

**PADASJOEN
KUNTA
TILINPÄÄTÖS
2019**

Sisällysluettelo

| | |
|--|----|
| Perustietoa Padasjoelta..... | 3 |
| 1. Toimintakertomus..... | 4 |
| 1.1 Kunnanjohtajan katsaus 2019 | 4 |
| 1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset..... | 5 |
| 1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys | 9 |
| 1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa..... | 10 |
| 1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä..... | 13 |
| 1.6 Kunnan henkilöstö..... | 13 |
| 1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä..... | 20 |
| 1.8 Ympäristötekijät..... | 20 |
| 1.9 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä | 21 |
| 1.10 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus | 24 |
| 2. Toteutumisvertailu | 38 |
| 2.1 Käyttötalouden toteutuminen | 38 |
| 2.1.1 Kunnanvaltuusto | 38 |
| 2.1.2 Kunnanhallitus..... | 38 |
| 2.1.3 Perusturva..... | 45 |
| 2.1.4 Sivistystoimi | 47 |
| 2.1.5 Tekninen toimi..... | 54 |
| 2.1.6 Rakennus- ja ympäristötoimi | 65 |
| 2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen | 69 |
| 2.3 Viemärlaitoksen tuloslaskelman toteutumisvertailu | 70 |
| 2.4 Kaukolämmön tuloslaskelman toteutumisvertailu | 71 |
| 2.5 Laajakaistan tuloslaskelman toteutumisvertailu | 72 |
| 2.6 Investointiosan toteutuminen | 73 |
| 2.7 Rahoitusosan toteutuminen | 75 |
| 2.8 Viemärlaitoksen rahoitusosan toteutuminen..... | 76 |
| 2.9 Kaukolämmön rahoitusosan toteutuminen..... | 77 |
| 2.10 Laajakaistan rahoitusosan toteutuminen..... | 78 |
| 2.11 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta..... | 79 |
| 3. Tilinpäätöslaskelmat | 80 |
| 3.1 Tuloslaskelma | 80 |
| 3.2 Rahoituslaskelma | 81 |
| 3.3 Tase | 82 |
| 3.4 Konsernituloslaskelma..... | 83 |
| 3.5 Konsernin rahoituslaskelma..... | 84 |
| 3.6 Konsernitase | 85 |
| 4. Viemärlaitoksen tilinpäätös | 86 |
| 4.1 Viemärlaitoksen tuloslaskelma..... | 86 |
| 4.2 Viemärlaitoksen rahoituslaskelma..... | 87 |

| | |
|--|-----|
| 4.3 Viemärlaitoksen tase | 88 |
| 5. Kaukolämmön tilinpäätös..... | 90 |
| 5.1 Kaukolämmön tuloslaskelma | 90 |
| 5.2 Kaukolämmön rahoituslaskelma | 91 |
| 5.3 Kaukolämmön tase..... | 92 |
| 6. Laajakaistan tilinpäätös | 93 |
| 6.1 Laajakaistan tuloslaskelma..... | 93 |
| 6.2 Laajakaistan rahoituslaskelma..... | 94 |
| 6.3 Laajakaistan tase | 95 |
| 7. Liitetiedot ja luettelot..... | 96 |
| 7.1 Kunnan liitetiedot..... | 96 |
| 7.2 Konsernin liitetiedot | 105 |
| 7.3 Viemärlaitoksen liitetiedot | 111 |
| 7.4 Kaukolämmön liitetiedot | 116 |
| 7.5 Laajakaistan liitetiedot | 120 |
| 8. Allekirjoitukset..... | 124 |

Perustietoa Padasjoelta

| | |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Perustamisvuosi..... | 1442 |
| Asukasluku 31.12.2019 | 2894 |
| Pinta-ala | 732 km ² |
| - josta vesialueita..... | 207 km ² |
| Asukastiheys (maa-alue) | 5,51 as/km ² |
| Tuloveroprosentti..... | 21,00 % |
| Verotulot 2019..... | 10 313 747,73 € |
| Verotulot 2019/asukas..... | 3 564 € |
| Velkamäärä/asukas 2019..... | 3 063 € |
| Kunnan toimintamenot/asukas | 7 770 € |
| Kunta työllisti 31.12.2019 | 104 henkilöä |

1. Toimintakertomus

1.1 Kunnanjohtajan katsaus 2019

Padasjoen kunnan tilinpäätös vuodelta 2019 on talouden osalta 363.527 euroa alijäämäinen. Vuonna 2018 alijäämää tuli 220.000 euroa, eli meidän on kiinnitettävä tarkemmin huomiota talouteemme. Ennakkotietojen mukaan vain kaksi kuntaa Päijät-Hämeessä pystyy tekemään ylijäämäisen tilinpäätöksen ja yli puolet Suomen kunnista tekee alijäämäisen tilinpäätöksen. Suurin syy Padasjoen kohdalla alijäämään on vuoden 2019 verojen tilityksen jääminen lähes miljoona euroa edellisvuodesta. Verotulojen tilitykset ovat alkuvuodesta 2020 olleet kuitenkin edellisvuosien tasoa, eli ennen Korona-viruksen vaikutusta.

Toimintatuotot lisääntyivät lähinnä vapaa-ajan tonttien myynnin ansiosta. Verotulojen pieneminen 986 000 eurolla johtuu pääosin valtiovallan muutoksista verojen keruujärjestelmissä. Julkisuudessa pitäisi puhua enemmän kuntien efektiivisestä eli todellisesta veroprosentista. Erilaiset verovähennykset ovat lisääntyneet niin paljon, että Padasjoen todellinen veroprosentti on alle 14, siis ei läheskään 21. Valtionosuudet pysyivät edellisen vuoden tasoisina.

Toimintakulut pysyivät kohtuudella talousarviossa, vaikka muutama kohtaan tulemme kiinnittämään tarkemmin huomiota jatkossa.

Kuten edeltäjäni, eläkkeelle lokakuussa 2019 jäänyt kunnanjohtaja Heikki Jaakkola vuoden 2018 tilinpäätöksessä toteaa: ”Hyvillä mielin voin todeta, että kunnan tase jää virkakauteni jälkeen vahvaan kuntoon. Kertyneet ylijäämät, varaukset ja poistoerokanta ovat puskurina tulevaisuuden suuriin haasteisiin, jotka jatkuvat sote- ja maakuntauudistuksen kariuduttua useita vuosia. Kiinteistöissä olevat taseriskit ovat ehkä suurin uhkatekijämme.” Näihin seikkoihin tulemme tulevaisuudessa myös kiinnittämään huomiota. Pidämme huolta taseesta ja puskureista sekä kiinnitämme erityistä huomiota menoihin, niin voimme edelleen olla tyytyväisiä.

Tullessani elokuun alussa 2019 Padasjoen vs. kunnanjohtajaksi ja lokakuun alusta varsinaiseksi kunnanjohtajaksi, oli ensimmäisenä ajatuksena tutustua paikkakuntaan ja kuntalaisiin. Puolen vuoden aikana ei paljon muuta voi tehdä kuin tutustua asioihin ja paikkakuntaan. Vuosi 2020 tulee olemaan ensimmäinen omalta osaltani, johon jo voi vaikuttaa.

Olen erittäin tyytyväinen ratkaisuuni hakea Padasjoen kunnan kunnanjohtajaksi ja kiitän siitä luottamuksesta, jonka päätöksentekijät minulle osoittivat valinnallaan. Padasjoen kunnassa työskentelee asiantunteva ja osaava henkilöstö, joka on valmis panostamaan kuntalaisten hyvinvointiin tekemällä yhdessä ja auttamalla toisiaan eri työtehtävissä.

Esitän nöyrimmän kiitokseni kaikille luottamushenkilöille, kunnan työntekijöille ja kaikille yhteistyökumppaneillemme.

Me kunnan palveluksessa olevat henkilöt olemme kuntalaisia varten.

Petri Koivula

1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Padasjoen kunnanvaltuusto 1.1.2019 – 31.12.2019

| | |
|----------------------------|--|
| Mertsalmi Ilkka, pj. | Pro Padasjoki |
| Toivonen Heikki, I vpj. | KOK |
| Hännikäinen Rauno, II vpj. | KOK |
| Aarto Tiina | VIHR |
| Ahola Pasi | KESK |
| Jaakkola Kalle | KOK |
| Kontra Jukka | KOK |
| Korelin Suvi | SDP |
| Koskela Pekka | SDP |
| Kusmin Eeva-Riitta | KESK |
| Liikonen Kati | VIHR |
| Ojala Asko | Pro Padasjoki |
| Ojala Niina | KESK |
| Rajala Janne | Pro Padasjoki |
| Rantanen Ari | Pro Padasjoki |
| Räsänen Antti | KOK |
| Savola Silja | KOK |
| Siljander Ilpo | PS |
| Suokas Eerika | KOK, 09.12.2019 asti, Talasvirta Timo 9.12.2019 alkaen |
| Syrjänen Erkki | Pro Padasjoki |
| Vilkman Mira | SDP |

Padasjoen kunnanhallitus 1.1.2019 – 31.12.2019

| | |
|----------------------|--|
| Räsänen Antti, pj. | KOK |
| Vilkman Mira, I vpj. | SDP, 31.05.2019 asti, Korelin Suvi 1.6.2019 alkaen |
| Ahola Pasi, II vpj. | KESK |
| Aarto Tiina | VIHR |
| Kusmin Eeva-Riitta | KESK |
| Rantanen Ari | Pro Padasjoki |
| Savola Silja | KOK |

Padasjoen sivistyslautakunta 1.1.2019 – 31.12.2019

| | |
|----------------------|---|
| Liikonen Kati, pj. | VIHR |
| Härkönen Antti, vpj. | KESK |
| Ahokkanen Hilikka | PS |
| Korelin Susanna | SDP |
| Lahtinen Jarmo | Pro Padasjoki |
| Ounila Miikka | KOK |
| Suokas Eerika | KOK, 09.12.2019 asti, Laine Sanna-Maria 10.12.2019 alkaen |

Padasjoen tekninen lautakunta 1.1.2019 – 31.12.2019

| | |
|---------------------|---------------|
| Kontra Jukka, pj. | KOK |
| Rajala Janne, vpj. | Pro Padasjoki |
| Ahola Suvi | KESK |
| Koskela Pekka | SDP |
| Nikkarikoski Pirkko | KOK |
| Pykälistö Kirsi | VIHR |
| Siljander Ilpo | PS |

Padasjoen rakennus- ja ympäristölautakunta 1.1.2019 – 31.12.2019

| | |
|-----------------------|---------------|
| Jaakkola Kalle, pj | KOK |
| Karevaara Seija, vpj. | VIHR |
| Kallioinen Virpi | KOK |
| Ojala Niina | KESK |
| Syrjänen Erkki | Pro Padasjoki |

Padasjoen tarkastuslautakunta 1.1.2019 – 31.12.2019

| | |
|-------------------|--|
| Ojala Asko, pj | Pro Padasjoki |
| Korelin Suvi, vpj | SDP, 31.5.2019 asti, Viikman Mira 1.6.2019 alkaen. |
| Korpi Jarkko | PS |
| Mertsalmi Paula | VIHR |
| Talasvirta Timo | KOK |

Padasjoen keskusvaalilautakunta 1.1.2019 – 31.12.2019

| | |
|----------------------|------|
| Ahola Pirkka, pj | KESK |
| Karevaara Eero, vpj. | VIHR |
| Jokinen Erik | PS |
| Kauren Pirkko | SDP |
| Savola Silja | KOK |

Konserni- ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto 1.1.2019 – 31.12.2019

| | |
|--------------------|--|
| Räsänen Antti, pj. | KOK |
| Vilkman Mira, vpj. | SDP, 31.5.2019 asti, Korelin Suvi 1.6.2019 alkaen. |
| Ahola Pirkka | KESK |

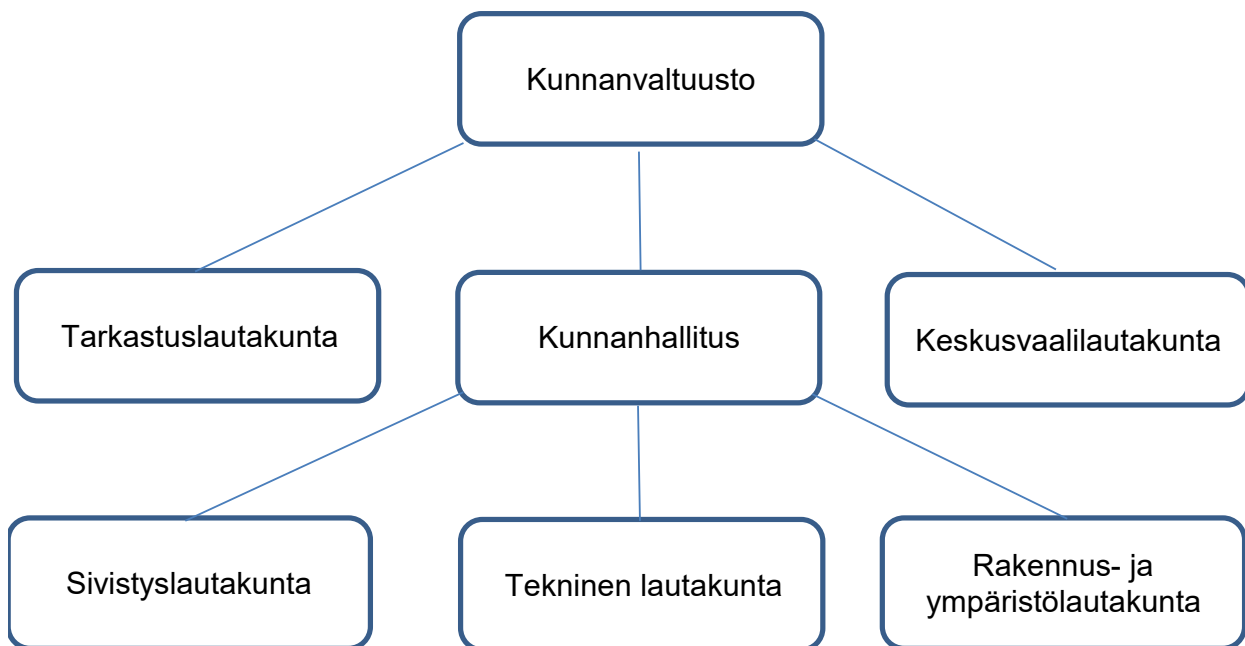
Vanhus- ja vammaisneuvosto 1.1.2019 - 31.12.2019

| | |
|-------------------------|-----------------------------|
| Jäsenet | Yhdistykset |
| Kusmin Eeva-Riitta, pj. | Eläkeliitto |
| Valtonen Pekka, vpj. | Padasjoen sotaveteraanit ry |
| Hörhä Heljä | Padasjoen kyläyhdistykset |
| Kauren Pirkko | SRK |
| Pykälistö Raija | SPR |
| Rouvila Esa | Padasjoen Seniorit ry |

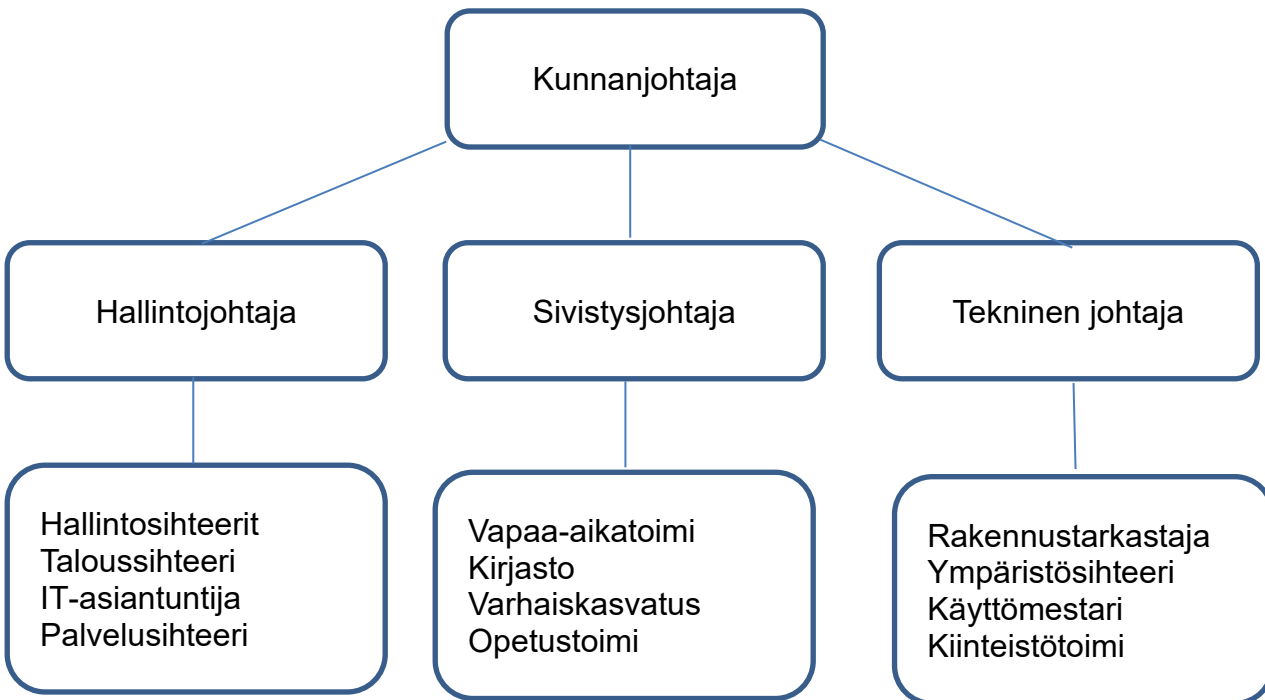
Nuorisovaltuutetut 1.1.2019 – 31.12.2019

| |
|----------------------|
| Lahtinen Santeri, pj |
| Lahtinen Ilari |
| Ylätaalo Kalle |
| Tähtinen Miska |

Padasjoen kunnan luottamushenkilöorganisaatio



Padasjoen kunnan työntekijä- ja viranhaltijaorganisaatio



Kunnanvaltuuston päätöksiä tilinpäätösvuonna 2019

Tilinpäätösvuoden aikana järjestyksessä valtuuston kokouksissa käsiteltiin seuraavat asiat:

04.03.2019

Vuoden 2018 valtuustoaloitteet
Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma
Visapuiston päärakennuksen remontointi
Tilintarkastushankinta

15.04.2019

Jäsenen ja varajäsenen nimeäminen Päijät-Hämeen jätelautakuntaan
Kunnanjohtajan vaali
Muut asiat

27.05.2019

Vuoden 2018 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen tililivelvollisille
Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2018
Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymän perussopimuksen muuttaminen
Johtajasopimuksen hyväksyminen
Rantasalon ranta-asemakaavan hyväksyminen
Teknisen johtajan vaali
Kunnanvaltuuston puheenjohtajiston vaali
Kunnanhallituksen vaali

24.06.2019

Ero tarkastuslautakunnan jäsenyydestä/ Suvi Korelin sekä uuden jäsenen ja varapuheenjohtajan nimeäminen tarkastuslautakuntaan
Päijät-Hämeen liiton perussopimuksen muuttaminen
Sivistyspalveluiden uusi organisaatorakenne
Muut asiat

11.11.2019

Eronpyyntö luottamustehtävästä/ Lauri Suomaa sekä käräjäoikeuden lautamiehen vaali
Sidonnaisuusrekisteri
Tuloveroprosentin määrääminen vuodelle 2020
Kiinteistöveroprosenttien määrääminen vuodelle 2020
Muut asiat

09.12.2019

Vuoden 2020 talousarvio sekä toimintasuunnitelma vuosille 2020-2022
Ero luottamustehtävistä/ Eerika Suokas sekä uuden valtuutetun ja sivistyslautakunnan jäsenen nimeäminen
Joukkoliikenteen järjestämismalli
Muut asiat

1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Tilinpäätösvuoden päätyttyä alkoi koronaviruspandemia, jonka vaikutukset talouteen sekä alueellisella, kansallisella että kansainvälisellä tasolla tulevat olemaan laajat. Alkuvuodesta normalisoituneet verotilitykset tulevat sekä yhteisöverojen että ansiotuloverojen osalta kääntymään jälleen laskusuuntaan. Lukumääräisiä arvioita vaikutuksista on toistaiseksi mahdotonta esittää.

Padasjoen suurimpia työnantajia ja työpaikkakehitys kyseisillä työpaikoilla

| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|------|------|------|------|------|------|------|
| Padasjoen kunta | 103 | 101 | 99 | 100 | 105 | 105 | 104 |
| Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymä | 124 | 120 | 121 | 118 | 104 | 96 | 85 |
| Puulon | 21 | 20 | 19 | 11 | 14 | 4 | 10 |
| Padasjoen Metalli | 25 | 25 | 25 | 20 | 23 | 25 | 31 |
| Unisport | 21 | 20 | 25 | 25 | 20 | 23 | 21 |
| Osuuskauppa Hämeenmaa | 34 | 36 | 30 | 31 | 32 | 35 | 26 |
| K-Market Ruokapata | 7 | 7 | 6 | 9 | 9 | 7 | 10 |
| Niemisen Linjat | 10 | 8 | 7 | 6 | 5 | 5 | 4 |
| Padaskeittiöt | | | | 11 | 13 | 13 | 14 |

1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Määrärahojen ylitykset tulosalueittain tarkasteltuina

Toimintamenot

Nettomäärärahat sitovat toimielimiä valtuustoon nähden tulosalueitasolla. Käytettyjen määrärahojen vertailu valtuuston myöntämiin määrärahoihin on esitetty jäljempänä kunnanhallituksen ja lautakuntien toimintakertomuksissa.

Yleishallinto

Elinkeinotoimi

Toimintakate 293.509 €, toimintakatteen ylitys 6.554 €

Kuel -eläkemenoperusteiset eläkemaksut ylittyivät 8.650 eurolla.

Sivistystoimi

Vapaa-aikatoimi

Toimintakate 343.112 €, toimintakatteen ylitys 14.554 €

Ylitys muodostuu kevään 2019 (tammi-toukokuu) työntekijän sairauslomasta ja hänen sijaisensa palkkauksesta. Lisäksi jouduttiin hankkimaan kesäkuussa varastettujen ajoleikkureiden ja raivaussahojen tilalle uudet koneet.

Tekninen toimi

Tekninen hallinto ja kaavoitus

Toimintakate 204.277 €, toimintakatteen ylitys 11.999 €

Ylitys aiheutuu siitä, että kaavateiden haltuunottoon liittyvät lunastuskorvaukset ovat MML:n päätöksellä tulleet maksettaviksi 2019 vuoden aikana tehdyn lunastustoimitusten perusteella. Kyseiset lunastustoimitukset olisi pitänyt tehdä aikoinaan, kun keskustan alueen kaavat vahvistuivat.

Kiinteistötoimi

Toimintakate 38.328 €, toimintakatteen ylitys 61.760 euroa

Kohonneet jätehuoltomaksut, ylitys 20 000 euroa (myös lisääntynyt palvelujen käyttö voi vaikuttaa),

kohonneet jätevesimaksut, ylitys 6 000 euroa (myös lisääntynyt palvelujen käyttö voi vaikuttaa),

kohonneet vesimaksut, ylitys 5 000 euroa (myös lisääntynyt palvelujen käyttö voi vaikuttaa).

Muissa asiantuntijapalveluissa ylitys 8 000 euroa, Enerkey Energia Solutions Oy:n käyttöä lisätty HINKU-kunta aseman vuoksi. Energian käyttö saatu Enerkeyn toimesta hyvin kuriin kiinteistöillä.

Kuntalan IV-koneet korjattu invertteri-malliseksi ja IV säädetty, ylim. kulu n. 10 000 euroa. Koneet, kalustot ja laitteet, ylitys 15 000 euroa (mm. Pappilanmäen koulun astianpesukone 6 500 e).

Liikenneväylät ja yleiset alueet

Toimintakate 273.935, toimintakatteen ylitys 119.543 euroa

Näsiätien putkirikon sekä käyttökelvottoman vesihuoltolinjan (100 m) korjaus omana hätätyönä on vaikuttanut myös katujen korjaukseen (sis. mm. uudet jakavat ja rakennekerrokset sekä asfaltoinnin 100 metrin matkalle) 50 000 euroa.

Tuomastorneja on korjattu 2019 n. 50 000 eurolla (osa laskuista v. 2018 n. 20 000 euroa).

Aurauksia on ollut budjetoitua enemmän, valuasfalttipaikkauksia ollut todella paljon (32 000 euroa) ja katuvaloja on korjattu paljon (10 000 eurolla).

Viemärlaitos

Toimintakate 79.314 €, toimintakatteen ylitys 24.870 €

Ylitykset liittyvät lähinnä JV-puhdistamon toimintaan ja etenkin lietteen linkouksen korjaus- ja ylläpitokuluihin. Tarvittavan lietteen käsittelypolymeerin hinta on noussut. Linkoa on jouduttu korjaamaan poikkeuksellisen paljon.

Jäteveden puhdistuksessa käytetyn ferrosulfaatin hinta on noussut sen saannin vaikeuduttua. Ferrosulfaatti joudutaan ostamaan nykyään ulkomailta Porin tuotantoyksikön lopetettua toimintansa.

Puhtaan veden, jota myös puhdistamo tarvitsee, sekä sähkön hinnat ovat nousseet ja jääneet budjetoimatta vuodelle 2019.

Kervisen jälkiliittymät kaivuukulut 6 000 euroa, Maakesken vedenottamo rakennettiin Kervisen maille. Korvauksena rakennettavat vesihuoltoliittymät on rakennettu kunnan kustannuksella.

Kaukolämpö

Toimintakate 73.247 €, toimintakatteen alitus 10.350 €

Ensimmäisessä asiaan vaikuttaneessa asiassa on kyse siitä, että lämpöä on virrannut Visapuiston päärakennuksen siten, että lämmityspiirissä ei ole ollut virtausta aivan koko vuodelta (koska varsinaista lämmitysjärjestelmää ei ollut vielä rakennettu/kytketty), vaikka tuo lämmin vesi on käynyt pyörähtämässä kuitenkin mittarissa (mutta ei jäähtymässä). Vuoden 2019 lopussa remontin valmistuessa on myös ko. kiinteistön lämmitysjärjestelmä otettu käyttöön kokonaisuudessaan uusine pattereineen. Marras-Joulukuun ajan sitä on koekäyttömielessä käytetty. Toki ihan oikeaakin lämmitystarvetta tuona aikana on ollut, mutta vuokralainen on puuttunut ko. aikana, joten kaikki kaukolämmitys rakennuksessa on mennyt koekäytön nimellä.

Toinen tekijä on entinen GTC:n ja nykyinen Pyrke Oy:n halli, jossa koeluonteista lämmitystä on tehty n. 100 MWh:n edestä.

Kolmas aiheeseen vaikuttava asia on se, että taseyksikkökohtaisiin tilitoimistokuluihin ei ollut varattu riittävästi määrärahaa.

Investoinnit

Kiinteän omaisuuden hankinta,

Määräraha 0 €, ylitys 55.000 €

Suokkaan perikunnan kiinteistön hankinta.

Visapuiston päärakennus

Määräraha 850.000 €, ylitys 269.262 €

Visapuistossa lisätöitä on ollut runsaasti verrattuna normaaliin uudisrakennustyömaahan.

Seuraavassa suurimmat lisä- ja muutostyöt:

- HINKU -kunta statuksen mukainen LTO kone ja ilmastoinnin muutokset (ei vaadittu v. 2017 kuvissa) 44 000 euroa
- Lukitusmuutokset Iloq 5s 6 000 euroa
- Oviaukkojen suurentaminen ja tuenta 7 000 euroa
- Uuden vesikatteen asentaminen 87 000 euroa
- kaukolämmön muutoshitsaukset 3 000 euroa
- Kattokupujen ja tiivisteiden korjaus em. liittyen 5 000 euroa
- Alkuperäisiin suunnitelmiin verratut puutteet, jotka ovat jääneet aikoinaan toteuttamatta (ylimääräiset kantavien seinien tuennat sekä puuttuvien kipsilevyjen, höyrinsulkujen ja läpivientien tekemiset ym.) 21 000 euroa
- Lattiamateriaalien vaihto muovimatoista polyuretaanipinnoitteiseksi 83 000 euroa
- Muita pienempiä lisä- ja muutostöitä on todella paljon, mm. lisäsähkö- ja LVI-työt em. töihin liittyen 7 000 euroa kumpikin

1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Keväällä 2019 alkoi koronaviruspandemia, jonka vaikutukset talouteen sekä alueellisella, kansallisella että kansainvälisellä tasolla tulevat olemaan laajat. Arvioita vaikutuksista on toistaiseksi mahdotonta esittää.

Kunnan vanhusvoittoinen ikärakenne tuo mukanaan kasvavia palveluvelvoitteita.

1.6 Kunnan henkilöstö

Henkilöstö on sijoitettu toimialoille ja tulosalueille palvelutoiminnan tarpeen edellyttämällä tavalla. Toimialojen välisestä tehtäväjaosta päättää kunnanhallitus. Toimialajohtajat päättävät toimialojen sisäisestä työvoiman käytöstä.

Tehtävänkuvauksessa määritellään henkilön asema ja tehtävät toimialalla. Tehtävänkuvaukset tarkistetaan kehityskeskustelujen yhteydessä vuosittain. Tarkistus tehdään myös henkilömuutosten ja tehtävämuutosten yhteydessä.

Tehtävänkuvauksen valmistelee lähin esimies yhteistyössä viranhaltijan tai työntekijän kanssa ja sen hyväksyy kunnanhallitus kunnanjohtajan osalta, kunnanjohtaja toimialajohtajien osalta ja toimialajohtaja toimialansa henkilöstön osalta.

Henkilöstömäärän ja – rakenteen kehitys

Padasjoen kunnan henkilöstömäärän kehitystä kuvaa seuraava taulukko. Henkilöstömäärän tarkastelupisteenä käytetään vuoden viimeisen päivän tilannetta. Lukuun tulevat mukaan kaikki, joiden palvelussuhde on ollut voimassa sinä päivänä.

| Henkilöstömäärä 31.12. | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Vakinaiset | 86 | 85 | 81 | 78 | 77 | 78 |
| Määräaikaiset | 15 | 14 | 19 | 27 | 28 | 26 |
| Yhteensä | 101 | 99 | 100 | 105 | 105 | 104 |

| Palvelussuhteen luonne | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| % | | | | | | |
| Vakinaiset | 85,2 | 85,9 | 81,0 | 74,3 | 73,3 | 75,0 |
| Määräaikaiset | 14,8 | 14,1 | 19,0 | 25,7 | 26,7 | 25,0 |
| Yhteensä | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

Henkilöstömäärän kehitys vuodesta 2014 toimialoittain on ollut seuraava.

| Henkilöstömäärä 31.12. | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Keskushallinto | 6 | 6 | 6 | 7 | 7 | 7 |
| Perusturva | | | | 1 | | 1 |
| Sivistystoimi | 74 | 74 | 72 | 75 | 73 | 70 |
| Tekninen toimi | 20 | 19 | 19 | 20 | 22 | 19 |
| Yhteensä | 100 | 99 | 97 | 103 | 102 | 97 |
| Työllistetyt | 1 | | 3 | 2 | 3 | 7 |
| Yhteensä ml. työllistetyt | 101 | 99 | 100 | 105 | 105 | 104 |

Henkilöstö jakautui vuoden 2019 lopussa toimialoittain palvelussuhteen luonteen perusteella seuraavasti.

| Toimiala | Vakinaiset | Määräaikaiset | Yhteensä | % henkilöstöstä |
|-----------------|-------------------|----------------------|-----------------|----------------------------|
| Keskushallinto | 6 | 1 | 7 | 6,7 |
| Perusturva | | 7 | 8 | 7,7 |
| Sivistystoimi | 53 | 17 | 70 | 67,3 |
| Tekninen toimi | 18 | 1 | 19 | 18,3 |
| Yhteensä | 79 | 25 | 104 | 100 |

Henkilöstö sopimusaloittain

Kunnan vakinainen ja määräaikainen henkilöstö jakautui 31.12.2019 sopimusaloittain seuraavan taulukon mukaan. Luvut sisältävät sekä koko- että osa-aikaisen henkilöstön.

Kunnan henkilöstö sijoittuu kunnallisen yleisen työ- ja vikaehtosopimuksen, kunnallisen opetusalan henkilöstön virka- ja työehtosopimuksen sekä kunnallisen teknisen työehtosopimuksen soveltamisaloille.

Henkilöstömäärä 31.12.2019

| | KVTES | OVTES | TS | KAIKKI YHTEENSÄ |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| Kokoaikaiset | 54 | 26 | 10 | 90 |
| Osa-aikaiset | 14 | | | 14 |
| Yhteensä | 68 | 26 | 10 | 104 |

Henkilöstön ikärakenne

Henkilöstön ikärakenne 31.12.2019 ja keski-ikä vuosina 2014 – 2019 esitetään seuraavissa taulukoissa. Henkilöstön ikärakenteen ja keski-ikä kehitys tuo tulevana vuosina Padasjoella ja koko kunta-alalla erityisiä haasteita työkyvyn ylläpitämiselle ja edistämiseksi.

| Henkilöstö | -20 | 20-24 | 25-29 | 30-34 | 35-39 | 40-44 | 45-49 | 50-54 | 55-59 | 60-64 | 65-74 |
|------------------------|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| ikäryhmit- tään lkm | 0 | 2 | 8 | 8 | 8 | 11 | 8 | 23 | 22 | 14 | 0 |
| % | 0,0 | 1,9 | 7,7 | 7,7 | 7,7 | 10,6 | 7,7 | 22,1 | 21,1 | 13,5 | 0,0 |

| Henkilöstön keski-ikä 31.12 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------------|------|------|------|------|------|------|
| Vakinainen henkilöstö | 50 | 49 | 49 | 49 | 50 | 50 |
| Koko henkilöstö | 48 | 48 | 48 | 48 | 47 | 48 |

Koko henkilöstön keski-ikä Padasjoella 31.12.2019 oli seuraava: naiset 48 vuotta ja miehet 48 vuotta.

Henkilöstön ikäperusteinen poistuma kunnan palveluksesta

Kunnanhallitus on antanut talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa seuraavat, henkilöstöä koskevat määräykset: Lyhytaikaisten sijaisuuksien täyttämistä tulee mahdollisuuksien mukaan välttää. Palkattaessa tilapäistä henkilöstöä tai sijaishenkilöstöä tulee aina selvittää mahdollisuudet työllistämistuen käyttöön / työllistettävän valitsemiseen ns. sakkolistalta. Vakinaisen työntekijän palkkaaminen edellyttää kunnanhallituksen myöntämää viran / toimen täyttölupaa.

Vakinaisten virkojen ja toimien täyttölupamenettelyllä pyritään siihen, että jokaisen viran ja toimen kohdalla voidaan erikseen harkita, onko tehtävä mahdollisesti hoidettavissa esim. olemassa olevan henkilöstön tehtävänkuvia muuttamalla tai kuntayhteistyöllä.

Eläkeuudistus tuli voimaan vuonna 2017. Eläkeuudistuksen muutoksia sopimuksen mukaan ovat:

- Eläkkeen alaikäraja nousee vuoteen 2027 mennessä asteittain 65 ikävuoteen (vuodesta 2018 alkaen).
- Nykyinen osa-aikaeläke poistuu ja tilalle tulee osittainen varhennettu vanhuuseläke. Vanhuuseläkettä voi ottaa maksuun joko 25 % tai 50 % kertyneestä eläkkeestä jo 61-vuotiaana.
- Eläkettä karttuu siirtymäajan jälkeen kaikenikäisille 1,5 prosenttia vuodessa 17 vuoden iästä alkaen. Eläkettä karttuu koko palkasta ja työntekijän eläkemaksua ei enää vähennetä eläkkeen perusteena olevista työansioista.
- Kullekin tulee oma tavoite-eläkeikä, joka kompensoi elinaikakertoimen vaikutuksen.
- Työskentely alimman vanhuuseläkeiän saavuttamisen jälkeen korottaa eläkettä 0,4 prosentilla jokaista kuukautta kohti (lykkäyskorotus).
- Raskasta työtä tekevät voivat jäädä eläkkeelle jo ennen virallista eläkeikää 63-vuotiaana, jos heillä on takanaan vähintään 38 vuoden työura ruumiillisesti tai henkisesti raskaassa työssä ja heidän työkykynsä on alentunut (työuraeläke).

Ennakoiva henkilöstösuunnittelu mukaan lukien osaamistarpeen ja osaamisen kehittämisen suunnittelu on jatkuvaa toimintaa ja yksi osa organisaation toiminnan suunnittelua ja käytäntöjen ja toimintojen kehittämistä sekä johtamis- ja esimiestyötä. Sen avulla pyritään varmistamaan, että henkilöstön määrä, rakenne ja osaaminen vastaavat tulevaisuuden palvelurakenteita. Sitä täsmennetään ja se elää muun kehittämistyön ja toimintaympäristön muutosten myötä.

Periaatteet erilaisten työsuhdemuotojen käytöstä

Palvelussuhteen laji

Henkilöstö on joko virkasuhteessa tai työsopimussuhteessa Padasjoen kuntaan. Tehtävää, jossa käytetään julkista valtaa, hoidetaan kuntalain mukaisesti virkasuhteessa. Muita tehtäviä hoitamaan tarkoitettu henkilöstö palkataan työsopimussuhteeseen.

Palvelussuhteen luonne

Tehtävien luonteen ja palvelutoiminnan tarpeen mukaan henkilöstö palkataan toistaiseksi voimassa olevaan tai määräaikaiseen virka- tai työsuhteeseen. Toistaiseksi voimassa olevan virka- tai työsuhteen kestoa ei ole etukäteen määrätty tai rajoitettu. Toistaiseksi voimassa olevaan virkasuhteeseen ei voida valita henkilöä, joka ei täytä viran kelpoisuusehtoja. Määräaikaista henkilöstöä palkattaessa rekrytointipäätöksen tekijän tulee huolehtia siitä, että määräaikaisuuden peruste on työsopimuslain ja kunnallisen viranhaltijalain mukainen. Määräaikaisuuden peruste voi olla työn luonne, sijaisuus, harjoittelu, määrätyn työtehtävän tai kertaluonteisen työn teettäminen, työn ruuhkahuippujen tasaamiseen perustuva määräaikainen lisätyöntekijän tarve, kausiluonteinen työ, avoimen viran tai tehtävän täyttämisvaiheeseen liittyvät tehtäväjärjestelyt, kelpoisuuden puuttuminen, palkkatukityö (työllistämistukityö) tai muu näihin rinnastettava peruste. Jos määräaikainen työsopimus tehdään henkilön pyynnöstä, sen tekemiseen ei tarvita muuta perusteltua syytä.

Työaikamuodot

Työaikamuoto määräytyy tehtävien luonteen mukaan. Työajan kokoaikaisuus tai osa-aikaisuus määräytyy toiminnan tarpeen mukaan tai mahdollisuuksien mukaan henkilön omasta pyynnöstä.

Muut työn tekemisen järjestelyt / joustavat työaikajärjestelyt

Liukuvan työajan käytöstä on olemassa ohjeistukset. Perhevapaista ja vuorotteluvapaamahdollisuuksista on olemassa valtakunnalliset ohjeistukset.

Yleiset periaatteet, joilla pyritään ylläpitämään työkyvyttömyysuhan alaisten ja ikääntyneiden työntekijöiden työkykyä

Tavoitteena on havaita ja ottaa puheeksi mahdolliset työ- ja toimintakykyä heikentävät ja osaamisen ongelmat mahdollisimman varhaisessa vaiheessa. Toimintamalliin sisältyy systemaattinen sairauspoissaolojen seuranta.

Henkilöstön työkykyä tuetaan vuosittain laadittavaan / täydennettävään työterveyshuollon toimintasuunnitelmaan sisältyvällä toiminnalla.

Henkilöstöllä on mahdollisuus käyttää uimahallin ja kuntosalin palveluja korvauksetta.

Palkat ja palkkiot

Kunnan henkilöstökulujen yhteissumma vuonna 2019 oli 4,9 milj. euroa, josta palkkojen ja palkkioiden osuus oli 3,7 milj. euroa.

Sairauspoissaolot

Henkilöstön sairauspoissaolot työpäivistä hallintokunnittain 2018 ja 2019:

| | Poissaolot työpäivät / hlö 2018 | Poissaolot työpäivät / hlö 2019 |
|-----------------------|--|--|
| Kunnanhallitus | 0,8 | 7,8 |
| Sivistystoimi | 13,8 | 19,8 |
| Tekninen toimi | 12,8 | 12,6 |
| Yhteensä | 12,6 | 13,3 |

Sairauspoissaolot kalenteripäivinä 2018 – 2019:

| Sairauspoissaolot | 2018 | 2019 |
|----------------------|-------------|-------------|
| | | |
| 1-3 päivää | 239 | 253 |
| Osuus kaikista | 13,18 % | 13,35 % |
| 4-7 päivää | 176 | 74 |
| Osuus kaikista | 9,71 % | 3,90 % |
| 8 -14 päivää | 181 | 299 |
| Osuus kaikista | 9,98 % | 15,78 % |
| 15-30 päivää | 354 | 518 |
| Osuus kaikista | 19,53 % | 27,34 % |
| yli 30 päivää | 863 | 751 |
| Osuus kaikista | 47,60 % | 39,63 % |
| YHTEENSÄ | 1813 | 1895 |

Työterveyshuolto

Padasjoen kunta ostaa työterveyspalvelut Työterveys Wellamo Oy:ltä. Työnantaja saa Kelalta korvausta tarpeellisista ja kohtuullisista työterveyshuollon ja sairaanhoidon kustannuksista. Toiminnan on tällöin täytettävä hyvän työterveyshuoltokäytännön periaatteet. Ne on määritelty [valtioneuvoston asetuksessa nro 1484/ 2001](#).

Kustannukset jaetaan kahteen korvausluokkaan:

Korvausluokkaan I kuuluvat ehkäisevästä työterveyshuollosta aiheutuneet kustannukset.

Korvausluokkaan II kuuluvat työterveyshuollon lisäksi järjestetyn yleislääkäritasoisien sairaanhoidon ja muun terveydenhuollon kustannukset.

Erikoislääkärin palkkiot ja hänen tarvitsemiensa tutkimusten kustannukset korvataan vain, kun työterveyslääkäri on pyytänyt erikoislääkärinä arvioimaan työntekijän työkykyä tai hoitomahdollisuuksia.

Työterveys Wellamo Oy on antanut tiedot työterveyshuollon kustannuksista ajalta 1.1.-31.12.2019. Korvausluokkaan 1 kuuluvia työterveyshuollon kustannuksia kertyi vuonna 2019 yhteensä 21.465 euroa ja korvausluokkaan 2 kuuluvia kustannuksia yhteensä 15.471 euroa.

KELA korvaa työnantajalle 60 % korvausluokkaan 1 kuuluvista kustannuksista ja 50 % korvausluokkaan 2 kuuluvista kustannuksista kuitenkin siten, että korvaus ei ylitä valtioneuvoston vuosittain vahvistamaa, työntekijäkohtaista laskennallista enimmäissummaa.

Yhteistoiminta

Työnantajan ja henkilöstön välistä yhteistoimintaa varten kunnassa toimii yhteistoimintatyöryhmä, Yhteistoiminnan tavoitteena on antaa henkilöstölle mahdollisuus yhteisymmärryksessä työnantajan kanssa osallistua kunnan toiminnan kehittämiseen ja antaa henkilöstölle mahdollisuus vaikuttaa omaa työtään ja työyhteisöään koskevien päätösten valmisteluun sekä samalla edistää kunnallisen palvelutuotannon tuloksellisuutta ja henkilöstön työelämän laatua. Yhteistoiminnan järjestämistä säätelee laki työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta kunnissa 13.4.2007/449. Yhteistoimintamenettelyssä käsitellään henkilöstöön ja sen asemaan liittyviä asioita. Se ei kuitenkaan rajoita kunnallislain tarkoittamaa kunnallisen viranomaisen päätösvaltaa.

Yhteistoimintatyöryhmään kuuluvat työnantajan edustajina kunnanhallituksen toimikaudekseen nimeämä edustaja, palkka-asiamies sekä työsuojelupäällikkö. Henkilöstön edustajina ryhmässä toimivat työntekijäjärjestöjen pääluottamusmiehet sekä työsuojeluvaltuutetut. Myös kunnanhallituksen puheenjohtajalla, kunnanjohtajalla sekä työterveyshoitajalla on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus. Yhteistoimintatyöryhmän puheenjohtajana toimii vuorovuosin työntekijöiden tai työnantajan edustaja.

Lisäksi kunnassa toimii työsuojelutoimikunta, johon kuuluvat työsuojelupäällikkö, työsuojeluvaltuutetut sekä varavaltuutettu.

Sisäilmatyöryhmään kuuluvat työsuojelutoimikunta sekä ympäristöterveydenhuollon edustaja. Työterveyshuollon edustaja (työterveyslääkäri tai työterveyshoitaja) on kutsuttava kokoukseen silloin, kun asia koskee kunnan omia työntekijöitä. Työryhmän puheenjohtajana toimii työsuojelupäällikkö. Läsnäolo-oikeus työryhmän kokouksissa on myös seuraavilla: kunnanhallituksen puheenjohtajalla, kunnanjohtajalla, henkilöllä, jonka kunnanhallitus on toimikaudekseen nimennyt edustajakseen yhteistoimintatyöryhmään sekä henkilöllä, joka toimii kulloinkin kyseessä olevan työpisteen edustajana. Heille kokouskutsu lähetetään aina tiedoksi. Työsuojelupäälliköllä on lisäksi oikeus tarvittaessa kutsua työryhmän kokouksiin myös muita sisäilmaongelmiin perehtyneitä asiantuntijoita. Kokouksissa läsnä on aina myös teknisen toimen hallintosihteeri, joka vastaa sisäilmatyöryhmän sihteerin tehtävistä: työryhmän kokousten koollekutsumisesta sekä asialistojen ja pöytäkirjojen laadinnasta.

1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Tilinpäätösvuoden päätyttyä alkoi koronaviruspandemia, jonka vaikutukset talouteen sekä alueellisella, kansallisella että kansainvälisellä tasolla tulevat olemaan laajat. Lukumääräisiä arvioita vaikutuksista on toistaiseksi mahdotonta esittää.

Kunnan asukkaiden ikärakenteen muutos kohti korkeampaa keski-ikää tuo mukanaan lisää palveluvelvoitteita. Toisaalta eläkkeelle siirtyminen merkitsee aina tulotason alenemista.

Matala korkotaso on tuonut merkittävän edun lainanhoitokustannuksiin, mutta samalla riski joskus tulevasta korkotason noususta on lisääntynyt. Korkosuojaus on oma kustannuksensa ja sen ajoitus on erittäin tärkeää. Myös vuoden 2019 aikana saatiin kustannussäästöä verrattuna tilanteeseen, että korkosuojaus olisi otettu käyttöön.

Pienessä kunnassa henkilöstön merkitys korostuu ja samalla riski ”yhden kortin” varassa olemisesta on suurempi kuin suuremmissa yksiköissä. Varahenkilöiden osaamistaso ei aina vastaa varsinaisen vastuuhenkilön tasoa.

Elinkeinopoliittisin perustein rakennettujen teollisuushallien vastuisiin liittyy suuri riski. Kysynnän vähäisyyden johdosta vakuutena olevat kiinteistökiinnitykset eivät aina kata kaikilta osin riskiä.

Sote-kiinteistöt muodostavat tulevaisuudessa suuren riskin pienissä kunnissa.

1.8 Ympäristötekijät

Padasjoen kunnassa ympäristöviranomaisena toimii rakennus- ja ympäristölautakunta ja viranhaltijana ympäristösihteeri. Vuonna 2019 ympäristösihteerin työaika oli 60 % kokonaistyöajasta. Padasjoki on kansallinen edelläkävijäkunta ilmastopäästöjen vähentämisessä ja kunta kuuluu HINKU-foorumiin. Kunnassa on tehty vuosien aikana merkittävä määrä energiansäätöön tähtäviä toimenpiteitä eri toimijoiden kanssa ja vuonna 2019 energiansäätötoimenpiteet olivat monitoimitalon ja päiväkodin iv-saneerauksen lopputyöt, jätevedenpuhdistamon aurinkopaneelihankinta ja merkittävä katuvalouudistus kunnan hallinnoimilla tiealueilla. Kunta oli mukana Päijät-Hämeen liiton hallinnoimassa 1,5 ° asukashankkeessa ja teetti yhteistyössä Asikkalan kunnan kanssa selvityksen biokaasulaitoksen kannattavuudesta.

Vaikka kunnan omat energiansäätötoimet liittyvät teknisen toimen työnkuvaan, on ympäristötoimi hyvin vahvasti tässä työssä mukana, sillä kunnan HINKU-yhteyshenkilöksi on nimetty ympäristösihteeri. Kunnan energiansäätösopimuskausi Motivan kanssa päättyi vuoden 2016 loppuun ja uusi sopimus astui voimaan huhtikuussa 2017. Sopimus on voimassa 31.12.2025 asti. Tehdyillä energiansäätötoimenpiteillä on voitu osoittaa merkittäviä taloudellisia säästöjä energiakuluissa.

Kunnan ympäristötoimi alkoi kehittämään kuntaan uutta metsävirkestysaluetta: metsälajipuistoa (arboretum) vuonna 2017. Tämän jälkeen aluetta on rakennettu ja kehitetty vuosittain ja vuonna 2019 puistoa rakennettiin jälleen kausityöntekijän toimesta. Puistoa tullaan jatkossa kehittämään myös enemmän ympäristökasvatus huomioiden. Ympäristösihteerin avuksi palkattiin myös projektityöntekijä selvittämään kunnan jätevesi- ja jäteasioita syksyllä 2019.

Ympäristötoimi toimii yhteistyössä rakennusvalvonnan kanssa erityisesti jätevesijärjestelmien ja lämpökaivojen porauksiin liittyvissä asioissa. Muut tärkeät yhteistyökumppanit ovat ELY-keskus mm. vesistökuunnostusasioissa ja kunnan ympäristölupien valvonnassa. Ilmasto-asioissa yhteistyötä tehdään paljon Päijät-Hämeen liiton kanssa Canemure -hankkeen takia. Kunnan ympäristötoimi tekee myös paljon yhteistyötä teknisen toimen kanssa puhdas- ja jätevesiasioihin liittyvissä asioissa.

1.9 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Ohjeistus

Padasjoen kunnanvaltuusto hyväksyi 10.3.2014 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Asiakirjan mukaan valtuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista ja edellyttää, että kuntakonsernin kaikissa toiminnoissa ja kaikilla organisaation tasoilla on riittävä sisäinen valvonta ja riskienhallinta.

Kunnanhallituksella on vastuu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistamisesta ja asianmukaisesta järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta. Kevään 2017 kuntavaalien jälkeen kuntaan perustettiin **konserni- sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto**.

Kunnanhallituksen alaiset toimielimet vastaavat omien tehtäväalueidensa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta, tuloksellisuudesta sekä niistä raportoinnista hyväksytyjen ohjeiden mukaisesti.

Kunnanjohtaja, toimialajohtajat ja esimiehet vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja tuloksellisuudesta vastuualueillaan. He raportoivat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja tuloksellisuudesta valvonnasta vastuussa olevalle toimielimelle.

Henkilöstö sitoutuu toimimaan tavoitteiden ja annettujen sääntöjen mukaisesti, kehittämään toimintatapoja ja ylläpitämään ammatillista osaamistaan.

Konserniyhteisöjen hallitukset ja toimitusjohtajat vastaavat niiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja tuloksellisuudesta. Konserniyhteisöt raportoivat konsernijohtolle sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja tuloksellisuudesta sekä merkittävien riskien hallinnasta.

Valtuusto on lisäksi syksyllä 2008 hyväksynyt Padasjoen kunnan konserniohjeen sekä sitä täydentävän ohjeen hyvän hallinnon ja johtamistavan noudattamisesta.

Kunnan hallintosääntö sisältää ohjeistuksen kunnan taloushoidosta: talousarvion täytäntöönpanosta, talousarvion muutoksista, käyttöomaisuuden myynnistä, poistosuunnitelman hyväksymisestä, rahatoimen hoitamisesta, maksujen määräämisestä sekä riskien hallinnasta.

Kunnanhallitus antaa vuosittain tammikuussa talousarvion täytäntöönpano-ohjeet, joissa käsitellään myös sisäistä valvontaa.

Viranhaltijan yleinen ratkaisovalta

Hallintosäännössä määritellään myös viranhaltijoiden yleinen ratkaisovalta.

Toimialajohtaja päättää toimialallaan

1. saatavien, kunnalle tulevien suoritusten sekä vakuuksien hyväksymisestä, valvomisesta, muuttamisesta ja vapauttamisesta

2. saatavien perinnästä, valtionavustusten / hanketukien hakemisesta, avustusten / tukien käyttöön liittyvistä maksatushakemuksista sekä oikaisuvaatimuksen ja valituksen tekemisestä

3. kyseisellä toimialalla valmistettujen painotuotteiden hinnasta

4. ostopalvelu- tai toimeksiantosopimusten tekemisestä palveluiden järjestämiseksi ja hankkimiseksi myönnettyjen määrärahojen ja talousarviossa vuosittain vahvistettavan euromääräisen ratkaisuvallan puitteissa.

5. tulosityksiköitä ja kohteita koskevista käyttösuunnitelmista sekä omalta osaltaan tehtävien toteuttamisesta ja määrärahojen käytöstä

6. merkkipäivälahjojen hankkimisista, muistamisista ja huomionosoituksista

Tulosaluejohtaja päättää tulosalueellaan

1. saatavien perinnästä, valtionavustusten / hanketukien hakemisesta, avustusten / tukien käyttöön liittyvistä maksatushakemuksista sekä oikaisuvaatimuksen ja valituksen tekemisestä

2. ostopalvelusopimusten tekemisestä palveluiden järjestämiseksi ja hankkimiseksi myönnettyjen määrärahojen ja talousarviossa vuosittain vahvistettavan euromääräisen ratkaisuvallan puitteissa.

3. tulosalueen kiinteistöjen, alueiden ja tilojen sekä niihin kuuluvien laitteiden käytöstä, noudattaen niitä ohjeita, joita kunnanhallitus / lautakunta on mahdollisesti antanut ellei asiaa ole tällä säännöllä määrätty muun viranhaltijan päätettäväksi.

Tulosityksikön esimies päättää

1. ostopalvelusopimusten tekemisestä palveluiden järjestämiseksi ja hankkimiseksi myönnettyjen määrärahojen ja talousarviossa vuosittain vahvistettavan euromääräisen ratkaisuvallan puitteissa.

Valvonnan toteuttamisesta

Vakuutukset

Vakuutusten ajantasaisuus tarkastetaan kerran vuodessa.

Hallintosäännön mukaisesti kunnanjohtaja päättää kunnan omaisuuden vakuuttamisesta kunnanhallituksen antamien ohjeiden mukaan.

Sijoitusvarat

Kunnanjohtaja päättää ns. sähkömiljoonien sijoittamisesta. Valtuustolle sijoituksista raportoidaan vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä.

Talousarvio- ja maksuvalmiuslainat

Hallintosäännön mukaisesti kunnanjohtaja päättää talousarviolainojen ottamisesta kunnalle valtuuston päättämässä rajoissa. Hallintojohtaja puolestaan seuraa maksuvalmiuden kehittymistä ja päättää maksuvalmiuden turvaamiseksi tarvittavan luoton ottamisesta.

Hankinnat

Padasjoen kunta kuului 28.2.2017 asti Lahden seudun hankintarenkaaseen, joka kilpailutti hankinnat. Sittemmin kilpailutusta kunnan puolesta toteutti KL-Kuntahankinnat, nykyisin Hansel. Pienhankinnat toteutetaan asiasta vastuussa olevan viranhaltijan harkinnan mukaan kokonaisedullisimmalta toimittajalta. Pienhankinnat on kilpailutettava, jos tavarahankinnan arvo on vähintään 3.000 euroa ja palveluhankinnan arvo vähintään 5.000 euroa.

Päätösten seuranta

Toimielinten ja viranhaltijoiden päätösten seurannasta vastaa kunnanhallitus, jonka apuna toimii konserni- sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto.

Talousarvion ja –suunnitelman tavoitteet

Kukin hallintokunta seuraa ja raportoi varojen käytöstä sekä tavoitteiden toteutumisesta kunnanhallitukselle neljännesvuosittain.

Rahavarojen tarkastus

Konserni- sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto huolehtii kunnan rahavarojen ja vakuuksien tarkastuksesta.

Kassat

Toimintasäännön mukaisesti hallintojohtaja päättää alitilittäjien oikeuksien myöntämisestä ja kassojen suuruudesta.

Avustukset

Kunnan yleisavustusten saajilta tarkistetaan uutta avustusta haettaessa edellisen avustuksen käyttö. Järjestöjen on toimitettava tilinpäätöstiedot kuntaan.

Ostolaskujen tarkastus ja hyväksyntä

Kunta on Provincia Oy:n asiakas. Ostolaskut skannataan kuntaan sähköisesti, tarkastuksen ja hyväksynnän suorittaa eri henkilö.

Henkilöstöhallinto

Työntekijät/viranhaltijat kirjaavat omat matkalaskunsa, loma-aikansa, sairaslomansa jne. Provincia Oy:n Populus-ohjelmaan ja lähettävät tiedot sähköisesti esimiehelleen hyväksyttäväksi.

1.10 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Sivun 28 taulukosta ilmenevät kunnan talousarvion tuloslaskelman toteutuminen vuosina 2018 ja 2019 (ulkoiset erät) sekä tuloslaskelman tunnusluvut. **Toimintatuottoja** kirjattiin tilinpäätösvuoden 2019 tuloslaskelmaan 3.406.000 euroa ja **toimintakuluja** 22.485.000 euroa. **Toimintakate** oli siten – 19.079.000 euroa. Toimintatuottoihin sisältyi noin 350.000 euroa myyntivoittoa Mylly-Mäkelän ranta-asemakaavatonteista.

Verotulokertymä oli tilinpäätösvuonna yhteensä 10.314.000 euroa, joka alitti kertymäarvion peräti 986.000 eurolla. **Kunnallisveron** tuotto oli 7.635.000 euroa (89,8 % suhteessa kertymäarvioon). **Yhteisövero**a kertyi 1.216.000 euroa (93,6 % suhteessa kertymäarvioon). **Kiinteistövero**a kertyi 1.463.000 euroa (97,5 % kertymäarviosta). Pääasiallisena syynä heikkoihin verotilityksiin olivat verohallinnon toteuttama tulorekisteriuudistus sekä verokorttiuudistus. Vasta vuoden 2020 puolella verotilitykset ovat normalisoituneet, muttaa koronaviruspandemia tulee epäilemättä niitä jälleen heikentämään.

Veroprosentit olivat tilinpäätösvuonna 2019 seuraavat:

- tulovero (kunnallisvero) 21,00 %
- yleinen kiinteistövero 0,93 %t
- vakituiset asunnot 0,60 %
- muut asuinrakennukset 1,20 %
- tuloverolain 22 §:ssä tarkoitetun yleishyödyllisen yhteisön omistaman rakennuksen ja sen maapohjan kiinteistöveroprosentti, jos rakennus on pääasiallisesti yleisessä tai yleishyödyllisessä käytössä 0,00 %

Verotulojen kehitys vuodesta 2016 vuoteen 2019

| | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kunnallisvero | 8.425.000 | 7.978.000 | 8.126.000 | 7.635.000 |
| Yhteisövero | 1.140.000 | 1.271.000 | 1.172.000 | 1.216.000 |
| Kiinteistövero | 1.394.000 | 1.465.000 | 1.466.000 | 1.463.000 |
| YHTEENSÄ | 10.959.000 | 10.715.000 | 10.764.000 | 10.314.000 |

Valtionosuuksia kertyi tilinpäätösvuonna yhteensä 9.497.000 euroa. Peruspalvelujen (ns. yhden putken mallin mukaista) valtionosuutta saatiin 7.747.000 euroa ja verotulotasausta 2.066.000 euroa. Opetus- ja kulttuuritoimen muiden kuin perusopetuksen valtionosuuksien osalta palautusta valtiolle jouduttiin puolestaan maksamaan 316.340 euroa.

Vuoden 2019 verotulotasausta on laskettu vuoden 2017 lopullisilla verotiedoilla. Tasauksen laskentaperusteina ovat tiedot laskennallisesta kunnallisverosta sekä yhteisövero-osuudesta. Laskennassa on käytetty keskimääräistä tuloveroprosenttia, joten kunnan omat veroprosenttiratkaisut eivät vaikuta tasauksen määrään.

Valtionosuuksien kehitys vuodesta 2016 vuoteen 2019

| | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Yhteensä | 9.950.000 | 9.557.000 | 9.437.000 | 9.497.000 |

Rahoitustuottoja kertyi tilinpäätösvuonna yhteensä 263.800 euroa, josta 102.860 euroa sijoitusten arvonalentumisten palautuksia. **Rahoituskuluja** tilinpäätökseen puolestaan kirjattiin 72.287 euroa, josta 70.089 euroa oli talousarviolainojen korkokuluja.

Tilinpäätösvuonna **vuosikatetta** muodostui 922.812 euroa, joka alitti suunnitelmanmukaiset poistot 588.807 eurolla. Tilikauden tuloksesta muodostui siten em. summan verran negatiivinen.

Tilikauden 2019 tulos oli -588.807 euroa. Poistoerokirjauksen (-144.751 euroa) ja varausten muutoskirjauksen (370.031 euroa) jälkeen **tilikaudesta muodostui 363.527 euroa alijäämäinen**.

Rahoituslaskelma

Toiminnan rahoitusta tilikauden 2019 aikana tarkastellaan rahoituslaskelman avulla. Seuraavien sivujen taulukoissa on esitetty vuosien 2018 –2019 rahoituslaskelmat tunnuslukuineen.

Rahoituslaskelman lähtökohtana on toiminnan rahavirta, 547.000 euroa. Vuonna 2019 käyttöomaisuusinvestointeihin käytettiin bruttomääräisesti 1.983.000 euroa. Tilinpäätösvuonna toteutettiin mm. Visapuiston päärakennuksen saneeraus, johon käytettiin 269.000 euroa. Toimintakertomus sisältää luettelon toteutetuista investoinneista sekä niihin saaduista rahoitusosuuksista.

Kunta otti tilinpäätösvuoden aikana uutta pitkäaikaista lainaa 1.800.000 euroa ja maksoi aiemmin otettujen lainojen lyhennyksiä 1.482.000 euroa. Lyhytaikaista maksuvalmiusluottoa kunnalla ei vuoden päättyessä ollut. Kokonaislainakanta oli 31.12.2019 yhteensä 8.865.000 euroa (3063 euroa / asukas).

Tasetarkastelu

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat mm. kunnan omavaraisuutta ja velkaisuutta. Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Padasjoella tunnusluku oli tilinpäätösvuonna 63,4 %. Edellisenä vuonna vastaava luku oli 66,0 %.

Suhteellinen velkaisuus –tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, käyttöomaisuuden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella. Tilinpäätösvuonna 2019 Padasjoen kunnan suhteellinen velkaantuneisuus oli 50,1 %. Vastaava luku edellisenä vuonna oli 45,8 %.

Kunnan taseessa on kertynyttä ylijäämää tilikauden tuloksen käsittelyn jälkeen 2,9 milj. euroa.

Sijoitukset

Rahastosijoituksista oli 31.12.2019 yhdistelmärahastoissa seuraavat määrät:

| | |
|-----------------------|-------------|
| - Alfred Berg Optimal | 2.442.072 € |
| - Op-Rohkea | 557.073 € |
| - Sp Korke Plus | 945.903 € |
| - Sp Maailma | 500.905 € |

Korke- ja muita sijoituksia olivat 31.12.2019 seuraavat:

- Op-Vuokratuotto -rahasto: 1.770.787 €
- Pääomasijoitus (Padasjoen Kehitys Oy): 260.820 € (oma pääoma) - yhtiö ei jaa osinkoa
- Metsäliitto Osuuskunta: 81.321 € osuuspääoma
- Kuntarahoitus Oyj: 17.600 €

Kirjanpidon taseessa sijoitukset on kirjattu hankintahintaan, mikäli päivänarvo on suurempi kuin hankintahinta.

Tuloslaskelmaan kirjautui korke- ja muita sijoitustuottoja yhteensä 157.701 €. Vuoden 2018 tilinpäätöksessä toteutettujen arvonalentumisten palautuksia puolestaan kirjattiin 102.860 €.

Tilikauden tuloksen käsittely

Kuntalaki 410/2015

113 §

Tilinpäätös

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

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

Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta sekä toiminnasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja tai pormestari.

114 §

Konsernitilinpäätös

Kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös.

Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys kuntakonsernin varojen hankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana.

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

115 §

Toimintakertomus

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

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että vuoden 2019 tilikauden tulos, -588.806,69 euroa, käsitellään seuraavasti:

Tilikauden tuloksesta vähennetään poistoeron muutos, -144.751,00 euroa ja lisätään varausten muutos, 370.030,96 euroa. Edellä mainittujen kirjausten jälkeen muodostuu tilikauden alijäämäksi -363.526,73 euroa, joka siirretään taseen yli- / alijäämätilille.

| TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT | TP 2019 | TP 2018 |
|---|----------------|----------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Toimintatuotot | 3 406 | 3 067 |
| Toimintakulut | -22 485 | -22 116 |
| Toimintakate | -19 079 | -19 048 |
| Verotulot | 10 314 | 10 764 |
| Valtionosuudet | 9 497 | 9 437 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 192 | -24 |
| Korkotuotot | 147 | 124 |
| Muut rahoitustuotot | 116 | 69 |
| Korkokulut | -70 | -70 |
| Muut rahoituskulut | -2 | -147 |
| Vuosikate | 923 | 1 129 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -1 512 | -1 589 |
| Tilikauden tulos | -589 | -460 |
| Tilinpäätössiirrot | 225 | 240 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -364 | -220 |

| TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT | | |
|---------------------------------------|-------|-------|
| Toimintatuotot/Toimintakulut % | 15,1 | 13,9 |
| Vuosikate/Poistot, % | 61 | 71 |
| Vuosikate €/asukas | 319 | 381 |
| Asukasmäärä | 2 894 | 2 962 |

Padasjoen kunta

| Toimintatuotot/Toimintakulut % | | |
|--|---------------|----------------|
| 100*Toimintatuotot/ (Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön) | | |
| Toimintatuotot | 3 405 762,92 | 3 067 319,52 |
| | -22 485 | |
| Toimintakulut | 130,48 | -22 115 644,30 |
| valm. omaan käyttöön | 0,00 | 0,00 |
| | -22 485 | |
| | 130,48 | -22 115 644,30 |
| Toimintatuotot/Toimintakulut % | 15,1 | 13,9 |
| Vuosikate/Poistot, % | | |
| 100*Vuosikate/Poistot | | |
| Vuosikate | 922 811,73 | 1 128 526,49 |
| Poistot | -1 511 618,42 | -1 588 539,28 |
| | 61,0 | 71,0 |
| Vuosikate €/asukas | 922 811,73 | 1 128 526,49 |
| | 319 | 381 |

| RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT | TP 2019 | TP 2018 |
|--|----------------|----------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 923 | 1 129 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -376 | -16 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -1 983 | -1 300 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 105 | 38 |
| Pysyvien vastaavien hyödokkeiden luovutustulot | 387 | 30 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -944 | -119 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -22 | -32 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 11 | 66 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 1 800 | 1 600 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -1 482 | -1 612 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 0 | 0 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 188 | 441 |
| Rahoituksen rahavirta | 495 | 463 |
| Rahavarojen muutos | -448 | 344 |
| Rahavarat 31.12. | 5 852 | 6 300 |
| Rahavarat 1.1. | 6 300 | 5 956 |

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

| | | |
|--|-------|------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 € | -1156 | 433 |
| Investointien tulo-rahoitus, % | 49,1 | 89,5 |
| Laskennallinen lainanhoitokate | 0,8 | 0,7 |
| Kassan riittävyys, pv | 82 | 91 |
| Asukasmäärä | 2894 | 2962 |

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

| | | |
|----------------|----------------------|-------------------|
| v. 2014 | | 645 299,23 |
| v. 2015 | -58 875,70 | -58 875,70 |
| v. 2016 | -572 769,88 | -572 769,88 |
| v. 2017 | 538 344,39 | 538 344,39 |
| v. 2018 | -118 896,48 | -118 896,48 |
| v. 2019 | -943 689,63 | |
| Kertymä | -1 155 887,30 | 433 101,56 |

| | | |
|---------------|----------|--------|
| Kertymä 1000€ | -1155,89 | 433,10 |
|---------------|----------|--------|

INVESTOINNIT

2019

2018

Investointien tulo-rahoitus, %

=100*Vuosikate/Investointien omahankintam.

Investointien tulo-rahoitus % **49,14** **89,47**
100*Vuosikate/Investointien omahankintameno

| | | |
|------------------|----------------------|----------------------|
| Vuosikate | 922 811,73 | 1 128 526,49 |
| Investointimenot | -1 983 078,41 | -1 299 789,71 |
| Rahoitusosuudet | 105 125,05 | 38 400,00 |
| | <u>-1 877 953,36</u> | <u>-1 261 389,71</u> |

LASKENNALLINEN LAINANHOITO

Lainanhoitokate:
(vuosikate+korkokulut) **0,84** **0,71**
(korkokulut+lainanlyhennykset)

| | | |
|-----------------------------|-------------------|---------------------|
| Vuosikate | 922 811,73 | 1 128 526,49 |
| Korkokulut | 70 088,50 | 70 102,79 |
| Vuosikate+korkokulut | 992 900,23 | 1 198 629,28 |

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| Korkokulut | 70 088,50 | 70 102,79 |
| Laskennalliset lainanlyhennykset | 1 108 082,75 | 1 068 326,00 |
| Korkokulut +lask.lainan lyhennykset | 1 178 171,25 | 1 682 048,79 |

Laskennalliset lainanlyhennykset laskenta

| | | |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| Taseen pitkäaik.lainat | 7 312 716,00 | 7 064 662,00 |
| Taseen lyhytaik.lainat | 1 551 946,00 | <u>1 481 946,00</u> |
| | 8 864 662,00 | 8 546 608,00 |
| jako kahdeksalla | 1 108 082,75 | 1 068 326,00 |

MAKSUVALMIUS

Kassavarat 31.12.

=Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset

| | | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Rahoitusarvopaperit 31.12. | 5 851 503,25 | 6 299 824,83 |
| Kassavarat 31.12. | 0,00 | 0,00 |
| Kassavarat 31.12. | 5 851 503,25 | 6 299 824,83 |

Kassasta maksut, meur **26 044 086,69** **25 276 417,25**

Tuloslaskelmasta

| | | |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Toimintakulut | 22 485 130,48 | 22 115 644,30 |
| - Valmistus omaan käyttöön | 0,00 | 0,00 |
| Korkokulut | 70 088,50 | 70 102,79 |
| Muut rahoituskulut | 2 198,30 | 146 998,45 |
| | <u>22 557 417,28</u> | <u>22 332 745,54</u> |

Rahoituslaskelmasta

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| Käyttöomaisuus investoinnit | 1 983 078,41 | 1 299 789,71 |
| Antolainojen lisäys | 21 645,00 | 31 936,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys(lyhennykset) | <u>1 481 946,00</u> | <u>1 611 946,00</u> |
| | 3 486 669,41 | 2 943 671,71 |

Kassan riittävyys

=365 pv x Kassavarat 31.12./Kassasta maksut
tilikaudella

82,01 **90,97**

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

| | 2019 | 2018 | | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | | 1 000 € | 1 000 € |
| VASTAAVAA | | | VASTATTAVAA | | |
| A PYSYVÄT VASTAAVAT | 25 259 | 24 893 | A OMA PÄÄOMA | 15 782 | 16 146 |
| I Aineettomat hyödykkeet | 39 | 25 | I Peruspääoma | 12 607 | 12 607 |
| Tietokoneohjelmistot | 39 | 25 | IV Muut omat rahastot | 254 | 254 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 0 | 0 | V Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) | 3 284 | 3 504 |
| | | | VI Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -364 | -220 |
| II Aineelliset hyödykkeet | 21 404 | 21 063 | B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET | | |
| Maa- ja vesialueet | 5 906 | 5 863 | VARAUKSET | 4 497 | 4 722 |
| Rakennukset | 10 859 | 9 702 | Poistoero | 1 740 | 1 595 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 4 265 | 4 787 | Vapaaehtoiset varaukset | 2 757 | 3 127 |
| Koneet ja kalusto | 99 | 127 | | | |
| Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat | 275 | 585 | C PAKOLLISET VARAUKSET | 0 | 0 |
| | | | Muut pakolliset varaukset | 0 | 0 |
| III Sijoitukset | 3 816 | 3 805 | D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 63 | 74 |
| Osakkeet ja osuudet | 3 013 | 3 013 | Valtion toimeksiannot | 0 | 0 |
| Muut lainasaamiset | 803 | 792 | Lahjoitusrahastojen pääomat | 63 | 74 |
| | | | Muut toimeksiantojen pääomat | 0 | 0 |
| B TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 29 | 34 | E VIERAS PÄÄOMA | 11 627 | 10 662 |
| Valtion toimeksiannot | 0 | 0 | I Pitkäaikainen | 7 906 | 7 694 |
| Lahjoitusrahastojen varat | 29 | 34 | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 6 838 | 6 390 |
| | | | Lainat julkisyhteisöiltä | 475 | 675 |
| C VAIHTUVAT VASTAAVAT | 6 682 | 6 678 | Muut velat/liittymismaksut ja muut velat | 464 | 452 |
| | | | Siirtovelat | 128 | 178 |
| II Saamiset | 830 | 378 | II Lyhytaikainen | 3 722 | 2 968 |
| Pitkäaikaiset saamiset | 0 | 0 | Joukkovelkakirjalainat | 0 | 0 |
| Myyntisaamiset | 0 | 0 | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 1 352 | 1 172 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 830 | 378 | Lainat julkisyhteisöiltä | 200 | 310 |
| Myyntisaamiset | 450 | 267 | Saadut ennakot | 2 | 2 |
| Lainasaamiset | 0 | 0 | Ostovelat | 1 405 | 589 |
| Muut saamiset | 96 | 13 | Muut velat/liittymismaksut ja muut velat | 90 | 169 |
| Siirtosaamiset | 284 | 98 | Siirtovelat | 673 | 725 |
| III Rahoitusomaisuusarvopaperit | 5 553 | 5 450 | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 31 969 | 31 604 |
| Muut arvopaperit | 5 553 | 5 450 | | | |
| IV Rahat ja pankkisaamiset | 299 | 850 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 31 969 | 31 604 | | | |

TASEEN TUNNUSLUVUT

| | | |
|---------------------------------|-------|-------|
| Omavaraisuusaste, % | 63,4 | 66,0 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus-% | 50,1 | 45,8 |
| Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 € | 2 921 | 3 284 |
| Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas | 1 009 | 1 109 |
| Lainakanta 31.12. 1000 € | 8 865 | 8 547 |
| Lainakanta 31.12., €/asukas | 3 063 | 2 885 |
| Laina ja vuokravastuut 31.12. | 9 024 | 8 712 |
| Laina ja vuokravastuut €/asukas | 3 118 | 2 941 |
| Lainasaamiset 31.12. 1000 € | 803 | 792 |
| Asukasmäärä | 2 894 | 2 962 |

| Padasjoki | | 2019 | 2018 |
|---|---|---------------------------------|----------------------|
| Omavaraisuusaste, % | | | |
| =100 * (oma pääoma+ poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)/ (Koko pääoma-Saadut ennakat) | | | |
| Oma pääoma | | 15 782 318,97 | 16 145 846 |
| Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset | | 4 497 065,05 | 4 722 345 |
| | | 20 279 384,02 | 20 868 191 |
| Koko pääoma | | 31 969 335,88 | 31 603 839 |
| Saadut ennakat | | -2 029,87 | -2 372 |
| | | 31 967 306,01 | 31 601 466 |
| Omavaraisuusaste, % | | 63,44 | 66 |
| | | 3 284 | 3 504 |
| | | -364 | -220 |
| Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 € | | 2 920,72 | 3 284 |
| Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas | | 1 009,23 | 1 109 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus-% | | | |
| =100 * (Vieras pääoma-Saadut ennakat/Käyttötulot) | | | |
| Vieras pääoma | | 11 627 130,38 | 10 661 651 |
| Saadut ennakat | | -2 029,87 | -2 372 |
| | | 11 625 100,51 | 10 659 278 |
| Tuloslaskelmasta Käyttötulot | | | |
| toimintatuotot | | 3 405 763 | 3 067 320 |
| verotulot | | 10 313 748 | 10 764 130 |
| valtionosuudet | | 9 496 919 | 9 436 734 |
| Käyttötulot yht. | | 23 216 429,29 | 23 268 184 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus-% | | 50,07 | 46 |
| Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, % | | | |
| = 100 * (Vieras pääoma - Saadut ennakat + Vuokravastuut)/Käyttötulot | | | |
| | | Vanha tieto ed. tilinpäätökseen | |
| Vieras pääoma | | 11 627 130,38 | 10 661 650,73 |
| Saadut ennakat | | -2 029,87 | -2 372,30 |
| Vuokravastuut | | 164 283,00 | 165 425,00 |
| | | 11 789 383,51 | 10 824 703,43 |
| Tuloslaskelmasta Käyttötulot | | | |
| toimintatuotot | | 3 405 763 | 3 067 320 |
| verotulot | | 10 313 748 | 10 764 130 |
| valtionosuudet | | 9 496 919 | 9 436 734 |
| Käyttötulot yht. | | 23 216 429,29 | 23 268 183,58 |
| Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, % | | 50,78 | 46,52 |
| Lainakanta | | 8 864 662,00 | 8 546 608 |
| =Vieras pääoma-(Saadut ennakat+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat) | | | |
| Vieras pääoma | | 11 627 130,38 | 10 661 651 |
| Saadut ennakat | | 2 029,87 | 2 372 |
| Muut velat | | 554 576,30 | 621 073 |
| Siirtovelat | | 801 021,39 | 902 289 |
| Ostovelat | | 1 404 840,82 | 589 309 |
| | | 2 762 468,38 | 2 115 043 |
| Lainakanta 1000€ | | 8 864,66 | 8 547 |
| 1000 | | | |
| Lainat €/asukas | | 3063,12 | 2 885 |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12. | | 9028,95 | 8 712 |
| Vieras pääoma | + | 11 627 130,38 | 10 661 651 |
| Saadut ennakat | - | -2 029,87 | -2 372 |
| Ostovelat | - | -1 404 840,82 | -589 309 |
| Siirtovelat | - | -801 021,39 | -902 289 |
| Muut velat | - | -554 576,30 | -621 073 |
| Vuokravastuut | + | 164 283,00 | 165 425 |
| | | 9 028 945,00 | 8 712 033 |
| Laina ja vuokravastuut €/asukas | | 3 119,88 | 2 941 |
| Lainasaamiset | | 803,21 | 792 |
| =Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja lainasaamiset | | | |
| Sijoitukset | | | |
| Jvk-lainasaamiset | | 0,00 | 0 |
| Lainasaamiset | | 803 211,99 | 792 167 |
| | | 803 211,99 | 792 167 |

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT 2019

| TULOT | 1 000 € | |
|--|---------------|----------------|
| Toiminta | | |
| Toimintatuotot | 3 406 | 13,4 % |
| Verotulot | 10 314 | 40,6 % |
| Valtionosuudet | 9 497 | 37,4 % |
| Korkotuotot | 147 | 0,6 % |
| Muut rahoitustuotot | 116 | 0,5 % |
| Tulorahoituksen korjauserät | | |
| - Pysyvien vastaavien hyöd. luovutusvoitot | -376 | -1,5 % |
| Investoinnit | | |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 105 | 0,4 % |
| Pysyvien vastaavien hyöd. Luovutustulot | 387 | 1,5 % |
| Rahoitustoiminta | | |
| Antolainasaamisten vähennys | 11 | 0,0 % |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 1 800 | 7,1 % |
| Kokonaistulot yhteensä | 25 407 | 100,0 % |

MENOT

| | | |
|-------------------------------------|---------------|----------------|
| Toiminta | | |
| Toimintakulut | 22 485 | 86,3 % |
| Korkokulut | 70 | 0,3 % |
| Muut rahoituskulut | 2 | 0,0 % |
| Tulorahoituksen korjauserät | | |
| - Pysyvien vastaavien hyöd. tappiot | 0 | 0,0 % |
| Investoinnit | | |
| Investointimenot | 1 983 | 7,6 % |
| Rahoitustoiminta | | |
| Antolainasaamisten lisäys | 22 | 0,1 % |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 1 482 | 5,7 % |
| Kokonaismenot yhteensä | 26 044 | 100,0 % |

Täsmäytys: 0

Kokonaistulot - kokonaismenot -637

Muut maksuvalmiuden muutokset - rahavarojen muutos -637

Padasjoen kuntakonsernin toiminta ja talous

Padasjoen kunnassa noudatetaan Päijät-Hämeen palvelurakennemuutosprojektin omistajapoliittisen työryhmän valmistelemia, kuntien yhteisiä konserniohjeita sekä hyvän hallinnon ja johtamistavan periaatteita, jotka Padasjoen kunnanvaltuusto hyväksyi osaltaan 15.9.2008. Seuraavien sivujen kaaviossa ja taulukoissa on kuvaus Padasjoen kuntakonsernista, konsernitase, tuloslaskelma ja rahoituslaskelma. Padasjoen Kehitys Oy jatkoi vakiintunutta toimintaansa, samoin Padasjoen Vesihuolto Oy sekä asunto- ja kiinteistöyhtiöt. Asunto- ja kiinteistöyhtiöt fuusioitiin vuoden 2019 päätyttyä. Kevään 2017 kuntavaalien jälkeen kuntaan nimettiin konserni- sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto.

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

| | TP2019 | TP 2018 |
|---|----------------|----------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Toimintatuotot | 21 969 | 21 740 |
| Toimintakulut | -41 140 | -40 114 |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) | 7 | 0 |
| Toimintakate | -19 165 | -18 374 |
| Verotulot | 10 280 | 10 757 |
| Valtionosuudet | 10 318 | 9 437 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 149 | 125 |
| Muut rahoitustuotot | 132 | 77 |
| Korkokulut | -105 | -106 |
| Muut rahoituskulut | -7 | -48 |
| Vuosikate | 1 602 | 1 868 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -2 197 | -2 295 |
| Omistuksen eliminointierot | 0 | 12 |
| Arvonalentumiset | -8 | -13 |
| Satunnaiset erät | 0 | 136 |
| Tilikauden tulos | -602 | -293 |
| Tilinpäätössiirrot | 0 | 0 |
| Tilikauden verot | -2 | -10 |
| Laskennalliset verot | 83 | -16 |
| Vähemmistöosuudet | 7 | -17 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -514 | -335 |

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

| | | |
|---------------------------------------|-------|-------|
| Toimintatuotot/Toimintakulut % | 53,4 | 54,2 |
| Vuosikate/Poistot, % | 72,7 | 80,9 |
| Vuosikate €/asukas | 554 | 631 |
| Asukasmäärä | 2 894 | 2 962 |

| KONSERNIRAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT | TP 2019 | TP 2018 |
|---|---------------|--------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 1 633 | 1 868 |
| Satunnaiset erät | -31 | 136 |
| Tilikauden verot | 0 | 0 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -452 | -23 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -2 628 | -1 829 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 102 | 38 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | 396 | 81 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -982 | 261 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -22 | -34 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 16 | 66 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 1 465 | 804 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -1 360 | -690 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -171 | -508 |
| Oman pääoman muutokset | 0 | 16 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | -18 | 28 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 11 | -5 |
| Saamisten muutos | -889 | 346 |
| Korottomien velkojen muutos | 758 | 146 |
| Rahoituksen rahavirta | -211 | 171 |
| Rahavarojen muutos | -1 194 | 431 |
| Rahavarat 31.12. | 7 086 | 8 280 |
| Rahavarat 01.01. | 8 280 | 7 849 |
| Rahavarojen muutos | -1 194 | 431 |
| RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT | | |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta | | |
| 1000 € | -1 697 | 313 |
| Investointien tulorahoitus, % | 63,4 | 104,3 |
| Lainanhoitokate | 1,2 | 2,5 |
| Laskennallinen lainanhoitokate | 1,1 | 1,2 |
| Rahavarojen riittävyys pv | 57 | 71 |

| KONSERNITASE 31.12.2019 | | 1 000 € | | | | |
|--|---------------|---------------|--|---------------|---------------|--|
| VASTAAVAA | 2019 | 2018 | VASTATTAVAA | 2019 | 2018 | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 31 487 | 31 160 | OMA PÄÄOMA | 23 390 | 23 912 | |
| Aineettomat hyödykkeet | 140 | 141 | Peruspääoma | 12 607 | 12 607 | |
| Aineettomat oikeudet | 132 | 132 | Arvonkorotusrahasasto | 31 | 38 | |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 7 | 9 | Muut omat rahastot | 297 | 297 | |
| Ennakkomaksut | 0 | 0 | Edellisten tilikausien alijäämä | 10 969 | 11 304 | |
| | | | Tilikauden ylijäämä | -514 | -335 | |
| Aineelliset hyödykkeet | 30 971 | 30 658 | | | | |
| Maa- ja vesialueet | 6 286 | 6 219 | VÄHEMMISTÖOSUUS | 139 | 146 | |
| Rakennukset | 19 015 | 18 004 | | | | |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 4 276 | 4 802 | | | | |
| Koneet ja kalusto | 564 | 634 | PAKOLLISET VARAUKSET | 218 | 290 | |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 233 | 246 | Muut pakolliset varaukset | 218 | 290 | |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 597 | 754 | | | | |
| Sijoitukset | 377 | 361 | TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 113 | 153 | |
| Osakkeet ja osuudet | 307 | 297 | Valtion toimeksiannot | 20 | 42 | |
| Muut lainasaamiset | 63 | 57 | Lahjoitusrahastojen pääomat | 63 | 74 | |
| Muut saamiset | 7 | 7 | Muut toimeksiantojen pääomat | 31 | 37 | |
| | | | | | | |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 36 | 57 | VIERAS PÄÄOMA | 17 583 | 16 975 | |
| Valtion toimeksiannot | 4 | 21 | | | | |
| Lahjoitusrahastojen varat | 29 | 34 | Pitkäaikainen | 10 814 | 11 064 | |
| Muut toimeksiantojen varat | 3 | 3 | Lainat rahoitus- ja vakuutus- | | | |
| | | | laitoksilta | 9 594 | 9 526 | |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 9 921 | 10 259 | Lainat julkisyhteisöiltä | 477 | 677 | |
| | | | Muut velat/liittymismaksut ja muut velat | 615 | 602 | |
| Vaihto-omaisuus | 132 | 143 | Siirtovelat | 126 | 173 | |
| Aineet ja tarvikkeet | 111 | 119 | Laskennalliset verovelat | 2 | 85 | |
| Keskeneräiset tuotteet | 21 | 24 | Lyhytaikainen | 6 770 | 5 911 | |
| Valmiit tuotteet | 1 | 1 | Lainat rahoitus- ja vakuutus- | | | |
| | | | laitoksilta | 1 639 | 1 463 | |
| | | | Lainat julkisyhteisöiltä | 200 | 310 | |
| | | | Saadut ennakot | 28 | 23 | |
| Saamiset | 2 703 | 1 836 | Ostovelat | 2 270 | 1 372 | |
| Pitkäaikaiset saamiset | 185 | 259 | Muut velat/liittymismaksut ja muut velat | 360 | 450 | |
| Myyntisaamiset | 176 | 259 | Siirtovelat | 2 273 | 2 293 | |
| Muut saamiset | 9 | 0 | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 41 445 | 41 476 | |
| | | | | | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | 2 518 | 1 577 | Kertynyt ylijäämä 1000 € | 10 454 | 10 969 | |
| Myyntisaamiset | 1 624 | 1 011 | Kertynyt ylijäämä €/asukas | 3 612 | 3 703 | |
| Muut saamiset | 555 | 403 | Lainat ja vuokravastuut €/asukas | 6 937 | 6 645 | |
| Siirtosaamiset | 339 | 163 | Lainat ja vuokravastuut | 20,1 | 19,7 | |
| | | | Konsernin lainasaamiset 31.12., Milj. € | 0,1 | 0,06 | |
| Rahoitusomaisuus arvopaperit | 5 680 | 5 658 | Kunnan asukasmäärä | 2894 | 2962 | |
| Sijoitukset rahamarkkina | | | Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 41,2 | 40,4 | |
| instrumentteihin | 115 | 192 | Omavaraisuusaste, % | 56,8 | 58 | |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset | 13 | 16 | Konsernin lainat, €/asukas | 4 115 | 4 043 | |
| Muut arvopaperit | 5 553 | 5 450 | Konsernin lainakanta 31.12., 1000 € | 11 910 | 11 976 | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 1 406 | 2 622 | | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 41 445 | 41 476 | | | | |

2. Toteutumisvertailu

2.1 Käyttötalouden toteutuminen

2.1.1 Kunnanvaltuusto

Toiminta-ajatus

Padasjoen kunnan tarkoituksena on tarjota kestävän kehityksen periaatteita noudattaen kuntalaisille turvallinen ja viihtyisä asuinympäristö tuottamalla fyysisen ja psyykkisen hyvinvoinnin vaatimat peruspalvelut sekä turvaamalla kunnan säilyminen elinvoimaisena ja taloudeltaan tasapainoisena.

2.1.2 Kunnanhallitus

Toiminta-ajatus

Kunnanhallituksen tehtävänä on ohjata kunnan toimintaa ja taloudenpitoa kunnan toiminta-ajatuksesta johdettujen päämäärien ja tavoitteiden saavuttamiseksi sekä valvoa yleisesti kunnan etua.

Päämäärä

Turvata kunnan elinvoimaisuus ohjaamalla toimintaa ja huolehtimalla asioiden valmistelusta kunnanvaltuuston hyväksymässä, päivitetystä kuntastrategiassa asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi.

101 Keskushallinto

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP 2018 |
|---------------------------|----------|----------|---------|-------|----------|
| <u>Tuotot</u> | 20 000 | 25 182 | -5 182 | 125,9 | 46 353 |
| <u>Kulut</u> | -721 906 | -694 597 | -27 309 | 96,2 | -628 812 |
| <u>Netto</u> | -701 906 | -669 415 | -32 491 | 95,4 | -582 459 |
| Suunnitelman muk. poistot | -9 000 | -17 259 | 8 259 | 191,8 | -14 004 |
| Sisäiset erät | 0 | -34 852 | 34 852 | ***** | -31 623 |

Tulosalueen vastuhenkilö hallintojohtaja

| | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|
| Henkilöstö | 5,5 | 5,5 | 5,5 |
| Kunnanvaltuuston kokoukset | 5 | 6 | 6 |
| Kunnanhallituksen kokoukset | 20 | 22 | 27 |

PALVELUN KUVAUS

Kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, tarkastuslautakunta, keskusvaalilautakunta, kunnan yleishallinto, toimisto- talous- ja atk-palvelut.

Hallinnon, tarkastustoimen ja vaaleista aiheutuvien kulujen lisäksi menoihin sisältyvät mm. seuraavat maksusuudet: Verohallinnolle maksettavat osuudet verotuskustannuksista 64.400 euroa, Päijät-Hämeen liitto 33.900 euroa, Suomen Kuntaliitto 12.100 euroa. Lisäksi menoihin sisältyvät yhteisöavustukset, joihin oli varattu 20.000 euroa.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Kuntastrategian toteuttaminen

Kunnanhallituksen ja valtuuston käsiteltäviksi saatetaan kuntastrategian toteuttamisen kannalta tärkeät asiat pikaisesti, huolellisesti valmisteltuina. Päätöksistä tiedotetaan ja ne toimeenpannaan viivytyksettä.

Kunnan talouden tasapainon säilyttäminen

Tuotetaan muuttuvissa tilanteissa mahdollisimman hyvät talousennusteet päätöksenteon pohjaksi. Raportoidaan kunnan talouden kehityksestä säännöllisesti. Periaatteina järkevä kassanhallinta, tehokas perintä, sijoitusstrategian noudattaminen, säästäväisyys.

102 Henkilöstöhallinto

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP 2018 |
|---------------|---------|----------|--------|-------|---------|
| <u>Tuotot</u> | 16 500 | 18 976 | -2 476 | 115,0 | 17 381 |
| <u>Kulut</u> | -76 485 | -70 614 | -5 871 | 92,3 | -65 244 |
| <u>Netto</u> | -59 985 | -51 638 | -8 347 | 86,1 | -47 863 |
| Sisäiset erät | 0 | -799 | 799 | ***** | 0 |

Tulosalueen vastuhenkilö hallintojohtaja

| | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Kokoukset, lkm | | | |
| Yhteistoimintatyöryhmä | 2 | 2 | 1 |
| Työsuojelutoimikunta | 5 | 4 | 5 |
| Sisäilmatyöryhmä | tarvittaessa | tarvittaessa | tarvittaessa |
| Elinkeinopoliittinen työryhmä | 4 | | 3 |
| Konserni- sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto | 4 | | 3 |

PALVELUN KUVAUS

Työterveyshuolto, kesätyöntekijät ja nuorten kesätyö –kampanja, ay-järjestöjen luottamusmieskorvaukset, yhteistoimintatyöryhmä, työntekijäjärjestöjen pääluottamusmiesten koulutuksesta aiheutuvat ansionmenetyskorvaukset ja koulutuskustannukset, työsuojelupäällikön ja työsuojeluvaltuutettujen palkkiot, työsuojeluun liittyvä koulutus, työsuojelutoimikunnan ja sisäilmatyöryhmän palkkiot.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Henkilökunnan työkyvyn ylläpitäminen

Työterveyshuollon toimintaohjelman sekä työsuojelun toimintaohjelman noudattaminen. Uimahallin ja kuntosalin maksuton käyttömahdollisuus kunnan työntekijöille.

103 Elinkeinotoimi

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP 2018 |
|---------------|----------|----------|--------|-------|----------|
| <u>Tuotot</u> | 1 500 | 5 076 | -3 576 | 338,4 | 18 859 |
| <u>Kulut</u> | -288 455 | -298 584 | 10 129 | 103,5 | -254 772 |
| <u>Netto</u> | -286 955 | -293 509 | 6 554 | 102,3 | -235 913 |

Tulosalueen vastuhenkilö kunnanjohtaja

| MAASEUTUTOIMI | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|----------------|-------------|-------------|-------------|
| Henkilöstö | ostopalvelu | ostopalvelu | ostopalvelu |
| Toimivat tilat | 61 | 64 | 61 |
| Maataloustuet | 1 432 928 | | 1 285 996 |

PALVELUN KUVAUS

Elinkeinotoimi, maaseututoimi, matkailu ja joukkoliikenne.

Elinkeinotoimi huolehtii yritysten neuvonnasta ja elinkeinohankkeiden eteenpäinviemisestä. Kuntastrategian painopistealueiden painottaminen. Elinkeinopoliittinen työryhmä koordinoi toimintaa.

Elinkeinojen ja matkailun edistämiseen on varattu seuraavat määrärahat: Kunnan maksuosuus Lahden Seutu-Lahti Region Oy:lle (matkailu- ja aluemarkkinointi) ja Lahden Seudun Kehitys Ladec Oy:lle (yritysten perustamis- ym. neuvonta). Matka-messut, Sahtimarkkinat, Päijänne-purjehdus, Sataman Valot, matkailun yhteishankkeet, elinkeinotoiminnan määrärahat sekä mahdolliset sponsoroinnit.

Maaseututoimi huolehtii maataloustukihakemusten käsittelystä ja maksamisesta, maatilatalouden ohjaamisesta ja suunnitelmallisesta kehittämisestä valtion viranomaisten edellyttämien toimenpiteiden mukaisesti, antaa lausuntoja muille viranomaisille ja laitoksille, huolehtii erilaisista katselmus- ja arviointitoimituksista sekä vastaa maaseutuelinkeinojen kehittämisestä. Hoidetaan ostopalveluna Asikkalan kunnasta.

Maaseututoimeen on varattu seuraavat hankemäärärahat: Leader+ -ohjelma 19 000 euroa, ja kylien talkoilla tekemät rakenteet 10 000 euroa.

Joukkoliikenteen kehittäminen yhteistyössä liikennöitsijöiden kanssa.

Kalatalouselinkeinon kanssa jatketaan hankeyhteistyötä.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Kullasvuoren ja Päijänteen kehittäminen matkailullisesti maakunnallisesti korkeatasoisena kohteena, matkailun yleissuunnitelmaa apuna käyttäen.

Alueen kehittäminen, markkinointi sekä oheistoimintojen ja –palveluiden järjestäminen yhteistyössä yrittäjien kanssa.

Yritystoiminnan edellytysten luominen ja turvaaminen.

Lahden Seudun Kehitys Ladec Oy:n ja muiden yhteistyötahojen asiantuntijapalvelut. Tonttien ja toimitilojen järjestämisessä yhteistyötä yrittäjien kanssa, rohkaiseminen yritystoiminnan käynnistämiseen.

Padasjoen Kehitys Oy:n toimintaa riskirahoittajana jatketaan. Elinkeinotoimen uusien ideoiden käytännön toteuttajan palkkaukseen on talousarviossa varauduttu osana hankerahoitusta. Hän tulee toimimaan yhteistyössä Padasjoen Kehitys Oy:n hallituksen kanssa.

Kylien elinvoimaisuuden edistäminen.

Yrittäjien ja kylätoimikuntien aktivoiminen hanketoimintaan. Kiinnitetään erityistä huomiota kulkuväylien hoitamiseen tielaitoksen ja tietoliikenneyhteyksien toimivuuteen teleoperaattoreiden kanssa yhteistyössä. Laajakaistahanketta jatketaan investointi- ja kehittämisrahaston varoin.

PADASJOEN ELINKEINOPOLIITTINEN TYÖRYHMÄ

P Jalkanen

TOIMINTAKERTOMUS

18.2.2020

ELINKEINOJEN KEHITTÄMISTYÖTÄ PADASJOELLA 2019

Elinkeinopoliittisen työryhmän jäseninä vuonna 2018 toimivat: Pekka Salonen, puheenjohtaja, Ilkka Mertsalmi, varapuheenjohtaja, Ari-Matti Pyyhtiä, Suvi Siljander, Pasi Ahola, Eero Karevaara, Heikki Toivonen, Suvi Korelin, Heikki Koskinen, Hannu Taipale, Antti Räsänen, Heikki Jaakkola/Petri Koivula elokuun 2019 jälkeen ja Maria Virtanen. Kokouksiin on kutsuttu myös Raija Forsman ja Petri Jalkanen sekä Timo-Petteri Auvinen.

Padasjoen elinkeinopalvelut on toteutettu viime vuonna niin, että kehittämisspäällikkö hoitaa yritystilojen vuokraustoiminnan. Yritysten neuvontapalveluja ostetaan Ladec Oy:ltä ja yritysten lähipalvelut on hoitanut kehittämisspäällikkö Petri Jalkanen. Lahti Region Oy hoiti Padasjoen aluemarkkinointia sekä matkailualan asiantuntijapalveluita. Ympäristösihteeri Maria Virtanen hoitaa matkailuyritysten lähipalvelut. Asiantuntijapalveluista on tehty myös Yritys-Suomi-seudullinen yrityspalvelusopimus, jonka yhteistyöverkostoon koottiin ProAgrian, Hämeen ELY-keskuksen, Hämeen TE-toimiston ja Finnvera Oyj:n alueelliset toimijat tavoitteena parantaa palveluiden asiakaslähtöisyyttä. Juotavan hyvä Etelä-Päijänne ry:llä on ollut matkailualan kehittämis- ja yritysten yhteismarkkinointihankkeita. Padasjoen Kehitys Oy toimii alkavien ja kehittyvien yritysten riskirahoitusyhtiönä. Nämä toimijat tarjoavat oman erityisalansa asiantuntijapalveluita, niiden saavutettavuus on lähinnä kehittämisspäällikön ja hankkeitten tehtävänä. Elinkeinopoliittisen työryhmän tehtävänä on laatia kunnanhallitukselle esityksiä elinkeinoiden kehittämisstrategiasta ja sen toteuttamisesta. Myös elinkeinopoliittisen työryhmän tehtävien ja toiminnan uudelleen suunnittelu aloitettiin uuden kunnanjohtajan toimesta loppuvuonna.

1. Elinkeinopoliittisen työryhmän kokoukset

Toimikunta kokoontui 2019 kolme kertaa ja järjesti elinkeinoseminaarin 26.9.2019. Tärkeimpänä asiana oli jatkaa laaditun ja hyväksytyin kehittämisohjelman toteuttamista. Kokouksissa kuultiin meneillään olevien hankkeitten tilannekatsaukset ja keskusteltiin uusien hankkeitten käynnistämisestä.

2. Elinkeinojen kehittämisstrategia ja sen toteuttaminen

Elinkeinojen kehittäminen on valittu keskeiseksi osaksi kuntastrategiaa. Se pohjautuu kahteen alueen merkittävimpään resurssiin: metsät ja maisema, jotka perustuvat luonnonvaroihin ja vapaa-ajan asukkaisiin sekä matkailijoihin.

PADASJOEN ELINKEINOELÄMÄN VISIO:

Elinvoimainen kunta, jossa työpaikat lisääntyvät.

Uusi kunnanvaltuusto käsitteli kehittämisohjelmaa valtuustoseminaarissaan 12.10.2017 Vaasassa.

Ohjelman päivitys tulee ajankohtaiseksi vuoden 2020 aikana.

Padasjoen elinkeinopoliittinen ohjelman 2017-2020 tavoite:

80 uutta työpaikkaa vuosien 2017-2020 aikana.

Ohjelman toteuttamiseen on kunta resurssoinut lisää henkilöstöä. Yritysten kehitys- ja henkilöstötarpeisiin on voitu tarjota palveluita aiempaa paremmin. Vuoden aikana toteutui useita yritysten kehitys- sekä rekrytointihankkeita. Kehittämisspäällikön työn ohjaajana ja tukena toimii Padasjoen Kehitys Oy:n hallitus.

3. Kehittämisohjelmaa toteutettiin vuonna 2019 seuraavasti:

Kunta E-asioinnin edelläkävijäksi

Joulukuun 2018 alussa kunnanhallitus teki päätöksen asianhallintaohjelmiston hankinnasta. Asiaa koskeva kunnanhallituksen pykälä on liitteenä. Ohjelmisto saatiin täysimittaisesti käyttöön 2019.

Laajakaistan rakentaminen

Valokuituverkon rakentaminen on ollut merkittävä elinkeinopoliittinen hanke, koska useat liittymät palvelevat yritystoimintaa.

Valokuituverkon käyttökustannukset on katettu asiakasmaksuilla. Kunnan kirjanpidossa investointiin on käytetty varauksia (ns. sähkömiljoonat), joten poistovaikutus tuloslaskelmassa on eliminoitunut poistoerokirjauksen seurauksena. Positiivinen vaikutus on myös sähkövarmuuden lisääntyminen, mikä on seurausta maakaapeloinnin nopeutumisesta yhteistyöprojektin seurauksena. Valokuituhanke on vuoden 2019 jälkeenkin tärkeä hanke kunnalle ja sen toimintaa tullaan muodossa tai toisessa jatkamaan uuden kunnanjohtajan johdolla.

Nykyiset ja uudet yritykset sekä elinvoimapaalvelut

Petri Jalkanen kartoitti tilanteita ja kehitys- sekä tukitarpeita käynneillään 31 yrityksessä talven 2019 aikana. Kartoitusten tuloksina syntyneitä yritysaihoita on työstetty eteenpäin niin, että 7 investointihanketta ja 1 uutta starttia on käynnistynyt kunnassa. Työllisyystyö kuuluu toisena osana kehittämispäällikön työhön. Tätä on voitu suoraan hyödyntää uusien työpaikkojen täyttämiseksi ja kokeilutyön osoittamiseksi kunnan KELA-sakkolistalla oleville pitkäaikaistyöttömille.

Kunnan tulevaisuuden kannalta on tällä hetkellä vireillä useita yrityslähtöisiä kehityshankkeita, joista osassa on suuri potentiaali. Matkailussa suuria investointihankkeita on nyt 2 ja teollisuuden 2 toimialalla 4 suoraan työpaikkoja tuovia hankkeita. Yritykset ovat osoittaneet Padasjoella olevansa mahdollisuus tulosten aikaansaamiseksi paikallisista lähtökohdista pienessä maaseutukunnassa.

Työllisyystyöstä ja sen yhdistämisestä elinvoimatyöhön on osoittautunut hyväksi konseptiksi Padasjoella. Kuntakokeilujen suunnitteluunkin Padasjoki osallistui maakunnassa, mutta pienet kunnat jäivät pois tästä. Sen sijaan kokeilukunnille muodostetaan hyvien käytäntöjen avulla verrokkialue Padasjoen kaltaisista pienistä kunnista. Kunta on mukana maakuntayhteistyössä työllisyyden hoitamisen alalla. Yhdistelmä (työllisyystyö – elinvoimatyö) on vaativa konsepti suorittajalleen, mutta ehdottomasti kehittämisen ja ylläpitämisen arvoinen jatkossakin. Suorat tulovaikutukset sellaisinaan kantavat kustannukset päällään esimerkiksi KELA-sakkolistan hallittavuuden tuomina kustannussäästöinä yhä vain kasvavissa työllisyysmenoissa. Tämä kaikki tekee pienellekin kunnalle mahdolliseksi paikallisen elinvoimatyön.

Metsä- ja puutalous

Metsätyöryhmän työhön osallistuivat Antti Räsänen, Marko Pastila, Petri Jalkanen ja Pekka Salonen. Asiantuntijoina kokouksiin sekä tapahtumiin osallistuivat Metsäkeskuksen, metsänhoitoyhdistyksen sekä puunhankintayritysten edustajia. Tavoitteina ovat kestävien hakkuumahdollisuuksien käyttö ja nuorten metsien hyvä hoidon taso sekä saada korjuu- ja kuljetustöiden suorituksista nykyistä suurempi osuus padasjokelaisille yrittäjille.

Vuosi 2019 oli suhdanteiden näkökulmasta keskimääräinen vuosi ja hakkuut olivat kohtalaisella tasolla sekä kantohinnat edelleen korkealla.

Metsäryhmä järjesti yhden kokouksen maaliskuussa ja kokouksen teema oli ryhmän työn jatkaminen tulevaisuudessa. Elinvoimatyön jatkaminen on kehitystyön alla ja vuonna 2020 selviää miten strategiaa ja sen osien toteuttamista jatketaan Padasjoella.

Padasjoen metsien puuston määrä on naapurikunnan Pälkäneen jälkeen Suomen toiseksi suurin: keskimäärin 187 kuutiometriä hehtaarilla. Metsien puuston määrä on 8,5 miljoonaa kuutiometriä ja arvo noin 340 miljoonaa euroa. Jokaista kuntalaista kohti se tekee yli 100 000 euroa.

Padasjoella on nyt paremmat mahdollisuudet kuin aikoihin kääntää kehityksen suuntaa:

- Kunnalla on yhteisesti sovittu kehittämisohjelma ja tahto toteuttaa se.
- Kehittämistyön resurssija on lisätty

Kehityksen hidastaminen ja suunnan muuttaminen kuihtumisesta kasvuun on Padasjoen suurin haaste.

Matkailu ja kunnan markkinointi

Toimintakertomus 2019

Vuosi 2019 oli kunnan matkailulle ja markkinoinnille hyvä vuosi. Kunnan matkailutyö alkoi perinteisesti matkamessuilla ja jatkui tulevan kesäkauden ja vuoden suunnittelulla. Alkuvuodesta kunta osallistui uuden talvitapahtuman, made in Finlandin järjestelyihin.

Asumisen markkinointi siirtyi kunnan tehtäväksi ja tämän takia kunta oli mukana monen vuoden jälkeen Lahden raxsamessuilla ja kunta järjesti asumisen teemapäivän ABC:n pihassa toukokuussa. Kunta markkinoi myös menestyksekkäästi Myllyjärven tontteja -tonttihuutokauppa onnistui hyvin.

Kunnan matkailusihteeri toimi 11/2018-11/2019 Juotavan hyvä Etelä-Päijänne ry:n puheenjohtajana ja yhdistyksen tavoitteena oli saada uusi matkailuhanke aikaiseksi. Iso, kahden maakunnan välinen matkailuhanke ei mennyt kuitenkaan ELY:n rahoituspäätöksissä läpi ja yhdistys käynnisti uuden suunnittelun hanketta varten.

Sataman infossa oli hyvin kävijöitä, tosin sadepäivinä kävijöitä oli vähän. Sulkemisajan jälkeen käytyjen palautekeskusteluiden perusteella infon toiminta todettiin asiakkaiden toimesta hyväksi ja lainaustuotteet toimiviksi. Kesäksi infoon hankittiin lastenkuljetusvaunu polkupyörän perään, muita hankintoja ei tehty. Asiakkaiden palautteet on huomioitu seuraavan vuoden investoinneissa sataman kehittämisen osalta. Kalainsaaren mökkiä ei päästy liiemmin vielä markkinoimaan - metsähallitus ei kerennyt korjata kattoa ja keittokotaa ei vielä rakennettu saareen.

Kunnan järjestämässä sataman valot-tapahtumassa oli illalla kävijämääräennätys -ensimmäistä kertaa kaikki halukkaat eivät mahtuneet iltajuhlaan mukaan.

Arboretumia rakennettiin ja raivattiin asiantuntevuudella ja innokkuudella ja metsälajipuiston lajisto kasvoi merkittäväksi.

Syksyllä kunta päivitti brändiänsä mm. uudella logolla ja mainostuotteilla.

Yhteistyö Lahti Regionin kanssa sujui vanhaan tapaan mainiosti. Geopark-toiminnan jatkuvuutta suunniteltiin Lahti Regionin alaisuuteen ja näin myös päätettiin. Geopark-ohjausryhmän jäseneksi kunnasta nimettiin Maria Virtanen.

Maria Virtanen
Ympäristösihteeri
Matkailuasiat

10 Kunnanhallitus

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP 2018 |
|---------------------------|------------|------------|---------|-------|----------|
| <u>Tuotot</u> | 38 000 | 49 234 | -11 234 | 129,6 | 82 593 |
| <u>Kulut</u> | -1 086 846 | -1 063 795 | -23 051 | 97,9 | -948 828 |
| <u>Netto</u> | -1 048 846 | -1 014 561 | -34 285 | 96,7 | -866 235 |
| Suunnitelman muk. poistot | -9 000 | -17 259 | 8 259 | 191,8 | -14 004 |
| Sisäiset erät | 0 | -35 651 | 35 651 | ***** | -31 623 |

2.1.3 Perusturva

Toiminta-ajatus

Perusturvan toimialalla vastataan kuntalaisten sosiaali- ja terveydenhuollon palvelutarpeisiin mahdollisimman taloudellisesti, tehokkaasti ja tarkoituksenmukaisesti. Palvelujen järjestämisestä vastaa Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymä.

Päämäärä

Kuntalaisten fyysisen, psyykkisen ja sosiaalisen hyvinvoinnin ylläpitäminen ja edistäminen. Asiakkaiden omatoimisuuden ja itsemääräämisoikeuden tukeminen palveluiden tarjonnassa. Palveluiden laadun, vaikuttavuuden ja kattavuuden arviointi osana jokapäiväistä työtä.

Perusturvapalvelujen järjestäminen

Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen järjestämisestä vastaa Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymä.

211 Perusturvan eläkemaksut ja työllisyys

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP 2018 |
|---------------|----------|----------|---------|-------|----------|
| <u>Tuotot</u> | 25 000 | 44 023 | -19 023 | 176,1 | 39 922 |
| <u>Kulut</u> | -547 019 | -554 720 | 7 701 | 101,4 | -550 028 |
| <u>Netto</u> | -522 019 | -510 697 | -11 322 | 97,8 | -510 106 |
| Sisäiset erät | 0 | -192 | 192 | ***** | 0 |

Tulosalueen vastuhenkilö hallintojohtaja

PALVELUN KUVAUS

Eläkemenoperusteiset maksut, jotka ovat aiheutuneet sosiaali- ja terveydenhuollon palvelussuhteista ennen Peruspalvelukeskus Oiva –liikelaitoksen perustamista 286.700 euroa, kunnan osuus työmarkkinatuista 117.000 euroa, työllistettävien palkat sivukuluineen vähennettynä palkkatuella 77.700 euroa ja työllisyyskoordinaattorin palkka sivukuluineen 13.600 euroa (20 % kehittämisasiamiehen palkasta).

215 Perustason palvelut

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP 2018 |
|---------------|-------------|-------------|----------|-------|-------------|
| <u>Tuotot</u> | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 |
| <u>Kulut</u> | -13 288 515 | -13 163 593 | -124 922 | 99,1 | -12 943 308 |
| <u>Netto</u> | -13 288 515 | -13 163 593 | -124 922 | 99,1 | -12 943 308 |

Tulosalueen vastuhenkilö kunnanjohtaja

PALVELUN KUVAUS

Perustason sosiaali- ja terveydenhuollon ostopalvelut Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymältä euroa, erikoissairaanhoidon, ensihoito ja Akuutti24 13.163.600 euroa. Luvuissa on huomioitu ensihoidon kustannusten palautus, 234.000 euroa, vuosilta 2013-2017 yhtymäkokouksen 16.12.2019 päätöksen mukaisesti.

20 Perusturva

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP 2018 |
|---------------|-------------|-------------|----------|-------|-------------|
| <u>Tuotot</u> | 25 000 | 44 023 | -19 023 | 176,1 | 39 922 |
| <u>Kulut</u> | -13 835 534 | -13 718 313 | -117 221 | 99,2 | -13 493 336 |
| <u>Netto</u> | -13 810 534 | -13 674 291 | -136 243 | 99,0 | -13 453 414 |

Sisäiset erät 0 -192 192 ***** 0

2.1.4 Sivistystoimi

Toiminta-ajatus

Padasjoen kunta tuottaa laadukkaita sivistystoimen peruspalveluita. Tavoitteena on kasvattaa lapsia ja nuoria vastuuntuntoiseen yhteiskunnan jäsenyyteen sekä tukea kaikkia kuntalaisia aktiivisiksi ja itseohjautuviksi hyvinvoiviksi kuntalaisiksi. Sivistystoimen palvelut ovat laadukkaita ja asiakaslähtöisiä ja niiden tarkoitus on edistää kuntalaisten henkistä kasvua ja hyvinvointia.

Päämäärä

Padasjoen kunnan sivistystoimeen kuuluvat lukio, perusopetus, varhaiskasvatus, aikuiskoulutus, kirjasto ja vapaa-aikatoimi (kulttuuri-, nuoriso- ja liikuntapalvelut). Sivistystoimi tuottaa koulutus- ja niihin liittyviä oheispalveluita päivittäin noin 250 perusopetuksen ja lukion oppilaalle. Padasjoen kunta sitoutuu siihen, että jokaisella lukion aloittavalla opiskelijalla on mahdollista suorittaa loppuun 3 vuoden lukio-opinnot Padasjoen lukiossa. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen palveluita saa vuosittain noin 80-100 lasta. Kirjaston ja vapaa-aikatoimen palveluiden käyttäjinä ovat kaikki kunnan asukkaat. Päämäärämme on palvella kaikkia kuntalaisia hyvillä ja oikea-aikaisilla palveluilla. Tavoitteenamme panostaa hyviin perustason palveluihin.

Toiminnan painopistealueet 2019 - 2021

- Opiskelijalle ilmaiset lukio-opinnot ja lukion markkinointi
- Lapsi- ja perhepalvelujen kehittäminen
- Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelurakenteen muodostaminen

Toimintaympäristön muutos vuosina 2019 - 2021

Toimintaympäristökeskusteluissa ovat usean vuoden ajan olleet koulujen sisäilmaan liittyvät asiat. Suunnitelmavuosille on tarkoitus ajoittaa muutamat kesken jääneet korjauskohteet. Pappilanmäen koulun vaiheittainen nykyaikaistaminen on tulevien vuosien haaste.

Varhaiskasvatuksen tilojen osalta on aloitettu keskustelu, että esiopetus voitaisiin siirtää Kullasvuoren koululle ja Pikkumajavan toiminnot siirtää Majavan päiväkotiin. Tätä muutosta ei tehdä vielä vuonna 2019.

Vapaa-aikapalveluiden osalta on visioitu nuorisotilojen toimintojen siirtämistä Pappilanmäen koululle ja kuntosalin siirtämistä vapautuneisiin nuokun tiloihin. Tätä suunnitelmaa ei toteuteta, koska nuokun käyttäjät eivät puoltaneet suunnitelmaa nuorisotilojen siirtämisestä koulun yhteyteen.

Vuoden 2019 aikana on päätetty luopua uuden kirjastoauton hankinnasta.

Sivistystoimen tavoitteena on kehittää olemassa olevaa toimintaympäristöä ja edistää lasten/oppilaiden osallistumista, huoltajien osallisuutta sekä edistää työntekijöiden työhyvinvointia.

Siv.hallinto

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP 2018 |
|---------------|---------|----------|---------|-------|---------|
| Tuotot | 0 | 17 000 | -17 000 | ***** | 0 |
| Kulut | -92 627 | -87 072 | -5 555 | 94,0 | -87 495 |
| Netto | -92 627 | -70 072 | -22 555 | 75,6 | -87 495 |
| Sisäiset erät | 0 | -703 | 703 | ***** | -613 |

Tulosalueen vastuhenkilö: Sivistysjohtaja

| | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|----------------------------|---------|---------|---------|
| HENKILÖSTÖ | 0,9 | 0,9 | 0,9 |
| LAUTAKUNNAN KOKOUKSET, LKM | 8 | 8 | 8 |
| LAUTAKUNNAN PYKÄLÄT, LKM | 79 | 70 | 81 |

Koulutoimi

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP 2018 |
|------------------------------|------------|------------|----------|-------|------------|
| Tuotot | 10 500 | 88 713 | -78 213 | 844,9 | 75 667 |
| Kulut | -2 704 225 | -2 659 015 | -45 210 | 98,3 | -2 628 671 |
| Netto | -2 693 725 | -2 570 302 | -123 423 | 95,4 | -2 553 004 |
| Suunnitelman muk. poistot | -18 683 | -28 059 | 9 376 | 150,2 | -25121 |
| Sisäiset erät | | -314 263 | 314 263 | | -301 105 |

Tulosalueen vastuhenkilö: Rehtori

PERUSOPETUS

| | TP 2018 2 (65 %) | TA 2019 2 (65 %) | TP 2019 2 (65 %) |
|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| HENKILÖSTÖ (HALLINTO) | | | |
| OPPILASMÄÄRÄ | | | |
| KULLASVUOREN KOULU | 143 | 120 | 138 |
| PAPPILANMÄEN KOULU | 82 | 117 | 73 |
| OPETTAJAT | | | |
| KULLASVUOREN KOULU | 5 | 8 | 7 |
| PAPPILANMÄEN KOULU | 8 | 13 | 11 |
| ERITYISOPETUS | 2 | 2 | 2 |
| MUU HENKILÖKUNTA* | | | |
| KULLASVUOREN KOULU | 4 | 4 | 6 |
| PAPPILANMÄEN KOULU | 3 | 3 | 3 |
| KYYDITETTÄVÄT OPPILAAT** | 104 | 100 | 108 |
| MÄÄRÄAIKAINEN HENKILÖKUNTA | | | |
| OPETTAJAT | 10 | 5 | 6 |
| KOULUNKÄYNTIAVUSTAJA | 4 | 5 | 3 |
| MUUT | | | 1 |

*=EI SISÄLLÄ SIIVOOJIA

**=EI SISÄLLÄ ESIKOULUN KYYDITYSOPPILAITA

AAMUPARKKI- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA

| | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|--------------|---------|---------|---------|
| HENKILÖSTÖ | 1 | 1 | 1 |
| OPPILASMÄÄRÄ | 26 | 20 | 27 |

LUKIO

| | TP 2018 2 (35 %) | TA 2019 2 (35 %) | TP 2019 2 (35 %) |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| HENKILÖSTÖ | | | |
| OPPILASMÄÄRÄ | 29 | 45 | 38 |
| OPETTAJAT, LKM | 2 | 2 | 0 |

MUUT OPPILAITOKSET

| | TP 2018 | TA 2018 | TP 2019 |
|---------------------------------|---------|---------|---------|
| OPPILASMÄÄRÄ | | | |
| ASIKKALAN SEUDUN MUSIIKKIOPISTO | 13 | 13 | 13 |
| WELLAMO-OPISTO | 194 | 209 | 194 |

PALVELUN KUVAUS

Aamuparkki ja iltapäiväkerho, perusopetus, lukio ja muut oppilaitokset

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

- Koulut jatkokehittävät vuoden 2017 tavoitetta toiminnallisesta koulupäivästä. Toiminnallinen koulupäivä on jokaisen oppilaan oikeus.

Alkuvuodesta Liikkuva koulu -hankkeen tiimoilta kehitettiin toiminnallista koulupäivää mm. kouluttamalla välituntiliikuttajia. Toimintaa on jatkettu kesäkuussa päättyneen hankkeen jälkeenkin.

- Osallisuuden lisääminen. Osallisuus on työrauhan kanssa toinen maakunnallisen arvioinnin perusteella seudullisesti esiin nostettu kehittämiskohde. Osallisuustavoite tarkoittaa kaikkien mahdollisuutta vaikuttaa koulun yhteisiin asioihin.

Oppilaiden osallisuutta on aktivoitu tukioppilastoiminnan sekä oppilaskuntien avulla.

- Työrauha; Padasjoen kouluissa kiinnitetään erityistä huomiota työrauhaan oppitunneilla sekä turvallisuuteen oppituntien ulkopuolella

Keväällä palkattiin yhtenäiskoululle oppisopimuksella koulunuorisotyöntekijä. Osa hänen työpanoksestaan on käytetty työrauhan saavuttamiseksi. Koulunuorisotyöntekijä on ollut mukana ryhmäytymisessä, oppitunneilla ja välitunneilla.

Kirjasto

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP 2018 |
|---------------------------|----------|----------|---------|-------|----------|
| Tuotot | 8 000 | 29 630 | -21 630 | 370,4 | 5 938 |
| Kulut | -230 125 | -204 339 | -25 786 | 88,8 | -223 788 |
| Netto | -222 125 | -174 709 | -47 416 | 78,7 | -217 850 |
| Suunnitelman muk. poistot | | -224 | 224 | | 0 |
| Sisäiset erät | | -41 931 | 41 931 | | -39 191 |

Tulosalueen vastuhenkilö: Kirjastonjohtaja

| | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|------------------------------|---------|---------|---------|
| HENKILÖSTÖ | 4 | 4 | 3,7 |
| LAINAUKSET | 36492 | 70000 | 38710 |
| LAINOJA/ASUKAS | 12 | | 13 |
| LAINAAJAT, KPL | 1078 | | 1108 |
| KOKOELMAMÄÄRÄ, KPL | 41137 | 41000 | 40168 |
| KÄVIJÄT | 33072 | 40000 | 35875 |
| NÄYTTELYT JA TAPAHTUMAT, KPL | 51 | 50 | 68 |

PALVELUN KUVAUS

Padasjoen kunnankirjasto tarjoaa asiakkaiden käyttöön uusiutuvan ja laajan kirjastoaineiston, henkilökunnan asiantuntemuksen, tiedonhakupalveluja sekä kirjastotilat ja tapahtumia. Kirjasto on osa yhteiskunnan tukiverkkoa ja tarjoaa myös pääsyn internetiin ja sitä myöten viranomaisten sähköisiin palveluihin. Kirjasto tekee yhteistyötä varhaiskasvatuksen, koulujen, vanhuspalveluiden, paikallisten järjestöjen sekä Päijät-Hämeen muiden kirjastojen kanssa.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

70 000 lainamäärä ja 40 000 kävijämäärä. 2019 lainoja oli 38 710 ja kävijöitä 35 875. Kokoelmaa on päivitetty hankintojen sekä poistojen kautta. Kirjastoautopalvelu lakkautettiin elokuussa 2019, mikä osaltaan vaikutti myös lainauslukuihin. Kehitetään yhteistyötä koulun ja varhaiskasvatuksen kanssa, mikä onkin toiminut hienosti ja olemme järjestäneen mm. vanhempainillan kirjastossa. Lisäksi kirjasto on ollut aktiivisesti mukana Lastu-kirjastojen yhteistyössä.

Vapaa-aikatoimi

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP 2018 |
|------------------------------|----------|----------|---------|-------|----------|
| Tuotot | 102 680 | 150 981 | -48 301 | 147,0 | 108 469 |
| Kulut | -431 238 | -494 093 | 62 855 | 114,6 | -470 739 |
| Netto | -328 558 | -343 112 | 14 554 | 104,4 | -362 270 |
| Suunnitelman muk. poistot | -49 954 | -34 327 | -15 627 | 68,7 | -30 854 |
| Sisäiset erät | | -147 614 | 147 614 | | -157 387 |

Tulosalueen vastuuhenkilö: Hyvinvointijohtaja

| VAPAA-AIKATOIMI | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|--------------------------------|---------|---------|---------|
| HENKILÖSTÖ | 2,5 | 2,5 | 2,15 |
| LIIKUNTA-AVUSTUKSET | 16000 | 16000 | 16000 |
| ULKOLIIKUNTAPAIKAT | 34 | 36 | 36 |
| LIIKUNTASALIVUOROT | 53 | 65 | 48 |
| RYHMIÄ | 50 | 60 | 32 |
| TUNTIA/VIIKKO | 77,5 | 90 | 65,75 |
| LIIKUNTA- JA NUORISOTAPAHTUMAT | 91 | 70 | 67 |
| NUORISOAVUSTUKSET € | 7400 | 7400 | 7400 |
| UIMAHALLI | TP 2018 | TA 2018 | TP 2019 |
| HENKILÖSTÖ | 3 | 3 | 3,5 |
| KÄVIJÄMÄÄRÄ | 23251 | 24700 | 27281 |
| ERITYISRYHMÄKÄYTTÄJÄT | 5174 | 5000 | 4858 |
| KUNTOSALIN KÄYTTÖKERRAT | 7178 | 10000 | 7533 |
| NUOKKU | TP 2018 | TA 2018 | TP 2019 |
| HENKILÖSTÖ | 1,75 | 1,75 | 2,25 |
| KÄVIJÄMÄÄRÄ | 4090 | 5200 | 3950 |
| MUSEO- JA KULTTUURITYÖ | TP 2018 | TA 2018 | TP 2019 |
| KULTTUURIAVUSTUKSET € | 6100 | 6500 | 6100 |
| KULTTUURITAPAHTUMAT | 15 | 12 | 15 |

PALVELUN KUVAUS

Vapaa-aikapalvelut, uimahalli, Nuokku ja museo- ja kulttuurityö, nuorisovaltuusto

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

LASTEN, NUORTEN JA PERHEIDEN VARHAISEN TUEN JA EHKÄISEVÄN TYÖN JATKUVUUDEN VARMISTAMINEN

Vakinaistetaan etsivä nuorisotyöntekijä/hyvinvointiohjaaja ja muokataan tehtäväkuva paikkakunnan tarpeiden mukaiseksi

- Asia käsitelty 2020 talousarviossa ja erityisnuorisotyöntekijä vakinaistettu vuoden 2020 alusta.

SYRJÄYTYMISVAARASSA OLEVIEN NUORTEN TAVOITTAMINEN TEHOKKAAMMIN Lisätään koulujen kanssa tehtävää yhteistyötä ja nuorisotyön näkyvyyttä koulupäivässä. Lisätään yksilö- ja pienryhmäohjausta koulupäivän aikana ja vapaa-ajalla. Järjestetään eri kohderyhmille omia iltoja nuokulla

- Nuorisotyöntekijöiden jalkautuminen yläkoulun välitunneille
- Tsemppiryhmät alakoulun oppilaille
- Etsivän nuorisotyön ja jopo-luokan tiivis yhteistyö
- Pienryhmätoimintaa nuokulla

SEURA- JA MUIDEN LIIKUNTATOIMIJOIDEN YHTEISTYÖN SYVENTÄMINEN

Yhteistyöfoorumien jatkaminen.

Yhteisistä käytännöistä sopiminen.

Toimintojen kehittäminen ja uudistaminen asiakaslähtöisesti

- Kunnan ja yhdistysten yhteiset tapaamiset
- liikuntasalivuorojen haku jo keväällä yhdistysten toivomuksesta
- kesän jalkapallo- ja liikuntakerhot yhteistyössä yhdistysten kanssa
- tapahtumat yhteistyössä yhdistysten kanssa

Hyte-palvelut

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP 2018 |
|--------|---------|----------|--------|-------|---------|
| Tuotot | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 |
| Kulut | -5 345 | -5 754 | 409 | 107,7 | -3 078 |
| Netto | -5 345 | -5 754 | 409 | 107,7 | -3 078 |

Tulosalueen vastuhenkilö: Hyvinvointijohtaja

| HYTE-PALVELUT HENKILÖSTÖ | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|
| | 0,1 | | 0,1 |

PALVELUN KUVAUS

Kunnan on seurattava asukkaittensa terveyttä ja hyvinvointia sekä niihin vaikuttavia tekijöitä väestöryhmittäin sekä kunnan palveluissa toteutettuja toimenpiteitä, joilla vastataan kuntalaisten hyvinvointitarpeisiin. Kuntalaisten terveydestä ja hyvinvoinnista sekä toteutetuista toimenpiteistä on raportoitava valtuustolle vuosittain, minkä lisäksi valtuustolle on kerran valtuustokaudessa valmisteltava laajempi hyvinvointikertomus.

Kunnan on strategisessa suunnittelussaan asetettava paikallisiin olosuhteisiin ja tarpeisiin perustuvat terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen tavoitteet, määriteltävä niitä tukevat toimenpiteet ja käytettävä näiden perustana kuntakohtaisia hyvinvointi- ja terveysosoittimia.

Kunnan viranomaisten on yhteistyössä seurattava ja edistettävä erityistä tukea tarvitsevien henkilöiden hyvinvointia sekä poistettava epäkohtia ja ehkäistävä niiden syntymistä.

Kunnan eri toimialojen on toimittava yhteistyössä ikääntyneen väestön hyvinvoinnin, terveyden, toimintakyvyn ja itsenäisen suoriutumisen tukemiseksi.

Kunnan viranomaisten on yhteistyössä seurattava ja edistettävä lasten ja nuorten hyvinvointia sekä poistettava kasvuolojen epäkohtia ja ehkäistävä niiden syntymistä.

Lastensuojelun lisäksi kunta järjestää lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistämiseksi ehkäisevää lastensuojelua silloin, kun lapsi tai perhe ei ole lastensuojelun asiakkaana.

2019 toteutuneet:

- Vapaa-aikavastaavan tehtävänkuvaan lisättiin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen koordinointi ja johtaminen ja nimike muutettiin hyvinvointijohtajaksi.
- Maakunnallinen yhteistyö hyte- ja lape-asioissa
- Padasjoen LAPE-ryhmä kokoontui 9 kertaa
- Kuntaan perustettiin monitoimijainen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työryhmä
- Phhykyön lopetettua ikääntyneiden avoimen päivätoiminnan järjestämisen, kunta otti vastuun toiminnan järjestämisestä yhteistyössä eri yhdistysten ja yhteisöjen kanssa

Varhaiskasvatus

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP 2018 |
|---------------------------|----------|----------|---------|-------|----------|
| Tuotot | 72 200 | 64 385 | 7 815 | 89,2 | 49 256 |
| Kulut | -916 848 | -831 628 | -85 220 | 90,7 | -874 051 |
| Netto | -844 648 | -767 243 | -77 405 | 90,8 | -824 795 |
| Suunnitelman muk. poistot | -2 559 | -2 559 | -0 | 100 | -4 265 |
| Sisäiset erät | | -74 675 | 74 675 | | -53 519 |

Tulosalueen vastuhenkilö: Varhaiskasvatusjohtaja

| MAJAVAN PÄIVÄKOTI | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|--------------------------------------|---------|---------|---------|
| HENKILÖSTÖ | 9 | 7 | 7 |
| HOITOPAIKAT | 35 | 32 | 31 |
| HOITOPÄIVÄT, KOKOPÄIVÄISET | 2232 | 2800 | 1993 |
| HOITOPÄIVÄT, OSA-AIKAISET | 3846 | 2800 | 3429 |
| PERHEPÄIVÄHOITO | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
| HENKILÖSTÖ | 4 | 5 | 4 |
| HOITOPAIKAT | 10 | 16 | 12 |
| HOITOPÄIVÄT, OSA/ KOKOPÄIVÄISET | 1528 | 2400 | 1722 |
| KOTIHOIDONTUKI | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
| KOTIHOIDONTUKEA SAAVIEN LASTEN MÄÄRÄ | 17 | 25 | 22 |
| ESIOPETUS | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
| HENKILÖSTÖ | 4 | 3,5 | 4 |
| OPPILASMÄÄRÄ | 21 | 20 | 14 |
| PIKKUMAJAVA | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
| HENKILÖSTÖ | 4 | 4 | 4 |
| HOITOPAIKAT | 18 | 14 | 17 |
| HOITOPÄIVÄT, OSA/ KOKOPÄIVÄISET | 2883 | 2300 | 2371 |

PALVELUN KUVAUS

Päiväkotihoido, esiopetus, erityispäivähoito, perhepäivähoito ja lasten kotihoidontuki

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Varhaiskasvatuksen tavoitteena oli vuonna 2019 lasten osallistaminen oppimisympäristöjen suunnittelussa, toteutuksessa ja arvioinnissa.

Henkilökunta osallistui Päijät-Hämeen seudulliseen hankkeeseen "Mun päiväkotini". Lapset ja henkilöstö rakensivat yhdessä leikkeihinsä ja muuhun toimintaan sopivia ympäristöjä. Lasten toiveiden perusteella tehtiin myös peli- ja tavarahankintoja. Varhaiskasvatusryhmissä ja esiopetuksessa oli useita lastenkokouksia, joissa lasten ääni pääsi kuuluville.

Varhaiskasvatus, esiopetus ja perusopetus osallistuivat yhteisiin kulttuurielämyksiin. Esiopetus oli mukana koulun ja kodin päivässä Kullasvuoren koululla. Esiopetus teki yhteistyötä myös Pappilanmäen koulun kanssa. Yläkoululaisten joustavan opetuksen ryhmä vieraili useasti esiopetusryhmässä.

Sivistystoimi yhteensä

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP 2018 |
|---------------------------|----------------|-----------------|---------------|--------------|----------------|
| Tuotot | 193 380 | 350 710 | -157 330 | 181,4 | 239 330 |
| Kulut | -4 380 408 | -4 281 901 | -98 507 | 97,8 | -4 287 821 |
| Netto | -4 187 028 | -3 931 192 | -255 836 | 93,9 | -4 048 491 |
| Suunnitelman muk. poistot | -71 196 | -65 168 | -6 028 | 91,5 | -60 239 |
| Sisäiset erät | 0 | -579 186 | 579 186 | | -551 815 |

2.1.5 Tekninen toimi

Toiminta-ajatus

Teknisen toimen tarkoituksena on tuottaa ja ylläpitää teknisiä palveluja kestävän kehityksen periaatteita noudattaen yhteistyössä naapurikuntien ja ulkopuolisten palvelun tarjoajien kanssa.

Päämäärä

Yhdessä hallintokuntien ja yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa saada aikaan sekä asukkaille että kunnassa aikaansa viettäville viihtyisiä ja ystävällinen kestävän kehityksen kunta.

Toiminnan painopistealueet 2019 – 2021

Tekninen toimi

- Katujen ja kevyen liikenteen väylien peruskorjaus ja rakentaminen
- Rakennusten kunnossapito ja huolto

Toimintaympäristön muutos 2019 - 2021

- Yhteistyön lisääntyminen naapurikuntien kanssa

401 Tekninen hallinto ja kaavoitus

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot% | TP2018 |
|---------------|----------|----------|--------|-------|----------|
| <u>Tuotot</u> | 27 113 | 27 350 | -237 | 100,9 | 61 170 |
| <u>Kulut</u> | -219 391 | -231 627 | 12 236 | 105,6 | -242 990 |
| <u>Netto</u> | -192 278 | -204 277 | 11 999 | 106,2 | -181 820 |

| | | | | | |
|----------------------|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Sisäiset erät | 0 | -1 873 | 1 873 | ***** | -1 63 |
|----------------------|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|

Tulosalueen vastuhenkilö tekninen johtaja

| | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------|---------|---------|---------|
| HENKILÖSTÖ | 2 | 2 | 2 |
| LAUTAKUNNAN KOKOUKSET | 9 | 8 | 9 |
| LAUTAKUNNAN PYKÄLÄT | 44 | 70 | 34 |

PALVELUN KUVAUS

Hallinnollisten asioiden suunnittelu, valmistelu ja toteuttaminen.
Kiinteistöjen mittausta ja kaavoituksen valmistelu.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Kiinteistöjen muodostukseen liittyvää mittausta

Käytetään ostopalveluja.

Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti asumista, yrittämistä ja vapaa-aikaa varten.

Käytetään ostopalveluja.

402 Kiinteistötoimi

Toimintakatetilitt

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot% | TP2018 |
|------------------------------------|------------|------------|----------|-------|------------|
| <u>Tuotot</u> | 1 514 900 | 1 463 732 | 51 168 | 96,6 | 1 469 215 |
| <u>Kulut</u> | -1 553 228 | -1 563 821 | 10 593 | 100,7 | -1 524 588 |
| <u>Netto</u> | -38 328 | -100 088 | 61 760 | 261,1 | -55 373 |
| <u>Poistot</u> ja arvonalentumiset | -657 140 | -648 838 | -8 302 | 98,7 | -638 613 |
| <u>Sisäiset</u> erät | 0 | 619 524 | -619 524 | ***** | 587 321 |

Tulosalueen vastuhenkilö käyttömestari

| | | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-------------------|-----------|---------|---------|---------|
| TEOLLISUUSHALLIT | KPL | 2 | 2 | 2 |
| TEOLLISUUSHALLIT | PINTA-ALA | 1210 | 1210 | 1210 |
| VUOKRAKIINTEISTÖT | KPL | 8 | 8 | 8 |
| VUOKRAKIINTEISTÖT | PINTA-ALA | 3825 | 3825 | 3825 |
| KOULUT | KPL | 2 | 2 | 2 |
| KOULUT | PINTA-ALA | 7275 | 7275 | 7275 |
| MUUT KIINTEISTÖT | KPL | 12 | 13 | 13 |
| MUUT KIINTEISTÖT | PINTA-ALA | 16289 | 16289 | 16289 |

PALVELUN KUVAUS

Kiinteistöjen hoito, siivous ja kunnossapito.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Kiinteistöjen ylläpitosiivous ja huolto taloudellisesti, ympäristöystävällisesti, asiakaslähtöisesti, työsuoja-asiat huomioiden. Ammattitaitoinen henkilökunta.

Ympäristöystävälliset pesuaineet, jätteiden lajittelu, työvälineiden ergonomisuus ja koneiden käyttö.

Taloudellinen kiinteistönhoito sekä kiinteistöjen kunnan seuranta ja ylläpito.

Kiinteistönhoidon sähköisen huoltokirjan käyttö.

403 Maa ja metsätilat

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot% | TP2018 |
|---------------|---------|----------|----------|-------|----------|
| <u>Tuotot</u> | 461 000 | 677 463 | -216 463 | 147,0 | 404 320 |
| <u>Kulut</u> | -79 820 | -83 695 | 3 875 | 104,9 | -116 844 |
| <u>Netto</u> | 381 180 | 593 768 | -212 588 | 155,8 | 287 476 |

Tulosalueen vastuhenkilö kunnanjohtaja

PALVELUN KUVAUS

Kunnan talousmetsien hoito metsäsuunnitelman mukaisesti yhteistyössä metsänhoitoyhdistyksen kanssa.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Metsätaloussuunnitelman mukainen metsän hoito.

Uuden metsäsuunnitelman käyttöön ottaminen.

404 Laajakaista taseyksikkö

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot% | TP 2018 |
|------------------------------------|----------|----------|---------|-------|----------|
| <u>Tuotot</u> | 40 000 | 49 002 | 9 002 | 122,5 | 52 535 |
| <u>Kulut</u> | -32 403 | -39 972 | -7 569 | 123,4 | -37 157 |
| <u>Netto</u> | 7 597 | 9 030 | 1 433 | 118,9 | 15 378 |
| <u>Poistot ja arvonalentumiset</u> | -172 737 | -186 513 | -13 776 | 108,0 | -203 220 |

PALVELUN KUVAUS

Laadukkaiden tietoliikenneyhteyksien tarjoaminen valokuitua hyödyntäen yhteistyössä kumppaneiden kanssa.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Tietoliikenneyhteyksien laadun parantaminen sekä kiinteiden että langattomien yhteyksien osalta.

Valokuituverkon rakentamista vaiheittain jatketaan. Runkoverkon osalta yhteisrakentamista jatketaan mahdollisuuksien mukaan. Runkoverkon laajentamiseen varaudutaan kiinteistöliittymien rakentamisen ohella. Rakentamisessa hyödynnetään investointi- ja kehittämisrahaston varoja. Pilottihanketta jatketaan.

Tulosalueen vastuhenkilö kunnanjohtaja

405 Liikenneväylät ja yleiset alueet

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot% | TP 2018 |
|------------------------------------|----------|----------|---------|-------|----------|
| <u>Tuotot</u> | 29 700 | 31 879 | -2 179 | 107,3 | 30 673 |
| <u>Kulut</u> | -184 092 | -305 814 | 121 722 | 166,1 | -328 625 |
| <u>Netto</u> | -154 392 | -273 935 | 119 543 | 177,4 | -297 952 |
| <u>Poistot ja arvonalentumiset</u> | -281 603 | -305 037 | 23 434 | 108,3 | -363 059 |

Tulosalueen vastuhenkilö käyttömestari

| | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|--------------------------|---------|---------|---------|
| TIET KM | 21 | 21 | 21 |
| KEVYEN LIIKENTEEN VÄYLÄT | 6 | 6 | 6 |

PALVELUN KUVAUS

Yleisten alueiden, teiden ja kevyen liikenteen väylien kunnossapito. Puistoilla luodaan viihtyisyyttä. Leikkikentillä tarjotaan toimintamahdollisuuksia lapsille.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Kunnan vastuulla olevien kaavateiden kunnan säilyttäminen.

Turvallisuuskäytökohdan huomiointi.

Kunnan vastuulla olevien kaavateiden kunnossapito ja peruskorjaukset. Tienvarsien niitto ja raivaus. Liikennemerkkien tarkastukset.

Viranomaistehtävien hoitaminen ja tieavustusten jako. Tiekuuntien neuvontatehtävät.

Tiejaosto hoitaa itsenäisesti.

Laivaranta toimii yrittäjävetoisesti

Kunta vastaa laitureiden kunnosta, vesipisteiden ja septityhjennyslaitteiden toiminnasta sekä pelastus- ja turvallisuusvälineistöstä.

Puistojen hoito. Leikkikenttien kunnossapito.

Puistojen hoitoon palkattiin kausityöntekijöitä.

Leikkipuistojen vuosittainen turvallisuustarkastus hyväksytyyn tarkastusyrittäjän toimesta.

Leikkipuistojen turvallisuusasiakirjan mukaiset toiminnalliset tarkastukset oma valvontana kolme kertaa vuodessa.

406 Viemärlaitos taseyksikkö

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot% | TP2018 |
|------------------------------------|----------|----------|---------|-------|----------|
| <u>Tuotot</u> | 216 600 | 267 765 | -51 165 | 123,6 | 245 797 |
| <u>Kulut</u> | -271 044 | -347 079 | 76 035 | 128,1 | -246 812 |
| <u>Netto</u> | -54 444 | -79 314 | 24 870 | 145,7 | -1 015 |
| <u>Poistot ja arvonalentumiset</u> | -160 502 | -160 145 | -357 | 99,8 | -164 046 |

Tulosalueen vastuhenkilö käyttömestari

| | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|------------------|---------|---------|---------|
| VERKOSTON PITUUS | 53 | 53 | 53 |
| KULUTUS | 100 000 | 100 000 | 100 000 |

PALVELUN KUVAUS

Jätevesipuhdistamon ja pumppaamoiden huolto- ja kunnostustyöt sekä viemäriverkoston yleinen kunnossapito.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Viemäroinnin asianmukainen hoito ja toimintavarmuuden turvaaminen

Puhdistamon ja pumppaamoiden hoito ja seuranta kaukovalvonnalla sekä verkoston kunnossapito. Pumppaamoille teetettiin vuosihuollot.

Olemassa olevan verkoston kunnossapito

Tarvittavat vuotovesikorjaukset ja muu verkoston kunnossapidon tehostaminen.

Jätevesi lupaehtojen mukaisissa raja-arvoissa.

Velvoitetarkkailu ja seurantamittaukset.

407 Kaukolämpö taseyksikkö

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot% | TP2018 |
|------------------------------------|----------|----------|--------|-------|----------|
| <u>Tuotot</u> | 700 000 | 708 768 | -8 768 | 101,3 | 721 675 |
| <u>Kulut</u> | -616 403 | -635 521 | 19 118 | 103,1 | -685 309 |
| <u>Netto</u> | 83 597 | 73 247 | 10 350 | 87,6 | 36 366 |
| <u>Poistot ja arvonalentumiset</u> | -69 668 | -69 668 | 0 | 100,0 | -81 962 |

Tulosalueen vastuhenkilö käyttömestari

PALVELUN KUVAUS

Kaukolämpöverkoston rakentaminen ja kunnossapito.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Verkoston kunnossapito ja laajentaminen

Seuranta ja mahdolliset huoltotoimenpiteet. Lisätään kiinteistöjä kaukolämpöön.

408 Pelastustoimi

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot% | TP2018 |
|---------------|----------|----------|---------|------|----------|
| <u>Tuotot</u> | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 |
| <u>Kulut</u> | -285 000 | -273 259 | -11 741 | 95,9 | -253 649 |
| <u>Netto</u> | -285 000 | -273 259 | -11 741 | 95,9 | -253 649 |

PALVELUN KUVAUS

Toiminnan järjestäminen yhdessä Päijät-Hämeen pelastuslaitoksen kanssa.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Pelastustoimen palveluiden järjestäminen.

Palvelu ostetaan Päijät-Hämeen pelastuslaitokselta.

409 Kunnan vesihuolto

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot% | TP2018 |
|------------------------------------|---------|----------|--------|-------|---------|
| <u>Tuotot</u> | 900 | 1 290 | -390 | 143,4 | 2 323 |
| <u>Kulut</u> | -7 942 | -4 576 | -3 366 | 57,6 | -11 232 |
| <u>Netto</u> | -7 042 | -3 286 | -3 756 | 46,7 | -8 909 |
| <u>Poistot ja arvonalentumiset</u> | -58 990 | -58 990 | -0 | 100,0 | -63 395 |

PALVELUN KUVAUS

Pienten vedenottamoiden Auttoinen ja Arrakoski kunnossapito.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Olemassa olevan verkoston kunnossapito

Tarvittavat vuotovesikorjaukset ja muu verkoston kunnossapidon tehostaminen.

40 Tekninen lautakunta**Toimintakatetilit**

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot% | TP2018 |
|------------------------------------|----------------|-----------------|---------------|-------------|---------------|
| <u>Tuotot</u> | 2 990 213 | 3 227 250 | -237 037 | 107,9 | 2 987 708 |
| <u>Kulut</u> | -3 249 323 | -3 485 364 | 236 041 | 107,3 | -3 447 206 |
| <u>Netto</u> | -259 110 | -258 114 | -996 | 99,6 | -459 498 |
| <u>Poistot ja arvonalentumiset</u> | -1 400 640 | -1 429 191 | 28 551 | 102,0 | 514 296 |
| <u>Sisäiset erät</u> | 0 | 617 605 | -617 605 | ***** | 585 686 |

2.1.6 Rakennus- ja ympäristötoimi

510 Rakennusvalvonta

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot% | TP2018 |
|----------------------|----------|----------|---------|-------|----------|
| <u>Tuotot</u> | 77 000 | 83 078 | -6 078 | 107,9 | 89 492 |
| <u>Kulut</u> | -123 313 | -111 366 | -11 947 | 90,3 | -114 336 |
| <u>Netto</u> | -46 313 | -28 288 | -18 025 | 61,1 | -24 844 |
| <u>Sisäiset erät</u> | 0 | -1 873 | 1 873 | ***** | -1 635 |

Tulosalueen vastuuhenkilö rakennustarkastaja

| | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|--------------------------|---------|---------|---------|
| HENKILÖSTÖ | 1,6 | 1,1 | 1,1 |
| LAUTAKUNNAN KOKOUKSET | 6 | 10 | 8 |
| LAUTAKUNNAN PYKÄLÄT | 55 | 50 | 46 |
| MYÖNNETYT LUVAT | 93 | 100 | 109 |
| VALMISTUNEET RAKENNUKSET | 68 | 80 | 45 |
| KATSELMUKSET | 104 | 100 | 95 |
| POIKKEAMISPÄÄTÖKSET | 22 | 10 | 12 |

PALVELUN KUVAUS

Rakennustoiminnan valvominen, maa-aineslupien käsittely yhdessä ympäristönsuojelun kanssa.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Hyvä asiakaspalvelu ja rakennuslupien käsittely.

Rakennusvalvonta palvelee rakentajia lupa-asioissa ja neuvoo rakentajaa koko hankkeen ajan. Lupapäätökset noin 4 viikossa.

511 Ympäristötoimi

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot% | TP2018 |
|---------------|----------|----------|---------|-------|----------|
| Tuotot | 0 | 0 | 0 | 0,0 | 0 |
| Kulut | -125 287 | -94 519 | -30 768 | 75,4 | -118 963 |
| Netto | -125 287 | -94 519 | -30 768 | 75,4 | -118 963 |
| Sisäiset erät | 0 | -703 | 703 | ***** | -613 |

Ympäristönsuojelun vastuhenkilö ympäristösihteeri

| | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-------------------------------|---------|---------|---------|
| HENKILÖSTÖ | 0,6 | 0,6 | 0,6 |
| LAUSUNNOT | 45 | 45 | 38 |
| VALVONTA- JA TARKASTUSKÄYNNIT | 18 | 25 | 10 |
| PÄÄTÖKSET | 11 | 10 | 9 |

PALVELUN KUVAUS

Toimiminen kunnan ympäristönsuojelu- ja leirintäalueviranomaisena. Lisäksi päätökset luonnonsuojelu-, vesiliikenne- ja maastoliikennelaissa kunnalle säädetyistä tehtävistä sekä muu ympäristön tilan seuranta.

Eläinlääkintähuoltolain mukaisesti kotieläinten peruseläinlääkäripalvelut.

Eläintautilain mukaiset tehtävät (mm. monet tarkastukset ja terveydentilatutkimukset) sekä vapaaehtoisten terveystarkastusohjelmien mukaiset toimet.

Eläinjätteen käsittelyn valvonta ja eläinsuojelulain mukaiset tehtävät.

Eläimistä saatavien elintarvikkeiden elintarvikehygieniasta annetun lain mukainen valvonta ja tarkastukset (hätäteurastettavien eläinten elävän tarkastukset ja maidontuotantotilojen hygieniatarkastukset).

Myös monet muut terveydensuojelun ja elintarvikevalvonnan viranomaistehtävät kuuluvat palveluihin.

Terveystarkastajan tehtävät hoidetaan ostopalveluna Päijät-Hämeen sosiaali- ja terveystyöntekijäiltä.

Terveystarkastajan tehtävät määräytyvät pääasiassa elintarvike-, terveydensuojelu-, tuoteturvallisuus- ja tupakkalain perusteella. Työsarkaan kuuluu valvoa mm. elintarvikkeiden ja kulutustavaroiden/ palvelujen turvallisuutta ja laatua sekä uima- ja talousveden laatua. Myös asuntojen terveydellisiin oloihin liittyvät asiat kuuluvat toimenkuvaan. Elinympäristön terveellisyyteen vaikuttavia tekijöitä seurataan tarkastusten, mittauksen ja näytteenoton avulla.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Haja-asutuksesta ympäristöön kohdistuvan jätevesikuormituksen vähentäminen, aiheeseen liittyvä neuvonta ja tiedotus mahdollisen lakiuudistuksen vuoksi

Annetaan tietoa jätevesiasetuksen velvoitteista. Annetaan lausuntoja rakennusvalvonnalle jätevesisuunnitelmista ja tehdään tarvittaessa tarkastuksia kiinteistöillä.

Vesiensuojelun edistäminen

Järvien ja rantojen kunnostuksen neuvonta, ilmoitukset ohjataan ELY-keskukselle.

HINKU-toimenpiteiden edistäminen kunnassa.

512 Yksityistiet
Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot% | TP2018 |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|-------------|---------------|
| <u>Tuotot</u> | -1 000 | 0 | -1 000 | 0,0 | 483 |
| <u>Kulut</u> | -77 600 | -78 403 | 803 | 101,0 | -77 363 |
| <u>Netto</u> | -78 600 | -78 403 | -197 | 99,7 | -76 879 |

| | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|
| YKSITYISTIEAVUSTUSANOMUKSET | 59 | 59 | 59 |
| MYÖNNETTY € | 61600 | 61600 | 61600 |
| TIEJAOSTON TOIMITUKSET | 4 | 0 | 0 |

PALVELUN KUVAUS

Yksityisten teiden pitäjien teiden kunnossapidon tukeminen

Tieavustusten jako.

50 Rakennus ja ympäristölautakunta
Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot% | TP2018 |
|-----------------------------|----------------|-----------------|---------------|-------------|---------------|
| <u>Tuotot</u> | 76 000 | 83 078 | -7 078 | 109,3 | 89 975 |
| <u>Kulut</u> | -326 200 | -284 288 | -41 912 | 87,2 | -310 662 |
| <u>Netto</u> | -250 200 | -201 210 | -48 990 | 80,4 | -220 687 |
| <u>Sisäiset erät</u> | 0 | -2 576 | 2 576 | ***** | -2 248 |

Tilinpäätösyhteenveto toimialoittain

10 Kunnanhallitus

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP2018 |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|
| <u>Tuotot</u> | 38 000 | 49 234 | -11 234 | 129,6 | 82 593 |
| <u>Kulut</u> | -1 086 846 | -1 063 795 | -23 051 | 97,9 | -948 828 |
| <u>Netto</u> | -1 048 846 | -1 014 561 | -34 285 | 96,7 | -866 235 |

20 Perusturva

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP2018 |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|
| <u>Tuotot</u> | 25 000 | 44 023 | -19 023 | 176,1 | 39 922 |
| <u>Kulut</u> | -13 835 534 | -13 718 313 | -117 221 | 99,2 | -13 493 336 |
| <u>Netto</u> | -13 810 534 | -13 674 291 | -136 243 | 99,0 | -13 453 414 |

30 Sivistyslautakunta

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP2018 |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|
| <u>Tuotot</u> | 193 380 | 350 710 | -157 330 | 181,4 | 239 330 |
| <u>Kulut</u> | -4 380 408 | -4 281 901 | -98 507 | 97,8 | -4 287 821 |
| <u>Netto</u> | -4 187 028 | -3 931 192 | -255 836 | 93,9 | -4 048 491 |

40 Tekninen lautakunta

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP2018 |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|
| <u>Tuotot</u> | 2 990 213 | 3 227 250 | -237 037 | 107,9 | 2 987 708 |
| <u>Kulut</u> | -3 249 323 | -3 485 364 | 236 041 | 107,3 | -3 447 206 |
| <u>Netto</u> | -259 110 | -258 114 | -996 | 99,6 | -459 498 |

50 Rakennus ja ympäristölautakunta

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP2018 |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|
| <u>Tuotot</u> | 76 000 | 83 078 | -7 078 | 109,3 | 89 975 |
| <u>Kulut</u> | -326 200 | -284 288 | -41 912 | 87,2 | -310 662 |
| <u>Netto</u> | -250 200 | -201 210 | -48 990 | 80,4 | -220 687 |

576 Padasjoki

Toimintakatetilit

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP2018 |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|
| <u>Tuotot</u> | 3 322 593 | 3 754 294 | -431 701 | 113,0 | 3 439 529 |
| <u>Kulut</u> | -22 878 311 | -22 833 662 | -44 649 | 99,8 | -22 487 853 |
| <u>Netto</u> | -19 555 718 | -19 079 368 | -476 350 | 97,6 | -19 048 325 |

2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

576 Padasjoki

| | TA 2019 | Tot 2019 | Erotus | Tot-% | TP2018 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|--------------|--------------------|
| Toimintatuotot | 3 322 593 | 3 754 294 | -431 701 | 113,0 | 3 439 529 |
| <u>Myyntituotot</u> | 1 503 793 | 1 569 455 | -65 662 | 104,4 | 1 629 501 |
| <u>Maksutuotot</u> | 132 700 | 135 099 | -2 399 | 101,8 | 137 105 |
| <u>Tuet ja avustukset</u> | 82 500 | 156 593 | -74 093 | 189,8 | 119 608 |
| <u>Muut toimintatuotot</u> | 1 603 600 | 1 893 147 | -289 547 | 118,1 | 1 553 315 |
| Toimintakulut | -22 878 311 | -22 833 662 | -44 649 | 99,8 | -22 487 853 |
| <u>Henkilöstökulut</u> | -5 031 066 | -4 879 473 | -151 593 | 97,0 | -4 829 034 |
| <u> Palkat ja palkkiot</u> | -3 880 561 | -3 713 344 | -167 217 | 95,7 | -3 670 670 |
| <u> Henkilösivukulut</u> | -1 150 505 | -1 166 128 | 15 623 | 101,4 | -1 158 365 |
| <u> Eläkekulut</u> | -1 045 096 | -1 060 484 | 15 388 | 101,5 | -1 046 117 |
| <u> Muut henkilösivukulut</u> | -105 409 | -105 644 | 235 | 100,2 | -112 248 |
| <u>Palvelujen ostot</u> | -15 431 915 | -15 571 013 | 139 098 | 100,9 | -15 177 959 |
| <u> Asiakaspalvelujen ostot</u> | -13 395 415 | -13 242 278 | -153 137 | 98,9 | -13 010 419 |
| <u> Muiden palvelujen ostot</u> | -2 036 500 | -2 328 735 | 292 235 | 114,3 | -2 167 540 |
| <u>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</u> | -1 652 710 | -1 715 436 | 62 726 | 103,8 | -1 718 011 |
| <u>Avustukset</u> | -378 600 | -301 781 | -76 819 | 79,7 | -363 055 |
| <u>Muut toimintakulut</u> | -384 020 | -365 959 | -18 061 | 95,3 | -399 794 |
| Toimintakate | -19 555 718 | -19 079 368 | -476 350 | 97,6 | -19 048 325 |
| <u>Verotulot</u> | 11 300 000 | 10 313 748 | 986 252 | 91,3 | 10 764 130 |
| <u>Valtionosuudet</u> | 9 469 700 | 9 496 919 | -27 219 | 100,3 | 9 436 734 |
| <u>Rahoitustuotot ja -kulut</u> | 87 000 | 191 513 | -104 513 | 220,1 | -24 013 |
| <u> Korkotuotot</u> | 125 000 | 147 329 | -22 329 | 117,9 | 123 873 |
| <u> Muut rahoitustuotot</u> | 62 000 | 116 471 | -54 471 | 187,9 | 69 215 |
| <u> Korkokulut</u> | -100 000 | -70 089 | -29 912 | 70,1 | -70 103 |
| <u> Muut rahoituskulut</u> | 0 | -2 198 | 2 198 | ***** | -146 998 |
| Vuosikate | 1 300 982 | 922 812 | 378 170 | 70,9 | 1 128 526 |
| <u>Poistot ja arvonalentumiset</u> | -1 480 836 | -1 511 618 | 30 782 | 102,1 | -1 588 539 |
| <u> Suunnitelman muk. poistot</u> | -1 480 836 | -1 511 618 | 30 782 | 102,1 | -1 588 539 |
| Tilikauden tulos | -179 854 | -588 807 | 408 953 | 327,4 | -460 013 |
| <u>Poistoeron muutos</u> | 180 000 | -144 751 | 324 751 | -80,4 | 149 819 |
| <u>Varausten muutos</u> | 0 | 370 031 | -370 031 | ***** | 90 137 |
| Tilikauden ylijäämä (alij.) | 146 | -363 527 | 363 673 | ***** | -220 057 |

2.3 Viemärilaitoksen tuloslaskelman toteutumisvertailu

VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

| | TA 2019 | Toteuma | Poikkeama + Yli/-alle arvion |
|--|-----------------|--------------------|------------------------------------|
| Jätevesimaksut | 201 600 | 241 954,20 | -40 354,20 |
| Perusmaksut, mittarivuokrat | 15 000 | 16 129,47 | -1 129,47 |
| Muut liiketoiminnan tuotot | 0 | 9 680,92 | -9 680,92 |
| Liikevaihto | 216 600 | 267 764,59 | -51 164,59 |
| Materiaalit ja palvelut | -203 450 | -277 454,85 | 74 004,85 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -61 800 | -87 799,47 | 25 999,47 |
| Palvelujen ostot | -141 650 | -189 655,38 | 48 005,38 |
| Henkilöstökulut | -58 594 | -63 987,37 | 5 393,37 |
| Palkat ja palkkiot | -49 000 | -53 640,68 | 4 640,68 |
| Henkilösivukulut | -9 594 | -10 346,69 | 752,69 |
| Eläkekulut | -8 208 | -8 786,94 | 578,94 |
| Muut henkilösivukulut | -1 386 | -1 559,75 | 173,75 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -160 502 | -160 145,10 | -356,90 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -160 502 | -160 145,10 | -356,90 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -9 000 | -5 636,49 | -3 363,51 |
| Liikeajlijäämä (-alijäämä) | -214 946 | -239 459,22 | 24 513,22 |
| Rahoitustuotot ja -kulut: | | | |
| Muut rahoitustuotot | 0 | 184,50 | -184,50 |
| Muille maksetut korkokulut | 0 | -5 593,06 | 5 593,06 |
| Muut rahoituskulut | 0 | -28,56 | 28,56 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 0 | -5 437,12 | 5 437,12 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaiseriä | -214 946 | -244 896,34 | 29 950,34 |
| Ylijäämä ennen varauksia | -214 946 | -244 896,34 | 29 950,34 |
| Poistoeron lisäys tai vähennys | | 37 413,33 | -37 413,33 |
| Tilikauden ylijäämä (-alijäämä) | -214 946 | -207 483,01 | -7 462,99 |

2.4 Kaukolämmön tuloslaskelman toteutumisvertailu

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

| | TA 2019 | Toteuma | Poikkeama + yli/-alle arvion |
|---|-----------------|--------------------|------------------------------------|
| Kaukolämmön myyntituotot | 700 000 | 708 767,96 | -8 767,96 |
| Liikevaihto | 700 000 | 708 767,96 | -8 767,96 |
| Materiaalit ja palvelut | -611 500 | -637 721,01 | 26 221,01 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -601 000 | -631 841,03 | 30 841,03 |
| Palvelujen ostot | -10 500 | -5 879,98 | -4 620,02 |
| Henkilöstökulut | -4 903 | 0,00 | -4 903,00 |
| Palkat ja palkkiot | -4 100 | 0,00 | -4 100,00 |
| Henkilösivukulut | -803 | 0,00 | -803,00 |
| Eläkekulut | -687 | 0,00 | -687,00 |
| Muut henkilösivukulut | -116 | 0,00 | -116,00 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -69 668 | -69 668,17 | 0,17 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -69 668 | -69 668,17 | 0,17 |
| Liiketoiminnan muut kulut | 0 | 2 200,00 | -2 200,00 |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | 13 929 | 3 578,78 | 10 350,22 |
| Rahoitustuotot ja -kulut: | | | |
| Muut rahoitustuotot | 0 | 42,16 | -42,16 |
| Muille maksetut korkokulut | 0 | -1 513,91 | 1 513,91 |
| Korvaus peruspääomasta | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Muut rahoituskulut | 0 | -15,11 | 15,11 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 0 | -1 486,86 | 1 486,86 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä | 13 929 | 2 091,92 | 11 837,08 |
| Ylijäämä ennen varauksia | 13 929 | 2 091,92 | 11 837,08 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 13 929 | 2 091,92 | 11 837,08 |

2.5 Laajakaistan tuloslaskelman toteutumisvertailu

LAAJAKAISTA TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

| | TA 2019 | Toteuma 31.12.2019 | Poikkeama + Yli/-alle arvion |
|--|-----------------|-----------------------|------------------------------------|
| Liittymismaksut | 20 000 | 18 145,17 | 1 854,83 |
| Muut myyntituotot | 20 000 | 28 157,16 | -8 157,16 |
| Muut vuokratuotot | | 2 700,00 | -2 700,00 |
| Liikevaihto | 40 000 | 49 002,33 | -9 002,33 |
| Materiaalit ja palvelut | -27 500 | -33 860,58 | 6 360,58 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 0 | -153,29 | 153,29 |
| Palvelujen ostot | -27 500 | -33 707,29 | 6 207,29 |
| Henkilöstökulut | -4 903 | -6 111,42 | 1 208,42 |
| Palkat ja palkkiot | -4 100 | -5 078,93 | 978,93 |
| Henkilösivukulut | -803 | -1 032,49 | 229,49 |
| Eläkekulut | -687 | -887,71 | 200,71 |
| Muut henkilösivukulut | -116 | -144,78 | 28,78 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -172 737 | -186 513,10 | 13 776,10 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -172 737 | -186 513,10 | 13 776,10 |
| Liiketoiminnan muut kulut | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | -165 140 | -177 482,77 | 12 342,77 |
| Rahoitustuotot ja -kulut: | | | |
| Muut rahoitustuotot | 0 | 15,43 | -15,43 |
| Muille maksetut korkokulut | 0 | -3 756,74 | 3 756,74 |
| Muut rahoituskulut | 0 | -11,99 | 11,99 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 0 | -3 753,30 | 3 753,30 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaiseriä | -165 140 | -181 236,07 | 16 096,07 |
| Ylijäämä ennen varauksia | -165 140 | -181 236,07 | 16 096,07 |
| Poistoeron lisäys tai vähennys | 0 | 156 313,31 | -156 313,31 |
| Tilikauden ylijäämä | -165 140 | -24 922,76 | -140 217,24 |

2.6 Investointiosan toteutuminen

Tammikuu-Joulukuu 2019

9000 Kiinteä omaisuus

| | TA 2019 | TP 2019 | Erotus |
|--------|---------|---------|---------|
| Tuotot | 0 | 11 452 | -11 452 |
| Kulut | 0 | -55 000 | 55 000 |
| Netto | 0 | -43 548 | 43 548 |

9120 Suuret hankkeet: Tuotot

| | TA 2019 | TP 2019 | Erotus |
|-------------------------------------|----------|---------------|----------------|
| 9043 Monitoimitalon ja pvk iv sanee | 0 | 53 760 | -53 760 |
| 9083 Laajakaistaverkon rakentaminen | 0 | 40 966 | -40 966 |
| Yhteensä | 0 | 94 726 | -94 726 |

9120 Suuret hankkeet: Kulut

| | TA 2019 | TP 2019 | Erotus |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 9037 Visapuiston päärakennus | -850 000 | -1 119 262 | 269 262 |
| 9052 Satama | -100 000 | -71 945 | -28 055 |
| 9083 Laajakaistaverkon rakentaminen | -150 000 | -60 997 | -89 003 |
| Yhteensä | -1 100 000 | -1 252 204 | 152 204 |

9130 Pienet talonrak.hankkeet: Kulut

| | TA 2019 | TP 2019 | Erotus |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 9020 Yhtenäiskoulu | -100 000 | -116 378 | 16 378 |
| 9034 Monitoimitalon ja pvk iv sanee | 0 | -29 500 | 29 500 |
| 9053 Vanha lääkäritalo | -15 000 | 0 | -15 000 |
| 9054 Museokoulu | -15 000 | -39 343 | 24 343 |
| 9076 Päiväkoti | -50 000 | -42 367 | -7 633 |
| 9130 Terveysaseman muutostyöt | -150 000 | -4 015 | -145 985 |
| 9135 Erittelemättömät kohteet | -150 000 | -105 300 | -44 700 |
| Yhteensä | -480 000 | -336 902 | -143 098 |

9140 Muut investoinnit: Kulut

| | TA 2019 | TP 2019 | Erotus |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| 9051 Kadut ja jalkakäytävät | -120 000 | -135 282 | 15 282 |
| 9061 Viemärilaitos, jätevedenpuhdistamo | -100 000 | -66 802 | -33 198 |
| 9071 Aurinkopanelit | -25 000 | -29 598 | 4 598 |
| 9075 Yleisurheilukenttä/Ahjola | -30 000 | -34 260 | 4 260 |
| 9125 Katuvalot | -30 000 | -21 961 | -8 039 |
| Yhteensä | -340 000 | -287 903 | -52 097 |

9150 Irtaimisto: Kulut

| | TA 2019 | TP 2019 | Erotus |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 9038 Puistot ja leikkikentät | -10 000 | -11 156 | 1 156 |
| 9107 Vapaa aikatoimen irtaimisto | -20 000 | -18 078 | -1 922 |
| 9111 Atk hankinnat | -15 000 | -14 333 | -667 |
| 9300 Muut hankinnat | -15 000 | -7 503 | -7 497 |
| Yhteensä | -80 000 | -51 070 | -28 930 |

576 Padasjoki

| | TA 2019 | TP 2019 | Erotus |
|--------|----------------|----------------|---------------|
| Tuotot | 0 | 116 577 | -116 577 |
| Kulut | -2 000 000 | -1 983 078 | -16 922 |
| Netto | -2 000 000 | -1 866 501 | -133 499 |

2.7 Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN 2019

| | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio- muutokset | Talousarvio muutosten jälk | Toteutuma | Poikkeama |
|--|-----------------------------|---------------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------|
| Toiminta ja investoinnit | | | | | |
| Toiminnan rahavirta | | | | | |
| Vuosikate | 1 300 982 | 0 | 1 300 982 | 922 811,73 | 378 170,27 |
| Tulorahoituksen korjaukset | -53 000 | 0 | -53 000 | -375 526,42 | 322 526,42 |
| Investointien rahavirta | | | | | |
| Investointimenot | -2 000 000 | 0 | -2 000 000 | -1 983 078,41 | -16 921,59 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 0 | 0 | 0 | 105 125,05 | -105 125,05 |
| Pysyvien vastaavien hyödykk.luovutustulot | 53 000 | 0 | 53 000 | 386 978,42 | -333 978,42 |
| Toiminta ja investoinnit, netto | -699 018 | 0 | -699 018 | -943 689,63 | 244 671,63 |
| Rahoitustoiminta | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | |
| Antolainasaamisten lisäys | | | | -21 645,00 | |
| Antolainasaamisten vähennykset | 0 | 0 | 0 | 10 600,00 | -10 600,00 |
| Lainakannan muutokset | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 1 800 000 | 0 | 1 800 000 | 1 849 298,37 | -49 298,37 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -1 600 000 | 0 | -1 600 000 | -1 481 946,00 | -118 054,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Vaikutus maksuvalmiuteen | -499 018 | 0 | -499 018 | -587 382,26 | 66 719,26 |

2.8 Viemärlaitoksen rahoitusosan toteutuminen

VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

| | TA 2019 | Toteuma | Poikkeama + Yli/-alle arvion |
|---|-----------------|--------------------|------------------------------------|
| Toiminnan rahavirta | | | |
| Liikelylijäämä (-alijäämä) | -214 946 | -239 459,22 | -24 513,22 |
| Poistot ja arvonalennukset | 160 502 | 160 145,10 | -356,90 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 0 | -5 437,12 | 5 437,12 |
| | -54 444 | -84 751,24 | -30 307,24 |
| Investointien rahavirta | | | |
| Investointimenot | -125 000 | -96 399,96 | -28 600,04 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 0 | 7 399,00 | -7 399,00 |
| | -125 000 | -89 000,96 | -35 999,04 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -179 444 | -173 752,20 | -5 691,80 |
| Rahoituksen rahavirta | | | |
| Lainakannan muutokset | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta | 0 | 25 380,71 | 25 380,71 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | |
| Saamisten muutos muilta | 0 | -5 137,50 | -5 137,50 |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta | 0 | -741,67 | -741,67 |
| Korottomien velkojen muutos muilta | 0 | 74 257,15 | 74 257,15 |
| Rahoituksen rahavirta | 0 | 93 758,69 | 93 758,69 |
| Rahavarojen muutos | -179 444 | -79 993,51 | 99 450,49 |
| Rahavarojen muutos | | | |
| Rahavarat 31.12. | | -116 409,58 | |
| Rahavarat 1.1. | | -36 416,07 | |
| | | -79 993,51 | |
| | | | 0,00 |

2.9 Kaukolämmön rahoitusosan toteutuminen

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

| | TA 2019 | Toteuma | Poikkeama + yli/-alle arvion |
|---|----------------|-------------------|------------------------------------|
| Toiminnan rahavirta | | | |
| Liikelyjäämä (-alijäämä) | 13 929 | 3 578,78 | -10 350,22 |
| Poistot ja arvonalennukset | 69 668 | 69 668,17 | 0,17 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 0 | -1 486,86 | 1 486,86 |
| | 83 597 | 71 760,09 | -11 836,91 |
| Investointien rahavirta | | | |
| Investointimenot | -10 000 | 0,00 | -10 000,00 |
| | -10 000 | 0,00 | -10 000,00 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 73 597 | 71 760,09 | 1 836,91 |
| Rahoituksen rahavirta | | | |
| Lainakannan muutokset | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta | 0 | 6 869,97 | 6 869,97 |
| | 0 | 6 869,97 | 6 869,97 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | |
| Saamisten muutos muilta | 0 | -43 319,50 | -43 319,50 |
| Korottomien velkojen muutos muilta | 0 | 2 225,83 | 2 225,83 |
| | 0 | -41 093,67 | -41 093,67 |
| Rahoituksen rahavirta | 0 | -34 223,70 | -34 223,70 |
| Rahavarojen muutos | 73 597 | 37 536,39 | -36 060,61 |
| Rahavarojen muutos | | | |
| Rahavarat 31.12. | | 248 436,18 | |
| Rahavarat 1.1. | | 210 899,79 | |
| | | 37 536,39 | |
| | | 0,00 | |

2.10 Laajakaistan rahoitusosan toteutuminen

LAAJAKAISTA TASEYKSIKKÖ

| RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU | TA 2019 | Toteuma 31.12.2019 | Poikkeama + Yli/-alle arvion |
|---|-----------------|-----------------------|------------------------------------|
| Toiminnan rahavirta | | | |
| Liikelyjäämä (-alijäämä) | -165 140 | -177 482,77 | -12 342,77 |
| Poistot ja arvonalennukset | 172 737 | 186 513,10 | 13 776,10 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 0 | -3 753,30 | 3 753,30 |
| | 7 597 | 5 277,03 | -2 319,97 |
| Investointien rahavirta | | | |
| Investointimenot | -500 000 | -60 997,01 | -439 002,99 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 0 | 40 966,05 | -40 966,05 |
| | -500 000 | -20 030,96 | -479 969,04 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -492 403 | -14 753,93 | -477 649,07 |
| Rahoituksen rahavirta | | | |
| Lainakannan muutokset | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta | 0 | 17 047,69 | 17 047,69 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | |
| Saamisten muutos muilta | 0 | 8 529,80 | 8 529,80 |
| Korottomien velkojen muutos muilta | 0 | -20 093,60 | -20 093,60 |
| Rahoituksen rahavirta | 0 | 5 483,89 | 5 483,89 |
| Rahavarojen muutos | -492 403 | -9 270,04 | 483 132,96 |
| Rahavarojen muutos | | | |
| Rahavarat 31.12. | | -72 943,83 | |
| Rahavarat 1.1. | | -63 673,79 | |
| | | -9 270,04 | |
| | | | 0,00 |

2.11 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

| YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA | | | | | | | | | | |
|---|-------------------|-------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|----------------------|--------------------|
| Padasjoen kunta | Määrärahat | | | | | Tuloarviot | | | | |
| | Alkuperäinen | TA:n | TA muutoksen | Toteutuma | Poikkeama | Alkuperäinen | TA:n | TA muutoksen | Toteutuma | Poikkeama |
| Vuosi 2019 | Ulkoinen | talousarvio | muutokset | jälkeen | | talousarvio | muutokset | jälkeen | | |
| KÄYTTÖTALOUSOSA | | | | | | | | | | |
| Kunnanhallitus | 1 086 846 | 0 | 1 086 846 | 1 063 795,30 | 23 050,70 | 38 000 | 0 | 38 000 | 49 233,81 | 11 233,81 |
| Perusturva | 13 835 534 | 0 | 13 835 534 | 13 718 313,26 | 117 220,74 | 25 000 | 0 | 25 000 | 44 022,59 | 19 022,59 |
| Sivistyslautakunta | 4 380 408 | 0 | 4 380 408 | 4 281 901,17 | 98 506,83 | 193 380 | 0 | 193 380 | 350 709,61 | 157 329,61 |
| Tekninen lautakunta | 3 249 323 | 0 | 3 249 323 | 3 136 832,71 | 112 490,29 | 2 990 213 | 0 | 2 990 213 | 2 878 978,48 | -111 234,52 |
| Rakennus- ja ympäristölautakunta | 326 200 | 0 | 326 200 | 284 288,04 | 41 911,96 | 76 000 | 0 | 76 000 | 82 818,43 | 6 818,43 |
| TULOSLASKELMAOSA | | | | | | | | | | |
| Verotulot | | | | | | 11 300 000 | 0 | 11 300 000 | 10 313 747,73 | -986 252,27 |
| Valtionosuudet | | | | | | 9 469 700 | 0 | 9 469 700 | 9 496 918,64 | 27 218,64 |
| Korkotulot | | | | | | 125 000 | 0 | 125 000 | 147 329,13 | 22 329,13 |
| Muut rahoitustulot | | | | | | 62 000 | 0 | 62 000 | 116 470,59 | 54 470,59 |
| Korkomenot | 100 000 | 0 | 100 000 | 70 088,50 | 29 911,50 | | | | | |
| Muut rahoitusmenot | 0 | 0 | 0 | 2 198,30 | -2 198,30 | | | | | |
| INVESTOINTIOSA | | | | | | | | | | |
| Kiinteä omaisuus | 0 | 0 | 0 | 55 000,00 | -55 000,00 | 0 | 0 | 0 | 11 452,00 | 11 452,00 |
| Osakkeet | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Suuret hankkeet | 1 100 000 | 0 | 1 100 000 | 1 252 204,01 | -152 204,01 | 0 | 0 | 0 | 94 726,05 | 94 726,05 |
| Pienet talonrak.hankkeet | 480 000 | 0 | 480 000 | 336 901,99 | 143 098,01 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Muut investoinnit | 340 000 | 0 | 340 000 | 287 902,89 | 52 097,11 | 0 | 0 | 0 | 10 399,00 | 10 399,00 |
| Irtaimisto | 80 000 | 0 | 80 000 | 51 069,52 | 28 930,48 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| RAHOITUSOSA | | | | | | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | | | | | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | 0 | 0 | 0 | 21 645,00 | -21 645,00 | | | | | |
| Antolainasaamisten vähennykset | | | | | | 0 | 0 | 0 | 10 600,00 | 10 600,00 |
| Lainakannan muutokset | | | | | | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | | | | | | 1 800 000 | 0 | 1 800 000 | 1 849 298,37 | 49 298,37 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 1 600 000 | 0 | 1 600 000 | 1 481 946,00 | 118 054,00 | | | | | |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Oman pääoman muutokset | | | | | | | | | | |
| Vaikutus maksuvalmiuteen | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 499 018 | 0 | 499 018 | 587 382,26 | 88 364,26 |
| YHTEENSÄ | 26 578 311 | 0 | 26 578 311 | 26 044 086,69 | 534 224,31 | 26 578 311 | 0 | 26 578 311 | 26 044 086,69 | -534 224,31 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | |
| KÄYTTÖTALOUSOSA | 22 878 311 | 0 | 22 878 311 | 22 485 130 | 393 181 | 3 322 593 | 0 | 3 322 593 | 3 405 763 | 83 170 |
| TULOSLASKELMAOSA | 100 000 | 0 | 100 000 | 72 287 | 27 713 | 20 956 700 | 0 | 20 956 700 | 20 074 466 | -882 234 |
| INVESTOINTIOSA | 2 000 000 | 0 | 2 000 000 | 1 983 078 | 16 922 | 0 | 0 | 0 | 116 577 | 116 577 |
| RAHOITUSOSA | 1 600 000 | 0 | 1 600 000 | 1 503 591 | 96 409 | 2 299 018 | 0 | 2 299 018 | 2 447 281 | 148 263 |
| | 26 578 311 | 0 | 26 578 311 | 26 044 087 | 534 224 | 26 578 311 | 0 | 26 578 311 | 26 044 087 | -534 224 |

3. Tilinpäätöslaskelmat

3.1 Tuloslaskelma

| Ulkoinen | 01.01.-31.12.2019 | 01.01.-31.12.2018 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot | 3 405 762,92 | 3 067 319,52 |
| Myyntituotot | 1 221 183,84 | 1 257 291,54 |
| Maksutuotot | 134 838,90 | 137 105,15 |
| Tuet ja avustukset | 156 593,46 | 119 607,74 |
| Muut toimintatuotot | 1 893 146,72 | 1 553 315,09 |
| Toimintakulut | -22 485 130,48 | -22 115 644,30 |
| Henkilöstökulut | -4 879 472,57 | -4 829 034,16 |
| Palkat ja palkkiot | -3 713 344,35 | -3 670 669,65 |
| Henkilösivukulut | -1 166 128,22 | -1 158 364,51 |
| Eläkekulut | -1 060 484,01 | -1 046 116,85 |
| Muut henkilösivukulut | -105 644,21 | -112 247,66 |
| Palvelujen ostot | -15 536 319,57 | -15 137 769,34 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 401 598,57 | -1 385 991,44 |
| Avustukset | -301 781,19 | -363 054,90 |
| Muut toimintakulut | -365 958,58 | -399 794,46 |
| Toimintakate | -19 079 367,56 | -19 048 324,78 |
| Verotulot | 10 313 747,73 | 10 764 130,46 |
| Valtionosuudet | 9 496 918,64 | 9 436 733,60 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 191 512,92 | -24 012,79 |
| Korkotuotot | 147 329,13 | 123 873,48 |
| Muut rahoitustuotot | 116 470,59 | 69 214,97 |
| Korkokulut | -70 088,50 | -70 102,79 |
| Muut rahoituskulut | -2 198,30 | -146 998,45 |
| Vuosikate | 922 811,73 | 1 128 526,49 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -1 511 618,42 | -1 588 539,28 |
| Tilikauden tulos | -588 806,69 | -460 012,79 |
| Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+) | -144 751,00 | 149 818,89 |
| Varausten muutos | 370 030,96 | 90 137,18 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -363 526,73 | -220 056,72 |

3.2 Rahoituslaskelma

| Rahoituslaskelma | 1.1.-31.12.2019 | 1.1.-31.12.2018 |
|--|------------------------|------------------------|
| Ulkoinen | | |
| Toiminnan rahavirta | 547 285,31 | 1 112 889,41 |
| Vuosikate | 922 811,73 | 1 128 526,49 |
| Tulorahoituksen korjaukset | -375 526,42 | -15 637,08 |
| Investointien rahavirta | -1 490 974,94 | -1 231 785,89 |
| Investointimenot | -1 983 078,41 | -1 299 789,71 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 105 125,05 | 38 400,00 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 386 978,42 | 29 603,82 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -943 689,63 | -118 896,48 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | -11 045,00 | 34 400,00 |
| Antolainasaamisten lisäykset | -21 645,00 | -31 936,00 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 10 600,00 | 66 336,00 |
| Lainakannan muutokset | 318 054,00 | -11 946,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 1 800 000,00 | 1 600 000,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -1 481 946,00 | -1 611 946,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 0,00 | 0,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 188 359,05 | 440 592,25 |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | -6 471,90 | 22 932,33 |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos | -452 594,70 | 233 671,83 |
| Korottomien velkojen muutos | 647 425,65 | 183 988,09 |
| Rahoituksen rahavirta | 495 368,05 | 463 046,25 |
| Rahavarojen muutos | -448 321,58 | 344 149,77 |
| Rahavarojen muutos | | |
| Rahavarat 31.12. | 5 851 503,25 | 6 299 824,83 |
| Rahavarat 01.01. | 6 299 824,83 | 5 955 675,06 |
| | -448 321,58 | 344 149,77 |
| | 0,00 | 0,00 |

3.3 Tase

| VASTAAVAA | 2019 | 2018 |
|---|----------------------|----------------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 25 258 644,75 | 24 892 716,81 |
| Aineettomat hyödykkeet | 38 514,06 | 25 018,38 |
| Aineettomat oikeudet | 38 514,06 | 25 018,38 |
| Aineelliset hyödykkeet | 21 404 365,49 | 21 062 978,23 |
| Maa ja vesialueet | 5 906 137,78 | 5 862 589,78 |
| Rakennukset | 10 858 950,29 | 9 701 653,16 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 4 264 868,69 | 4 787 103,94 |
| Koneet ja kalusto | 99 304,28 | 126 510,51 |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 275 104,45 | 585 120,84 |
| Sijoitukset | 3 815 765,20 | 3 804 720,20 |
| Osakkeet ja osuudet | 3 012 553,21 | 3 012 553,21 |
| Muut lainasaamiset | 803 211,99 | 792 166,99 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 28 880,63 | 33 584,39 |
| Lahjoitusrahastojen varat | 28 880,63 | 33 584,39 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 6 681 810,50 | 6 677 537,38 |
| Saamiset | 830 307,25 | 377 712,55 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 830 307,25 | 377 712,55 |
| Myyntisaamiset | 450 178,00 | 267 035,07 |
| Muut saamiset | 96 246,59 | 13 138,01 |
| Siirtosaamiset | 283 882,66 | 97 539,47 |
| Rahoitusomaisuusarvopaperit | 5 552 540,16 | 5 449 680,45 |
| Muut arvopaperit | 5 552 540,16 | 5 449 680,45 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 298 963,09 | 850 144,38 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 31 969 335,88 | 31 603 838,58 |
| VASTATTAVAA | 2019 | 2018 |
| OMA PÄÄOMA | 15 782 318,97 | 16 145 845,70 |
| Peruspääoma | 12 607 306,07 | 12 607 306,07 |
| Muut omat rahastot | 254 293,22 | 254 293,22 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | 3 284 246,41 | 3 504 303,13 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | -363 526,73 | -220 056,72 |
| POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET | 4 497 065,05 | 4 722 345,01 |
| Poistoero | 1 739 894,60 | 1 595 143,60 |
| Vapaaehtoiset varaukset | 2 757 170,45 | 3 127 201,41 |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 62 821,48 | 73 997,14 |
| Lahjoitusrahastojen pääomat | 62 821,48 | 73 997,14 |
| VIERAS PÄÄOMA | 11 627 130,38 | 10 661 650,73 |
| Pitkäaikainen | 7 905 610,09 | 7 694 119,09 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 6 837 716,00 | 6 389 662,00 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 475 000,00 | 675 000,00 |
| Muut velat/liittymismaksut ja muut velat | 464 477,33 | 451 952,33 |
| Siirtovelat | 128 416,76 | 177 504,76 |
| Lyhytaikainen | 3 721 520,29 | 2 967 531,64 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 1 351 946,00 | 1 171 946,00 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 200 000,00 | 310 000,00 |
| Saadut ennakot | 2 029,87 | 2 372,30 |
| Ostovelat | 1 404 840,82 | 589 308,88 |
| Muut velat/liittymismaksut ja muut velat | 90 098,97 | 169 120,51 |
| Siirtovelat | 672 604,63 | 724 783,95 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 31 969 335,88 | 31 603 838,58 |

3.4 Konsernituloslaskelma

KONSERNITULOSLASKELMA 31.12.2019

| | 2019 | 2018 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot | 21 968 671,87 | 21 739 928,71 |
| Toimintakulut | -41 140 295,60 | -40 113 734,59 |
| Osuus os.yht. voitosta (tappiosta) | 7 117,07 | 281,57 |
| TOIMINTAKATE | -19 164 506,66 | -18 373 524,31 |
| Verotulot | 10 279 561,20 | 10 756 746,62 |
| Valtionosuudet | 10 317 520,33 | 9 436 733,60 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 169 695,03 | 47 971,20 |
| Korkotuotot | 149 089,33 | 125 450,70 |
| Muut rahoitustuotot | 131 719,19 | 76 699,54 |
| Korkokulut | -104 534,84 | -105 895,17 |
| Muut rahoituskulut | -6 578,65 | -48 283,87 |
| VUOSIKATE | 1 602 269,90 | 1 867 927,11 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -2 204 096,18 | -2 296 165,84 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -2 196 504,33 | -2 295 154,49 |
| Omistuksen eliminointierot | 0,00 | 11 781,10 |
| Arvonalentumiset | -7 591,85 | -12 792,45 |
| Satunnaiset erät | 0,00 | 135 722,76 |
| TILIKAUDEN TULOS | -601 826,28 | -292 515,97 |
| Tilinpäätössiirrot | -67,93 | -202,06 |
| Tilikauden verot | -2 417,10 | -10 070,48 |
| Laskennalliset verot | 82 768,83 | -15 617,03 |
| Vähemmistöosuudet | 7 090,69 | -16 529,30 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ(ALIJÄÄMÄ) | -514 451,79 | -334 934,84 |

3.5 Konsernin rahoituslaskelma

Konsernin rahoituslaskelman ja sen tunnusluvut

| Konsernin rahoituslaskelma 31.12.2019 | 2019 | 2018 |
|--|----------------------|-------------------|
| Toiminnan rahavirta | 1 144 357,16 | 1 970 389,55 |
| Vuosikate | 1 602 269,90 | 1 867 927,11 |
| Satunnaiset erät | 0,00 | 135 722,76 |
| Tilikauden verot | -2 417,10 | -10 070,48 |
| Tulorahoituksen korjausevät | -455 495,64 | -23 189,84 |
| Investointien rahavirta | -2 126 764,07 | -1 709 835,90 |
| Investointimenot | -2 628 304,83 | -1 828 821,87 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 102 125,00 | 38 400,00 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 399 415,76 | 80 585,97 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -982 406,91 | 260 553,65 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | -6 132,61 | 31 947,69 |
| Antolainasaamisten lisäykset | -21 667,56 | -34 338,24 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 15 534,95 | 66 285,93 |
| Lainakannan muutokset | -66 153,04 | -392 949,68 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 1 464 849,31 | 804 280,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -1 359 963,56 | -689 514,92 |
| Lyhyäaikaisten lainojen muutos | -171 038,79 | -507 714,76 |
| Oman pääoman muutokset | 0,00 | 15 571,90 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | -139 143,45 | 516 090,78 |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | -18 151,97 | 28 334,11 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 10 528,06 | -4 767,02 |
| Saamisten muutos | -889 051,63 | 346 273,80 |
| Korottomien velkojen muutos | 757 532,10 | 146 249,90 |
| Rahoituksen rahavirta | -211 429,10 | 170 660,69 |
| Rahavarojen muutos | -1 193 836,01 | 431 214,34 |
| Rahavarojen muutos | | |
| Rahavarat 31.12. | 7 086 197,21 | 8 280 033,23 |
| Rahavarat 01.01. | 8 280 033,23 | 7 848 818,89 |
| | -1 193 836,02 | 431 214,34 |

3.6 Konsernitase

| VASTAAVAA | 2019 | 2018 | VASTATTAVAA | 2019 | 2018 |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 31 487 459,43 | 31 159 513,22 | OMA PÄÄOMA | 23 390 412,20 | 23 911 593,85 |
| Aineettomat hyödykkeet | 139 689,39 | 140 898,11 | Peruspääoma | 12 607 306,07 | 12 607 306,07 |
| Aineettomat oikeudet | 132 305,87 | 131 706,99 | Arvonkorotusrahasto | 31 473,32 | 38 203,18 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 7 383,52 | 9 132,17 | Muut omat rahastot | 297 351,99 | 297 351,99 |
| Ennakkomaksut | 0,00 | 58,95 | | | |
| | | | Edellisten tilikausien alijäämä | 10 968 732,61 | 11 303 667,45 |
| Aineelliset hyödykkeet | 30 970 793,93 | 30 657 901,29 | Tilikauden ylijäämä | -514 451,79 | -334 934,84 |
| Maa- ja vesialueet | 6 285 522,63 | 6 218 754,58 | | | |
| Rakennukset | 19 014 776,70 | 18 003 877,97 | VÄHEMMISTÖOSUUS | 139 251,09 | 146 341,78 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 4 276 370,60 | 4 802 163,44 | | | |
| Koneet ja kalusto | 563 932,83 | 633 938,03 | | | |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 233 250,09 | 245 512,90 | PAKOLLISET VARAUKSET | 218 207,69 | 290 088,62 |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset | | | Muut pakolliset varaukset | 218 207,69 | 290 088,62 |
| hankinnat | 596 941,08 | 753 654,38 | | | |
| Sijoitukset | 376 976,12 | 360 713,82 | | | |
| Osakkeet ja osuudet | 307 104,75 | 296 975,07 | TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMA | 113 341,44 | 152 869,30 |
| Muut lainasaamiset | 63 022,97 | 56 912,92 | Valtion toimeksiannot | 19 553,05 | 42 320,19 |
| Muut saamiset | 6 848,39 | 6 825,83 | Lahjoitusrahastojen pääomat | 62 821,48 | 73 997,14 |
| | | | Muut toimeksiantojen pääomat | 30 966,91 | 36 551,97 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 35 681,48 | 57 057,37 | | | |
| Valtion toimeksiannot | 4 133,35 | 20 805,48 | VIERAS PÄÄOMA | 17 583 394,08 | 16 974 780,61 |
| Lahjoitusrahastojen varat | 28 880,63 | 33 584,39 | | | |
| Muut toimeksiantojen varat | 2 667,50 | 2 667,50 | Pitkäaikainen | 10 813 562,14 | 11 063 949,50 |
| | | | Lainat rahoitus- ja vakuutus- | | |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 9 921 465,58 | 10 259 103,56 | laitoksilta | 9 594 033,47 | 9 526 188,03 |
| | | | Lainat julkisyhteisöiltä | 477 179,83 | 677 311,83 |
| Vaihto-omaisuus | 132 338,03 | 142 866,09 | Muut velat/liittymismaksut ja m | 614 916,88 | 602 391,88 |
| Aineet ja tarvikkeet | 110 666,21 | 118 584,74 | Siirtovelat | 125 582,94 | 173 439,91 |
| Keskeneräiset tuotteet | 20 814,18 | 23 503,09 | Laskennalliset verovelat | 1 849,03 | 84 617,86 |
| Valmiit tuotteet | 857,64 | 778,26 | Lyhytaikainen | 6 769 831,94 | 5 910 831,11 |
| | | | Lainat rahoitus- ja vakuutus- | | |
| | | | laitoksilta | 1 638 806,70 | 1 462 673,18 |
| | | | Lainat julkisyhteisöiltä | 200 132,00 | 310 132,00 |
| Saamiset | 2 702 930,34 | 1 836 204,25 | Saadut ennakot | 27 745,11 | 23 081,38 |
| Pitkäaikaiset saamiset | 184 643,65 | 259 171,19 | Ostovelat | 2 269 998,44 | 1 371 526,26 |
| Myyntisaamiset | 176 099,61 | 259 171,19 | Muut velat/liittymismaksut ja m | 360 306,48 | 450 221,87 |
| Muut saamiset | 8 544,04 | 0,00 | Siirtovelat | 2 272 843,21 | 2 293 196,42 |
| | | | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 41 444 606,49 | 41 475 674,16 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 2 518 286,68 | 1 577 033,06 | | | |
| Myyntisaamiset | 1 624 116,45 | 1 011 496,71 | | | |
| Muut saamiset | 554 713,67 | 402 939,03 | | | |
| Siirtosaamiset | 339 456,56 | 162 597,32 | | | |
| | | | | | |
| Rahoitusomaisuusarvopaperit | 5 680 043,46 | 5 657 968,13 | | | |
| Sijoitukset rahamarkkina | | | | | |
| instrumentteihin | 114 747,40 | 192 009,48 | | | |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset | 12 755,90 | 16 278,20 | | | |
| Muut arvopaperit | 5 552 540,16 | 5 449 680,45 | | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 1 406 153,75 | 2 622 065,09 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 41 444 606,49 | 41 475 674,15 | | | |

4. Viemärlaitoksen tilinpäätös

4.1 Viemärlaitoksen tuloslaskelma

VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMA

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|--------------------|--------------------|
| Liikevaihto | 267 764,59 | 245 796,73 |
| Materiaalit ja palvelut | -277 454,85 | -190 061,99 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -87 799,47 | -65 372,00 |
| Palvelujen ostot | -189 655,38 | -124 689,99 |
| Henkilöstökulut | -63 987,37 | -56 249,20 |
| Palkat ja palkkiot | -53 640,68 | -47 003,98 |
| Henkilösivukulut | -10 346,69 | -9 245,22 |
| Eläkekulut | -8 786,94 | -7 863,42 |
| Muut henkilösivukulut | -1 559,75 | -1 381,80 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -160 145,10 | -164 046,22 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -160 145,10 | -164 046,22 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -5 636,49 | -501,02 |
| Liikelyijäämä | -239 459,22 | -165 061,70 |
| Rahoitustuotot ja -kulut: | -5 437,12 | -5 673,68 |
| Muut rahoitustuotot | 184,50 | 122,41 |
| Muille maksetut korkokulut | -5 593,06 | -5 594,20 |
| Muut rahoituskulut/tuotot | -28,56 | -201,89 |
| Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaiseriä | -244 896,34 | -170 735,38 |
| Ylijäämä(alijäämä)ennen varauksia | -244 896,34 | -170 735,38 |
| Poistoeron lisäys tai vähennys | 37 413,33 | 37 424,25 |
| Tilikauden ylijäämä (-alijäämä) | -207 483,01 | -133 311,13 |
| TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT | | |
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | -22,5 % | -28,2 % |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % | -23,1 % | -29,1 % |
| Voitto, % | -91,5 % | -69,5 % |

4.2 Viemärlaitoksen rahoituslaskelma

VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

| RAHOITUSLASKELMA | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|--------------------|-------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Liikelylijäämä | -239 459,22 | -165 061,70 |
| Poistot ja arvonalennukset | 160 145,10 | 164 046,22 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -5 437,12 | -5 673,68 |
| | -84 751,24 | -6 689,16 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -96 399,96 | -62 884,19 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 7 399,00 | 0,00 |
| | -89 000,96 | -62 884,19 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -173 752,20 | -69 573,35 |
| | | |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta | 25 380,71 | 0,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle | 0,00 | -953,29 |
| Oman pääoman muutokset | 0,00 | 50 000,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Saamisten muutos muilta | -5 137,50 | -23 337,60 |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta | -741,67 | 238,21 |
| Korottomien velkojen muutos muilta | 74 257,15 | 7 209,96 |
| Rahoituksen rahavirta | 93 758,69 | 33 157,28 |
| Rahavarojen muutos | -79 993,51 | -36 416,07 |
| | | |
| Rahavarojen muutos | | |
| Rahavarat 31.12. | -116 409,58 | -36 416,07 |
| Rahavarat 1.1. | -36 416,07 | 0,00 |
| Rahavarojen muutos | -79 993,51 | -36 416,07 |
| | 0,00 | 0,00 |

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

| | | |
|--------------------------------|-------|-------|
| Investointien tulorahoitus, % | -95,2 | -10,6 |
| Laskennallinen lainanhoitokate | -0,9 | 0,0 |
| Lainanhoitokate | -14,2 | -0,2 |
| Kassan riittävyys, pv | -95 | -42 |
| Quick ratio | -0,1 | -4,6 |
| Current ratio | -0,1 | -4,6 |

4.3 Viemärlaitoksen tase

| VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ | | | | |
|---|---|--|---------------------|---------------------|
| TASE | | | | |
| | | | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
| Vastaavaa | | | | |
| Pysyvät vastaavat | | | | |
| Aineelliset hyödykkeet | | | 1 174 446,44 | 1 245 590,58 |
| | Maa- ja vesialueet | | 15 934,71 | 15 934,71 |
| | Rakennukset | | 133 073,03 | 184 214,05 |
| | Kiinteät rakenteet ja laitteet | | 1 022 025,93 | 1 039 753,88 |
| | Koneet ja kalusto | | 3 412,77 | 5 687,94 |
| | Ennakkomaksut ja keskeneräiset | | 0,00 | 0,00 |
| Pysyvät vastaavat yhteensä | | | 1 174 446,44 | 1 245 590,58 |
| Vaihtuvat vastaavat | | | | |
| | Saamiset | | 124 666,16 | 119 528,66 |
| | Lyhytaikaiset saamiset | | 124 666,16 | 119 528,66 |
| | Myyntisaamiset | | 111 274,36 | 119 462,63 |
| | Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä | | 0,00 | 0,00 |
| | Muut saamiset | | 13 391,80 | 66,03 |
| | Rahat ja pankkisaamiset | | -116 409,58 | -36 416,07 |
| Vaihtuvat vastaavat yhteensä | | | 8 256,58 | 83 112,59 |
| Vastaavaa yhteensä | | | 1 182 703,02 | 1 328 703,17 |
| Vastattavaa | | | | |
| Oma pääoma | | | | |
| | Peruspääoma | | 1 875 313,87 | 1 875 313,87 |
| | Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | | -1 469 034,44 | -1 335 723,31 |
| | Tilikauden yli-/alijäämä | | -207 483,01 | -133 311,13 |
| Oma pääoma yhteensä | | | 198 796,42 | 406 279,43 |
| Poistoero ja vap. eht. varaukset | | | | |
| | Poistoero | | 125 031,02 | 162 444,35 |
| Vieras pääoma | | | | |
| | Pitkäaikainen | | 779 991,72 | 742 086,01 |
| | Lainat kunnalta | | 628 291,42 | 602 910,71 |
| | Muut velat/liittymismaksut ja muut velat | | 151 700,30 | 139 175,30 |
| | Lyhytaikainen | | 78 883,86 | 17 893,38 |
| | Ostovelat | | 67 742,88 | 17 151,71 |
| | Korottomat velat kunnalta | | 0,00 | 741,67 |
| | Siirtovelat | | 11 140,98 | 0,00 |
| Vieras pääomayhteensä | | | 858 875,58 | 759 979,39 |
| Vastattavaa yhteensä | | | 1 182 703,02 | 1 328 703,17 |
| TASEEN TUNNUSLUVUT | | | | |
| | Omavaraisuusaste, % | | 27,4 | 42,8 |
| | Suhteellinen velkaantuneisuus, % | | -320,8 | -309,2 |
| | Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, % | | -320,8 | -309,2 |
| | Kertynyt alijäämä, 1000 eur | | -1 677 | -1 469 |
| | Lainakanta 31.12., 1000 eur | | 628 | 603 |

5. Kaukolämmön tilinpäätös

5.1 Kaukolämmön tuloslaskelma

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMA

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Liikevaihto | 708 767,96 | 721 675,07 |
| Materiaalit ja palvelut | -637 721,01 | -634 812,29 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -631 841,03 | -621 411,44 |
| Palvelujen ostot | -5 879,98 | -13 400,85 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -69 668,17 | -81 962,47 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -69 668,17 | -81 962,47 |
| Liiketoiminnan muut kulut | 2 200,00 | -50 496,92 |
| Liikelylijäämä | 3 578,78 | -45 596,61 |
| Rahoitustuotot ja -kulut: | -1 486,86 | -1 469,01 |
| Muut rahoitustuotot | 42,16 | 45,21 |
| Muille maksetut korkokulut | -1 513,91 | -1 514,22 |
| Muut rahoituskulut/tuotot | -15,11 | 0,00 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä | 2 091,92 | -47 065,62 |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | 2 091,92 | -47 065,62 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 2 091,92 | -47 065,62 |
| TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT | | |
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | 2,1 % | -54,8 % |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % | 1,2 % | -56,7 % |
| Voitto, % | 0,3 % | -6,5 % |

5.2 Kaukolämmön rahoituslaskelma

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

| RAHOITUSLASKELMA | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Liikelyljäämä | 3 578,78 | -45 596,61 |
| Poistot ja arvonalennukset | 69 668,17 | 81 962,47 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -1 486,86 | -1 469,01 |
| | 71 760,09 | 34 896,85 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 71 760,09 | 34 896,85 |
| | | |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta | 6 869,97 | 0,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle | 0,00 | -258,03 |
| Oman pääoman muutokset | 0,00 | 50 000,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Saamisten muutos muilta | -43 319,50 | 76 344,31 |
| Korottomien velkojen muutos muilta | 2 225,83 | 49 916,66 |
| Rahoituksen rahavirta | -34 223,70 | 176 002,94 |
| | | |
| Rahavarojen muutos | 37 536,39 | 210 899,79 |
| | | |
| Rahavarojen muutos | | |
| Rahavarat 31.12. | 248 436,18 | 210 899,79 |
| Rahavarat 1.1. | 210 899,79 | 0,00 |
| Rahavarojen muutos | 37 536,39 | 210 899,79 |
| | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT | | |
| Investointien tulo-rahoitus, % | 0,0 | 0,0 |
| Laskennallinen lainanhoitokate | 3,2 | 1,7 |
| Lainanhoitokate | 48,4 | 20,5 |
| Kassan riittävyys, pv | 142 | 112 |
| Quick ratio | 4,0 | 3,2 |
| Current ratio | 4,0 | 3,2 |

5.3 Kaukolämmön tase

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

TASE 2019

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Vastaavaa | | |
| Pysyvät vastaavat | | |
| Aineelliset hyödykkeet | 394 788,61 | 464 456,78 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 394 788,61 | 464 456,78 |
| Pysyvät vastaavat yhteensä | 394 788,61 | 464 456,78 |
| Vaihtuvat vastaavat | | |
| Saamiset | 119 193,96 | 75 874,46 |
| Pitkäaikaiset saamiset | 8 832,19 | 8 832,19 |
| Saamiset kunnalta | 8 832,19 | 8 832,19 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 110 361,77 | 67 042,27 |
| Myyntisaamiset | 108 852,25 | 64 079,37 |
| Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä | 0,00 | 0,00 |
| Muut saamiset | 1 509,52 | 2 962,90 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 248 436,18 | 210 899,79 |
| Vaihtuvat vastaavat yhteensä | 367 630,14 | 286 774,25 |
| Vastaavaa yhteensä | 762 418,75 | 751 231,03 |
| Vastattavaa | | |
| Oma pääoma | | |
| Peruspääoma | 50 000,00 | 50 000,00 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | -47 065,62 | 0,00 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 2 091,92 | -47 065,62 |
| Oma pääoma yhteensä | 5 026,30 | 2 934,38 |
| Vieras pääoma | | |
| Pitkäaikainen | 668 450,96 | 661 580,99 |
| Lainat kunnalta, osuus pa vieraasta pääomasta | 170 063,94 | 163 193,97 |
| Korottomat velat kunnalta | 192 757,99 | 192 757,99 |
| Muut velat/liittymismaksut ja muut velat | 305 629,03 | 305 629,03 |
| Lyhytaikainen | 88 941,49 | 86 715,66 |
| Ostovelat | 88 941,49 | 86 715,66 |
| Vieras pääomayhteensä | 757 392,45 | 748 296,65 |
| Vastattavaa yhteensä | 762 418,75 | 751 231,03 |
| TASEEN TUNNUSLUVUT | | |
| Omavaraisuusaste, % | 0,7 | 0,4 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 106,9 | 103,7 |
| Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, % | 106,9 | 103,7 |
| Kertynyt alijäämä, 1000 eur | -45 | -47 |
| Lainakanta 31.12., 1000 eur | 170 | 163 |

6. Laajakaistan tilinpäätös

6.1 Laajakaistan tuloslaskelma

LAAJAKAISTA

TULOSLASKELMA

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|--------------------|--------------------|
| Liikevaihto | 49 002,33 | 52 535,18 |
| Materiaalit ja palvelut | -33 860,58 | -32 361,20 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -153,29 | -100,00 |
| Palvelujen ostot | -33 707,29 | -32 261,20 |
| Henkilöstökulut | -6 111,42 | -4 796,06 |
| Palkat ja palkkiot | -5 078,93 | -4 003,90 |
| Henkilösivukulut | -1 032,49 | -792,16 |
| Eläkekulut | -887,71 | -672,60 |
| Muut henkilösivukulut | -144,78 | -119,56 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -186 513,10 | -203 220,31 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -186 513,10 | -203 220,31 |
| Liikelyijäämä | -177 482,77 | -187 842,39 |
| Rahoitustuotot ja -kulut: | -3 753,30 | -3 742,01 |
| Muut rahoitustuotot | 15,43 | 15,13 |
| Muille maksetut korkokulut | -3 756,74 | -3 757,51 |
| Muut rahoituskulut/tuotot | -11,99 | 0,37 |
| Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaiseriä | -181 236,07 | -191 584,40 |
| Ylijäämä(alijäämä)ennen varauksia | -181 236,07 | -191 584,40 |
| Poistoeron lisäys tai vähennys | 156 313,31 | 101 119,88 |
| Tilikauden ylijäämä (-alijäämä) | -24 922,76 | -90 464,52 |
| TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT | | |
| Sijoitetun pääoman tuotto, % | -12,2 % | -24,4 % |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % | -12,4 % | -24,9 % |
| Voitto, % | -369,9 % | -364,7 % |

6.2 Laajakaistan rahoituslaskelma

LAAJAKAISTA

| RAHOITUSLASKELMA | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Liikelylijäämä | -177 482,77 | -187 842,39 |
| Poistot ja arvonalennukset | 186 513,10 | 203 220,31 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -3 753,30 | -3 742,01 |
| Tulorahoituksen korjaukset | 0,00 | 0,00 |
| | 5 277,03 | 11 635,91 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -60 997,01 | -120 137,18 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 40 966,05 | 30 000,00 |
| | -20 030,96 | -90 137,18 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -14 753,93 | -78 501,27 |
| | | |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta | 17 047,69 | 0,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle | 0,00 | -640,31 |
| | 17 047,69 | -640,31 |
| Oman pääoman muutokset | 0,00 | 50 000,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Saamisten muutos muilta | 8 529,80 | -11 728,98 |
| Korottomien velkojen muutos muilta | -20 093,60 | -22 803,23 |
| | -11 563,80 | -34 532,21 |
| Rahoituksen rahavirta | 5 483,89 | 14 827,48 |
| | | |
| Rahavarojen muutos | -9 270,04 | -63 673,79 |
| | | |
| Rahavarojen muutos | | |
| Rahavarat 31.12. | -72 943,83 | -63 673,79 |
| Rahavarat 1.1. | -63 673,79 | 0,00 |
| Rahavarojen muutos | -9 270,04 | -63 673,79 |
| | 0,00 | 0,00 |

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

| | | |
|--------------------------------|------|------|
| Investointien tulorahoitus, % | 26,3 | 12,9 |
| Laskennallinen lainanhoitokate | 0,2 | 0,3 |
| Lainanhoitokate | 2,4 | 4,1 |
| Kassan riittävyys, pv | -254 | -144 |
| Quick ratio | 9,5 | 1,9 |
| Current ratio | 9,5 | 1,9 |

6.3 Laajakaistan tase

LAAJAKAISTA

TASE

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|---------------------|---------------------|
| Vastaavaa | | |
| Pysyvät vastaavat | | |
| Aineelliset hyödykkeet | 1 075 243,59 | 1 241 725,73 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 1 075 243,59 | 1 241 725,73 |
| Pysyvät vastaavat yhteensä | 1 075 243,59 | 1 241 725,73 |
| Vaihtuvat vastaavat | | |
| Saamiset | 379 300,88 | 387 830,68 |
| Pitkäaikaiset saamiset | 376 071,60 | 376 071,60 |
| Saamiset kunnalta | 376 071,60 | 376 071,60 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 3 229,28 | 11 759,08 |
| Myyntisaamiset | 2 280,00 | 1 650,00 |
| Muut saamiset | 949,28 | 10 109,08 |
| Rahat ja pankkisaamiset | -72 943,83 | -63 673,79 |
| Vaihtuvat vastaavat yhteensä | 306 357,05 | 324 156,89 |
| Vastaavaa yhteensä | 1 381 600,64 | 1 565 882,62 |
| Vastattavaa | | |
| Oma pääoma | | |
| Peruspääoma | 50 000,00 | 50 000,00 |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | -90 464,52 | 0,00 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | -24 922,76 | -90 464,52 |
| Oma pääoma yhteensä | -65 387,28 | -40 464,52 |
| Poistoero ja vap. eht. varaukset | | |
| Poistoero | 1 017 613,87 | 1 173 927,18 |
| Vieras pääoma | | |
| Pitkäaikainen | 422 010,38 | 404 962,69 |
| Lainat kunnalta | 422 010,38 | 404 962,69 |
| Lyhytaikainen | 7 363,67 | 27 457,27 |
| Ostovelat | 6 145,91 | 27 367,27 |
| Siirtovelat | 1 217,76 | 90,00 |
| Vieras pääomayhteensä | 429 374,05 | 432 419,96 |
| Vastattavaa yhteensä | 1 381 600,64 | 1 565 882,62 |

TASEEN TUNNUSLUVUT

| | | |
|---|-------|-------|
| Omavaraisuusaste, % | 68,9 | 72,4 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 876,2 | 823,1 |
| Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, % | 876,2 | 823,1 |
| Kertynyt alijäämä, 1000 eur | -115 | -90 |
| Lainakanta 31.12., 1000 eur | 422 | 405 |

7. Liitetiedot ja luettelot

7.1 Kunnan liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenojen vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenojen tai sitä alempaan arvoon.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenojen tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenojen vähennykseksi.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

| Toimintatuotot toimialueittain (ulkoiset erät) | 2019 | 2018 |
|--|------------------|------------------|
| Kunnanhallitus | 49 234 | 82 593 |
| Perusturva | 44 023 | 39 922 |
| Sivistyslautakunta | 350 710 | 239 330 |
| Tekninen lautakunta | 2 878 978 | 2 615 499 |
| Rakennus- ja ympäristölautakunta | 82 818 | 89 975 |
| Kunnan toimintatuotot yhteensä | 3 405 763 | 3 067 320 |

| Verotulojen erittely | 2019 | 2018 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Kunnan tulovero | 7 634 613 | 8 126 355 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 1 216 376 | 1 171 502 |
| Kiinteistövero | 1 462 759 | 1 466 273 |
| Verotulot yhteensä | 10 313 748 | 10 764 130 |

| Valtionosuuksien erittely | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia) | 7 746 991 | 7 546 807 |
| Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseus | 2 066 268 | 2 157 909 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet | -316 340 | -267 983 |
| Valtionosuudet yhteensä | 9 496 919 | 9 436 734 |

| Palvelujen ostojen erittely | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Asiakaspalvelujen ostot | 13 242 278 | 13 010 419 |
| Muiden palvelujen ostot | 2 293 754 | 2 127 351 |
| Kunnan palvelujen ostot yhteensä | 15 536 032 | 15 137 769 |

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poisto on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Aineettomat hyödykkeet

| | | | |
|--------------------------------|--------------|------------|----------|
| Aineettomat hyödykkeet | hankintameno | tasapoisto | 5 vuotta |
| Muut pitkävaikutteiset menot | | | |
| Perustamis- ja järjestelymenot | hankintameno | tasapoisto | 3 vuotta |
| Tutkimus- ja kehittämismenot | hankintameno | tasapoisto | 3 vuotta |
| Konserniliikearvo | hankintameno | tasapoisto | 5 vuotta |
| Liikearvo | hankintameno | tasapoisto | 5 vuotta |
| Atk-ohjelmistot | hankintameno | tasapoisto | 3 vuotta |
| Muut | hankintameno | tasapoisto | 3 vuotta |

Aineelliset hyödykkeet

| | | | |
|---|--------------------|------------------------|-----------|
| Maa- ja vesialueet | | ei poistoa | |
| Rakennukset ja rakennelmat | | | |
| - Hallinto-, laitos- ja asuinrakennukset | hankintameno | tasapoisto | 30 vuotta |
| - Tehdas- ja tuotantorakennukset | hankintameno | tasapoisto | 20 vuotta |
| - Talousrakennukset | hankintameno | tasapoisto | 15 vuotta |
| - Vapaa-ajan rakennukset | hankintameno | tasapoisto | 20 vuotta |
| - Asuinrakennukset | hankintameno | tasapoisto | 30 vuotta |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | | | |
| - Kadut, tiet, torit ja puistot | vuodesta 1991 alk. | menojäännöspoisto | 20 % |
| - Sillat, laiturit, uimalat | hankintameno | menojäännöspoisto | 25 % |
| - Muut maa- ja vesirakenteet | vuodesta 1991 alk. | menojäännöspoisto | 20 % |
| - Vedenjakeluverkko | vuodesta 1991 alk. | menojäännöspoisto | 10 % |
| - Viemäriverkko | vuodesta 1991 alk. | menojäännöspoisto | 10 % |
| - Kaukolämpöverkko | vuodesta 1991 alk. | menojäännöspoisto | 15 % |
| - Sähköjohdot, muuntoas. Ja ulkovalaistus | vuodesta 1991 alk. | menojäännöspoisto | 20 % |
| - Muut putki ja kaapeliverkot | vuodesta 1991 alk. | menojäännöspoisto | 15 % |
| - Sähkö-, vesi- yms. Laitosten koneet ja laitteet | vuodesta 1991 alk. | menojäännöspoisto | 25 % |
| - Liikenteen ohjauslaitteet | hankintameno | menojäännöspoisto | 25 % |
| - Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet | hankintameno | menojäännöspoisto | 25 % |
| Koneet ja kalusto | | | |
| - Muut kuljetusvälineet | hankintameno | tasapoisto | 5 vuotta |
| - Muut liikkuvat työkoneet | hankintameno | tasapoisto | 5 vuotta |
| - Muut raskaat koneet | hankintameno | tasapoisto | 10 vuotta |
| - Muut kevyet koneet | hankintameno | tasapoisto | 5 vuotta |
| - Sairaala-, terveydenhuolto yms. Laitteet | hankintameno | tasapoisto | 5 vuotta |
| - Atk-laitteet | hankintameno | tasapoisto | 3 vuotta |
| - Muut laitteet ja kalusteet | vuodesta 1991 alk. | menojäännöspoisto | 40 % |
| Muut aineelliset hyödykkeet | | | |
| Luonnonvarat | | käytön mukainen poisto | |

| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot | 2019 | 2018 |
|--|----------------|---------------|
| Muut toimintatuotot | | |
| Maa-alueen myyntivoitot | 353 349 | 1 442 |
| Rakennusten myyntivoitot | | |
| Muut myyntivoitot | 22 177 | 26 977 |
| Myyntivoitot yhteensä | 375 526 | 28 419 |
| Muut toimintakulut | | |
| Osakkeiden alaskirjaus | 0 | 12 782 |
| Myyntitappiot yhteensä | 0 | 12 782 |

| Osinkotuottojen ja peruspääomien korkotuottojen erittely | 2019 | 2018 |
|---|---------------|---------------|
| Osinkotuotot muilta yhteisöiltä | 10 372 | 12 184 |
| Yhteensä | 10 372 | 12 184 |

| Erittely poistoeron muutoksista | 2019 | 2018 |
|--|----------------|----------------|
| Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos | 144 751 | -149 819 |
| Poistoeron muutokset yhteensä | 144 751 | 149 819 |

| TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT | | | | | | | |
|--|----------------------------------|------------------------|----------------------------|--------------------------------|---|------------------------------------|--|
| Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet | | | | | | | |
| | Aineettomat oikeudet | Maa-alueet | Rakennukset | Kiinteät rakenteet ja laitteet | Koneet ja kalusto | Kesken eräiset hankinnat | YHTEENSÄ |
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 25 018 | 5 862 590 | 9 701 653 | 4 787 104 | 126 511 | 585 121 | 21 087 997 |
| Lisäykset tilikaudenaikana | 21 835 | 55 000 | 1 355 692 | 257 472 | 18 078 | 275 001 | 1 983 078 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | 0 | 0 | -53 760 | -48 365 | 0 | -3 000 | -105 125 |
| Vähennykset tilikaudenaikana | 0 | -11 452 | 0 | 0 | 0 | 0 | -11 452 |
| Siirrot erien välillä -/+ | 0 | 0 | 582 017 | 0 | 0 | -582 017 | 0 |
| Tilikaudenpoisto | -8 340 | 0 | -726 652 | -731 342 | -45 284 | 0 | -1 511 618 |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 38 514 | 5 906 138 | 10 858 950 | 4 264 869 | 99 304 | 275 104 | 21 442 880 |
| Arvonkorotukset | | | | | | | 0 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 38 514 | 5 906 138 | 10 858 950 | 4 264 869 | 99 304 | 275 104 | 21 442 880 |
| Pysyvien vastaavien sijoitukset | | | | | | | |
| | Osakkeet ja osuudet | | | | | Jvk-, muut laina- ja muut saamiset | |
| | Tytäryhteisö osakkeet ja osuudet | Kuntayhtymä- osuudet | Muut osak- keet ja osuudet | Osakkeet ja osuudet yhteensä | Pääomalaina- saamiset | Laina- saamiset | Pysyvien vastaavien sijoitukset yhteensä |
| Hankintameno 1.1. | 798 084 | 2 068 426 | 146 044 | 3 012 553 | 781 567 | 10 600 | 3 804 720 |
| Lisäykset | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21 645 | 21 645 |
| Vähennykset | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -10 600 | -10 600 |
| Hankintameno 31.12. | 798 084 | 2 068 426 | 146 044 | 3 012 553 | 781 567 | 21 645 | 3 815 765 |
| Oleelliset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset | | | | | | | |
| | Tase- arvo 1.1. | Lisäykset tilikaudella | Vähennykset tilikaudella | Tase- arvo 31.12. | Kunnan osuus kuntayhtymän eruspääomasta | Ero | |
| Eteva kuntayhtymä | 70 852 | 0 | 0 | 70 852 | 35 144 | 35 708 | |
| Koulutuskeskus Salpaus kuntayhtymä | 606 793 | 0 | 0 | 606 793 | 606 737 | 56 | |
| Päijät-Hämeen liitto | 4 256 | 0 | 0 | 4 256 | 4 256 | 0 | |
| Päijät-Hämeen Hyvinvointikuntayhtymä | 1 386 525 | 0 | 0 | 1 386 525 | 1 386 525 | 0 | |
| Yhteensä | 2 068 426 | 0 | 0 | 2 068 426 | 2 032 662 | 35 764 | |

| Omistukset muissa yhteisöissä | Kotipaikka | Omistus-osuus | Osuus omasta pääomasta | Osuus vieraasta pääomasta | Tilikauden voitosta/tappiosta |
|-------------------------------|------------|---------------|------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Tytär-yhteisöt | | | | | |
| Padasjoen Kehitys Oy | | 100 % | 255 428 | 169 | -6 093 |
| Padasjoen Asuntotalot | | 100 % | 2 386 453 | 2 448 366 | 381 128 |
| Padasjoen Vesihuolto Oy | | 56 % | 157 746 | 149 398 | -15 241 |
| Kiinteistö Oy Padasmaila | | 100 % | 454 135 | 788 014 | 21 423 |
| Kuntayhtymät: | | | | | |
| Päijät-Hämeen hyvinvointiky | Lahti | 2,29 % | 1 452 810 | 2 958 686 | -6 535 |
| Päijät-Hämeen Liitto | Lahti | 1,99 % | 72 687 | 84 795 | -5 552 |
| Koulutuskeskus Salpaus -ky | Lahti | 1,47 % | 1 212 762 | 268 850 | 41 818 |
| Eteva kuntayhtymä | Mäntsälä | 0,22 % | 38 578 | 110 041 | 1 657 |

| Saamisten erittely | 2019 Lyhytaikaiset | 2018 Lyhytaikaiset |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Saamiset tytäryhteisöiltä | | |
| Myyntisaamiset | 75 518 | 74 321 |
| Yhteensä | 75 518 | 74 321 |
| Saamiset kuntayhtymiltä | | |
| Myyntisaamiset | 110 366 | 1 977 |
| Siirtosaamiset | 105 946 | 93 237 |
| Yhteensä | 216 312 | 94 534 |
| Saamiset yhteensä | 291 830 | 168 855 |

| Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät | 2019 | 2018 |
|--|----------------|---------------|
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset | | |
| Tulojäämät | | |
| Metsäliitto Ok, puukauppa | 112 533 | 0 |
| Energia avustus investointiin | 53 760 | 0 |
| Jaksotetut henkilöstökulut | 0 | 118 |
| Päijät-Hämeen Hyvinvointikuntayhtymä, loppulasku | 0 | 92 557 |
| Koulutuskeskus | | |
| Salpaus | 1 080 | 680 |
| Muut tulojäämät | 11 644 | 4 184 |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä | 179 016 | 97 539 |

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

| Oman pääoman erittely | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Peruspääoma 1.1. | 12 607 306 | 12 607 306 |
| Vähennykset tilikauden aikana | 0 | 0 |
| Peruspääoma 31.12. | 12 607 306 | 12 607 306 |
| Muut omat rahastot | | |
| Maanhankintarahasto 1.1 | 18 542 | 18 542 |
| Siirrot rahastoon | 0 | 0 |
| Siirrot rahastosta | 0 | 0 |
| Maanhankintarahasto 31.12. | 18 542 | 18 542 |
| Metsärahasto 1.1. | 235 751 | 235 751 |
| Siirrot rahastoon | 0 | 0 |
| Siirrot rahastosta | 0 | 0 |
| Metsärahasto 31.12. | 235 751 | 235 751 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1. | 3 284 246 | 3 504 303 |
| Korjaus edellisten vuosien yli/alijäämään | 0 | 0 |
| Edellisten tilikausien alijäämä 31.12. | 3 284 246 | 3 504 303 |
| Tilikauden yli/alijäämä | -363 527 | -220 057 |
| Oma pääoma yhteensä | 15 782 319 | 16 145 846 |

| Erittely poistoerosta | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| Investointivarausten liittyvä poistoero | 1 739 895 | 1 595 144 |
| Poistoero yhteensä | 1 739 895 | 1 595 144 |

| Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät 5 vuoden ja pitemmän ajan kuluttua | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| Lainat kotimaisilta rahoituslaitoksilta | 2 385 932 | 2 251 878 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | 0 | 0 |
| Yhteensä | 2 385 932 | 2 251 878 |

| Vieras pääoma | 2019 | 2019 | 2018 | 2018 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | pitkäaikainen | lyhytaikainen | pitkäaikainen | lyhytaikainen |
| Velat tytäryhteisöille | | | | |
| Ostovelat | 0 | 43 702 | 0 | 73 425 |
| Muut velat | 59 395 | 0 | 59 395 | 0 |
| Yhteensä | 59 395 | 43 702 | 59 395 | 73 425 |
| Velat kuntayhtymille | | | | |
| Ostovelat | 0 | 556 883 | 0 | 1 672 |
| Siirtovelat | 128 417 | 0 | 177 505 | 0 |
| Yhteensä | 128 417 | 556 883 | 177 505 | 1 672 |
| Vieras pääoma yhteensä | 187 812 | 600 585 | 236 900 | 75 097 |
| Muiden velkojen erittely | | | | |

| | 2019 | 2018 |
|---|----------------|----------------|
| Muut velat | | |
| Perusvuokraiset venepaikat, pitkäaikaiset | 7 148 | 7 148 |
| Liittymismaksut pitkäaikaiset | 457 329 | 444 804 |
| Muut velat, lyhytaikaiset | 90 099 | 169 121 |
| Muut velat yhteensä | 554 576 | 621 073 |

| Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät | 2019 | 2018 |
|---|----------------|----------------|
| Pitkäaikaiset muut siirtovelat | | |
| Päijät-Hämeen sosiaali- ja terveydenhuollon ky | | |
| Potilasvahinkovakuutusvastuu 01.01. | 177 505 | 172 836 |
| Lisäykset/vähennykset tilikaudella | -49 088 | 4 669 |
| Potilasvahinkovakuutusvastuu 31.12. | 128 417 | 177 505 |
| Lyhytaikaiset siirtovelat | | |
| Menojäämät | | |
| Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus | 563 739 | 532 465 |
| Valtionosuusennakot | 73 019 | 0 |
| Korkojaksotukset | 34 995 | 31 056 |
| Muut menojäämät | 852 | 161 262 |
| Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä | 672 605 | 724 784 |
| Siirtovelat yhteensä | 801 021 | 902 289 |

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Vastuut ja vastuusitoumukset

| Vuokravastuut | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Leasingvastuut | | |
| Seuraavalla tilikaudella maksettavat | 67 629 | 66 258 |
| Myöhemmin maksettavat | 91 694 | 99 167 |
| Yhteensä | 159 323 | 165 425 |

| Takaukset samaan konserniin kuuluvan yhteisön puolesta | 2019 | 2018 |
|---|-------------|-------------|
| Alkuperäinen pääoma | 3 867 731 | 3 867 731 |
| Jäljellä oleva pääoma | 1 880 250 | 2 072 500 |

| Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista | 2019 | 2018 |
|---|-------------|-------------|
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12. | 17 838 133 | 17 280 921 |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12. | 11 736 | 11 102 |

| Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt | 2019 | 2018 |
|---|-------------|-------------|
| Teknisen toimen saadut urakkavakuudet | 113 540 | 39 422 |
| Maa-ainesvakuudet | 25 228 | 25 334 |
| Lisäksi takuutodistus: Kattomestari Oy/Monitoimitalon katto 12/2016 - työtakuu ja materiaalitakuu 10 vuotta | | |

Arvonlisäveron palautusvastuu

Padasjoen kunnalle saattaa muodostua palautusvastuu 1.1.2009 alkaen uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenojen arvonlisäveroista, mikäli kiinteistöjä myydään tai niiden käyttötarkoitus muuttuu vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan käyttöön (AVL 11 luku 120§).

Palautusvastuuta määriteltäessä otetaan huomioon kiinteistöt, joiden osalta vastuun toteutuminen on todennäköistä investointi- tai taloussuunnitelmaan tai toimenpideohjelmaan perustuen.

Valtionosuuden palautusvastuu

Perustamishankkeeseen saatua valtionosuutta vastaava suhteellinen osa hankitun omaisuuden käyvästä arvosta voidaan määrätä palautettavaksi valtiolle, jos hankittu omaisuus luovutetaan toiselle taikka jos toiminta lopetetaan tai omaisuuden käyttötarkoitusta muutetaan pysyvästi eikä omaisuutta käytetä muuhun valtionosuuteen oikeuttavaan toimintaan. Jos omaisuus luovutetaan toiselle, joka käyttää omaisuutta valtionosuuteen oikeuttavaan toimintaan, tästä luovutuksesta johtuva palautus voidaan jättää määräämättä, jos luovuttaja omaisuuden luovutuksen yhteydessä sitoutuu vastaamaan palautusehdoista myös luovutuksen jälkeen tai jos luovutuksen saaja sitoutuu vastaaviin omaisuuden luovuttajaa koskeviin palautusehtoihin. Palautusta ei määrätä myöskään suoritettavaksi, jos valtionosuuden myöntämisestä on kulunut yli 15 vuotta. Vastuu perustuu lakiin opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta 29.12.2009/1705, 7:53§ sekä lakiin sosiaali- ja terveydenhuollon suunnittelusta ja valtionosuudesta 3.8.1992/733, 4:30§.

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

| Henkilöstön lukumäärä 31.12. (sisältää kaikki 31.12. palkansaaajat) | 2019 | 2018 |
|---|-------------|-------------|
| Keskushallinto | 7 | 7 |
| Perusturva | 8 | 3 |
| Sivistystoimi | 70 | 73 |
| Tekninen toimi | 19 | 22 |
| Yhteensä | 104 | 105 |

| Henkilöstökulut | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan | 4 879 473 | 4 829 034 |
| Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin | 0 | 0 |
| Henkilöstökulut yhteensä | 4 879 760 | 4 829 034 |

| Luottamushenkilön palkkioista perityt luottamushenkilömaksut | 2019 | 2018 |
|---|--------------|--------------|
| Kokoomus | 2 517 | 2 534 |
| Keskusta | 1 458 | 1 199 |
| SDP | 705 | 612 |
| Vihreät | 2 615 | 2 751 |
| Perussuomalaiset | 212 | 216 |
| Luottamushenkilämaksut yhteensä | 7 507 | 7 312 |

| Tilintarkastajan palkkiot | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| BDO Audiator Oy | | |
| Tilintarkastuspalkkiot | 5 109 | 8 158 |
| Tilintarkastajan lausunnot | 0 | 45 |
| Tarkastuslautakunnan sihteeripalvelut | 2 618 | 1 605 |
| Palkkiot yhteensä | 7 728 | 9 808 |

Intressitahotapahtumat

Kunnalla ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia konsernin lähipiirin/intressipiirin kanssa.
Kunnanjohtajalla on johtajasopimus.

7.2 Konsernin liitetiedot

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

| Yhdistelty konsernitilinpäätökseen | Yhdistelty kpl | Ei yhdistelty |
|---|-------------------|---------------|
| Tytäryhteisöt | 4 | |
| Kuntayhtymät | 4 | - |
| Yhteensä | 8 | - |

Konsernitilinpäätöksen poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu v. 2015 alkaen uuden konsernitilinpäätösohjeen mukaisesti konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- tai alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

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. Kuntayhtymien keskinäiset tapahtumat on eliminoitu pienemmän omistusosuuden mukaan. Se osa sisäisistä eristä, jotka sisältyvät molempien osapuolten tilinpäätökseen, eliminoidaan. Kiinteistöveroja ei ole eliminoitu, koska niitä eivät kaikki ilmoittaneet.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kunnan ja kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu käyttäen Kirjanpitolautakunnan Kuntajaoston suosittamaa kunnille sovellettua hankintamenomenetelmää. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Kuntayhtymät

Kuntayhtymät on yhdistelty konsernitilinpäätökseen peruspääomaosuuden suhteessa.

Poikkeavat arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Konsernitilinpäätöstä laadittaessa on noudatettu samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kunnan tilinpäätöksessä.

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat tiedot

Konsernirakenne

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kunnalla on määräysvalta. Vuoden 2019

lopussa kaupunkikonserniin kuului 5 tytäryhteisöä sekä 4 kuntayhtymää/kuntayhtymäkonsernia, joissa kunta on jäsenenä. Kuntayhtymä konsernien kautta kuntakonserniin on yhdistelty 3 kuntayhtymäkonsernin tytäryhteisöä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäisen omistuksen eliminoinnit on tehty noudattaen Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston konserniyleisohjeen mukaisesti käyttäen ns. sovellettua hankintamenomenetelmää.

Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudella tilikauden tulokseen.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty ja kunnan omistamien kuntayhtymien

keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Konsernissa on eliminoitu yksi pysyvien vastaavien sisäinen kate. Konsernin sisäiset kiinteistöverot on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä omasta pääomasta konsernitaseesta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Poisto-oikaisuja ei konserniyhdistelyssä ole tehty, sillä Padasjoen Asuntotalot Oy:llä tekee omassa tilinpäätöksessään

ennalta määritetyn poistosuunnitelman mukaisia poistoja.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Kirjanpitolautakunnan mukaisesti vapaaehtoisten ja verotusperusteisten varausten ja poistoeron muutokset on konsernituloslaskelmassa laskettu laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli-/alijäämään ja vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on konsernitaseessa jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen

verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa ja vähemmistöosuuksien erottamisessa. Laskennallinen verovelka on esitetty kokonaisuudessaan pitkäaikaisen vieraana pääomana.

Osakkuusyhteisöt

Konsernirakenteeseen ei kuulu osakkuusyhteisöjä.

Konsernirakenteen muutokset tilikaudella

Konsernissa tapahtui 4 asuntoyhtiön fuusio, jossa vastaanottavana yhtiönä oli Padasjoen Asuntotalot Oy.

Fuusioituneet

yhtiöt ovat seuraavat

- As Oy Koiravuori
- As Oy Koluntie
- As Oy Padasvasa sekä
- Kiint. Oy Laidunkulma

Fuusio tapahtui 31.12.2019. Konserniyhdistelyssä tuloslaskelmassa on huomioitu kaikkien yhtiöiden tilikauden tulos. Yhtiöiden taseet on siirretty Padasjoen Asuntotalot Oy:lle. Sekä yhtiöiden että konsernin rahoituslaskelman laadinnassa

rahoituslaskelmavaikutuksista on eliminoitu pois fuusion vaikutus.

KONSERNITULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

| Toimintatuotot toimialueittain (ulkoiset erät) | konserni 2019 | konserni 2018 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Keskushallinto ja tarkastustoimi | 53 362,89 | 178 890,94 |
| Perusturva | 17 888 415,38 | 17 156 686,27 |
| Opetus- ja kulttuuritoimi sekä kuntayhtymät | 453 528,13 | 1 146 648,84 |
| Ympäristö- ja tekniset palvelut sekä tytäryhteisöt | 3 573 365,47 | 3 257 702,66 |
| Toimintatuotot yhteensä | 21 968 671,87 | 21 739 928,71 |

| Satunnaisten tuottojen ja kuluja erittely | konserni 2019 | konserni 2018 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Satunnaiset tuotot | | |
| Koulutuskeskus Salpaus kuntayhtymä Osakkein myyntivoitot | 0,00 | 528,76 |
| Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymä Laboratorio- ja Lääkehuoltolaitos Oy:n myynti | 0,00 | 119 080,00 |
| PHP Holding Oyj:n osakkeiden myynti | 0,00 | 16 813,90 |
| Satunnaiset kulut | | |
| Koulutuskeskus Salpaus kuntayhtymä, Osakkeiden ja kiinteistön myyntitappio | | -699,90 |
| Satunnaisten erät yhteensä | 0,00 | 135 722,76 |

| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot | konserni 2019 | konserni 2018 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Muut toimintatuotot | | |
| Maa-alueiden myyntivoitot | 353 360,81 | 428,82 |
| Rakennusten myyntivoitot | 214,63 | 835,10 |
| Muut myyntivoitot | 22 922,20 | 31 631,37 |
| Myyntivoitot yhteensä | 376 497,64 | 32 895,29 |

| KONSERNITASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT | | | | |
|--|-----------|---------------------------|---------------------------------------|--|
| Arvonkorotukset | | | | |
| Maa-alueet | | | 2019 | 2018 |
| Arvo 1.1. | | | 3 150,42 | 3 150,42 |
| Arvo 31.12. | | | 3 150,42 | 3 150,42 |
| Rakennukset | | | | |
| Arvo 1.1. | | | 34 770,91 | 41 500,76 |
| Arvonkorotusten purku | | | -6 729,85 | -6 729,85 |
| Arvo 31.12. | | | 28 041,06 | 34 770,91 |
| Osakkeet ja osuudet | | | | |
| Arvo 1.1. | | | 281,85 | 565,11 |
| Ky % osuuden muutos | | | | -283,26 |
| Arvo 31.12. | | | 281,85 | 281,85 |
| Arvonkorotukset yhteensä | | | 31 473,33 | 38 203,18 |
| Maa- ja vesialueet erittely | | | | |
| Maa- ja vesialueet | | | 2019 | 2018 |
| Kiinteistöjen liittymismaksut | | | 116 331,61 | 62 066,36 |
| Muut maa- ja vesialueet | | | 6 169 191,02 | 6 156 688,22 |
| Maa- ja vesialueet yhteensä | | | 6 285 522,63 | 6 218 754,58 |
| Omistuksia muissa yhteisöissä | | | | |
| | | Omistus- osuus | Osuus omasta pääomasta | Osuus vieraasta pääomasta |
| | | | | Osuus tilikauden tuloksesta |
| Tytär-yhteisöt | | | | |
| Padasjoen Kehitys Oy | Padasjoki | 100 % | 255 428 | 169 |
| Padasjoen Asuntotalot | Padasjoki | 100 % | 2 386 453 | 2 448 367 |
| Asunto Oy Koiravuori (fuusioitunut 31.12) | Padasjoki | 100 % | 0 | 0 |
| Kiinteistö Oy Laidunkulma (fuusioitunut 31.12) | Padasjoki | 100 % | 0 | 0 |
| Asunto Oy Koluntie (fuusioitunut 31.12) | Padasjoki | 100 % | 0 | 0 |
| Asunto Oy Padasvasa (fuusioitunut 31.12) | Padasjoki | 100 % | 0 | 0 |
| Padasjoen Vesihuolto Oy | Padasjoki | 56 % | 157 746 | 149 398 |
| Keskinäinen Kiinteistö Oy Padasmaila | Padasjoki | 100 % | 454 135 | 788 014 |
| Kuntayhtymät: | | | | |
| Päijät-Hämeen hyvinvointiky | Lahti | 2,29 % | 1 452 810 | 2 958 686 |
| Päijät-Hämeen Liitto | Lahti | 1,99 % | 72 687 | 84 795 |
| Koulutuskeskus Salpaus -ky | Lahti | 1,47 % | 1 047 175 | 268 850 |
| Eteva kuntayhtymä | Mäntsälä | 0,22 % | 38 578 | 110 041 |
| Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät | | | | |
| | | | konserni | konserni |
| | | | 2019 | 2018 |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset | | | | |
| Menoennakot | | | 32 063,80 | 36 796,88 |
| Tulojäämät | | | | |
| Siirtyvät korot | | | 0,00 | 0,00 |
| Muut tulojäämät | | | 307 392,76 | 125 800,44 |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä | | | 339 456,56 | 162 597,32 |

KONSERNITASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

| Oman pääoman erittely | konserni 2019 | konserni 2018 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Peruspääoma 31.12. | 12 607 306,07 | 12 607 306,07 |
| Arvonkorotusrahasot 1.1. | 38 203,18 | 45 216,29 |
| Muutos | -6 729,85 | -7 013,11 |
| Arvonkorotusrahasot 31.12. | 31 473,33 | 38 203,18 |
| Muut omat rahastot yhteensä 1.1. | 297 351,99 | 293 679,18 |
| Muutos | 0,00 | 3 672,81 |
| Muut omat rahastot yhteensä 31.12. | 297 351,99 | 297 351,99 |
| Edellisten tilikausien yli/alijäämä | 10 968 732,61 | 11 302 123,23 |
| Edellisten tilikausien oikaisut/muutokset | 0,00 | 0,00 |
| Yrityssostot | 0,00 | 1 544,22 |
| Tilikauden yli/alijäämä | -514 451,79 | -334 934,84 |
| Oma pääoma yhteensä | 23 390 412,20 | 23 910 049,63 |

| Pakolliset varaukset | Konserni 2019 | Konserni 2018 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Muut pakolliset varaukset | | |
| Koulutusvelvoitteet/KK Salpaus | 0,00 | 56,19 |
| Työttömyysvakuutusrahasto omavastuut/KK Salpaus | 881,97 | 1 638,79 |
| Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu/ PH Hyvinvointikuntayhtymä | 217 325,72 | 288 393,65 |
| Muut pakolliset varaukset yhteensä | 218 207,69 | 290 088,62 |

| Muiden velkojen erittely | Konserni 2019 | Konserni 2018 |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Muut velat | 7 148,00 | 7 148,00 |
| Liittymismaksut pitkäaikaiset | 607 768,88 | 595 243,88 |
| Muut velat yhteensä | 614 916,88 | 602 391,88 |

| Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät | Konserni 2019 | Konserni 2018 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Pitkäaikaiset siirtovelat | | |
| Potilasvahinkovakuutus | 120 913,94 | 173 439,91 |
| Muut siirtovelat | 4 669,00 | |
| Pitkäaikaiset siirtovelat yhteensä | 125 582,94 | 173 439,91 |
| Lyhytaikaiset siirtovelat | | |
| Siirtyvät korot | 2 628,27 | 3 716,76 |
| Valtionosuus ja EU-tukihankinnat | 97 149,43 | 25 865,18 |
| Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset | 1 732 990,27 | 1 677 351,36 |
| Korkojaksotukset | 10 171,65 | 34 294,23 |
| Muut menojäämät | 429 903,58 | 555 685,65 |
| Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä | 2 270 214,93 | 2 293 196,42 |
| Siirtovelat yhteensä | 2 398 426,14 | 2 470 353,09 |

| Laskennalliset verovelat | Konserni 2019 | Konserni 2018 |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Pitkäaikainen | 1 849,03 | 84 617,86 |
| Laskennalliset verovelat | 1 849,03 | 84 617,86 |

KONSERNIN VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**Konsernin vastuut ja vastuusitoumukset**

| Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin | Konserni 2019 | Konserni 2018 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 496 663,56 | 745 250,87 |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset | 3 608 651,14 | 4 357 000,43 |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä | 3 608 651,14 | 4 357 000,43 |

| Vuokravastuut | Konserni 2019 | Konserni 2018 |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Vuokravastuut | | |
| Toimitilojen vuokravastuut | 7 938 569,45 | 7 162 168,56 |
| Koneiden ja laitteiden vuokravastuut | 226 310,57 | 542 729,77 |
| Muut vuokravastuut | 8,92 | |
| Vuokravastuut Yhteensä | 8 164 888,94 | 7 704 898,33 |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| . | | |
| Toimitilojen vuokravastuut | 881 630,54 | 573 527,51 |
| Koneiden ja laitteiden vuokravastuut | 23 877,59 | 353 372,72 |
| Muut vuokravastuut | 0,00 | 0,00 |
| Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus, vuokravastuut | 905 508,13 | 926 900,23 |

| Takaukset muiden puolesta | Konserni 2019 | Konserni 2018 |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Takaukset muiden puolesta | | |
| Alkuperäinen pääoma | 6 468,00 | 6 468,00 |
| Jäljellä oleva pääoma | 4 716,25 | 4 985,75 |

| Muut taloudelliset vastuut | Konserni 2019 | Konserni 2018 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Sopimusvastuut | | |
| Muut vastuut | 279 434,59 | 869 790,68 |
| Kuntien takauskeskuksen takausvastuu | 17 838 133,00 | 17 280 921,00 |
| Koronvaihtosopimukset | 376 581,22 | 394 795,71 |
| Johdannaissopimukset käypä sarvo | -33 235,12 | -29 735,65 |
| Arvonlisäveron palautusvastuu | 177 887,91 | 134 939,35 |
| Valtionosuus- ja ARA-avustusten palautusvastuu | 61 955,38 | 61 955,38 |
| Sopimusvastuut yhteensä | 18 700 756,98 | 18 712 666,47 |

Koronvaihtosopimukset (Padasjoki konsernin osuus)

| | |
|---|-------------------|
| Koulutuskeskus Salpaus, kynnyksellinen koronvaihtosopimus Pohjola Pankki Oyj | 117 600,00 |
| Kynnyksellinen koronvaihtosopimus on tehty kuntayhtymän lainasalkun korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi 2,55 prosentin koroksi 6 kuukauden euriborin ollessa korkeintaan 5%. | |
| Eteva, Lisähyötyswap | 7 844,66 |
| Lisähyötyswap on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimuksella on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. | |
| Päijät-Hämeen Hyvinvointikuntayhtymä, koronvaihtosopimusten yhteismäärä | 251 136,56 |
| Koronvaihtosopimuksia on tehty korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksia on kolme | |
| 1. Nordea | 6 106,56 |
| Sopimus tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi 4,48%:n koroksi. Sopimus on alkanut 19.9.2007 ja erääntyy 21.9.2020 | |
| 2. Osuuspankki | 73 280,00 |
| Sopimus tehty nykyisen salkun kahden lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi 0,844%:n koroksi | |
| 3. Osuuspankki | 171 750,00 |
| Koronvaihtosopimus on tehty suojaamaan koko lainasalkkua tulevan rahoitustarpeen suojaamiseksi. Sopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteäksi 1,066 %:n koroksi | |

Intressitahotapahtumat

Konserniyhteisöissä on tehty kuntalain mukaisia johtajasopimuksia.

Kunnalla ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia konsernin lähipiirin/intressipiirin kanssa.

7.3 Viemärlaitoksen liitetiedot

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintameno vähennykseksi.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

| TOIMINTATUOTOT | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| ulkoiset | | |
| Jätevesimaksut | 241 954,20 | 227 323,78 |
| Perusmaksut, mittarivuokrat | 16 129,47 | 15 905,95 |
| Muut yhteistoimintakorvaukset | 0,00 | 2 567,00 |
| Muut myyntituotot | 9 680,92 | 0,00 |
| Yhteensä | 267 764,59 | 245 796,73 |

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

| | | |
|--|------|-------------------|
| Aineelliset hyödykkeet Rakennukset ja rakennelmat | | |
| Tehdas- ja tuotantorakennukset | 20 v | Tasapoisto |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | | |
| Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet | 25 % | Menojäännöspoisto |
| Vedenjakelu- ja viemäriverkosto | 10 % | Menojäännöspoisto |
| Koneet ja kalusto | | |
| Muut laitteet ja kalusteet | 40 % | Menojäännöspoisto |

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET

| Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet | Maa- ja vesialueet | Rakennukset | Kiinteät rakenteet | Koneet ja kalusto | Yhteensä |
|--|---------------------------|--------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 15 934,71 | 184 214,05 | 1 039 753,88 | 5 687,94 | 1 245 590,58 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 | 96 399,96 | 0,00 | 96 399,96 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 | -7 399,00 | 0,00 | -7 399,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä -/+ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | 0,00 | -51 141,02 | -106 728,91 | -2 275,17 | -160 145,10 |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 15 934,71 | 133 073,03 | 1 022 025,93 | 3 412,77 | 1 174 446,44 |
| Arvonkorotukset | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 15 934,71 | 133 073,03 | 1 022 025,93 | 3 412,77 | 1 174 446,44 |

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

| Oman pääoman erittely | 2019 | 2018 |
|---|----------------------|----------------------|
| Peruspääoma 1.1. | 1 875 313,87 | |
| Lisäykset | 0,00 | 1 875 313,87 |
| Vähennykset | 0,00 | 0,00 |
| Peruspääoma 31.12. | 1 875 313,87 | 1 875 313,87 |
| Edellisten tilikausien alijäämä 1.1. | -1 335 723,31 | |
| Siirto edelliseltä tilikaudelta | -133 311,13 | -1 335 723,31 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12. | -1 469 034,44 | -1 335 723,31 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | -207 483,01 | -133 311,13 |
| Oma pääoma yhteensä | 198 796,42 | 406 279,43 |

| Poistoero | 2019 | 2018 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Poistoero 1.1. | 162 444,35 | |
| Lisäykset | 0,00 | 199 868,60 |
| Vähennykset | -37 413,33 | -37 424,25 |
| Poistoero 31.12. | 125 031,02 | 162 444,35 |

Vieras pääoma

| Pitkäaikaiset velat | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua | | |
| Rahoitus- ja vakuutuslaitokset | 180 853,65 | 170 692,35 |
| Pitkäaikaiset velat yhteensä | 180 853,65 | 170 692,35 |

| Muut velat | 2019 | 2018 |
|-------------------|-------------|-------------|
| Muut velat | | |

| | | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Liittymismaksut | 151 700,30 | 139 175,30 |
| Muut velat yhteensä | 151 700,30 | 139 175,30 |

| | | |
|---|------------------|-------------|
| Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät | | |
| Lyhytaikaiset | 2019 | 2018 |
| Tuloennakot ja menojäämät | | |
| Muut siirtovelat | 11 140,98 | 0,00 |
| Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä | 11 140,98 | 0,00 |

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

| | | |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| Henkilöstön lukumäärä 31.12. | 2019 | 2018 |
| Yhteensä | 1 | 1 |

VESIHUOLTOLAIN EDELLYTTÄMÄT LIITETIEDOT

| KIRJANPIDOSSA KÄYTETYT TOSITELAJIT VUONNA 2019 | |
|--|-----------------------------------|
| Id | Nimitys |
| ALKUSA | Alkusaldot |
| BUD | Talousarvio |
| KOMMUI | Käyttöön muistiot |
| KOMTOS | Käyttöomaisuustositt |
| MUIRO2 | Muistiotosite ulkoinen, Rاندance |
| MUISRD | Muistiotosite ulkoinen, Rondo |
| MUIST1 | Muistiotosite ulkoinen, paperilla |
| OSTOT | Ostolaskut, Rondo |
| OMAKSU | Ostoreskontra maksu |
| PALKAT | Palkkatositteet, Populus |
| PANKKI | Pankkien tiliotteet |
| YMR15 | Vesihuollon laskutus |
| YMR20 | Yleislaskutus |
| YMRMAN | MR manuaalisuoritus |
| YMRVII | MR viitesuoritukset |

| LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANITOKIRJOISTA | |
|---|------------------------------|
| Tasekirja | Paperituloste, sidottu |
| Tilikartta | Paperituloste |
| Päiväkirja | Sähköinen arkisto |
| Pääkirja | Sähköinen arkisto |
| Ostoreskontra | Sähköinen arkisto |
| Myyntireskontra | Sähköinen arkisto |
| Palkkakirjanpito | Sähköinen arkisto/atk-listat |
| Käyttöomaisuuskirjanpito | Atk-listoina |
| Tase-erittelyt ja saldonselvitykset | Paperitulosteet |

7.4 Kaukolämmön liitetiedot

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenoa vähennykseksi.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

| TOIMINTATUOTOT | 2019 | 2018 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| ulkoiset | | |
| Kaukolämmön myyntituotot | 708 767,96 | 721 675,07 |
| Yhteensä | 708 767,96 | 721 675,07 |

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

| Aineelliset hyödykkeet | | |
|---|------|-------------------|
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | | |
| Kaukolämpöverkko | 15 % | Menojäännöspoisto |
| Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet | 25 % | Menojäännöspoisto |
| Koneet ja kalusto | | |
| Muut laitteet ja kalusteet | 40 % | Menojäännöspoisto |

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET

| Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet | Kiinteät rakenteet | Yhteensä |
|--|--------------------|-------------------|
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 434 456,78 | 434 456,78 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä -/+ | 0,00 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | -69 668,17 | -69 668,17 |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset | 0,00 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 364 788,61 | 364 788,61 |
| Arvonkorotukset | 0,00 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 364 788,61 | 364 788,61 |

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

| Oman pääoman erittely | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Peruspääoma 1.1. | 50 000,00 | 0,00 |
| Lisäykset | 0,00 | 50 000,00 |
| Vähennykset | 0,00 | 0,00 |
| Peruspääoma 31.12. | 50 000,00 | 50 000,00 |
| Edellisten tilikausien alijäämä 1.1. | | |
| Siirto edelliseltä tilikaudelta | -47 065,62 | |
| Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12. | -47 065,62 | 0,00 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | 2 091,92 | -47 065,62 |
| Oma pääoma yhteensä | 5 026,30 | 2 934,38 |

Vieras pääoma

| Pitkäaikaiset velat | 2019 | 2018 |
|--|------------------|------------------|
| Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua | | |
| Rahoitus- ja vakuutuslaitokset | 51 536,13 | 48 640,56 |
| Pitkäaikaiset velat yhteensä | 51 536,13 | 48 640,56 |

| Muut velat | Pitkäaikainen | Pitkäaikainen |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Muut velat | | |
| Liittymismaksut | 305 629,03 | 305 629,03 |
| Muut velat yhteensä | 305 629,03 | 305 629,03 |

| Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät | | |
|---|-------------|-------------|
| Lyhytaikaiset | 2019 | 2018 |
| Tuloennakot ja menojäämät | | |
| Muut siirtovelat | 0,00 | 0,00 |
| Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä | 0,00 | 0,00 |

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

| Henkilöstön lukumäärä 31.12. | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| Yhteensä | 0 | 0 |

| KIRJANPIDOSSA KÄYTETYT TOSITELAJIT VUONNA 2019 | |
|---|-----------------------------------|
| Id | Nimitys |
| ALKUSA | Alkusaldot |
| BUD | Talousarvio |
| KOMMUI | Käyttöön muistiot |
| KOMTOS | Käyttöomaisuustositt |
| MUIRO2 | Muistiotosite ulkoinen, Randance |
| MUISRD | Muistiotosite ulkoinen, Rondo |
| MUIST1 | Muistiotosite ulkoinen, paperilla |
| OSTOT | Ostolaskut, Rondo |
| OMAKSU | Ostoreskontra maksu |
| PALKAT | Palkkatositteet, Populus |
| PANKKI | Pankkien tiliotteet |
| YMR15 | Vesihuollon laskutus |
| YMR20 | Yleislaskutus |
| YMRMAN | MR manuaalisuoritus |
| YMRVII | MR viitesuoritukset |

| LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANITOKIRJOISTA | |
|--|------------------------------|
| Tasekirja | Paperituloste, sidottu |
| Tilikartta | Paperituloste |
| Päiväkirja | Sähköinen arkisto |
| Pääkirja | Sähköinen arkisto |
| Ostoreskontra | Sähköinen arkisto |
| Myyntireskontra | Sähköinen arkisto |
| Palkkakirjanpito | Sähköinen arkisto/atk-listat |
| Käyttöomaisuuskirjanpito | Atk-listoina |
| Tase-erittelyt ja saldonselvitykset | Paperitulosteet |

7.5 Laajakaistan liitetiedot

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintameno vähennykseksi.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

| TOIMINTATUOTOT | 2019 | 2018 |
|-------------------|------------------|------------------|
| ulkoiset | | |
| Liittymismaksut | 18 145,17 | 25 403,28 |
| Muut myyntituotot | 28 157,16 | 24 431,90 |
| Muut vuokratuotot | 2 700,00 | 2 700,00 |
| Yhteensä | 49 002,33 | 52 535,18 |

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

| | | |
|---------------------------------------|------|-------------------|
| Aineelliset hyödykkeet | | |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | | |
| Muut putki ja kaapeliverkot | 15 % | Menojäännöspoisto |

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET

| Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet | Kiinteät rakenteet | Yhteensä |
|--|---------------------|---------------------|
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 1 241 725,73 | 1 241 725,73 |
| Lisäykset tilikauden aikana | 60 997,01 | 60 997,01 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella | -40 966,05 | -40 966,05 |
| Vähennykset tilikauden aikana | 0,00 | 0,00 |
| Siirrot erien välillä -/+ | 0,00 | 0,00 |
| Tilikauden poisto | -186 513,10 | -186 513,10 |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset | 0,00 | 0,00 |
| Poistamaton hankintameno 31.12. | 1 075 243,59 | 1 075 243,59 |
| Arvonkorotukset | 0,00 | 0,00 |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 1 075 243,59 | 1 075 243,59 |

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

| Oman pääoman erittely | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Peruspääoma 1.1. | 50 000,00 | |
| Lisäykset | 0,00 | 50 000,00 |
| Vähennykset | 0,00 | 0,00 |
| Peruspääoma 31.12. | 50 000,00 | 50 000,00 |
| Edellisten tilikausien alijäämä 1.1. | 0,00 | |
| Siirto edelliseltä tilikaudelta | -90 464,52 | |
| Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12. | -90 464,52 | 0,00 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | -24 922,76 | -90 464,52 |
| Oma pääoma yhteensä | -65 387,28 | -40 464,52 |

| Poistoero | 2019 | 2018 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Poistoero 1.1. | 1 173 927,18 | |
| Lisäykset | 0,00 | 1 365 184,24 |
| Vähennykset | -156 313,31 | -191 257,06 |
| Poistoero 31.12. | 1 017 613,87 | 1 173 927,18 |

Vieras pääoma

| Pitkäaikaiset velat | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua | | |
| Rahoitus- ja vakuutuslaitokset | 127 885,96 | 120 700,66 |
| Pitkäaikaiset velat yhteensä | 127 885,96 | 120 700,66 |

| Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät | | |
|---|-----------------|--------------|
| Lyhytaikaiset | 2019 | 2018 |
| Tuloennakot ja menojäämät | | |
| Muut siirtovelat | 1 217,76 | 90,00 |
| Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä | 1 217,76 | 90,00 |

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

| Henkilöstön lukumäärä 31.12. | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| | 1 | 1 |

| KIRJANPIDOSSA KÄYTETYT TOSITELAJIT VUONNA 2019 | |
|--|-----------------------------------|
| Id | Nimitys |
| ALKUSA | Alkusaldot |
| BUD | Talousarvio |
| KOMMUI | Käyttöön muistiot |
| KOMTOS | Käyttöomaisuustositt |
| MUIRO2 | Muistiotosite ulkoinen, Randance |
| MUISRD | Muistiotosite ulkoinen, Rondo |
| MUIST1 | Muistiotosite ulkoinen, paperilla |
| OSTOT | Ostolaskut, Rondo |
| OMAKSU | Ostoreskontra maksu |
| PALKAT | Palkkatositteet, Populus |
| PANKKI | Pankkien tiliotteet |
| YMR15 | Vesihuollon laskutus |
| YMR20 | Yleislaskutus |
| YMRMAN | MR manuaalisuoritukset |
| YMRVII | MR viitesuoritukset |

| LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANITOKIRJOISTA | |
|---|------------------------------|
| Tasekirja | Paperituloste, sidottu |
| Tilikartta | Paperituloste |
| Päiväkirja | Sähköinen arkisto |
| Pääkirja | Sähköinen arkisto |
| Ostoreskontra | Sähköinen arkisto |
| Myyntireskontra | Sähköinen arkisto |
| Palkkakirjanpito | Sähköinen arkisto/atk-listat |
| Käyttöomaisuuskirjanpito | Atk-listoina |
| Tase-erittelyt ja saldonselvitykset | Paperitulosteet |

8. Allekirjoitukset

PADASJOEN KUNTA

Kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset:

Padasjoella _____ / _____ 2020

| | |
|-------|-------|
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |
| _____ | _____ |

Tilintarkastajan merkintä:

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitotavan mukaisesti.
Suoritetusta
tarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Padasjoella _____ / _____ 2020

BDO Audiator Oy

| Luettelo kirjanpidosta ja aineistoista 2019 | | | | |
|---|------------|-------------------|--|--|
| Osa | Tositelaji | Numero-sarja alk. | Kirjanpitojärjestelmien keskinäiset yhteydet | Miten ja missä säilytetään |
| Tilinpäätös | | | | |
| | | | Tasekirja | Kunnan tasekirjassa on esitetty |
| | | | Tase-erittelyjen saldosesivitykse | kirjanpitolaian edellyttämä |
| | | 1 | Liitetietositteet | tilinpäätös, toimintakertomus sekä |
| | | | Tilikartta | luettelo kirjanpidoista ja aineistosta |
| Pääkirjanpito | | | | |
| | | | Pää- ja Päiväkirjat | Pääkirjanpitoon kootaan yhteenveto esijärjestelmien tapahtumista |
| | | | | Tapahtumat säilytetään sähköisessä arkistossa |
| Käyttöomaisuus | | | | |
| | KOMTOS | 34001 | Käyttöomaisuusositteet | KOM osa Raindancejärjestelmää, |
| | KOMMUI | 39001 | Käyttöom.muistiotositteet | joka on integroitu suoraan |
| | | | | pääkirjanpitoon |
| | | | | ja paperitulosteina |
| Pääkirjatiliotite | | | | |
| | MUIRO2 | 15001 | Muistiotositteet Rondo | Rondo muistiotositteet siirretään |
| | MUIRS2 | 25001 | Muistiotositteet Rondo sisäiset | liittymän kautta pääkirjanpitoon |
| | MUISRD | 15027 | Muistiotositteet Raindance | Raindance kierrätys alkoi 7.10.2019 |
| | MUSSRD | 25001 | Muistiotositteet Raindance sis | Raindance kierrätys alkoi 7.10.2019 |
| | MUIST1 | 10001 | Muistiotositteet | Muistiotositteet viedään |
| | MUISIS | 20002 | Muistiotositteet sisäiset | pääkirjanpitoon manuaalisesti |
| | | | | ja paperitulosteina |
| Liittymät | | | | |
| | PALKAT | 100001 | Populus palkkaliittymä, palkkatositteet, matkalaskut | Tapahtumat siirretään liittymän kautta pääkirjanpitoon yhdistelmänä |
| | KASCPU | 104001 | Kassatositteet | Tapahtumat siirretään liittymän kautta pääkirjanpitoon yhdistelmänä |
| | | | | Palkkakirjanpito ja siihen liittyvät erittelyt ja laskemat säilytetään sähköisenä Populus |
| | | | | Tapahtumat säilytetään sähköisenä kassajärjestelmässä |
| Myyntireskontra | | | | |
| | YMR10 | 10000001 | Uimahalli | Tositteet siirtyvät ProE-laskutuksesta myyntireskontraan |
| | YMR11 | 11000001 | Sivistystoimi | |
| | YMR12 | 12000001 | Tekninen sekalaiset | |
| | YMR13 | 13000001 | Tekninen salivuorot | |
| | YMR14 | 14000001 | Maa-ainesluvut | |
| | YMR15 | 15000001 | Yleislaskutus | |
| | YMR40 | 40000001 | Viemärlaitos | Myyntireskontran tapahtumat ovat osa Kuntamalli Raindance |
| | YMR44 | 44000001 | Vesi- ja jätevesilaskutus U | järjestelmää, joka on integroitu suoraan pääkirjanpitoon |
| | YMR45 | 45000001 | Vuokralaskutus | |
| | YMR50 | 50000001 | kaukolämpö | |
| | YMR54 | 54000001 | Päivähoidon laskutus | |
| | YMR60 | 60000001 | Laajakaista | |
| | YMR71 | 71000001 | Rakennusvalvonta | |
| | YMRHYV | 5310001 | MR hyvityslasku kuittaus | |
| | YMRMAN | 5110001 | MR Manuaalisuoritukset | |
| | YMRVII | 5210001 | MR Viitesuoritukset | |
| Ostoreskontra | | | | |
| | OSTOT | 8000001 | Ostolaskut | Tositteet siirtyvät Rondosta Kuntamalli Raindance |
| | | | | Raindance kierrätys alkoi 7.10.2019 |
| | OSTORD | | Ostolaskut | |
| | OMAKSU | 8990001 | Ostoreskontra maksut | Ostoreskontran tapahtumat ovat osa Kuntamalli Raindance |
| | SISROP | 40001 | Sisäiset laskut Rondo | sähköisinä Raindancessa ja UDP raportoinnissa |
| Tiliotteet | | | | |
| | PANKKI | 101001 | Pankkien tiliotteet | Basware maksuliikenneohjelmasta liittymien kautta Kuntamalli Raindance kirjanpitojärjestelmään |
| | | | | Tapahtumat säilytetään sähköisenä Baswaren InvoiceReady-arkistossa |
| Avaava tase | | | | |
| | ALKUSA | 1001 | Alkusaldot | Siirretään ALKUSA -raportilla |
| | | | | Kuntamalli Raindance kirjanpitojärjestelmässä |
| Talousarvio | | | | |
| | BUD | 2001 | Talousarvio | Raindance Budjetointi on osa Kuntamalli Raindance järjestelmää |
| | | | | kirjanpitojärjestelmässä |
| Lisätalousarvio | | | | |
| | BUDL | 3001 | Lisätalousarvio | Viedään manuaalisesti |
| | | | | Kuntamalli Raindance kirjanpitojärjestelmässä |
| Konserni | | | | |
| | | | Basware FPM konsernilaskelmaohjelma | Tapahtumat säilytetään sähköisenä Baswaren InvoiceReady-arkistossa |