen kentän tekonurmi</b> |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINNIT</b>                    |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINTIMENOT</b>                |                  |                   |                      |                         |             |
| OMA RAKENTAMINEN                       |                  |                   |                      | -37.007,96              | 37.007,96   |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                  | -45.000          |                   | -45.000              |                         | -45.000,00  |
| INVESTOINTIMENOT                       | -45.000          |                   | -45.000              | -37.007,96              | -7.992,04   |
| <b>INVESTOINTITULOT</b>                |                  |                   |                      |                         |             |
| RAHOITUSOSUDET INVESTOINTEIHIN         | 9.500            |                   | 9.500                | 7.000,00                | 2.500,00    |
| INVESTOINTITULOT                       | 9.500            |                   | 9.500                | 7.000,00                | 2.500,00    |
| <b>INVESTOINNIT NETTO</b>              | -35.500          | 0                 | -35.500              | -30.007,96              | -5.492,04   |
| <b>Urheilukentän korjaus</b>           |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINNIT</b>                    |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINTIMENOT</b>                |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                  | -10.000          |                   | -10.000              |                         | -10.000,00  |
| INVESTOINTIMENOT                       | -10.000          |                   | -10.000              |                         | -10.000,00  |
| <b>INVESTOINTITULOT</b>                |                  |                   |                      |                         |             |
| RAHOITUSOSUDET INVESTOINTEIHIN         | 4.000            |                   | 4.000                | 4.000,00                |             |
| INVESTOINTITULOT                       | 4.000            |                   | 4.000                | 4.000,00                |             |
| <b>INVESTOINNIT NETTO</b>              | -6.000           | 0                 | -6.000               | 4.000,00                | -10.000,00  |
| <b>ATK-luokan koneet</b>               |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINNIT</b>                    |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINTIMENOT</b>                |                  |                   |                      |                         |             |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                  | -12.000          |                   | -12.000              | -10.029,40              | -1.970,60   |
| INVESTOINTIMENOT                       | -12.000          |                   | -12.000              | -10.029,40              | -1.970,60   |
| <b>INVESTOINNIT NETTO</b>              | -12.000          | 0                 | -12.000              | -10.029,40              | -1.970,60   |
| <b>OPETUS-JA KULTTUURITOIMI</b>        |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINNIT</b>                    |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINTIMENOT</b>                |                  |                   |                      |                         |             |
| OMA RAKENTAMINEN                       |                  |                   |                      | -37.007,96              | 37.007,96   |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                  | -67.000          |                   | -67.000              | -10.029,40              | -56.970,60  |
| INVESTOINTIMENOT                       | -67.000          |                   | -67.000              | -47.037,36              | -19.962,64  |
| <b>INVESTOINTITULOT</b>                |                  |                   |                      |                         |             |
| RAHOITUSOSUDET INVESTOINTEIHIN         | 13.500           |                   | 13.500               | 11.000,00               | 2.500,00    |
| INVESTOINTITULOT                       | 13.500           |                   | 13.500               | 11.000,00               | 2.500,00    |
| <b>INVESTOINNIT NETTO</b>              | -53.500          | 0                 | -53.500              | -36.037,36              | -17.462,64  |
| <b>Liikenneväylät</b>                  |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINNIT</b>                    |                  |                   |                      |                         |             |
| <b>INVESTOINTIMENOT</b>                |                  |                   |                      |                         |             |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|   | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama     |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|---------------|
| OMA RAKENTAMINEN                          |                  |                   |                      | -21.840,98              | 21.840,98     |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                     | -150.000         |                   | -150.000             |                         | -150.000,00   |
| INVESTOINTIMENOT                          | -150.000         |                   | -150.000             | -21.840,98              | -128.159,02   |
| INVESTOINNIT NETTO                        | -150.000         | 0                 | -150.000             | -21.840,98              | -128.159,02   |
| <b>Harjun alueen vesih.rakentaminen</b>   |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINNIT                              |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINTIMENOT                          |                  |                   |                      |                         |               |
| OMA RAKENTAMINEN                          |                  |                   |                      | -1.159,70               | 1.159,70      |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                     | -70.000          |                   | -70.000              |                         | -70.000,00    |
| INVESTOINTIMENOT                          | -70.000          |                   | -70.000              | -1.159,70               | -68.840,30    |
| INVESTOINNIT NETTO                        | -70.000          | 0                 | -70.000              | -1.159,70               | -68.840,30    |
| <b>Jäteveden puhdistamon II-vaihe</b>     |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINNIT                              |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINTIMENOT                          |                  |                   |                      |                         |               |
| OMA RAKENTAMINEN                          |                  |                   |                      | -4.527,68               | 4.527,68      |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                     | -12.000          |                   | -12.000              |                         | -12.000,00    |
| INVESTOINTIMENOT                          | -12.000          |                   | -12.000              | -4.527,68               | -7.472,32     |
| INVESTOINNIT NETTO                        | -12.000          | 0                 | -12.000              | -4.527,68               | -7.472,32     |
| <b>Vesihuollon rakentaminen</b>           |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINNIT                              |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINTIMENOT                          |                  |                   |                      |                         |               |
| OMA RAKENTAMINEN                          |                  |                   |                      | -48.401,99              | 48.401,99     |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                     | -150.000         |                   | -150.000             |                         | -150.000,00   |
| INVESTOINTIMENOT                          | -150.000         |                   | -150.000             | -48.401,99              | -101.598,01   |
| INVESTOINNIT NETTO                        | -150.000         | 0                 | -150.000             | -48.401,99              | -101.598,01   |
| <b>Keskustan hallin ja lisarak.myynti</b> |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINNIT                              |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINTITULOT                          |                  |                   |                      |                         |               |
| KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI                    |                  |                   |                      | 178.168,17              | -178.168,17   |
| INVESTOINTITULOT                          |                  |                   |                      | 178.168,17              | -178.168,17   |
| INVESTOINNIT NETTO                        | 0                | 0                 |                      | 178.168,17              | -178.168,17   |
| <b>MUUT PALVELUT</b>                      |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINNIT                              |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINTIMENOT                          |                  |                   |                      |                         |               |
| OMA RAKENTAMINEN                          |                  |                   |                      | -75.930,35              | 75.930,35     |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                     | -382.000         |                   | -382.000             |                         | -382.000,00   |
| INVESTOINTIMENOT                          | -382.000         |                   | -382.000             | -75.930,35              | -306.069,65   |
| INVESTOINTITULOT                          |                  |                   |                      |                         |               |
| KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI                    |                  |                   |                      | 178.168,17              | -178.168,17   |
| INVESTOINTITULOT                          |                  |                   |                      | 178.168,17              | -178.168,17   |
| INVESTOINNIT NETTO                        | -382.000         | 0                 | -382.000             | 102.237,82              | -484.237,82   |
| <b>INVESTOINNIT</b>                       |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINNIT                              |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINTIMENOT                          |                  |                   |                      |                         |               |
| OMA RAKENTAMINEN                          |                  |                   |                      | -298.159,76             | 298.159,76    |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                     | -2.009.500       | -100.000          | -2.109.500           | -836.326,73             | -1.273.173,27 |
| INVESTOINTIMENOT                          | -2.009.500       | -100.000          | -2.109.500           | -1.134.486,49           | -975.013,51   |
| INVESTOINTITULOT                          |                  |                   |                      |                         |               |
| KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI                    | 15.000           |                   | 15.000               | 248.099,27              | -233.099,27   |
| RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN           | 13.500           |                   | 13.500               | 11.000,00               | 2.500,00      |
| INVESTOINTITULOT                          | 28.500           |                   | 28.500               | 259.099,27              | -230.599,27   |
| INVESTOINNIT NETTO                        | -1.981.000       | -100.000          | -2.081.000           | -875.387,22             | -1.205.612,78 |
| <b>Toivakan kunta</b>                     |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINNIT                              |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINTIMENOT                          |                  |                   |                      |                         |               |
| OMA RAKENTAMINEN                          |                  |                   |                      | -298.159,76             | 298.159,76    |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                     | -2.009.500       | -100.000          | -2.109.500           | -836.326,73             | -1.273.173,27 |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|                                 | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama     |
|---------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|---------------|
| INVESTOINTIMENOT                | -2.009.500       | -100.000          | -2.109.500           | -1.134.486,49           | -975.013,51   |
| INVESTOINTITULOT                |                  |                   |                      |                         |               |
| KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI          | 15.000           |                   | 15.000               | 248.099,27              | -233.099,27   |
| RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN | 13.500           |                   | 13.500               | 11.000,00               | 2.500,00      |
| INVESTOINTITULOT                | 28.500           |                   | 28.500               | 259.099,27              | -230.599,27   |
| INVESTOINNIT NETTO              | -1.981.000       | -100.000          | -2.081.000           | -875.387,22             | -1.205.612,78 |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2010 - 31.12.2010

|   | Budjetti<br>2010 | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama     |
|---|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|---------------|
| <b>RAHOITUSLASKELMA</b>                     |                  |                   |                      |                         |               |
| <b>KASSAVIRTA/VARS.TNTA JA INVESTOINNIT</b> |                  |                   |                      |                         |               |
| <b>TULORAHOITUS</b>                         |                  |                   |                      |                         |               |
| VUOSIKATE                                   | 348.892          | 55.700            | 404.592              | 1.002.855,19            | -598.263,19   |
| <b>TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT</b>          |                  |                   |                      |                         |               |
| Pakolliset varaukset                        |                  |                   |                      | -128.326,00             | 128.326,00    |
| Muut oikaisut                               | -239.800         |                   | -239.800             | -150.136,76             | -89.663,24    |
| TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT                 | -239.800         |                   | -239.800             | -278.462,76             | 38.662,76     |
| TULORAHOITUS                                | 109.092          | 55.700            | 164.792              | 724.392,43              | -559.600,43   |
| <b>INVESTOINNIT</b>                         |                  |                   |                      |                         |               |
| KÄYTTÖMAISUUSINVESTOINNIT                   | -2.009.500       | -100.000          | -2.109.500           | -1.134.486,49           | -975.013,51   |
| RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN             | 13.500           |                   | 13.500               | 11.000,00               | 2.500,00      |
| <b>KÄYTTÖMAISUUDEN MYNTITULOT</b>           |                  |                   |                      |                         |               |
| KÄYTTÖMAISUUDEN VARS.MYNTITULO              | 15.000           |                   | 15.000               | 248.099,27              | -233.099,27   |
| KÄYTTÖMAISUUDEN MYNTIVOITOT                 | 239.800          |                   | 239.800              | 187.348,95              | 52.451,05     |
| KÄYTTÖMAISUUDEN MYNTITULOT                  | 254.800          |                   | 254.800              | 435.448,22              | -180.648,22   |
| INVESTOINNIT                                | -1.741.200       | -100.000          | -1.841.200           | -688.038,27             | -1.153.161,73 |
| KASSAVIRTA/VARS.TNTA JA INVESTOINNIT        | -1.632.108       | -44.300           | -1.676.408           | 36.354,16               | -1.712.762,16 |
| <b>RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA</b>         |                  |                   |                      |                         |               |
| <b>ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET</b>             |                  |                   |                      |                         |               |
| ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS                 |                  |                   |                      | 7.900,00                | -7.900,00     |
| ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET                    |                  |                   |                      | 7.900,00                | -7.900,00     |
| <b>LAINAKANNAN MUUTOKSET</b>                |                  |                   |                      |                         |               |
| PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS              | 1.980.000        |                   | 1.980.000            | 496.444,71              | 1.483.555,29  |
| PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS            | -345.000         |                   | -345.000             | -280.000,08             | -64.999,92    |
| LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS              |                  |                   |                      | -250.000,00             | 250.000,00    |
| LAINAKANNAN MUUTOKSET                       | 1.635.000        |                   | 1.635.000            | -33.555,37              | 1.668.555,37  |
| <b>MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET</b>        |                  |                   |                      |                         |               |
| TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUTOS    |                  |                   |                      | 2.165,16                | -2.165,16     |
| VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS                    |                  |                   |                      | 2.330,54                | -2.330,54     |
| LYHYTAIKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS             |                  |                   |                      | -59.360,91              | 59.360,91     |
| KOROTT. PITKÄ- JA LYHYTAIK.VELKOJEN MUUT    |                  |                   |                      | -236.295,13             | 236.295,13    |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET               |                  |                   |                      | -291.160,34             | 291.160,34    |
| RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA                | 1.635.000        |                   | 1.635.000            | -316.815,71             | 1.951.815,71  |
| KASSAVAROJEN MUUTOS                         | 2.892            | -44.300           | -41.408              | -280.461,55             | 239.053,55    |
| KASSAVARAT 31.12.                           |                  |                   |                      | 885.962,84              | -885.962,84   |
| KASSAVARAT 1.1.                             |                  |                   |                      | 1.166.424,39            | -1.166.424,39 |
| KASSAVAROJEN MUUTOS                         | 0                | 0                 |                      | -280.461,55             | 280.461,55    |



## Toteutumavertailu

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2010 - 31.12.2010

EUR

|  | Budjetti<br>2010  | Bu-muutos<br>2010 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2010 01-12 | Poikkeama          |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|
| <b>Rahoitus</b>                          |                   |                   |                      |                         |                    |
| Kunnan tulovero                          | 5.570.000         |                   | 5.570.000            | 5.503.059,55            | 66.940,45          |
| Kiinteistövero                           | 360.000           |                   | 360.000              | 334.089,88              | 25.910,12          |
| Osuus yhteisöveron tuotosta              | 450.000           |                   | 450.000              | 472.737,91              | -22.737,91         |
| Yleinen valtionosuus                     | 235.700           |                   | 235.700              |                         | 235.700,00         |
| Kunnan perusp.valtionosuus               |                   |                   |                      | 4.240.575,00            | -4.240.575,00      |
| Verotuloihin perustuva valtionos.tasaus  |                   |                   |                      | 1.502.304,00            | -1.502.304,00      |
| Järjestelmämuutoksen tasaus              |                   |                   |                      | 129.204,00              | -129.204,00        |
| Opetus- ja kultt.toimen muut valtionos.  |                   |                   |                      | -778.963,00             | 778.963,00         |
| Harkinnanvar.valtionos. korotus          |                   |                   |                      | 470.000,00              | -470.000,00        |
| Sosiaali- ja terveydenhuol. valtionosuus | 4.237.120         |                   | 4.237.120            |                         | 4.237.120,00       |
| Kunnan opetus- ja kult.toim. valtionos.  | 599.670           |                   | 599.670              |                         | 599.670,00         |
| Maksuliikennetilien korot                | 3.000             |                   | 3.000                | 372,77                  | 2.627,23           |
| Osinkotuotot ja osuuspääomien korot      | 32.000            |                   | 32.000               | 33.389,41               | -1.389,41          |
| Verotilitysten korot ja korotukset       | 5.000             |                   | 5.000                | 23.517,69               | -18.517,69         |
| Viivästyskorkotulot                      | 1.000             |                   | 1.000                | 1.015,37                | -15,37             |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä        | 4.300             |                   | 4.300                | 4.318,60                | -18,60             |
| Muut rahoitustuotot                      | 500               |                   | 500                  | 233,59                  | 266,41             |
| Korkokulut lainoista ulkopuolisilta      | -76.800           |                   | -76.800              | -37.338,22              | -39.461,78         |
| Maksuliikennetilien korot                | -1.200            |                   | -1.200               | -64,44                  | -1.135,56          |
| Verotilitysten korot                     | -5.000            |                   | -5.000               | -5.514,14               | 514,14             |
| Viivästyskorot ja korotukset             | -200              |                   | -200                 | -1.064,64               | 864,64             |
| Luottoprovisiot                          | -2.000            |                   | -2.000               | -1.815,07               | -184,93            |
| Arvonalent. pys.vast. sijoituksista      |                   |                   |                      | -37.212,19              | 37.212,19          |
| Luottotappiot                            | -1.000            |                   | -1.000               |                         | -1.000,00          |
| Perintäkulut                             | -500              |                   | -500                 |                         | -500,00            |
| Muut rahoituskulut                       | -800              |                   | -800                 | -26,90                  | -773,10            |
| Poistoeron vähennys (+)                  | 21.444            |                   | 21.444               | 21.443,96               | 0,04               |
| <b>yhteensä</b>                          | <b>11.432.234</b> | <b>0</b>          | <b>11.432.234</b>    | <b>11.874.263,13</b>    | <b>-442.029,13</b> |



## ***Tilinpäätöslaskelmat***



**TULOSLASKELMA**  
ULKOINEN

|  | 2010              |                       | 2009              |                       |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                      |                   |                       |                   |                       |
| Myyntituotot                               | 1 164 754,94      |                       | 857 411,42        |                       |
| Maksutuotot                                | 591 253,10        |                       | 497 624,12        |                       |
| Tuet ja avustukset                         | 248 598,37        |                       | 197 827,67        |                       |
| Muut toimintatuotot                        | <u>583 403,24</u> | <u>2 588 009,65</u>   | <u>420 842,76</u> | <u>1 973 705,97</u>   |
| <b>Toimintakulut</b>                       |                   |                       |                   |                       |
| Henkilöstökulut                            |                   |                       |                   |                       |
| Palkat ja palkkiot                         | 4 637 681,06      |                       | 4 624 165,98      |                       |
| Henkilösivukulut                           |                   |                       |                   |                       |
| Eläkekulut                                 | 1 098 802,24      |                       | 1 081 185,83      |                       |
| Muut henkilösivukulut                      | 225 424,71        |                       | 275 581,94        |                       |
| Palvelujen ostot                           | 5 775 872,59      |                       | 5 409 105,61      |                       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat              | 756 339,41        |                       | 779 321,66        |                       |
| Avustukset                                 | 814 818,83        |                       | 832 486,25        |                       |
| Muut toimintakulut                         | <u>129 034,79</u> | <u>13 437 973,63</u>  | <u>71 887,40</u>  | <u>13 073 734,67</u>  |
| <b>Toimintakate</b>                        |                   | <b>-10 849 963,98</b> |                   | <b>-11 100 028,70</b> |
| Verotulot                                  |                   | 6 309 887,34          |                   | 5 746 366,49          |
| Valtionosuudet                             |                   | 5 563 120,00          |                   | 4 904 394,00          |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>            |                   |                       |                   |                       |
| Korkotuotot                                | 372,77            |                       | 1 704,74          |                       |
| Muut rahoitustuotot                        | 62 474,66         |                       | 40 498,33         |                       |
| Korkokulut                                 | -37 402,66        |                       | -38 485,89        |                       |
| Muut rahoituskulut                         | <u>-45 632,94</u> | <u>-20 188,17</u>     | <u>-10 070,06</u> | <u>-6 352,88</u>      |
| <b>Vuosikate</b>                           |                   | <b>1 002 855,19</b>   |                   | <b>-455 621,09</b>    |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>         |                   |                       |                   |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot              | -331 756,18       |                       | -312 506,77       |                       |
| Arvonalentumiset                           | <u></u>           | <u>-331 756,18</u>    | <u></u>           | <u>-312 506,77</u>    |
| <b>Satunnaiset erät</b>                    |                   |                       |                   |                       |
| Satunnaiset tuotot                         |                   |                       |                   |                       |
| Satunnaiset kulut                          | <u></u>           | <u></u>               | <u></u>           | <u></u>               |
| <b>Tilikauden tulos</b>                    |                   | <b>671 099,01</b>     |                   | <b>-768 127,86</b>    |
| Poistoeron lisäys ( - ) tai vähennys ( + ) |                   | 21 443,96             |                   | 21 443,96             |
| <b>Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )</b>    |                   | <b>692 542,97</b>     |                   | <b>-746 683,90</b>    |

**TULOSLASKELMA**  
Ulkoiset ja sisäiset

|  | 2010                | 2009                  |                       |
|--|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                      |                     |                       |                       |
| Myyntituotot                               | 2 015 265,12        | 1 707 160,09          |                       |
| Maksutuotot                                | 591 253,10          | 497 624,12            |                       |
| Tuet ja avustukset                         | 248 598,37          | 197 827,67            |                       |
| Muut toimintatuotot                        | <u>1 276 983,34</u> | <u>1 096 203,17</u>   | <u>3 498 815,05</u>   |
| <b>Toimintakulut</b>                       |                     |                       |                       |
| Henkilöstökulut                            |                     |                       |                       |
| Palkat ja palkkiot                         | 4 637 681,06        | 4 624 165,98          |                       |
| Henkilösivukulut                           |                     |                       |                       |
| Eläkekulut                                 | 1 098 802,24        | 1 081 185,83          |                       |
| Muut henkilösivukulut                      | 225 424,71          | 275 581,94            |                       |
| Palvelujen ostot                           | 6 615 463,71        | 6 249 105,62          |                       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat              | 767 258,47          | 789 070,32            |                       |
| Avustukset                                 | 814 818,83          | 832 486,25            |                       |
| Muut toimintakulut                         | <u>822 614,89</u>   | <u>14 982 063,91</u>  | <u>14 598 843,75</u>  |
| <b>Toimintakate</b>                        |                     | <b>-10 849 963,98</b> | <b>-11 100 028,70</b> |
| Verotulot                                  |                     | 6 309 887,34          | 5 746 366,49          |
| Valtionosuudet                             |                     | 5 563 120,00          | 4 904 394,00          |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>            |                     |                       |                       |
| Korkotuotot                                | 372,77              | 1 704,74              |                       |
| Muut rahoitustuotot                        | 62 474,66           | 47 038,66             |                       |
| Korkokulut                                 | -37 402,66          | -38 485,89            |                       |
| Muut rahoituskulut                         | <u>-45 632,94</u>   | <u>-20 188,17</u>     | <u>-6 352,88</u>      |
| <b>Vuosikate</b>                           |                     | <b>1 002 855,19</b>   | <b>-455 621,09</b>    |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>         |                     |                       |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot              | -331 756,18         | -312 506,77           |                       |
| Arvonalentumiset                           | <u>-331 756,18</u>  | <u>-312 506,77</u>    | <u>-312 506,77</u>    |
| <b>Satunnaiset erät</b>                    |                     |                       |                       |
| Satunnaiset tuotot                         |                     |                       |                       |
| Satunnaiset kulut                          | <u></u>             | <u></u>               | <u></u>               |
| <b>Tilikauden tulos</b>                    |                     | <b>671 099,01</b>     | <b>-768 127,86</b>    |
| Poistoeron lisäys ( - ) tai vähennys ( + ) |                     | 21 443,96             | 21 443,96             |
| <b>Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )</b>    |                     | <b>692 542,97</b>     | <b>-746 683,90</b>    |

## RAHOITUSLASKELMA

|  | 2010                |                    | 2009              |                     |
|--|---------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                     |                    |                   |                     |
| Vuosikate                                      | 1 002 855,19        |                    | -455 621,09       |                     |
| Satunnaiset erät                               |                     |                    |                   |                     |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | <u>-278 462,76</u>  | 724 392,43         | <u>-81 826,93</u> | <u>-537 448,02</u>  |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                     |                    |                   |                     |
| Investointimenot                               | -1 134 486,49       |                    | -620 171,55       |                     |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 11 000,00           |                    | 34 200,00         |                     |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | <u>435 448,22</u>   | <u>-688 038,27</u> | <u>81 196,00</u>  | <u>-504 775,55</u>  |
| Toiminnan ja investointien rahavirta           |                     | 36 354,16          |                   | -1 042 223,57       |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                     |                    |                   |                     |
| Antolainauksen muutokset                       |                     |                    |                   |                     |
| Antolainasaamisten lisäykset                   |                     |                    |                   |                     |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | <u>7 900,00</u>     | 7 900,00           |                   |                     |
| Lainakannan muutokset                          |                     |                    |                   |                     |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäykset              | 496 444,71          |                    | 1 000 000,00      |                     |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -280 000,08         |                    | -145 000,00       |                     |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | <u>-250 000,00</u>  | <u>-33 555,37</u>  | <u>250 000,00</u> | 1 105 000,00        |
| Oman pääoman muutokset                         |                     |                    |                   |                     |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  |                     |                    |                   |                     |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | 2 165,16            |                    | 2 730,09          |                     |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | 2 330,54            |                    | 430,51            |                     |
| Saamisten muutos                               | -59 360,91          |                    | -20 605,89        |                     |
| Korottomien velkojen muutos                    | <u>-236 295,13</u>  | <u>-291 160,34</u> | <u>153 805,41</u> | <u>136 360,12</u>   |
| Rahoituksen rahavirta                          |                     | <b>-316 815,71</b> |                   | <b>1 241 360,12</b> |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      |                     | <b>-280 461,55</b> |                   | <b>199 136,55</b>   |
| Rahavarojen muutos                             |                     |                    |                   |                     |
| Rahavarat 31.12.                               | 885 962,84          |                    | 1 166 424,39      |                     |
| Rahavarat 1.1.                                 | <u>1 166 424,39</u> | <u>-280 461,55</u> | <u>967 287,84</u> | <u>199 136,55</u>   |

## TASE

| VASTAAVAA                                   | 2010                        | 2009                       |
|---|-----------------------------|----------------------------|
| <b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                  |                             |                            |
| <b>I Aineettomat hyödykkeet</b>             |                             |                            |
| 1. Tietokoneohjelmat                        | 32 001,53                   | 13 480,19                  |
| 2. Muut pitkävaikutteiset menot             | 206 041,62                  | 135 208,33                 |
|   | <u>238 043,15</u>           | <u>148 688,52</u>          |
| <b>II Aineelliset hyödykkeet</b>            |                             |                            |
| 1. Maa- ja vesialueet                       | 1 182 166,02                | 1 251 597,12               |
| 2. Rakennukset                              | 4 380 614,70                | 4 164 735,04               |
| 3. Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 1 199 005,30                | 831 721,48                 |
| 4. Koneet ja kalusto                        | 48 644,16                   | 61 700,53                  |
| 5. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 202 182,41                  | 473 116,23                 |
|   | <u>7 012 612,59</u>         | <u>6 782 870,40</u>        |
| <b>III Sijoitukset</b>                      |                             |                            |
| 1. Osakkeet ja osuudet                      | 1 134 987,53                | 947 665,50                 |
| 2. Muut lainasaamiset                       | 198 303,62                  | 206 203,62                 |
|   | <u>1 333 291,15</u>         | <u>1 153 869,12</u>        |
| <b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>              |                             |                            |
| 1. Valtion toimeksiannot                    | 6 091,77                    | 33 317,27                  |
|   | <u>6 091,77</u>             | <u>33 317,27</u>           |
| <b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                |                             |                            |
| <b>I Vaihto-omaisuus</b>                    |                             |                            |
| 1. Aineet ja tarvikkeet                     | 13 524,46                   | 15 855,00                  |
|   | <u>13 524,46</u>            | <u>15 855,00</u>           |
| <b>II Saamiset</b>                          |                             |                            |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>               |                             |                            |
| 1. Myyntisaamiset                           | 353 259,91                  | 318 820,54                 |
| 2. Lainasaamiset                            | 20 000,00                   | 12 000,00                  |
| 3. Muut saamiset                            | 60 157,03                   | 16 834,70                  |
| 4. Siirtosaamiset                           | 90 223,22                   | 116 624,01                 |
|   | <u>523 640,16</u>           | <u>464 279,25</u>          |
| <b>III Rahoitusarvopaperit</b>              |                             |                            |
| 1. Osakkeet ja osuudet                      | 36 736,98                   | 36 736,98                  |
|   | <u>36 736,98</u>            | <u>36 736,98</u>           |
| <b>IV Rahat ja pankkisaamiset</b>           | <u>849 225,86</u>           | <u>1 129 687,41</u>        |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                   | <b><u>10 013 166,12</u></b> | <b><u>9 765 303,95</u></b> |



## TASE

| VASTATTAVAA                                   | 2010                        | 2009                       |
|---|-----------------------------|----------------------------|
| <b>A OMA PÄÄOMA</b>                           |                             |                            |
| I Peruspääoma                                 | 5 568 389,50                | 5 568 389,50               |
| II Edellisten tilikausien ylijäämä(alijäämä)  | -1 276 543,30               | -529 859,40                |
| III Tilikauden ylijäämä(alijäämä)             | 692 542,97                  | -746 683,90                |
|   | <u>4 984 389,17</u>         | <u>4 291 846,20</u>        |
| <b>B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b> |                             |                            |
| 1. Poistoero                                  | 634 384,40                  | 655 828,36                 |
|   | <u>634 384,40</u>           | <u>655 828,36</u>          |
| <b>C PAKOLLISET VARAUKSET</b>                 |                             |                            |
| 1. Muut pakolliset varaukset                  | 32 637,83                   | 160 963,83                 |
|   | <u>32 637,83</u>            | <u>160 963,83</u>          |
| <b>D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>              |                             |                            |
| 1. Valtion toimeksiannot                      | 6 091,77                    | 33 316,37                  |
| 2. Muut toimeksiantojen pääomat               | 2 232,54                    | 68,28                      |
|   | <u>8 324,31</u>             | <u>33 384,65</u>           |
| <b>E VIERAS PÄÄOMA</b>                        |                             |                            |
| I Pitkäaikainen                               |                             |                            |
| 1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta    | 1 514 999,84                | 1 759 999,92               |
| 2. Lainat julkisyhteisöiltä                   | 431 444,71                  |                            |
|   | <u>1 946 444,55</u>         | <u>1 759 999,92</u>        |
| II Lyhytaikainen                              |                             |                            |
| 1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta    | 845 000,08                  | 1 095 000,08               |
| 2. Lainat julkisyhteisöiltä                   | 30 000,00                   |                            |
| 3. Saadut ennakot                             | 48 112,19                   | 45 368,28                  |
| 4. Ostovelat                                  | 687 415,79                  | 780 218,97                 |
| 5. Muut velat                                 | 225 449,76                  | 250 294,55                 |
| 6. Siirtovelat                                | 571 008,04                  | 692 399,11                 |
|   | <u>2 406 985,86</u>         | <u>2 863 280,99</u>        |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                   | <u><u>10 013 166,12</u></u> | <u><u>9 765 303,95</u></u> |

## Konsernituloslaskelma

2010

|   |                       |
|---|-----------------------|
| Toimintatuotot                                | 10 147 691,37         |
| Toimintakulut                                 | -20 725 059,84        |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) |                       |
| <b>Toimintakate</b>                           | <b>-10 577 368,47</b> |
| <br>  |                       |
| Verotulot                                     | 6 309 887,34          |
| Valtionosuudet                                | 5 563 120,00          |
| Rahoitustuotot ja -kulut                      |                       |
| Korkotuotot                                   | 1 906,69              |
| Muut rahoitustuotot                           | 64 045,23             |
| Korkokulut                                    | -71 417,74            |
| Muut rahoituskulut                            | -50 741,45            |
| <b>Vuosikate</b>                              | <b>1 239 431,60</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset                   |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot                 | -577 811,58           |
| Tilikauden yli- ja alipariarvot               |                       |
| Arvonalentumiset                              | -11 697,87            |
| Satunnaiset erät                              | 11 566,23             |
| <b>Tilikauden tulos</b>                       | <b>661 488,38</b>     |
| Tilinpäätössiirrot                            | -36 617,28            |
| Vähemmistöosuudet                             |                       |
| <b>Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )</b>       | <b>624 871,10</b>     |

## KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

2010

**Toiminnan rahavirta**

|                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| Vuosikate                   | 1 239 431,60 |
| Satunnaiset erät            | 11 566,23    |
| Tulorahoituksen korjauserät | -299 381,29  |

**Investointien rahavirta**

|  |               |
|--|---------------|
| Investointimenot                               | -1 507 781,05 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 11 726,90     |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 450 493,86    |

|                                      |                   |
|--------------------------------------|-------------------|
| Toiminnan ja investointien rahavirta | <u>-93 943,75</u> |
|--------------------------------------|-------------------|

**Rahoituksen rahavirta**

|                                |           |
|--------------------------------|-----------|
| Antolainauksen muutokset       |           |
| Antolainasaamisten lisäykset   | -1 740,00 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 7 900,00  |

|                                   |               |
|-----------------------------------|---------------|
| Lainakannan muutokset             |               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäykset | 1 333 894,71  |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys  | -1 032 769,54 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos    | -156 462,76   |

|   |             |
|---|-------------|
| Oman pääoman muutokset                        |             |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                 |             |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 1 559,91    |
| Vaihto-omaisuuden muutos                      | 7 690,91    |
| Saamisten muutos                              | 253 393,42  |
| Korottomien velkojen muutos                   | -425 033,81 |

|                       |                   |
|-----------------------|-------------------|
| Rahoituksen rahavirta | <u>-11 567,16</u> |
|-----------------------|-------------------|

|                           |                    |
|---------------------------|--------------------|
| <b>Rahavarojen muutos</b> | <b>-105 510,91</b> |
|---------------------------|--------------------|

|                    |                    |
|--------------------|--------------------|
| Rahavarojen muutos |                    |
| Rahavarat 31.12.   | 1 266 431,95       |
| Rahavarat 1.1.     | 1 371 942,86       |
|                    | <u>-105 510,91</u> |

## KONSERNITASE

| VASTAAVAA                                | 2010                 | 2009                 |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                 | <b>10 246 953,18</b> | <b>9 584 420,23</b>  |
| Aineettomat hyödykkeet                   | 350 339,93           | 242 229,04           |
| Aineettomat oikeudet                     | 144 298,31           | 107 020,71           |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 206 041,62           | 135 208,33           |
| <br>                                     |                      |                      |
| Aineelliset hyödykkeet                   | <b>9 394 300,89</b>  | <b>9 021 897,95</b>  |
| Maa- ja vesialueet                       | 1 254 272,44         | 1 303 753,85         |
| Rakennukset                              | 6 196 359,73         | 5 932 982,17         |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 1 259 032,37         | 891 726,74           |
| Koneet ja kalusto                        | 330 156,08           | 317 774,30           |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 11 032,63            | 29 972,63            |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 343 447,64           | 545 688,26           |
| <br>                                     |                      |                      |
| Sijoitukset                              | <b>502 312,36</b>    | <b>320 293,24</b>    |
| Osakkuusyhteisöosuudet                   | 76 843,85            | 76 843,85            |
| Muut osakkeet ja osuudet                 | 423 728,51           | 235 549,39           |
| Muut lainasaamiset                       | 1 740,00             | 7 900,00             |
| <br>                                     |                      |                      |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>             | <b>111 459,68</b>    | <b>105 018,94</b>    |
| <br>                                     |                      |                      |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>               | <b>2 609 605,83</b>  | <b>2 903 603,88</b>  |
| Vaihto-omaisuus                          | 71 885,92            | 79 576,84            |
| <br>                                     |                      |                      |
| Saamiset                                 | <b>1 271 287,96</b>  | <b>1 452 084,18</b>  |
| Pitkäaikaiset saamiset                   | 1 398,74             | 2 098,35             |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 1 269 889,22         | 1 449 985,83         |
| <br>                                     |                      |                      |
| Rahoitusarvopaperit                      | <b>44 120,17</b>     | <b>42 705,90</b>     |
| <br>                                     |                      |                      |
| Rahat ja pankkisaamiset                  | <b>1 222 311,78</b>  | <b>1 329 236,96</b>  |
| <br>                                     |                      |                      |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>12 968 018,69</b> | <b>12 593 043,05</b> |

| VASTATTAVAA                                  | 2010                        | 2009                        |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| OMA PÄÄOMA                                   | <b>5 242 377,62</b>         | <b>4 556 522,34</b>         |
| Peruspääoma                                  | 5 568 325,99                | 5 568 319,68                |
| Arvonkorotusrahasto                          | 1 344,08                    | 1 368,17                    |
| Muut omat rahastot                           | 212 070,57                  | 199 755,90                  |
| Edellisten tilikausien ylijäämä ( alijäämä ) | -1 164 234,12               | -522 010,41                 |
| Tilikauden ylijäämä ( alijäämä )             | 624 871,10                  | -690 911,00                 |
| <br>   |                             |                             |
| POISTOERO JA VAPAAEHTOISET<br>VARAUKSET      | <b>788 621,66</b>           | <b>773 079,07</b>           |
| Poistoero                                    | 734 260,29                  | 718 833,50                  |
| Vapaaehtoiset varaukset                      | 54 361,37                   | 54 245,57                   |
| <br>   |                             |                             |
| PAKOLLISET VARAUKSET                         | <b>99 056,76</b>            | <b>225 697,35</b>           |
| Muut pakolliset varaukset                    | 99 056,76                   | 225 697,35                  |
| <br>   |                             |                             |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT                      | <b>115 089,20</b>           | <b>107 088,55</b>           |
| <br>   |                             |                             |
| VIERAS PÄÄOMA                                | <b>6 722 873,45</b>         | <b>6 930 655,74</b>         |
| Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma       | 2 947 794,20                | 2 687 855,09                |
| Pitkäaikainen koroton vieras pääoma          | 35 261,83                   | 34 458,55                   |
| Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma       | 1 051 604,02                | 1 171 135,41                |
| Lyhytaikainen koroton vieras pääoma          | 2 688 213,40                | 3 037 206,69                |
| <br>   |                             |                             |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ                         | <b><u>12 968 018,69</u></b> | <b><u>12 593 043,05</u></b> |



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





**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**

Ei ilmoitettavaa.

**Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot**

**Konsernitilinpäätöksen laajuus**

Kunnan konsernitilinpäätös sisältää konsernitaseen,-tuloslaskelman ja konsernin  
rahoituslaskelman.

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 2010 ei ole saatu.

#### Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Pysyviin vastaaviin ei sisältynyt sisäisiä katteita.

#### Keskinäisen omistuksen eliminointi

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

#### Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhteisön rakennusten poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

#### Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Konsernituloslaskelmasta -ja rahoituslaskelmasta ei ole vuoden 2009 vertailutietoja koska niitä ei ole tehty.

Kirjaustason taseet puuttuu joten saamisia ja velkoja ei ole voinut eritellä tarkasti.

### Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

#### Toimintatuotot tehtäväalueittain:

|                                       | Konserni          |      | Kunta            |                  |
|---------------------------------------|-------------------|------|------------------|------------------|
|                                       | 2010              | 2009 | 2010             | 2009             |
| Kunnanhallitus (vaalit, yleish. ym.)  | 116 490           |      | 76 967           | 105 622          |
| Maaseutu- ja elinkeinotoimi           |                   |      | 53 848           | 34 361           |
| Sosiaali- ja terveystoimi             | 7 034 411         |      | 699 018          | 738 809          |
| Opetus- ja kulttuuritoimi             | 1 355 749         |      | 256 679          | 54 251           |
| Ympäristötoimi                        |                   |      | 52 119           | 48 081           |
| Tekninen toimi                        | 1 641 041         |      | 1 449 378        | 992 581          |
| <i>Kunnan toimintatuotot yhteensä</i> | <i>10 147 691</i> |      | <i>2 588 009</i> | <i>1 973 705</i> |

#### Verotulot eriteltyinä

|                             | 2010             | 2009             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Kunnan tulovero             | 5 503 059        | 5 035 712        |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 334 090          | 392 699          |
| Kiinteistövero              | 472 738          | 317 955          |
| <i>Verotulot yhteensä</i>   | <i>6 309 887</i> | <i>5 746 366</i> |

## Valtionosuuksien erittely

|  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
|  | 2 010            | 2 009            |
| Kunnan peruspavelujen valtionosuus ilman tasauksia | 4 240 575        |                  |
| Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus     | 1 502 304        |                  |
| Järjestelmämuutoksen tasaus                        | 129 204          |                  |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet     | -778 963         |                  |
| Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus           | 470 000          |                  |
| <i>Valtionosuudet yhteensä</i>                     | <i>5 563 120</i> | <i>4 904 394</i> |

## Satunnaiset tuotot ja kulut

|                                    | Konserni      |       | Kunta |      |
|------------------------------------|---------------|-------|-------|------|
|                                    | 2010          | 2 009 | 2 010 | 2009 |
| Satunnaiset tuotot                 |               |       |       |      |
| Palokan kuntayhtymä myyntivoitto   | 11 566        |       |       |      |
| <i>Satunnaiset tuotot yhteensä</i> | <i>11 566</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 2009-2013

|   |          |
|---|----------|
| Suunnitelman mukaiset poistot                 | 358 901  |
| Poistonalaisten investointien omahankintameno | 982 592  |
| Ero (€)                                       | -623 691 |
| Ero %   | -67      |

Investointi- ja poistotason poikkeama johtuu tarkastelujakson suurista investointimenoista

Poistosuunnitelman tarkistaminen ei ole tarpeen tarkastelujaksolla.

## Selvitys kuluihin ja tuottoihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista

### Pakollisten varausten muutokset

|                      |                       | Konserni |         | Kunta    |         |
|----------------------|-----------------------|----------|---------|----------|---------|
|                      |                       | 2010     | 2009    | 2010     | 2009    |
| Pakolliset varaukset | 1.1.2010              | 225 697  | 237 255 | 160 964  | 168 185 |
|                      | Vähennys tilikaudella | -126 640 | -11 558 | -128 326 | -7 221  |
| Pakolliset varaukset | 31.12.2010            | 99 057   | 225 697 | 32 638   | 160 964 |

### Selvitys pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitoista ja tappioista

|                                   | Konserni       |      | Kunta          |               |
|-----------------------------------|----------------|------|----------------|---------------|
|                                   | 2010           | 2009 | 2010           | 2009          |
| Muut toimintatuotot               |                |      |                |               |
| Maa- ja vesialueiden myyntivoitot | 119 514        |      | 119 514        | 74 606        |
| Rakennusten myyntivoitot          | 94 495         |      | 94 495         |               |
| Muut myyntivoitot                 | 2 314          |      |                |               |
| <i>Myyntivoitot yhteensä</i>      | <i>216 323</i> |      | <i>214 009</i> | <i>74 606</i> |
| Muut toimintakulut                |                |      |                |               |
| Maa- ja vesialueiden myyntitappio | 3 400          |      | 3 400          |               |
| Rakennusten myyntitappiot         | 23 259         |      | 23 259         |               |
| Muut myyntitappiot                |                |      |                |               |
| <i>Myyntitappiot yhteensä</i>     | <i>26 659</i>  |      | <i>26 659</i>  |               |

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

#### Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

|                                   | 2010          | 2009          |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Osinkotuotot                      | 33 389        | 35 722        |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä | 4 319         | 4 319         |
| <i>Yhteensä</i>                   | <i>37 708</i> | <i>40 041</i> |

**Tasetta koskevat liitetiedot**  
**Taseen vastaavia koskevat liitetiedot**

**Pysyvät vastaavat**

**Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet**

|                                  | Aineettomat hyödykkeet |                           | Aineelliset hyödykkeet |                     |                                      |                      | Yhteensä            |
|----------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------|
|                                  | Tietokoneohj.          | Muut pitkä-<br>vaik menot | Maa-alueet             | Rakennukset         | Kiinteät<br>rakenteet ja<br>laitteet | Koneet ja<br>kalusto |                     |
| Poistamaton hankintameno 1.1.    | 13 480,19              | 135 208,33                | 1 251 597,12           | 4 164 735,04        | 831 721,48                           | 61 700,53            | 6 309 754,17        |
| Lisäykset tiilik.aikana          | 23 053,36              | 100 000,00                | 500,00                 | 568 482,28          | 467 821,05                           | 10 029,40            | 1 046 832,73        |
| Rahoitusosuudet tiilikaudella    |                        |                           |                        |                     |                                      |                      |                     |
| Vähennykset tiilik. aikana       |                        |                           | -69 931,10             | -178 168,17         |                                      |                      | -248 099,27         |
| Siirrot erien välillä            |                        |                           |                        |                     |                                      |                      |                     |
| Tiilikauden poisto               | -4 532,02              | -29 166,71                |                        | -174 434,45         | -100 537,23                          | -23 085,77           | -298 057,45         |
| Arvonlennukset ja niiden palaut. |                        |                           |                        |                     |                                      |                      |                     |
| Poistamaton hankintameno 31.12   | 32 001,53              | 206 041,62                | 1 182 166,02           | 4 380 614,70        | 1 199 005,30                         | 48 644,16            | 6 810 430,18        |
| Arvonkorotukset                  |                        |                           |                        |                     |                                      |                      |                     |
| Kirjanpitoarvo 31.12.2010        | <b>13 480,19</b>       | <b>206 041,62</b>         | <b>1 182 166,02</b>    | <b>4 380 614,70</b> | <b>1 199 005,30</b>                  | <b>48 644,16</b>     | <b>6 810 430,18</b> |

**Omais 31.12.**

|                        |                     |
|------------------------|---------------------|
| Aineettomat hyödykkeet | 238 043,15          |
| Aineelliset hyödykkeet | 6 810 430,18        |
|                        | <u>7 048 473,33</u> |

**Tiilik. Poistot**

|  |                   |
|--|-------------------|
|  | 33 698,73         |
|  | 298 057,45        |
|  | <u>331 756,18</u> |

Keskeneräiset hankinnat

202 182,41

## Pysyvien vastaavien sijoitukset

### Oksakkeet ja osuudet

|                    | Konserni-<br>yhtiöt | Kuntayh-<br>tymäos. | Osakkuus-<br>yht.osuudet | Muut osak.<br>ja osuudet | Yhteensä  |
|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|-----------|
| Hankintameno 1.1   | 20 855              | 644 799             | 65 291                   | 216 720                  | 947 665   |
| Lisäykset          |                     |                     |                          | 224 534                  | 224 534   |
| Arvon alentumiset  |                     |                     |                          | -37 212                  | -37 212   |
| Hankintameno 31.12 | 20 855              | 644 799             | 65 291                   | 404 042                  | 1 134 987 |

### Lainasaamiset

|                    | Saamiset<br>kons.yhtiö | Saamiset<br>muut yht. | Yhteensä |
|--------------------|------------------------|-----------------------|----------|
| Hankintameno 1.1   | 198 304                | 7900                  | 206 204  |
| Lisäykset          |                        |                       |          |
| Vähennykset        |                        | -7900                 | -7900    |
| Hankintameno 31.12 | 198 304                | 0                     | 198 304  |

## 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 | 417 283         |                     |                      | 413 276           | 417 283                                | 4 007 |

## Omistukset muissa yhteisöissä

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

| Nimi                          | Kotipaikka | Kunnan<br>omistus | Konser.<br>omistus. | Kuntakonsernin osuus ( 1000 €)<br>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 %               | -8   | 1597                        | 16                                   |
| <b>Kuntayhtymät</b>           |            |                   |                     |  |                             |                                      |
| Jyväskylän koul.ky            | Jyväskylä  | 1,0529 %          | 1,0529 %            | 611  | 213                         | 5                                    |
| Palokan terveyd.ky            | Jyväskylä  | 10 %              | 10 %                | 84   | 516                         | 12                                   |
| K-S Sairaanhoidp.ky           | Jyväskylä  | 0,87 %            | 0,87 %              | 430  | 886                         | -64                                  |
| Keski-Suomen liitto           | Jyväskylä  | 0,70 %            | 0,70 %              | 12   | 12                          |                                      |
| <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  
 As Oy Jussilanpuisto Toivakka

### Saamisten erittely

|  | 2010           |                | 2009            |                |
|--|----------------|----------------|-----------------|----------------|
|  | Pitkäaik.      | Lyhytaik.      | Pitkäaik.       | Lyhytaik.      |
| Saamiset tytäryhteisöiltä                            |                |                |                 |                |
| Myyntisaamiset                                       |                | 37 321         |                 | 30 438         |
| Lainasaamiset  | 198 304        |                | 198 304         |                |
| Saamiset kyntayhtymiltä<br>joissa kunta jäsenenä     |                |                |                 |                |
| Myyntisaamiset                                       |                | 3 750          |                 | 3 750          |
| Saamiset osakkuus- sekä muilta<br>omistusyhteisöiltä |                |                |                 |                |
| Myyntisaamiset                                       |                | 1 196          |                 | 1 240          |
| Lainasamiset   |                |                | 7 900           |                |
| Myyntisaamiset muilta                                |                | 310 993        |                 | 283 393        |
| Lainasaamiset muilta                                 |                | 20 000         |                 | 12 000         |
| Muut saamiset muilta                                 |                | 60 157         |                 | 16 834         |
| <i>Saamiset yhteensä</i>                             | <i>198 304</i> | <i>433 417</i> | <i>206 204</i>  | <i>347 655</i> |
| Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät           | Konserni       |                | Kunta           |                |
|  | 2010           | 2009           | 2010            | 2009           |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset                         |                |                |                 |                |
| Tulojäämät   |                |                |                 |                |
| Siirtyvät korot                                      | 3 525          | 3 449          | 2 927           | 439            |
| Kelan korvaus työterveyshuollosta                    | 29 192         | 24 906         | 19 336          | 17 525         |
| Työllistämistuet                                     | 5 759          | 5 759          | 5 536           | 5 759          |
| Muut siirtosaamiset                                  | 419 038        | 299 257        | 62 424          | 92 901         |
| <i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>         | <i>457 514</i> | <i>333 371</i> | <i>90 223</i>   | <i>116 624</i> |
| <b>Rahoitusarvopaperit</b>                           |                |                |                 |                |
| Osakkeet ja osuudet                                  | 1.1<br>36 737  | Lisäys         | 31.12<br>36 737 |                |

## Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

| Oman pääoman erittely                      | Konserni            |                     | Kunta               |                     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | 2010                | 2009                | 2010                | 2009                |
| Peruspääoma 1.1.                           | 5 568 319,68        | 5 568 389,97        | 5 568 389,50        | 5 568 389,50        |
| Lisäykset                                  | 6,31                |                     |                     |                     |
| Vähennykset                                |                     | -70,29              |                     |                     |
| Peruspääoma 31.12                          | 5 568 325,99        | 5 568 319,68        | 5 568 389,50        | 5 568 389,50        |
| Arvonkorotusrahasto 1.1                    | 1 368,17            | 1 634,63            |                     |                     |
| Lisäykset                                  |                     |                     |                     |                     |
| Vähennykset                                | -24,09              | -266,46             |                     |                     |
| Arvonkorotusrahasto 31.12                  | 1 344,08            | 1 368,17            |                     |                     |
| Muut omat rahastot                         | 199 755,90          | 224 632,32          |                     |                     |
| Vahinkorahaston pääoma 1.1                 |                     |                     |                     |                     |
| Siirrot rahastoon                          | 12 835,85           |                     |                     |                     |
| Siirrot rahastosta                         | -521,18             | -24 876,42          |                     |                     |
| Vahinkorahaston pääoma                     |                     |                     |                     |                     |
| Muut omat rahastot yhteensä 31.12          | 212 070,57          | 199 755,90          |                     |                     |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1   | -522 010,41         | -522 010,41         | -1 395 532,39       | -529 859,40         |
| Siirto vahinkorahastoon                    |                     |                     |                     |                     |
| Edellisen tilikauden virheen oikaisu       |                     |                     |                     |                     |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12 | -1 164 234,12       | -522 010,41         | -1 276 543,30       | -529 859,40         |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä               | 624 871,10          | -690 911,00         | 692 542,97          | -746 683,90         |
| <i>Oma pääoma yhteensä</i>                 | <i>5 242 377,62</i> | <i>4 556 522,34</i> | <i>4 984 389,17</i> | <i>4 291 846,20</i> |

## Pitkäaikaiset velat

|   | 2010             | 2009             |
|---|------------------|------------------|
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 1 515 000        | 1 760 000        |
| Lainat julkisyhteisöiltä                | 431 445          |                  |
| Saadut ennakot                          |                  |                  |
| <i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>     | <i>1 946 445</i> | <i>1 760 000</i> |

## Pakolliset varaukset

| Pakolliset varaukset                      | Konserni      |                | Kunta         |                |
|---|---------------|----------------|---------------|----------------|
|   | 2010          | 2009           | 2010          | 2009           |
| Muut pakolliset varaukset                 |               |                |               |                |
| Kaatopaikan lopetus                       | 32 638        | 160 964        | 32 638        | 160 964        |
| Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu         | 57 694        | 57 448         |               |                |
| Muut varaukset                            | 8 724         | 7 285          |               |                |
| <i>Muut pakolliset varaukset yhteensä</i> | <i>99 056</i> | <i>225 697</i> | <i>32 638</i> | <i>160 964</i> |



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

| Vieras pääoma                                | 2010               |                    | 2009               |                    |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | Pitkäaikai-<br>nen | Lyhyt-<br>aikainen | Pitkäaikai-<br>nen | Lyhyt-<br>aikainen |
| Velat tytäryhteisöille                       |                    |                    |                    |                    |
| Velat kuntayhtymille,joissa kunta jäsenenä   |                    |                    |                    |                    |
| Ostovelat                                    |                    | 178 010            |                    | 417 837            |
| Velat osakkus-sekä muille omistusyhteisöille |                    |                    |                    |                    |
| <i>Vieras pääoma yhteensä</i>                |                    | <i>178 010</i>     |                    | <i>417 837</i>     |

**Muiden velkojen erittely**

|                            | Konserni       |                | Kunta          |                |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                            | 2010           | 2009           | 2010           | 2009           |
| Muut velat                 |                |                |                |                |
| Liittymismaksut            |                |                |                |                |
| Muut velat                 | 770 242        | 536 467        | 225 450        | 250 295        |
| <i>Muut velat yhteensä</i> | <i>770 242</i> | <i>536 467</i> | <i>225 450</i> | <i>250 295</i> |

**Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät**

|   | Konserni         |                  | Kunta          |                |
|---|------------------|------------------|----------------|----------------|
|   | 2010             | 2009             | 2010           | 2009           |
| Lyhytaikaiset siirtovelat                 |                  |                  |                |                |
| Tuloennakot                               | 61 382           | 45 368           | 48 112         | 45 368         |
| Menojäämät                                |                  |                  |                |                |
| Palkkojen ja henkilösivuk.jaksotukset     | 1 082 800        | 1 092 850        | 567 169        | 549 038        |
| Korkojaksotukset                          | 5 466            | 1786             | 3 785          | 652            |
| Muut menojäämät                           | 438 959          | 588 717          | 54             | 142 709        |
| <i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i> | <i>1 527 225</i> | <i>1 683 353</i> | <i>571 008</i> | <i>692 399</i> |
| <i>Siirtovelat yhteensä</i>               | <i>1 527 225</i> | <i>1 683 353</i> | <i>571 008</i> | <i>692 399</i> |

**Elatustuen takautumissaatavan laskennallinen korvaus**

|                                       | 2010  | 2009   |
|---------------------------------------|-------|--------|
| Taseen saamisiin merkitty määrä 31.12 | 5 900 | 14 249 |

## Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

| Leasingvastuut   | Konserni  |           | Kunta     |           |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
|  | 2010      | 2009      | 2010      | 2009      |
| <i>Leasingvastuiden yhteismäärä (sis alvi)</i>                             | 22 696    | 26 141    | 17 653    | 21 528    |
| Kunnan antamien lainojen takaukset   | Konserni  |           | Kunta     |           |
|  | 2010      | 2009      | 2010      | 2009      |
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta                  |           |           |           |           |
| Alkuperäinen pääoma  |           |           | 720 000   | 16 818    |
| Jäljellä oleva pääoma  |           |           | 705 307   | 16 818    |
| Takaukset muiden puolesta  |           |           |           |           |
| Alkuperäinen pääoma  | 1 865 862 | 1 865 862 | 1 865 862 | 1 865 862 |
| Jäljellä oleva pääoma  | 588 409   | 689 101   | 588 409   | 689 101   |
| Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuusta                             |           |           | 2010      | 2009      |
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12                         |           |           | 6 920 085 | 5 903 543 |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12 |           |           | 5 637     | 5 166     |
| <i>Yhteensä</i>  |           |           | 6 925 722 | 5 908 709 |
| Muut taloudelliset vastuut   | Konserni  |           | Kunta     |           |
|  | 2010      | 2009      | 2 010     | 2 009     |
| Keskusvaraston velvoitevarasto   | 1 064     | 1 038     |           |           |
| Vuokravastuut  | 71 007    | 25 718    |           |           |
| <i>Yhteensä</i>  | 72 071    | 26 756    |           |           |

## Henkilöstöä koskevat liitetiedot

### Henkilöstön lukumäärä 31.12

|                           | 2010  | 2009  |
|---------------------------|-------|-------|
| Yleishallinto             | 7     | 9     |
| Maaseututoimi             | 1     | 1     |
| Sosiaali- ja terveystoimi | 75    | 84    |
| Opetus- ja kulttuuritoimi | 45    | 47    |
| Ympäristötoimi            | 1,5   | 1,5   |
| Tekninen toimi            | 24    | 14    |
| <i>Yhteensä</i>           | 153,5 | 156,5 |

### Henkilöstökulut

|   | 2010      | 2009      |
|---|-----------|-----------|
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan                                 | 5 961 908 | 5 980 934 |
| Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin | 1 775     | 133       |
| <i>Henkilöstökulut yhteensä</i>                                       | 5 963 683 | 5 981 067 |

## ***Eriytetyt tilinpäätökset***



## Laskennallisesti eriytetty liiketoiminta

Toivakan kunnan vesilaitoksen tuloslaskelma

|  | 2010             | 2009            |
|--|------------------|-----------------|
| <b>Liikevaihto</b>                         |                  |                 |
| Myyntituotot (ulkoiset)                    | 229 400,22       | 202 571,94      |
| Myyntituotot (sisäiset)                    | 23 323,96        | 23 993,82       |
| Muut tuotot                                |                  | 118,97          |
| <br>                                       |                  |                 |
| Aineet ja tarvikkeet                       | -37 494,40       | -32 274,36      |
| <br>                                       |                  |                 |
| Palvelujen ostot                           |                  |                 |
| ulkoiset                                   | -61 833,17       | -62 405,04      |
| sisäiset                                   | -4 216,28        | -5 623,92       |
| <br>                                       |                  |                 |
| Henkilöstökulut                            |                  |                 |
| Palkat ja palkkiot                         | -62 408,62       | -54 595,61      |
| Henkilösivukulut                           | -21 233,62       | -16 882,31      |
| <br>                                       |                  |                 |
| Poistot                                    | -48 692,51       | -45 613,36      |
| <br>                                       |                  |                 |
| <b>Liikeylijäämä/alijäämä</b>              | <b>16 845,58</b> | <b>9 290,13</b> |
| <br>                                       |                  |                 |
| Rahoitustulot ja -menot                    |                  |                 |
| Korvaus jäännöspääomasta                   |                  | -6 540,33       |
| <br>                                       |                  |                 |
| <b>Yli/alijäämä ennen varauksia</b>        | <b>16 845,58</b> | <b>2 749,80</b> |
| Poistoeron lisäys/vähennys                 |                  |                 |
| Vapaaehtoisen varausten<br>lisäys/vähennys |                  |                 |
| <br>                                       |                  |                 |
| <b>Tilikauden yli/alijäämä</b>             | <b>16 845,58</b> | <b>2 749,80</b> |

## Laskennallisesti eriytetty liiketoiminta

Toivakan kunnan vesilaitoksen taselaskelma 2010

| <b>VASTAAVAA</b>                  |                     | <b>VASTATTAVAA</b>   |                     |
|-----------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>          |                     | <b>OMA PÄÄOMA</b>    |                     |
| Aineelliset hyödykkeet            |                     | Jäännöspääoma        | 651 882,37          |
| Maa-alueet                        | 2 856,79            | <b>VIERAS PÄÄOMA</b> |                     |
| Rakennukset                       | 278 557,08          | Pitkäaikainen        |                     |
| Kiinteät rakenteet ja<br>laitteet | 712 687,93          | Lainat               | 385 000,00          |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>        |                     | <b>Lyhytaikainen</b> |                     |
| Lyhytaikaiset saamiset            |                     | Ostovelat            | 33 221,83           |
| Myyntisaamiset                    | 84 223,84           | Lomapalkkavelka      | 6 152,23            |
|                                   |                     | Jaksotetut palkat    | 484,26              |
|                                   |                     | Ennakonp.velka       | 1 435,92            |
|                                   |                     | Sosiaaliturvamaks.   | 149,03              |
| <b>YHTEENSÄ</b>                   | <b>1 078 325,64</b> |                      | <b>1 078 325,64</b> |

## ***Luettelot ja selvitykset***





## KÄYTETYT TOSITELAJIT

2010

| 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        |

KÄYTETYT TILIKIRJAT VUONNA

2010

Tasekirja  
Tase-erittelyt  
Päiväkirja  
Pääkirja

Päiväkirja kustannuspaikoittain  
Pääkirja kustannuspaikoittain

KÄYTETYT ATK-OHJELMISTOT VUONNA

2010

Kirjanpito  
Ostoreskontra  
Yleislaskutus  
Myyntireskontra  
Vesikanta  
Pankkiohjelma  
Palkanlaskenta  
Toimeentulotukiohjelma  
Konserniohjelma  
Käyttöomaisuuskirjanpito  
Taulukkolaskenta

SÄILYTYS

Tasekirja sidottuna  
Muut paperitulosteena

Toivakka 18.3.2011

Hellevi Saarenpää  
Taloussihteeri

## ***Allekirjoitukset ja merkinnät***




TOIVAKAN KUNNAN TILIKAUDEN 2010 TULOKSEN KÄSITTELY JA KUNNANHALLITUKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Toivakan kunnan tilikauden 2010 ylijäämä on 692 542,97 €.  
Kunnanhallitus esittää, että tilikauden ylijäämä siirretään edellisten kausien yli/alijäämän tilille.

Kunnanhallitus hyväksyy tehdyn tilinpäätöksen vuodelta 2010.


Toivakka 28.3.2011



Sakari Ainali  
kunnanhallituksen puheenjohtaja



Raija Honkonen  
kunnanhallituksen jäsen



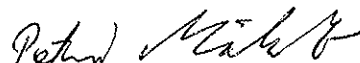
Paula Keteli  
kunnanhallituksen jäsen



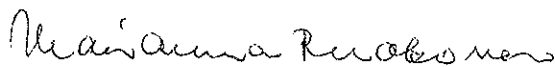
Pentti Kovanen  
kunnanhallituksen jäsen



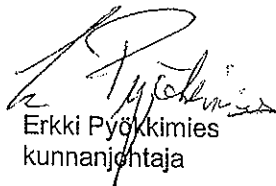
Leena Makkonen  
kunnanhallituksen jäsen



Petri Mäkelä  
kunnanhallituksen varapuheenjohtaja



Marianna Ruokonen  
kunnanhallituksen jäsen



Erkki Pyökkimies  
kunnanjohtaja

TILINTARKASTAJAN LAUSEKE

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Toivakassa . . .2011

Oy Audiator Ab  
JHTT-yhteisö

Erkka Ollila  
JHTT-tilintarkastaja



