

**PADASJOEN
KUNTA
TILINPÄÄTÖS
2020**

Kunnanhallitus 29.3.2021
Kunnanvaltuusto 28.6.2021

Sisällysluettelo

Perustietoa Padasjoelta.....	3
1. Toimintakertomus	4
1.1 Kunnanjohtajan katsaus	4
1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	5
1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	8
1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.....	9
1.5. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	9
1.6. Kunnan henkilöstö.....	9
1.7. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä.....	15
1.8. Ympäristötekijät.....	16
1.9. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	16
1.10 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	19
2. Toteutumisvertailu	33
2.1 Käyttötalouden toteutuminen	33
2.1.1. Kunnanvaltuusto	33
2.1.2. Kunnanhallitus.....	33
2.1.3 Perusturvan toimiala.....	42
2.1.4 Sivistystoimi	44
2.1.5 Tekninen toimi.....	53
2.1.6 Rakennus- ja ympäristötoimi	63
2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	68
2.3 Viemärlaitoksen tuloslaskelman toteutumisvertailu	69
2.4 Kaukolämmön tuloslaskelman toteutumisvertailu	70
2.5 Laajakaistan tuloslaskelman toteutumisvertailu	71
2.6 Investointiosan toteutuminen	72
2.7 Rahoitusosan toteutuminen	74
2.8 Viemärlaitoksen rahoitusosan toteutuminen.....	75
2.9 Kaukolämmön rahoitusosan toteutuminen.....	76
2.10 Laajakaistan rahoitusosan toteutuminen.....	77
2.11 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	78
3. Tilinpäätöslaskelmat	79
3.1 Tuloslaskelma	79
3.2 Rahoituslaskelma	80
3.3 Tase	81
3.4 Konsernituloslaskelma.....	82
3.5 Konsernin rahoituslaskelma.....	83
3.6 Konsernitase	84
4. Viemärlaitoksen tilinpäätös	85
4.1 Viemärlaitoksen tuloslaskelma.....	85
4.2 Viemärlaitoksen rahoituslaskelma.....	86

4.3 Viemärlaitoksen tase	87
5. Kaukolämmön tilinpäätös.....	88
5.1 Kaukolämmön tuloslaskelma	88
5.2 Kaukolämmön rahoituslaskelma.....	89
5.3 Kaukolämmön tase.....	90
6. Laajakaistan tilinpäätös	91
6.1 Laajakaistan tuloslaskelma.....	91
6.2 Laajakaistan rahoituslaskelma.....	92
6.3 Laajakaistan tase	93
7. Liitetiedot ja luettelot.....	94
7.1 Kunnan liitetiedot.....	94
7.2 Konsernin liitetiedot	102
7.3 Viemärlaitoksen liitetiedot	108
7.4 Kaukolämmön liitetiedot	112
7.5 Laajakaistan liitetiedot	116
8. Allekirjoitukset.....	120

Perustietoa Padasjoelta

Perustamisvuosi	1442
Asukasluku 31.12.2020	2859
Pinta-ala	732 km ²
- josta vesialueita.....	207 km ²
Asukastiheys (maa-alue)	5,45 as/km ²
Tuloveroprosentti.....	21,00 %
Verotulot 2020	10 735 894 €
Verotulot 2020/asukas.....	3 755 €
Velkamäärä/asukas 2020.....	3 073 €
Kunnan toimintamenot/asukas	7 661 €
Kunta työllisti 31.12.2020	109 henkilöä

1. Toimintakertomus

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2020 alkoi Padasjoella kuten aiemmat vuodet olivat alkaneet vuosikymmeniä. Talvi oli parhaimmillaan ja päivän valoisuus kavensi pimeän ajan elintilaa. Helmikuun lopulla saimme uutisia Kiinasta, uudenlainen virus on havaittu leviävän ihmisten joukossa. Aluksi tiedot olivat heikkoja signaaleja ja niiden perusteella taudin oletettiin hiipuvan itsestään. Näin ei kuitenkaan käynyt, vaan maaliskuussa tauti oli pandemia ja pakotti kunnan organisaation etätöihin, samoin kuin koulujen oppilaat. Liikuntapaikkoja suljettiin ja senioriväestöä kehoitettiin pitäytymään omissa oloissaan, tapaamatta muita, tartuntavaaran takia.

Kunnassa tilanne oli välillä todella kiireinen, kun iltapäivästä tulleet ohjeet piti panna täytäntöön seuraavaan aamuun mennessä. Liikkumista rajoitettiin ja matkustus väheni lähes nollaan. Padasjoella noudatettiin hyvin liikkumisrajoituksia, turvavälejä ja käsihygieniää, siksi olimme pitkään syksyyn ilman yhtäkään tartuntaa. Padasjoella oli lisäksi koko vuoden huomattava määrä ihmisiä etätöissä vapaa-ajan asunnoillaan. Tästä oli selvä piristys päivittäiskauppaan, vaikka kaikki tapahtumat jouduttiin perumaan.

Taloudellinen vaikutus kuntatalouteen oli aluksi pelottava, sillä kustannuksia syntyi asioiden uudeltaisesta järjestelystä ja tulot vähenivät. Valtiovalta kuitenkin lisäsi valtionosuuksia ja vuoden 2019 363.527 euron alijäämäinen tulos vaihtui 2020 2.251.511 euron ylijäämäksi. Ylijäämä on kaiken kaikkiaan kertaluontoinen ja oletettavasti valtio ottaa nyt maksamansa valtionosuudet tulevina vuosina takaisin. Taloudellinen vertailu on vaikea edellisiin tilinpäätöksiin ja myös muihin kuntiin Koronan vaikutusten takia. Lähes kaikki kunnat tulevat tekemään positiivisen tilinpäätöksen tukitoimien johdosta.

Padasjoen tilinpäätöksestä huomioitavaa on metsän myyntitulot, jotka olivat yli miljoonan euron. Metsän vaikutus Padasjoen talouteen on huomattava tulevinakin vuosina. Kaikki kunnan toimialat alittivat pääosin talousarviossa varaamansa määrärahat, palveluiden kuitenkin oleellisesti heikentymättä. Tästä ansio kuuluu Padasjoen kunnan henkilökunnalle ja toivon tulevaisuudessa tarkan euron katsantokannan jatkuvan. Meillä on mahdollisuus tulevaisuudessa tuottaa kuntalaisille palveluja ja samalla pitää huoli kuntataloudessa, kun jokainen pidämme mielessä palvelujen laadun ja hinnan.

Organisaatiossa tapahtui muutoksia ja saimme uudet teknisen johtajan ja sivistysjohtajan poislähteneiden tilalle. Murroskohdasta ja Koronasta riippumatta työt ovat molemmilla lähteneet käyntiin hyvin ja asioiden eteenpäin viennissä on huomattavissa selkeää määrämuotoisuuden kasvu.

Padasjoella parannettiin esimerkiksi energiatehokkuutta katuvalaistusta vaihtamalla Natrium-lamput ledeiksi. Energian säästön avulla investoinnin takaisinmaksu on alle kaksi vuotta. Kellosalmen tie asfaltoitiin ELYn toimesta ja siitä olemme erittäin tyytyväisiä. Infrarakenteen uudistamista on tehtävä vuosittain suunnitelmallisesti, jotta ei synny korjausvelkaa, vaan saisimme sitä vähennettyä.

Olen erittäin tyytyväinen kuntaorganisaatiomme venymiskykyyn erilaisten sulkujen aikana. Meillä työskentelee asiantunteva ja osaava henkilöstö, joka on valmis panostamaan kuntalaisten hyvinvointiin tekemällä yhdessä ja auttamalla toisiaan eri työtehtävissä. Tästä osoituksena muun muassa uimahallin poikkeuksellinen palvelutarjonta poikkeusaikana.

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 1.1.2020 – 31.12.2020

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
Syrjänen Erkki	Pro Padasjoki
Talasvirta Timo	KOK
Vilkman Mira	SDP

Padasjoen kunnanhallitus 1.1.2020 – 31.12.2020

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

Padasjoen sivistyslautakunta 1.1.2020 – 31.12.2020

Liikonen Kati, pj	VIHR
Härkönen Antti, vpj.	KESK
Ahokkanen Hilikka	PS
Korelin Susanna	SDP
Lahtinen Jarmo	Pro Padasjoki
Ounila Miikka	KOK
Laine Sanna-Maria	KOK

Padasjoen tekninen lautakunta 1.1.2020 – 31.12.2020

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 1.1.2020 – 31.12.2020

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

Padasjoen tarkastuslautakunta 1.1.2020 – 31.12.2020

Ojala Asko, pj	Pro Padasjoki
Vilkman Mira, vpj	SDP
Korpi Jarkko	PS, 30.6.2020 asti, Kaivolainen Tiina 1.7.2020 alkaen.
Mertsalmi Paula	VIHR
Talasvirta Timo	KOK

Padasjoen keskusvaalilautakunta 1.1.2020 – 31.12.2020

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

Konserni- ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto 1.1.2020 – 31.12.2020

Räsänen Antti, pj.	KOK
Korelin Suvi	SDP
Ahola Pirkka	KESK

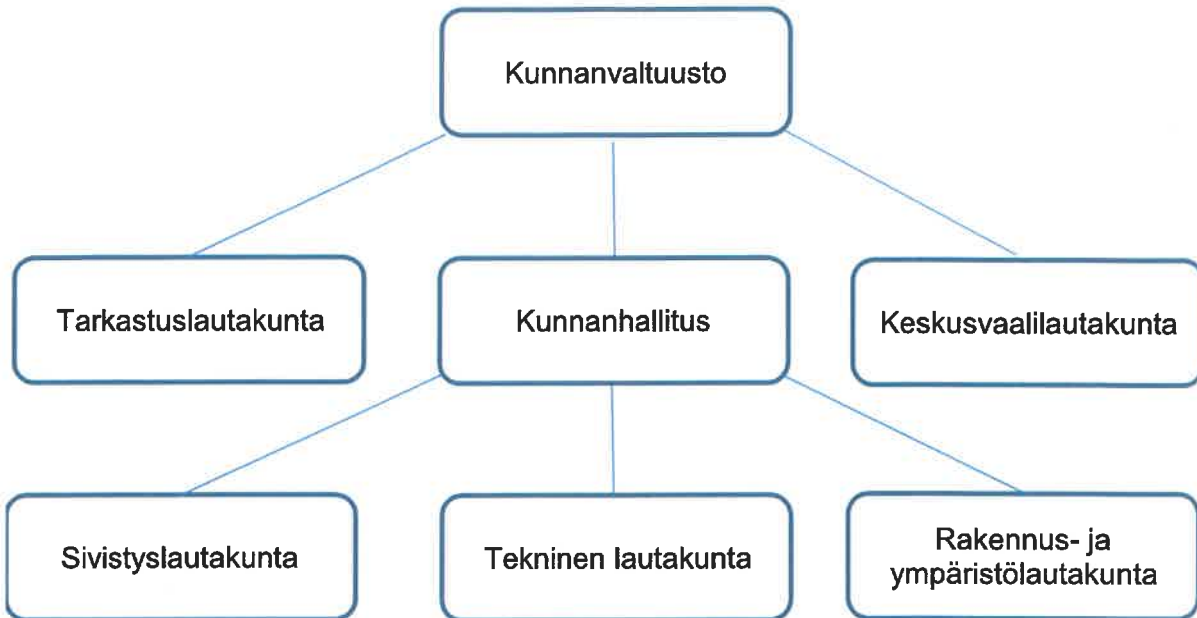
Vanhus- ja vammaisneuvosto 1.1.2020 - 31.12.2020

Jäsenet	Yhdistykset
Kusmin Eeva-Riitta, pj.	Eläkeliitto
Valtonen Pekka, vpj.	Padasjoen sotaveteraanit ry
Hörhä Heljä	Padasjoen kyläyhdistykset
Kauren Pirkko	SRK
Pykälistö Raija	SPR 30.9.2020 asti, Arola Tarja 1.10.2020 alkaen.
Rouvila Esa	Padasjoen Seniorit ry

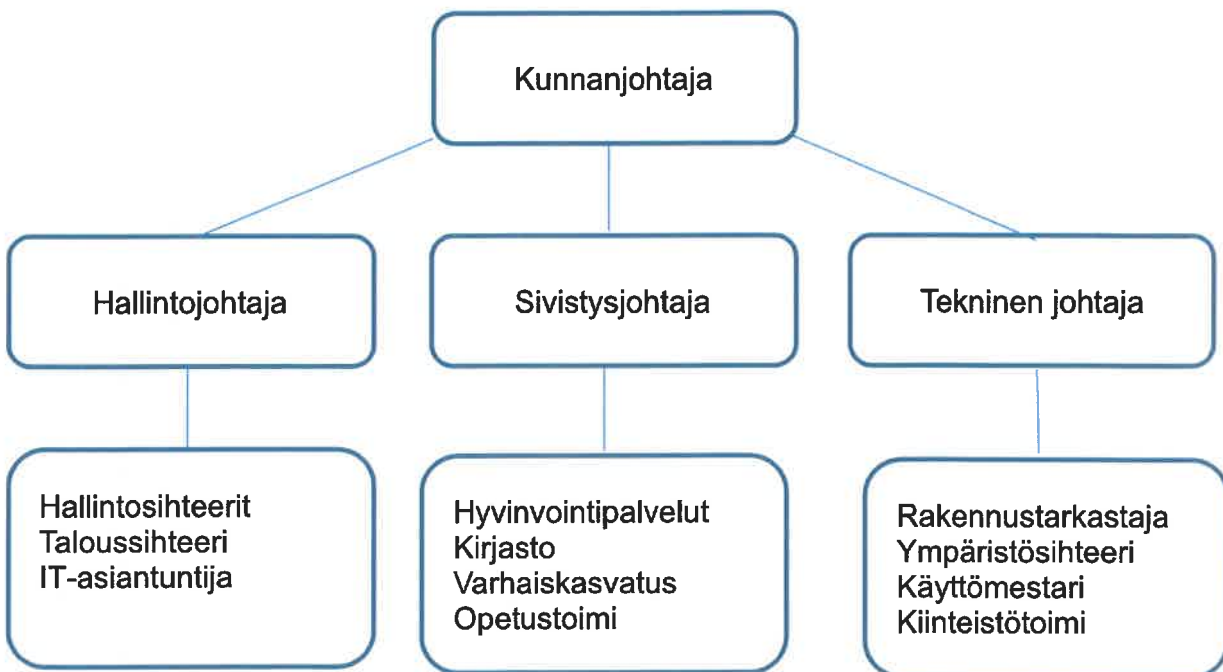
Nuorisovaltuutetut 1.1.2020 – 31.12.2020

Lahtinen Santeri, pj
Lahtinen Ilari
Ylätalo Kalle
Tähtinen Miska

Padasjoen kunnan luottamushenkilöorganisaatio



Padasjoen kunnan työntekijä- ja viranhaltijaorganisaatio



1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Tilinpäätösvootta varjosti koronapandemia, jonka vaikutukset talouteen sekä alueellisella, kansallisella että kansainvälisellä tasolla tulevat olemaan laajat. Alkuvuodesta normalisoituneet verotilitykset kääntyivät jälleen laskusuuntaan sekä yhteisöverojen että ansiotuloverojen osalta. Lukumääräisiä arvioita vaikutuksista on toistaiseksi mahdotonta esittää.

Padasjoen suurimpia työnantajia ja työpaikkakehitys kyseisillä työpaikoilla

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Padasjoen kunta	101	99	100	105	105	104	109
Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymä	120	121	118	104	96	85	84
Puulon	20	19	11	14	4	10	12
Padasjoen Metalli	25	25	20	23	25	31	27
Unisport	20	25	25	20	23	21	34
Osuuskauppa Hämeenmaa	36	30	31	32	35	26	29
K-Market Ruokapata	7	6	9	9	7	10	10
Padaskeittiöt			11	13	13	14	14

1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Vuotta 2020 varjosti koronapandemia, jonka johdosta kunnassa siirryttiin pitkälti etätöihin niissä tehtävissä, joissa se oli mahdollista.

Eduskunta päätti lukuisista lisätalousarvioista, joiden myötä kunnalle myönnettiin koronasta aiheutuvien kulujen kattamiseen noin 800.000 euroa ylimääräistä valtionosuutta. Yhteensä kunnalle maksettiin valtionosuuksia 11,1 milj. euroa.

1.5. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Koronavirustartunnat ovat alkuvuonna 2021 jälleen lisääntyneet, mistä syystä päädyttiin mm. siirtämään kuntavaaleja huhtikuulta kesäkuulle, jolloin rokotuskattavuuden arvioidaan olevan huomattavasti parempi. Koronan vaikutukset talouteen sekä alueellisella, kansallisella että kansainvälisellä tasolla tulevat olemaan laajat.

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 valmistele 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 tarkastelupisteinä käytetään vuoden viimeisen päivän tilannetta. Lukuun tulevat mukaan kaikki, joiden palvelussuhde on ollut voimassa sinä päivänä.

Henkilöstömäärä 31.12.	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Vakinaiset	85	81	78	77	78	82
Määräaikaiset	14	19	27	28	26	27
Yhteensä	99	100	105	105	104	109
Palvelussuhteen luonne	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Vakinaiset	85,9	81,0	74,3	73,3	75,0	75,2
Määräaikaiset	14,1	19,0	25,7	26,7	25,0	24,8
Yhteensä	100	100	100	100	100	100

Henkilöstömäärän kehitys vuodesta 2015 toimialoittain on ollut seuraava.

Henkilöstömäärä 31.12.	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Keskushallinto	6	6	7	7	7	6
Perusturva			1		1	1
Sivistystoimi	74	72	75	73	70	75
Tekninen toimi	19	19	20	22	19	21
Yhteensä	99	97	103	102	97	103
Työllistetyt		3	2	3	7	6
Yhteensä ml. työllistetyt	99	100	105	105	104	109

Henkilöstö jakautui vuoden 2020 lopussa toimialoittain palvelussuhteen luonteen perusteella seuraavasti.

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Yhteensä	% henkilöstöstä
Keskushallinto	5	1	6	5,5
Perusturva		7	7	6,4
Sivistystoimi	58	17	75	69,0
Tekninen toimi	18	3	21	19,1
Yhteensä	81	28	109	100

Henkilöstö sopimusaloittain

Kunnan vakinainen ja määräaikainen henkilöstö jakautui 31.12.2020 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 31.12.2020

	KVTES	OVTES	TS	KAIKKI YHTEENSÄ
Kokoaikaiset	55	26	10	91
Osa-aikaiset	15	1	2	18
Yhteensä	70	27	12	109

Henkilöstön ikärakenne

Henkilöstön ikärakenne 31.12.2020 ja keski-ikä vuosina 2015 – 2020 esitetään seuraavissa taulukoissa. Henkilöstön ikärakenteen ja keski-ikä kehitys tuo tulevana vuosina Padasjoella ja koko kunta-alalla erityisiä haasteita työkyvyn ylläpitämiselle ja edistämiselle.

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	1	8	6	8	12	10	16	30	15	3
%	0,0	0,9	7,3	5,5	7,3	11,0	9,2	14,8	27,5	13,8	2,7

Henkilöstön keski-ikä 31.12	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Vakinainen henkilöstö	49	49	49	50	50	50
Koko henkilöstö	48	48	48	47	48	49

Koko henkilöstön keski-ikä Padasjoella 31.12.2020 oli seuraava: naiset 49 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).
- 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 täyttämävaiheeseen 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 2020 oli 4, 8 milj. euroa, josta palkkojen ja palkkioiden osuus oli 3,6 milj. euroa.

Sairauspoissaolot

Henkilöstön sairauspoissaolot työpäivistä hallintokunnittain 2019 ja 2020:

	Poissaolot työpäivät / hlö 2019	Poissaolot työpäivät / hlö 2020
Kunnanhallitus	7,8	11,0
Sivistystoimi	19,8	8.4
Tekninen toimi	12,6	7,5
Yhteensä	13,3	8,5

Sairauspoissaolot	2019	2020
1-3 päivää	253	192
Osuus kaikista	13,35 %	15,34 %
4-7 päivää	74	171
Osuus kaikista	3,90 %	13,66 %
8 -14 päivää	299	104
Osuus kaikista	15,78 %	8,3 %
15-30 päivää	518	243
Osuus kaikista	27,34 %	19,41 %
yli 30 päivää	751	542
Osuus kaikista	39,63 %	43,29 %
YHTEENSÄ	1895	1252

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 erikoislääkärää arvioimaan työntekijän työkykyä tai hoitomahdollisuuksia.

Työterveys Wellamo Oy on antanut tiedot työterveyshuollon kustannuksista ajalta 1.1.-31.12.2020. Korvausluokkaan 1 kuuluvia työterveyshuollon kustannuksia kertyi vuonna 2020 yhteensä 8917 euroa ja korvausluokkaan 2 kuuluvia kustannuksia yhteensä 9876 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.

Koska Työterveys Wellamo ei kyennyt läheskään kaikissa tapauksissa tuottamaan tarvittavia palveluja, maksettiin työntekijöiden puolesta myös terveyskeskusmaksuja.

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

Tilinpäätösvuonna alkoi koronaviruspandemia, jonka vaikutukset talouteen sekä alueellisella, kansallisella että kansainvälisellä tasolla tulevat olemaan laajat.

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

Matala korkotaso on tuonut merkittävän edun lainanhoitokustannuksiin, mutta samalla riski joskus tulevasta korkotason noususta on lisääntynyt. Korkosuojauksella on oma kustannuksensa ja sen ajoitus on erittäin tärkeää. Myös vuoden 2020 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 osaamistasoa.

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 2020 ympäristösihteerin työaika oli 60 % kokonaistyöajasta ajalla 1/2020-7/2020 ja 80 % ajalla 8/2020-12/2020. Lisäksi ympäristötoimen apuna oli projektityöntekijä hoitamassa suurta jätehuoltoprojektia. Syksyllä 2020 kunnassa tehtiin iso jätehuoltoprojekti, minkä tarkoituksena oli ohjeistaa kunnan vakituisia ja vapaa-ajanasukkaita jätehuoltoon liittymisessä. Padasjoen liittymisprosentti jätehuoltoon on ollut Päijät-Hämeen pienin. Projektin avulla liittyneitä on saatu merkittävästi lisää järjestetyn jätehuollon piiriin. Kunta oli mukana Päijät-Hämeen liiton hallinnoimassa öljylämmityshankkeessa, jonka tarkoituksena oli saada kiinteistöjä luopumaan öljylämmityksestä ja vaihtamaan lämmitys ympäristöstävällisempään lämmitystapaan. Merkittäviä energiasäästötoimia ei vuonna 2020 kunnan toimesta tehty.

Kunnan ympäristötoimi alkoi kehittämään kuntaan uutta metsävirikistysaluetta: metsälajipuistoa (arboretum) vuonna 2017. Tämän jälkeen aluetta on rakennettu ja kehitetty vuosittain ja vuonna 2020 puistoa rakennettiin jälleen kausityöntekijän toimesta. Puistoa tullaan jatkossa kehittämään myös enemmän ympäristökasvatus huomioiden.

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 1.3.2021 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. Kunnanhallitus antoi ohjeistuksensa asiasta talvella 2021. 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 9.11.2020 hyväksynyt Padasjoen kunnan konserniohjeen.

Kunnan hallintosääntö sisältää ohjeistuksen kunnan taloudenhoidosta: 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

Seuraavan sivun taulukosta ilmenevät kunnan talousarvion tuloslaskelman toteutuminen vuosina 2019 ja 2020 (ulkoiset erät) sekä tuloslaskelman tunnusluvut. **Toimintatuottoja** kirjattiin tilinpäätösvouden 2020 tuloslaskelmaan 3.471.000 euroa ja **toimintakuluja** 21.904.000 euroa. **Toimintakate** oli siten – 18.433.000 euroa. Toimintatuottoihin sisältyi 1.040.000 euroa puunmyyntituloa, jota kertyi myös aiempina vuosina tehdyistä kaupoista. Talousarviossa puunmyynnin oli arvioitu tuottavan 400.000 euroa.

Verotulokertymä oli tilinpäätösvoonna yhteensä 10.736.000 euroa. **Kunnallisveron** tuotto oli 8.095.000 euroa, **yhteisövero**a kertyi 1.313.000 euroa ja **kiinteistövero**a 1.327.000 euroa.

Veroprosentit olivat tilinpäätösvoonna 2020 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 2017 vuoteen 2020

	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020
Kunnallisvero	7.978.000	8.126.000	7.635.000	8.095.000
Yhteisövero	1.271.000	1.172.000	1.216.000	1.313.000
Kiinteistövero	1.465.000	1.466.000	1.463.000	1.327.000
YHTEENSÄ	10.715.000	10.764.000	10.314.000	10.736.000

Valtionosuuksia kertyi tilinpäätösvuonna yhteensä 11.108.000 euroa. Peruspalvelujen (ns. yhden putken mallin mukaista) valtionosuutta saatiin 7.263.000 euroa ja verotulotasausta 2.268.000 euroa. Opetus- ja kulttuuritoimen muiden kuin perusopetuksen valtionosuuksien osalta palautusta valtiolle jouduttiin puolestaan maksamaan 230.000 euroa. Verotulomenetyksen kompensaaation osuus oli 1.807.000 euroa. Kunnan valtionosuuksien yhteissumma ylitti eduskunnan hyväksymien, lukuisien lisätalousarvioiden johdosta alkuperäisen talousarvion 808.000 eurolla.

Vuoden 2020 verotulotasausta on laskettu vuoden 2018 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 2017 vuoteen 2020

	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020
Yhteensä	9.557.000	9.437.000	9.497.000	11.108.000

Rahoitustuottoja kertyi tilinpäätösvuonna yhteensä 172.000 euroa. **Rahoituskuluja** tilinpäätökseen puolestaan kirjattiin 70.000 euroa, josta 63.000 euroa oli talousarviolainojen korkokuluja.

Tilinpäätösvuonna **vuosikatetta** muodostui 3.513.000 euroa, joka ylitti suunnitelmanmukaiset poistot 2.039.000 eurolla. Tilikauden tuloksesta muodostui siten em. summan verran positiivinen.

Tilikauden 2020 tulos oli 2.038.826 euroa. Poistoerokirjauksen (161.282 euroa) ja varausten muutoskirjauksen (51.403 euroa) jälkeen **tilikaudesta muodostui 2.251.511 euron verran ylijäämäinen**.

Rahoituslaskelma

Toiminnan rahoitusta tilikauden 2020 aikana tarkastellaan rahoituslaskelman avulla. Seuraavien sivujen taulukoissa on esitetty vuosien 2019 – 2020 rahoituslaskelmat tunnuslukuineen.

Rahoituslaskelman lähtökohtana on toiminnan rahavirta, 3.440.000 euroa. Vuonna 2020 käyttöomaisuusinvestointeihin käytettiin bruttomääräisesti 1.285.000 euroa. Tilinpäätösvuonna toteutettiin mm. paloaseman kalustohalli, johon käytettiin 559.000 euroa. Avustusta hankkeeseen saatiin 220.000 euroa. Toimintakertomus sisältää luettelon toteutetuista investoinneista sekä niihin saaduista rahoitusosuuksista.

Kunta otti tilinpäätösvuoden aikana uutta pitkäaikaista lainaa 1.550.000 euroa ja maksoi aiemmin otettujen lainojen lyhennyksiä 1.629.000 euroa. Lyhytaikaista maksuvalmiusluottoa kunnalla ei vuoden päättyessä ollut. Kokonaislainakanta oli 31.12.2020 yhteensä 8.785.000 euroa (3073 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 66,1 %. Edellisenä vuonna vastaava luku oli 63,4 %.

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 tulorahoituksella. Tilinpäätösvuonna 2020 Padasjoen kunnan suhteellinen velkaantuneisuus oli 44,9 %. Vastaava luku edellisenä vuonna oli 50,1%.

Kunnan taseessa on kertynyttä ylijäämää tilikauden tuloksen käsittelyn jälkeen 5,2 milj. euroa.

Sijoitukset

Rahastosijoituksista oli 31.12.2020 yhdistelmärahastoissa seuraavat määrät (markkina-arvo):

- Alfred Berg Optimal	1.425.659 €
- Op-Rohkea	554.718 €
- Sp Korke Plus	950.523 €
- Sp Maailma	501.247 €

Korke- ja muita sijoituksia olivat 31.12.2020 seuraavat:

- Op-Vuokratuotto -rahasto: 1.758.440 €
- Alfred Berg vuokratuotto C 993.920 €
- Pääomasijoitus (Padasjoen Kehitys Oy): 330.820 € (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.

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 2020 tilikauden tulos, 2.038.825,91 euroa, käsitellään seuraavasti:

Tilikauden tulokseen lisätään poistoeron muutos, 161.282,09 euroa ja varausten muutos, 51.402,72 euroa. Edellä mainittujen kirjausten jälkeen muodostuu tilikauden ylijäämäksi 2.251.510,72 euroa, joka siirretään taseen yli- / alijäämätilille.

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	TP 2020	TP 2019
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	3 471	3 406
Toimintakulut	-21 904	-22 485
Toimintakate	-18 433	-19 079
Verotulot	10 736	10 314
Valtionosuudet	11 108	9 497
Rahoitustuotot ja -kulut	101	192
Korkotuotot	89	147
Muut rahoitustuotot	83	116
Korkokulut	-63	-70
Muut rahoituskulut	-8	-2
Vuosikate	3 513	923
Poistot ja arvonalentumiset	-1 474	-1 512
Tilikauden tulos	2 039	-589
Tilinpäätössiirrot	213	225
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 252	-364

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut %	15,8	15,1
Vuosikate/Poistot, %	238	61
Vuosikate €/asukas	1 229	319
Asukasmäärä	2 859	2 894

Padasjoen kunta

Toimintatuotot/Toimintakulut %

100*Toimintatuotot/ (Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)

Toimintatuotot	3 470 766,33	3 405 762,92
Toimintakulut	-21 903 527,30	-22 485 130,48
valm. omaan käyttöön	0,00	0,00
	-21 903 527,30	-22 485 130,48
Toimintatuotot/Toimintakulut %	15,8	15,1

Vuosikate/Poistot, %

100*Vuosikate/Poistot

Vuosikate	3 512 914,79	922 811,73
Poistot	-1 474 088,88	-1 511 618,42
	238,3	61,0

Vuosikate €/asukas

	3 512 914,79	922 811,73
	1229	319

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	TP 2020	TP 2019
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	3 513	923
Tulorahoituksen korjauserät	-73	-376
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 285	-1 983
Rahoitusosuudet investointimenoihin	242	105
Pysyvien vastaavien hyödokkeiden luovutustulot	78	387
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 476	-944
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-55	-22
Antolainasaamisten vähennykset	36	11
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 550	1 800
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 629	-1 482
Muut maksuvalmiuden muutokset	-47	188
Rahoituksen rahavirta	-145	495
Rahavarojen muutos	2 330	-448
Rahavarat 31.12.	8 182	5 852
Rahavarat 1.1.	5 852	6 300

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	1379	-1156
Investointien tulorahoitus, %	336,9	49,1
Laskennallinen lainanhoitokate	3,1	0,8
Kassan riittävyys, pv	120	82
Asukasmäärä	2859	2894

	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, € viiden vuoden luvut		
v. 2015		-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	-943 689,63
v. 2020	2 475 686,07	
Kertymä	1 378 674,47	-1 155 887,30
Kertymä 1000€	1378,67	-1155,89

INVESTOINNIT

Investointien tulorahoitus, %

=100*Vuosikate/Investointien omahankintam.

Investointien tulorahoitus %	336,92	49,14
100*Vuosikate/Investointien omahankintameno		

Vuosikate	3 512 914,79	922 811,73
Investointimenot	-1 284 725,00	-1 983 078,41
Rahoitusosuudet	242 080,63	105 125,05
	-1 042 644,37	-1 877 953,36

LASKENNALLINEN LAINANHOITO**Lainanhoitokate:**

(vuosikate+korkokulut)	3,08	0,84
(korkokulut+lainanlyhennykset)		

Vuosikate	3 512 914,79	922 811,73
Korkokulut	62 650,11	70 088,50
Vuosikate+korkokulut	3 575 564,90	992 900,23

Korkokulut	62 650,11	70 088,50
Laskennalliset lainanlyhennykset	1 098 152,00	1 108 082,75
Korkokulut +lask.lainan lyhennykset	1 160 802,11	1 178 171,25

Laskennalliset lainanlyhennykset laskenta

Taseen pitkäaik.lainat	7 225 270,00	7 312 716,00
Taseen lyhytaik.lainat	1 559 946,00	1 551 946,00
	8 785 216,00	8 864 662,00
jako kahdeksalla	1 098 152,00	1 108 082,75

MAKSUVALMIUS

Kassavarat 31.12.

=Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset

Rahoitusarvopaperit 31.12.	8 181 775,61	5 851 503,25
Kassavarat 31.12.	0,00	0,00
Kassavarat 31.12.	8 181 775,61	5 851 503,25

Kassasta maksut, meur	24 942 918,60	26 044 086,69
------------------------------	----------------------	----------------------

Tuloslaskelmasta

Toimintakulut	21 903 527,30	22 485 130,48
- Valmistus omaan käyttöön	0,00	0,00
Korkokulut	62 650,11	70 088,50
Muut rahoituskulut	7 770,19	2 198,30
	21 973 947,60	22 557 417,28

Rahoituslaskelmasta

Käyttöomaisuus investoinnit	1 284 725,00	1 983 078,41
Antolainojen lisäys	54 800,00	21 645,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys(lyhennykset)	1 629 446,00	1 481 946,00
	2 968 971,00	3 486 669,41

Kassan riittävyys

=365 pv x Kassavarat 31.12/Kassasta maksut tilikaudella	119,73	82,01
---	--------	-------

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

	2020	2019		2020	2019
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	24 841	25 259	A OMA PÄÄOMA	18 034	15 782
I Aineettomat hyödykkeet	34	39	I Peruspääoma	12 607	12 607
Tietokoneohjelmistot	34	39	IV Muut omat rahastot	254	254
Muut pitkävaikutteiset menot	0	0	V Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	2 921	3 284
			VI Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 252	-364
II Aineelliset hyödykkeet	20 902	21 404	B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
Maa- ja vesialueet	5 961	5 906	VARAUKSET	4 284	4 497
Rakennukset	10 746	10 859	Poistoero	1 579	1 740
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 951	4 265	Vapaaehtoiset varaukset	2 706	2 757
Koneet ja kalusto	90	99			
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	155	275	C PAKOLLISET VARAUKSET	0	0
			Muut pakolliset varaukset	0	0
III Sijoitukset	3 905	3 816	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	65	63
Osakkeet ja osuudet	3 083	3 013	Valtion toimeksiannot	0	0
Muut lainasaamiset	822	803	Lahjoitusrahastojen pääomat	65	63
			Muut toimeksiantojen pääomat	0	0
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0	29	E VIERAS PÄÄOMA	11 373	11 627
Valtion toimeksiannot	0	0	I Pitkäaikainen	7 814	7 906
Lahjoitusrahastojen varat	0	29	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	6 925	6 838
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	8 915	6 682	Lainat julkisyhteisöiltä	300	475
			Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	475	464
II Saamiset	733	830	Siirtovelat	113	128
Pitkäaikaiset saamiset	0	0	II Lyhytaikainen	3 559	3 722
Myyntisaamiset	0	0	Joukkovelkakirjalainat	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	733	830	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 385	1 352
Myyntisaamiset	288	450	Lainat julkisyhteisöiltä	175	200
Lainasaamiset	0	0	Saadut ennakot	2	2
Muut saamiset	205	96	Ostovelat	711	1 405
Siirtosaamiset	240	284	Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	105	90
III Rahoitusomaisuusarvopaperit	5 551	5 553	Siirtovelat	1 180	673
Muut arvopaperit	5 551	5 553			
IV Rahat ja pankkisaamiset	2 631	299	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	33 756	31 969
VASTAAVAA YHTEENSÄ	33 756	31 969	TASEEN TUNNUSLUVUT		
			Omavaraisuusaste, %	66,1	63,4
			Suhteellinen velkaantuneisuus-%	44,9	50,1
			Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	5 172	2 921
			Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas	1 809	1 009
			Lainakanta 31.12. 1000 €	8 785	8 865
			Lainakanta 31.12., €/asukas	3 073	3 063
			Laina ja vuokravastuut 31.12.	8 947	9 024
			Laina ja vuokravastuut €/asukas	3 130	3 118
			Lainasaamiset 31.12. 1000 €	822	803
			Asukasmäärä	2 859	2 894

	2020	2019
Padasjoki		
Omavaraisuusaste, %		
=100 * (oma pääoma+ poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma-Saadut ennakat)		
Oma pääoma	18 033 829,69	15 782 319
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	4 284 380,24	4 497 065
	22 318 209,93	20 279 384
Koko pääoma	33 755 840,50	31 969 336
Saadut ennakat	-2 029,87	-2 030
	33 753 810,63	31 967 306
Omavaraisuusaste, %	66,12	63
	2 921	3 284
	2 252	-364
Kertynyt yli-/allijäämä, 1000 €	5 172,23	2 921
Kertynyt yli-/allijäämä €/asukas	1 809,10	1 009
Suhteellinen velkaantuneisuus-%		
=100 * (Vieras pääoma-Saadut ennakat/Käyttötulot)		
Vieras pääoma	11 372 939,55	11 627 130
Saadut ennakat	-2 029,87	-2 030
	11 370 909,68	11 625 101
Tuloslaskelmasta Käyttötulot		
toimintatuotot	3 470 766	3 405 763
verotulot	10 735 894	10 313 748
valtionosuudet	11 108 331	9 496 919
Käyttötulot yht.	25 314 991,00	23 216 429
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	44,92	50
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %		
= 100 * (Vieras pääoma - Saadut ennakat + Vuokravastuut)/Käyttötulot		
		Vanha tieto ed. tilinpäätökseen
Vieras pääoma	11 372 939,55	11 627 130,38
Saadut ennakat	-2 029,87	-2 029,87
Vuokravastuut	162 040,67	159 322,15
	11 532 950,35	11 784 422,66
Tuloslaskelmasta Käyttötulot		
toimintatuotot	3 470 766	3 405 763
verotulot	10 735 894	10 313 748
valtionosuudet	11 108 331	9 496 919
Käyttötulot yht.	25 314 991,00	23 216 429,29
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	45,56	50,76
Lainakanta	8 785 216,00	8 864 662
=Vieraspääoma-(Saadut ennakat+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat)		
Vieras pääoma	11 372 939,55	11 627 130
Saadut ennakat	2 029,87	2 030
Muut velat	580 692,48	554 576
Siirtovelat	1 293 777,39	801 021
Ostovelat	711 223,81	1 404 841
	2 587 723,55	2 762 468
Lainakanta 1000€	8 785,22	8 865
1000		
Lainat €/asukas	3072,83	3 063
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	8947,26	9 024
Vieras pääoma	11 372 939,55	11 627 130
Saadut ennakat	-2 029,87	-2 030
Ostovelat	-711 223,81	-1 404 841
Siirtovelat	-1 293 777,39	-801 021
Muut velat	-580 692,48	-554 576
Vuokravastuut	162 040,67	159 322
	8 947 256,67	9 023 984
Laina ja vuokravastuut €/asukas	3 129,51	3 118
Lainasaamiset	822,21	803
=Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja lainasaamiset		
Sijoitukset		
Jvk-lainasaamiset	0,00	0
Lainasaamiset	822 211,99	803 212
	822 211,99	803 212

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT 2020

TULOT	1 000 €	
Toiminta		
Toimintatuotot	3 471	12,7 %
Verotulot	10 736	39,3 %
Valtionosuudet	11 108	40,7 %
Korkotuotot	89	0,3 %
Muut rahoitustuotot	83	0,3 %
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pysyvien vastaavien hyöd. luovutusvoitot	-73	-0,3 %
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	242	0,9 %
Pysyvien vastaavien hyöd. Luovutustulot	78	0,3 %
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennys	36	0,1 %
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 550	5,7 %
Kokonaistulot yhteensä	27 320	100,0 %

MENOT		
Toiminta		
Toimintakulut	21 904	87,8 %
Korkokulut	63	0,3 %
Muut rahoituskulut	8	0,0 %
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pysyvien vastaavien hyöd. tappiot	0	0,0 %
Investoinnit		
Investointimenot	1 285	5,2 %
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäys	55	0,2 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 629	6,5 %
Kokonaismenot yhteensä	24 943	100,0 %

Täsmäytys:	0	
<i>Kokonaistulot - kokonaismenot</i>	2 377	
Muut maksuvalmiuden muutokset - rahavarojen muutos		2 377

Padasjoen kuntakonsernin toiminta ja talous

Padasjoen kunnassa noudatetaan kunnanvaltuuston 9.11.2020 hyväksymiä konserniohjeita. Kunnanhallituksen apuna konsernia koskevissa asioissa toimii konserni- sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto.

Seuraavien sivujen kaaviossa ja taulukoissa on kuvaus Padasjoen kuntakonsernista, konsernitase, tuloslaskelma ja rahoituslaskelma.

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	TP2020	TP2019
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	22 273	21 969
Toimintakulut	-40 610	-41 140
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	1	7
Toimintakate	-18 336	-19 165
Verotulot	10 703	10 280
Valtionosuudet	11 986	10 318
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	90	149
Muut rahoitustuotot	104	132
Korkokulut	-100	-105
Muut rahoituskulut	-12	-7
Vuosikate	4 436	1 602
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 159	-2 197
Omistuksen eliminointierot	0	0
Arvonalentumiset	-6	-8
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	2 271	-602
Tilinpäätössirrot	0	0
Tilikauden verot	-5	-2
Laskennalliset verot	0	83
Vähemmistöosuudet	-43	7
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 223	-514
	0	
KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/Toimintakulut %	54,8	53,4
Vuosikate/Poistot, %	204,9	72,9
Vuosikate €/asukas	1 551	554
Asukasmäärä	2 859	2 894

Konsernin rahoituslaskelman ja sen tunnusluvut
Konsernin rahoituslaskelma 31.12.2020

	2020	2019
Toiminnan rahavirta	4 285	1 144
Vuosikate	4 436	1 602
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-5	-2
Tulorahoituksen korjauserät	-145	-455
Investointien rahavirta	-1 961	-2 127
Investointimenot	-2 370	-2 665
Rahoitusosuudet investointimenoihin	245	102
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	163	437
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 324	-982
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	-182	-6
Antolainasaamisten lisäykset	-187	-22
Antolainasaamisten vähennykset	5	16
Lainakannan muutokset	-44	-66
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 550	1 465
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 975	-1 360
Lyhytaikaisten lainojen muutos	381	-171
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 277	-139
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	50	-18
Vaihto-omaisuuden muutos	-116	11
Saamisten muutos	1 148	-889
Korottomien velkojen muutos	194	758
Rahoituksen rahavirta	1 051	-211
Rahavarojen muutos	3 375	-1 194
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	10 461	7 086
Rahavarat 01.01.	7 086	8 280
Rahavarojen muutos	3 375	-1 194
		0
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta 1000 €	402	-1 734
Investointien tulorahoitus, %	208,8	62,5
Lainanhoitokate	2,2	1,2
Laskennallinen lainanhoitokate	2,9	1,1
Rahavarojen riittävyys pv	84	57

KONSERNITASE 31.12.2020

VASTAAVAA	2020	2019	VASTATTAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	31 632	31 531	OMA PÄÄOMA	25 650	23 434
Aineettomat hyödykkeet	98	103	Peruspääoma	12 607	12 607
Aineettomat oikeudet	82	95	Arvonkorotusraho	24	31
Muut pitkävaikutteiset menot	7	7	Muut omat rahastot	297	297
Ennakkomaksut	9	0			
Aineelliset hyödykkeet	30 969	31 052	Edell. tilikauden yli/alijäämä	10 498	11 012
Maa- ja vesialueet	6 340	6 286	Tilikauden ylijäämä/alijäämä	2 223	-514
Rakennukset	18 619	19 096	VÄHEMMISTÖOSUUS	182	139
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 960	4 276			
Koneet ja kalusto	546	564	PAKOLLISET VARAUKSET	203	218
Muut aineelliset hyödykkeet	289	233	Muut pakolliset varaukset	203	218
Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat	1 215	597			
Sijoitukset	566	377	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	152	113
Osakkeet ja osuudet	314	307	Valtion toimeksiannot	53	20
Muut lainasaamiset	245	63	Lahjoitusrahastojen pääomat	65	63
Muut saamiset	7	7	Muut toimeksiant. pääomat	34	31
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	24	36	VIERAS PÄÄOMA	17 734	17 583
Valtion toimeksiannot	23	4			
Lahjoitusrahastojen varat	0	29	Pitkäaikainen	10 343	10 814
Muut toimeksiantojen varat	1	3	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9 277	9 594
VAIHTUVAT VASTAAVAT	12 264	9 921	Lainat julkisyhteisöiltä	302	477
Vaihto-omaisuus	248	132	Liittymismaksut ja muut velat	650	615
Aineet ja tarvikkeet	235	111	Siirtovelat	111	126
Keskenkäiset tuotteet	12	21	Laskennalliset verovelat	2	2
Valmiit tuotteet	1	1	Lyhytaikainen	7 391	6 770
			Joukkovelkakirjalainat	458	0
Saamiset	1 555	2 703	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 654	1 639
Pitkäaikaiset saamiset	151	185	Lainat julkisyhteisöiltä	175	200
Myyntisaamiset	151	176	Saadut ennakot	29	28
Muut saamiset	0	9	Ostoveljat	1 683	2 270
			Liittymismaksut ja muut velat	617	360
Lyhytaikaiset saamiset	1 403	2 518	Siirtovelat	2 776	2 273
Myyntisaamiset	574	1 624	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	43 920	41 488
Muut saamiset	473	555			
Siirtosaamiset	357	339	Kertynyt ylijäämä €	12 720 662	10 498 093
Rahoitusomaisuusarvopaperit	6 695	5 680	Kertynyt ylijäämä €/asukas	4 449	3 628
Sijoitukset rahamarkkina-instrumentteihin	1 137	115	Lainat ja vuokravastuut	18 896 497	20 075 041
Joukkovelkakirjalainasaamiset	7	13	Lainat ja vuokravastuut €/asukas	6 609	6 937
Muut arvopaperit	5 551	5 553	Konsernin lainasaamiset 31.12.	245 099	63 023
Rahat ja pankkisaamiset	3 766	1 406	Kunnan asukasäärä	2 859	2 894
VASTAAVAA YHTEENSÄ	43 920	41 488	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	39,4 %	41,2 %
			Omavaraisuusaste, %	58,9 %	56,9 %
			Konsernin lainat, €/asukas	4 150	4 115
			Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	11 866	11 910

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 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	10 000	14 493	-4 493	144,9	25 182
<u>Kulut</u>	-752 990	-680 446	-72 544	90,4	-694 597
<u>Netto</u>	-742 990	-665 953	-77 037	89,6	-669 415
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-18 000	-15 355	-2 645	85,3	-17 259
sisäiset erät	0	-29 612	29 612	*****	-34 852

Tulosalueen vastuuhenkilö hallintojohtaja

	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Henkilöstö	5,5	5,5	5
Kunnanvaltuuston kokoukset	6	6	5
Kunnanhallituksen kokoukset	27	22	21

PALVELUN KUVAUS

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

Hallinnon, tarkastustoimen ja vaaleista aiheutuvien kulujen lisäksi maksuosuudet seuraaviin kohteisiin: Verohallinnolle maksettavat osuudet verotuskustannuksista, Päijät-Hämeen liitto, Suomen Kuntaliitto. Lisäksi menoihin sisältyvät yhteisöavustukset.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Kuntastrategian toteuttaminen

Kunnanhallituksen ja valtuuston käsiteltäviksi on saatettu kuntastrategian toteuttamisen kannalta tärkeät asiat pikaisesti, huolellisesti valmisteltuina. Päätöksistä on tiedotettu ja ne on toimeenpantu viivytyksettä.

Kunnan talouden tasapainon säilyttäminen

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

102 Henkilöstöhallinto

Toimintakatelit

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	18 000	18 312	-312	101,7	18 976
<u>Kulut</u>	-86 850	-53 712	-33 138	61,8	-70 614
<u>Netto</u>	-68 850	-35 400	-33 450	51,4	-51 638
<u>Sisäiset erät</u>	0	-76	76	*****	-799

Tulosalueen vastuhenkilö hallintojohtaja

Kokoukset, lkm	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Yhteistoimintatyöryhmä	1	2	4
Työsuojelutoimikunta	5	4	4
Sisäilmatyöryhmä	tarvittaessa	tarvittaessa	tarvittaessa
Elinvoimatyöryhmä	3		2
Konserni- sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto	3		3

PALVELUN KUVAUS

Työterveyshuolto, kesätyöntekijät ja nuorten kesätyö –kampanja, ay-järjestöjen luottamusmieskorvaukset, yhteistoimintatyöryhmä, työntekijäjärjestöjen päaluottamusmiesten 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 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	1 500	25 830	-24 330	1 722,0	5 076
<u>Kulut</u>	-295 550	-279 334	-16 216	94,5	-298 584
<u>Netto</u>	-294 050	-253 503	-40 547	86,2	-293 509

Tulosalueen vastuhenkilö kunnanjohtaja

MAASEUTUTOIMI	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Henkilöstö	ostopalvelu	ostopalvelu	ostopalvelu
Toimivat tilat	61	61	60
Maataloustuet	1 285 996	1 286 154	1 669 400

PALVELUN KUVAUS

Elinkeinotoimi, maaseututoimi, matkailu ja joukkoliikenne.

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

Elinkeinojen ja matkailun edistämiseen on käytetty seuraavat määrärahat: Kunnan maksuosuus Lahden Seutu-Lahti Region Oy:lle (matkailu- ja aluemarkkinointi) ja Lahden Seudun Kehitys Laded Oy:lle (yritysten perustamis- ym. neuvonta). Messut, Sahtimarkkinat ja Sataman valot jäivät koronapandemian vuoksi toteuttamatta.

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.

Kyliä 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.

ELINKEINOJEN KEHITTÄMISTYÖTÄ PADASJOELLA 2020

Kuntaan muodostettiin aiemmalta pohjalta elinvoimatyöryhmä vuosina 2019 ja tammikuussa 2020. Siihen nimettiin jäseniksi edustamaan eri kehittämisaloja seuraavia henkilöitä; Puheenjohtaja Ari-Matti Pyyhtiä, Kuntalaiset Timo-Petteri Auvinen, Kesäasukkaat Pirjo Tuominen, Matkailu Maria Virtanen, Media ja viestintä Jaana Tanner, Metsä Pekka Salonen, Nuoret Atte Ounila, Yrittäjyys palveluyrittäjät Marko Samiola, Yrittäjyys teollisuusyrittäjät Juhani Niemi, ja viran puolesta kutsutut kehityspäällikkö Petri Jalkanen, kunnanjohtaja Petri Koivula.

Padasjoen elinkeinopalvelut on toteutettu viime vuonna niin, että kehityspäällikkö hoitaa yritystilojen vuokraustoiminnan (KOY Padasmaila) ja yhteistyönä kunnanjohtajan kanssa kehittämisprojektit sekä prosessit. Yritysten neuvontapalveluja ostetaan Ladec Oy:ltä ja yritysten lähipalvelut on hoitanut kehityspäällikkö Petri Jalkanen. Korona oli vuonna 2020 erillinen prosessi, joka vaati paljon resursseja ja jonka valtionhallinnolta tulleet erityistehtävät kuten yksinyrittäjätuen hallinto ja tukijärjestelmän kehitystyö TEMinisteriön kanssa hoidettiin Petri Jalkasen johdolla. Lahti Region Oy hoiti Padasjoen aluemarkkinointia sekä matkailualan asiantuntijapalveluita. Ympäristösihteeri Maria Virtanen hoitaa matkailuyritysten lähipalvelut. Padasjoen Kehitys Oy toimii alkavien ja kehittyvien yritysten riskirahoitusyhtiönä. Nämä toimijat tarjoavat oman erityisalansa asiantuntijapalveluita, niiden saavutettavuus on lähinnä kehityspäällikön ja hankkeitten tehtävänä.

Elinvoimatyöryhmän tehtävänä on laatia kunnanhallitukselle esityksiä elinkeinojen kehittämisstrategiasta ja sen toteuttamisesta. Myös elinkeinopolitiikan uudelleen suunnittelu aloitettiin uuden kunnanjohtajan toimesta loppuvuonna ja tällä tähdätään uuden strategian luomiseen 2022-2025.

1. Elinvoimatyöryhmän kokoukset

Toimikunta kokoontui 2020 kaksi kertaa. Korona pysäytti kokoontumiset ja jouduttiin hakemaan uusia tapoja toimia Tärkeimpinä asioina oli sekä jatkaa laaditun ja hyväksytyin kehittämisohjelman toteuttamista, että löytää uusia tuulia kehitystyölle. Kokouksissa kuultiin meneillään olevien hankkeitten tilannekatsauksia ja keskusteltiin uusien hankkeitten käynnistämisestä. Työryhmä selkeästi on jäänyt hiljaiseloon koronasystä, mutta viimeistään strategiaprosessin aktivoituessa kuntavaalien 2021 jälkeen tulee elinvoimatyöryhmäkin aktivoitumaan uudelleen.

2. Elinkeinojen kehittämisstrategia ja sen toteuttaminen

Elinkeinojen kehittämisessä 2020 on keskeistä voimassa oleva kuntastrategia. Se pohjautuu kahteen alueen merkittävimpään resurssiin: metsät ja maisema. Nämä resurssit perustuvat luonnonvaroihin ja vapaa-ajan asukkaisiin sekä matkailijoihin. Strategian uusiminen vuosille 2022-2025 käynnistettiin vuoden lopussa. Uusikin strategia pohjautuu monin osin luonnollisiin vahvuuksiin, jotka ovat löydettävissä voimassa olevasta strategiasta. Monia suuria muutostrendejä on alkanut pandemiavuonna jopa niin vahvoina, että ne tulevat vaikuttamaan kunnan strategian uusimiseen.

Voimassa olevan strategian peilaaminen toimintaan 2020;

PADASJOEN ELINKEINOELÄMÄN VISIO: Elinvoimainen kunta, jossa työpaikat lisääntyvät.

Nykyinen kunnanvaltuusto käsitteli 2020 voimassa olevaa kehittämisohjelmaa valtuustoseminaarissaan 12.10.2017 valtuustoretkellään Vaasassa.

**Padasjoen elinkeinopoliittisen ohjelman 2017-2020 tavoite:
80 uutta työpaikkaa vuosien 2017-2020 aikana.**

Teollisuuden työpaikat ovat olleet kunnan oman toiminnan keskiössä. Tavoitteen toteuttamisen keinoina on käytetty yrityskehitystyötä ja työvoimapalveluja. Kuntaan on perustettu työllisyysasioihin keskittyvä Padaspaletti niminen yksikkö, jossa on 2 alan ammattilaista tekemässä työvoiman ja työllisyyden palveluja yrityksille ja työntekijöille työmarkkinoilla. Uusia työtehtäviä on käynnistynyt 2020 yli 10 kunnan alueen yrityksissä ja samalla on vähentynyt työpaikkoja mm. palvelualoilta. Työllisyyden hoitamiseen kunta sai valtionavun STM:n rahoituspäätöksellä marraskuussa 2020. Valtionapu koskee vuosia 2021 ja 2022.

Tilanne yrityskehittämisessä on 2020 seuraava; kunnan toimitilat käytössä miltei 100%, ykteollisuusalue raivattu ja siivottu, tontteja myyty 2 kpl ja teollisuusalueen järjestelyjä tehty maankäytön osalta 1, neuvottelut käynnissä usean kuntaan tulevan yrityksen kanssa omana työnä.

Työllisyystyö ja sen yhdistämisestä elinvoimatyöhön on osoittautunut hyväksi konseptiksi Padasjoella. 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.

Kunta ostaa LADECilta yrityspalveluja 20 200 eurolla. Toiminnan raportointi LADECin osalta on erikseen LADECin vastuulla ja kunnan valvonnan vastuulla.

3. Kehittämishojelman muita osia toteutettiin vuonna 2020 seuraavasti:

Kunta E-asioinnin edelläkävijäksi

Joulukuun 2018 alussa kunnanhallitus teki päätöksen asianhallintaohjelmiston hankinnasta. Ohjelmisto saatiin täysimittaisesti käyttöön 2019 ja pieniä kehitystöitä on tehty tietojenkäsittelyhenkilöstön toimesta 2020.

Laajakaistan rakentaminen

Valokuituverkon rakentaminen on ollut vuonna 2020 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 2020 jälkeenkin tärkeä hanke kunnalle ja sen toimintaa tullaan muodossa tai toisessa jatkamaan asteittain kohti kattavaa valokuituverkkoa kunnan alueella.

Metsä- ja puutalous

Metsätyöryhmä on aktiivisin työryhmä kunnassa. Sen työhön osallistuivat Pekka Helminen, Antti Räsänen, Marko Pastila, Petri Jalkanen ja Pekka Salonen siten, että Pekka Salonen vastasi ryhmän johtamiesta. 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 2020 oli koronasta huolimatta suhdanteiden näkökulmasta keskimääräinen vuosi ja hakkuut olivat kohtalaisella tasolla sekä kantohinnat edelleen korkealla.

Metsäryhmä järjesti yhden kokouksen maaliskuussa ja kokouksen teema oli ryhmän tärkeinä pitämät asiat alueen metsätalouden kehittämisessä. Nuorten metsien hoito koetaan tällä hetkellä tärkeimmäksi aiheeksi osallistujien joukossa. Sukupolvenvaihdokset ja metsätiet jo kuluneen poikkeuksellisen talven muistuttamana nousivat seuraaville sijoille.

Työryhmän toimesta metsäteeman lehti ilmestyi vuonna 2020 jälleen, 29.4. ja toimittajatyötä tehtiin kunnan alueella toimivissa alan organisaatioissa siten, että toimitusta koordinoi ja sitä myös tuotti Padasjoen sanomien toimitus Jaana Tannerin johdolla. Metsä Group oli nyt enemmän näkyvissä vuorostaan tässä numerossa. Kaikki yritykset olivat muuten tasapuolisesti mukana.

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.

Kehityksen hidastaminen ja suunnan muuttaminen kuihtumisesta kasvuun on Padasjoen suurin haaste. Strategian päivitys ja toimeenpano vuosille 2022-2025 on käynnistynyt.

Matkailu ja kunnan markkinointi

Koronan vuoksi vuoden 2020 matkailutoimet jäivät vähäisiksi. Sataman info oli auki kesä-elokuun ajan poikkeusjärjestelyin eri tilassa kuin normaalisti. Vuokrattavat välineet, kuten SUP-laudat liikkuivat kuitenkin hyvin ja kotimaisia matkailijoita oli hyvin liikkeellä. Infon toiminnassa tehtiin hyvää yhteistyötä hyvinvointipalveluiden kanssa. Sataman virkistyskäyttörautaa kunnostettiin ja muutenkin puistojen ja viheralueiden näyttävyyttä parannettiin. Tammikuussa kunta oli vielä mukana matkamessuilla ja helmikuussa venemessuilla, mutta muuten koko vuoden tapahtumat ja tilaisuudet oli peruttu.

Kirkkolammen uimarannan palveluita parannettiin kioskitoiminnalla, johon kunta lahjoitti tilan. Metsähallitus korjasi syksyllä 2020 Kalainsaaren mökin katon ja mökin toimintaa pyritään taas saamaan käyntiin tulevana vuonna.

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

Yhteistyö Lahti Regionin kanssa sujui vanhaan tapaan mainiosti. Geopark-toiminta siirtyi Lahti Regionin alaisuuteen ja Geopark-hakemus lähti Unescolle ajallaan marraskuussa 2020.

10 Kunnanhallitus**Toimintakatetilit**

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	29 500	58 636	-29 136	198,8	49 234
<u>Kulut</u>	-1 135 390	-1 013 492	-121 898	89,3	-1 063 795
<u>Netto</u>	-1 105 890	-954 856	-151 034	86,3	-1 014 561
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-18 000	-15 355	-2 645	85,3	-17 259
Sisäiset erät	0	-29 688	29 688	*****	-35 651

2.1.3 Perusturvan toimiala

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 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	30 000	56 859	-26 859	189,5	44 023
<u>Kulut</u>	-572 410	-567 110	-5 300	99,1	-554 720
<u>Netto</u>	-542 410	-510 251	-32 159	94,1	-510 697
<u>Sisäiset erät</u>	0	150	-150	*****	-192

Tulosalueen vastuhenkilö hallintojohtaja

PALVELUN KUVAUS

Eläkemenoperusteiset maksut, jotka ovat aiheutuneet sosiaali- ja terveydenhuollon palvelussuhteista ennen Peruspalvelukeskus Oiva –liikelaitoksen perustamista, kunnan osuus työmarkkinatuista, työllistettävien palkat sivukuluineen vähennettynä palkkatuella , työllisyyskoordinaattorin palkka (20 % kehityspäällikön palkasta) sekä 50 % Padaspaletin ohjaajan palkasta.

215 Sote palvelut

Toimintakatetilit

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	0	0	0	0,0	0
<u>Kulut</u>	-13 541 000	-13 390 307	-150 693	98,9	-13 163 593
<u>Netto</u>	-13 541 000	-13 390 307	-150 693	98,9	-13 163 593

Tulosalueen vastuhenkilö hallintojohtaja

PALVELUN KUVAUS

Perustason sosiaali- ja terveydenhuollon ostopalvelut Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymältä euroa, erikoissairaanhoido, ensihoito ja Akuutti24,

20 Perusturva

Toimintakatetilit

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	30 000	56 859	-26 859	189,5	44 023
<u>Kulut</u>	-14 113 410	-13 957 417	-155 993	98,9	-13 718 313
<u>Netto</u>	-14 083 410	-13 900 558	-182 852	98,7	-13 674 291
<u>Sisäiset erät</u>	0	150	-150	*****	-192

2.1.4 Sivistystoimi

Toiminta-ajatus

Padasjoen kunta tuottaa laadukkaita sivistystoimen peruspalveluita. Sivistyspalveluihin kuuluvat kunnan opetuspalvelut, varhaiskasvatuspalvelut, hyvinvointipalvelut, kirjasto- ja kulttuuripalvelut, vapaa sivistystyö sekä joukkoliikenne. 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

Varhaiskasvatus on yhteiskunnallinen palvelu, jolla on monia tehtäviä. Varhaiskasvatuksen tehtävä on edistää lasten kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien kanssa. Varhaiskasvatus on lasten tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistävä ja syrjäytymistä ehkäisevä palvelu. Varhaiskasvatuksessa opitut tiedot ja taidot vahvistavat lasten osallisuutta sekä aktiivista toimijuutta yhteiskunnassa. Lisäksi varhaiskasvatus tukee huoltajia kasvatustyössä sekä mahdollistaa heidän osallistumisensa työelämään tai opiskeluun.

- Majavan päiväkoti
- Pikkumajava
- Perhepäivähoito
- Esiopetus
- Vuorohoito
- Kotihoidon tuki

Kunta luo mahdollisuudet monipuoliseen koulutukseen, joka vastaa myös paikallisen elinkeinoelämän tarpeisiin; painopisteenä on yrittäjyyskasvatus. Opetusryhmät ovat kohtuullisen kokoiset, opiskeluhoito on riittävästi resursoitua, lukio opinnot turvataan loppuun niille, jotka ovat opintonsa Padasjoen lukiossa aloittavat, Lukion opiskelumateriaali on ilmaista. Lukio on houkutteleva myös muualta tuleville oppilaille.

Hyvinvointipalveluihin kuuluvat nuorisopalvelut, liikuntapalvelut ja kulttuuripalvelut. Hyvinvointipalvelut toimivat laajalla kentällä ja sen asiakkaita ovat kaikki kuntalaiset. Kunta edistää näin asukkaidensa terveyttä ja hyvinvointia kehittämällä kulttuuri- ja liikuntamahdollisuuksia. Strategisena painopisteenä ovat monipuoliset liikuntapalvelut ja hyvin hoidetut liikuntapaikat.

Laadukkaat kirjastopalvelut edistävät ihmisten hyvää arkea, osallisuutta ja hyvinvointia. Kirjastopalvelut keskittyvät jatkossa pääkirjastoon ja kirjastoautotoiminta loppuu. Kirjastoautopalvelun sijaan kirjasto kehittää uusia kuntalaisia palvelevia toimintamuotoja.

Toiminnan painopistealueet 2020 - 2022

- Yrittäjyyskasvatus
- Liikkuva päiväkoti ja koulu

Toimintaympäristön muutos vuosina 2020 - 2022

Kirjastoautopalvelu lopetetaan ja tilalle kehitetään muuta kirjastopalvelua. Seniorisalin toiminta käynnistyy. Nuokun siirto Pappilanmäen koululle ei toteudu, koska nuoret eivät kokeneet muutosta hyvänä. Sivistyspalveluissa reagoidaan tulevaisuuden lapsimääriin ja arvioidaan Pikkumajavan tarvetta. Sivistystoimen tavoitteena on kehittää olemassa olevaa toimintaympäristöä ja edistää lasten/oppilaiden osallistumista, huoltajien osallisuutta sekä edistää työntekijöiden työhyvinvointia. Jokainen Padasjoen lukiossa vuonna 2020 opintonsa aloittanut opiskelija saa suorittaa kolmivuotiset lukio-opinnot omassa lähilukiossa. Aloitetaan valmistelut esiopetuksen siirtämisestä Kullasvuoren koululle sekä Pikku-Majavan hoitoyksikön lopettamisesta.

300 Sivistystoimen hallinto

Toimintakatetilit

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP2019
<u>Tuotot</u>	0	0	0	0,0	17 000
<u>Kulut</u>	-82 360	-68 219	-14 141	82,8	-87 072
<u>Netto</u>	-82 360	-68 219	-14 141	82,8	-70 072
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	0	-2 426	2 426	*****	0
<u>Sisäiset erät</u>	0	-596	596	*****	-703

Tulosalueen vastuhenkilö: Sivistysjohtaja

	TP 2019	TA 2020	TP 2020
HENKILÖSTÖ	0,9	0,8	0,9
LAUTAKUNNAN KOKOUKSET, LKM	8	8	7
LAUTAKUNNAN PYKÄLÄT, LKM	81	70	71

PALVELUN KUVAUS

Sivistystoimen hallinnossa työskentelee sivistysjohtaja 60% ja koulusihteeri. Sivistystoimen hallinnossa vastataan palvelualueen hallinnosta ja taloudesta, toiminnan kehittämisestä, lakien ja muiden normien noudattamisesta, tilastoinnista ja valtionosuuksista, poliittisesta yhteistyöstä ja valmistelusta, seudullisesta yhteistyöstä. Sivistyspalveluiden hallinto auttaa ja edistää tulosalueiden toimintaa ja kehittämistä. Sivistysjohtajan tehtäviä hoiti virkaa tekevänä lukion ja yhtenäiskoulun rehtori vuoden 2020 lokakuulle asti. Uusi sivistysjohtaja aloitti tehtävässä (60%) 26.10.2020. Uusi koulusihteeri aloitti määräaikaisena sijaisena 28.9.2020.

310 Yhtenäiskoulu ja lukio

Toimintakatelit

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP2019
<u>Tuotot</u>	62 950	76 781	-13 831	122,0	88 713
<u>Kulut</u>	-2 728 039	-2 498 345	-229 694	91,6	-2 659 015
<u>Netto</u>	-2 665 089	-2 421 564	-243 525	90,9	-2 570 302
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-24 300	-24 181	-119	99,5	-28 059
Sisäiset erät	0	-311 043	311 043	*****	-314 263

Tulosalueen vastuhenkilö: Rehtori

PERUSOPETUS

	TP 2019 2 (65 %)	TA 2020 2 (65 %)	TP 2020 2 (65 %)
HENKILÖSTÖ (HALLINTO)			
OPPILASMÄÄRÄ			
KULLASVUOREN KOULU	138	125	126
PAPPILANMÄEN KOULU	73	70	74
OPETTAJAT			
KULLASVUOREN KOULU	7	9	7
PAPPILANMÄEN KOULU	11	11	11
ERITYISOPETUS	2	2	3
MUU HENKILÖKUNTA*			
KULLASVUOREN KOULU	6	6	6
PAPPILANMÄEN KOULU	3	4	3
KYYDITETTÄVÄT OPPILAAT**	108	100	102
MÄÄRÄAIKAINEN HENKILÖKUNTA			
OPETTAJAT	6	3	4
KOULUNKÄYNNINOHJAAJA	3	2	3
MUUT	1		1

*=EI SISÄLLÄ SIIVOOJIA

**=EI SISÄLLÄ ESIKOULUN KYDDITYSOPPILAITA

AAMUPARKKI- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA

	TP 2019	TA 2020	TP 2020
HENKILÖSTÖ	1	1	1
OPPILASMÄÄRÄ	27	23	16

LUKIO

	TP 2019 2 (35 %)	TA 2020 2 (35 %)	TP 2020 2 (35 %)
HENKILÖSTÖ			
OPPILASMÄÄRÄ	38	38	40
OPETTAJAT, LKM	0	2	0

MUUT OPPILAITOKSET

	TP 2019	TA 2020	TP 2020
OPPILASMÄÄRÄ			
ASIKKALAN SEUDUN MUSIIKKIOPISTO	13	13	13
WELLAMO-OPISTO	194	200	200

PALVELUN KUVAUS

Aamuparkki ja iltapäiväkerho, perusopetus, lukio ja muut oppilaitokset

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Yrittäjyyskasvatus on näkyvästi osa koulun toimintakulttuuria. Tavoite on kasvattaa oppilaiden yrittäjyysasennetta ja työtapoja. Tavoitteena on, että kouluun syntyy vuosittain 3-5 kpl Nuoriyrittäjä yrityksiä. NY-yrityksiä perustettiin syksyllä 2020 viisi, joista kolme toimii aktiivisesti.

Yrittäjyyskasvatuksen jatkuva ja määrätietoinen toteuttaminen edellyttää, että yrittäjyyskasvatus on näkyvästi mukana koulujen opetussuunnitelmissa ja toimintakulttuurissa jokaisella vuosiluokalla ja molemmilla koulutasoilla. Kunnan yrittäjyyskasvatuksen tavoitteet liittyvät sekä omaehtoisen yrittäjyyden, sisäisen yrittäjyyden että ulkoisen yrittäjyyden vahvistamiseen. Tähän pyritään kehittämällä koulujen toimintakulttuuria työelämätaitoja vahvistavaksi. Sen lisäksi on kehitettävä oppijalähtöistä ja toiminnallista pedagogiikkaa, jota kukin opettaja sitoutuu toteuttamaan.

Yritysyhteistyötä tehdään nimeämällä jokaiselle luokalle vuosittain paikallisista yrityksistä oma kummiyritys. Yhteiskunnallisesti katsottuna yksi tavoite on, että oppilas ymmärtää yrittäjyyden merkityksen myös Padasjoen kunnalle työpaikkoja luovana rakenteena.

Yrittäjyyskasvatuksen tavoitteiden toteutumista seurataan esimerkiksi yritteliäisyyttä ja yrittäjyysasennetta vahvistavien työtapojen, projektien, teemapäivien ja NY-yritysten määrällä. Lisäksi oppilaiden ja opiskelijoiden yrittäjyysasenteen ja -valmiuksien kehittymistä mitataan ja arvioidaan vuosittain tehtävällä kyselyllä. Opettajat voivat seurata yrittäjyyskasvatuksen toteutumista omassa työssään puolivuositain tehtävällä Yrittäjyyskasvatuksen mittaristo - itsearviointityökalulla. Tuloksia arvioidaan myös koulukohtaisesti, ja tulosten pohjalta kehitetään yrittäjyyskasvatukseen liittyvää toimintaa eteenpäin

Tavoitteiden toteutumista haittasi maaliskuussa puhjennut korona-pandemia. Tammikuussa ehdittiin pitää perinteinen yrittäjyyspäivä, mutta muuten toiminta on tapahtunut vain koulun sisällä ilman vierailijoita. Oppijalähtöistä pedagogiikkaa on kehitetty varsinkin yläkoululla kiinnittämällä erityistä huomiota laaja-alaisen erityisopettajan työpanoksen jakamiseen oppitunneille.

320 Kirjastopalvelut

Toimintakatetilit

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP2019
<u>Tuotot</u>	3 811	3 633	178	95,3	29 630
<u>Kulut</u>	-193 643	-173 653	-19 990	89,7	-204 339
<u>Netto</u>	-189 832	-170 020	-19 812	89,6	-174 709
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-220	-224	4	101,8	-224
<u>Sisäiset erät</u>	0	-37 324	37 324	*****	-41 931

Tulosalueen vastuhenkilö: Kirjastonjohtaja

	TP 2019	TA 2020	TP 2020
HENKILÖSTÖ	3,7	3	3
LAINAUKSET	38710	60000	30876
KOKOELMAMÄÄRÄ, KPL	40168	41000	38358
KÄVIJÄT	35875	35000	23578
NÄYTTELYT JA TAPAHTUMAT, KPL	68	50	28

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.

Museo- ja kotiseututyö säilyttää paikallista kulttuurihistoriaa ja tuo sen mahdollisuuksien mukaan kuntalaisten saataville. Painopistealueena vuonna 2020 on museokoulu, johon pyritään saamaan toimivaa museotoimintaa. Työtä tehdään yhteistyössä kunnan, järjestöjen ja Lahden museoiden kanssa.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Vuonna 2020 lainoja oli 30 876 ja kävijöitä 23 578. kokoelmaa on päivitetty hankintojen sekä poistojen kautta. Kirjasto oli suljettu maaliskoukokuussa covid-pandemian vuoksi, mikä vaikutti lainoihin sekä käynteihin. Lisäksi tapahtumia ei ole voitu järjestää, kuin pieni osa normaalista.

Museokoulun muutto saatiin aloitettua, mutta jäi vielä kesken koronarajoitusten vuoksi.

330 Hyvinvointipalvelut

Toimintakatetilit

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP2019
<u>Tuotot</u>	77 000	101 171	-24 171	131,4	150 981
<u>Kulut</u>	-483 540	-469 004	-14 536	97,0	-494 093
<u>Netto</u>	-406 540	-367 833	-38 707	90,5	-343 112
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-29 100	-37 030	7 930	127,3	-34 327
<u>Sisäiset erät</u>	0	-163 299	163 299	*****	-147 614

Tulosalueen vastuhenkilö: Hyvinvointijohtaja

	TP 2019	TA 2020	TP 2020
LIIKUNTAPALVELUT			
HENKILÖSTÖ	2,15	2,15	2,15
LIIKUNTA-AVUSTUKSET €	16000	16000	16000
ULKOLIIKUNTAPAIKAT	36	36	38
LIIKUNTASALIVUOROT	48	65	50
RYHMIÄ	32	60	40
TUNTIA/VIKKO	65,75	90	74
LIIKUNTA- JA NUORISOTAPAHTUMAT	67	70	54
KOHDEAVUSTUKSET			
NUORISOAVUSTUKSET €	7400	7400	7400
UIMAHALLI			
HENKILÖSTÖ	3,5	3,6	3,5
KÄVIJÄMÄÄRÄ	27281	24700	14902
ERITYISRYHMÄKÄYTTÄJÄT	4858	5000	2299
KUNTOSALIN KÄYTTÖKERRAT	7533	10000	3614
HYTE-PALVELUT			
HENKILÖSTÖ	0,1	0,15	0,15
TAPAHTUMAT		4	3
LAPE-KOKOUKSET		10	16
HYTE-KOKOUKSET		4	18
OSALLISUUDEN EDISTÄMINEN		1	2
NUOKKU			
HENKILÖSTÖ	2,25	2,35	2,5
KÄVIJÄMÄÄRÄ	3950	5200	3493
KULTTUURITYÖ			
HENKILÖSTÖ		0,10	0,10
KULTTUURIAVUSTUKSET €	6100	6500	6500
KULTTUURITAPAHTUMAT	15	12	7

PALVELUN KUVAUS

Hyvinvointipalvelut, uimahalli, Nuokku, kulttuurityö, liikunnanohjaus, nuorisovaltuusto

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

ERITYISNUORISO- JA ETSIVÄN TYÖN VAKIINNUTTAMINEN OSAKSI KUNNAN NUORISOTYÖTÄ

Vakinaistetaan etsivän nuorisotyön toimi ja muutetaan nimike erityisnuorisotyöntekijäksi. Vakinaistamisella turvataan nuorisotyön jatkuminen yhtä laadukkaana ja monipuolisena kuin se on ollut ja se antaa varaa myös toiminnan asiakaslähtöiseen kehittämiseen. Laadukas ehkäisevä työ lasten ja nuorten parissa näkyy säästönä sosiaali- ja terveystalouden menoissa. Myös turvallisuusnäkökulmasta työpari vapaa-ajanohjaajalle on välttämätön.

Etsivä nuorisotyöntekijä on työskennellyt Padasjoen kunnassa vuodesta 2013 lähtien, joten työn tarve on osoitettu pysyväksi.

Toteutunut 2020:

- Erityisnuorisotyöntekijä aloittanut vakinaisena 17.2.

NUORISOTYÖN JA KOULUJEN YHTEISTYÖN SYVENTÄMINEN

Lisätään nuorisotyön jalkautumista kouluille ja välitunneille. Luokkakohtaiset vierailut nuokulle.

Toteutunut 2020:

- Luokkakohtaiset valistukset ja ryhmäyttämiset aloitettiin vuoden alusta, mutta jäi kesken koronatilanteen vuoksi.
- Tuen tarpeen arviointi – nuorisotyö otti yhteyttä kaikkiin yläkoulun oppilaisiin poikkeusolojen aikana
- Nivelvaihtotyö peruskoulusta toiselle asteelle yhteistyössä opon kanssa.
- Kaikki yläkoulun luokat ovat käyneet syksyn 2020 aikana kouluajana nuokulla tutustumassa
- jalkautuminen keskiviikkoisin oppilaiden ruokavälitunnille/ kahvittamiset koulun aulassa (koronatilanteesta johtuen ei säännöllistä).

UIMAHALLIN TOIMINNAN JATKUMINEN NYKYISESSÄ LAAJUUDESSAAN

Vakinaistetaan osa-aikainen uimahallityöntekijä.

Uimahallin toiminta on laajentunut vuosi vuodelta. Ohjattu toiminta (koululaisuinnit, vesiliikunta, uimakoulut) ajoittuvat aamupäiviin, iltapäiviin ja alkuiiltoihin, yleisövuoro painottuu arki-iltoihin ja sunnuntaihin. Koululaisryhmät ovat lisääntyneet, koska omien koululaisten lisäksi koulu-uinneissa käy myös naapurikuntien koululaiset. Sama kehitys näkyy myös ohjatussa vesiliikunnassa. Vuonna 2019 uimahallilla oli palkattuna kokeilumielessä määräaikainen, osa-aikainen työntekijä ja tarve 20-tuntiselle työntekijälle tuli selkeästi esiin. Ennen vuotta 2019 työt hoidettiin tilapäisellä sijaisella ja oman henkilöstön sisäisin järjestelyin, mutta oman henkilöstön lisääntyneiden työtehtävien vuoksi se ei enää onnistu. Tilapäinen sijaisjärjestelykään ei ole hyvä ratkaisu pidemmän päälle, koska työ vaatii tietyn koulutuksen ja osaamisen.

Toteutunut 2020:

- Talousarviossa varattiin osa-aikaiselle uimahallityöntekijälle palkkarahat vuoden määräajaksi. Tämä työntekijä aloitti 13.1.2020.
- Poikkeusolojen vuoksi uimahalli suljettiin maaliskuussa ja avattiin elokuussa poikkeusjärjestelyin. Uimahalli suljettiin 30.11., mutta aloitettiin lapsiperheiden tilausuintivuorot ruokakunnittain.

HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN

Hyvinvointipalveluissa järjestetään hyvinvointikysely kuntalaisille vuoden 2020 aikana.

Toteutunut 2020:

- Monitoimijainen hyvinvointityöryhmä kokoontui alkuvuodesta suunnittelemaan hyvinvointikyselyä ja kyselyn työstämistä on jatkettu laajennetussa johtoryhmässä. Kysely toteutettiin marraskuussa.
- Päijät-Hämeen liikunnan ja elämysten (ml. hyvinvointi) tiekartta-hankkeen yhtenä osana toteutettiin maakunnallinen hyvinvointikysely.

350 Varhaiskasvatuspalvelut

Toimintakatetilit

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP2019
<u>Tuotot</u>	54 000	50 898	3 102	94,3	64 385
<u>Kulut</u>	-871 840	-749 343	-122 497	85,9	-831 628
<u>Netto</u>	-817 840	-698 445	-119 395	85,4	-767 243
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-1 500	-1 535	35	102,4	-2 559
<u>Sisäiset erät</u>	0	-68 393	68 393	*****	-74 675

Tulosalueen vastuhenkilö: Varhaiskasvatusjohtaja

	TP 2019	TA 2020	TP 2020
MAJAVAN PÄIVÄKOTI			
HENKILÖSTÖ	7	7	8
HOITOPAIKAT	31	32	33
HOITOPÄIVÄT, OSA/KOKOPÄIVÄISET	5422	5400	4780
PERHEPÄIVÄHOITO			
HENKILÖSTÖ	4	4	3
HOITOPAIKAT	12	16	8
HOITOPÄIVÄT	1722	2200	1164
KOTIHOIDONTUKI			
KOTIHOIDONTUKEA SAAVIEN LASTEN MÄÄRÄ	22	14	21
ESIOPETUS			
HENKILÖSTÖ	4	3	3
OPPILASMÄÄRÄ	14	14	14
PIKKUMAJAVA			
HENKILÖSTÖ	4	4	4
HOITOPAIKAT	17	14	16
HOITOPÄIVÄT	2371	2300	2275

PALVELUN KUVAUS

Päiväkotihoito, esiopetus, erityispäivähoito, perhepäivähoito ja lasten kotihoidontuki

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Varhaiskasvatuksen teemana oli vuonna 2020 Luonto, liike ja leikki.

Varhaiskasvatuksen arjessa lapsiryhmät poistuivat päiväkodin ja hoitopaikan pihasta viikoittain tutustuen lähiympäristöön, lähimetsään, leikkipuistoihin, lähiliikunta-alueeseen. Lapsilla oli mahdollisuus hyödyntää leikissä ja liikkumisessa myös koulujemme liikuntasaleja.

Koronavirukseen liittyvien rajoitusten johdosta yhteiset luonto- ja liikunta-aiheiset koulutukset eivät toteutuneet. Varhaiskasvatuksen henkilöstöä osallistui Päijät-Hämeen seudulliseen Näkyväksi-hankkeeseen, jonka tavoitteena on vuorovaikutustaitojen lisääntyminen aikuisen ja lapsen välillä. Esiopetuksen henkilöstöä osallistui Kieliporeita esiopetukseen-hankkeeseen.

Majavan päiväkodin sisäpinnat uusittiin kesän 2020 aikana. Varhaiskasvatus toteutettiin silloin Visapuiston palvelutalon tiloissa. Vuorohoitoryhmä Pikkumajava oli myös kesällä toiminnassa. Vuorohoidon tarve lisääntyi vuoden 2020 aikana, joten se toi lisää kustannuksia varhaiskasvatukseen.

30 Sivistyslautakunta**Toimintakatetilit**

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP2019
<u>Tuotot</u>	197 761	232 483	-34 722	117,6	350 710
<u>Kulut</u>	-4 359 422	-3 958 565	-400 857	90,8	-4 281 901
<u>Netto</u>	-4 161 661	-3 726 082	-435 579	89,5	-3 931 192
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-55 120	-65 396	10 276	118,6	-65 168
Sisäiset erät	0	-580 655	580 655	*****	-579 186

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 viihtyisä ja ystävällinen kestävän kehityksen kunta.

Toiminnan painopistealueet 2020 – 2022

Tekninen toimi

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

Toimintaympäristön muutos 2020 - 2022

- Yhteistyön lisääntyminen naapurikuntien kanssa

401 Tekninen hallinto ja kaavoitus

Toimintakatelit

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	2 000	0	2 000	0,0	27 350
<u>Kulut</u>	-198 440	-147 607	-50 833	74,4	-231 627
<u>Netto</u>	-196 440	-147 607	-48 833	75,1	-204 277
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	0	-2 426	2 426	*****	0
<u>Sisäiset erät</u>	0	-1 590	1 590	*****	-1 873

Tulosalueen vastuhenkilö tekninen johtaja

	TP 2019	TA 2020	TP 2020
HENKILÖSTÖ	2	2	2
LAUTAKUNNAN KOKOUKSET	9	9	7
LAUTAKUNNAN PYKÄLÄT	44	50	45

Palvelun kuvaus

Hallinnollisten asioiden suunnittelu, valmistelu ja toteuttaminen.
Kiinteistöjen mittaus 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

Toimintakatetilit

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	1 184 900	1 189 604	-4 704	100,4	1 463 732
<u>Kulut</u>	-1 535 600	-1 425 131	-110 469	92,8	-1 563 821
<u>Netto</u>	-350 700	-235 528	-115 172	672,0	-100 088
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-693 931	-713 062	19 130	102,8	-648 838
<u>Sisäiset erät</u>	0	613 969	-613 969	*****	619 524

Tulosalueen vastuhenkilö käyttömestari

		TP 2019	TA 2020	TP 2020
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, työsuojeluasiat huomioiden. Ammattitaitoinen henkilökunta. Ympäristöystävälliset pesuaineet, jätteiden lajittelu, työvälineiden ergonomisuus ja koneiden käyttö.

Taloudellinen kiinteistönhoito sekä kiinteistöjen kunnon seuranta ja ylläpito.

Kiinteistönhoidon sähköisen huoltokirjan käyttö.

403 Maa ja metsätilat

Toimintakatetilit

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	498 400	1 121 605	-623 205	225,0	677 463
<u>Kulut</u>	-71 100	-45 316	-25 784	63,7	-83 695
<u>Netto</u>	427 300	1 076 289	-648 989	251,9	593 768

Tulosalueen vastuhenkilö tekninen johtaja

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 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	40 000	27 537	12 463	68,8	49 002
<u>Kulut</u>	-32 900	-18 487	-14 413	56,2	-39 972
<u>Netto</u>	7 100	9 050	-1 950	127,5	9 030
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-165 820	-161 286	-4 534	97,3	-186 513

Tulosalueen vastuhenkilö tekninen johtaja

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.

405 Liikenneväylät ja yleiset alueet

Toimintakatetilit

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	30 000	31 515	-1 515	105,1	31 879
<u>Kulut</u>	-242 070	-199 565	-42 505	82,4	-305 814
<u>Netto</u>	-212 070	-168 050	-44 020	79,2	-273 935
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-244 874	-244 167	-707	99,7	-305 037

Tulosalueen vastuhenkilö käyttömestari

	TP 2019	TA 2020	TP 2020
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.

Turvallisuusnäkökohtien huomiointi.

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

Viranomaistehtävien hoitaminen ja tieavustusten jako. Tie kuntien 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 hyväksytyn tarkastusyrittäjän toimesta.

Leikkipuistojen turvallisuusasiakirjan mukaiset toiminnalliset tarkastukset oma valvontana kolme kertaa vuodessa.

406 Viemärlaitos taseyksikkö

Toimintakatetilit

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	273 000	294 309	-21 309	107,8	267 765
<u>Kulut</u>	-327 720	-282 640	-45 080	86,2	-347 079
<u>Netto</u>	-54 720	11 669	-66 389	-21,3	-79 314
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-161 608	-158 147	-3 461	97,9	-160 145

Tulosalueen vastuhenkilö käyttömestari

	TP 2019	TA 2020	TP 2020
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

Viemäröinnin 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 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	700 000	686 273	13 727	98,0	708 768
<u>Kulut</u>	-612 300	-606 080	-6 220	99,0	-635 521
<u>Netto</u>	87 700	80 193	7 507	91,4	73 247
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-60 000	-59 218	-782	98,7	-69 668

Tulosalueen vastuhenkilö tekninen johtaja

Palvelun kuvaus

Kaukolämpöverkoston rakentaminen ja kunnossapito.

Tulosalueen tavoitteet ja toteutus

Verkoston kunnossapito ja laajentaminen

Seuranta ja mahdolliset huoltotoimenpiteet. Lisätään kiinteistöjä kaukolämpöön.

408 Pelastustoimi
Toimintakatetil

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	0	0	0	0,0	0
<u>Kulut</u>	-285 000	-278 049	-6 951	97,6	-273 259
<u>Netto</u>	-285 000	-278 049	-6 951	97,6	-273 259

Palvelun kuvaus

Toiminnan järjestäminen yhdessä Päijät-Hämeen pelastuslaitoksen kanssa.

Tulosalueen tavoitteet ja toteutus

Pelastustoimen palveluiden järjestäminen.

Palvelu ostetaan Päijät-Hämeen pelastuslaitokselta.

409 Kunnan vesihuolto
Toimintakatetil

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	900	1 094	-194	121,5	1 290
<u>Kulut</u>	-4 000	-1 050	-2 950	26,3	-4 576
<u>Netto</u>	-3 100	43	-3 143	-1,4	-3 286
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-55 100	-55 032	-68	99,9	-58 990

Tulosalueen vastuhenkilö käyttömestari

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 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	2 729 200	3 351 936	-622 736	122,8	3 227 250
<u>Kulut</u>	-3 309 130	-3 003 925	-305 205	90,8	-3 485 364
<u>Netto</u>	-579 930	348 011	-927 941	160,0	-258 114
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-1 381 333	-1 393 337	12 004	100,9	-1 429 191
<u>Sisäiset erät</u>	0	612 379	-612 379	*****	617 605

Toteuma on 160,01 % talousarviota parempi

2.1.6 Rakennus- ja ympäristötoimi

510 Rakennusvalvonta

Toimintakatelit

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	77 000	97 267	-20 267	126,3	83 078
<u>Kulut</u>	-126 680	-111 907	-14 773	88,3	-111 366
<u>Netto</u>	-49 680	-14 640	-35 040	29,5	-28 288
<u>Sisäiset erät</u>	0	-1 590	1 590	*****	-1 873

Tulosalueen vastuhenkilö rakennustarkastaja

	TP 2019	TA 2020	TP 2020
HENKILÖSTÖ	1,1	1,1	1,1
LAUTAKUNNAN KOKOUKSET	18	10	6
LAUTAKUNNAN PYKÄLÄT	46	50	54
MYÖNNETYT LUVAT JA ILMOITUKSET	109	100	143
VALMISTUNEET RAKENNUKSET	45	80	53
KATSELMUKSET	95	100	99
POIKKEAMISPÄÄTÖKSET	12	10	16

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 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	0	0	0	0,0	0
<u>Kulut</u>	-132 670	-118 375	-14 295	89,2	-94 519
<u>Netto</u>	-132 670	-118 375	-14 295	89,2	-94 519
<u>Sisäiset erät</u>	0	-596	596	*****	-703

Ympäristönsuojelun vastuuhenkilö ympäristösihteeri

	TP 2019	TA 2020	TP 2020
HENKILÖSTÖ	0,6	0,6	0,6
LAUSUNNOT	38	45	53
VALVONTA- JA TARKASTUSKÄYNNIT	10	25	14
PÄÄTÖKSET	19	10	4

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 terveysvalvontaohjelmien mukaiset toimet.

Eläinjätteen käsittelyn valvonta ja eläinsuojelulain mukaiset tehtävät.

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

Myös monet muut terveydensuojelun ja elintarvikevalvonnan viranomaistehtävät kuuluvat palveluihin.

Terveystarkastajan tehtävät hoidetaan ostopalveluna Päijät-Hämeen sosiaali- ja terveysyhtymältä. 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, mittausten 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 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	1 000	0	1 000	0,0	0
<u>Kulut</u>	-70 600	-66 261	-4 339	93,9	-78 403
<u>Netto</u>	-69 600	-66 261	-3 339	95,2	-78 403

	TP 2019	TA 2020	TP 2020
YKSITYISTIEAVUSTUSANOMUKSET MYÖNNETTY €	59 61600	59 61600	62 61600

Palvelun kuvaus

Yksityisten teiden pitäjien teiden kunnossapidon tukeminen

Tulosalueen tavoitteet ja toteutus

Tieavustusten jako.

50 Rakennus ja ympäristölautakunta
Toimintakatetilit

	TA 2020	Tot 2020	Erotus	Tot-%	TP 2019
<u>Tuotot</u>	78 000	97 267	-19 267	124,7	83 078
<u>Kulut</u>	-329 950	-296 543	-33 407	89,9	-284 288
<u>Netto</u>	-251 950	-199 276	-52 674	79,1	-201 210
<u>Toimintakate</u>	0	-2 186	2 186	*****	-2 576

10 KUNNANHALLITUS	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT	29 500	0	29 500	58 636	29 136	198,76%
TOIMINTAKULUT	-1 135 390	0	-1 135 390	-1 013 492	121 898	89,26%
TOIMINTAKATE	-1 105 890	0	-1 105 890	-954 856	151 034	86,34%

20 PERUSTURVA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT	30 000	0	30 000	56 859	26 859	189,53%
TOIMINTAKULUT	-14 113 410	0	-14 113 410	-13 957 417	155 993	98,89%
TOIMINTAKATE	-14 083 410	0	-14 083 410	-13 900 558	182 852	98,7%

30 SIVISTYSLAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT	227 761	-30 000	197 761	232 483	34 722	117,56%
TOIMINTAKULUT	-4 379 422	20 000	-4 359 422	-3 958 565	400 857	90,8%
TOIMINTAKATE	-4 151 661	-10 000	-4 161 661	-3 726 082	435 579	89,53%

40 TEKNINEN LAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT	3 059 200	-330 000	2 729 200	3 351 936	622 736	122,82%
TOIMINTAKULUT	-3 309 130	0	-3 309 130	-3 003 925	305 205	90,78%
TOIMINTAKATE	-249 930	-330 000	-579 930	348 011	927 941	160,01%

Toteuma on 160,01 % talousarviota parempi

50 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT	78 000	0	78 000	97 267	19 267	124,7%
TOIMINTAKULUT	-329 950	0	-329 950	-296 543	33 407	89,88%
TOIMINTAKATE	-251 950	0	-251 950	-199 276	52 674	79,09%

YHTEENSÄ	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2020	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT	3 424 461	-360 000	3 064 461	3 797 181	732 720	123,91%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 267 302	20 000	-23 247 302	-22 229 942	1 017 360	95,62%
TOIMINTAKATE	-19 842 841	-340 000	-20 182 841	-18 432 761	1 750 080	91,33%

2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

576 Padasjoki

	TA 2020	Tot 2020	Erutus	Tot-%	TP2019
<u>Toimintatuotot</u>	3 064 461	3 797 181	-732 720	110,9	3 754 294
<u>Myyntituotot</u>	1 538 150	2 206 899	-668 749	140,7	1 569 455
<u>Maksutuotot</u>	123 500	132 475	-8 975	107,3	135 099
<u>Tuet ja avustukset</u>	86 400	153 213	-66 813	177,3	156 593
<u>Muut toimintatuotot</u>	1 316 411	1 304 594	11 817	79,2	1 893 147
<u>Toimintakulut</u>	-23 247 302	-22 229 942	-1 017 360	95,5	-22 833 662
<u>Henkilöstökulut</u>	-5 101 160	-4 784 589	-316 571	93,8	-4 879 473
<u>Palkat ja palkkiot</u>	-3 890 260	-3 644 926	-245 334	93,7	-3 713 344
<u>Henkilösivukulut</u>	-1 210 900	-1 139 663	-71 237	94,1	-1 166 128
<u>Eläkekulut</u>	-1 104 860	-1 039 941	-64 919	94,1	-1 060 484
<u>Muut henkilösivukulut</u>	-106 040	-99 722	-6 318	94,0	-105 644
<u>Palvelujen ostot</u>	-15 806 712	-15 352 690	-454 022	97,1	-15 571 013
<u>Asiakaspalvelujen ostot</u>	-13 619 000	-13 480 087	-138 913	99,0	-13 242 278
<u>Muiden palvelujen ostot</u>	-2 187 712	-1 872 603	-315 109	85,6	-2 328 735
<u>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</u>	-1 606 443	-1 523 457	-82 986	94,8	-1 715 436
<u>Avustukset</u>	-312 600	-264 723	-47 877	84,7	-301 781
<u>Muut toimintakulut</u>	-420 387	-304 484	-115 903	69,1	-365 959
<u>Toimintakate</u>	-20 182 841	-18 432 761	-1 750 080	92,9	-19 079 368
<u>Verotulot</u>	10 600 000	10 735 894	-135 894	97,6	10 313 748
<u>Valtionosuudet</u>	11 000 000	11 108 331	-108 331	107,8	9 496 919
<u>Rahoitustuotot ja -kulut</u>	80 000	101 451	-21 451	126,8	191 513
<u>Korkotuotot</u>	120 000	89 153	30 847	74,3	147 329
<u>Muut rahoitustuotot</u>	40 000	82 718	-42 718	206,8	116 471
<u>Korkokulut</u>	-80 000	-62 650	-17 350	78,3	-70 089
<u>Muut rahoituskulut</u>	0	-7 770	7 770	****	-2 198
<u>Vuosikate</u>	1 497 159	3 512 915	-2 015 756	228,5	922 812
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-1 454 453	-1 474 089	19 635	101,4	-1 511 618
<u>Suunnitelman muk. poistot</u>	-1 454 453	-1 474 089	19 635	101,4	-1 511 618
<u>Tilikauden tulos</u>	42 706	2 038 826	-1 996 120	2 465,2	-588 807
<u>Poistoeron muutos</u>	0	161 282	-161 282	****	-144 751
<u>Varausten muutos</u>	0	51 403	-51 403	****	370 031
<u>Tilikauden ylijäämä (alij.)</u>	42 706	2 251 511	-2 208 805	2 722,3	-363 527

2.3 Viemärlaitoksen tuloslaskelman toteutumisvertailu

VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

	TA 2020	Toteuma	Poikkeama + Yli/-alle arvion
Jätevesimaksut	227 000	249 917,86	-22 917,86
Perusmaksut, mittarivuokrat	15 000	15 898,79	-898,79
Muut liiketoiminnan tuotot	31 000	28 492,06	2 507,94
Liikevaihto	273 000	294 308,71	-21 308,71
Materiaalit ja palvelut	-222 350	-204 457,82	-17 892,18
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-75 200	-62 942,22	-12 257,78
Palvelujen ostot	-147 150	-132 007,20	-15 142,80
Muut toimintakulut	0	-9 508,40	9 508,40
Henkilöstökulut	-91 370	-78 182,00	-13 188,00
Palkat ja palkkiot	-76 400	-65 813,74	-10 586,26
Henkilösivukulut	-14 970	-12 368,26	-2 601,74
Eläkekulut	-12 800	-10 534,17	-2 265,83
Muut henkilösivukulut	-2 170	-1 834,09	-335,91
Poistot ja arvonalentumiset	-161 608	-158 146,89	-3 461,11
Suunnitelman mukaiset poistot	-161 608	-158 146,89	-3 461,11
Liiketoiminnan muut kulut	-14 000	0,00	-14 000,00
Liikeylijäämä (-alijäämä)	-216 328	-146 478,00	-69 850,00
Rahoitustuotot ja -kulut:			
Muut rahoitustuotot	0	360,57	-360,57
Muille maksetut korkokulut	0	-4 881,43	4 881,43
Muut rahoituskulut	0	-256,61	256,61
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-4 777,47	4 777,47
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaiseriä	-216 328	-151 255,47	-65 072,53
Ylijäämä ennen varauksia	-216 328	-151 255,47	-65 072,53
Poistoeron lisäys tai vähennys		37 403,50	-37 403,50
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-216 328	-113 851,97	-102 476,03

2.4 Kaukolämmön tuloslaskelman toteutumisvertailu

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

	TA 2020	Toteuma	Poikkeama + yli/-alle arvion
Kaukolämmön myyntituotot	700 000	686 273,02	13 726,98
Liikevaihto	700 000	686 273,02	13 726,98
Materiaalit ja palvelut	-612 300	-607 279,70	-5 020,30
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-600 300	-600 562,66	262,66
Palvelujen ostot	-12 000	-6 717,04	-5 282,96
Henkilöstökulut	0	0,00	0,00
Palkat ja palkkiot	0	0,00	0,00
Henkilösivukulut	0	0,00	0,00
Eläkekulut	0	0,00	0,00
Muut henkilösivukulut	0	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset	-60 000	-59 218,01	-781,99
Suunnitelman mukaiset poistot	-60 000	-59 218,01	-781,99
Liiketoiminnan muut kulut	0	1 200,00	-1 200,00
Liikelylijäämä (-alijäämä)	27 700	20 975,31	6 724,69
Rahoitustuotot ja -kulut:			
Muut rahoitustuotot	0	67,69	-67,69
Muille maksetut korkokulut	0	-1 321,29	1 321,29
Korvaus peruspääomasta	0	0,00	0,00
Muut rahoituskulut	0	3,88	-3,88
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-1 249,72	1 249,72
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	27 700	19 725,59	7 974,41
Ylijäämä ennen varauksia	27 700	19 725,59	7 974,41
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	27 700	19 725,59	7 974,41

2.5 Laajakaistan tuloslaskelman toteutumisvertailu

LAAJAKAISTA TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU	TA 2020	Toteuma 31.12.2020	Poikkeama + Yli/-alle arvion
Liittymismaksut	20 000	5 241,94	14 758,06
Muut myyntituotot	20 000	19 594,79	405,21
Muut vuokratuotot		2 700,00	-2 700,00
Liikevaihto	40 000	27 536,73	12 463,27
Materiaalit ja palvelut	-32 900	-13 195,27	-19 704,73
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-101,55	101,55
Palvelujen ostot	-32 900	-13 093,72	-19 806,28
Henkilöstökulut	0	-5 291,32	5 291,32
Palkat ja palkkiot	0	-4 416,42	4 416,42
Henkilösivukulut	0	-874,90	874,90
Eläkekulut	0	-742,50	742,50
Muut henkilösivukulut	0	-132,40	132,40
Poistot ja arvonalentumiset	-165 820	-161 285,72	-4 534,28
Suunnitelman mukaiset poistot	-165 820	-161 285,72	-4 534,28
Liiketoiminnan muut kulut	0	0,00	0,00
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-158 720	-152 235,58	-6 484,42
Rahoitustuotot ja -kulut:			
Muut rahoitustuotot	0	16,41	-16,41
Muille maksetut korkokulut	0	-3 278,76	3 278,76
Muut rahoituskulut	0	-13,72	13,72
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-3 276,07	3 276,07
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaiseriä	-158 720	-155 511,65	-3 208,35
Ylijäämä ennen varauksia	-158 720	-155 511,65	-3 208,35
Poistoeron lisäys tai vähennys	0	101 239,36	-101 239,36
Tilikauden ylijäämä	-158 720	-54 272,29	-104 447,71

2.6 Investointiosan toteutuminen

9000 Maa alueet

	TA 2020 alkuperäinen	Talousarvio muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Erotus
Tuotot	0	0	0	5 416	-5 416
Kulut	0	0	0	-60 024	60 024
Netto	0	0	0	-54 608	54 608

9100 Osakkeet

	TA 2020 alkuperäinen	Talousarvio muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Erotus
Tuotot	0	0	0	0	0
Kulut	0	0	0	-70 000	70 000
Netto	0	0	0	-70 000	70 000

9120 Suuret hankkeet: Tuotot

	TA 2020 alkuperäinen	Talousarvio muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Erotus
9029 Paloasema	0	0	0	220 000	-220 000
9083 Laajakaistaverkon rakentaminen	0	0	0	15 081	-15 081
Yhteensä	0	0	0	235 081	-235 081

9120 Suuret hankkeet: Kulut

	TA 2020 alkuperäinen	Talousarvio muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Erotus
9029 Paloasema	-350 000	0	-350 000	-558 679	208 679
9083 Laajakaistaverkon rakentaminen	-100 000	50 000	-50 000	-66 483	16 483
Yhteensä	-450 000	50 000	-400 000	-625 162	225 162

9130 Pienet talonrak.hankkeet: Kulut

	TA 2020 alkuperäinen	Talousarvio muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Erotus
9020 Yhtenäiskoulu	-20 000	0	-20 000	-11 379	-8 621
9022 Opistotalo	-10 000	0	-10 000	0	-10 000
9033 Monitoimitalo	-100 000	30 000	-70 000	-7 764	-62 236
9046 Kuntala	-80 000	40 000	-40 000	-34 467	-5 533
9052 Satama	-100 000	50 000	-50 000	-47 811	-2 189
9054 Vanha Koulu	-150 000	0	-150 000	-113 161	-36 839
9076 Päiväkoti	-50 000	-10 000	-60 000	-61 965	1 965
9130 Terveysaseman muutostyöt	-50 000	0	-50 000	0	-50 000
9135 Erittelemättömät kohteet	-100 000	0	-100 000	-37 413	-62 587
Yhteensä	-660 000	110 000	-550 000	-313 960	-236 040

9140 Muut investoinnit: Tuotot

	TA 2020 alkuperäinen	Talousarvio muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Erotus
9075 Yleisurheilukenttä/Ahjola	0	0	0	7 000	-7 000
Yhteensä			0	7 000	-7 000

9140 Muut investoinnit: Kulut

	TA 2020 alkuperäinen	Talousarvio muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Erotus
9025 Yleissuunnittelu	-30 000	0	-30 000	-8 945	-21 055
9033 Monitoimitalo	0	0	0	-25 388	25 388
9051 Kadut ja jalkakäytävät	-100 000	0	-100 000	-62 026	-37 974
9055 Sataman matkailu	-25 000	25 000	0	0	0
9059 Viemäriil.verkostosaneeraus	-40 000	0	-40 000	-3 102	-36 898
9061 Viemäriil.jätevedenpuhdistus	-150 000	0	-150 000	-35 267	-114 733
9075 Yleisurheilukenttä/Ahjola	0	-4513	-4 513	-11 513	7 000
9118 Pisara hanke	-10 000	0	-10 000	-11 084	1 084
Yhteensä	-355 000	20 487	-334 353	-157 324	-177 029

9150 Irtaimisto: Kulut

	TA 2020 alkuperäinen	Talousarvio muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Erotus
9038 Puistot ja leikkikentät	-20 000	0	-20 000	-13 411	-6 589
9045 Kirjasto	-20 000	0	-20 000	-17 833	-2 167
9107 Vapaa aikatoimen irtaimisto	-10 000	4 353	-5 647	-5 647	0
9113 Yhtenäiskoulun hankinnat	-10 000		-10 000	-10 000	0
9116 Pappilanmäen kalusteet	-10 000	160	-9 840	0	-10 000
9117 Siivoustoimen laitteet	-12 000		-12 000	-11 363	-637
Yhteensä	-82 000	4513	-77 647	-58 254	-19 393

Tammikuu-Joulukuu 2020**576 Padasjoki**

	TA 2020 alkuperäinen	Talousarvio muutokset	TA 2020	Toteuma	Erotus
Tuotot	0	0	0	247 496	-247 496
Kulut	- 1 547 000	185 000	-1 362 000	-1 284 725	-77 275
Netto	- 1 547 000	185 000	-1 362 000	-1 037 229	-324 771

2.7 Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN 2020

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 537 159	-40 000	1 497 159	3 512 914,79	-2 015 755,79
Tulorahoituksen korjaukset	-90 000	0	-90 000	-72 694,35	-17 305,65
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 547 000	185 000	-1 362 000	-1 284 725,00	-77 275,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	242 080,63	-242 080,63
Pysyvien vastaavien hyödykk.luovutustulot	90 000	0	90 000	78 110,00	11 890,00
					-2 340
Toiminta ja investoinnit, netto	-9 841	145 000	135 159	2 475 686,07	527,07
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys				-54 800,00	
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	35 800,00	-35 800,00
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 552 000	0	1 552 000	1 537 456,59	14 543,41
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 551 846	0	-1 551 846	-1 629 446,00	77 600,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0,00	0,00
					-2 284
Vaikutus maksuvalmiuteen	-9 687	145 000	135 313	2 364 696,66	183,66

2.8 Viemärlaitoksen rahoitusosan toteutuminen

VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

	TA 2020	Toteuma	Poikkeama + Yli/-alle arvion
Toiminnan rahavirta			
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-216 328	-146 478,00	69 850,00
Poistot ja arvonalennukset	161 608	158 146,89	-3 461,11
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-4 777,47	4 777,47
	-54 720	6 891,42	61 611,42
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-200 000	-49 452,55	-150 547,45
	-200 000	-49 452,55	-150 547,45
Toiminnan ja investointien rahavirta	-254 720	-42 561,13	-212 158,87
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	0	-6 457,83	-6 457,83
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Saamisten muutos muilta	0	8 758,52	8 758,52
Korottomien velkojen muutos muilta	0	-16 601,62	-16 601,62
Rahoituksen rahavirta	0	-14 300,93	-14 300,93
Rahavarojen muutos	-254 720	-56 862,06	197 857,94
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.		-173 271,64	
Rahavarat 1.1.		-116 409,58	
		-56 862,06	
			0,00

2.9 Kaukolämmön rahoitusosan toteutuminen

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

	TA 2020	Toteuma	Poikkeama + yli/-alle arvion
Toiminnan rahavirta			
Liikelyjäämä (-alijäämä)	27 700	20 975,31	-6 724,69
Poistot ja arvonalennukset	60 000	59 218,01	-781,99
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-1 249,72	1 249,72
	87 700	78 943,60	-8 756,40
Investointien rahavirta			
Investointimenot	0	0,00	0,00
	0	0,00	0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	87 700	78 943,60	8 756,40
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0	-1 747,99	-1 747,99
	0	-1 747,99	-1 747,99
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Saamisten muutos muilta	0	27 688,39	27 688,39
Korottomien velkojen muutos muilta	0	5 570,43	5 570,43
	0	33 258,82	33 258,82
Rahoituksen rahavirta	0	31 510,83	31 510,83
Rahavarojen muutos	87 700	110 454,43	22 754,43
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.		358 890,61	
Rahavarat 1.1.		248 436,18	
		110 454,43	
			0,00

2.10 Laajakaistan rahoitusosan toteutuminen

LAAJAKAISTA TASEYKSIKKÖ

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU	TA 2020	Toteuma 31.12.2020	Poikkeama + Yli/-alle arvion
Toiminnan rahavirta			
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-158 720	-152 235,58	6 484,42
Poistot ja arvonalennukset	165 820	161 285,72	-4 534,28
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-3 276,07	3 276,07
	7 100	5 774,07	-1 325,93
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-50 000	-66 483,35	16 483,35
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	15 080,63	-15 080,63
	-50 000	-51 402,72	1 402,72
Toiminnan ja investointien rahavirta	-42 900	-45 628,65	2 728,65
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0	-4 337,59	-4 337,59
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Saamisten muutos muilta	0	-6 680,58	-6 680,58
Korottomien velkojen muutos muilta	0	-6 826,91	-6 826,91
Rahoituksen rahavirta	0	-17 845,08	-17 845,08
Rahavarojen muutos	-42 900	-63 473,73	-20 573,73
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.		-136 417,56	
Rahavarat 1.1.		-72 943,83	
		-63 473,73	
			0,00

2.11 Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIoidEN TOTEUTUMISESTA

Padasjoen kunta Vuosi 2020	Määrärahat					Tuloarviot				
	Akuperäinen talousarvio	TA:n muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Akuperäinen talousarvio	TA:n muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Ulkoinen										
KÄYTTÖTALOUSOSA										
Kunnanhallitus	1 135 390	0	1 135 390	1 013 491,73	121 898,27	29 500	0	29 500	58 635,67	29 135,67
Perusturva	14 113 410	0	14 113 410	13 957 416,76	155 993,24	30 000	0	30 000	56 859,00	26 859,00
Sivistyslautakunta	4 379 422	-20 000	4 359 422	3 958 564,76	400 857,24	227 761	-30 000	197 761	232 483,05	34 722,05
Tekninen lautakunta	3 309 130	0	3 309 130	2 677 510,74	631 619,26	3 059 200	-330 000	2 729 200	3 025 521,54	296 321,54
Rakennus- ja ympäristölautakunta	329 950	0	329 950	296 543,31	33 406,69	78 000	0	78 000	97 267,07	19 267,07
TULOSLASKELMAOSA										
Verotulot						11 000 000	-400 000	10 600 000	10 735 893,66	135 893,66
Valtionosuudet						10 300 000	700 000	11 000 000	11 108 331,01	108 331,01
Korkotulot						120 000	0	120 000	89 153,34	-30 846,66
Muut rahoitustulot						40 000	0	40 000	82 718,05	42 718,05
Korkomenot	80 000	0	80 000	62 650,11	17 349,89					
Muut rahoitusmenot	0	0	0	7 770,19	-7 770,19					
INVESTOINTIOSA										
Kiinteä omaisuus	0	0	0	60 023,50	-60 023,50	0	0	0	5 415,65	5 415,65
Osakkeet	0	0	0	70 000,00	-70 000,00	0	0	0	0,00	0,00
Suuret hankkeet	450 000	-50 000	400 000	625 162,27	-225 162,27	0	0	0	235 080,63	235 080,63
Pienet talonrak.hankkeet	610 000	-60 000	550 000	313 960,35	236 039,65	0	0	0	0,00	0,00
Muut investoinnit	405 000	-70 647	334 353	157 324,44	177 028,56	0	0	0	7 000,00	7 000,00
Itäimistö	82 000	-4 353	77 647	58 254,44	19 392,56	0	0	0	0,00	0,00
RAHOITUSOSA										
Antolainauksen muutokset										
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	54 800,00	-54 800,00					
Antolainasaamisten vähennykset						0	0	0	35 800,00	35 800,00
Lainakannan muutokset										
Pitkäaikaisten lainojen lisäys						1 552 000	0	1 552 000	1 537 456,59	-14 543,41
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 551 846	0	1 551 846	1 629 446,00	-77 600,00					
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0,00	0,00					
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0,00	0,00					
Vaikutus maksuvalmiuteen	0	145 000	145 000	2 364 696,66	-2 219 696,66	9 687		9 687		-9 687,00
YHTEENSÄ	26 446 148	-60 000	26 386 148	27 307 615,26	-921 467,26	26 446 148	-60 000	26 386 148	27 307 615,26	921 467,26
	0	0	0	0	0					
KÄYTTÖTALOUSOSA	23 267 302	-20 000	23 247 302	21 903 527	1 343 775	3 424 461	-360 000	3 064 461	3 470 766	406 305
TULOSLASKELMAOSA	80 000	0	80 000	70 420	9 580	21 460 000	300 000	21 760 000	22 016 096	256 096
INVESTOINTIOSA	1 547 000	-185 000	1 362 000	1 284 725	77 275	0	0	0	247 496	247 496
RAHOITUSOSA	1 551 846	145 000	1 696 846	4 048 943	-2 352 097	1 561 687	0	1 561 687	1 573 257	11 570
	26 446 148	-60 000	26 386 148	27 307 615	-921 467	26 446 148	-60 000	26 386 148	27 307 615	921 467

3. Tilinpäätöslaskelmat

3.1 Tuloslaskelma

Ulkoinen	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
Toimintatuotot	3 470 766,33	3 405 762,92
Myyntituotot	1 880 484,66	1 221 183,84
Maksutuotot	132 474,84	134 838,90
Tuet ja avustukset	153 212,57	156 593,46
Muut toimintatuotot	1 304 594,26	1 893 146,72
Toimintakulut	-21 903 527,30	-22 485 130,48
Henkilöstökulut	-4 784 589,20	-4 879 472,57
Palkat ja palkkiot	-3 644 926,11	-3 713 344,35
Henkilösivukulut	-1 139 663,09	-1 166 128,22
Eläkekulut	-1 039 941,40	-1 060 484,01
Muut henkilösivukulut	-99 721,69	-105 644,21
Palvelujen ostot	-15 328 805,55	-15 536 319,57
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 220 926,11	-1 401 598,57
Avustukset	-264 722,52	-301 781,19
Muut toimintakulut	-304 483,92	-365 958,58
Toimintakate	-18 432 760,97	-19 079 367,56
Verotulot	10 735 893,66	10 313 747,73
Valtionosuudet	11 108 331,01	9 496 918,64
Rahoitustuotot ja -kulut	101 451,09	191 512,92
Korkotuotot	89 153,34	147 329,13
Muut rahoitustuotot	82 718,05	116 470,59
Korkokulut	-62 650,11	-70 088,50
Muut rahoituskulut	-7 770,19	-2 198,30
Vuosikate	3 512 914,79	922 811,73
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 474 088,88	-1 511 618,42
Tilikauden tulos	2 038 825,91	-588 806,69
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	161 282,09	-144 751,00
Varausten muutos	51 402,72	370 030,96
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 251 510,72	-363 526,73

3.2 Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
Ulkoinen		
Toiminnan rahavirta	3 440 220,44	547 285,31
Vuosikate	3 512 914,79	922 811,73
Tulorahoituksen korjaukset	-72 694,35	-375 526,42
Investointien rahavirta	-964 534,37	-1 490 974,94
Investointimenot	-1 284 725,00	-1 983 078,41
Rahoitusosuudet investointimenoihin	242 080,63	105 125,05
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	78 110,00	386 978,42
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 475 686,07	-943 689,63
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	-19 000,00	-11 045,00
Antolainasaamisten lisäykset	-54 800,00	-21 645,00
Antolainasaamisten vähennykset	35 800,00	10 600,00
Lainakannan muutokset	-79 446,00	318 054,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 550 000,00	1 800 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 629 446,00	-1 481 946,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-46 967,71	188 359,05
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	30 750,17	-6 471,90
Lyhytaikaisten saamisten muutos	97 026,95	-452 594,70
Korottomien velkojen muutos	-174 744,83	647 425,65
Rahoituksen rahavirta	-145 413,71	495 368,05
Rahavarojen muutos	2 330 272,36	-448 321,58
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	8 181 775,61	5 851 503,25
Rahavarat 01.01.	5 851 503,25	6 299 824,83
	2 330 272,36	-448 321,58
	0,00	0,00

3.3 Tase

	2020	2019
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	24 840 784,59	25 258 644,75
Aineettomat hyödykkeet	33 982,39	38 514,06
Aineettomat oikeudet	33 982,39	38 514,06
Aineelliset hyödykkeet	20 902 037,00	21 404 365,49
Maa ja vesialueet	5 960 745,63	5 906 137,78
Rakennukset	10 745 914,88	10 858 950,29
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 950 612,87	4 264 868,69
Koneet ja kalusto	89 741,20	99 304,28
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	155 022,42	275 104,45
Sijoitukset	3 904 765,20	3 815 765,20
Osakkeet ja osuudet	3 082 553,21	3 012 553,21
Muut lainasaamiset	822 211,99	803 211,99
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,00	28 880,63
Lahjoitusrahastojen varat	0,00	28 880,63
VAIHTUVAT VASTAAVAT	8 915 055,91	6 681 810,50
Saamiset	733 280,30	830 307,25
Lyhytaikaiset saamiset	733 280,30	830 307,25
Myyntisaamiset	288 248,55	450 178,00
Muut saamiset	205 086,87	96 246,59
Siirtosaamiset	239 944,88	283 882,66
Rahoitusomaisuusarvopaperit	5 551 081,04	5 552 540,16
Muut arvopaperit	5 551 081,04	5 552 540,16
Rahat ja pankkisaamiset	2 630 694,57	298 963,09
VASTAAVAA YHTEENSÄ	33 755 840,50	31 969 335,88
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	18 033 829,69	15 782 318,97
Peruspääoma	12 607 306,07	12 607 306,07
Muut omat rahastot	254 293,22	254 293,22
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	2 920 719,68	3 284 246,41
Tilikauden yli-/alijäämä	2 251 510,72	-363 526,73
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	4 284 380,24	4 497 065,05
Poistoero	1 578 612,51	1 739 894,60
Vapaaehtoiset varaukset	2 705 767,73	2 757 170,45
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	64 691,02	62 821,48
Lahjoitusrahastojen pääomat	64 691,02	62 821,48
VIERAS PÄÄOMA	11 372 939,55	11 627 130,38
Pitkäaikainen	7 814 024,81	7 905 610,09
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	6 925 270,00	6 837 716,00
Lainat julkisyhteisöiltä	300 000,00	475 000,00
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	475 404,05	464 477,33
Siirtovelat	113 350,76	128 416,76
Lyhytaikainen	3 558 914,74	3 721 520,29
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 384 946,00	1 351 946,00
Lainat julkisyhteisöiltä	175 000,00	200 000,00
Saadut ennakot	2 029,87	2 029,87
Ostovelat	711 223,81	1 404 840,82
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	105 288,43	90 098,97
Siirtovelat	1 180 426,63	672 604,63
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	33 755 840,50	31 969 335,88

3.4 Konsernituloslaskelma

KONSERNITULOSLASKELMA 31.12.2020

	2020	2019
Toimintatuotot	22 273 097,28	21 968 671,87
Toimintakulut	-40 610 218,36	-41 140 295,60
Osuus os.yht. voitosta (tappiosta)	1 109,01	7 117,07
TOIMINTAKATE	-18 336 012,07	-19 164 506,66
Verotulot	10 702 668,11	10 279 561,20
Valtionosuudet	11 986 435,07	10 317 520,33
Rahoitustuotot ja -kulut	82 636,35	169 695,03
Korkotuotot	90 141,43	149 089,33
Muut rahoitustuotot	104 202,81	131 719,19
Korkokulut	-99 803,05	-104 534,84
Muut rahoituskulut	-11 904,84	-6 578,65
VUOSIKATE	4 435 727,46	1 602 269,90
Poistot ja arvonalentumiset	-2 164 862,86	-2 204 096,18
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 159 137,86	-2 196 504,33
Omistuksen eliminointierot	0,00	0,00
Arvonalentumiset	-5 725,00	-7 591,85
Satunnaiset erät	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	2 270 864,60	-601 826,28
Tilinpäätössiirrot	-52,46	-67,93
Tilikauden verot	-5 425,78	-2 417,10
Laskennalliset verot	42,12	82 768,83
Vähemmistöosuudet	-42 859,80	7 090,69
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ(ALIJÄÄMÄ)	2 222 568,67	-514 451,79

3.5 Konsernin rahoituslaskelma

Konsernin rahoituslaskelma 31.12.2020	2020	2019
Toiminnan rahavirta	4 285 200,42	1 144 357,15
Vuosikate	4 435 727,46	1 602 269,90
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tilikauden verot	-5 425,78	-2 417,10
Tulorahoituksen korjaukset	-145 101,26	-455 495,64
Investointien rahavirta	-1 961 357,35	-2 126 764,07
Investointimenot	-2 369 503,90	-2 665 438,74
Rahoitusosuudet investointimenoihin	245 147,48	102 125,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	162 999,07	436 549,67
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 323 843,07	-982 406,92
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	-182 096,85	-6 132,61
Antolainasaamisten lisäykset	-187 020,35	-21 667,56
Antolainasaamisten vähennykset	4 923,50	15 534,95
Lainakannan muutokset	-43 964,24	-66 153,04
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 550 000,00	1 464 849,31
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 975 328,77	-1 359 963,56
Lyhytaikaisten lainojen muutos	381 364,54	-171 038,79
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 277 160,38	-139 143,44
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	50 075,20	-18 151,97
Vaihto-omaisuuden muutos	-115 563,88	10 528,06
Saamisten muutos	1 148 207,08	-889 051,63
Korottomien velkojen muutos	194 441,99	757 532,10
Rahoituksen rahavirta	1 051 099,30	-211 429,10
Rahavarojen muutos	3 374 942,37	-1 193 836,02
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	10 461 139,58	7 086 197,21
Rahavarat 01.01.	7 086 197,21	8 280 033,23
	3 374 942,37	-1 193 836,02

3.6 Konsernitase

KONSERNITASE 31.12.2020

VASTAAVAA	2020	2019	VASTATTAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	31 632 309,90	31 531 271,92	OMA PÄÄOMA	25 649 694,60	23 434 224,69
Aineettomat hyödykkeet	97 813,77	102 555,48	Peruspääoma	12 607 306,07	12 607 306,07
Aineettomat oikeudet	81 900,32	95 171,96	Arvonkorotusrahasto	24 374,56	31 473,32
Muut pitkävaikutteiset menot	6 642,74	7 383,52	Muut omat rahastot	297 351,99	297 351,99
Ennakkomaksut	9 270,71	0,00	Edell. tilikausien yli/alijäämä	10 498 093,30	11 011 620,14
Aineelliset hyödykkeet	30 968 742,28	31 051 740,33	Tilikauden ylijäämä/alijäämä	2 222 568,67	-513 526,83
Maa- ja vesialueet	6 339 836,24	6 285 522,63	VÄHEMMISTÖOSUUS	182 206,95	139 251,09
Rakennukset	18 618 926,30	19 095 723,10	PAKOLLISET VARAUKSET	202 555,78	218 207,69
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 959 550,48	4 276 370,60	Muut pakolliset varaukset	202 555,78	218 207,69
Koneet ja kalusto	546 245,14	563 932,83	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	152 102,32	113 341,44
Muut aineelliset hyödykkeet	289 465,74	233 250,09	Valtion toimeksiannot	53 408,61	19 553,05
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 214 718,38	596 941,08	Lahjoitusrahastojen pääomat	64 691,02	62 821,48
Sijoitukset	565 753,84	376 976,11	Muut toimeksiant. pääomat	34 002,69	30 966,91
Osakkeet ja osuudet	313 785,63	307 104,75	VIERAS PÄÄOMA	17 733 882,18	17 583 394,09
Muut lainasaamiset	245 099,47	63 022,97	Pitkäaikainen	10 342 503,70	10 813 562,15
Muut saamiset	6 868,74	6 848,39	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9 277 425,93	9 594 033,47
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	24 367,16	35 681,48	Lainat julkisyhteisöiltä	302 047,83	477 179,83
Valtion toimeksiannot	23 462,95	4 133,35	Liittymismaksut ja muut velat	650 468,00	614 916,88
Lahjoitusrahastojen varat	0,00	28 880,63	Siirtovelat	110 755,03	125 582,94
Muut toimeksiantojen varat	904,20	2 667,50	Laskennalliset verovelat	1 806,91	1 849,03
VAIHTUVAT VASTAAVAT	12 263 764,75	9 921 465,58	Lyhytaikainen	7 391 378,49	6 769 831,94
Valhto-omaisuus	247 901,91	132 338,03	Joukkovelkakirjalainat	458 000,00	0,00
Aineet ja tarvikkeet	235 207,66	110 666,21	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 653 582,01	1 638 806,70
Keskeneräiset tuotteet	11 507,83	20 814,18	Lainat julkisyhteisöiltä	175 132,00	200 132,00
Valmiit tuotteet	1 186,42	857,64	Saadut ennakot	28 847,44	27 745,11
Saamiset	1 554 723,26	2 702 930,34	Ostovelat	1 683 384,39	2 269 998,44
Pitkäaikaiset saamiset	151 419,85	184 643,65	Liittymismaksut ja muut velat	616 626,92	360 306,48
Myyntisaamiset	151 419,85	176 099,61	Siirtovelat	2 775 805,73	2 272 843,21
Muut saamiset	0,00	8 544,04	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	43 920 441,82	41 488 418,99
Lyhytaikaiset saamiset	1 403 303,41	2 518 286,68			
Myyntisaamiset	573 997,62	1 624 116,45			
Muut saamiset	472 539,70	554 713,67			
Siirtosaamiset	356 766,09	339 456,56			
Rahoitusomaisuusarvopaperit	6 694 662,94	5 680 043,46			
Sijoitukset rahamarkkina-instrumentteihin	1 136 895,50	114 747,40			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	6 686,40	12 755,90			
Muut arvopaperit	5 551 081,04	5 552 540,16			
Rahat ja pankkisaamiset	3 766 476,64	1 406 153,75			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	43 920 441,82	41 488 418,99			

4. Viemärlaitoksen tilinpäätös

4.1 Viemärlaitoksen tuloslaskelma

VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMA

	31.12.2020	31.12.2019
Liikevaihto	294 308,71	267 764,59
Materiaalit ja palvelut	-204 457,82	-277 454,85
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-62 942,22	-87 799,47
Palvelujen ostot	-132 007,20	-189 655,38
Muut toimintakulut	-9 508,40	
Henkilöstökulut	-78 182,00	-63 987,37
Palkat ja palkkiot	-65 813,74	-53 640,68
Henkilösivukulut	-12 368,26	-10 346,69
Eläkekulut	-10 534,17	-8 786,94
Muut henkilösivukulut	-1 834,09	-1 559,75
Poistot ja arvonalentumiset	-158 146,89	-160 145,10
Suunnitelman mukaiset poistot	-158 146,89	-160 145,10
Liiketoiminnan muut kulut	0,00	-5 636,49
Liikelylijäämä	-146 478,00	-239 459,22
Rahoitustuotot ja -kulut:	-4 777,47	-5 437,12
Muut rahoitustuotot	360,57	184,50
Muille maksetut korkokulut	-4 881,43	-5 593,06
Muut rahoituskulut/tuotot	-256,61	-28,56
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaiseriä	-151 255,47	-244 896,34
Ylijäämä(alijäämä)ennen varauksia	-151 255,47	-244 896,34
Poistoeron lisäys tai vähennys	37 403,50	37 413,33
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-113 851,97	-207 483,01
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-16,8 %	-22,5 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-17,3 %	-23,1 %
Voitto, %	-51,4 %	-91,5 %

4.2 Viemärlaitoksen rahoituslaskelma

VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2020	31.12.2019
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä	-146 478,00	-239 459,22
Poistot ja arvonalennukset	158 146,89	160 145,10
Rahoitustuotot ja -kulut	-4 777,47	-5 437,12
	6 891,42	-84 751,24
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-49 452,55	-96 399,96
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	7 399,00
	-49 452,55	-89 000,96
Toiminnan ja investointien rahavirta	-42 561,13	-173 752,20
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0,00	25 380,71
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	-6 457,83	0,00
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos muilta	8 758,52	-5 137,50
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00	-741,67
Korottomien velkojen muutos muilta	-16 601,62	74 257,15
Rahoituksen rahavirta	-14 300,93	93 758,69
Rahavarojen muutos	-56 862,06	-79 993,51
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	-173 271,64	-116 409,58
Rahavarat 1.1.	-116 409,58	-36 416,07
Rahavarojen muutos	-56 862,06	-79 993,51
	0,00	0,00
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Investointien tulorahoitus, %	13,9	-95,2
Laskennallinen lainanhoitokate	0,1	-0,9
Lainanhoitokate	2,4	-14,2
Kassan riittävyys, pv	-188	-95
Quick ratio	1,0	-0,1
Current ratio	1,0	-0,1

4.3 Viemärlaitoksen tase
VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ
TASE

	31.12.2020	31.12.2019
Vastaavaa		
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet	11084,15	0,00
Aineettomat oikeudet	11084,15	0,00
Aineelliset hyödykkeet	1 054 667,95	1 174 446,44
Maa- ja vesialueet	15 934,71	15 934,71
Rakennukset	81 802,01	133 073,03
Kiinteät rakenteet ja laitteet	919 616,81	1 022 025,93
Koneet ja kalusto	2 047,67	3 412,77
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	35 266,75	0,00
Pysyvät vastaavat yhteensä	1 065 752,10	1 174 446,44
Vaihtuvat vastaavat		
Saamiset	115 907,64	124 666,16
Lyhytaikaiset saamiset	115 907,64	124 666,16
Myyntisaamiset	127 024,00	111 274,36
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	0,00	0,00
Muut saamiset	-11 141,02	13 391,80
Rahat ja pankkisaamiset	-173 271,64	-116 409,58
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	-57 364,00	8 256,58
Vastaavaa yhteensä	1 008 388,10	1 182 703,02
Vastattavaa		
Oma pääoma		
Peruspääoma	1 875 313,87	1 875 313,87
-1 676		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	517,45	-1 469 034,44
Tilikauden yli-/alijäämä	-113 851,97	-207 483,01
Oma pääoma yhteensä	84 944,45	198 796,42
Poistoero ja vap. eht. varaukset		
Poistoero	87 627,52	125 031,02
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen	777 328,89	779 991,72
Lainat kunnalta	621 833,59	628 291,42
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	155 495,30	151 700,30
Lyhytaikainen	58 487,24	78 883,86
Ostovelat	42 254,92	67 742,88
Siirtovelat	16 232,32	11 140,98
Vieras pääomayhteensä	835 816,13	858 875,58
Vastattavaa yhteensä	1 008 388,10	1 182 703,02
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	17,1	27,4
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	-284,0	-320,8
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	-284,0	-320,8
Kertynyt alijäämä, 1000 eur	-1 790	-1 677
Lainakanta 31.12., 1000 eur	622	628

5. Kaukolämmön tilinpäätös

5.1 Kaukolämmön tuloslaskelma

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMA

	31.12.2020	31.12.2019
Liikevaihto	686 273,02	708 767,96
Materiaalit ja palvelut	-607 279,70	-637 721,01
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-600 562,66	-631 841,03
Palvelujen ostot	-6 717,04	-5 879,98
Poistot ja arvonalentumiset	-59 218,01	-69 668,17
Suunnitelman mukaiset poistot	-59 218,01	-69 668,17
Liiketoiminnan muut kulut	1 200,00	2 200,00
Liikelylijäämä	20 975,31	3 578,78
Rahoitustuotot ja -kulut:	-1 249,72	-1 486,86
Muut rahoitustuotot	67,69	42,16
Muille maksetut korkokulut	-1 321,29	-1 513,91
Muut rahoituskulut/tuotot	3,88	-15,11
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	19 725,59	2 091,92
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	19 725,59	2 091,92
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	19 725,59	2 091,92
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	11,4 %	2,1 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	10,7 %	1,2 %
Voitto, %	2,9 %	0,3 %

5.2 Kaukolämmön rahoituslaskelma

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2020	31.12.2019
Toiminnan rahavirta		
Liikelyljäämä	20 975,31	3 578,78
Poistot ja arvonalennukset	59 218,01	69 668,17
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 249,72	-1 486,86
	78 943,60	71 760,09
Investointien rahavirta		
Investointimenot	0,00	0,00
	0,00	0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	78 943,60	71 760,09
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	-1 747,99	6 869,97
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	0,00	0,00
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos muilta	27 688,39	-43 319,50
Korottomien velkojen muutos muilta	5 570,43	2 225,83
Rahoituksen rahavirta	31 510,83	-34 223,70
Rahavarojen muutos	110 454,43	37 536,39
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	358 890,61	248 436,18
Rahavarat 1.1.	248 436,18	210 899,79
Rahavarojen muutos	110 454,43	37 536,39
	0,00	0,00

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	0,0	0,0
Laskennallinen lainanhoitokate	3,6	3,2
Lainanhoitokate	60,7	48,4
Kassan riittävyys, pv	216	142
Quick ratio	5,1	4,0
Current ratio	5,1	4,0

5.3 Kaukolämmön tase

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

TASE 2020

	31.12.2020	31.12.2019
Vastaavaa		
Pysyvät vastaavat		
Aineelliset hyödykkeet	335 570,60	394 788,61
Kiinteät rakenteet ja laitteet	335 570,60	394 788,61
Pysyvät vastaavat yhteensä	335 570,60	394 788,61
Vaihtuvat vastaavat		
Saamiset	91 505,57	119 193,96
Pitkäaikaiset saamiset	8 832,19	8 832,19
Saamiset kunnalta	8 832,19	8 832,19
Lyhytaikaiset saamiset	82 673,38	110 361,77
Myyntisaamiset	67 916,08	108 852,25
Muut saamiset	14 757,30	1 509,52
Rahat ja pankkisaamiset	358 890,61	248 436,18
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	450 396,18	367 630,14
Vastaavaa yhteensä	785 966,78	762 418,75
Vastattavaa		
Oma pääoma		
Peruspääoma	50 000,00	50 000,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-44 973,70	-47 065,62
Tilikauden yli-/alijäämä	19 725,59	2 091,92
Oma pääoma yhteensä	24 751,89	5 026,30
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen	673 834,69	668 450,96
Lainat kunnalta, osuus pa vieraasta pääomasta	168 315,95	170 063,94
Korottomat velat kunnalta	192 757,99	192 757,99
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	312 760,75	305 629,03
Lyhytaikainen	87 380,20	88 941,49
Ostovelat	87 380,20	88 941,49
Vieras pääomayhteensä	761 214,89	757 392,45
Vastattavaa yhteensä	785 966,78	762 418,75
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	3,1	0,7
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	110,9	106,9
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	110,9	106,9
Kertynyt alijäämä, 1000 eur	-25	-45
Lainakanta 31.12., 1000 eur	168	170

6. Laajakaistan tilinpäätös

6.1 Laajakaistan tuloslaskelma

LAAJAKAISTA

TULOSLASKELMA

	31.12.2020	31.12.2019
Liikevaihto	27 536,73	49 002,33
Materiaalit ja palvelut	-13 195,27	-33 860,58
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-101,55	-153,29
Palvelujen ostot	-13 093,72	-33 707,29
Henkilöstökulut	-5 291,32	-6 111,42
Palkat ja palkkiot	-4 416,42	-5 078,93
Henkilösivukulut	-874,90	-1 032,49
Eläkekulut	-742,50	-887,71
Muut henkilösivukulut	-132,40	-144,78
Poistot ja arvonalentumiset	-161 285,72	-186 513,10
Suunnitelman mukaiset poistot	-161 285,72	-186 513,10
Liikelylijäämä	-152 235,58	-177 482,77
Rahoitustuotot ja -kulut:	-3 276,07	-3 753,30
Muut rahoitustuotot	16,41	15,43
Muille maksetut korkokulut	-3 278,76	-3 756,74
Muut rahoituskulut/tuotot	-13,72	-11,99
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaiseriä	-155 511,65	-181 236,07
Ylijäämä(alijäämä)ennen varauksia	-155 511,65	-181 236,07
Poistoeron lisäys tai vähennys	101 239,36	156 313,31
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-54 272,29	-24 922,76
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-11,8 %	-12,2 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-12,0 %	-12,4 %
Voitto, %	-564,7 %	-369,9 %

6.2 Laajakaistan rahoituslaskelma

LAAJAKAISTA

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2020	31.12.2019
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä	-152 235,58	-177 482,77
Poistot ja arvonalennukset	161 285,72	186 513,10
Rahoitustuotot ja -kulut	-3 276,07	-3 753,30
Tulorahoituksen korjaukset	0,00	0,00
	5 774,07	5 277,03
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-66 483,35	-60 997,01
Rahoitusosuudet investointimenoihin	15 080,63	40 966,05
	-51 402,72	-20 030,96
Toiminnan ja investointien rahavirta	-45 628,65	-14 753,93
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	-4 337,59	17 047,69
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	0,00	0,00
	-4 337,59	17 047,69
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos muilta	-6 680,58	8 529,80
Korottomien velkojen muutos muilta	-6 826,91	-20 093,60
	-13 507,49	-11 563,80
Rahoituksen rahavirta	-17 845,08	5 483,89
Rahavarojen muutos	-63 473,73	-9 270,04
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	-136 417,56	-72 943,83
Rahavarat 1.1.	-72 943,83	-63 673,79
Rahavarojen muutos	-63 473,73	-9 270,04
	0,00	0,00

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	11,2	26,3
Laskennallinen lainanhoitokate	0,2	0,2
Lainanhoitokate	2,8	2,4
Kassan riittävyys, pv	-564	-254
Quick ratio	235,7	9,5
Current ratio	235,7	9,5

6.3 Laajakaistan tase

LAAJAKAISTA

TASE

	31.12.2020	31.12.2019
Vastaavaa		
Pysyvät vastaavat		
Aineelliset hyödykkeet	965 360,59	1 075 243,59
Kiinteät rakenteet ja laitteet	965 360,59	1 075 243,59
Pysyvät vastaavat yhteensä	965 360,59	1 075 243,59
Vaihtuvat vastaavat		
Saamiset	385 981,46	379 300,88
Pitkäaikaiset saamiset	376 071,60	376 071,60
Saamiset kunnalta	376 071,60	376 071,60
Lyhytaikaiset saamiset	9 909,86	3 229,28
Myyntisaamiset	6 604,40	2 280,00
Muut saamiset	3 305,46	949,28
Rahat ja pankkisaamiset	-136 417,56	-72 943,83
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	249 563,90	306 357,05
Vastaavaa yhteensä	1 214 924,49	1 381 600,64
Vastattavaa		
Oma pääoma		
Peruspääoma	50 000,00	50 000,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-115 387,28	-90 464,52
Tilikauden yli-/alijäämä	-54 272,29	-24 922,76
Oma pääoma yhteensä	-119 659,57	-65 387,28
Poistoero ja vap. eht. varaukset		
Poistoero	916 374,51	1 017 613,87
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen	417 672,79	422 010,38
Lainat kunnalta	417 672,79	422 010,38
Lyhytaikainen	536,76	7 363,67
Ostovelat	-507,29	6 145,91
Siirtovelat	1 044,05	1 217,76
Vieras pääomayhteensä	418 209,55	429 374,05
Vastattavaa yhteensä	1 214 924,49	1 381 600,64
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	65,6	68,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	1518,7	876,2
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	1518,7	876,2
Kertynyt alijäämä, 1000 eur	-170	-115
Lainakanta 31.12., 1000 eur	418	422

7. Liitetiedot ja luettelot

7.1 Kunnan liitetiedot

Tiilinpäätöksen 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 hankintamenoa 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 hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa 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 hankintamenoa vähennykseksi.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Toimintatuotot toimialueittain (ulkoiset erät)	2020	2019
Kunnanhallitus	58 636	49 234
Perusturva	56 859	44 023
Sivistyslautakunta	232 483	350 710
Tekninen lautakunta	3 025 522	2 878 978
Rakennus- ja ympäristölautakunta	97 267	82 818
Kunnan toimintatuotot yhteensä	3 470 766	3 405 763

Verotulojen erittely	2020	2019
Kunnan tulovero	8 095 459	7 634 613
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 327 048	1 216 376
Kiinteistövero	1 313 387	1 462 759
Verotulot yhteensä	10 735 894	10 313 748

Valtionosuuksien erittely	2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	7 263 317	7 746 991
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	2 268 164	2 066 268
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-230 273	-316 340
Verotulomenetyksen kompensointi	1 807 123	
Valtionosuudet yhteensä	11 108 331	9 496 919

Palvelujen ostojen erittely	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	13 480 087	13 242 278
Muiden palvelujen ostot	1 848 719	2 294 041
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	15 328 806	15 536 320

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 ulkovaistus	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	2020	2019
Muut toimintatuotot		
Maa-alueen myyntivoitot	72 694	353 349
Rakennusten myyntivoitot		22 177
Muut myyntivoitot		
Myyntivoitot yhteensä	72 694	375 526
Muut toimintakulut		
Osakkeiden alaskirjaus	0	0
Myyntitappiot yhteensä	0	0

Osinkotuottojen ja peruspääomien korkotuottojen erittely	2020	2019
Osinkotuotot muilta yhteisöiltä	74 265	10 372
Yhteensä	74 265	10 372

Erittely poistoeron muutoksista	2020	2019
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	161 282	144 751
Poistoeron muutokset yhteensä	161 282	144 751

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	38 514	5 906 138	10 858 950	4 264 869	99 304	275 104	21 442 880
Lisäykset tilikaudenaikana	11 084	60 024	848 102	185 427	27 011	83 078	1 214 725
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	-220 000	-22 081	0	0	-242 081
Vähennykset tilikaudenaikana	0	-5 416	0	0	0	0	-5 416
Siirrot erien välillä -/+	0	0	36 618	166 542	0	-203 160	0
Tilikaudenpoisto	-15 616	0	-777 756	-644 143	-36 574	0	-1 474 089
Arvonalennukset ja niiden palautus	0	0	0	0	0	0	0
Poistamaton hankintameno 31.12.	33 982	5 960 746	10 745 915	3 950 613	89 741	155 022	20 936 019
Arvonkorotukset							0
Kirjanpitoarvo 31.12.	33 982	5 960 746	10 745 915	3 950 613	89 741	155 022	20 936 019

Pysyvien vastaavien sijoitukset							
	Osakkeet ja osuudet					Jvk-, muut laina- ja muut saamiset	Pysyvien vastaavien sijoitukset yhteensä
	Tytäryhteisö osakkeet ja osuudet	Kuntayhtymä- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Osakkeet ja osuudet yhteensä	Pääomalainasaamiset	Lainasaamiset	
Hankintameno 1.1.	798 084	2 068 426	146 044	3 012 553	781 567	21 645	3 815 765
Lisäykset	70 000	0	0	70 000	0	54 800	124 800
Vähennykset	0	0	0	0	0	-35 800	-35 800
Hankintameno 31.12.	868 084	2 068 426	146 044	3 082 553	781 567	40 645	3 904 765

Olellaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset	Tase-arvo 1.1.	Lisäykset tilikaudella	Vähennykset tilikaudella	Tase-arvo 31.12.	Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta	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
Tytäryhteisöt					
Padasjoen Kehitys Oy		100 %	321 242	59	-4 186
Padasjoen Asuntotalot		100 %	2 402 850	2 233 959	16 397
Padasjoen Vesihuolto Oy		56 %	211 319	148 602	17 447
Kiinteistö Oy Padasmaila		100 %	452 743	691 101	-1 393
Kuntayhtymät:					
Päijät-Hämeen hyvinvointiky	Lahti	2,29 %	1 449 823	3 757 049	-2 987
Päijät-Hämeen Liitto	Lahti	1,99 %	86 835	71 694	14 149
Koulutuskeskus Salpaus -ky	Lahti	1,47 %	1 311 161	202 107	105 497
Eteva kuntayhtymä	Mäntsälä	0,22 %	39 881	109 323	1 303

Saamisten erittely	2020 Lyhytaikaiset	2019 Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	40 472	75 518
Siirtosaamiset	25	0
Yhteensä	40 496	75 518
Saamiset kuntayhtymiltä		
Myyntisaamiset	62	110 366
Siirtosaamiset	1 080	105 946
Yhteensä	1 142	216 312
Saamiset yhteensä	41 638	291 830

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Palosuojelurahasto, kalustohallin rahoitus	220 000	
Metsäliitto Ok, puukauppa		112 533
Energia avustus investointiin		53 760
Koulutuskeskus Salpaus		1 080
Muut tulojäämät	19 945	11 644
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	239 945	179 016

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oman pääoman erittely	2020	2019
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
Metsärahasasto 1.1.	235 751	235 751
Siirrot rahastoon	0	0
Siirrot rahastosta	0	0
Metsärahasasto 31.12.	235 751	235 751
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	2 920 720	3 284 246
Korjaus edellisten vuosien yli/alijäämään	0	0
Edellisten tilikausien alijäämä 31.12.	2 920 720	3 284 246
Tilikauden yli/alijäämä	2 251 511	-363 527
Oma pääoma yhteensä	18 033 830	15 782 319

Erittely poistoerosta	2020	2019
Investointivarauksen liittyvä poistoero	1 578 613	1 739 895
Poistoero yhteensä	1 578 613	1 739 895

Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät 5 vuoden ja pitemmän ajan kuluttua	2020	2019
Lainat kotimaisilta rahoituslaitoksilta	2 237 486	2 385 932
Yhteensä	2 237 486	2 385 932

Vieras pääoma	2020		2019	
	pitkäaikainen	lyhytaikainen	pitkäaikainen	lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0	90 234	0	43 702
Muut velat	59 395	0	59 395	0
Yhteensä	59 395	90 234	59 395	43 702
Velat kuntayhtymille				
Ostovelat	0	1 615	0	556 883
Siirtovelat	108 682	506 726	123 748	0
Yhteensä	108 682	508 341	123 748	556 883
Vieras pääoma yhteensä	168 077	598 574	183 143	600 585

Muiden velkojen erittely	2020	2019
Muut velat		
Perusvuokraiset venepaikat, pitkäaikaiset	7 148	7 148
Liittymismaksut pitkäaikaiset	468 256	457 329
Muut velat, lyhytaikaiset	105 288	90 099
Muut velat yhteensä	580 692	554 576

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	2020	2019
Pitkäaikaiset muut siirtovelat		
Päijät-Hämeen sosiaali- ja terveydenhuollon ky		
Potilasvahinkovakuutusvastuu 01.01.	128 417	177 505
Lisäykset/vähennykset tilikaudella	-15 066	-49 088
Potilasvahinkovakuutusvastuu 31.12.	113 351	128 417
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Korkojaksotukset	30 095	34 995
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus	582 728	563 739
Valtionosuusennakot	0	73 019
Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymä	506 726	0
Muut siirtovelat	60 877	852
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 180 427	672 605
Siirtovelat yhteensä	1 293 778	800 921

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**Vastuut ja vastuusitoumukset**

Vuokravastuut	2020	2019
Leasingvastuut		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	26 576	67 629
Myöhemmin maksettavat	135 464	91 694
Yhteensä	162 040	159 322

Takaukset samaan konserniin kuuluvan yhteisön puolesta	2020	2019
Alkuperäinen pääoma	3 867 731	3 867 731
Jäljellä oleva pääoma	1 688 000	1 880 250

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista	2020	2019
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	19 318 112	17 838 133
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	12 037	11 736

Arvonlisäveron palautusvastuu

Padasjoen kunnalle saattaa muodostua palautusvastuu 1.1.2009 alkaen uudisrakennusten ja peruserintämisen 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. palkansaajat)	2020	2019
Keskushallinto	7	9
Perusturva	5	6
Sivistystoimi	75	72
Tekninen toimi	22	20
Yhteensä	109	107

Henkilöstökulut	2020	2019
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	4 784 589	4 879 473
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0	0
Henkilöstökulut yhteensä	4 784 589	4 879 473

Luottamushenkilön palkkioista perityt luottamushenkilömaksut	2020	2019
Kokoomus	2 324	2 517
Keskusta	1 185	1 458
SDP	561	705
Vihreät	2 026	2 615
Perussuomalaiset	154	212
Luottamushenkilömaksut yhteensä	6 250	7 507

Tilintarkastajan palkkiot	2020	2019
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	9 410	5 109
Tilintarkastajan lausunnot	792	0
Tarkastuslautakunnan sihteeripalvelut	4 029	2 618
Palkkiot yhteensä	14 230	7 728

Intressitahotapahtumat

Kunnalla ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia konsernin lähipiiriin/intressipiiriin kanssa.
Kunnanjohtajalla on johtajasopimus.

7.2 Konsernin liitetiedot

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat tiedot

Konsernirakenne

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kunnalla on määräysvalta. Vuoden 2020 lopussa kuntakonserniin kuului 4 tytäryhteisöä sekä 4 kuntayhtymää/kuntayhtymäkonsernia, joissa kunta on jäsenenä. Kuntayhtymäkonsernien 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 konsernitaseessa.

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.

Edellisen tilikauden vertailtavuus

Konsernin sisäisiä liittymismaksuja on oikaistu vuoden 2020 tilinpäätökseen. Vaikutus edellisen tilikauden yli/alijäämään on 42887,53e tulosta parantavasti.

KONSERNITULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Toimintatuotot toimialueittain (ulkoiset erät)	konserni 2020	konserni 2019
Keskushallinto ja tarkastustoimi	63 743,22	53 362,89
Perusturva	18 095 140,06	17 888 415,38
Opetus- ja kulttuuritoimi sekä kuntayhtymät	324 511,84	453 528,13
Ympäristö- ja tekniset palvelut sekä tytäryhteisöt	3 789 702,16	3 573 365,47
Toimintatuotot yhteensä	22 273 097,28	21 968 671,87

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot	konserni 2020	konserni 2019
Muut toimintatuotot		
Maa-alueiden myyntivoitot	72 694,35	353 360,81
Rakennusten myyntivoitot	0,00	214,63
Muut myyntivoitot	55 645,98	22 922,20
Myyntivoitot yhteensä	128 340,33	376 497,64

KONSERNITASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Arvonkorotukset	2020	2019
Maa-alueet		
Arvo 1.1.	3 150,42	3 150,42
Ky % osuuden muutos	0,00	0,00
Arvonkorotusten purku	-368,91	0,00
Arvo 31.12.	2 781,51	3 150,42
Rakennukset		
Arvo 1.1.	28 041,06	34 770,91
Ky % osuuden muutos	0,00	0,00
Arvonkorotusten purku	-6 729,85	-6 729,85
Arvo 31.12.	21 311,21	28 041,06
Osakkeet ja osuudet		
Arvo 1.1.	281,85	281,85
Ky % osuuden muutos		
Arvonkorotusten purku		
Arvo 31.12.	281,85	281,85
Arvonkorotukset yhteensä	24 374,56	31 473,33

Maa- ja vesialueet erittely	2020	2019
Maa- ja vesialueet		
Kiinteistöjen liittymismaksut	119 212,79	116 331,61
Muut maa- ja vesialueet	6 220 623,45	6 169 191,02
Maa- ja vesialueet yhteensä	6 339 836,24	6 285 522,63

Omistuksia muissa yhteisöissä	yhtiön virallinen tunniste	Omistus-osuus	Osuus omasta pääomasta	Osuus vieraasta pääomasta	Osuus tilikauden tuloksesta
Tytäryhteisöt					
Padasjoen Kehitys Oy	1765587-1	100 %	321 242	59	-4 186
Padasjoen Asuntotalot	0914041-3	100 %	2 402 850	2 233 959	16 397
Padasjoen Vesihuolto Oy	0151879-2	56 %	211 319	148 602	17 447
Kiinteistö Oy Padasmaila	1744479-1	100 %	452 743	691 101	-1 393
Kuntayhtymät:					
Päijät-Hämeen hyvinvointiky	0215606-8	2,29 %	1 449 823	3 757 049	-2 987
Päijät-Hämeen Liitto	0215610-5	1,99 %	86 835	71 694	14 149
Koulutuskeskus Salpaus ky	0993644-6	1,47 %	1 311 161	202 107	105 497
Eteva kuntayhtymä	0203300-9	0,22 %	39 881	109 323	1 303

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	konserni 2020	konserni 2019
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Menoennakot	29 815,06	32 063,80
Tulojäämät		
Siirtyvät korot	0,00	0,00
Muut tulojäämät	326 951,03	307 392,76
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	356 766,09	339 456,56

Oman pääoman erittely	konserni 2020	konserni 2019
Peruspääoma 31.12.	12 607 306,07	12 607 306,07
Arvonkorotusrahastot 1.1.	31 473,32	38 203,18
Muutos	-7 098,76	-6 729,85
Arvonkorotusrahastot 31.12.	24 374,56	31 473,32
Muut omat rahastot yhteensä 1.1.	297 351,99	297 351,99
Muutos	0,00	0,00
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	297 351,99	297 351,99
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	10 498 093,30	11 011 620,14
Edellisten tilikausien oikaisut/muutokset	0,00	0,00
Yrityssostot	0,00	0,00
Tilikauden yli/alijäämä	2 222 568,67	-513 526,83
Oma pääoma yhteensä	25 649 694,60	23 434 224,69

Pakolliset varaukset	Konserni 2020	Konserni 2019
Muut pakolliset varaukset		
Työttömyysvakuutusrahasto omavastuut/KK Salpaus	400,61	881,97
Korkoswapin ei-suojaavan osan varaus/KK Salpaus	6 874,48	
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu/ PH		
Hyvinvointikuntayhtymä	195 280,69	217 325,72
Muut pakolliset varaukset yhteensä	202 555,78	218 207,69

Muiden velkojen erittely	Konserni 2020	Konserni 2019
Muut velat	7 148,00	7 148,00
Liittymismaksut pitkäaikaiset	643 320,00	607 768,88
Muut velat yhteensä	650 468,00	614 916,88

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	Konserni 2020	Konserni 2019
Pitkäaikaiset siirtovelat		
Potilasvahinkovakuutus	110 755,03	120 913,94
Muut siirtovelat	0,00	4 669,00
Pitkäaikaiset siirtovelat yhteensä	110 755,03	125 582,94
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Siirtyvät korot	31 098,54	2 628,27
Valtionosuus ja EU-tukihankinnat	17 753,17	97 149,43
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset	1 746 391,68	1 732 990,27
Siirtyvät korot	0,00	10 171,65
Muut menoajämät	980 562,34	429 903,58
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	2 775 805,73	2 272 843,20
Siirtovelat yhteensä	2 886 560,76	2 398 426,14

Laskennalliset verovelat	Konserni 2020	Konserni 2019
Pitkäaikainen	1 806,91	1 849,03
Laskennalliset verovelat	1 806,91	1 849,03

**KONSERNIN VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT
LIITETIEDOT**

Konsernin vastuut ja vastuusitoumukset

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	Konserni 2020	Konserni 2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	367 481,43	496 663,56
Lainat julkisyhteisöiltä, vakuutena kiinteistökiinnityksiä	12 253,99	0,00
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä yhteensä	379 735,43	496 663,56
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	3 608 651,14	3 608 651,14
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	3 608 651,14	3 608 651,14

Vuokravastuut	Konserni 2020	Konserni 2019
Vuokravastuut		
Toimitilojen vuokravastuut	6 519 718,01	7 938 569,45
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	510 359,18	226 310,57
Maa-alueiden vuokravastuut	222,87	0,00
Muut vuokravastuut	9,32	8,92
Vuokravastuut yhteensä	7 030 309,38	8 164 888,94

Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus, vuokravastuut	2020	2019
Toimitilojen vuokravastuut	859 353,15	881 630,54
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	161 983,08	23 877,59
Maa-alueiden vuokravastuut	222,87	0,00
Muut vuokravastuut	9,32	0,00
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus, vuokravastuut yhteensä	1 021 568,42	905 508,13

Takaukset muiden puolesta	Konserni 2020	Konserni 2019
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	6 468,00	6 468,00
Jäljellä oleva pääoma	4 446,75	4 716,25

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	Konserni 2020	Konserni 2019
Sopimusvastuut		
Muut vastuut	9 216 911,18	279 434,59
Koronvaihtosopimukset	358 815,12	376 581,22
Johdannaissopimukset käypä arvo	-21 754,69	-33 235,12
Arvonlisäveron palautusvastuu	157 408,51	177 887,91
Valtionosuus- ja ARA-avustusten palautusvastuu	61 955,38	61 955,38
Sopimusvastuut yhteensä	9 773 335,50	862 623,98

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 6 948,12

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 234 267,00

Koronvaihtosopimuksia on tehty korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksia on kaksi

1. Osuuspankki 62 517,00

Sopimus tehty nykyisen salkun kahden lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi 0,844%:n koroksi

2. 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

Viemärlaitos taseyksikkö

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	2020	2019
ulkoiset		
Jätevesimaksut	249 917,86	241 954,20
Perusmaksut, mittarivuokrat	15 898,79	16 129,47
Muut myyntituotot	28 492,06	9 680,92
Yhteensä	294 308,71	267 764,59

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

**AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET
PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET**

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet	Aineettomat olkeudet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Maa- ja vesirakenteet	Kiinteät rakenteet	Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Kesken eräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	15 934,71	133 073,03	3 295,44	998 873,04	19 857,45	3 412,77	0,00	1 174 446,44
Lisäykset tilikauden aikana	11084,15	0,00	0,00	0,00	3 101,65	0,00	0,00	35 266,75	49 452,55
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä -/+	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poisto	0,00	0,00	-51 271,02	-659,09	-99 887,32	-4 964,36	-1 365,10	0,00	-158 146,89
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	11084,15	15 934,71	81 802,01	2 636,35	902 087,37	14 893,09	2 047,67	35 266,75	1 065 752,10
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	11 084,15	15 934,71	81 802,01	2 636,35	902 087,37	14 893,09	2 047,67	35 266,75	1 065 752,10

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oman pääoman erittely	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	1 875 313,87	1 875 313,87
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	1 875 313,87	1 875 313,87
Edellisten tilikausien alijäämä 1.1.	-1 469 034,44	-1 335 723,31
Siirto edelliseltä tilikaudelta	-207 483,01	-133 311,13
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	-1 676 517,45	-1 469 034,44
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-113 851,97	-207 483,01
Oma pääoma yhteensä	84 944,45	198 796,42

Poistoero	2020	2019
Poistoero 1.1.	125 031,02	162 444,35
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	-37 403,50	-37 413,33
Poistoero 31.12.	87 627,52	125 031,02

Vieras pääoma

Pitkäaikaiset velat	2020	2019
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua		
Rahoitus- ja vakuutuslaitokset	169 601,44	180 853,65
Pitkäaikaiset velat yhteensä	169 601,44	180 853,65

Muut velat	2020	2019
Muut velat		
Liittymismaksut	155 495,30	151 700,30
Muut velat yhteensä	155 495,30	151 700,30

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	2020	2019
Lyhytaikaiset		
Tuloennakot ja menojäämät		
Muut siirtovelat	16 174,22	11 140,98
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	16 174,22	11 140,98

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2020	2019
Yhteensä	1	1

VESIHUOLTOLAIN EDELLYTTÄMÄT LIITETIEDOT

KIRJANPIDOSSA KÄYTETYT TOSITELAJIT VUONNA 2020	
Id	Nimitys
ALKUSA	Alkusaldot
BUD	Talousarvio
KOMMUI	Käyttöom muistiot
KOMTOS	Käyttöomaisuustositt
MUISRD	Muistiotosite ulkoinen, Raindance
MUIST1	Muistiotosite ulkoinen, paperilla
OSTORD	Ostolaskut, Raindance
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

Kaukolämpö taseyksikkö

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 hankintamenojen vähennykseksi.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT	2020	2019
ulkoiset		
Kaukolämmön myyntituotot	686 273,02	708 767,96
Yhteensä	686 273,02	708 767,96

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioitun 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.	394 788,61	394 788,61
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	-59 218,01	-59 218,01
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	335 570,60	335 570,60
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	335 570,60	335 570,60

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oman pääoman erittely	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	50 000,00	50 000,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	50 000,00	50 000,00
Edellisten tilikausien alijäämä 1.1.	-47 065,62	
Siirto edelliseltä tilikaudelta	2 091,92	-47 065,62
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	-44 973,70	-47 065,62
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	19 725,59	2 091,92
Oma pääoma yhteensä	24 751,89	5 026,30

Vieras pääoma

Pitkäaikaiset velat	2020	2019
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua		
Rahoitus- ja vakuutuslaitokset	48 329,70	51 536,13
Pitkäaikaiset velat yhteensä	48 329,70	51 536,13

Muut velat	2020	2019
Muut velat		
Liittymismaksut	312 760,75	305 629,03
Muut velat yhteensä	312 760,75	305 629,03

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	2020	2019
Lyhytaikaiset		
Tuloennakot ja menoajämät		
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 2020	
Id	Nimitys
ALKUSA	Alkusaldot
BUD	Talousarvio
KOMMUI	Käyttöön muistiot
KOMTOS	Käyttöomaisuustositt
MUISRD	Muistiotosite ulkoinen, Raindance
MUIST1	Muistiotosite ulkoinen, paperilla
OSTORD	Ostolaskut, Raindance
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

Laajakaista taseyksikkö

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 hankintamenojen vähennykseksi.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT	2020	2019
ulkoiset		
Liittymismaksut	5 241,94	18 145,17
Muut myyntituotot	19 594,79	28 157,16
Muut vuokratuotot	2 700,00	2 700,00
Yhteensä	27 536,73	49 002,33

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.	1 075 243,59	1 075 243,59
Lisäykset tilikauden aikana	66 483,35	66 483,35
Rahoitusosuudet tilikaudella	-15 080,63	-15 080,63
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä -/+	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-161 285,72	-161 285,72
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	965 360,59	965 360,59
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	965 360,59	965 360,59

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oman pääoman erittely	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	50 000,00	50 000,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	50 000,00	50 000,00
Edellisten tilikausien alijäämä 1.1.	-90 464,52	0,00
Siirto edelliseltä tilikaudelta	-24 922,76	-90 464,52
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	-115 387,28	-90 464,52
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-54 272,29	-24 922,76
Oma pääoma yhteensä	-119 659,57	-65 387,28

Poistoero	2020	2019
Poistoero 1.1.	1 017 613,87	1 173 927,18
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	-101 239,36	-156 313,31
Poistoero 31.12.	916 374,51	1 017 613,87

Vieras pääoma

Pitkäaikaiset velat	2020	2019
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua		
Rahoitus- ja vakuutuslaitokset	119 929,25	127 885,96
Pitkäaikaiset velat yhteensä	119 929,25	127 885,96

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät		
Lyhytaikaiset	2020	2019
Tuloennakot ja menoajämät		
Muut siirtovelat	1 044,05	1 217,76
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 044,05	1 217,76

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2020	2019
	1	1

Lain edellyttämät eriytetyt tuloslaskelmat koskien tilavuokrausta ja kaukolämmön myyntiä

Vuoden 2020 tilinpäätöksessä on ensimmäisen kerran esitettävä eriytetyt tuloslaskelmat niistä toiminnoista, jotka on katsottava kilpailluille markkinoille suuntautuviksi. Ulkopuolinen asiantuntija avusti kuntaa selvittämään, mitkä toiminnot on katsottava eriyttämismääräyksen piiriin kuuluviksi. Tällaisiksi osoittautuivat kaukolämmön myynti sekä tilavuokraus muiden kuin sote-kiinteistöjen ja pelastustoimen käyttöön vuokrattujen tilojen osalta.

Alla on esitetty eriytetyt tuloslaskelmat edellä mainituista toiminnoista. Tilavuokrauksessa havaittiin useita ongelmia kustannusten kohdistamisessa tiloihin, joiden osalta toimitaan markkinoilla. Selvää on, että mm. poistoja kohdistuu tällä hetkellä liikaa näille toiminnoille. Vuoden 2021 aikana onkin syytä kohdistaa kulut eri kiinteistöille siten, että tilavuokrauksen eriytetty tuloslaskelma antaa tältä vuodelta oikean kuvan tilanteesta.

Tilavuokraus, eriytetty tuloslaskelma	
Riviotsikot	tot 2020
Toimintatuotot	175 337
Tuotot yhteensä	175 337
Aineet ja tarvikkeet	-23 874
Henkilöstökulut	-7 481
Palvelujen ostot	-22 657
Muut toimintakulut	-164 680
Poistot ja arvonalentumiset	-106 192
Varausten ja rahastojen muutos	
Rahoitustuotot ja -kulut	
Vyörytykset	
Kulut yhteensä	-324 884
Tulos	-149 547

Kaukolämpö, eriytetty tuloslaskelma	
Riviotsikot	tot 2020
Toimintatuotot	383 744
Tuotot yhteensä	383 744
Aineet ja tarvikkeet (lämpö ja kalusto)	-336 315
Henkilöstökulut	0
Palvelujen ostot	-3 762
Muut toimintakulut (luottotappiot)	1 200
Poistot ja arvonalentumiset	-33 162
Varausten ja rahastojen muutos	
Rahoitustuotot ja -kulut	-700
Vyörytykset	
Kulut yhteensä	-372 739
Tulos	11 005

KIRJANPIDOSSA KÄYTETYT TOSITELAJIT VUONNA 2020	
Id	Nimitys
ALKUSA	Alkusaldot
BUD	Talousarvio
KOMMUI	Käyttöön muistiot
KOMTOS	Käyttöomaisuustositt
MUISRD	Muistiotosite ulkoinen, Raindance
MUIST1	Muistiotosite ulkoinen, paperilla
OSTORD	Ostolaskut, Raindance
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

8. Allekirjoitukset

PADASJOEN KUNTA

Kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset:

Padasjoella 29,3 2021



Er. Pii

Silja Savola

Jukka

Pauli

Guud Korhonen

U. Pii

P. Pii

Tilintarkastajan merkintä:

~~Tilintarkastajan merkintä: Suoritettu ja tarkastettu.~~

Suoritusta tarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Padasjoella 27,5 2021

BDO Audiator Oy



Minna Hania-Niemi
JHT, KHT

Luettelo kirjanpidosta ja aineistoista 2020

Osa	Tositelaji	Numero-sarja alk.		Kirjanpitojärjestelmien keskinäiset yhteydet	Miten ja missä säilytetään
Tilinpäätös					
		1	Tasekirja Tase-erittelyjen saldoseselvitykset Liitetietositteet Tilikartta	Kunnan tasekirjassa on esitetty kirjanpitolain edellyttämä tilinpäätös, toimintakertomus sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistosta	Kunnassa paperilla
Pääkirjanpito					
			Pää- ja Päiväkirjat	Pääkirjanpitoon kootaan yhteenveto esijärjestelmien tapahtumista	Tapahtumat säilytetään sähköisessä arkistossa
Käyttöomaisuus					
	KOMTOS	34001	Käyttöomaisuustositteet	KOM osa Raindancejärjestelmää, joka on integroitu suoraan pääkirjanpitoon	Kuntamalli Raindance kirjanpitojärjestelmässä ja paperitulosteina
	KOMMUI	39001	Käyttöom.muistiotositteet		
Pääkirjatilitositte					
	MUIRO2	15001	Muistiotositteet Rondo	Rondo muistiotositteet siirretään liittymän kautta pääkirjanpitoon	Tapahtumat säilytetään sähköisenä Rondossa liitteineen
	MUIRS2	25001	Muistiotositteet Rondo sisäiset		
	MUISRD	15027	Muistiotositteet Raindance	Raindance kierrätys alkoi 7.10.2019	Kuntamalli Raindance
	MUSSRD	25001	Muistiotositteet Raindance sis	Raindance kierrätys alkoi 7.10.2019	kirjanpitojärjestelmässä
	MUIST1	10001	Muistiotositteet	Muistiotositteet viedään	Kuntamalli Raindance
	MUISIS	20002	Muistiotositteet sisäiset	pääkirjanpitoon manuaalisesti	kirjanpitojärjestelmässä ja paperitulosteina
Liittymät					
	PALKAT	100001	Populus palkkaliittymä, palkkositteet, matkalaskut	Tapahtumat siirretään liittymän kautta pääkirjanpitoon yhdistelmänä	Palkkakirjanpito ja siihen liittyvät erittelyt ja laskelmat säilytetään sähköisenä Populus
	KASCPU	104001	Kassasositteet	Tapahtumat siirretään liittymän kautta pääkirjanpitoon yhdistelmänä	Tapahtumat säilytetään sähköisenä kassajärjestelmässä
Myyntireskontra					
	YMR10	10000001	Uimahalli	Tositteet siirtyvät ProE-laskutuksesta myyntireskontraan	Tapahtumat säilytetään sähköisenä ProE-laskutuksessa
	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 järjestelmää, joka on integroitu suoraan pääkirjanpitoon	
	YMR44	44000001	Vesi- ja jätevesilaskutus U		
	YMR45	45000001	Vuokralaskutus		
	YMR50	50000001	kaukolämpö	Myyntireskontra ja -laskutus siirtyvät uuteen Raindance myyntireskontraportaaliin 7.12.2020.	Tapahtumat säilytetään sähköisinä Raindancessa
	YMR54	54000001	Päivähoidon laskutus		
	YMR60	60000001	Laajakaista		
	YMR71	71000001	Rakennusvalvonta		
	YMRHYV	5310001	MR hyvitysasku kuittaus		
	YMRMAN	5110001	MR Manuaalisuoritukset		
	YMRVII	5210001	MR Viitesuoritukset		
Ostoreskontra					
	OSTOT	8000001	Ostolaskut	Tositteet siirtyvät Rondosta Kuntamalli Raindance järjestelmään	Tapahtumat säilytetään sähköisenä Rondossa
	OSTORD		Ostolaskut	Raindance kierrätys alkoi 7.10.2019	
	OMAKSU	8990001	Ostoreskontra maksut	Ostoreskontran tapahtumat ovat osa Kuntamalli Raindance järjestelmää	Tapahtumat säilytetään sähköisinä Raindancessa ja UDP raportoinnissa
	SISROP	40001	Sisäiset laskut Rondo		
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	Kuntamalli Raindance kirjanpitojärjestelmässä
Lisätalousarvio					
	BUDL	3001	Lisätalousarvio	Viedään manuaalisesti	Kuntamalli Raindance kirjanpitojärjestelmässä
Konserni					
				Basware FPM konsernilaskelmaohjelma	Tapahtumat säilytetään sähköisenä Baswaren InvoiceReady-arkistossa