

**PADASJOEN
KUNTA
TILINPÄÄTÖS
2021**

Sisällysluettelo

1. Toimintakertomus	4
1.1 Kunnanjohtajan katsaus	4
1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	6
1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	12
1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	12
1.5. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	12
1.6. Kunnan henkilöstö	13
1.7. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	19
1.8. Ympäristötekijät	20
1.9. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	20
1.10 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	22
2. Toteutumisvertailu	34
2.1 Käyttötalouden toteutuminen	34
2.1.1. Kunnanvaltuusto	34
2.1.2. Kunnanhallitus	34
2.1.3 Perusturvan toimiala	38
2.1.4 Sivistystoimi	40
2.1.5 Tekninen toimi	51
2.1.6 Rakennus- ja ympäristötoimi	61
2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	66
2.3 Viemärlaitoksen tuloslaskelman toteutumisvertailu	67
2.4 Kaukolämmön tuloslaskelman toteutumisvertailu	68
2.5 Laajakaistan tuloslaskelman toteutumisvertailu	69
2.6 Investointiosan toteutuminen	70
2.7 Rahoitusosan toteutuminen	72
2.8 Viemärlaitoksen rahoitusosan toteutuminen	73
2.9 Kaukolämmön rahoitusosan toteutuminen	74
2.10 Laajakaistan rahoitusosan toteutuminen	75
2.11 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	76
3. Tilinpäätöslaskelmat	77
3.1 Tuloslaskelma	77
3.2 Rahoituslaskelma	78
3.3 Tase	79
3.4 Konsernituloslaskelma	80
3.5 Konsernin rahoituslaskelma	81
3.6 Konsernitase	82
4. Viemärlaitoksen tilinpäätös	83
4.1 Viemärlaitoksen tuloslaskelma	83
4.2 Viemärlaitoksen rahoituslaskelma	84
4.3 Viemärlaitoksen tase	85

5. Kaukolämmön tilinpäätös.....	86
5.1 Kaukolämmön tuloslaskelma.....	86
5.2 Kaukolämmön rahoituslaskelma.....	87
5.3 Kaukolämmön tase.....	88
6. Laajakaistan tilinpäätös.....	89
6.1 Laajakaistan tuloslaskelma.....	89
6.2 Laajakaistan rahoituslaskelma.....	90
6.3 Laajakaistan tase.....	91
7. Liitetiedot ja luettelot.....	92
7.1 Kunnan liitetiedot.....	92
7.2 Konsernin liitetiedot.....	100
7.3 Viemärlaitoksen liitetiedot.....	106
7.4 Kaukolämmön liitetiedot.....	110
7.5 Laajakaistan liitetiedot.....	114

Perustietoa Padasjoelta

Perustamisvuosi.....	1442
Asukasluku 31.12.2021.....	2814
Pinta-ala.....	732 km ²
- josta vesialueita.....	207 km ²
Asukastiheys (maa-alue).....	5,36 as/km ²
Tuloveroprosentti.....	21,00 %
Verotulot 2021.....	11 578 677 €
Verotulot 2021/asukas.....	4 115 €
Velkamäärä/asukas 2021.....	2 568 €
Kunnan toimintamenot/asukas.....	8180 €
Kunta työllisti 31.12.2021.....	110 henkilöä

1. Toimintakertomus

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2021 alkoi Padasjoella hyvin erilaisena kuin aiemmat vuodet. Vuonna 2020 oli meillekin saapunut uudenlainen haaste, koronavirus pakotti kunnan organisaation etätöihin, samoin kuin koulujen oppilaat. Liikuntapaikkoja suljettiin ja senioriväestöä kehoitettiin pitäytymään omissa oloissaan, tapaamatta muita, tartuntavaaran takia.

Kunnassa tilanne oli todella kiireinen, ohjeet muuttuivat nopeasti ja ne piti panna täytäntöön seuraavaan aamuun mennessä. Liikkumista oli rajoitettu ja matkustus oli vähentynyt alkuvuonna lähes nolnaan. Kesällä pandemia hieman helpotti, mikä näkyi kotimaan matkailussa ja Padasjoella kävi enemmän turisteja. Padasjoella oli lisäksi koko vuoden huomattava määrä ihmisiä etätöissä vapaa-ajan asunnoillaan. Tästä tuli selvä piristys kaupolle, vaikka kaikki tapahtumat jouduttiin perumaan.

Koronan taloudellinen vaikutus kuntatalouteen yritettiin ottaa huomioon suunniteltaessa vuoden 2021 talousarviota. Emme kuitenkaan osanneet huomioida työn tekemiseen tulleita vaikutuksia tarpeeksi. Tämä näkyi myös investointien tekemättä jättämisenä, kun keskityttiin enemmän jokapäiväisten asioiden hoitamiseen ja resurssit eivät riittäneet muun muassa kaksinkertaiseksi nousseeseen lupamäärään rakennusvalvonnassa. Tilannetta helpotettiin palkkaamalla rakennustarkastukseen ylimääräinen resurssi. Samalla ei jatkettu rakennustarkastajan resurssisopimusta Kuhmoisten kanssa, vaan se päättyi vuoden lopussa. Tämä tulee helpottamaan Padasjoen kunnan omaa lupien käsittelyä ja tehokkuutta. Toimintaa voidaan parantaa, kun rakennustarkastajalla riittää tulevaisuudessa aikaa myös rakennustarkastustoimen kehittämiseen.

Sivistysjohtajan työn muutos kolmipäiväisestä viisipäiväiseksi on näyttänyt jo nyt oikealta päätökseltä. Asiat ovat saaneet selkeän tulevaisuuteen nojautuvan pohjan ja uskon tulevaisuudessa Padasjoella saatavan hyvää toisen asteen koulutusta kaikilla eri koulutusmalleilla.

Olimme varautuneet tekemään taloudessa nollatuloksen, mutta se kääntyikin lopulta lähes 790 000 euroa positiiviseksi. Tämä ei ollut tarkoitus, Investoinnit siirtyivät eteenpäin, niitä kuitenkin unohtamatta. Verotulojen kehityksestä voi olla iloinen, ne kehittyivät 8,1 prosenttia suuremmiksi kuin alun alkaen oli arvioitu, ollen noin 11, 6 miljoonaa euroa. Valtionosuudet pysyivät lähes ennallaan, ollen 10,4 miljoonaa euroa.

Tulevaisuudessa Hyvinvointialueille siirtyvät palvelut ja niiden kustannukset pienentävät Padasjoen valtionosuuksia, mutta samalla pienenevät myös menot. Padasjoen kasvaville SoTe-menoille tulee laajempi maksupohja, mikä on Padasjoen kannalta hyvä.

Kunnan työntekijöiden piirissä on vaihtuvuus ollut vuonna 2021 normaalia suurempaa. Samalla työtyytyväisyys on selvästi laskenut edellisten vuosien kyselyistä. Lähteneiden henkilöiden haastatteluissa on selvästi tullut esille heidän viihtymisensä Padasjoella. Padasjoki on paikkakuntana hyvä asua ja elää. Täällä on saatavissa tarvittavat palvelut.

Työn tekemiseen liittyvät mielipiteet eivät sen sijaan ole olleet yhtä hyviä. Työtehtävät on koettu liian laajoiksi ja niihin ei ole varattu tarpeeksi resursseja. Luottamushenkilöiden odotukset henkilöiden tekemiseen on ollut myös nykyiseen työtehtävien erikoistumiseen nähden ylivoimaisia. Samalla on tuotu esille myös henkilöstön arvostus, joka koetaan olevan todella matala luottamushenkilöiden taholta.

Padasjoella käytiin vaalit keväällä 2021 ja varsinaisesti uudet luottamuselimet pääsivät toimintaan syksyn aikana. Ennen vaaleja lähdettiin miettimään kunnalle uutta strategiaa. Strategian tekemistä jatketaan. Yksi suuri kysymys on Padasjoen elinvoima ja mihin se perustuu. Tulevaisuuden ennustaminen on vaikeaa ja historia ei ole tae tulevasta. Padasjoella on useita tukipilareita, johon tulevaisuus voidaan rakentaa. Ne ovat vapaa-ajan asukkaat, Padasjoen yhteisöllisyys ja luontoarvot. Padasjoella pitää pystyä muodostamaan yhteinen näkemys tulevaisuudesta ja sen jälkeen antaa virkamiesten toteuttaa sitä, luottamushenkilöiden keskittyessä päätöksentekoon.

Viime vuoden aikana valitsimme uuden kirjastonjohtajan, tietotekniikasta vastaavan henkilön ja rakennustarkastajan kaksikin kertaa. Pitkäaikainen hallintojohtajamme jäi eläkkeelle lokakuussa ja uusi aloitti vasta 2022 puolella. Väliajan teimme hallintojohtajan työt yhdessä hallintosihteerien kanssa, josta venymisestä suuri kiitos heille.

Energia-asiat tulevat Padasjoella, kuten koko Suomessa olemaan tapetilla seuraavat vuodet ja Padasjoen kunta on hyvin varautunut niin energiatehokkuuden parantamiseen kuin myös uusiutuvan energian hankintaan. Vesihuollon toimitusvarmuutta on lisätty kunnassa parantamalla olemassa olevia verkostoja. 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.

Luottamushenkilöiltä toivoisin enemmän heidän keskittymistään omaan rooliinsa, eli päätöksien tekemiseen. Virkamiehet kyllä tuottavat esityksiä, joista sitten luottamushenkilöt päättävät.

Esitän nöyrimmän kiitokseni kaikille luottamushenkilöille, kunnan työntekijöille ja kaikille yhteistyökumppaneillemme. Samalla toivotan kaikille Padasjoella Hyvää tulevaisuutta.

Me kunnan palveluksessa olevat henkilöt olemme kuntalaisia varten.

Petri Koivula

1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Padasjoen kunnanvaltuusto 1.1.2021 – 27.6.2021

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 kunnanvaltuusto 28.6.2021 – 31.12.2021

Toivonen Heikki,pj.	KOK
Hännikäinen Rauno, I vpj	KOK
Rantanen Ari, II vpj	KPY
Ahola Pasi	KESK
Ahola Suvi	KESK
Gran Simo	KESK
Jaakkola Kalle	KOK
Kivinen Sauli	PS
Korelin Susanna	SDP
Korelin Suvi	KPY
Koskela Pekka	SDP
Kusmin Eeva-Riitta	KESK
Lepistö Anne	KOK
Liikonen Kati	KPY
Ojala Asko	PS
Ounila Miikka	KOK
Rajala Janne	KPY
Räsänen Antti	KOK
Savola Silja	KOK
Siljander Ilpo	PS
Vilkman Mira	SDP

Padasjoen kunnanhallitus 1.1.2021 – 22.8.2021

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 kunnanhallitus 23.8.2021 – 31.12.2021

Räsänen Antti, pj.	KOK
Vilkman Mira I vpj.	SDP
Siljander Ilpo, II vpj.	PS
Ahola Pasi	KESK
Ahola Suvi	KESK
Rajala Janne	KPY
Savola Silja	KOK

Padasjoen sivistyslautakunta 1.1.2021 – 22.8.2021

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 sivistyslautakunta 23.8.2021 – 31.12.2021

Kusmin Eeva-Riitta, pj	KESK
Korelin Susanna, vpj	SDP
Lahtinen Ilari	KOK
Lahtinen Jarmo	KPY
Lepistö Anne	KOK
Rouvala Jari	PS
Salonen Laura	PS

Padasjoen tekninen lautakunta 1.1.2021 – 22.8.2021

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 tekninen lautakunta 23.8.2021 – 31.12.2021

Koskela Pekka, pj	SDP
Kivinen Sauli, vpj.	PS
Hopeela-Juvonen Leena	SDP
Jaakkola Kalle	KOK
Nieminen Nina	KOK
Talvisalmi Juha	KPY
Vilja Miia	KESK

Padasjoen rakennus- ja ympäristölautakunta 1.1.2021 – 22.8.2021

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

Padasjoen rakennus- ja ympäristölautakunta 23.8.2021 – 31.12.2021

Korelin Suvi, pj	KPY
Ounila Miikka, vpj.	KOK
Arola Tarja	KOK
Kaivolainen Tiina	PS
Korkeela Mikko	KESK
Laaksonen Markus	PS
Salonen Jyrki	SDP

Padasjoen tarkastuslautakunta 1.1.2021 – 22.8.2021

Ojala Asko, pj	Pro Padasjoki
Vilkman Mira, vpj	SDP
Kaivolainen Tiina	PS
Mertsalmi Paula	VIHR
Talaskvirta Timo	KOK

Padasjoen tarkastuslautakunta 23.8.2021 – 31.12.2021

Ojala Asko, pj	PS
Gran Simo, vpj	KESK
Hertti Hannu	KOK
Kauren Pirkko	SDP
Vainio Mirjami	KPY

Padasjoen keskusvaalilautakunta 1.1.2021 – 22.8.2021

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

Padasjoen keskusvaalilautakunta 23.8.2021 – 31.12.2021

Ahola Pirkka, pj	KESK
Karevaara Eero, vpj.	VIHR
Halonen Eija	KPY
Kauren Pirkko	SDP
Savola Silja	KOK

Konserni- ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto 1.1.2021 – 22.8.2021

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

Konserni- ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto 23.8.2021 – 31.12.2021

Räsänen Antti, pj.	KOK
Vilkman Mira	SDP
Rajala Janne	KPY

Vanhus- ja vammaisneuvosto 1.1.2021 - 22.8.2021

<i>Jäsenet</i>	<i>Yhdistykset</i>
Kusmin Eeva-Riitta, pj.	Eläkeliitto
Valtonen Pekka, vpj.	Padasjoen sotaveteraanit ry
Hörhä Heljä	Padasjoen kyläyhdistykset
Kauren Pirkko	SRK
Arola Tarja	SPR
Rouvila Esa	Padasjoen Seniorit ry
Savola Silja	Padasjoen kunnanhallitus, jäsen

Vanhus- ja vammaisneuvosto 23.8.2021 - 31.12.2021

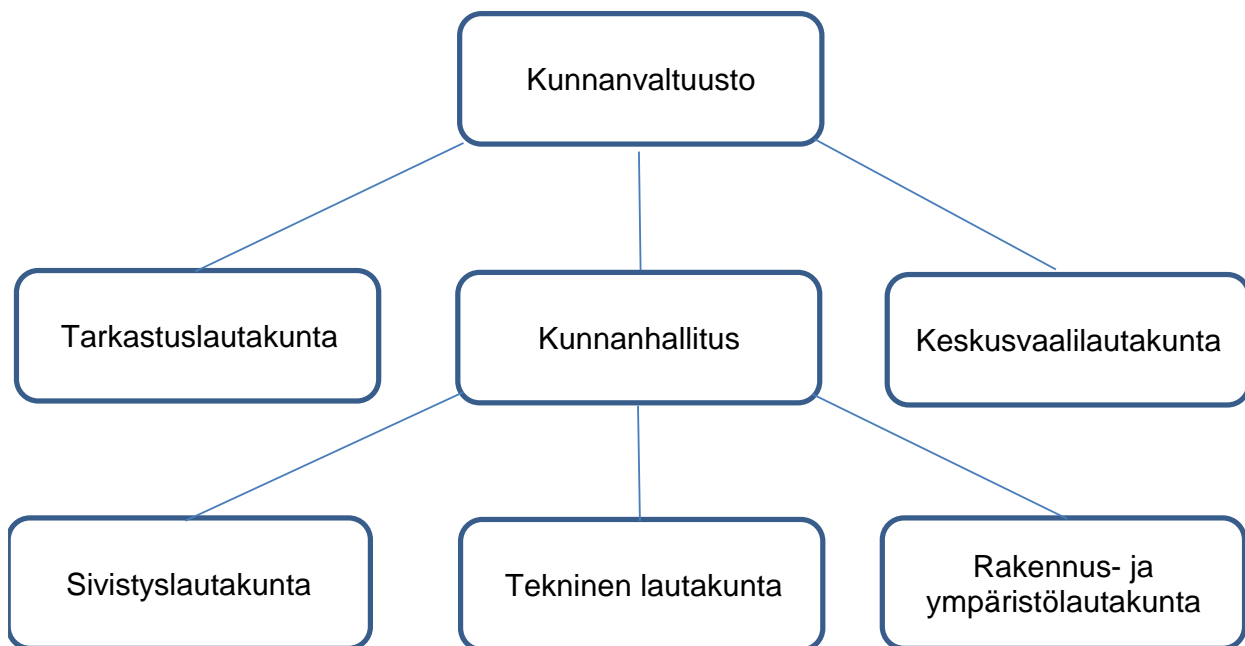
<i>Jäsenet</i>	<i>Yhdistykset</i>
Kusmin Eeva-Riitta, pj.	Eläkeliitto
Valtonen Pekka, vpj.	Padasjoen sotaveteraanit ry
Arola Tarja	Padasjoen Seniorit ry
Karevaara Seija	Padasjoen Kyläyhdistykset
Kauren Pirkko	SRK
Susanna Korelin	SPR
Vilkman Mira	Padasjoen kunnanhallitus, jäsen

Nuorisovaltuutetut 1.1.2021 – 31.12.2021

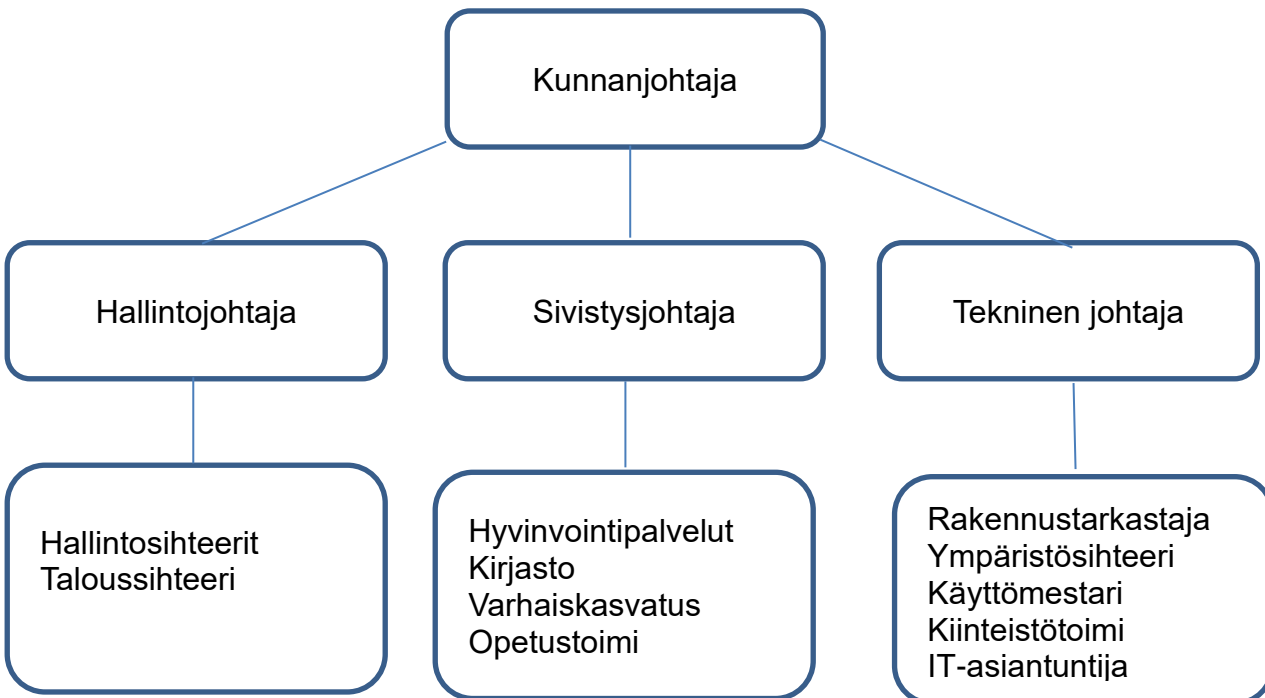
Korkeela Leevi, pj
Korelin Emma, vpj
Maaranen Aino
Nuutinen Niilo

Kunnanjohtajana vuonna 2021 toimi Petri Koivula ja toimialajohtajina hallintojohtaja Kristiina Laakso, sivistysjohtaja Jouni Häkkinen ja tekninen johtaja Jari Komsu.

Padasjoen kunnan luottamushenkilöorganisaatio



Padasjoen kunnan työntekijä- ja viranhaltijaorganisaatio



Kunnanvaltuuston päätöksiä tilinpäätösvuonna 2021

Tilinpäätösvuoden aikana järjestyksessä valtuuston kokouksissa käsiteltiin seuraavat asiat:

1.3.2021

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet
Eroanomus luottamustehtävistä
Keskusvaalilautakunnan täydentäminen
Jäsenen nimeäminen tarkastuslautakuntaan

12.4.2021

Takauksen myöntäminen Kiinteistö Oy Padasmaille
Padasjoen kunnan laaja hyvinvointikertomus 2017–2020
Ympäristönsuojelutaksaa
Sijoitusstrategian hyväksyminen
Sivistysjohtajan kokoajaistaminen
Päijät-Hämeen maahanmuutto-ohjelman 2021–2025 hyväksyminen

23.6.2021

Hallintosäännön muutokset
Kuntavaalien 2021 tulos Padasjoella
Vuoden 2020 tilinpäätöksen käsittely
Tilinpäätöksen hyväksyminen sekä vastuuvapauden myöntäminen vuodelta 2020
Arviointikertomus 2020

23.8.2021

Valtuuston suhteellisten vaalien vaalilautakunnan vaali
Kunnanvaltuuston puheenjohtajiston vaali
Kunnanhallituksen vaali
Keskusvaalilautakunnan vaali
Teknisen lautakunnan vaali
Sivistyslautakunnan vaali
Rakennus- ja ympäristölautakunnan vaali
Tarkastuslautakunnan vaali
Jäsenen valitseminen Päijät-Hämeen liiton edustajainkokoukseen
Kiinteistötoimitusten uskottujen miesten vaali
Jäsenen ja varajäsenen nimeäminen Hämeen poliisilaitoksen neuvottelukuntaan
Padasjoen kunnan edustajan nimeäminen Päijät-Hämeen lentokenttäsäätiön hallintoneuvostoon vuosiksi 2021–2024
Käräjäoikeuden lautamiesten vaali
Kunnanvaltuuston kokouksista tiedottaminen
Kunnan ilmoitusten julkaiseminen

13.12.2021

Padasjoen kunnan hyvinvointisuunnitelman sekä alueellisten hyvinvointisuunnitelmien hyväksyminen vuosille 2022–2025
Sidonnaisuuksien ilmoittaminen
Talousarviomuutosten hyväksyminen
Vuoden 2022 talousarvio ja vuosien 2022–2024 taloussuunnitelma

1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Tilinpäätös vuotta varjosti edelleen koronapandemia, jonka vaikutukset talouteen sekä alueellisella, kansallisella että kansainvälisellä tasolla ovat laajat. Kokonaisuutena verotulot ylittyivät arvioidusta.

Padasjoen suurimpia työnantajia ja työpaikkakehitys kyseisillä työpaikoilla

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Padasjoen kunta	99	100	105	105	104	109	110
Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymä	121	118	104	96	85	84	77
Puulon	19	11	14	4	10	12	15
Padasjoen Metalli	25	20	23	25	31	27	26
Unisport	25	25	20	23	21	34	24
Osuuskauppa Hämeenmaa	30	31	32	35	26	29	34
K-Market Ruokapata	6	9	9	7	10	10	9
Padaskeittiöt		11	13	13	14	14	14

1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Vuotta 2021 leimasi kunnan toiminnan yhteensovittaminen koronapandemiaan.

Yhteensä kunnalle maksettiin valtionosuuksia 10.430.282,00 euroa.

Työntekijätasolla keskeinen muutos oli, että kunnan pitkäaikainen hallintojohtaja irtisanoutui toimintavuoden aikana eläkkeelle jäämisen vuoksi.

Taseesta kirjataan alas seuraavat arvoiltaan vähäisiksi arvioidut rakennukset, rakenteet tai niiden osat: vanha lääkäritalo, Mainiemen pytinki, Tapiolantien ryhmäkoti (Padasjoen asuntotalot hallinnoi), uimaveden puhdistus ja led-valot, Mylly-Mäkelä, Pikku Majava (uusi lääkäritalo), Kalasataman varasto, Sepänmäen museo (Torittu), Laivarannan mökin purku ja paloaseman vanhan öljyntorjuntavaraston purku. Lisäksi Tapiolantien ryhmäkodista kirjataan alas remontin osuus. Arvon alentumisten arvo on yhteensä 79.661,93 euroa.

Olennaiset toiminnan ja talouden muutokset tilikauden päättymisen jälkeen

- kunnanjohtaja on irtisanoutunut ja uusi kunnanjohtaja on haettavana
- Venäjän hyökkäys Ukrainaan aiheuttaa laajoja, välillisiä vaikutuksia myös Padasjoen kuntaan.

1.5. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Koronapandemian odotetaan helpottavan vuoden 2022 aikana.

Kunta irtaantuu kansallisten ratkaisujen myötä lopullisesti sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämistä vastuusta. Vastuu siirtyy 1.1.2023 hyvinvointialueille.

Väestönkehitys jatkaa heikkenemistään ja elinvoimaisuus kunnassa hiipuu.

1.6. Kunnan henkilöstö

Henkilöstö on sijoitettu henkilöstöorganisaatioon tarkoituksenmukaisen palvelutoiminnan toteuttamiseksi. Toimialojen välisestä tehtäväjaosta päättää kunnanhallitus. Toimialajohtajat päättävät toimialojen sisäisesti työvoiman käytöstä.

Tehtävänkuvauksessa määritetään henkilön asema ja tehtävät organisaatiossa. Tehtävänkuvaukset tarkistetaan vuosittaisissa kehityskeskusteluissa. Tarkistus tehdään myös henkilömuutosten ja tehtävämuutosten yhteydessä.

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

Henkilöstömäärän ja -rakenteen kehitys

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

Henkilöstömäärä 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Vakinaiset	81	78	77	78	82	80
Määräaikaiset	19	27	28	26	27	30
Yhteensä	100	105	105	104	109	110

Palvelussuhteen luonne %	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Vakinaiset	81,0	74,3	73,3	75,0	75,2	72,7
Määräaikaiset	19,0	25,7	26,7	25,0	24,8	27,3
Yhteensä	100	100	100	100	100	100

Henkilöstömäärän kehitys vuodesta 2016 toimialoittain on ollut seuraava.

Henkilöstömäärä 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Keskushallinto	6	7	7	7	6	6
Perusturva		1		1	1	2
Sivistystoimi	72	75	73	70	75	75
Tekninen toimi	19	20	22	19	21	21
Yhteensä	97	103	102	97	103	104
Työllistetyt	3	2	3	7	6	6
Yhteensä ml. työllistetyt	100	105	105	104	109	110

Henkilöstö jakautui vuoden 2021 lopussa toimialoittain palvelussuhteen luonteen perusteella seuraavasti.

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Yhteensä	% henkilöstöstä
Keskushallinto	5	1	6	5,5
Perusturva		8	8	7,3
Sivistystoimi	57	18	75	68,1
Tekninen toimi	19	2	21	19,1
Yhteensä	81	29	110	100

Henkilöstö sopimusaloittain

Kunnan vakinainen ja määräaikainen henkilöstö jakautui 31.12.2021 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 31.12.2021				
	KVTES	OVTES	TS	KAIKKI YHTEENSÄ
Kokoaikaiset	55	26	10	91
Osa-aikaiset	14	3	2	19
Yhteensä	69	29	12	110

Henkilöstön ikärakenne

Henkilöstön ikärakenne 31.12.2021 ja keski-ikä vuosina 2016 - 2021 esitetään seuraavissa taulukoissa. Henkilöstön ikärakenteen ja keski-ikä kehitys tuo tulevana vuosina Padasjoella ja koko kunta-alalla erityisiä haasteita työkyvyn ylläpitämiselle ja edistämiseksi.

Henkilöstö	-20	20-24	25-29	30-34	35-39	40-44	45-49	50-54	55-59	60-64	65-74
ikäryhmit- tään lkm	2	1	8	5	9	9	9	15	30	18	4
%	1,8	0,9	7,3	4,5	8,2	8,2	8,2	13,6	27,3	16,4	3,6

Henkilöstön keski-ikä 31.12	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Vakinainen henkilöstö	49	49	50	50	50	50
Koko henkilöstö	48	48	48	47	48	49

Koko henkilöstön keski-ikä Padasjoella 31.12.2021 oli naisilla 49 vuotta ja miehillä 50 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 tai sellaisen henkilön valinta, josta maksetaan työmarkkinatuen kuntaosuutta. Toistaiseksi voimassa olevassa työ- tai virkasuhteessa olevan henkilön palkkaaminen edellyttää kunnanhallituksen myöntämää täyttölupaa.

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

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 lajin (virka- vai työsopimussuhde), palvelussuhteen luonteen (toistaiseksi voimassa oleva vai määräaikainen virka- tai työsuhde) ja työaikamuotojen (koko- vai osa-aikainen) osalta sovelletaan lainsäädäntöä ja voimassa olevia työ- ja virkaehtosopimuksia.

Liukuvan työajan ja etätyön osalta on olemassa voimassa oleva ohjeistus. Esimerkiksi perhevapaista ja vuorotteluvapaamahdollisuuksista on olemassa valtakunnalliset ohjeistukset. Etätyö mahdollisuus on ollut totuttua laajemmin käytössä koronapandemian aikana. Kokemukset etätyöstä ovat olleet hyviä.

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 2021 oli 5.137.017 euroa, josta palkkojen ja palkkioiden osuus oli 3.922.444 euroa.

Vuonna 2020 henkilöstökulut olivat 4 784 589 euroa ja palkat ja palkkiot 3 644 926 euroa.

Vuodesta 2020 henkilöstökulut nousivat 7,4 % ja palkat ja palkkiot 7,6 %.

Sairauspoissaolot

Henkilöstön sairauspoissaolot työpäivistä hallintokunnittain 2020 ja 2021:

	Poissaolot työpäivät / hlö 2020	Poissaolot työpäivät / hlö 2021
Kunnanhallitus	11,0	5,0
Sivistystoimi	8,4	10,6
Tekninen toimi	7,5	11,6
Yhteensä	8,5	10,0

Sairauspoissaolot kalenteripäivinä 2020 – 2021:

Sairauspoissaolot	2020	2021
1-3 päivää	192	183
Osuus kaikista	15,34 %	12,09 %
4-7 päivää	171	192
Osuus kaikista	13,66 %	12,68 %
8 -14 päivää	104	306
Osuus kaikista	8,3 %	20,21 %
15-30 päivää	243	242
Osuus kaikista	19,41 %	15,98 %
yli 30 päivää	542	591
Osuus kaikista	43,29 %	39,04 %
YHTEENSÄ	1252	1514

Työterveyshuolto

Padasjoen kunta ostaa työterveyspalvelut Työterveys Wellamo Oy:ltä. Työnantaja saa Kelalta korvausta tarpeellisista ja kohtuullisista työterveyshuollon ja sairaanhoidon kustannuksista.

Kustannukset jaetaan kahteen korvausluokkaan:

Korvausluokkaan I kuuluvat ehkäisevästä työterveyshuollosta aiheutuneet kustannukset.

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

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

Työterveys Wellamo Oy on antanut tiedot työterveyshuollon kustannuksista vuodelta 2021. Korvausluokkaan 1 kuuluvia työterveyshuollon kustannuksia kertyi vuonna 2021 yhteensä 21.366,24 euroa ja korvausluokkaan 2 kuuluvia kustannuksia yhteensä 9.318,60 euroa.

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

Yhteistoiminta

Työnantajan ja henkilöstön välistä yhteistoimintaa varten kunnassa toimii yhteistoimintatyöryhmä, Yhteistoiminnan tavoitteena on antaa henkilöstölle mahdollisuus yhteisymmärryksessä työnantajan kanssa osallistua kunnan toiminnan kehittämiseen ja antaa henkilöstölle mahdollisuus vaikuttaa omaa työtään ja työyhteisöään koskevien päätösten valmisteluun sekä samalla edistää kunnallisen palvelutuotannon tuloksellisuutta ja henkilöstön työelämän laatua. Yhteistoiminnan järjestämistä säätelee laki työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta kunnissa (449/2007). Yhteistoimintamenettelyssä käsitellään henkilöstöön ja sen asemaan liittyviä asioita. Se ei kuitenkaan rajoita kuntalain 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

Kunnan sisäilmatyöryhmä kokoontuu tarvittaessa.

1.7. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

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.

Kuntakonsernin riskit jaotellaan neljään pääryhmään, jotka ovat strategiset, taloudelliset ja toiminnalliset riskit sekä vahinkoriskit.

Kunnan riskien kartoitus on tehty edellä kuvatulla tavalla ja siitä on erillinen liite (Liite 1: Riskien hallinta Padasjoella).

Riskienhallinnan organisaatio

Padasjoen kunnan organisaatio on seuraavanlainen:

Kunnanvaltuusto

Kunnanhallitus

Kunnanjohtaja

Toimialajohtajat

Konserni- ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaos

Ydinjohtoryhmä

Laajennettu johtoryhmä

Kunnanhallituksella on vastuu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistamisesta ja asianmukaisesta järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta. Kunnanhallitus antoi ohjeistuksensa asiasta talvella 2021. Kunnassa toimii konserni- sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto, jossa on kolme luottamushenkilöä ja kunnanjohtaja. Kunnanjohtajan kanssa toimii ydinjohtoryhmä, jossa ovat toimialajohtajat ja kunnanjohtaja.

Lisäksi on laajennettu johtoryhmä, joka otettiin käyttöön korona-ajalla viestinnän nopeuttamiseksi. Laajennettu johtoryhmä kokoontuu tarvittaessa kunnanjohtajan kutsusta, kun tarvitaan nopeaa operatiivista reagoitua ja viestintää laajalti yli organisaation.

Jokapäiväiset riskienhallintatoimet

Riskienhallinta on Padasjoella hoidettuna tärkeiden kohteiden ja laitteiden osalta erilaisten järjestelmien avulla. Kriittisten kohteiden kohdalla on olemassa hälytysjärjestelmät ja viikoittainen varallaolojärjestelmä henkilöstön osalta. Näin saadaan toimimaan yhteisön kannalta tärkeäksi luokiteltu infra, kuten vesi- ja jätevesihuolto.

Ylikunnallinen yhteistyö

Padasjoki on myös STUK:n mittauspaikkakunta mahdollisten ilmakehään kohdistuvan haitallisuuden mittauksissa. Samoin on olemassa eri riskienhallinnan ja pelastustoimen organisaatioita, joille Padasjoen keskeisten virkamiesten yhteystiedot päivitetään vuosittain. Kunnanhallituksen alaiset toimielimet vastaavat omien tehtäväalueidensa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta, tuloksellisuudesta sekä niistä raportoinnista hyväksytyjen ohjeiden mukaisesti.

1.8. Ympäristötekijät

Padasjoen kunnassa ympäristöviranomaisena toimii rakennus- ja ympäristölautakunta ja viranhaltijana ympäristösihteeri. Vuonna 2021 ympäristösihteerin työaika oli 80 % kokonaistyöajasta ajalla 1/2021-4/2021 ja 60 % ajalla 5/2021-12/2021. Kunta osallistui Päijät-Hämeen liiton ilmastokumppanuus-hankkeeseen ja siihen saatiin kunnasta yksi yritys mukaan. Kunta oli myös mukana kuntaliiton hallinnoimassa kuntajohdolle suunnatussa Ilmava-hankkeessa, jossa Padasjoen osuus koski ilmastoviestintää. Syksyllä 2021 kunta lähti mukaan Asikkalan ja Hollolan hakemaan pienten kuntien ilmastotyöhankkeeseen ja tämä hanke sai myönteisen päätöksen loppuvuodesta 2021.

Kuntaan rakennettiin uusi luontopolkukohde (Luukonhaan- ja Suotarinteen polut) ja luontopolkua varten tehtiin laaja luontoselvitys kohteeseen. Kohteeseen tehdään opasteet ja opastaulut vielä kuluvan vuoden 2022 aikana. Kunnan ympäristötoimi alkoi kehittämään kuntaan uutta metsävirikistysaluetta -metsälajipuistoa (arboretum) vuonna 2017. Tämän jälkeen aluetta on rakennettu ja kehitetty vuosittain ja vuonna 2021 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 ilmastotyöhön, energiansäästöön, puhtas- ja jätevesiasioihin liittyvissä asioissa.

1.9. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Ohjeistus

Padasjoen kunnanvaltuusto hyväksyi 1.3.2021 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet (ks. myös luku 1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä).

Sisäinen valvonta

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 taloushoidosta: talousarvion täytäntöönpanosta, talousarvion muutoksista, käyttöomaisuuden myynnistä, poistosuunnitelman hyväksymisestä, rahatoimen hoitamisesta, maksujen määräämisestä sekä riskien hallinnasta.

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

Viranhaltijan yleinen ratkaisovalta

Hallintosäännössä määritellään toimialajohtajan, tulosaluejohtajan ja tulosityksikön esimiehen toimivallasta

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

Kunta tekee yhteistyötä hankinnoista yhteishankintayhtiö Hanselin kanssa.

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, sairauslomansa jne. Provincia Oy:n Populus-ohjelmaan ja lähettävät tiedot sähköisesti esimiehelleen hyväksyttäväksi.

1.10 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Seuraavien sivujen taulukoista ilmenevät kunnan talousarvion tuloslaskelman toteutuminen vuosina 2020 ja 2021 (ulkoiset erät) sekä tuloslaskelman tunnusluvut. **Toimintatuottoja** kirjattiin tilinpäätösvuoden 2021 tuloslaskelmaan 3.063.056 euroa ja **toimintakuluja** 22.990.257 euroa. **Toimintakate** oli siten -19.927.201 euroa.

Veroprosentit olivat tilinpäätösvuonna 2021:

- tulovero (kunnallisvero) 21,00 %
- yleinen kiinteistövero 0,93 %
- 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 2018 vuoteen 2021

	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021
Kunnallisvero	8.126.000	7.635.000	8.095.000	8.246.000
Yhteisövero	1.172.000	1.216.000	1.313.000	1.849.000
Kiinteistövero	1.466.000	1.463.000	1.327.000	1.484.000
YHTEENSÄ	10.764.000	10.314.000	10.736.000	11.579.000

Valtionosuuksia kertyi tilinpäätösvuonna yhteensä 10.430.282 euroa. Peruspalvelujen valtionosuutta saatiin 6.637.924 euroa ja verotulotasausta 2.222.844 euroa. Opetus- ja kulttuuritoimen muiden kuin perusopetuksen valtionosuuksien osalta palautusta valtiolle jouduttiin puolestaan maksamaan 293.783 euroa. Verotulomenetysten kompensaaation osuus oli 1.863.297 euroa.

Valtionosuuksien kehitys vuodesta 2018 vuoteen 2021

	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021
Yhteensä	9.437.000	9.497.000	11.108.000	10.430.000

Rahoitustuottoja kertyi tilinpäätösvuonna yhteensä 190.000 euroa. **Rahoituskuluja** tilinpäätökseen puolestaan kirjattiin 52.000 euroa.

Tilinpäätösvuonna **vuosikatetta** muodostui 2.219.000 euroa. Poistojen ja arvonalentumisten jälkeen tilikauden tulos oli 787.000 euroa. Tilikauden tuloksesta muodostui siten em. summan verran positiivinen.

Tilikauden 2021 tulos oli 786.961,35 euroa. Poistoerokirjauksen (78.603 euroa) ja varausten muutoskirjauksen (283.696,00 euroa) jälkeen **tilikaudesta muodostui 992.054,38 euron verran ylijäämäinen.**

Rahoituslaskelma

Toiminnan rahoitusta tilikauden 2021 aikana tarkastellaan rahoituslaskelman avulla. Seuraavien sivujen taulukoissa on esitetty vuosien 2020 - 2021 rahoituslaskelmat tunnuslukuineen.

Rahoituslaskelman lähtökohtana on toiminnan rahavirta, 2.218.000 euroa. Vuonna 2021 käyttöomaisuusinvestointeihin käytettiin bruttomääräisesti 687.000 euroa.

Toimintakertomus sisältää luettelon toteutetuista investoinneista sekä niihin saaduista rahoitusosuuksista.

Kunta ei ottanut tilinpäätösvuoden aikana uutta pitkäaikaista lainaa. Kunta maksoi aiemmin otettujen lainojen lyhennyksiä 1.560.000 euroa. Lyhytaikaista maksuvalmiusluottoa kunnalla ei vuoden päättyessä ollut. Kokonaislainakanta oli 31.12.2021 yhteensä 7.225.000 euroa (2.568 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. Padasjoen omavaraisuusaste tunnusluku oli tilinpäätösvuonna 70,4 % (vuonna 2020 se oli 66,1 %).

Suhteellinen velkaisuus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, käyttöomaisuuden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella. Tilinpäätösvuonna 2021 Padasjoen kunnan suhteellinen velkaantuneisuus oli 38,7 % (vuonna 2020 se oli 44,9 %).

Kunnan taseessa on kertynyt ylijäämää tilikauden tuloksen käsittelyn jälkeen 6,3 milj. euroa.

Sijoitukset

Rahastosijoituksista oli 31.12.2021 yhdistelmärahastoissa seuraavat määrät (markkina-arvo):

- Alfred Berg Optimal	1.622.632 €
- Op-Rohkea	638.915 €
- Sp Korke Plus	976.550 €
- Sp Ryhti A	529.878 €

Korko- ja muita sijoituksia olivat 31.12.2021 seuraavat:

- Op-Vuokratuotto -rahasto:	1.823.016 €
- Alfred Berg vuokratuotto C	1.012.487 €
- Metsäliitto Osuuskunta:	81.321 € osuuspääoma
- Kuntarahoitus Oyj:	17.600 €
- Pääomasijoitus (Padasjoen Kehitys Oy):	330.820 € (oma pääoma) - yhtiö ei jaa osinkoa

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 2021 tilikauden tulos, 786.962,35 euroa, käsitellään seuraavasti:

Tilikauden tulokseen lisätään poistoeron muutos, -78.602,97 euroa ja varausten muutos, 283.696,00 euroa. Edellä mainittujen kirjausten jälkeen muodostuu tilikauden ylijäämäksi 992.054,38 euroa, joka siirretään taseen yli- / alijäämättilille.

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	TP 2021	TP 2020
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	3 063	3 471
Toimintakulut	-22 990	-21 904
Toimintakate	-19 927	-18 433
Verotulot	11 579	10 736
Valtionosuudet	10 430	11 108
Rahoitustuotot ja -kulut	138	101
Korkotuotot	169	89
Muut rahoitustuotot	21	83
Korkokulut	-50	-63
Muut rahoituskulut	-2	-8
Vuosikate	2 219	3 513
Poistot ja arvonalentumiset	-1 432	-1 474
Tilikauden tulos	787	2 039
Tilinpäätössiirrot	205	213
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	992	2 252

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut %	13,3	15,8
Vuosikate/Poistot, %	155	238
Vuosikate €/asukas	789	1 229
Asukasmäärä	2 814	2 859

Padasjoen kunta

Toimintatuotot/Toimintakulut %

100*Toimintatuotot/ (Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)

Toimintatuotot	3 063 076,43	3 470 766,33
	-22 990	
Toimintakulut	277,30	-21 903 527,30
valm.omaan käyttöön	0,00	0,00
	-22 990	
	277,30	-21 903 527,30
Toimintatuotot/Toimintakulut %	13,3	15,8

Vuosikate/Poistot, %

100*Vuosikate/Poistot

Vuosikate	2 219 376,12	3 512 914,79
Poistot	-1 352 752,84	-1 474 088,88
Arvonalentumiset	-79 661,93	0,00
	154,9	238,3

Vuosikate €/asukas

	2 219 376,12	3 512 914,79
	789	1229

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	TP 2021	TP 2020
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 219	3 513
Tulorahoituksen korjaukset	-2	-73
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-687	-1 285
Rahoitusosuudet investointimenoihin	20	242
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3	78
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 553	2 476
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-5	-55
Antolainasaamisten vähennykset	41	36
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	1 550
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 560	-1 629
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0
Oman pääoman muutokset	158	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-32	-47
Rahoituksen rahavirta	-1 398	-145
Rahavarojen muutos	155	2 330
Rahavarat 31.12.	8 337	8 182
Rahavarat 1.1.	8 182	5 852

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	3505	1379
Investointien tulorahoitus, %	332,5	336,9
Laskennallinen lainanhoitokate	2,4	3,1
Kassan riittävyys, pv	120	120
Asukasmäärä	2814	2859

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT					
	2021	2020		2021	2020
VASTAAVAA	1 000 €	1 000 €	VASTATTAVAA	1 000 €	1 000 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	24 039	24 841	A OMA PÄÄOMA	19 184	18 034
I Aineettomat hyödykkeet	15	34	I Peruspääoma	12 607	12 607
Tietokoneohjelmistot	15	34	IV Muut omat rahastot	254	254
Muut pitkävaikutteiset menot	0	0	V Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	5 331	2 921
			VI Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	992	2 252
II Aineelliset hyödykkeet	20 155	20 902			
Maa- ja vesialueet	5 959	5 961	B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
Rakennukset	10 187	10 746	VARAUKSET	4 079	4 284
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 759	3 951	Poistoero	1 657	1 579
Koneet ja kalusto	80	90	Vapaaehtoiset varaukset	2 422	2 706
Ennakkomaksut ja keskener. hankin	170	155			
			C PAKOLLISET VARAUKSET	0	0
			Muut pakolliset varaukset	0	0
III Sijoitukset	3 869	3 905			
Osakkeet ja osuudet	3 083	3 083	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	64	65
Muut lainasaamiset	787	822	Valtion toimeksiannot	0	0
			Lahjoitusrahastojen pääomat	64	65
			Muut toimeksiantojen pääomat	0	0
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0	0			
Valtion toimeksiannot	0	0	E VIERAS PÄÄOMA	9 701	11 373
Lahjoitusrahastojen varat	0	0			
			I Pitkäaikainen	6 313	7 814
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	8 989	8 915			
			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 540	6 925
			Lainat julkisyhteisöiltä	150	300
			Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	491	475
II Saamiset	652	733	Siirtovelat	132	113
Pitkäaikaiset saamiset	0	0			
Myyntisaamiset	0	0	II Lyhytaikainen	3 388	3 559
			Joukkovelkakirjalainat	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	652	733			
Myyntisaamiset	330	288	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 385	1 385
Lainasaamiset	0	0	Lainat julkisyhteisöiltä	150	175
Muut saamiset	124	205	Saadut ennakot	2	2
Siirtosaamiset	198	240	Ostovelat	598	711
III Rahoitusomaisuusarvopaperit	5 557	5 551	Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	104	105
Muut arvopaperit	5 557	5 551	Siirtovelat	1 149	1 180
IV Rahat ja pankkisaamiset	2 780	2 631			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	33 028	33 756	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	33 028	33 756
			TASEEN TUNNUSLUVUT		
			Omavaraisuusaste, %	70,4	66,1
			Suhteellinen velkaantuneisuus-%	38,7	44,9
			Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	6 323	5 172
			Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas	2 247	1 809
			Lainakanta 31.12. 1000 €	7 225	8 785
			Lainakanta 31.12., €/asukas	2 568	3 073
			Laina ja vuokravastuut 31.12.	7 396	8 947
			Laina ja vuokravastuut €/asukas	2 628	3 130
			Lainasaamiset 31.12. 1000 €	787	822
			Asukasmäärä	2 814	2 859

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT 2021

TULOT	1 000 €	
Toiminta		
Toimintatuotot	3 063	12,0 %
Verotulot	11 579	45,4 %
Valtionosuudet	10 430	40,9 %
Korkotuotot	169	0,7 %
Muut rahoitustuotot	21	0,1 %
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pysyvien vastaavien hyöd. luovutusvoitot		0,0 %
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	20	0,1 %
Pysyvien vastaavien hyöd. Luovutustulot	3	0,0 %
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennys	41	0,2 %
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	158	0,6 %
Kokonaistulot yhteensä	25 484	100,0 %

MENOT

Toiminta		
Toimintakulut	22 990	90,9 %
Korkokulut	50	0,2 %
Muut rahoituskulut	2	0,0 %
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pysyvien vastaavien hyöd. tappiot	2	0,0 %
Investoinnit		
Investointimenot	687	2,7 %
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäys	5	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 560	6,2 %
Kokonaismenot yhteensä	25 296	100,0 %

Täsmäytys: 188

Kokonaistulot - kokonaismenot 188

Muut maksuvalmiuden muutokset - rahavarojen muutos 0

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

	TP2021	TP2020
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	23 004	22 273
Toimintakulut	-43 256	-40 610
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	8	1
Toimintakate	-20 245	-18 336
Verotulot	11 547	10 703
Valtionosuudet	11 358	11 986
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	180	90
Muut rahoitustuotot	82	104
Korkokulut	-81	-100
Muut rahoituskulut	-4	-12
Vuosikate	2 837	4 436
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 912	-2 159
Omistuksen eliminointierot	0	0
Arvonalentumiset	-86	-6
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	839	2 271
Tilinpäätössiirrot	0	0
Tilikauden verot	-1	-5
Laskennalliset verot	0	0
Vähemmistöosuudet	-18	-43
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	821	2 223

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut %	53,2	54,8
Vuosikate/Poistot, %	142,0	204,9
Vuosikate €/asukas	1 008	1 551
Asukasmäärä	2 814	2 859

Konsernin rahoituslaskelman ja sen tunnusluvut**Konsernin rahoituslaskelma 31.12.2021****2021****2020**

Toiminnan rahavirta	2 909	4 285
Vuosikate	2 837	4 436
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-1	-5
Tulorahoituksen korjauserät	73	-145
Investointien rahavirta	-2 049	-1 961
Investointimenot	-2 064	-2 370
Rahoitusosuudet investointimenoihin	27	245
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	-12	163
Toiminnan ja investointien rahavirta	860	2 324
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	13	-182
Antolainasaamisten lisäykset	-31	-187
Antolainasaamisten vähennykset	44	5
Lainakannan muutokset	-450	-44
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 864	1 550
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 858	-1 975
Lyhyäaikaisten lainojen muutos	-456	381
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-101	1 277
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-3	50
Vaihto-omaisuuden muutos	11	-116
Saamisten muutos	-271	1 148
Korottomien velkojen muutos	161	194
Rahoituksen rahavirta	-539	1 051
Rahavarojen muutos	321	3 375
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	10 782	10 461
Rahavarat 01.01.	10 461	7 086
Rahavarojen muutos	321	3 375
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta 1000 €	6195	3270
Investointien tulorahoitus, %	139,2	208,8
Lainanhoitokate	1,5	2,2
Laskennallinen lainanhoitokate	1,9	2,9
Rahavarojen riittävyys pv	83	84

KONSERNITASE 31.12.2021					
VASTAAVAA	2021	2020	VASTATTAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	31 630	31 632	OMA PÄÄOMA	26 619	25 650
Aineettomat hyödykkeet	68	98	Peruspääoma	12 607	12 607
Aineettomat oikeudet	60	82	Arvonkorotusrahasto	15	24
Muut pitkävaikutteiset menot	7	7	Muut omat rahastot	297	297
Ennakkomaksut	1	9			
			Edell. tilikausien yli/alijäämä	12 879	10 498
Aineelliset hyödykkeet	31 009	30 969	Tilikauden ylijäämä/alijäämä	821	2 223
Maa- ja vesialueet	6 347	6 340			
Rakennukset	18 106	18 619	VÄHEMMISTÖSUUS	200	182
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 766	3 960			
Koneet ja kalusto	519	546			
Muut aineelliset hyödykkeet	345	289	PAKOLLISET VARAUKSET	260	203
Ennakkomaksut ja keskeneräiset			Muut pakolliset varaukset	260	203
hankinnat	1 925	1 215			
Sijoitukset	554	566			
Osakkeet ja osuudet	315	314	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	159	152
Muut lainasaamiset	231	245	Valtion toimeksiannot	62	53
Muut saamiset	8	7	Lahjoitusrahastojen pääomat	64	65
			Muut toimeksiant. pääomat	34	34
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	35	24			
Valtion toimeksiannot	34	23	VIERAS PÄÄOMA	17 424	17 734
Lahjoitusrahastojen varat	0	0			
Muut toimeksiantojen varat	1	1	Pitkäaikainen	10 357	10 343
			Lainat rahoitus- ja vakuutus-		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	12 997	12 264	laitoksilta	9 409	9 277
			Lainat julkisyhteisöiltä	152	302
Vaihto-omaisuus	237	248	Liittymismaksut ja muut velat	666	650
Aineet ja tarvikkeet	224	235	Siirtovelat	129	111
Keskeneräiset tuotteet	12	12	Laskennalliset verovelat	2	2
Valmiit tuotteet	1	1	Lyhytaikainen	7 066	7 391
			Joukkovelkakirjalainat	0	458
			Lainat rahoitus- ja vakuutus-		
Saamiset	1 977	1 555	laitoksilta	1 705	1 654
Pitkäaikaiset saamiset	182	151	Lainat julkisyhteisöiltä	150	175
Myyntisaamiset	182	151	Saadut ennakot	29	29
Muut saamiset	0	0	Ostovelat	1 812	1 683
			Liittymismaksut ja muut velat	712	617
Lyhytaikaiset saamiset	1 796	1 403	Siirtovelat	2 658	2 776
Myyntisaamiset	643	574	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	44 661	43 920
Muut saamiset	618	473			
Siirtosaamiset	534	357	Kertynyt ylijäämä €	13 699 633	12 720 662
			Kertynyt ylijäämä €/asukas	4 868	4 449
Rahoitusomaisuusarvopaperit	7 326	6 695	Lainat ja vuokratvuotot	18 872 682	18 896 497
Sijoitukset rahamarkkina-			Lainat ja vuokratvuotot €/asukas	6 707	6 609
instrumentteihin	1 753	1 137	Konsernin lainasaamiset 31.12.	230 987	245 099
Joukkovelkakirjalainasaamiset	2	7	Kunnan asukasäärä	2 814	2 859
Muut arvopaperit	5 571	5 551	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	37,9 %	39,4 %
Rahat ja pankkisaamiset	3 456	3 766	Omavaraisuusaste, %	60,1 %	58,9 %
VASTAAVAA YHTEENSÄ	44 661	43 920	Konsernin lainat, €/asukas	4 057	4 150
			Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	11 416	11 866

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 kuntastrategiassa asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi.

10 Yleishallinto yhteensä

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	28 000	66 351	-38 351	237,0	58 636
<u>Kulut</u>	-1 203 680	-1 110 254	-93 426	92,2	-1 013 492
<u>Netto</u>	-1 175 680	-1 043 903	-131 777	88,8	-954 856
<u>Suunnitelman muk. poistot</u>	-10 400	-15 616	5 216	150,2	-15 355
Sisäiset erät	0	-27 591	27 591	*****	-29 688

101 Keskushallinto

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	10 000	47 997	-37 997	480,0	14 493
<u>Kulut</u>	-815 460	-747 788	-67 672	91,7	-680 446
<u>Netto</u>	-805 460	-699 790	-105 670	86,9	-665 953
<u>Suunnitelman muk. poistot</u>	-10 400	-15 616	5 216	150,2	-15 355
Sisäiset erät	0	-26 791	26 791	*****	-29 612

Tulosalueen vastuhenkilö hallintojohtaja

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Henkilöstö	5	5	4
Kunnanvaltuuston kokoukset	5	5	6
Kunnanhallituksen kokoukset	21	20	22

PALVELUN KUVAUS

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

Hallinnon ja tarkastustoimen kulujen lisäksi menoihin sisältyvät mm. seuraavat maksusuudet: Verohallinnolle maksettavat osuudet verotuskustannuksista 65.000 euroa, Päijät-Hämeen liitto (ml. yliopistokampus ja kuntayhteistyö) 33.340 euroa, Suomen Kuntaliitto (ML. Kuntatyönantajat) 12.500 euroa. Lisäksi menoihin sisältyvät yhteisöavustukset, joihin on varattu 23.000 euroa.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Kuntastrategian toteuttaminen

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

Kunnan talouden tasapainon säilyttäminen

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

102 Henkilöstöhallinto

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	18 000	12 024	5 976	66,8	18 312
<u>Kulut</u>	-85 207	-63 809	-21 398	74,9	-53 712
<u>Netto</u>	-67 207	-51 785	-15 422	77,1	-35 400
Sisäiset erät	0	-801	801	*****	-76

Tulosalueen vastuhenkilö hallintojohtaja

Kokoukset, lkm	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Yhteistoimintatyöryhmä	4	2	2
Työsuojelutoimikunta	4	4	4
Sisäilmatyöryhmä	tarvittaessa	tarvittaessa	tarvittaessa
Elinvoimatyöryhmä	2	4	1
Konserni- sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto	3	4	1

PALVELUN KUVAUS

Työterveyshuolto, kesätyöntekijät ja nuorten kesätyö –kampanja, ay-järjestöjen luottamusmieskorvaukset, yhteistoimintatyöryhmä, työntekijäjärjestöjen pääluottamusmiesten koulutuksesta aiheutuvat ansionmenetykskorvaukset 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, kuntosalin sekä kesäisin kunnan järjestämien liikuntaryhmien maksuton käyttömahdollisuus kunnan työntekijöille.

103 Elinkeinotoimi

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	0	6 329	-6 329	*****	25 830
<u>Kulut</u>	-303 013	-298 657	-4 356	98,6	-279 334
<u>Netto</u>	-303 013	-292 328	-10 685	96,5	-253 503

Tulosalueen vastuhenkilö hallintojohtaja

MAASEUTUTOIMI	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Henkilöstö	ostopalvelu	ostopalvelu	ostopalvelu
Toimivat tilat	60	58	60
Maataloustuet	1 669 400	1 376 197	1 700 962

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

Pyritään edesauttamaan etätyöpisteiden syntymistä.

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.

Hankemäärärahoja on varattu seuraavasti: Leader+ -ohjelma 19 000 euroa, ja kylien talkoilla tekemät rakenteet 10 000 euroa.

Joukkoliikenteen kehittäminen yhteistyössä liikennöitsijöiden kanssa.

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. Kehityspäällikön työsuhdetta jatketaan.

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.

Elinkeinotoimen toimintakertomus on liitteenä 2.

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.

20 Perusturva

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	73 400	81 667	-8 267	111,3	56 859
<u>Kulut</u>	-13 817 806	-14 189 560	371 754	102,7	-13 957 417
<u>Netto</u>	-13 744 406	-14 107 893	363 487	102,6	-13 900 558
Sisäiset erät	0	-2 274	2 274	*****	150

211 Perusturvan eläkemaksut ja työllisyys

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	73 400	73 116	284	99,6	56 859
<u>Kulut</u>	-588 806	-620 688	31 882	105,4	-567 110
<u>Netto</u>	-515 406	-547 571	32 165	106,2	-510 251
Sisäiset erät	0	-2 274	2 274	*****	150

Tulosalueen vastuhenkilö hallintojohtaja

PALVELUN KUVAUS

Eläkemenoperusteiset maksut, jotka ovat aiheutuneet sosiaali- ja terveydenhuollon palvelussuhteista ennen Peruspalvelukeskus Oiva –liikelaitoksen perustamista 298.200 euroa, kunnan osuus työmarkkinatuista 80.000 euroa, työllistettävien palkat 100.000 € ja työllisyyskoordinaattorin / kehityspäällikön palkasta 20 % sekä Padaspaletin ohjaajan palkasta 50 %, yhteensä 27.000 €. Työllistämistukea on laskettu saatavan 35.000 euroa.

215 Sote palvelut

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	0	8 551	-8 551	*****	0
<u>Kulut</u>	-13 229 000	-9 388 452	-3 840 548	71,0	-8 973 216
<u>Netto</u>	-13 229 000	-9 379 901	-3 849 099	70,9	-8 973 216

216 Erikoissairaanhoito

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	0	0	0	0,0	0
<u>Kulut</u>	0	-4 180 421	4 180 421	*****	-4 417 091
<u>Netto</u>	0	-4 180 421	4 180 421	*****	-4 417 091

Tulosalueen vastuhenkilö hallintojohtaja

PALVELUN KUVAUS

Padasjoen kunnan ja Päijät-Hämeen Hyvinvointikuntayhtymän väliseen palvelusopimukseen perustuen perustason sosiaali- ja terveydenhuollon ostopalvelut, erikoissairaanhoito, Akuutti 24 ja ensihoito 13.229.000 euroa.

2.1.4 Sivistystoimi

Toiminta-ajatus

Padasjoen kunta tuottaa laadukkaita sivistystoimen peruspalveluita. Sivistyspalveluihin kuuluvat kunnan opetuspalvelut, varhaiskasvatuspalvelut, hyvinvointipalvelut, kirjasto- ja kulttuuripalvelut sekä vapaa sivistystyö. 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 päiväkotia
- Pikkumajava, vuorohoito
- Perhepäivähoito
- Esiopetus
- 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 eli Padasjoen lukio on aidosti ilmainen lukio. 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. Kirjasto kehittää uusia kuntalaisia palvelevia toimintamuotoja.

Toiminnan painopistealueet 2021 – 2023

- Yrittäjyyskasvatus
- Liikkuva päiväkotia ja koulu
- Yhteistyö esi- ja alkuopetuksen välillä
- Kaikenikäisten kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Toimintaympäristön muutos vuosina 2021 – 2023

Kirjastopalvelu kehittää uusia kuntalaisia palvelevia toimintamuotoja. Sivistyspalveluissa reagoidaan tulevaisuuden lapsimääriin ja arvioidaan erilaisten varhaiskasvatuspalvelujen tarvetta. Sivistystoimen tavoitteena on kehittää olemassa olevaa toimintaympäristöä ja edistää lasten/oppilaiden osallistumista, huoltajien osallisuutta sekä edistää työntekijöiden työhyvinvointia. Jokainen Padasjoen lukiossa vuonna 2021 opintonsa aloittanut opiskelija saa suorittaa kolmivuotiset lukio-opinnot omassa lähilukiossa. Laajennetaan yhteistyötä esiopetuksen ja alkuopetuksen välillä. Aloitetaan suunnittelu esiopetuksen mahdollisesta siirtämisestä Kullasvuoren koululle.

Sivistystoimi yhteensä

30 Sivistyslautakunta

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	190 750	278 099	-87 349	126,6	232 483
<u>Kulut</u>	-4 453 042	-4 417 728	-35 314	100,1	-3 958 565
<u>Netto</u>	-4 262 292	-4 139 629	-122 663	98,7	-3 726 082
Suunnitelman muk. poistot	-48 139	48 139		-65 396	
Sisäiset erät	-614 167	614 167		-580 655	

Sivistystoimen hallinto

300 Sivistystoimen hallinto

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	0	-1 124	1 124	*****	0
<u>Kulut</u>	-120 934	-134 508	13 574	130,7	-68 219
<u>Netto</u>	-120 934	-135 632	14 698	131,8	-68 219
Suunn.muk.poistot					-2 426
Sisäiset erät		-578	578		-596

Tulosalueen vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

	<u>TP 2020</u>	<u>TA 2021</u>	<u>TP 2021</u>
HENKILÖSTÖ	0,9	0,8	0,9
LAUTAKUNNAN KOKOUKSET, LKM	7	8	10
LAUTAKUNNAN PYKÄLÄT, LKM	71	70	79

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.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Tavoitteena oli toteuttaa laadukkaita sivistystoimen peruspalveluita. Hallinnon tulosalue on tukenut tiiviisti muita tulosalueita. Vuoden aikana sivistyksen johtoryhmä kokoontui 16 kertaa suunnittelemaan ja kehittämään sivistyksen toimialan toimintaa.

Sivistysjohtaja työskenteli osa-aikaisena 60 % työajalla 1.1.-31.5.2021. Sivistysjohtajan toimenkuva muutettiin 1.6.2021 alkaen kokoaikaiseksi.

Kuntavaalien 2021 jälkeen valittu uusi sivistyslautakunta kokoontui ensimmäisen kerran kokoukseen 29.9.2021.

Yhtenäiskoulu ja lukio

310 Yhtenäiskoulu ja lukio

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	60 650	104 286	-43 636	171,9	76 781
<u>Kulut</u>	-2 753 334	-2 785 646	32 312	101,2	-2 498 345
<u>Netto</u>	-2 692 684	-2 681 360	-11 324	99,6	-2 421 564
Suunnitelman muk. poistot		-15 214	15 214		-24 181
Sisäiset erät		-322 392	322 392		-311 043

Tulosalueen vastuuhenkilö: Rehtori

PERUSOPETUS

	<u>TP 2020</u>	<u>TA 2021</u>	<u>TP 2021</u>
	2 (65 %)	2 (65 %)	2 (65 %)
HENKILÖSTÖ (HALLINTO)			
OPPILASMÄÄRÄ			
KULLASVUOREN KOULU	126	125	121
PAPPILANMÄEN KOULU	74	73	73
OPETTAJAT			
KULLASVUOREN KOULU	6	7	7
PAPPILANMÄEN KOULU	11	12	11
ERITYISOPETUS	3	3	3
MUU HENKILÖKUNTA*			
KULLASVUOREN KOULU	6	5	6
PAPPILANMÄEN KOULU	3	4	3
KYYDITETTÄVÄT OPPILAAT**	102	110	112
MÄÄRÄAIKAINEN HENKILÖKUNTA			
OPETTAJAT	4	3	6
KOULUNKÄYNNINOHJAAJA	3	1	3
MUUT	1		1

*=EI SISÄLLÄ SIIVOOJIA

**=EI SISÄLLÄ ESIKOULUN KYYDITYSOPPILAITA

AAMUPARKKI- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA

	<u>TP 2020</u>	<u>TA 2021</u>	<u>TP 2021</u>
HENKILÖSTÖ	1	1	1
OPPILASMÄÄRÄ	16	13	23

LUKIO

	<u>TP 2020</u>	<u>TA 2021</u>	<u>TP 2021</u>
	2 (35 %)	2 (35 %)	2 (35 %)
HENKILÖSTÖ			
OPPILASMÄÄRÄ	40	38	34
OPETTAJAT, LKM	0	2	0

MUUT OPPILAITOKSET

	<u>TP 2020</u>	<u>TA 2021</u>	<u>TP 2021</u>
OPPILASMÄÄRÄ			
ASIKKALAN SEUDUN MUSIIKKIOPISTO	13	13	13
WELLAMO-OPISTO	200	200	139

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.

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 on haitannut koko vuoden jatkunut koronapandemia. Koululla ei ole voitu pitää tapahtumia eikä ottaa vierailijoita vastaan. Toisaalta koronapandemia on edistänyt digi-osaamista ja sähköisten palvelujen käyttämistä.

Kirjastopalvelut

320 Kirjastopalvelut

Toimintakatelit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	3 600	3 121	479	86,7	3 633
<u>Kulut</u>	-213 383	-192 723	-20 660	98,3	-173 653
<u>Netto</u>	-209 783	-189 601	-20 182	98,6	-170 020
Suunnitelman muk. poistot		-224	224		-224
Sisäiset erät		-185 051	185 051		-163 299

Tulosalueen vastuhenkilö: Kirjastonjohtaja

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
HENKILÖSTÖ	3	3	3
LAINAUKSET	30876	50000	35963
KOKOELMAMÄÄRÄ, KPL	38358	41000	39353
KÄVIJÄT	23578	35000	25990
NÄYTTELYT JA TAPAHTUMAT, KPL	28	50	40

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. Työtä tehdään yhteistyössä kunnan, järjestöjen ja Lahden museoiden kanssa.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

50 000 lainamäärä ja 35 000 kävijämäärä. Ylläpidetään laadukasta ja monipuolista kokoelmaa. Kehitetään yhteistyötä koulun ja varhaiskasvatuksen kanssa. Järjestetään käyttö- ja tiedonhakukoulutusta sekä tapahtumia kaikille peruskoulun luokka-asteille sekä päiväkotikäisille. Osallistutaan aktiivisesti Päijät-Hämeen alueellisen kirjastotyön kehittämiseen ja yhteisen verkkokirjaston kehittämiseen. Vuonna 2021 jatketaan yhteistyötä 4H-yhdistyksen kanssa vanhan koulun saamiseksi näyttelykäyttöön.

Kirjastopalvelujen kevään koronarajoitukset päättyivät 15.6.2021, mutta rajoituksiin palattiin 10.11.2021. Rajoitusaikana osa kirjaston tapahtumista peruttiin, asiakkaille suositeltiin pikaista asiointia ja puolet asiakaspaikoista oli pois käytöstä.

Omatoimikirjasto ja laajennetut aukioloajat otettiin käyttöön 30.9.2021. Kirjasto oli 30.9.–31.12.2021 avoinna omatoimisesti 822 tuntia. Omatoimikirjastoa käytettiin 359 kertaa, ja kirjautuneita asiakkaita oli päivittäin keskimäärin neljä.

Kirjaston kävijä- ja lainausmäärät jäivät alle tavoitetason mutta kasvoivat selvästi vuoteen 2020 verrattuna. Kävijämäärä oli 23 578, jossa kasvua edellisvuoteen oli 10,2 prosenttia. Fyysinen lainaus oli 33 982, kasvua edellisvuoteen kertyi 10,1 prosenttia. Kokonaislainaus, joka sisältää myös verkkoaineistojen eli e-kirjojen, -lehtien, -elokuvien ja -musiikin lainauksen, oli 35 963.

Kirjastossa järjestettiin 33 tapahtumaa ja 7 näyttelyä. Vinkkaus- ja tiedonhakukoulutuksia toteutettiin seitsemän, ja päivähoito sekä peruskoulu tekivät kirjastoon useita omatoimisia ryhmäkäyntejä.

Edellisen kirjastonjohtajan virkasuhde päättyi 4.4.2021 ja virka täytettiin 14.6.2021 alkaen. Kirjastovirkailija jäi eläkkeelle 31.12.2021. Nimike muutettiin mediaohjaajaksi ja toimi julistettiin haettavaksi.

Museokoulun esineistön inventointi ja koulurakennuksen kunnostuksen suunnittelu kotiseututaloksi jatkui vuoden loppuun. Padasjoen 4H-yhdistyksen kanssa laadittiin aiesopimus kotiseututalon toiminnallisesta yhteistyöstä, ja Päijänne-Leaderin kanssa aloitettiin rakennuksen kunnostamiseen tähtäävän kehittämishankkeen valmistelu.

Näyttelykäyttöä odottavat museoesineiden kokoelmat sijoitettiin opistotalolle ja arkistoaineisto sekä vanha kirjallisuus kirjaston vieressä olevaan entiseen Matkahuollon tilaan. Museotalkoolaiset työskentelivät museokokoelman parissa keskimäärin 2–3 päivänä viikossa, ja päivittäin kunnostukseen osallistui 2–3 talkoolaista sekä 18.10. alkaen myös työllisvaroin palkattu henkilö.

Tarvittavaa välineistöä, kuten kokoelmahyllyjä, saatiin lahjoituksena kuntalaisilta. Esineistön siirrossa hyödynnettiin työllisyshoitoyksikkö Padaspalettia. Lahden museoiden museotutkijat tekivät kokoelmaan kolme katselmusta, joissa ohjeistettiin kokoelman siirtoa, puhdistusta ja pakkaamista.

Kirjastonjohtaja osallistui Hollolan Hämeenkoskella Päijät-Hämeen museoverkoston museopäivään, johon osallistui myös Padasjoki-seuran edustus.

Hyvinvointipalvelut

330 Hyvinvointipalvelut

Toimintakatelitit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	88 500	101 199	-12 699	86,1	101 171
<u>Kulut</u>	-491 104	-463 949	-27 155	95,5	-469 004
<u>Netto</u>	-402 604	-362 750	-39 854	98,4	-367 833
Suunnitelman muk. poistot		-31 780	31 780		-37 030
Sisäiset erät		-67 252	67 252		-68 393

Tulosalueen vastuuhenkilö: Hyvinvointijohtaja

LIIKUNTAPALVELUT	TP 2020	TA 2021	TP 2021
HENKILÖSTÖ	2,15	2,15	2,15
LIIKUNTA-AVUSTUKSET €	16000	16000	16000
ULKOLIIKUNTAPAIKAT	38	36	40
LIIKUNTASALIVUOROT	50	65	45
RYHMIÄ	40	60	37
TUNTIA/VIIKKO	74	90	58,25
LIIKUNTA- JA NUORISOTAPAHTUMAT	54	70	33
KOHDEAVUSTUKSET		5000	5000
NUORISOAVUSTUKSET €	7400	7400	7400
UIMAHALLI	TP 2020	TA 2021	TP 2021
HENKILÖSTÖ	3,5	3,6	3,25
KÄVIJÄMÄÄRÄ	14902	24700	11869
ERITYISRYHMÄKÄYTTÄJÄT	2299	5000	1915
KUNTOSALIN KÄYTTÖKERRAT	3614	10000	2166
HYTE-PALVELUT	TP 2020	TA 2021	TP 2021
HENKILÖSTÖ	0,15	0,15	0,3
TAPAHTUMAT	3	4	2
LAPE-KOKOUKSET	16	14	21
HYTE-KOKOUKSET	18	10	44
OSALLISUUDEN EDISTÄMINEN	2	1	2
NUOKKU	TP 2020	TA 2021	TP 2021
HENKILÖSTÖ	2,5	2,25	2,25
KÄVIJÄMÄÄRÄ	3493	4500	1956
KULTTUURITYÖ	TP 2020	TA 2021	TP 2021
HENKILÖSTÖ	0,10	0,10	0,10
KULTTUURIAVUSTUKSET €	6500	6500	6500
KULTTUURITAPAHTUMAT	7	12	10

PALVELUN KUVAUS

Hyvinvointipalvelut, uimahalli, Nuokku, kulttuurityö, liikunnanohjaus, nuorisovaltuusto

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Luontoliikunnan kehittäminen

Ulkoilu ja luontoliikunta ovat ohjeistukset huomioiden turvallista liikuntaa kaikenikäisille myös pandemioiden aikana. Koronakeväänä 2020, kun kaikki sisäliikuntapaikat suljettiin, ihmisten liikkuminen väheni. Vuoden 2021 aikana pyritään tutustuttamaan kuntalaisia erilaisiin ulkoliikuntapaikkoihin ja reitteihin. Päivitetään ulkoilureittien opasteita ja kartoja. Järjestetään aiheeseen liittyviä tapahtumia ja tempauksia, jotka kannustavat omaehtoiseen luontoliikuntaan.

Nuorten tavoittaminen

Tarkoituksena tavoittaa myös ne nuoret, jotka eivät ole nuokun tai etsivän työn asiakkaita, mm. lisäämällä jalkautumista paikkoihin, missä nuoret ovat tavoitettavissa (mm. koulut, some, pelit). Koronakevään 2020 etäopetuksen aikana nuorisotyöntekijät ottivat yhteyttä kaikkiin yläkouluikäisiin nuoriin tuen tarpeen kartoittamiseksi. Tätä toimintamallia käytetään jatkossakin vastaavissa poikkeustilanteissa.

Saatu avustusta ”voimaa ulkoliikunnasta” -hankkeeseen. Hankkeen ohjausryhmässä päätettiin hankkia ulkokuntosalilaitteet, jotka soveltuvat eri ikäisten lihaskuntoharjoitteluun. Laitteet sijoitettiin Pappilanmäen lähiliikunta-alueelle.

Padasjoen kunta mukana seudullisessa maastoliikuntahankkeessa, johon saatiin rahoitusta. Hanke mahdollisti mm. reitistöjen opasteiden uusimisen. Päijänne-Ilves-reitin opasteet uusittu ja talvipolun opasteet Kullasvuoreen hankittu.

Somekanavilla tuotu säännöllisesti esiin monipuolisia ulkoliikuntamahdollisuuksia. Vuoden aikana toteutettu erilaisia koko perheen teemapolkuja, mm. vappu- ja joulupolku. Luukonhaan laavu saatu yhteistyössä matkailun kanssa käyttöön.

Etsivä nuorisotyö on jalkautunut yläkoululle säännöllisesti ja yhteistyössä opon kanssa huolehtinut yhteishaussa ilman opiskelupaikkaa jääneiden jälkiohjauksesta. Pidentetyn oppivelvollisuuden tuomiin muutoksiin on perehdytty ja tähän liittyvät tarvittavat muutokset on valtuuston päätöksellä muutettu myös kunnan hallintosääntöön.

Varhaiskasvatuspalvelu

350 Varhaiskasvatuspalvelut

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	38 000	70 616	-32 616	185,8	50 898
<u>Kulut</u>	-874 287	-840 903	-33 384	96,2	-749 343
<u>Netto</u>	-836 287	-770 287	-66 001	92,1	-698 445
Suunnitelman muk. poistot		-921	921		-1 535
Sisäiset erät		-68 393	68 393		- 74 675

Tulosalueen vastuhenkilö: Varhaiskasvatusjohtaja

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
MAJAVAN PÄIVÄKOTI			
HENKILÖSTÖ	8	7	6,5
HOITOPAIKAT	33	30	31
PERHEPÄIVÄHOITO			
HENKILÖSTÖ	3	3	2,5
HOITOPAIKAT	8	8	8
HOITOPÄIVÄT	1164	1100	1259
PIKKUMAJAVA			
HENKILÖSTÖ	4	4	4
HOITOPAIKAT	16	14	11
HOITOPÄIVÄT	2275	2200	
AVOIN VARHAISKASVATUS -HANKE 1.9. - 31.12.			
HENKILÖSTÖ			1
HOITOPAIKAT			9
KOTIHOIDONTUKI			
KOTIHOIDONTUKEA SAAVIEN LASTEN MÄÄRÄ	21	14	21
ESIOPETUS			
HENKILÖSTÖ	3	3	2
OPPILASMÄÄRÄ	14	14	11
MAJAVAN PÄIVÄKOTI, PIKKUMAJAVA, AVOIN VARH.KASVATUS			
HOITOPÄIVÄT, KOKO- JA OSAPÄIVÄ YHT.	7055	7300	7914

PALVELUN KUVAUS

Päiväkotihoido, esiopetus, erityispäivähoito, perhepäivähoito ja lasten kotihoidontuki

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Varhaiskasvatuksessa jatkuu edelleen teema ”Luonto, liike ja leikki”. Varhaiskasvatuksessa sitoudutaan viikoittaisiin retkiin luontoon, lähiympäristöön tai paikallisiin nähtävyyksiin. Lasten leikkejä havainnoidaan ja heidän kanssaan leikitään, jotta saadaan selville lasten mielenkiinnon kohteita. Mielenkiinnon kohteet ovat varhaiskasvatus- ja esiopetussuunnitelman ohella pohjana arjen toimintojen suunnittelulle, toiminnalle ja arvioinnille. Esikoululaiset tekevät säännöllistä yhteistyötä alkuopetuksen kanssa. Yhteistyötä lisätään myös varhaiskasvatuksen eri ryhmien välillä.

Varhaiskasvatuksessa pyritään vastaamaan lisääntyneen vuorohoitotarpeen tuomiin haasteisiin työvuorosuunnittelulla ja vuorohoitolinjauksia noudattamalla.

Varhaiskasvatuksessa osallistutaan Päijät-Hämeen sivistystoimen yhteisiin koulutuksiin ja hankkeisiin. Vuonna 2021 jatkuvat edelleen Näkyväksi- ja Kieliporeita esiopetukseen -hankkeet.

Varhaiskasvatustoiminta on toteuttanut kunnan varhaiskasvatussuunnitelmaa. Lasten osallistamista toimintaan on vahvistettu ja tehtyjen kyselyjen vastausten perusteella se on myös toteutunut. Toiminnanjärjestelyissä on kiinnitetty huomiota siihen, että lasten leikille on luotu paremmat puitteet. Henkilöstö on osallistunut Päijät-Hämeen sivistystoimen yhteisiin koulutuksiin ja hankkeisiin. Hankkeiden myötä henkilöstön kiinnostus ammattitaidon kehittämiseen on lisääntynyt.

Henkilöstön poissaolojen, henkilöstövaihdosten ja perheiden lisääntyneen vuorohoitotarpeen johdosta toimintakulut sijaisten henkilöstökulujen osalta ovat nousseet. Myyntituotoissa näkyy viime toimintakaudelle kuuluvia tuloutettuja hoitomaksuja.

Elokuussa 2021 alkaneen toimintakauden tavoitteena varhaiskasvatuksessa on tukea lasten ja tunne- ja kaveritaitoja. Arjen toiminnoissa kiinnitetään huomiota lasten sosiaalisten- ja vuorovaikutustaitojen kehittämiseen yhdessä henkilöstön kanssa.

Syyskuussa alkoi avoin varhaiskasvatustoiminta Minimajava. Toiminnan mahdollistaa opetus- ja kulttuuriministeriön hankeavustus. Avoin varhaiskasvatus on suunnattu perheille, joilla ei ole tarvetta kokoaikaiseen tai osa-aikaiseen varhaiskasvatukseen.

Syksyllä varhaiskasvatusjohtajan toimenkuva muuttui kokoaikaiseksi tehtäväksi, painottuen hallinnollisiin ja pedagogisiin esimiestehtäviin.

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 2021 – 2023

Tekninen toimi

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

Toimintaympäristön muutos 2021 - 2023

- Yhteistyön lisääntyminen naapurikuntien kanssa

40 Tekninen lautakunta

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	2 784 800	2 920 250	-135 450	97,3	3 351 936
<u>Kulut</u>	-3 274 071	-3 365 384	91 313	103,9	-3 003 925
<u>Netto</u>	-489 271	-445 134	-44 137	186,8	348 011
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-1 452 696	-1 288 998	-163 698	88,7	-1 393 337
<u>Sisäiset</u>	199 026	646 103	-447 077	324,6	612 379

401 Tekninen hallinto ja kaavoitus

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	0	305	-305	*****	0
<u>Kulut</u>	-191 758	-181 377	-10 381	94,6	-147 607
<u>Netto</u>	-191 758	-181 072	-10 686	94,4	-147 607
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	0	0	0	0,0	-2 426
<u>Sisäiset</u>	0	-1 542	1 542	*****	-1 590

Tulosalueen vastuuhenkilö tekninen johtaja

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
HENKILÖSTÖ	2	2	2
LAUTAKUNNAN KOKOUKSET	8	9	9
LAUTAKUNNAN PYKÄLÄT	45	50	59

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 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	1 345 300	1 223 343	121 957	79,2	1 189 604
<u>Kulut</u>	-1 514 140	-1 535 549	21 409	101,4	-1 425 131
<u>Netto</u>	-168 840	-312 206	143 366	-1 001,9	-235 528

Poistot ja arvonalentumiset -727 673 -660 435 -67 238 90,8 -713 062

Sisäiset 199 026 616 169 -417 143 309,6 613 969

Tulosalueen vastuhenkilö käyttömestari

		TP 2020	TA 2021	TP 2021
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 kiinteistöhoito sekä kiinteistöjen kunnan seuranta ja ylläpito.

Kiinteistönhoidon sähköisen huoltokirjan käyttö.

403 Maa ja metsätilat

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	392 400	506 185	-113 785	123,9	1 121 605
<u>Kulut</u>	-83 320	-127 115	43 795	218,0	-45 316
<u>Netto</u>	309 080	379 070	-69 990	108,3	1 076 289

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 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	22 000	27 114	-5 114	123,2	27 537
<u>Kulut</u>	-37 866	-11 609	-26 257	30,7	-18 487
<u>Netto</u>	-15 866	15 505	-31 371	-97,7	9 050
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-168 400	-144 803	-23 597	86,0	-161 286

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 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	27 000	23 810	3 190	88,2	31 515
<u>Kulut</u>	-218 586	-231 605	13 019	106,0	-199 565
<u>Netto</u>	-191 586	-207 794	16 208	108,5	-168 050
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-253 523	-243 796	-9 727	96,2	-244 167

Tulosalueen vastuhenkilö käyttömestari

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
TIET KM	21	21	21
KEVYEN LIIKENTEN 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.

Turvallisuuskäytökohtien huomiointi.

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

Viranomaistehtävien hoitaminen ja tieavustusten jako. Tiekuntien 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 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	297 000	316 712	-19 712	106,6	294 309
<u>Kulut</u>	-315 212	-286 377	-28 835	90,9	-282 640
<u>Netto</u>	-18 212	30 334	-48 546	-166,6	11 669
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-188 000	-138 153	-49 847	73,5	-158 147
<u>Sisäiset</u>	0	31 475	-31 475	*****	0

Tulosalueen vastuhenkilö käyttömestari

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
VERKOSTON PITUUS KM	53	53	53

PALVELUN KUVAUS

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

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Viemäroinnin asianmukainen hoito ja toimintavarmuuden turvaaminen

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

Olemassa olevan verkoston kunnossapito

Tarvittavat vuotovesikorjaukset ja muu verkoston kunnossapidon tehostaminen.

Jätevesi lupaehtojen mukaisissa raja-arvoissa.

Velvoitetarkkailu ja seurantamittaukset.

407 Kaukolämpö taseyksikkö

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	700 000	821 719	-121 719	117,4	686 273
<u>Kulut</u>	-620 300	-702 942	82 642	115,2	-606 080
<u>Netto</u>	79 700	118 778	-39 078	132,4	80 193
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-60 000	-50 335	-9 665	83,9	-59 218

Tulosalueen vastuuhenkilö 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

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	0	0	0	0,0	0
<u>Kulut</u>	-289 589	-286 943	-2 646	99,1	-278 049
<u>Netto</u>	-289 589	-286 943	-2 646	99,1	-278 049

PALVELUN KUVAUS

Toiminnan järjestäminen yhdessä Päijät-Hämeen pelastuslaitoksen kanssa.

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Pelastustoimen palveluiden järjestäminen.

Palvelu ostetaan Päijät-Hämeen pelastuslaitokselta.

409 Kunnan vesihuolto

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	1 100	1 061	39	96,4	1 094
<u>Kulut</u>	-3 300	-1 866	-1 434	56,6	-1 050
<u>Netto</u>	-2 200	-806	-1 394	36,6	43
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-55 100	-51 476	-3 624	93,4	-55 032

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.

2.1.6 Rakennus- ja ympäristötoimi

50 Rakennus ja ympäristölahtakun

Toimintakateetit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	78 000	117 233	-39 233	150,3	97 267
<u>Kulut</u>	-352 490	-307 875	-44 615	87,3	-296 543
<u>Netto</u>	-274 490	-190 641	-83 849	69,5	-199 276
<u>Sisäiset erät</u>	0	-2 120	2 120	*****	-2 186

510 Rakennusvalvonta

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	78 000	116 964	-38 964	150,0	97 267
<u>Kulut</u>	-153 240	-142 749	-10 491	93,2	-111 907
<u>Netto</u>	-75 240	-25 785	-49 455	34,3	-14 640
<u>Sisäiset erät</u>	0	-1 542	1 542	*****	-1 590

Tulosalueen vastuhenkilö rakennustarkastaja

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.

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
HENKILÖSTÖ	1,1	1,1	1,2
LAUTAKUNNAN KOKOUKSET	6	10	8
LAUTAKUNNAN PYKÄLÄT	54	50	63
MYÖNNETYT LUVAT	143	100	175
VALMISTUNEET RAKENNUKSET	53	80	58
KATSELMUKSET	99	100	111
POIKKEMISPÄÄTÖKSET	16	10	12

511 Ympäristötoimi

Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	0	269	-269	****	0
<u>Kulut</u>	-133 250	-98 069	-35 181	73,6	-118 375
<u>Netto</u>	-133 250	-97 800	-35 450	73,4	-118 375

Sisäiset erät 0 -578 578 ***** -596

Ympäristönsuojelun vastuuhenkilö ympäristösihteeri

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
HENKILÖSTÖ	0,6	0,6	0,6
LAUSUNNOT	53	45	30
VALVONTA- JA TARKASTUSKÄYNNIT	14	25	15
PÄÄTÖKSET	4	10	6

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 hygieniataarkastukset).

Myös monet muut terveydensuojelun ja elintarvikevalvonnan viranomaistehtävät kuuluvat palveluihin.

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.

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 terveellisyteen vaikuttavia tekijöitä seurataan tarkastusten, mittauksen ja näytteenoton avulla.

512 Yksityistiet
Toimintakatetilit

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Tuotot</u>	0	0	0	0,0	0
<u>Kulut</u>	-66 000	-67 057	1 057	101,6	-66 261
<u>Netto</u>	-66 000	-67 057	1 057	101,6	-66 261

Tulosalueen vastuhenkilö rakennustarkastaja

	TP 2020	TA 2021	TP 2021
YKSITYISTIEAVUSTUSANOMUKSET	62	62	60
MYÖNNETTY €	61600	66000	67 057

PALVELUN KUVAUS

Yksityisten teiden pitäjien teiden kunnossapidon tukeminen

TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Tieavustusten jako.

10 KUNNANHALLITUS	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	28 000	0	28 000	66 351	38 351	237,0 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 203 680	0	-1 203 680	-1 110 254	93 426	92,2 %
TOIMINTAKATE	-1 175 680	0	-1 175 680	-1 043 903	131 777	88,8 %
20 PERUSTURVA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	73 400	0	73 400	81 667	8 267	111,3 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-13 817 806	0	-13 817 806	-14 189 560	-371 754	102,7 %
TOIMINTAKATE	-13 744 406	0	-13 744 406	-14 107 893	-363 487	102,6 %
30 SIVISTYSLAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	219 750	-29 000	190 750	278 099	87 349	145,8 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 412 542	-40 500	-4 453 042	-4 417 728	35 314	99,2 %
TOIMINTAKATE	-4 192 792	-69 500	-4 262 292	-4 139 629	122 663	97,1 %
40 TEKNINEN LAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 000 800	-216 000	2 784 800	2 519 706	-265 094	90,5 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 239 071	-35 000	-3 274 071	-2 964 840	309 231	90,6 %
TOIMINTAKATE	-238 271	-251 000	-489 271	-445 134	44 137	91,0 %
50 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUN	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	78 000	0	78 000	117 233	39 233	150,3 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-352 490	0	-352 490	-307 875	44 615	87,3 %
TOIMINTAKATE	-274 490	0	-274 490	-190 641	83 849	69,5 %
RAPORTTI YHTEENSÄ	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 399 950	-245 000	3 154 950	3 063 056	-91 894	97,1 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 025 589	-75 500	-23 101 089	-22 990 257	110 832	99,5 %
TOIMINTAKATE	-19 625 639	-320 500	-19 946 139	-19 927 201	18 938	99,9 %

2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tammikuu-Joulukuu 2021

576 Padasjoki

	TA 2021	Tot 2021	Erotus	Tot-%	TP 2020
<u>Toimintatuotot</u>	3 154 950	3 463 600	-308 650	101,9	3 797 181
<u>Myyntituotot</u>	1 526 550	1 811 879	-285 329	115,3	2 206 899
<u>Maksutuotot</u>	104 000	149 692	-45 692	143,9	132 475
<u>Tuet ja avustukset</u>	135 900	260 591	-124 691	191,8	153 213
<u>Muut toimintatuotot</u>	1 388 500	1 241 439	147 061	78,2	1 304 594
<u>Toimintakulut</u>	-23 101 089	-23 390 801	289 712	101,6	-22 229 942
<u>Henkilöstökulut</u>	-5 178 905	-5 110 111	-68 794	99,0	-4 784 589
<u> Palkat ja palkkiot</u>	-3 980 520	-3 898 797	-81 723	98,4	-3 644 926
<u> Henkilösivukulut</u>	-1 198 385	-1 211 314	12 929	101,1	-1 139 663
<u> Eläkekulut</u>	-1 090 285	-1 064 131	-26 154	97,6	-1 039 941
<u> Muut henkilösivukulut</u>	-108 100	-147 183	39 083	136,2	-99 722
<u>Palvelujen ostot</u>	-15 576 469	-15 882 525	306 056	102,2	-15 352 690
<u> Asiakaspalvelujen ostot</u>	-13 317 800	-13 657 321	339 521	102,5	-13 480 087
<u> Muiden palvelujen ostot</u>	-2 258 669	-2 225 203	-33 466	100,1	-1 872 603
<u>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</u>	-1 572 670	-1 766 449	193 779	113,6	-1 523 457
<u>Avustukset</u>	-275 600	-358 954	83 354	130,2	-264 723
<u>Muut toimintakulut</u>	-497 445	-272 763	-224 682	55,4	-304 484
<u>Toimintakate</u>	-19 946 139	-19 927 201	-18 938	101,5	-18 432 761
<u>Verotulot</u>	10 710 000	11 578 677	-868 677	108,1	10 735 894
<u>Valtionosuudet</u>	10 333 800	10 430 282	-96 482	100,9	11 108 331
<u>Rahoitustuotot ja -kulut</u>	75 000	137 618	-62 618	183,5	101 451
<u> Korkotuotot</u>	150 000	169 374	-19 374	112,9	89 153
<u> Muut rahoitustuotot</u>	10 000	20 518	-10 518	205,2	82 718
<u> Korkokulut</u>	-85 000	-50 094	-34 906	58,9	-62 650
<u> Muut rahoituskulut</u>	0	-2 180	2 180	*****	-7 770
<u>Vuosikate</u>	1 172 661	2 219 376	-1 046 715	148,6	3 512 915
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-1 463 096	-1 432 415	-30 681	97,9	-1 474 089
<u> Suunnitelman muk. poistot</u>	-1 463 096	-1 352 753	-110 343	92,5	-1 474 089
<u> Arvonalentumiset</u>	0	-79 662	79 662	*****	0
<u>Tilikauden tulos</u>	-290 435	786 961	-1 077 396	2 617,5	2 038 826
<u>Poistoeron muutos</u>	0	-78 603	78 603	*****	161 282
<u>Varausten muutos</u>	0	283 696	-283 696	*****	51 403
<u>Tilikauden ylijäämä (alij.)</u>	-290 435	992 054	-1 282 489	3 299,7	2 251 511

2.3 Viemärlaitoksen tuloslaskelman toteutumisvertailu

VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

	TA 2021	Toteuma	Poikkeama + Yli/-alle arvion
Jätevesimaksut	272 000	272 854,10	-854,10
Perusmaksut, mittarivuokrat	15 000	15 557,59	-557,59
Muut liiketoiminnan tuotot	10 000	28 300,01	-18 300,01
Liikevaihto	297 000	316 711,70	-19 711,70
Materiaalit ja palvelut	-208 700	-214 154,94	5 454,94
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-69 200	-58 708,56	-10 491,44
Palvelujen ostot	-139 500	-146 895,07	7 395,07
Muut toimintakulut	0	-8 551,31	8 551,31
Henkilöstökulut	-93 512	-72 222,31	-21 289,69
Palkat ja palkkiot	-78 200	-60 534,29	-17 665,71
Henkilösivukulut	-15 312	-11 688,02	-3 623,98
Eläkekulut	-13 099	-9 413,79	-3 685,21
Muut henkilösivukulut	-2 213	-2 274,23	61,23
Poistot ja arvonalentumiset	-188 000	-138 153,06	-49 846,94
Suunnitelman mukaiset poistot	-188 000	-138 153,06	-49 846,94
Liiketoiminnan muut kulut	-13 000	0,00	-13 000,00
Liikeajlijäämä (-alijäämä)	-206 212	-107 818,61	-98 393,39
Rahoitustuotot ja -kulut:			
Muut rahoitustuotot	0	193,54	-193,54
Muille maksetut korkokulut	0	-3 990,67	3 990,67
Muut rahoituskulut	0	-42,65	42,65
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-3 839,78	3 839,78
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaiseriä	-206 212	-111 658,39	-94 553,61
Ylijäämä ennen varauksia	-206 212	-111 658,39	-94 553,61
Poistoeron lisäys tai vähennys		37 394,66	-37 394,66
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-206 212	-74 263,73	-131 948,27

2.4 Kaukolämmön tuloslaskelman toteutumisvertailu

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

	TA 2021	Toteuma	Poikkeama + yli/-alle arvion
Kaukolämmön myyntituotot	700 000	821 719,47	-121 719,47
Liikevaihto	700 000	821 719,47	-121 719,47
Materiaalit ja palvelut	-620 300	-702 941,74	82 641,74
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-600 300	-683 061,24	82 761,24
Palvelujen ostot	-20 000	-19 880,50	-119,50
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	-50 335,35	-9 664,65
Suunnitelman mukaiset poistot	-60 000	-50 335,35	-9 664,65
Liiketoiminnan muut kulut	0	0,00	0,00
Liikelylijäämä (-alijäämä)	19 700	68 442,38	-48 742,38
Rahoitustuotot ja -kulut:			
Muut rahoitustuotot	0	15,47	-15,47
Muille maksetut korkokulut	0	-1 080,18	1 080,18
Korvaus peruspääomasta	0	0,00	0,00
Muut rahoituskulut	0	0,03	-0,03
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-1 064,68	1 064,68
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	19 700	67 377,70	-47 677,70
Ylijäämä ennen varauksia	19 700	67 377,70	-47 677,70
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	19 700	67 377,70	-47 677,70

2.5 Laajakaistan tuloslaskelman toteutumisvertailu

LAAJAKAISTA TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU	TA 2021	Toteuma 31.12.2021	Poikkeama + Yli/-alle arvion
Liittymismaksut	10 000	6 048,40	-3 951,60
Muut myyntituotot	10 000	18 005,81	8 005,81
Muut vuokratuotot	2 000	3 060,00	1 060,00
Liikevaihto	22 000	27 114,21	5 114,21
Materiaalit ja palvelut	-28 300	-6 442,87	21 857,13
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	765,71	765,71
Palvelujen ostot	-28 300	-7 208,58	21 091,42
Henkilöstökulut	-9 566	-5 166,17	4 399,83
Palkat ja palkkiot	-8 000	-4 259,49	3 740,51
Henkilösivukulut	-1 566	-906,68	659,32
Eläkekulut	-1 340	-745,21	594,79
Muut henkilösivukulut	-226	-161,47	64,53
Poistot ja arvonalentumiset	-168 400	-144 803,37	23 596,63
Suunnitelman mukaiset poistot	-168 400	-144 803,37	23 596,63
Liiketoiminnan muut kulut	0	0,00	0,00
Liikelyijäämä (-alijäämä)	-184 266	-129 298,20	54 967,80
Rahoitustuotot ja -kulut:			
Muut rahoitustuotot	0	5,12	-5,12
Muille maksetut korkokulut	0	-2 680,45	-2 680,45
Muut rahoituskulut	0	55,80	55,80
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-2 619,53	-2 619,53
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaiseriä	-184 266	-131 917,73	52 348,27
Ylijäämä ennen varauksia	-184 266	-131 917,73	52 348,27
Poistoeron lisäys tai vähennys	0	-138 529,41	-138 529,41
Tilikauden ylijäämä	-184 266	-270 447,14	-86 181,14

2.6 Investointiosan toteutuminen

Investoinnit yhteensä

	TA 2021	Tot2021	Erotus
Tuotot	0	21 125	-21 125
Kulut	-1 855 000	-687 232	-1 167 768
Netto	-1 855 000	-666 107	-1 188 893

9000 Maa alueet: Tuotot

	TA 2021	Tot2021	Erotus
9001 Maa-alueet	0	1 417	-1 417
Yhteensä	0	1 417	-1 417

9120 Suuret hankkeet: Tuotot

	TA 2021	Tot2021	Erotus
9029 Paloasema	0	-5 292	5 292
9083 Laajakaistaverkon rakentaminen	0	0	0
Yhteensä	0	-5 292	5 292

9120 Suuret hankkeet: Kulut

	TA 2021	Tot2021	Erotus
9029 Paloasema	0	0	0
9052 Satama	-300 000	-32 829	-267 171
9083 Laajakaistaverkon rakentaminen	-400 000	-283 696	-116 304
Yhteensä	-700 000	-316 525	-383 475

9130 Pienet talonrak.hankkeet: Kulut

	TA 2021	Tot2021	Erotus
9020 Yhtenäiskoulu	-115 000	-62 031	-52 970
9029 Paloasema	-20 000	-14 384	-5 616
9033 Monitoimitalo	-50 000	-8 562	-41 438
9046 Kuntala	-45 000	-1 647	-43 353
9052 Satama	0	0	0
9054 Vanha Koulu	-100 000	0	-100 000
9060 Mainiemen saha_alue	-120 000	0	-120 000
9061 Viemärlaitos, jätevedenpuhdis	0	-18 588	18 588
9073 Best Park	-50 000	0	-50 000
9076 Päiväkoti	-80 000	-18 118	-61 882
9131 Terveyskeskus	-20 000	-6 850	-13 150
9135 Erittelemättömät kohteet	-100 000	-19 893	-80 108
Yhteensä	-700 000	-150 072	-549 928

9150 Irtaimisto: Tuotot

	TA 2021	Tot2021	Erotus
9045 Kirjasto	0	15 000	-15 000
Yhteensä	0	15 000	-15 000

9150 Irtaimisto: Kulut

	TA 2021	Tot2021	Erotus
9038 Puistot ja leikkikentät	0	0	0
9045 Kirjasto	0	-2 532	2 532
9107 Vapaa aika toimen irtaimisto	0	0	0
9111 Atk hankinnat	-70 000	-12 119	-57 881
9113 Yhtenäiskoulun hankinnat	0	0	0
9117 Siivoustoimen laitteet	0	0	0
9300 Muut hankinnat	-20 000	0	-20 000
Yhteensä	-90 000	-14 651	-75 349

2.7 Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN 2021

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 493 161	-320 500	1 172 661	2 219 376,12	-1 046 715,12
Tulorahoituksen korjaukset	-30 000	0	-30 000	-1 583,40	-28 416,60
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 855 000	0	-1 855 000	-687 232,01	-1 167 767,99
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	19 708,00	-19 708,00
Pysyvien vastaavien hyödykk.luovutustulot	30 000	0	30 000	3 000,00	27 000,00
					-2 235
Toiminta ja investoinnit, netto	-361 839	-320 500	-682 339	1 553 268,71	607,71
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys				-5 000,00	
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	40 645,00	-40 645,00
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 559 000	0	1 559 000	0,00	1 559 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 559 946	0	-1 559 946	-1 559 946,00	0,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0,00	0,00
	-946	0	-946	-1 524 301	1 518 355
Vaikutus maksuvalmiuteen	-362 785	-320 500	-683 285	28 968	-717 253

2.8 Viemärlaitoksen rahoitusosan toteutuminen

VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

	TA 2021	Toteuma	Poikkeama + Yli/-alle arvion
Toiminnan rahavirta			
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-206 212	-107 818,61	98 393,39
Poistot ja arvonalennukset	188 000	138 153,06	-49 846,94
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-3 839,78	3 839,78
	-18 212	26 494,67	44 706,67
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-90 000	-125 279,56	35 279,56
	-90 000	-125 279,56	35 279,56
Toiminnan ja investointien rahavirta	-108 212	-98 784,89	-9 427,11
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	0	-122 488,69	-122 488,69
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Saamisten muutos muilta	0	-10 923,28	-10 923,28
Korottomien velkojen muutos muilta	0	-3 557,03	-3 557,03
Rahoituksen rahavirta	0	-136 969,00	-136 969,00
Rahavarojen muutos	-108 212	-235 753,89	-127 541,89
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.		-409 025,53	
Rahavarat 1.1.		-173 271,64	
		-235 753,89	
			0,00

2.9 Kaukolämmön rahoitusosan toteutuminen

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

	TA 2021	Toteuma	Poikkeama + yli/-alle arvion
Toiminnan rahavirta			
Liikelyjäämä (-alijäämä)	19 700	68 442,38	48 742,38
Poistot ja arvonalennukset	60 000	50 335,35	-9 664,65
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-1 064,68	1 064,68
	79 700	117 713,05	38 013,05
Investointien rahavirta			
Investointimenot	0	0,00	0,00
	0	0,00	0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	79 700	117 713,05	-38 013,05
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0	-33 154,83	-33 154,83
	0	-33 154,83	-33 154,83
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Saamisten muutos muilta	0	-56 397,39	-56 397,39
Korottomien velkojen muutos muilta	0	42 535,73	42 535,73
	0	-13 861,66	-13 861,66
Rahoituksen rahavirta	0	-47 016,49	-47 016,49
Rahavarojen muutos	79 700	70 696,56	-9 003,44
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.		429 587,17	
Rahavarat 1.1.		358 890,61	
		70 696,56	

2.10 Laajakaistan rahoitusosan toteutuminen

LAAJAKAISTA TASEYKSIKKÖ

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU	TA 2021	Toteuma 31.12.2021	Poikkeama + Yli/-alle arvion
Toiminnan rahavirta			
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-184 266	-129 298,20	54 967,80
Poistot ja arvonalennukset	168 400	144 803,37	-23 596,63
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-2 619,53	-2 619,53
	-15 866	12 885,64	28 751,64
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-400 000	-283 695,92	-116 304,08
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0,00	0,00
	-400 000	-283 695,92	-116 304,08
Toiminnan ja investointien rahavirta	-415 866	-270 810,28	-145 055,72
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0	-82 273,11	-82 273,11
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Saamisten muutos muilta	0	-9 714,00	-9 714,00
Korottomien velkojen muutos muilta	0	81 890,04	81 890,04
Rahoituksen rahavirta	0	-10 097,07	-10 097,07
Rahavarojen muutos	-415 866	-280 907,35	134 958,65
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.		-417 324,91	
Rahavarat 1.1.		-136 417,56	
		-280 907,35	
			0,00

2.11 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA										
Padasjoen kunta	Määrärahat					Tuloarviot				
	Alkuperäinen	TA:n	TA muutoksen	Toteutuma	Poikkeama	Alkuperäinen	TA:n	TA muutoksen	Toteutuma	Poikkeama
Vuosi 2021	talousarvio	muutokset	jälkeen			talousarvio	muutokset	jälkeen		
KÄYTTÖALOUSOSA										
Kunnanhallitus	1 203 680	0	1 203 680	1 110 253,87	93 426,13	28 000	0	28 000	66 350,73	38 350,73
Perusturva	13 817 806	0	13 817 806	14 189 560,41	-371 754,41	73 400	0	73 400	81 667,44	8 267,44
Sivistyslautakunta	4 412 542	40 500	4 453 042	4 417 728,29	35 313,71	219 750	-29 000	190 750	278 098,93	87 348,93
Tekninen lautakunta	3 239 071	35 000	3 274 071	2 964 840,13	309 230,87	3 000 800	-216 000	2 784 800	2 519 706,10	-265 093,90
Rakennus- ja ympäristölautakunta	352 490	0	352 490	307 874,60	44 615,40	78 000	0	78 000	117 233,23	39 233,23
TULOSLASKELMAOSA										
Verotulot	0	0	0	0,00	0,00	10 710 000	0	10 710 000	11 578 676,68	868 676,68
Valtionosuudet	0	0	0	0,00	0,00	10 333 800	0	10 333 800	10 430 282,00	96 482,00
Korkotulot	0	0	0	0,00	0,00	150 000	0	150 000	169 374,33	19 374,33
Muut rahoitustulot	0	0	0	0,00	0,00	10 000	0	10 000	20 517,92	10 517,92
Korkomenot	85 000	0	85 000	50 094,43	34 905,57	0	0	0	0,00	0,00
Muut rahoitusmenot	0	0	0	2 179,51	-2 179,51	0	0	0	0,00	0,00
INVESTOINTIOSA										
Kiinteä omaisuus	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	1 416,60	1 416,60
Osakkeet	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
Suuret hankkeet	700 000	0	700 000	316 525,12	383 474,88	0	0	0	0,00	0,00
Pienet talonrak.hankkeet	700 000	0	700 000	131 483,75	568 516,25	0	0	0	-5 292,00	-5 292,00
Muut investoinnit	365 000	0	365 000	224 572,38	140 427,62	0	0	0	0,00	0,00
Irtaimisto	90 000	0	90 000	14 650,76	75 349,24	0	0	0	25 000,00	25 000,00
RAHOITUSOSA										
Antolainauksen muutokset										
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	5 000,00	-5 000,00	0	0	0	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	40 645,00	40 645,00
Lainakannan muutokset										
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0,00	0,00	1 559 000	0	1 559 000	0,00	-1 559 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 559 946	0	1 559 946	1 559 946,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
Vaikutus maksuvalmiuteen	0	0	0	0,00	0,00	362 785	320 500	683 285	-28 968,00	-712 253,00
YHTEENSÄ	26 525 535	75 500	26 601 035	25 294 709	1 306 326	26 525 535	75 500	26 601 035	25 294 709	-1 306 326
	0	0	0	0	0					
KÄYTTÖALOUSOSA	23 025 589	75 500	23 101 089	22 990 257	110 832	3 399 950	-245 000	3 154 950	3 063 056	-91 894
TULOSLASKELMAOSA	85 000	0	85 000	52 274	32 726	21 203 800	0	21 203 800	22 198 851	995 051
INVESTOINTIOSA	1 855 000	0	1 855 000	687 232	1 167 768	0	0	0	21 125	21 125
RAHOITUSOSA	1 559 946	0	1 559 946	1 564 946	-5 000	1 921 785	320 500	2 242 285	11 677	-2 230 608
	26 525 535	75 500	26 601 035	25 294 709	1 306 326	26 525 535	75 500	26 601 035	25 294 709	-1 306 326

3. Tilinpäätöslaskelmat

3.1 Tuloslaskelma

2. Tuloslaskelma

Ulkoinen	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
Toimintatuotot	3 063 076,43	3 470 766,33
Myyntituotot	1 411 335,06	1 880 484,66
Maksutuotot	149 691,80	132 474,84
Tuet ja avustukset	260 590,87	153 212,57
Muut toimintatuotot	1 241 458,70	1 304 594,26
Toimintakulut	-22 990 277,30	-21 903 527,30
Henkilöstökulut	-5 110 111,17	-4 784 589,20
Palkat ja palkkiot	-3 898 796,93	-3 644 926,11
Henkilösivukulut	-1 211 314,24	-1 139 663,09
Eläkekulut	-1 064 131,02	-1 039 941,40
Muut henkilösivukulut	-147 183,22	-99 721,69
Palvelujen ostot	-15 882 524,54	-15 328 805,55
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 365 905,05	-1 220 926,11
Avustukset	-358 953,99	-264 722,52
Muut toimintakulut	-272 782,55	-304 483,92
Toimintakate	-19 927 200,87	-18 432 760,97
Verotulot	11 578 676,68	10 735 893,66
Valtionosuudet	10 430 282,00	11 108 331,01
Rahoitustuotot ja -kulut	137 618,31	101 451,09
Korkotuotot	169 374,33	89 153,34
Muut rahoitustuotot	20 517,92	82 718,05
Korkokulut	-50 094,43	-62 650,11
Muut rahoituskulut	-2 179,51	-7 770,19
Vuosikate	2 219 376,12	3 512 914,79
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 352 752,84	-1 474 088,88
Arvonalentumiset	-79 661,93	0,00
Tilikauden tulos	786 961,35	2 038 825,91
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	-78 602,97	161 282,09
Varausten muutos	283 696,00	51 402,72
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	992 054,38	2 251 510,72

3.2 Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
Ulkoinen		
Toiminnan rahavirta	2 217 792,72	3 440 220,44
Vuosikate	2 219 376,12	3 512 914,79
Tulorahoituksen korjaukset	-1 583,40	-72 694,35
Investointien rahavirta	-664 524,01	-964 534,37
Investointimenot	-687 232,01	-1 284 725,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	19 708,00	242 080,63
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 000,00	78 110,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 553 268,71	2 475 686,07
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	35 645,00	-19 000,00
Antolainasaamisten lisäykset	-5 000,00	-54 800,00
Antolainasaamisten vähennykset	40 645,00	35 800,00
Lainakannan muutokset	-1 559 946,00	-79 446,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	1 550 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 559 946,00	-1 629 446,00
Oman pääoman muutokset	158 411,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-32 228,31	-46 967,71
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-950,00	30 750,17
Lyhytaikaisten saamisten muutos	80 794,32	97 026,95
Korottomien velkojen muutos	-112 072,63	-174 744,83
Rahoituksen rahavirta	-1 398 118,31	-145 413,71
Rahavarojen muutos	155 150,40	2 330 272,36
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	8 336 926,01	8 181 775,61
Rahavarat 01.01.	8 181 775,61	5 851 503,25
	155 150,40	2 330 272,36
	0,00	0,00

3.3 Tase

TASE		2021	2020
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT		24 038 832,23	24 840 784,59
Aineettomat hyödykkeet		14 672,22	33 982,39
Aineettomat oikeudet		14 672,22	33 982,39
Aineelliset hyödykkeet		20 155 039,81	20 902 037,00
Maa ja vesialueet		5 959 329,03	5 960 745,63
Rakennukset		10 186 802,44	10 745 914,88
Kiinteät rakenteet ja laitteet		3 759 359,40	3 950 612,87
Koneet ja kalusto		79 904,95	89 741,20
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		169 643,99	155 022,42
Sijoitukset		3 869 120,20	3 904 765,20
Osakkeet ja osuudet		3 082 553,21	3 082 553,21
Muut lainasaamiset		786 566,99	822 211,99
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		0,00	0,00
Lahjoitusrahastojen varat		0,00	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT		8 989 411,99	8 915 055,91
Saamiset		652 485,98	733 280,30
Lyhytaikaiset saamiset		652 485,98	733 280,30
Myyntisaamiset		330 404,90	288 248,55
Muut saamiset		124 214,76	205 086,87
Siirtosaamiset		197 866,32	239 944,88
Rahoitusomaisuusarvopaperit		5 557 160,70	5 551 081,04
Muut arvopaperit		5 557 160,70	5 551 081,04
Rahat ja pankkisaamiset		2 779 765,31	2 630 694,57
VASTAAVAA YHTEENSÄ		33 028 244,22	33 755 840,50
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA		19 184 295,07	18 033 829,69
Peruspääoma		12 607 306,07	12 607 306,07
Muut omat rahastot		254 293,22	254 293,22
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä		5 330 641,40	2 920 719,68
Tilikauden yli-/alijäämä		992 054,38	2 251 510,72
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		4 079 287,21	4 284 380,24
Poistoero		1 657 215,48	1 578 612,51
Vapaaehtoiset varaukset		2 422 071,73	2 705 767,73
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		63 741,02	64 691,02
Lahjoitusrahastojen pääomat		63 741,02	64 691,02
VIERAS PÄÄOMA		9 700 920,92	11 372 939,55
Pitkäaikainen		6 312 722,41	7 814 024,81
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		5 540 324,00	6 925 270,00
Lainat julkisyhteisöiltä		150 000,00	300 000,00
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat		490 672,65	475 404,05
Siirtovelat		131 725,76	113 350,76
Lyhytaikainen		3 388 198,51	3 558 914,74
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		1 384 946,00	1 384 946,00
Lainat julkisyhteisöiltä		150 000,00	175 000,00
Saadut ennakot		2 029,87	2 029,87
Ostovelat		598 000,10	711 223,81
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat		104 252,16	105 288,43
Siirtovelat		1 148 970,38	1 180 426,63
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		33 028 244,22	33 755 840,50
		0,00	0,00

3.4 Konsernituloslaskelma

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut KONSERNITULOSLASKELMA 31.12.2021

	2021	2020
Toimintatuotot	23 003 825,28	22 273 097,28
Toimintakulut	-43 256 427,61	-40 610 218,36
Osuus os.yht. voitosta (tappiosta)	7 821,17	1 109,01
TOIMINTAKATE	-20 244 781,16	-18 336 012,07
Verotulot	11 546 709,29	10 702 668,11
Valtionosuudet	11 358 099,36	11 986 435,07
Rahoitustuotot ja -kulut	176 839,79	82 636,35
Korkotuotot	180 088,65	90 141,43
Muut rahoitustuotot	82 269,49	104 202,81
Korkokulut	-81 314,87	-99 803,05
Muut rahoituskulut	-4 203,48	-11 904,84
VUOSIKATE	2 836 867,28	4 435 727,46
Poistot ja arvonalentumiset	-1 998 036,77	-2 164 862,86
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 912 489,36	-2 159 137,86
Omistuksen eliminointierot	0,00	0,00
Arvonalentumiset	-85 547,41	-5 725,00
Satunnaiset erät	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	838 830,51	2 270 864,60
Tilinpäätössiirrot	391,60	-52,46
Tilikauden verot	-1 029,06	-5 425,78
Laskennalliset verot	0,00	42,12
Vähemmistöosuudet	-17 632,85	-42 859,80
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ(ALIJÄÄMÄ)	820 560,20	2 222 568,67

3.5 Konsernin rahoituslaskelma

Konsernin rahoituslaskelma 31.12.2021	2021	2020
Toiminnan rahavirta	2 908 939,76	4 285 200,42
Vuosikate	2 836 867,28	4 435 727,46
Tilikauden verot	-1 029,06	-5 425,78
Tulorahoituksen korjaukset	73 101,54	-145 101,26
Investointien rahavirta	-2 048 984,39	-1 961 357,35
Investointimenot	-2 064 141,57	-2 369 503,90
Rahoitusosuudet investointimenoihin	26 657,70	245 147,48
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	-11 500,52	162 999,07
Toiminnan ja investointien rahavirta	859 955,37	2 323 843,07
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	12 911,42	-182 096,85
Antolainasaamisten lisäykset	-31 201,06	-187 020,35
Antolainasaamisten vähennykset	44 112,48	4 923,50
Lainakannan muutokset	-450 495,45	-43 964,24
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 863 563,36	1 550 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 858 247,39	-1 975 328,77
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-455 811,42	381 364,54
Muut maksuvalmiuden muutokset	-101 356,03	1 277 160,38
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-3 269,02	50 075,20
Vaihto-omaisuuden muutos	11 029,76	-115 563,88
Saamisten muutos	-270 551,95	1 148 207,08
Korottomien velkojen muutos	161 435,18	194 441,99
Rahoituksen rahavirta	-538 940,06	1 051 099,30
Rahavarojen muutos	321 015,31	3 374 942,37
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	10 782 154,89	10 461 139,58
Rahavarat 01.01.	10 461 139,58	7 086 197,21
	321 015,31	3 374 942,37

3.6 Konsernitase

KONSERNITASE 31.12.2021					
VASTAAVAA	2021	2020	VASTATTAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	31 630 113,56	31 632 309,89	OMA PÄÄOMA	26 619 138,58	25 649 694,60
Aineettomat hyödykkeet	67 612,28	97 813,77	Peruspääoma	12 607 306,07	12 607 306,07
Aineettomat oikeudet	59 691,79	81 900,32	Arvonkorotusrahassto	15 238,95	24 374,56
Muut pitkävaikutteiset menot	7 240,38	6 642,74	Muut omat rahastot	296 960,39	297 351,99
Ennakkomaksut	680,10	9 270,71			
Aineelliset hyödykkeet	31 008 561,90	30 968 742,28	Edell. tilikausien yli/alijäämä	12 879 072,98	10 498 093,30
Maa- ja vesialueet	6 346 943,84	6 339 836,24	Tilikauden ylijäämä/alijäämä	820 560,20	2 222 568,67
Rakennukset	18 105 791,61	18 618 926,30	VÄHEMMISTÖOSUUS	199 941,44	182 206,95
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 766 307,03	3 959 550,48			
Koneet ja kalusto	519 447,21	546 245,14	PAKOLLISET VARAUKSET	259 515,28	202 555,78
Muut aineelliset hyödykkeet	345 021,35	289 465,74	Muut pakolliset varaukset	259 515,28	202 555,78
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 925 050,86	1 214 718,38			
Sijoitukset	553 939,38	565 753,84	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	159 190,02	152 102,32
Osakkeet ja osuudet	314 882,58	313 785,63	Valtion toimeksiannot	61 553,72	53 408,61
Muut lainasaamiset	230 987,00	245 099,47	Lahjoitusrahastojen pääomat	63 741,02	64 691,02
Muut saamiset	8 069,80	6 868,74	Muut toimeksiant. pääomat	33 895,27	34 002,69
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	34 723,88	24 367,16	VIERAS PÄÄOMA	17 423 567,13	17 733 882,18
Valtion toimeksiannot	33 819,68	23 462,95			
Muut toimeksiantojen varat	904,20	904,20	Pitkäaikainen	10 357 293,29	10 342 503,70
VAIHTUVAT VASTAAVAT	12 996 515,00	12 263 764,75	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9 408 966,09	9 277 425,93
Vaihto-omaisuus	236 872,15	247 901,91	Lainat julkisyhteisöiltä	151 893,83	302 047,83
Aineet ja tarvikkeet	223 898,65	235 207,66	Liittymismaksut ja muut velat	665 917,21	650 468,00
Keskeneräiset tuotteet	12 162,04	11 507,83	Siirtovelat	128 709,24	110 755,03
Valmiit tuotteet	811,46	1 186,42	Laskennalliset verovelat	1 806,91	1 806,91
			Lyhytaikainen	7 066 273,85	7 391 378,49
			Joukkovelkakirjalainat	0,00	458 000,00
			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 704 612,39	1 653 582,01
Saamiset	1 977 487,96	1 554 723,26	Lainat julkisyhteisöiltä	150 220,00	175 132,00
Pitkäaikaiset saamiset	181 807,96	151 419,85	Saadut ennakot	29 495,01	28 847,44
Myyntisaamiset	181 807,96	151 419,85	Ostovelat	1 811 961,17	1 683 384,39
			Liittymismaksut ja muut velat	712 194,77	616 626,92
Lyhytaikaiset saamiset	1 795 680,00	1 403 303,41	Siirtovelat	2 657 790,51	2 775 805,73
Myyntisaamiset	643 362,86	573 997,62	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	44 661 352,44	43 920 441,82
Muut saamiset	618 308,19	472 539,70			
Siirtosaamiset	534 008,94	356 766,09			
Rahoitusomaisuusarvopaperit	7 325 797,34	6 694 662,94			
Sijoitukset rahamarkkina-instrumentteihin	1 753 055,35	1 136 895,50			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	1 582,00	6 686,40			
Muut arvopaperit	5 571 159,99	5 551 081,04			
Rahat ja pankkisaamiset	3 456 357,55	3 766 476,64			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	44 661 352,44	43 920 441,82			

4. Viemärlaitoksen tilinpäätös

4.1 Viemärlaitoksen tuloslaskelma

PADASJOKI

VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMA

	31.12.2021	31.12.2020
Liikevaihto	316 711,70	294 308,71
Materiaalit ja palvelut	-214 154,94	-204 457,82
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-58 708,56	-62 942,22
Palvelujen ostot	-146 895,07	-132 007,20
Muut toimintakulut	-8 551,31	-9 508,40
Henkilöstökulut	-72 222,31	-78 182,00
Palkat ja palkkiot	-60 534,29	-65 813,74
Henkilösivukulut	-11 688,02	-12 368,26
Eläkekulut	-9 413,79	-10 534,17
Muut henkilösivukulut	-2 274,23	-1 834,09
Poistot ja arvonalentumiset	-138 153,06	-158 146,89
Suunnitelman mukaiset poistot	-138 153,06	-158 146,89
Liiketoiminnan muut kulut	0,00	0,00
Liikelylijäämä	-107 818,61	-146 478,00
Rahoitustuotot ja -kulut:	-3 839,78	-4 777,47
Muut rahoitustuotot	193,54	360,57
Muille maksetut korkokulut	-3 990,67	-4 881,43
Muut rahoituskulut/tuotot	-42,65	-256,61
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaiseriä	-111 658,39	-151 255,47
Ylijäämä(alijäämä)ennen varauksia	-111 658,39	-151 255,47
Poistoeron lisäys tai vähennys	37 394,66	37 403,50
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-74 263,73	-113 851,97
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-15,9 %	-16,8 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-16,5 %	-17,3 %
Voitto, %	-35,3 %	-51,4 %

4.2 Viemärlaitoksen rahoituslaskelma

VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2021	31.12.2020
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä	-107 818,61	-146 478,00
Poistot ja arvonalennukset	138 153,06	158 146,89
Rahoitustuotot ja -kulut	-3 839,78	-4 777,47
	26 494,67	6 891,42
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-125 279,56	-49 452,55
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
	-125 279,56	-49 452,55
Toiminnan ja investointien rahavirta	-98 784,89	-42 561,13
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	-122 488,69	-6 457,83
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos muilta	-10 923,28	8 758,52
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00	0,00
Korottomien velkojen muutos muilta	-3 557,03	-16 601,62
Rahoituksen rahavirta	-136 969,00	-14 300,93
Rahavarojen muutos	-235 753,89	-56 862,06
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	-409 025,53	-173 271,64
Rahavarat 1.1.	-173 271,64	-116 409,58
Rahavarojen muutos	-235 753,89	-56 862,06
	0,00	0,00
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Investointien tulo-rahoitus, %	21,1	13,9
Laskennallinen lainanhoitokate	0,5	0,1
Lainanhoitokate	7,6	2,4
Kassan riittävyys, pv	-359	-188
Quick ratio	-7,1	-1,0
Current ratio	-7,1	-1,0

4.3 Viemärlaitoksen tase

VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ		
TASE		
	31.12.2021	31.12.2020
Vastaavaa		
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet	7389,80	11084,15
Aineettomat oikeudet	7389,80	11084,15
Aineelliset hyödykkeet	1 045 488,80	1 054 667,95
Maa- ja vesialueet	15 934,71	15 934,71
Rakennukset	145 249,60	81 802,01
Kiinteät rakenteet ja laitteet	883 075,89	919 616,81
Koneet ja kalusto	1 228,60	2 047,67
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	0,00	35 266,75
Pysyvät vastaavat yhteensä	1 052 878,60	1 065 752,10
Vaihtuvat vastaavat		
Saamiset	126 830,92	115 907,64
Lyhytaikaiset saamiset	126 830,92	115 907,64
Myyntisaamiset	143 820,01	127 024,00
Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	0,00	0,00
Muut saamiset	-16 989,09	-11 141,02
Rahat ja pankkisaamiset	-409 025,53	-173 271,64
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	-282 194,61	-57 364,00
Vastaavaa yhteensä	770 683,99	1 008 388,10
Vastattavaa		
Oma pääoma		
Peruspääoma	1 875 313,87	1 875 313,87
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-1 790 369,42	-1 676 517,45
Tilikauden yli-/alijäämä	-74 263,73	-113 851,97
Oma pääoma yhteensä	10 680,72	84 944,45
Poistoero ja vap. eht. varaukset		
Poistoero	50 232,86	87 627,52
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen	670 108,80	777 328,89
Lainat kunnalta	499 344,90	621 833,59
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	170 763,90	155 495,30
Lyhytaikainen	39 661,61	58 487,24
Ostovelat	23 289,89	42 254,92
Siirtovelat	16 371,72	16 232,32
Vieras pääomayhteensä	709 770,41	835 816,13
Vastattavaa yhteensä	770 683,99	1 008 388,10
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	7,9	17,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	224,1	284,0
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	224,1	284,0
Kertynyt alijäämä, 1000 eur	-1 865	-1 790
Lainakanta 31.12., 1000 eur	499	622

5. Kaukolämmön tilinpäätös

5.1 Kaukolämmön tuloslaskelma

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMA

	31.12.2021	31.12.2020
Liikevaihto	821 719,47	686 273,02
Materiaalit ja palvelut	-702 941,74	-607 279,70
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-683 061,24	-600 562,66
Palvelujen ostot	-19 880,50	-6 717,04
Poistot ja arvonalentumiset	-50 335,35	-59 218,01
Suunnitelman mukaiset poistot	-50 335,35	-59 218,01
Liiketoiminnan muut kulut	0,00	1 200,00
Liikeylijäämä	68 442,38	20 975,31
Rahoitustuotot ja -kulut:	-1 064,68	-1 249,72
Korkotuotot	0,00	0,00
Muut rahoitustuotot	15,47	67,69
Kunnalle maksetut korkokulut	0,00	0,00
Muille maksetut korkokulut	-1 080,18	-1 321,29
Muut rahoituskulut/tuotot	0,03	3,88
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	67 377,70	19 725,59
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	67 377,70	19 725,59
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	67 377,70	19 725,59
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	32,6 %	11,4 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	32,1 %	10,7 %
Voitto, %	8,2 %	2,9 %

5.2 Kaukolämmön rahoituslaskelma

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

RAHOITUSLASKELMA

31.12.2021

31.12.2020

Toiminnan rahavirta

Liikelylijäämä	68 442,38	20 975,31
Poistot ja arvonalennukset	50 335,35	59 218,01
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 064,68	-1 249,72
	117 713,05	78 943,60

Investointien rahavirta

Investointimenot	0,00	0,00
	0,00	0,00

Toiminnan ja investointien rahavirta

117 713,05 **78 943,60**

Rahoituksen rahavirta

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	-33 154,83	-1 747,99
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	0,00	0,00
Pitkäaikaisen lainojen vähennys muilta	0,00	0,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta	0,00	0,00
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00

Muut maksuvalmiuden muutokset

Saamisten muutos muilta	-56 397,39	27 688,39
Korottomien velkojen muutos muilta	42 535,73	5 570,43

Rahoituksen rahavirta

-47 016,49 **31 510,83**

Rahavarojen muutos

70 696,56 **110 454,43**

Rahavarojen muutos

Rahavarat 31.12.	429 587,17	358 890,61
Rahavarat 1.1.	358 890,61	248 436,18
Rahavarojen muutos	70 696,56	110 454,43

0,00 0,00

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulo-rahoitus, %	0,0	0,0
Laskennallinen lainanhoitokate	6,6	3,6
Lainanhoitokate	110,0	60,7
Kassan riittävyys, pv	223	216
Quick ratio	4,9	5,1
Current ratio	4,9	5,1

5.3 Kaukolämmön tase

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ TASE 2021

	31.12.2021	31.12.2020
Vastaavaa		
Pysyvät vastaavat		
Aineelliset hyödykkeet	285 235,25	335 570,60
Kiinteät rakenteet ja laitteet	285 235,25	335 570,60
Pysyvät vastaavat yhteensä	285 235,25	335 570,60
Vaihtuvat vastaavat		
Saamiset	147 902,96	91 505,57
Pitkäaikaiset saamiset	8 832,19	8 832,19
Saamiset kunnalta	8 832,19	8 832,19
Lyhytaikaiset saamiset	139 070,77	82 673,38
Myyntisaamiset	126 626,69	67 916,08
Muut saamiset	12 444,08	14 757,30
Rahat ja pankkisaamiset	429 587,17	358 890,61
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	577 490,13	450 396,18
Vastaavaa yhteensä	862 725,38	785 966,78
Vastattavaa		
Oma pääoma		
Peruspääoma	50 000,00	50 000,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-25 248,11	-44 973,70
Tilikauden yli-/alijäämä	67 377,70	19 725,59
Oma pääoma yhteensä	92 129,59	24 751,89
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen	655 179,46	673 834,69
Lainat kunnalta, osuus pa vieraasta pääomasta	135 161,12	168 315,95
Korottomat velat kunnalta	192 757,99	192 757,99
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	327 260,35	312 760,75
Lyhytaikainen	115 416,33	87 380,20
Ostovelat	115 416,33	87 380,20
Vieras pääomayhteensä	770 595,79	761 214,89
Vastattavaa yhteensä	862 725,38	785 966,78
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	10,7	3,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	93,8	110,9
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	93,8	110,9
Kertynyt alijäämä, 1000 eur	42	-25
Lainakanta 31.12., 1000 eur	135	168

6. Laajakaistan tilinpäätös

6.1 Laajakaistan tuloslaskelma

LAAJAKAISTA

TULOSLASKELMA

	31.12.2021	31.12.2020
Liikevaihto	27 114,21	27 536,73
Materiaalit ja palvelut	-6 442,87	-13 195,27
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	765,71	-101,55
Palvelujen ostot	-7 208,58	-13 093,72
Henkilöstökulut	-5 166,17	-5 291,32
Palkat ja palkkiot	-4 259,49	-4 416,42
Henkilösivukulut	-906,68	-874,90
Eläkekulut	-745,21	-742,50
Muut henkilösivukulut	-161,47	-132,40
Poistot ja arvonalentumiset	-144 803,37	-161 285,72
Suunnitelman mukaiset poistot	-144 803,37	-161 285,72
Liikeylijäämä	-129 298,20	-152 235,58
Rahoitustuotot ja -kulut:	-2 619,53	-3 276,07
Muut rahoitustuotot	5,12	16,41
Muille maksetut korkokulut	-2 680,45	-3 278,76
Muut rahoituskulut/tuotot	55,80	-13,72
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaiseriä	-131 917,73	-155 511,65
Ylijäämä(alijäämä)ennen varauksia	-131 917,73	-155 511,65
Poistoeron lisäys tai vähennys	-138 529,41	101 239,36
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-270 447,14	-54 272,29
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-11,7 %	-11,8 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-11,9 %	-12,0 %
Voitto, %	-486,5 %	-564,7 %

6.2 Laajakaistan rahoituslaskelma

LAAJAKAISTA

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2021	31.12.2020
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä	-129 298,20	-152 235,58
Poistot ja arvonalennukset	144 803,37	161 285,72
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 619,53	-3 276,07
Tulorahoituksen korjaukset	0,00	0,00
	12 885,64	5 774,07
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-283 695,92	-66 483,35
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	15 080,63
	-283 695,92	-51 402,72
Toiminnan ja investointien rahavirta	-270 810,28	-45 628,65
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	-82 273,11	-4 337,59
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	0,00	0,00
	-82 273,11	-4 337,59
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos muilta	-9 714,00	-6 680,58
Korottomien velkojen muutos muilta	81 890,04	-6 826,91
	72 176,04	-13 507,49
Rahoituksen rahavirta	-10 097,07	-17 845,08
Rahavarojen muutos	-280 907,35	-63 473,73
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	-417 324,91	-136 417,56
Rahavarat 1.1.	-136 417,56	-72 943,83
Rahavarojen muutos	-280 907,35	-63 473,73
	0,00	0,00
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Investointien tulorahoitus, %	4,5	11,2
Laskennallinen lainanhoitokate	0,3	0,2
Lainanhoitokate	5,8	2,8
Kassan riittävyys, pv	-511	-564
Quick ratio	-4,8	-235,7
Current ratio	-4,8	-235,7

6.3 Laajakaistan tase

LAAJAKAISTA			
TASE			
		31.12.2021	31.12.2020
Vastaavaa			
Pysyvät vastaavat			
	Aineelliset hyödykkeet	1 104 253,14	965 360,59
	Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 104 253,14	965 360,59
	Pysyvät vastaavat yhteensä	1 104 253,14	965 360,59
Vaihtuvat vastaavat			
	Saamiset	395 695,46	385 981,46
	Pitkäaikaiset saamiset	376 071,60	376 071,60
	Saamiset kunnalta	376 071,60	376 071,60
	Lyhytaikaiset saamiset	19 623,86	9 909,86
	Myyntisaamiset	1 860,00	6 604,40
	Muut saamiset	17 763,86	3 305,46
	Rahat ja pankkisaamiset	-417 324,91	-136 417,56
	Vaihtuvat vastaavat yhteensä	-21 629,45	249 563,90
	Vastaavaa yhteensä	1 082 623,69	1 214 924,49
Vastattavaa			
Oma pääoma			
	Peruspääoma	50 000,00	50 000,00
	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-169 659,57	-115 387,28
	Tilikauden yli-/alijäämä	-270 447,14	-54 272,29
	Oma pääoma yhteensä	-390 106,71	-119 659,57
Poistoero ja vap. eht. varaukset			
	Poistoero	1 054 903,92	916 374,51
Vieras pääoma			
	Pitkäaikainen	335 399,68	417 672,79
	Lainat kunnalta	335 399,68	417 672,79
	Lyhytaikainen	82 426,80	536,76
	Ostovelat	81 412,75	-507,29
	Siirtovelat	1 014,05	1 044,05
	Vieras pääomayhteensä	417 826,48	418 209,55
	Vastattavaa yhteensä	1 082 623,69	1 214 924,49
TASEEN TUNNUSLUVUT			
	Omavaraisuusaste, %	61,4	65,6
	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	1541,0	1518,7
	Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	1541,0	1518,7
	Kertynyt alijäämä, 1000 eur	-440	-170
	Lainakanta 31.12., 1000 eur	335	418

7. Liitetiedot ja luettelot

7.1 Kunnan liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan 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.

Edellisen tilikauden vertailtavuus

Päijät-Hämeen Hyvinvointipalveluilta on tarkastettu vuoden 2018 ensihoidon palveluita ja tämän johdosta edellisten vuosien voittovaroihin ja siirtosaamisiin on kirjattu 158 411 euron oikaisu.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Toimintatuotot toimialueittain (ulkoiset erät)	2021	2020
Kunnanhallitus	66 351	58 636
Perusturva	81 667	56 859
Sivistyslautakunta	278 099	232 483
Tekninen lautakunta	2 519 706	3 025 522
Rakennus- ja ympäristölautakunta	117 233	97 267
Kunnan toimintatuotot yhteensä	3 063 056	3 470 766

Verotulojen erittely	2021	2020
Kunnan tulovero	8 245 659	8 095 459
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 484 005	1 327 048
Kiinteistövero	1 849 013	1 313 387
Verotulot yhteensä	11 578 677	10 735 894

Valtionosuuksien erittely	2021	2020
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	6 637 924	7 263 317
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseus	2 222 844	2 268 164
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-293 783	-230 273
Verotulomenetyksen kompensointi	1 863 297	1 807 123
Valtionosuudet yhteensä	10 430 282	11 108 331

Palvelujen ostojen erittely	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	13 657 321	13 480 087
Muiden palvelujen ostot	2 225 203	1 848 719
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	15 882 525	15 328 806

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

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot	2021	2020
Muut toimintatuotot		
Maa-alueen myyntivoitot		72 694
Rakennusten myyntivoitot		
Muut myyntivoitot		
Myyntivoitot yhteensä	0	72 694
Muut toimintakulut		
Osakkeiden alaskirjaus	0	0
Myyntitappiot yhteensä	0	0

Osinkotuottojen ja peruspääomien korkotuottojen erittely	2021	2020
Osinkotuotot muilta yhteisöiltä	10 852	74 265
Yhteensä	10 852	74 265

Erittely poistoeron muutoksista	2021	2020
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	-78 603	161 282
Poistoeron muutokset yhteensä	-78 603	161 282

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT							
Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet							
	Aineettomat oikeudet	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset hankinnat	YHTEENSÄ
Poistamaton hankintameno 1.1.	33 982	5 960 746	10 745 915	3 950 613	89 741	155 022	20 936 019
Lisäykset tilikauden aikana	0	0	5 292	60 000	0	627 232	692 524
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	0	0	0	-25 000	-25 000
Vähennykset tilikaudenaikana	0	-1 417	0	0	0	0	-1 417
Siirrot erien välillä -/+	0	0	219 128	351 642	16 841	-587 610	0
Tilikaudenpoisto	-19 310	0	-703 871	-602 895	-26 677	0	-1 352 753
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0	0	0	0	0	0	0
Poistamaton hankintameno 31.12.	14 672	5 959 329	10 266 464	3 759 359	79 905	169 644	20 249 374
Arvonkorotukset							0
Arvonlennukset			-79 662				-79 662
Kirjanpitoarvo 31.12.	14 672	5 959 329	10 186 802	3 759 359	79 905	169 644	20 169 712
Pysyvien vastaavien sijoitukset							
	Osakkeet ja osuudet					Jvk-, muut laina- ja muut saamiset	
	Tytäryhteisö osakkeet ja osuudet	Kuntayhtymäosuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Osakkeet ja osuudet yhteensä	Pääomalainasaamiset	Lainasaamiset	Pysyvien vastaavien sijoitukset yhteensä
Hankintameno 1.1.	868 084	2 068 426	146 044	3 082 553	781 567	21 645	3 885 765
Lisäykset	0	0	0	0	0	5 000	5 000
Vähennykset	0	0	0	0	0	-21 645	-21 645
Hankintameno 31.12.	868 084	2 068 426	146 044	3 082 553	781 567	5 000	3 869 120
Olennot							
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	3 002	1 254	
Päijät-Hämeen Hyvinvointikuntayhtymä	1 386 525	0	0	1 386 525	1 386 525	0	
Yhteensä	2 068 426	0	0	2 068 426	2 031 408	37 018	

Omistukset muissa yhteisöissä	Kotipaikka	Omistus-osuus	Osuus omasta pääomasta	Osuus vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/tappiosta
Tytäryhteisöt					
Padasjoen Kehitys Oy		100 %	303 791	1 343	-17 451
Padasjoen Asuntotalot		100 %	2 422 560	2 071 278	19 710
Padasjoen Vesihuolto Oy		56 %	233 395	153 718	22 077
Kiinteistö Oy Padasmaila		100 %	439 404	905 231	-13 339
Kuntayhtymät:					
Päijät-Hämeen hyvinvointiky	Lahti	2,29 %	1 453 856	5 091 016	4 047
Päijät-Hämeen Liitto	Lahti	1,40 %	43 711	58 847	-17 379
Koulutuskeskus Salpaus -ky	Lahti	1,47 %	1 361 873	182 152	59 848
Eteva kuntayhtymä	Mäntsälä	0,22 %	40 875	108 634	18

Saamisten erittely	2021 Lyhytaikaiset	2020 Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	70 347	40 472
Siirtosaamiset	0	25
Yhteensä	70 347	40 496
Saamiset kuntayhtymiltä		
Myyntisaamiset	729	62
Siirtosaamiset	158 411	1 080
Yhteensä	159 140	1 142
Saamiset yhteensä	229 487	41 638

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Palosuojelurahasto, kalustohallin rahoitus		220 000
PH Hyky ensihoito 2018 tasaus	158 411	
Muut tulojäämät	39 455	19 945
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	197 866	239 945

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oman pääoman erittely	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	12 607 306	12 607 306
Vähennykset tilikauden aikana	0	0
Peruspääoma 31.12.	12 607 306	12 607 306
Muut omat rahastot		
Maanhankintarahasto 1.1	18 542	18 542
Siirrot rahastoon	0	0
Siirrot rahastosta	0	0
Maanhankintarahasto 31.12.	18 542	18 542
Metsärahasto 1.1.	235 751	235 751
Siirrot rahastoon	0	0
Siirrot rahastosta	0	0
Metsärahasto 31.12.	235 751	235 751
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	5 172 230	2 920 720
Korjaus edellisten vuosien yli/alijäämään	158 411	0
Edellisten tilikausien alijäämä 31.12.	5 330 641	2 920 720
Tilikauden yli/alijäämä	992 054	2 251 511
Oma pääoma yhteensä	19 184 295	18 033 830

Erittely poistoerosta	2021	2020
Investointivarausten liittyvä poistoero	1 657 215	1 578 613
Poistoero yhteensä	1 657 215	1 578 613

Pitkäaikaiset velat, jotka eräänntyvät 5 vuoden ja pitemmän ajan kuluttua	2021	2020
Lainat kotimaisilta rahoituslaitoksilta	1 486 000	2 237 486
Yhteensä	1 486 000	2 237 486

Vieras pääoma	2021	2021	2020	2020
	pitkäaikainen	lyhytaikainen	pitkäaikainen	lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0	72 770	0	90 234
Muut velat	60 294	0	59 395	0
Yhteensä	60 294	72 770	59 395	90 234
Velat kuntayhtymille				
Ostovelat	0	1 847	0	1 615
Siirtovelat	131 726	366 442	108 682	506 726
Yhteensä	131 726	368 289	108 682	508 341
Vieras pääoma yhteensä	192 020	441 059	168 077	598 574

Muiden velkojen erittely	2021	2020
Muut velat		
Perusvuokraiset venepaikat, pitkäaikaiset	7 148	7 148
Liittymismaksut, pitkäaikaiset	483 525	468 256
Muut velat, lyhytaikaiset	104 252	105 288
Muut velat yhteensä	594 925	580 692

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	2021	2020
Pitkäaikaiset muut siirtovelat		
Päijät-Hämeen sosiaali- ja terveydenhuollon ky		
Potilasvahinkovakuutusvastuu 01.01.	113 351	128 417
Lisäykset/vähennykset tilikaudella	18 375	-15 066
Potilasvahinkovakuutusvastuu 31.12.	131 726	113 351

Lyhytaikaiset siirtovelat	2021	2020
Menojäämät		
Korkojaksotukset	24 680	30 095
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus	617 149	582 728
Valtionosuusennakot	46 791	0
Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymä	366 442	506 726
Muut siirtovelat	93 909	60 877
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 148 970	1 180 427
Siirtovelat yhteensä	1 280 696	1 293 778

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT				
Vastuut ja vastuusitoumukset				
Vuokravastuut				
			2021	2020
Leasingvastuut				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat			74 087	26 576
Myöhemmin maksettavat			96 345	135 464
Yhteensä			170 432	162 040
Takaukset samaan konserniin kuuluvan yhteisön puolesta				
			2021	2020
Alkuperäinen pääoma			3 867 731	3 867 731
Jäljellä oleva pääoma			1 599 000	1 688 000
Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista				
			2021	2020
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.			20 227 898	19 318 112
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.			13 250	12 037
Arvonlisäveron palautusvastuu				
Padasjoen kunnalle saattaa muodostua palautusvastuu 1.1.2009 alkaen uudisrakennusten ja perusparantamisen hankintamenojen arvonlisäveroista, mikäli kiinteistöjä myydään tai niiden käyttötarkoitus muuttuu vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan käyttöön (AVL 11 luku 120§).				
Palautusvastuuta määriteltäessä otetaan huomioon kiinteistöt, joiden osalta vastuun toteutuminen on todennäköistä investointi- tai taloussuunnitelmaan tai toimenpideohjelmaan perustuen.				
Valtionosuuden palautusvastuu				
Perustamishankkeeseen saatua valtionosuutta vastaava suhteellinen osa hankitun omaisuuden käyvästä arvosta voidaan määrätä palautettavaksi valtiolle, jos hankittu omaisuus luovutetaan toiselle taikka jos toiminta lopetetaan tai omaisuuden käyttötarkoitusta muutetaan pysyvästi eikä omaisuutta käytetä muuhun valtionosuuteen oikeuttavaan toimintaan. Jos omaisuus luovutetaan toiselle, joka käyttää omaisuutta valtionosuuteen oikeuttavaan toimintaan, tästä luovutuksesta johtuva palautus voidaan jättää määräämättä, jos luovuttaja omaisuuden luovutuksen yhteydessä sitoutuu vastaamaan palautusehdoista myös luovutuksen jälkeen tai jos luovutuksen saaja sitoutuu vastaaviin omaisuuden luovuttajaa koskeviin palautusehtoihin. Palautusta ei määrätä myöskään suoritettavaksi, jos valtionosuuden myöntämisestä on kulunut yli 15 vuotta. Vastuu perustuu lakiin opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta 29.12.2009/1705, 7:53§ sekä lakiin sosiaali- ja terveydenhuollon suunnittelusta ja valtionosuudesta 3.8.1992/733, 4:30§.				

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstön lukumäärä 31.12. (sisältää kaikki 31.12. palkansaajat)	2021	2020
Kunnanhallitus	6	7
Perusturva	8	5
Rakennus- ja ympäristölautakunta	1	1
Sivistystoimi	75	75
Tekninen toimi	20	21
Yhteensä	110	109

Henkilöstökulut	2021	2020
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	5 110 111	4 784 589
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0	0
Henkilöstökulut yhteensä	5 110 111	4 784 589

Luottamushenkilön palkkioista perityt luottamushenkilömaksut	2021	2020
Kokoomus	2 913	2 324
Keskusta	1 245	1 185
Padasjoen kirkonk.työväenyhd./S	856	561
Padasjoen Vihreät ry	1 649	2 026
Padasjoen Perussuomalaiset	517	154
Luottamushenkilämaksut yhteensä	7 180	6 250

Tilintarkastajan palkkiot	2021	2020
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	10 720	9 410
Muut työt, lausunnot ja selvitykset	12 000	792
Tarkastuslautakunnan sihteeripalvelut	3 911	4 029
Palkkiot yhteensä	26 630	14 230

Intressitahotapahtumat
Kunnalla ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia konsernin lähipiirin/intressipiirin 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 2021 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.

KONSERNITULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Toimintatuotot toimialueittain (ulkoiset erät)	konserni 2021	konserni 2020
Keskushallinto ja tarkastustoimi	71 821,80	63 743,22
Perusturva	19 284 529,93	18 095 140,06
Opetus- ja kulttuuritoimi sekä kuntayhtymät	314 446,42	324 511,84
Ympäristö- ja tekniset palvelut sekä tytäryhteisöt	3 333 027,13	3 789 702,16
Toimintatuotot yhteensä	23 003 825,28	22 273 097,28

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot	konserni 2021	konserni 2020
Muut toimintatuotot		
Maa-alueiden myyntivoitot	1 350,29	72 694,35
Rakennusten myyntivoitot	0,00	0,00
Muut myyntivoitot	0,00	55 645,98
Myyntivoitot yhteensä	1 350,29	128 340,33

KONSERNITASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Arvonkorotukset	2021	2020
Maa-alueet		
Arvo 1.1.	2 781,51	3 150,42
Ky % osuuden muutos	0,00	0,00
Arvonkorotusten purku	-319,47	-368,91
Arvo 31.12.	2 462,04	2 781,51
Rakennukset		
Arvo 1.1.	21 311,21	28 041,06
Ky % osuuden muutos	0,00	0,00
Arvonkorotusten purku	-8 816,15	-6 729,85
Arvo 31.12.	12 495,06	21 311,21
Osakkeet ja osuudet		
Arvo 1.1.	281,85	281,85
Ky % osuuden muutos		
Arvonkorotusten purku		
Arvo 31.12.	281,85	281,85
Arvonkorotukset yhteensä	15 238,95	24 374,56

Maa- ja vesialueet erittely	2021	2020
Maa- ja vesialueet		
Kiinteistöjen liittymismaksut	128 056,46	119 212,79
Muut maa- ja vesialueet	6 218 887,38	6 220 623,45
Maa- ja vesialueet yhteensä	6 346 943,84	6 339 836,24

Omistuksia muissa yhteisöissä	yhtiön virallinen tunniste	Omistus-osuus	Osuus omasta pääomasta	Osuus vieraasta pääomasta	Osuus tilikauden tuloksesta
Tytäryhteisöt					
Padasjoen Kehitys Oy	1765587-1	100 %	303 791	1 343	-17 451
Padasjoen Asuntotalot	0914041-3	100 %	2 422 560	2 071 278	19 710
Padasjoen Vesihuolto Oy	0151879-2	56 %	233 395	153 718	22 077
Kiinteistö Oy Padasmaila	1744479-1	100 %	439 404	905 231	-13 339
Kuntayhtymät:					
Päijät-Hämeen hyvinvointiky	0215606-8	2,29 %	1 453 856	5 091 016	4 047
Päijät-Hämeen Liitto	0215610-5	1,40 %	43 711	58 847	-17 379
Koulutuskeskus Salpaus ky	0993644-6	1,47 %	1 361 873	182 152	59 848
Eteva kuntayhtymä	0203300-9	0,22 %	40 875	108 634	18

Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät	konserni 2021	konserni 2020
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Menoennakot	33 020,51	29 815,06
Tulojäämät		
Siirtyvät korot	0,00	0,00
Muut tulojäämät	500 988,43	326 951,03
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	534 008,94	356 766,09

KONSERNITASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oman pääoman erittely			konserni 2021	konserni 2020
Peruspääoma 31.12.			12 607 306,07	12 607 306,07
Arvonkorotusrahastot 1.1.			24 374,56	31 473,32
Muutos			-9 135,61	-7 098,76
Arvonkorotusrahastot 31.12.			15 238,95	24 374,56
Muut omat rahastot yhteensä 1.1.			297 351,99	297 351,99
Muutos			-391,60	0,00
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.			296 960,39	297 351,99
Edellisten tilikausien yli/alijäämä			12 720 661,98	10 498 093,30
Edellisten tilikausien oikaisut/muutokset			158 411,00	0,00
Yrityssotot			0,00	0,00
Tilikauden yli/alijäämä			820 560,20	2 222 568,67
Oma pääoma yhteensä			26 619 138,58	25 649 694,59
Pakolliset varaukset			Konserni 2021	Konserni 2020
Muut pakolliset varaukset				
Työttömyysvakuutusrahasto omavastuut/KK Salpaus			192,27	400,61
Korkoswapin ei-suojaavan osan varaus/KK Salpaus			7 074,06	6 874,48
Koulutusveloitteet/KK Salpaus			59,96	
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu/ PH Hyvinvointikuntayhtymä			229 460,47	195 280,69
Pakollinen kuluvaraus/Pelastuslaitos (PH Liiton ky)			22 728,51	0,00
Muut pakolliset varaukset yhteensä			259 515,27	202 555,78
Muiden velkojen erittely			Konserni 2021	Konserni 2020
Muut velat			7 328,61	7 148,00
Liittymismaksut pitkäaikaiset			658 588,60	643 320,00
Muut velat yhteensä			665 917,21	650 468,00
Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät			Konserni 2021	Konserni 2020
Pitkäaikaiset siirtovelat				
Potilasvahinkovakuutus			128 709,24	110 755,03
Muut siirtovelat			0,00	0,00
Pitkäaikaiset siirtovelat yhteensä			128 709,24	110 755,03
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Siirtyvät korot			25 707,12	31 098,54
Valtionosuus ja EU-tukihankinnat			14 686,19	17 753,17
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset			1 747 158,80	1 746 391,68
Siirtyvät korot			0,00	0,00
Muut menojäämät			870 238,40	980 562,34
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä			2 657 790,51	2 775 805,73
Siirtovelat yhteensä			2 786 499,75	2 886 560,76
Laskennalliset verovelat			Konserni 2021	Konserni 2020
Pitkäaikainen			1 806,91	1 806,91
Laskennalliset verovelat		103	1 806,91	1 806,91

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

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	Konserni 2021	Konserni 2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	258 016,75	367 481,43
Lainat julkisyhteisöiltä, vakuutena kiinteistökiinnityksiä	11 231,98	12 253,99
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä yhteensä	269 248,74	379 735,43
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 2021	Konserni 2020
Vuokravastuut		
Toimitilojen vuokravastuut	7 013 277,23	6 519 718,01
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	443 481,57	510 359,18
Maa-alueiden vuokravastuut	223,95	222,87
Muut vuokravastuut	6,56	9,32
Vuokravastuut yhteensä	7 456 989,30	7 030 309,38

Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus, vuokravastuut	2021	2020
Toimitilojen vuokravastuut	878 964,56	859 353,15
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	97 116,50	161 983,08
Maa-alueiden vuokravastuut	223,95	222,87
Muut vuokravastuut	6,56	9,32
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus, vuokravastuut yhteensä	976 311,56	1 021 568,42

Takaukset muiden puolesta	Konserni 2021	Konserni 2020
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	6 468,00	6 468,00
Jäljellä oleva pääoma	4 177,25	4 446,75

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	Konserni 2021	Konserni 2020
Sopimusvastuut		
Muut vastuut	8 290 669,56	9 216 911,18
Koronvaihtosopimukset	2 890 200,58	358 815,12
Johdannaissopimukset käypä arvo	-15 825,64	-21 754,69
Arvonlisäveron palautusvastuu	150 630,69	157 408,51
Valtionosuus- ja ARA-avustusten palautusvastuu	61 955,38	61 955,38
Sopimusvastuut yhteensä	11 377 630,57	9 773 335,50

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 6 051,58

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 2 766 549,00

Koronvaihtosopimuksia on tehty korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksia on kaksi

1. Osuuspankki 51 754,00

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

3. Osuuspankki 801 500,00

Koronvaihtosopimus on tehty suojaamaan koko lainasalkkua tulevan rahoitustarpeen korkoriskin suojaamiseksi.

Sopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteäksi 1,155 %:n koroksi

4. Osuuspankki 916 000,00

Koronvaihtosopimus on tehty suojaamaan koko lainasalkkua tulevan rahoitustarpeen korkoriskin suojaamiseksi.

Sopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteäksi 1,805 %:n koroksi

5. Osuuspankki 825 545,00

Koronvaihtosopimus on tehty suojaamaan koko lainasalkkua tulevan rahoitustarpeen korkoriskin suojaamiseksi.

Sopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteäksi 1,128 %: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 hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Avustusten käsittely

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

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT	2021	2020
ulkoiset		
Jätevesimaksut	272 854,10	249 917,86
Perusmaksut, mittarivuokrat	15 557,59	15 898,79
Muut myyntituotot	28 300,01	28 492,06
Yhteensä	316 711,70	294 308,71

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

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

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

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

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT
AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET
PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet	Aineettomat oikeudet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Maa- ja vesi rakenteet	Kiinteät rakenteet	Muut kiint rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Kesken-eräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	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
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	102 627,94	0,00	57 918,37	0,00	0,00	0,00	160 546,31
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	-35 266,75	-35 266,75
Tilikauden poisto	-3 694,35	0,00	-39 180,35	-527,27	-90 208,75	-3 723,27	-819,07	0,00	-138 153,06
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.	7389,80	15 934,71	145 249,60	2 109,08	869 796,99	11 169,82	1 228,60	0,00	1 052 878,60
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	7 389,80	15 934,71	145 249,60	2 109,08	869 796,99	11 169,82	1 228,60	0,00	1 052 878,60

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oman pääoman erittely	2021	2020
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.	-1 676	-1 469
Siirto edelliseltä tilikaudelta	517,45	034,44
	-113 851,97	-207 483,01
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	-1 790 369,42	-1 676 517,45
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-74 263,73	-113 851,97
Oma pääoma yhteensä	10 680,72	84 944,45

Poistoero	2021	2020
Poistoero 1.1.	87 627,52	125 031,02
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	-37 394,66	-37 403,50
Poistoero 31.12.	50 232,86	87 627,52

Vieras pääoma

Pitkäaikaiset velat	2021	2020
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua		
Rahoitus- ja vakuutuslaitokset	112 638,80	169 601,44
Pitkäaikaiset velat yhteensä	112 638,80	169 601,44

Muut velat	2021	2020
Muut velat		
Liittymismaksut	170 763,90	155 495,30
Muut velat yhteensä	170 763,90	155 495,30

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	2021	2020
Lyhytaikaiset		
Tuloennakot ja menojäämät		
Lomapalkkajaksotus	16 174,22	16 174,22
Muut siirtovelat	197,50	58,10
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	16 371,72	16 232,32

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2021	2020
Yhteensä	1	1

VESIHUOLTOLAIN EDELLYTTÄMÄT LIITETIEDOT

KIRJANPIDOSSA KÄYTETYT TOSITELAJIT VUONNA 2021	
Id	Nimitys
ALKUSA	Alkusaldot
BUD	Talousarvio
KOMMUI	Käyttöön muistiot
KOMTOS	Käyttöomaisuustositt
MRP12, MRP40, MRP44	Laskut paperiset/verkkolaskut
MUISIS, MUSSRD	Muistio sisäinen
MUISRD	Muistiotosite ulkoinen, Raihdance
MUIST1	Muistiotosite ulkoinen, paperilla
OSTORD	Ostolaskut, Raihdance
OMAKSU	Ostoreskontra maksu
PALKAT	Palkkatositteet, Populus
PANKKI	Pankkien tiliotteet
YMR12	Laskutukset
YMR15	Vesihuollon laskutus
YMR20	Yleislaskutus
YMRHYV	MR hyvityslaskun kuittaus
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 saldospelvitykset	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 hankintameno vähennykseksi.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT	2021	2020
ulkoiset		
Kaukolämmön myyntituotot	821 719,47	686 273,02
Yhteensä	821 719,47	686 273,02

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

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

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

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

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet	Kiinteät rakenteet	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	335 570,60	335 570,60
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	-50 335,35	-50 335,35
Arvonalennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	285 235,25	285 235,25
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	285 235,25	285 235,25

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oman pääoman erittely	2021	2020
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.	-44 973,70	-47 065,62
Siirto edelliseltä tilikaudelta	19 725,59	2 091,92
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	-25 248,11	-44 973,70
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	67 377,70	19 725,59
Oma pääoma yhteensä	92 129,59	24 751,89

Vieras pääoma

Pitkäaikaiset velat	2021	2020
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua		
Rahoitus- ja vakuutuslaitokset	32 097,60	48 329,70
Pitkäaikaiset velat yhteensä	32 097,60	48 329,70

Muut velat	2021	2020
Muut velat		
Liittymismaksut	327 260,35	312 760,75
Muut velat yhteensä	327 260,35	312 760,75

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät		
Lyhytaikaiset	2021	2020
Tuloennakot ja menojäämät		
Muut siirtovelat	0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	0,00	0,00

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2021	2020
Yhteensä	0	0

KIRJANPIDOSSA KÄYTETYT TOSITELAJIT VUONNA 2021	
Id	Nimitys
ALKUSA	Alkusaldot
BUD	Talousarvio
BUDL	Lisätalousarviot
KOMTOS	Käyttöomaisuustositt Muistiotosite ulkoinen, Raindance
MUISRD	Muistiotosite ulkoinen, paperilla
MUIST1	Muistiotosite sisäinen
MUSSRD	Ostolaskut, Raindance
OSTORD	Ostoreskontra maksu
OMAKSU	Pankkien tiliotteet
PANKKI	Laskutus
YMR50	Laskutus
MRP50	MR manuaalisuoritus
YMRMAN	MR viitesuoritukset
YMRVII	

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 hankintameno vähennykseksi.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT	2021	2020
ulkoiset		
Liittymismaksut	6 048,40	5 241,94
Muut myyntituotot	18 005,81	19 594,79
Muut vuokratuotot	3 060,00	2 700,00
Yhteensä	27 114,21	27 536,73

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

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

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

Aineelliset hyödykkeet		
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.	965 360,59	965 360,59
Lisäykset tilikauden aikana	283 695,92	283 695,92
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä -/+	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-144 803,37	-144 803,37
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	1 104 253,14	1 104 253,14
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 104 253,14	1 104 253,14

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oman pääoman erittely	2021	2020
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.	-115 387,28	-90 464,52
Siirto edelliseltä tilikaudelta	-54 272,29	-24 922,76
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	-169 659,57	-115 387,28
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-270 447,14	-54 272,29
Oma pääoma yhteensä	-390 106,71	-119 659,57

Poistoero	2021	2020
Poistoero 1.1.	916 374,51	1 017 613,87
Lisäykset	283 696,00	0,00
Vähennykset	-145 166,59	-101 239,36
Poistoero 31.12.	1 054 903,92	916 374,51

Vieras pääoma

Pitkäaikaiset velat	2021	2020
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua		
Rahoitus- ja vakuutuslaitokset	112 638,80	119 929,25
Pitkäaikaiset velat yhteensä	112 638,80	119 929,25

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät		
Lyhytaikaiset	2021	2020
Tuloennakot ja menojäämät		
Muut siirtovelat	1 014,05	1 044,05
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	1 014,05	1 044,05

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2021	2020
	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.

4305 Kiinteistöjen vuokraus

	Tot 2021
<u>Toimintatuotot</u>	179 892
<u>Toimintakulut</u>	-152 369
<u>Henkilöstökulut</u>	-2 912
<u>Palvelujen ostot</u>	-10 819
<u>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</u>	-20 358
<u>Muut toimintakulut</u>	-118 281
<u>Toimintakate</u>	27 523
<u>Vuosikate</u>	27 523
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-3 876
<u>Tilikauden tulos</u>	23 647

4809 Kaukolämpö

	Tot 2021
<u>Toimintatuotot</u>	328 688
<u>Toimintakulut</u>	-281 177
<u>Palvelujen ostot</u>	-7 952
<u>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</u>	-273 224
<u>Muut toimintakulut</u>	0
<u>Toimintakate</u>	47 511
<u>Vuosikate</u>	47 511
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-20 134
<u>Tilikauden tulos</u>	27 377
<u>Tilikauden ylijäämä (alij.)</u>	27 377

KIRJANPIDOSSA KÄYTETYT TOSITELAJIT VUONNA 2021	
Id	Nimitys
ALKUSA	Alkusaldot
BUD	Talousarvio
BUDL	Lisätalousarviot
KOMMUI	Käyttöom muistiot
KOMTOS	Käyttöomaisuustositt
MRP60, MRP12	Myyntilaskut
MUISRD	paperitset/verkkolaskut
MUIST1	Muistiotosite ulkoinen, Raindance
OSTORD	Muistiotosite ulkoinen, paperilla
OMAKSU	Ostolaskut, Raindance
PALKAT	Ostoreskontra maksu
PANKKI	Palkkatositteet, Populus
YMR12	Pankkien tiliotteet
YMR15	Laskutukset
YMR20	Vesihuollon laskutus
YMRHYV	Yleislaskutus
MRPMAN, YMRMAN	Mr hyvityslaskujen kuittaus
MRPVII, YMRVII	MR manuaalisuoritus
	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

Kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan allekirjoitukset:

Padasjoella _____ / _____ 2022

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Tilintarkastajan merkintä:

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitotavan mukaisesti.

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Padasjoella _____ / _____ 2022

BDO Audiator Oy

Luettelo kirjanpidosta ja aineistoista 2021				
Osa	Tositelaji	Numero-sarja alk.	Kirjanpitojärjestelmien keskinäiset yhteydet	Miten ja missä säilytetään
Tilinpäätös				
			Tasekirja	Kunnan tasekirjassa on esitetty
			Tase-erittelyjen saldoselvitykset	kirjanpitolaian edellyttämä
		1	Liitetietositteet	tilinpäätös, toimintakertomus sekä
			Tilikartta	luettelo kirjanpidoista ja aineistosta
Pääkirjanpito				
			Pää- ja Päiväkirjat	Pääkirjanpitoon kootaan yhteenvedo esijärjestelmien tapahtumista
Käyttöomaisuus				
	KOMTOS	34001	Käyttöomaisuustositteet	KOM osa Raindancejärjestelmää, Kuntamalli Raindance
	KOMMUI	39001	Käyttöom.muistiotositteet	joka on integroitu suoraan kirjanpitojärjestelmässä ja paperitulosteina
Pääkirjatiliosite				
	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, palkkatositteet, matkalaskut	Tapahtumat siirretään liittymän kautta pääkirjanpitoon yhdistelmänä
Myyntireskontra				
	YMR10	10000001	Uimahalli	Tositteet siirtyvät ProE-laskutuksesta myyntireskontraan
	YMR11	11000001	Sivistystoimi	
	YMR12	12000001	Tekninen sekalaiset	
	YMR14	14000001	Maa-ainesluvut	
	YMR15	15000001	Yleislaskutus	Myyntireskontran tapahtumat ovat osa Kuntamalli Raindance
	YMR44	44000001	Vesi- ja jätevesilaskutus U	järjestelmää, joka on integroitu suoraan pääkirjanpitoon
	YMR45	45000001	Vuokralaskutus	
	YMR50	50000001	kaukolämpö	Myyntireskontra ja -laskutus
	YMR54	54000001	Päivähoidon laskutus	siirtyvät uuteen Raindance
	YMR60	60000001	Laajakaista	myyntireskontraportaaliin
	YMR71	71000001	Rakennusvalvonta	7.12.2020.
	YMRHYV	5310001	MR hyvitys-lasku	
	YMRMAN	5110001	MR Manuaalisuoritukset	
	YMRVII	5210001	MR Viitesuoritukset	
	MRP10, MRP11, MRP12, MRP14, MRP15, MRP40, MRP44, MRP45, MRP54, MRP54A, MRP71, MRP71A		MRP laskut paperiset ja verkkolaskut	
Ostoreskontra				
	OSTORD		Ostolaskut	Tapahtumat säilytetään
	OMAKSU	8990001	Ostoreskontra maksut	sähköisinä Raindancessa ja
	SISROP	40001	Sisäiset laskut Rondo	UDP raportoinnissa
Tiliotteet				
	PANKKI	101001	Pankkien tiliotteet	Basware maksuliikenneohjelmasta liittymien kautta Kuntamalli Raindance kirjanpitojärjestelmään
Avaava tase				
	ALKUSA	1001	Alkusaldot	Siirretään ALKUSA -raportilla
Talousarvio				
	BUD	2001	Talousarvio	Raindance Budjetointi on osa Kuntamalli Raindance järjestelmää
Lisätalousarvio				
	BUDL	3001	Lisätalousarvio	Viedään manuaalisesti
Konserni				
			Basware FPM konsernilaskelmaohjelma	Tapahtumat säilytetään sähköisinä Baswaren InvoiceReady-arkistossa

RISKIKARTOITUS

Strategiset riskit

Padasjoen tämänhetkisinä strategian painopisteinä ovat Metsä, Maisema ja Mielihyvä. Näihin kohdistuu selkeitä sisäisiä ja ulkoisia riskejä.

Ulkoisia riskejä:

- Ilmastonmuutoksen vaikutus metsien kasvuun
- Luonnonsuojelun vaikutus metsien hyödyntämiseen

Sisäisiä riskejä:

- Kaavamuutokset herkillä alueilla

Strategisina linjauksina Padasjoella on seuraavat:

Tarkoituksenmukainen kuntarakenne, johon kohdistuu

Ulkoisia riskejä

- Uuden hyvinvointialueen panostus Padasjoelle vähenee
- Valtion tukien leikkaus
- Työvoiman saanti ei mahdollista palveluja

Sisäisiä riskejä

- Henkilöstön työhyvinvoinnista ja motivaatiosta huolehtiminen
- Luottamushenkilöiden viestien ristiriitaisuus
- Väestömäärän muutos ja veronmaksukyky

Tasapainoinen talous, johon kohdistuu

Ulkoisia riskejä

- Valtion tuet pienenevät

Sisäisiä riskejä

- Veronmaksukyky heikkenee
- Palvelut ylimitoitettuja
- Luottamushenkilöiden talousosaaminen

Viihtyisä, virikkeellinen ja turvallinen asuinympäristö, johon kohdistuu

Ulkoisia riskejä

- Valtiovalta ja hyvinvointialue keskittyy suuriin paikkakuntiin
- Alueen päätöksenteko siirtyy muualle

Sisäisiä riskejä

- Henkilöiden aktiivisuus vähenee
- Usko Padasjokeen hiipuu

Työpaikkojen luominen paikallisin edellytyksin, johon kohdistuu

Ulkoisia riskejä

- Kuntien mahdollisuuteen tukea yritystoimintaa rajoitetaan
- Padasjoen maine yritystävällisyydestä vähenee

Sisäisiä riskejä

- Yrityksille ei sopivia sijoituspaikkoja
- Kunnalla ei ole omistuksessa yritystontteja
- Yrittäjyyteen suhtaudutaan vähätellen

Omatoimisuuteen kannustava, asukaslähtöinen palvelutapa ja positiivinen palveluasenne, johon kohdistuu

Ulkoisia riskejä

- Hyvinvointialueen palveluiden karkaaminen alueelta
- Padasjoen maineen heikentyminen

Sisäisiä riskejä

- Väestön vanheneminen ja jaksamisen ehtyminen
- Negatiivisuudesta irtautumattomuus

Luontoa hyödyntävä, monipuolinen matkailutarjonta, johon kohdistuu

Ulkoisia riskejä

- Padasjoen jättäminen toimintojen ulkopuolelle P-H:ssä
- uusien investointien estäminen
- Kilpailun rajoittaminen

Sisäisiä riskejä

- Puutteellinen priorisointi
- Ulkoisten toimijoiden pelko

Markkinointi, johon kohdistuu

Ulkoisia riskejä

- Tietämättömyys Padasjoesta
-

Sisäisiä riskejä

- nurkkakuntaisuus
- Käpertyneisyys omaan toimintaan
- Padasjoen mahdollisuuksien vähättely

Taloudelliset

Padasjoen taloudessa on erilaisia sijoituksia, jotka ovat vuosikymmeniä olleet pienellä tuotolla.

Niiden riskipitoisuus on merkittävä, johon kohdistuu

Ulkoisia riskejä

- Sijoitusten arvon aleneminen
- Sijoitusten tuoton aleneminen
- Kiinteistöjen arvon laskeminen alle vakuustason
- Hyvinvointialueen merkittävät palveluiden vähennys

Sisäisiä riskejä

- Päätöksentekijöiden talousosaaminen
- Kiinteistömassa laajuus kunnan omistuksessa
- Kiinteistöjen korjausvelan kasvu
- Kunnan infrastruktuurin korjausvelan kasvu
- Henkilöstön tietämättömyys talouskäytäntöjen yhtenäisestä hoidosta.

Toiminnallisuus

Kunnan toimeliaisuus on suoraan verrannollinen kunnan resursseihin ja sitä kautta henkilökuntaan, johon kohdistuu

Ulkoisia riskejä

- Henkilöstölle muualta tarjottava parempi työhyvinvointi
- IT- järjestelmien ja energiaverkkojen kaatuminen

Sisäisiä riskejä

- henkilöstön turhautuminen ja motivaation katoaminen
- Laitteistojen ja järjestelmien uusinnan unohtaminen

- Henkilöstön koulutuksesta ja osaamisesta huolehtiminen

Vahinkoriskit

Kunnalla on omistuksessa huomattava määrä kiinteistöjä ja erilaista infrastruktuuria, johon kohdistuu

Ulkoisia riskejä

- Tahalliset vahingonteot
- Vakuutusriskit vanhoissa kiinteistöissä

Sisäisiä riskejä

- Polttoaineiden kierron pitkittyminen
- Laitteiden toiminnan varmistamatta jättäminen
- Kaukolämpöverkon rikkoontuminen
- Korvaavan lämmöntuotannon puuttuminen
- Harjoitusten unohtaminen asioiden hoitamiseksi

ELINKEINOJEN KEHITTÄMISTYÖTÄ PADASJOELLA 2021

Kuntaan muodostettiin aiemmalta pohjalta elinvoimatyöryhmä vuosina 2019 ja tammikuussa 2020. Tämän työryhmän pohjalta käynnistyi loppuvuonna kehityskeskustelu elinvoimatoiminnan järjestämisestä lautakuntamallin pohjalta. Lautakunta tarjoaa tehokkaan tavan toiminnan ohjaamiselle ja budjetoinnille sekä tehokkaiden päätösten tekemiselle. Toisaalta lautakunta on mallina jonkin verran työtä vaativaa. Muitakin malleja on ollut mietinnässä, mm, kunnanjohtajavetoinen muutaman ihmisen tiimi suoraan kunnanhallituksen alla esim. jaoksen nimikkeellä. Asian valmistelut jatkuvat 2022.

Padasjoen elinkeinopalvelut on toteutettu viime vuonna niin, että kehittämispäällikkö hoitaa yritystilojen vuokraustoiminnan (KOY Padasmaila) ja yhteistyönä kunnanjohtajan kanssa kehittämisprojektit sekä prosessit. Yritysten neuvontapalveluja ostetaan Ladec Oy:ltä ja yritysten lähipalvelut on hoitanut kehittämispäällikkö Petri Jalkanen. Korona oli vuonna 2021 jo pienessä roolissa mutta kustannustukia kunta joutui tekemään yrityksille jonkin verran ja aiemmat business Finland projektit saatettiin loppumaksatuksiksi. Koronatukien yksinyrittäjätuet maksettiin takaisin TEMinisteriölle ja kunnan koronatuot toiminnalle haettiin 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 kehittämispäällikön ja hankkeitten tehtävänä.

Kunta haki ja sai hankerahaa valtionapuina, ELY-keskuksen rahoituksina ja Traficom liikenteen valtionapuina noin 194 000 euroa tuiki tarpeellisiin töihin kunnan kehittämiseksi yrittäjien ja asukkaiden tarpeiden pohjalta. Tuet tuloituvat kolmelle eri menokohdalle kunnan budjetissa.

Kunnalle laadittiin strategiaa kunnanjohtajan johdolla elinkeinopolitiikan uudelleen suunnittelun tueksi ja strategia viimeistellään 2022.

1. Elinvoimatyöryhmän kokoukset

Korona pysäytti kokoontumiset ja jouduttiin hakemaan uusia tapoja toimia Tärkeimpinä asioina oli sekä jatkaa laaditun ja hyväksytyin kehittämisohjelman toteuttamista, että löytää uusia tuulia kehitystyölle. Ryhmän toiminnan uudistaminen on meneillään.

2. Elinkeinojen kehittämisstrategia ja sen toteuttaminen

Strategian uusiminen vuosille 2022-2025 on viimeistelyssä. 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 2021;

PADASJOEN ELINKEINOELÄMÄN VISIO:

Elinvoimainen kunta, jossa työpaikat lisääntyvät.

Nykyinen kunnanvaltuusto käsitteli 2021 voimassa olevaa kehittämissuunnitelmaa 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 2021 19 kappaletta yksikön toimintana kunnan alueen yrityksissä.

Tilanne yrityskehittämisessä on 2021 seuraava; kunnan toimitilat käytössä miltei 100%, teollisuusalueelle yksi tontti-katujärjestely, 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. Kehittämissuunnitelman muita osia toteutettiin vuonna 2021 seuraavasti:

Kunta E-asioinnin edelläkävijäksi

Kunnan uusi IT-asiantuntija Markku Lahtinen aloitti vuonna 2021 ja tulee osallistumaan tähän kehitykseen.

Laajakaistan rakentaminen

Valokuituverkon rakentaminen on ollut vuonna 2021 merkittävä elinkeinopoliittinen hanke, koska useat liittymät palvelevat yritystoimintaa.

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 2021 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, Janne Luukko, Petri Jalkanen ja Pekka Salonen siten, että Pekka Salonen vastasi ryhmän johtamisesta. 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 2021 oli koronasta huolimatta suhdanteiden näkökulmasta korkeasuhdannevuosi ja hakkuut olivat hyvällä tasolla sekä kantohinnat edelleen korkealla.

Metsäryhmä järjesti yhden kokouksen maaliskuussa ja kokouksen teema oli ryhmän tärkeänä 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 2021 jälleen, huhtikuussa ja toimittajatyötä tehtiin kunnan alueella toimivissa alan organisaatioissa siten, että toimitusta koordinoi ja sitä myös tuotti Padasjoen sanomien toimitus Jaana Tannerin johdolla. Stora Enso oli nyt enemmän näkyvässä 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 viimeistellään vuonna 2022.