

PADASJOEN  
KUNTA  
TILINPÄÄTÖS  
2022

Kunnanhallitus 27.3.2023  
Kunnanvaltuusto 19.6.2023

## 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 .....	10
1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.....	10
1.5. Kunnan henkilöstö .....	11
1.6. Ympäristökijät.....	16
1.7. Hyvinvoinnin edistäminen .....	17
1.8. Muut ei-taloudelliset asiat .....	17
1.9. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	17
1.10 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.....	18
1.11 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä .....	19
1.12 Tilikauden tuloksen muodostaminen ja toiminnan rahoitus .....	22
2. Toteutumisvertailu .....	33
2.1 Käyttötalouden toteutuminen .....	33
2.1.1. Kunnanvaltuusto .....	33
2.1.2.Kunnanhallitus.....	33
2.1.3 Perusturvan toimiala.....	37
2.1.4 Sivistystoimi .....	39
2.1.5 Tekninen toimi.....	49
2.1.6 Rakennus- ja ympäristötoimi .....	59
2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen .....	64
2.3 Viemärlaitoksen tuloslaskelman toteutumisvertailu .....	65
2.4 Kaukolämmön tuloslaskelman toteutumisvertailu .....	66
2.5 Laajakaistan tuloslaskelman toteutumisvertailu .....	67
2.6 Investointiosan toteutuminen .....	68
2.7 Rahoitusosan toteutuminen .....	70
2.8 Viemärlaitoksen rahoitusosan toteutuminen.....	71
2.9 Kaukolämmön rahoitusosan toteutuminen.....	72
2.10 Laajakaistan rahoitusosan toteutuminen.....	73
2.11 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	74
3. Tilinpäätöslaskelmat .....	75
3.1 Tuloslaskelma .....	75
3.2 Rahoituslaskelma .....	76
3.3 Tase .....	77
3.4 Konsernituloslaskelma.....	78
3.5 Konsernin rahoituslaskelma.....	79
3.6 Konsernitase .....	80

4. Viemärlaitoksen tilinpäätös .....	81
4.1 Viemärlaitoksen tuloslaskelma.....	81
4.2 Viemärlaitoksen rahoituslaskelma.....	82
4.3 Viemärlaitoksen tase .....	83
5. Kaukolämmön tilinpäätös.....	84
5.1 Kaukolämmön tuloslaskelma .....	84
5.2 Kaukolämmön rahoituslaskelma .....	85
5.3 Kaukolämmön tase.....	86
6. Laajakaistan tilinpäätös .....	87
6.1 Laajakaistan tuloslaskelma.....	87
6.2 Laajakaistan rahoituslaskelma.....	88
6.3 Laajakaistan tase .....	89
7. Liitetiedot ja luettelot.....	90
7.1 Kunnan liitetiedot.....	90
7.2 Konsernin liitetiedot .....	99
7.3 Viemärlaitoksen liitetiedot .....	105
7.4 Kaukolämmön liitetiedot .....	109
7.5 Laajakaistan liitetiedot .....	112

## Perustietoa Padasjoelta

Perustamisvuosi .....	1442
Asukasluku 31.12.2022.....	2751
Pinta-ala .....	732 km <sup>2</sup>
- josta vesialueita .....	207 km <sup>2</sup>
Asukastiheys (maa-alue) .....	5,24 as/km <sup>2</sup>
Tuloveroprosentti .....	21,00 %
Verotulot 2022 .....	11 680 597 €
Verotulot 2022/asukas .....	4 246 €
Velkamäärä/asukas 2022.....	2 014 €
Kunnan toimintamenot/asukas 2022 .....	8 506 €
Kunta työllisti 31.12.2022.....	111 henkilöä

# 1. Toimintakertomus

## 1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2022 toi tullessaan maailmantaloudellisia haasteita naapurimaa Venäjän hyökättyä Ukrainaan 24.2.2022, juuri kun koronaepidemian rajoitukset alkoivat poistumaan ja paluu normaalimpaan arkeen hämmöttää. Liikuntapaikat avattiin ja senioriväestökin pääsi jälleen nauttimaan yhteistilaisuuksista. Venäjälle kansainvälisestikin asetettujen rajoitusten myötä kaupankäynti ja matkustaminen on vähentynyt ja vapaa-aikamatkailun osalta loppunut, joka vaikuttaa laajasti koko Suomeenkin.

Kunnanjohtaja Petri Koivula irtisanoutui tehtävistään 7.2 ja hän jätti virkansa 10.8. Uuden kunnanjohtajan rekrytointi käynnistettiin keväällä ja allekirjoittanut aloitti 11.8. virassaan puolen vuoden koeajalla.

Kunnanjohtaja Petri Koivulan kanssa vaihdoimme viestikapulaa sahtimarkkinoilla heinäkuussa ja jo silloin oli mukava nähdä, kuinka ihmiset olivat löytäneet takaisin kylän pintaan erilaisiin pitkin kesää järjestettyihin tapahtumiin.

Suomessa ja Padasjoella ollaan tänä vuonna voitu palata lähemmäs normaalia arkea koronarajoitusten purkamisen vuoksi. Silti korona ei ole poistunut vielä keskuudestamme ja sen uhkan kanssa on opeteltava elämään kuten rankemman puoleisen influenssan.

Koronarajoitusten myötä on ehkä tehty isoa digiloikkaa ja opittu tietyillä aloilla tekemään etätöitä ja hyödyntämään etäkoukkuja ja -koulutuksia. Padasjoellakin kausiasukkaidenkin on ollut mahdollista pidentää mökkeilyaikaa osin etätöiden avulla.

Ukrainan sodan myötä kuntaan tuli sotaa pakooneita muuttaneita ukrainalaisia, joille tuli kunnan järjestää majoitusta ja turvata riittävät toimeentuloedellytykset Padasjoelle. Avustusverkosto käynnisti toiminnan nopeasti ja Hollolan seurakunnan ja kunnan palkkaama pakolaistoiminnan koordinaattori osallistui myös avustusverkoston toimintaan. Ukrainalaisten määrä on ollut noin 45-60 hlön välillä. Kesän aikana kymmenkunta ukrainalaista työllistyivät esim. marjatiloihin ja asuinratkaisut tulivat ensi alkuaan myös niiden kautta heille sekä myös Riekkotien asuntoihin. Kunta teki kuntamallisopimuksen Migrin kanssa ja jo kuntaan tulleille ukrainalaisille tarjottiin Visapuistossa tyhjäksi jääneitä ikäihmisten tiloja pidempiaikaiseen käyttöön. Syksyllä marjanpoimintakauden päätyttyä majoitustarve kasvoi. Kieliopetusta alettiin tarjoamaan 2 krt viikossa Wellamo -opistossa. Myös kouluun järjestettiin lukukauden alettua nopeasti opiskelumahdollisuudet peruskouluikäisille ukrainalaisille lapsille.

Padasjoella haettujen rakennuslupien määrä pysyi kohtuullisena, niitä myönnettiin 47 kappaletta sekä toimenpidelupia 40 sekä purkulupia 5. Poikkeamispäätöksiä tehtiin 12 kpl. Selkeästi voidaan ajatella, että rakentamishalukkuuteen on vaikuttanut ihmisillä kuitenkin epävarmuus tulevaisuudesta maailmanpoliittisten riskien vuoksi, sekä raaka-ainehintojen kallistuminen ja energiahintojen ovat nouseminen jopa kaksin- tai kolminkertaiseksi useilla kotitalouksilla ja yrityksillä, koska energian saanti on vaikeutunut osin myös Venäjän sodan myötä, mutta myös jo aiemmin tehtyjen energiapolitiittisten linjausten seurauksena. Talouden epävarmuus on näkynyt myös kunnan jo aiemmin tekemien sijoitusten arvon heilahteluina.

Alkuperäisessä talousarviossa olimme varautuneet tekemään taloudessa noin 41 000 euron ylijäämän, ja muutetussa talousarviossa 1,02 miljoonan euron ylijäämän, mutta lopulta se kääntyiikin lopulta lähes 1,64 miljoonaa euroa positiiviseksi. Poistot toteutuivat suunnitellusti ollen n. 1,2 miljoonaa, mutta aiempien vuosien investointien toteutumien vähäisyys heijastuu siihen, että poistot eivät ole kasvaneet siten, kun ylijäämä olisi sallinut. Valtionosuudet olivat noin 11 123 600 euroa, eli liki 200 000 alkuperäistä talousarviota suuremmat, mutta 20 000 muutettua talousarviota heikommät. Aiempaan vuoteen nähden kasvua valtionosuuksiin tuli liki 0,7 miljoonaa euroa. Verotulot kasvoivat hieman aiemmasta vuodesta, ollen 11,68 miljoonaa euroa, ollen n. 231 000 muutettua talousarviotakin suuremmat. Tulevaisuudessa Hyvinvointialueille siirtyvät palvelut ja niiden kustannukset pienentävät Padasjoen valtionosuuksia, mutta samalla odotetaan pienenevän myös menot palvelujen järjestämisen menot. Tähän oman kuprunsa aiheuttaa kuitenkin hyvinvointialueiden tulevat palkkaharmonisaation ratkaisut, korkeimman palkan määrätessä muiden palkat. Valtionosuuksiin kunnille on tämän vuoksi odotettavissa heikennystä.

Kunnan työntekijöiden piirissä on vaihtuvuus ollut viime vuosina runsasta. Esihenkilöille tehtiin joulukuussa kysely Luotain Consulting Oy:n toimesta, jolla kartoitettiin kehittämiskohteita ja saadun palautteen perusteella kehittämiskohteita ja saadun palautteen perusteella tullaan päättämään

kehittämistoimenpiteistä. Kyselyssä nousi esille toive tehtävänkuvien selkeyttämiselle ja sijaisjärjestelyjen ja työsuhte-etujen houkuttelevuuden kehittämiseen. Luottamushenkilöjohdon taholta koettiin työsuorituksen kyseenalaistamista ja negatiivisen ilmapiirin luomista, joka haluttaisiin kääntää työrauhaksi, viranhaltijoiden ja luottamushenkilöiden paremman yhteistyön kehittämiseksi. Kuitenkin lähes kaikki esimiehistä suosittelisivat Padasjoen kuntaa työnantajana.

Keväällä 2021 edellisen kunnanjohtajan toimesta oli lähdetty miettimään kunnalle uutta strategiaa. Syksyllä 2022 uutena kunnanjohtajana tutustuin aiempaan aineistoon, mutta kootussa materiaalissa kytkös tulevaisuuden tavoitteisiin kaipasi mielestäni hieman lisää tarkastelua siten, että alueella aktiivisesti toimivien henkilöiden, yhdistysten ja luottamushenkilöiden näkemyksetkin saadaan huomioitua. Joulukuussa järjestin tulevaisuusseminaarin, jonka pohjalta strategian hiomista voidaan jatkaa vuoden 2023 aikana. Yksi olennainen kysymys on Padasjoen elinvoima ja mihin se perustuu nyt ja jatkossa? Padasjoella on uskomattoman hienoja rikkauksia, johon tulevaisuus voidaan rakentaa. Padasjoella on hienot luontoarvot, yhteisöllisyys, monipuoliset liikunta- ja virkistymämahdollisuudet, runsaat vapaa-ajan asukkaat ja arvokas kulttuurihistoria. Padasjoella pitää pystyä muodostamaan yhteinen näkemys tulevaisuudesta ja sen jälkeen antaa virkamiesten toteuttaa sitä, luottamushenkilöiden keskittyessä linjauksikysymyksiin ja päätöksentekoon.

Energiansäästötavoitteissa kunta saavutti jo vuodelle 2025 asetetut tavoitteet. Tämä on hillinnyt ylläpitokustannusten nousua ja tukenut valtakunnallista energiansäästötalkoisiin osallistumista.

Investointien toteuma jäi heikoksi, ollen noin 37%, 1,1 miljoonan kokonaistavoitteesta. Elokuussa työssä aloittaessa kävi ilmi, että paloasema tullaan loppuvuoden aikana myymään ja sitä ennen tulisi toteuttaa sinne asetetut investoinnit eli harjoitustornin rakentaminen ja pesuhuoneen remontti. Investoinnit olivat kuitenkin kunnanhallituksen päätöksen mukaan ehdolliset eli PHHYKYltä tuli saada varmistus, että he maksavat investoinnit kauppahinnan yhteydessä. Tekninen johtaja ei ollut saanut pyyntöönsä varmistusta ja asia oli jäänyt roikkumaan. Ensimmäisten työviikkojeni aikana sain kuitenkin itse sialle varmistuksen tulevasta ostajaorganisaatiosta ja hanke tulikin lopulta käynnistää ja saada valmiiksi melkoisella kiireellä, jotta se saatiin valmiiksi ja osaksi kauppahintaa. Kauppakirjan hiominen oli oma lukunsa, mutta kiinteistö saatiin lohkottua ja kauppakirja allekirjoitettua tasearvoonsa loppuvuoden aikana tavoitteiden mukaisesti ilman tappioita. Omistajuus kiinteistölle vaihtui alkuvuonna 2023 kauppasumman maksun yhteydessä.

Vanhan koulun laaja peruskorjaus museo-kahvilaksi eteni tarkentuneiden suunnitelmaluonnoksien ja kilpailutuksien tasolla kuten myös satama-alueen kehittäminen. Varsinainen rakennuttaminen siirtyi seuraavalle vuodelle määräaikaisen teknisen johtajan vastuulle. Kehittämisrahalla käynnistyi myös Päijänteen rannan kehittämishanke, johon matkakumppaniksi valikoitui aluesuunnitteluun erikoistunut Sweco Oy ja yritysinnovaattori-typinen toimija Eezy Flow, joiden kanssa hankkeen ohjausryhmä jatkaa alueen kehittämistä ja tutkii erilaisia toimijavaihtoehtoja alueen palvelujen tuottamiseen jatkossa. Vesihuollon toimitusvarmuuden parantaminen oli jäänyt hyvien aikeiden asteelle viime vuosina ja merkittäviä putkivuotoja olikin aiheutunut vuoden 2022 aikana vesijohtoverkostoon, joiden paikantamiseen jouduttiin käyttämään runsaasti aikaa. Rikkoutuneen verkoston korjaustyö aloitettiin ja seuraaville vuosille tulisi suunnitelmallisesti toteuttaa saneerausta, jotta vastaavaa ongelmaa ei enää syntyisi.

Kaikkiaan kunnan työntekijöistä voin todeta, että meillä on asiantuntevaa ja osaavaa henkilöstöä, jotka venyvät työssään ja keiden tulee saada työlleen ansaitsemansa arvostus. He ovat valmiita panostamaan kuntalaisten ja vapaa-ajan asukkaiden hyvinvointiin tekemällä yhdessä ja auttamalla toisiaan eri työtehtävissä. Luottamushenkilöt ovat kiitettävän ahkerasti osallistuneet yhteisten asioiden pohtimiseen, kuitenkin voisin toivoa heidän keskittymistään omaan rooliinsa, eli päätöksien tekemiseen kuten jo edeltäjänikin asiaa totesi vuosi takaperin. Poliittinen johto ei saisi liikaa puuttua itse valmisteluun ja operatiiviseen toimintaan, koska muutoin demokratian toteutuminen, tasapuolinen, sekä puolueeton valmistelu voisi vaarantua.

Päättynyt vuosi ja oman työurani alku Padasjoella ei ole ollut se kaikkein helpoin jakso, mutta kiitän kaikkia luottamushenkilöitä, kunnan työntekijöitä ja yhteistyökumppaneitamme kärsivällisyydestä ja yhdessä rakentavasti toimimisesta. Padasjoella palvellaan ja Padasjoki voi olla jatkossa yhä useammalle ihmiselle oma paratiisi asumiseen ja vapaa-ajan viettoon, mikäli kunnassa keskitytään tulevaisuuden rakentamiseen yhdessä.

Kati Yrttiaho

## 1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

### **Padasjoen kunnanvaltuusto 1.1.2022 – 31.12.2022**

Toivonen Heikki, puheenjohtaja	KOK	
Hännikäinen Rauno, I varapj.	KOK	
Rantanen Ari, II varapj.	KPY	
Ahola Pasi	KESK	
Ahola Suvi	KESK	
Gran Simo	KESK	
Hopeela-Juvonen Leena	SDP	28.3.2022 alkaen
Jaakkola Kalle	KOK	
Kivinen Sauli	PS	
Korelin Susanna	SDP	
Korelin Suvi	KPY	
Koskela Pekka	SDP	27.3.2022 asti
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 1.1.2022 – 31.12.2022**

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

### **Padasjoen sivistyslautakunta 1.1.2022 – 31.12.2022**

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

### **Padasjoen tekninen lautakunta 1.1.2022 – 31.12.2022**

Koskela Pekka, puheenjohtaja	SDP	27.3.2022 asti
Hopeela-Juvonen Leena, puheenj.	SDP	28.3.2022 alkaen
Kivinen Sauli, varapj.	PS	
Malaste Saija	SDP	28.3.2022 alkaen
Jaakkola Kalle	KOK	
Nieminen Nina	KOK	
Talvisalmi Juha	KPY	
Vilja Miia	KESK	

## **Padasjoen rakennus- ja ympäristölautakunta 1.1.2022 – 31.12.2022**

Korelin Suvi, puheenjohtaja	KPY	
Ounila Miikka, varapj.	KOK	
Arola Tarja	KOK	
Kaivolainen Tiina	PS	
Korkeela Mikko	KESK	
Laaksonen Markus	PS	9.10.2022 asti
Rouvala Jari	PS	10.10.2022 alkaen
Salonen Jyrki	SDP	

## **Padasjoen tarkastuslautakunta 1.1.2022 – 31.12.2022**

Ojala Asko, puheenjohtaja	PS
Gran Simo, varapj.	KESK
Hertti Hannu	KOK
Kauren Pirkko	SDP
Vainio Mirjami	KPY

## **Padasjoen keskusvaalilautakunta 1.1.2022 – 31.12.2022**

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

## **Konserni- ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto 1.1.2022 – 31.12.2022**

Räsänen Antti, puheenjohtaja	KOK
Vilkman Mira, varapj.	SDP
Rajala Janne	KPY

## **Vanhus- ja vammaisneuvosto 1.1.2022 - 31.12.2022**

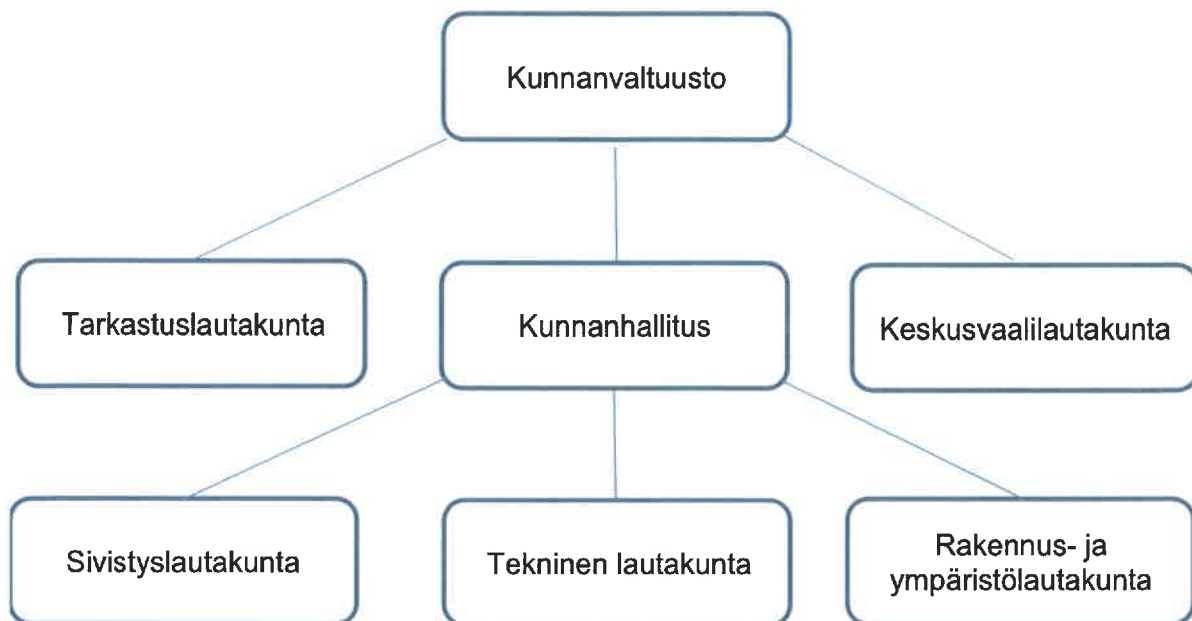
<i>Jäsenet</i>	<i>Yhdistykset</i>
Kusmin Eeva-Riitta, pj.	Eläkeliitto
Valtonen Pekka, vpj.	Padasjoen sotaveteraanit ry
Arola Tarja	Padasjoen Seniorit ry
Karevaara Seija	Padasjoen Kyläyhdistykset
Kauren Pirkko	SRK
Susanna Korelin	SPR
Vilkman Mira	Padasjoen kunnanhallitus, jäsen

## **Nuorisovaltuutetut 1.1.2022 – 31.12.2022**

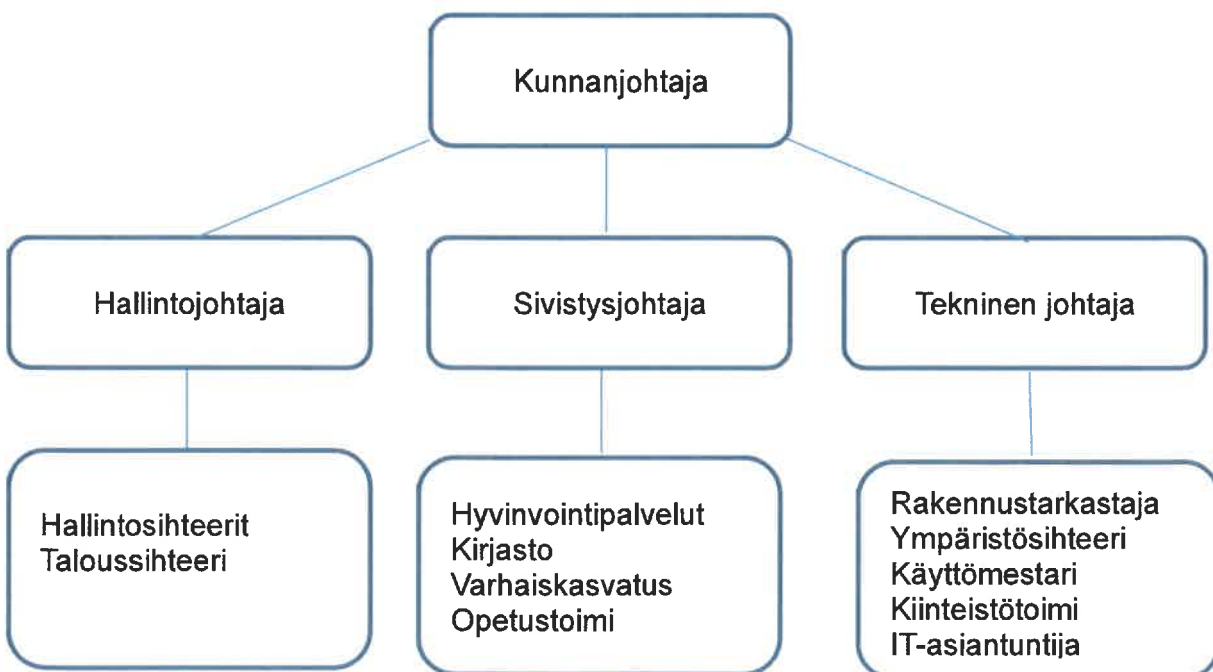
Korkeela Leevi, puheenjohtaja
Korelin Emma, varapj.
Maaranen Aino
Nuutinen Niilo

Kunnanjohtajana toimi alkuvuoden Petri Koivula ja 11.8.2022 alkaen Kati Yrttiaho. Toimialajohtajina toimi hallintojohtaja Janne Tapola, sivistysjohtaja Jouni Häkkinen ja tekninen johtaja Jari Komsu. Tekninen johtaja irtisanoutui vuoden 2022 loppuun ja häntä sijaisti joulukuusta 2022 alkaen Juha Sipilä.

## Padasjoen kunnan luottamushenkilöorganisaatio



## Padasjoen kunnan työntekijä- ja viranhaltijaorganisaatio





## Kunnanvaltuuston päätöksiä tilinpäätösvuonna 2022

Tilinpäätösvuoden aikana järjestyksessä valtuuston kokouksissa käsiteltiin seuraavat asiat:

### **28.3.2022**

Päijät-Hämeen kuntien sivistystoimen yhteistyösopimus  
Kullasvuoren tontit

### **6.6.2022**

Kunnanjohtajan vaali  
Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2021  
Tilinpäätöksen hyväksyminen sekä vastuuvapauden myöntäminen vuodelta 2021  
Ympäristöterveydenhuollon yhteistoimintasopimuksen hyväksyminen  
Työterveyshuoltopalveluiden yhteishankintaan liittyminen ja työterveys Wellamo Oy:n osakkeiden myynti  
Lisätalousarvio 2022  
Valtuustoaloite vauvaraha 2022  
Aloite pyörätuoliavustimen ja Motomed -kuntoutusvälineen hankinnasta  
Lainatakaus Padasjoen Asuntotalot Oy:lle

### **10.10.2022**

Työterveys Wellamon osakassopimuksen muutos  
Kunnan tuloveroprosentti ja kiinteistöveroprosentit vuonna 2023  
Padasjoen paloaseman ja kalustohallin myynti hyvinvointialueelle

### **12.12.2022**

Lisätalousarvio 2022 II  
Vuoden 2023 talousarvio ja vuosien 2023 - 2025 taloussuunnitelma  
Päijät-Hämeen pelastuslaitos kuntayhtymäliikelaitoksen purkaminen  
Sidonnaisuuksista ilmoittaminen 2022  
Valtuustoaloite esteettömyyskartoituksen päivittämisestä  
Nuorisovaltuuston aloite

### 1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Koronapandemian hiljalleen väistyessä yleistä taloustilannetta tuli heikentämään Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan. Sota oli vaikuttimena kohonneeseen inflaatioon erityisesti energian hinnan nousun myötä. Myös yleinen korkotaso on nousussa, jolla on vaikutus kunnan lainojen hoitoon.

Ongelmista huolimatta alueellinen talouskehitys on vakaa. Esimerkiksi Päijät-Hämeen maakunnan Padasjoen kunnan työllisyys parani vuoden 2022 aikana.

#### Padasjoen suurimpia työnantajia ja työpaikkakehitys kyseisillä työpaikoilla

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Padasjoen kunta</b>	100	105	105	104	109	110	111
<b>Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymä</b>	118	104	96	85	84	77	81
<b>Puulon</b>	11	14	4	10	12	15	19
<b>Padasjoen Metalli</b>	20	23	25	31	27	26	29
<b>Unisport</b>	25	20	23	21	34	24	26
<b>Osuuskauppa Hämeenmaa</b>	31	32	35	26	29	34	40
<b>K-Market Ruokapata</b>	9	9	7	10	10	9	9
<b>Padaskeittiöt</b>	11	13	13	14	14	14	14

### 1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Verotulot kehittyivät huomattavasti alkuperäistä talousarviota paremmin. Näiden myötä kunnan talous päättyi selvästi ylijäämäiseksi.

Työntekijätasolla keskeisimpiä muutoksia olivat kunnanjohtajan ja teknisen johtajan irtisanoutumiset kunnan palveluksesta toimintavuoden aikana. Uusi kunnanjohtaja aloitti elokuussa. Teknisen johtajan virka täytettiin määräajaksi. Uusi hallintojohtaja aloitti tammikuussa 2022.

## 1.5. Kunnan henkilöstö

### Henkilöstömäärän ja –rakenteen kehitys

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

<b>Henkilöstömäärä 31.12.</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Vakinaiset	78	77	78	82	80	83
Määräaikaiset	27	28	26	27	30	28
<b>Yhteensä</b>	<b>105</b>	<b>105</b>	<b>104</b>	<b>109</b>	<b>110</b>	<b>111</b>

<b>Palvelussuhteen luonne %</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Vakinaiset	74,3	73,3	75,0	75,2	72,7	74,8
Määräaikaiset	25,7	26,7	25,0	24,8	27,3	25,2
<b>Yhteensä</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Henkilöstömäärän kehitys vuodesta 2017 toimialoittain on ollut seuraava.

<b>Henkilöstömäärä 31.12.</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Keskushallinto	7	7	7	6	6	7
Perusturva	1		1	1	2	5
Sivistystoimi	75	73	70	75	75	71
Tekninen toimi	20	22	19	21	21	26
<b>Yhteensä</b>	<b>103</b>	<b>102</b>	<b>97</b>	<b>103</b>	<b>104</b>	<b>109</b>
Työllistetyt	2	3	7	6	6	2
<b>Yhteensä ml. työllistetyt</b>	<b>105</b>	<b>105</b>	<b>104</b>	<b>109</b>	<b>110</b>	<b>111</b>

Henkilöstö jakautui vuoden 2022 lopussa toimialoittain palvelussuhteen luonteen perusteella seuraavasti.

Toimiala	Vakinaiset	Määräaikaiset	Yhteensä	% henkilöstöstä
Keskushallinto	5	2	7	6,3
Perusturva	5	2	7	6,3
Sivistystoimi	57	14	71	64,0
Tekninen toimi	18	8	26	23,4
<b>Yhteensä</b>	<b>85</b>	<b>26</b>	<b>111</b>	<b>100</b>

### Henkilöstö sopimusaloittain

Kunnan vakinainen ja määräaikainen henkilöstö jakautui 31.12.2022 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.

<b>Henkilöstömäärä 31.12.2022</b>				
	KVTES	OVTES	TS	KAIKKI YHTEENSÄ
Kokoaikaiset	57	29	14	100
Osa-aikaiset	11			11
<b>Yhteensä</b>	<b>68</b>	<b>29</b>	<b>14</b>	<b>111</b>

## Henkilöstön ikärakenne

Henkilöstön ikärakenne 31.12.2022 ja keski-ikä vuosina 2017 – 2022 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	3	1	7	4	9	11	11	13	29	20	3
%	2,7	0,9	6,3	3,6	8,1	9,9	9,9	11,7	26,2	18,0	2,7

Henkilöstön keski-ikä 31.12	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Vakinainen henkilöstö	49	50	50	50	50	50
Koko henkilöstö	48	48	47	48	49	49

Koko henkilöstön keski-ikä Padasjoella 31.12.2022 oli seuraava: naiset 49 vuotta ja miehet 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. Vakinaisen työntekijän palkkaaminen edellyttää kunnanhallituksen myöntämää viran / toimen 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

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.

## 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 2022 oli 5,4 milj. euroa, josta palkkojen ja palkkioiden osuus oli 4,1 milj. euroa.

### Sairauspoissaolot

**Henkilöstön sairauspoissaolot työpäivistä hallintokunnittain 2021 ja 2022:**

	Poissaolot työpäivät / hlö 2021	Poissaolot työpäivät / hlö 2022
<b>Kunnanhallitus</b>	<b>5,0</b>	<b>5,2</b>
<b>Sivistystoimi</b>	<b>10,6</b>	<b>10,8</b>
<b>Tekninen toimi</b>	<b>11,6</b>	<b>11,7</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>10,0</b>	<b>10,3</b>

**Sairauspoissaolot kalenteripäivinä 2021 – 2022:**

Sairauspoissaolot	2021	2022
<b>1-3 päivää</b>	<b>183</b>	<b>322</b>
Osuus kaikista	12,09 %	21,89 %
<b>4-7 päivää</b>	<b>192</b>	<b>422</b>
Osuus kaikista	12,68 %	28,69 %
<b>8 -14 päivää</b>	<b>306</b>	<b>334</b>
Osuus kaikista	20,21 %	22,70 %
<b>15-30 päivää</b>	<b>242</b>	<b>214</b>
Osuus kaikista	15,98 %	14,55 %
<b>yli 30 päivää</b>	<b>591</b>	<b>179</b>
Osuus kaikista	39,04 %	12,17 %
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>1514</b>	<b>1471</b>

## 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 ajalta 1.1.-31.12.2022. Korvausluokkaan 1 kuuluvia työterveyshuollon kustannuksia kertyi vuonna 2022 yhteensä 14.405,84 euroa ja korvausluokkaan 2 kuuluvia kustannuksia yhteensä 8.842,60 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 yhteistoiminta-työryhmä; 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. Yhteistoimintamenettelyssä käsitellään henkilöstöön ja sen asemaan liittyviä asioita.

Yhteistoimintatyöryhmään kuuluvat työnantajan edustajina kunnanhallituksen toimikaudekseen nimeämä edustaja, palkka-asiamies (KT-yhteyshenkilö) 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.

## 1.6. Ympäristötekijät

Padasjoen kunnassa ympäristöviranomaisena toimii rakennus- ja ympäristölautakunta ja viranhaltijana ympäristösihteeri. Ympäristösihteeri työaika on 60 % kokonaistyöajasta.

Kunnan ympäristötoimi osallistui pienten kuntien ilmastotyöhankkeeseen (PIKU-hanke) usean muun Päijät-Hämeen kunnan kanssa. Hanke käynnistyi varsinaisesti vuoden 2022 alussa. Kunnan ympäristötoimi sai myös kaksi myönteistä hankepäättöä, joihin palkattiin osa-aikainen hanketyöntekijä. Kaksi vuotiset hankkeet ovat vieraslaji- ja luonnonsuojelualueiden ennallistamishanke (Helmi-hanke).

Luukonhaan- ja Suotarinteen polkujen ja laavun rakenteet tehtiin loppuun ja arboretumin rakentaminen jatkui. Ympäristösihteeri osallistui myös aktiivisesti kunnan puisto- ja viheralueiden kehittämiseen puistopuutarhurin avuksi.

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. Kunnan ympäristötoimi tekee myös paljon yhteistyötä teknisen toimen kanssa ilmastotyöhön, energiansäästöön, puhdas- ja jätevesiasioihin liittyvissä asioissa.



## 1.7. Hyvinvoinnin edistäminen

Padasjoen kunnan hyvinvoinnin ja terveydenedistämistyö perustuu alueen muiden kuntien kanssa yhteistyössä laadittuihin HYTE-kärkiin vuosille 2021-2025: mielen hyvinvointi, osallisuus ja yhteisöllisyys, arjen turvallisuus sekä päihdeettömyys ja terveelliset elämäntavat.

HYTE-työssä Padasjoella vuonna 2022 on korostunut kasvu-, opiskelu- ja elinympäristön rooli mielenterveyden tukemisessa, erilaisissa elämäntilanteissa sekä yhteiskunnan muutoksissa.

Kuntalaisten kuuleminen ja osallistaminen on tärkeä osa hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työtä. 2022 keväällä toteutettu asumiskysely yhteistyössä Päijät-Soten JOPA-hankkeen kanssa antoi tärkeää tietoa ikääntyneiden tarpeisiin tulevaisuudessa. Kuntalaisille suunnattu päihdetilannekysely antoi näkökulmaa siihen, miltä päihteiden käyttö katukuvassa näyttää ja hyte-työntekijöille merkkejä siitä, miten päihdetyötä kunnassa tulee jatkaa.

Padasjoki tarjoaa viihtyisän ympäristön ja tukea terveellisiin elämäntapoihin. Aluehallintoviraston avustusten avulla olemme pystyneet tarjoamaan laadukkaat liikuntapaikat ja -välineet. Liikunta- ja ravitsemusneuvonta on kaikkien kuntalaisten käytettävissä maksutta ja ohjausta liikuntaharrastuksen aloittamiseen on myös saatavilla.

Koululaisten heikot tulokset MOVE!-mittauksissa syksyllä 2022 antoi aihetta pohtia, miten lapsia ja nuoria kannustetaan jatkossa lisäämään liikkumista.

## 1.8. Muut ei-taloudelliset asiat

Ajantasaisella ja päivittyvällä ohjeistuksella pyritään huolehtimaan laillisesta ja asianmukaisesta toiminnasta.

## 1.9. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Erityisesti hyvinvointialueiden aloittamisen myötä kuntien julkisten tulojen ennakoitaan vähenevän merkittävästi. Kunnan väestönkehityksen ennakoitaan heikkenevän entisestään. Kunnan elinvoiman hiipussa ja taloustilanteen kiristyessä kunnalta odotetaan strategisia avauksia tulevaisuuteen.

## **1.10 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista**

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 -Konserni- ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaos  
Kunnanjohtaja - Ydinjohtoryhmä -Toimialajohtajat - 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 haitallisuuksien 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.

## 1.11 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

### Ohjeistus

Kuntalain 14 §:n mukaan kunnanvaltuuston tulee päättää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Kunnanhallitus on tehnyt asiasta esityksensä valtuustolle 11.1.2021. Padasjoen kunnan hallintosäännön mukaan kunnanhallitus päättää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tarkemmasta ohjeistuksesta. Padasjoen kunnanvaltuusto hyväksyi 1.3.2021 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Kunnanhallituksen apuna toimii konserni- sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto.

### 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 tulosyksikön 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.

Kunnan hallintosäännön 7 §:n mukaan kunnanhallituksessa on konserni- sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto, jossa on 3 jäsentä. Kunnanhallitus valitsee jaoston jäsenet ja varajäsenet. Jäseniksi valituista kunnanhallitus valitsee jaoston puheenjohtajan ja varapuheenjohtajat sekä päättää jaoston toimikauden. Jaoston puheenjohtajan tulee olla kunnanhallituksen jäsen.

## Konserniohdossa jaosto

- seuraa ja arvioi yhtiöiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisen aseman kehitystä ja tekee niiden perusteella tarvittaessa esityksiä kunnanhallitukselle
- antaa kunnan ennakkokannan konserniohjeen edellyttämässä asioissa
- vastaa tytäryhteisöjen hallitusten jäsenten nimitysprosessista
- nimeää kunnan ehdokkaat tytäryhteisöjen hallituksiin sekä
- antaa kunnanhallituksen nimeämille yhtiökokousedustajille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet.

### Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan osalta jaosto

- vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja yhteensovittamisesta siten että kunnan toiminnan laillisuus ja tuloksellisuus varmistetaan, hyväksyy sisäisen tarkastuksen suunnitelman, johon perustuen arvioidaan riskienhallinta-, valvonta-, johtamis- ja hallintoprosessien tuloksellisuutta
- vastaa riskienhallinnan järjestämisestä siten, että kunnan toiminnan olennaiset riskit tunnistetaan ja kuvataan, riskin toteutumisen vaikutukset, toteutumisen todennäköisyys ja mahdollisuudet hallita riskiä arvioidaan sekä
- valmistelee kunnanhallitukselle sisäistä valvontaa ja riskienhallinta koskevan toimintakertomukseen otettavan osion.

Kunnanhallitus on nimennyt 25.8.2021 toimikaudekseen seuraavan konserni- sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaoston:

Jäsen (varajäsen)

Antti Räsänen, pj. (Heikki Toivonen)

Mira Vilkman, vpj. (Silja Savola)

Janne Rajala (Ari Rantanen)

kunnanjohtaja toimii jaoston sihteerinä

Em. jaosto kokoontui vuonna 2022 kerran, 28.11.2022.

### **Käynnistetyt toimenpiteet konsernin riskienhallinnan osalle**

Kunnassa on kiinnitetty huomiota erillisenä taseyksikkönä toimivan, kunnan konserniyhtiöön kuuluvan kaukolämmön toimintaan, erityisesti sen tuotannon turvaamiseen ja omistajuuskysymyksiin.

Kunnassa on tutkittu mm. vaihtoehtoja siten, että pidetään mahdollisena, että nykyinen lämpölaitoksen toimija Nevel Oy voisi ottaa vastuun koko kaukolämpöliiketoiminnasta ja verkon ylläpidosta, ts. tuotannosta asiakkaalle asti. Myös vaihtoehtoinen malli voisi olla, että nykyistä sopimusta vastaava toimitussopimus voitaisiin sopia n.10-15 vuodeksi, joka mahdollistaisi nykyisen toimijan tuotantolaitokseen investointien kannattavuuden ja samalla lämpöverkkoliiketoiminta tulisi yhtiöittää kunnan toimesta, mutta tämän osalta tarvitaan myös tilintarkastajien kannanotto.

Lämmöntuottajan antaman selvityksen mukaan voisi olla myös mahdollista perustaa yhteisyritys, josta Nevel Oy:llä olisi hallussa heidän toiveestaan enemmistö. Kunnanhallitus on nimennyt asiaa valmistelemaan erillisen luottamushenkilöistäkin muodostetun työryhmän vuoden 2023 puolella, joten asian käsittely jatkuu vuoden 2023 aikana. Kaukolämpöverkon on selvitetty olevan melko uutta, joten sen kunto on vielä hyvä ja vuosikymmeniä käyttökelpoinen ilman saneeraustoimenpiteitä. Sen sijaan uusien kaukolämpöverkkoon liittyjien osalta, niiden vähäisen määrän vuoksi saattaa olla nykyisellään haasteita hinnoitella liittymisen rakentamisen kuluja kotitalousliittyjille etukäteen ja näiden osalta jatkossa tulee myös lisätä tarkkuutta niin kauan kun verkko on kunnan ylläpitämä.

Padasjoen kunnan ja Padasjoen Vesihuolto Oy:n välisten palveluiden tuottamisen ja tosiasiallisten kulujen laskuttamisen selvitystyön tarve on tunnistettu. Vesihuolto Oy:n hallituksessa on tavoitteeksi asetettu tulevalle toimintavuodelle n 300 m osalta verkoston uusiminen vuosittain, koska korjausvelkaa vesijohtoverkon saneeraamiseen on syntynyt aiempina vuosina. Kunnan toimesta on myös aloitettu kunnan ja vesihuollon välisten ylläpitokustannusten selvittäminen, siten että kunta ei subventois Padasjoen Vesihuolto Oy:ta, mutta ettei myöskään keräisi mahdollista piiloveroa vesihuollon asiakkailta esim. käytettyjen työntekijäresurssien ylimitoituksen ja hinnoittelun vuoksi. Laskelmia on tehty mutta niiden tarkistukset tulevat jatkumaan vuoden 2023 puolella.

Kiinteistö Padasmaila Oy:n osalle on tutkittu mahdollisuutta sen myymiseksi nykyiselle pidempiaikaiselle vuokralaiselle. Kiinteistön arvonmäärityksen kautta vaihtoehdoksi voi tulla osto-optiollisen sopimuksen tarjoaminen nykyiselle kiinteistön vuokraajalle. Kunnan pidempiaikaisiin tai tärkeisiin perustehtäviin ei kuulune yritysliiketoiminnan ylläpitäminen tai vuokraaminen, joten sen myymistä voidaan pitää hyvänä mahdollisuutena selkiyttää omaa toimintaa ja vähentää kiinteistöjen omistukseen kohdistuvia riskejä.

## 1.12 Tilikauden tuloksen muodostaminen ja toiminnan rahoitus

Seuraavien sivujen taulukoista ilmenevät kunnan talousarvion tuloslaskelman toteutuminen vuosina 2021 ja 2022 (ulkoiset erät) sekä tuloslaskelman tunnusluvut. **Toimintatuottoja** kirjattiin tilinpäätösvuoden 2022 tuloslaskelmaan 3.278.377,98 euroa ja vuonna 2021 tuloslaskelmaan 3.063.076,43 euroa. Vuonna 2022 **toimintakuluja** 23.400.256,83 euroa ja vuonna 2021 toimintakuluja oli vähemmän, yhteensä 22.990.277,30 euroa. **Toimintakate** oli siten vuonna 2022 yhteensä -20.119.109,85 euroa ja vuonna 2021 yhteensä -19.927.200,87 euroa.

Veroprosentit olivat tilinpäätösvuonna 2022, samat kun vuonna 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 2022

	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Kunnallisvero	8.126.000	7.635.000	8.095.000	8.246.000	8.386.260
Yhteisövero	1.172.000	1.216.000	1.313.000	1.849.000	1.745.041
Kiinteistövero	1.466.000	1.463.000	1.327.000	1.484.000	1.549.296
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>10.764.000</b>	<b>10.314.000</b>	<b>10.736.000</b>	<b>11.579.000</b>	11.680.597

**Valtionosuuksia** kertyi tilinpäätösvuonna yhteensä 11.123.639 euroa. Peruspalvelujen valtionosuutta saatiin 7.266.623 euroa ja verotulotasausta 2.043.454 euroa. Opetus- ja kulttuuritoimen muiden kuin perusopetuksen valtionosuuksien osalta palautusta valtiolle jouduttiin puolestaan maksamaan -273.557 euroa. Verotulomenetysten kompensaaion osuus oli 2.087.119 euroa.

### Valtionosuuksien kehitys vuodesta 2018 vuoteen 2022

	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022
<b>Yhteensä</b>	<b>9.437.000</b>	<b>9.497.000</b>	<b>11.108.000</b>	<b>10.430.000</b>	<b>11.124.000</b>

**Rahoitustuottoja** kertyi tilinpäätösvuonna 2022 yhteensä 207.024 euroa. **Rahoituskuluja** tilinpäätökseen puolestaan kirjattiin 195.800 euroa. Vuonna 2021 rahoituskuluja oli vain 52.000 euroa. Vuonna 2022 kirjattiin arvonalentumisia yhteensä 2.301 euroa.

Tilinpäätösvuonna **vuosikatetta** muodostui 2 696 351,03. Poistojen ja arvonalentumisten jälkeen tilikauden tulos oli ylijäämää + 1.637.734,36 euroa. Tilikauden tuloksesta muodostui siten em. summan verran positiivinen. Kassatilanne on ollut myös hyvä, koska investoinnit eivät toteutuneet odotusten mukaan vuonna 2022.

**Tilikauden 2022 tulos** oli 1.463.601,52 euroa. Poistoerokirjauksen (115.858,85 euroa) ja varausten muutoskirjauksen (58.273,99 euroa) jälkeen **tilikaudesta muodostui 1.637.734,36 euron verran ylijäämäinen.**

### Rahoituslaskelma

Toiminnan rahoitusta tilikauden 2022 aikana tarkastellaan rahoituslaskelman avulla. Seuraavien sivujen taulukoissa on esitetty vuosien 2021 – 2022 rahoituslaskelmat tunnuslukuineen.

Rahoituslaskelman lähtökohtana on toiminnan rahavirta, 2.695.000euroa. Vuonna 2022 käyttömaisuusinvestointeihin käytettiin bruttomääräisesti 629.000 euroa (v 2021; 687.000 €).

Toimintakertomus sisältää luettelon toteutetuista investoinneista sekä niihin saaduista rahoitusosuuksista.

Kunta ei ottanut tilinpäätösvouden aikana uutta pitkäaikaista lainaa. Kunta maksoi aiemmin otettujen lainojen lyhennyksiä 1.684.946 euroa. Lyhytaikaista maksuvalmiusluottoa kunnalla ei vuoden päättyessä ollut. Kokonaislainakanta oli 31.12.2022 yhteensä 5.540.324 euroa (2.014 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 tilinpäätösvoonna 76,3% (vuonna 2021 se oli 70,4 %).

Suhteellinen velkaisuus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, käyttöomaisuuden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella. Tilinpäätösvoonna 2021 Padasjoen kunnan suhteellinen velkaantuneisuus oli % 29,8 (vuonna 2021 se oli 38,7 %).

Kunnan taseessa on kertynyttä ylijäämää tilikauden tuloksen käsittelyn jälkeen 8,4 milj. euroa.

### Sijoitukset

Rahastosijoituksista oli 31.12.2022 yhdistelmärahastoissa seuraavat määrät (markkina-arvo):

- Alfred Berg Optimal (EVLI) 2.069.695,55 €
- Op-Rohkea 540.026,37 €
- Sp Korke Plus 855.965,82 €
- Sp Ryhti A 436.454,77 €

Korke- ja muita sijoituksia olivat 31.12.2022 seuraavat:

- Op-Vuokratuotto -rahasto: 1.823.898,87 €
- Alfred Berg vuokratuotto C 1.016.350,45 €
- 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 2022 tilikauden tulos, + 1 463 601,52 euroa, käsitellään seuraavasti:

Tilikauden tulokseen lisätään poistoeron muutos, 115 858,85 euroa ja varausten muutos, 58 273,99 euroa. Edellä mainittujen kirjausten jälkeen muodostuu tilikauden ylijäämäksi 1 637 734,36 euroa, joka siirretään taseen yli- / alijäämätilille.



**PADASJOKI****TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT**

	TP 2022	TP 2021
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	3 278	3 063
Toimintakulut	-23 400	-22 990
<b>Toimintakate</b>	<b>-20 119</b>	<b>-19 927</b>
Verotulot	11 681	11 579
Valtionosuudet	11 124	10 430
Rahoitustuotot ja -kulut	11	138
Korkotuotot	177	169
Muut rahoitustuotot	30	21
Korkokulut	-35	-50
Muut rahoituskulut	-161	-2
<b>Vuosikate</b>	<b>2 696</b>	<b>2 219</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-1 233	-1 432
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>1 464</b>	<b>787</b>
Tilinpäätössiirrot	174	205
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>1 638</b>	<b>992</b>

**TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

<b>Toimintatuotot/Toimintakulut %</b>	14,0	13,3
<b>Vuosikate/Poistot, %</b>	219	155
<b>Vuosikate €/asukas</b>	980	789
<b>Asukasmäärä</b>	2 751	2 814

## Padasjoen kunta

**Toimintatuotot/Toimintakulut %**

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

Toimintatuotot	3 278 377,98	3 063 076,43
Toimintakulut	-23 400 256,83	-22 990 277,30
valm.omaan käyttöön	2 769,00	0,00
	-23 397 487,83	-22 990 277,30
<b>Toimintatuotot/Toimintakulut %</b>	<b>14,0</b>	<b>13,3</b>

**Vuosikate/Poistot, %**

100\*Vuosikate/Poistot

Vuosikate	2 696 351,03	2 219 376,12
Poistot	-1 230 448,26	-1 352 752,84
Arvonalentumiset	-2 301,25	-79 661,93
	<b>218,7</b>	<b>154,9</b>

**Vuosikate €/asukas**

	2 696 351,03	2 219 376,12
	<b>980</b>	<b>789</b>

Padasjoen kunta

**RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT**

**TP 2022**

**TP 2021**

**1 000 €**

**1 000 €**

**Toiminnan rahavirta**

Vuosikate	2 696	2 219
Tulorahoituksen korjauserät	-1	-2

**Investointien rahavirta**

Investointimenot	-629	-687
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	20
Pysyvien vastaavien hyödokkeiden luovutustulot	6	3

**Toiminnan ja investointien rahavirta**

**2 073**                      **1 553**

**Rahoituksen rahavirta**

Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-23	-5
Antolainasaamisten vähennykset	5	41
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 685	-1 560
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0

Muut maksuvalmiuden muutokset	51	126
-------------------------------	----	-----

Rahoituksen rahavirta                      -1 651                      -1 398

**Rahavarojen muutos**

**421**                      **155**

**Rahavarat 31.12.**                      8 758                      8 337

**Rahavarat 1.1.**                      8 337                      8 182

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	5039	3505
Investointien tulorahoitus, %	429,0	332,5
Laskennallinen lainanhoitokate	3,8	2,4
Kassan riittävyys, pv	121	118
Asukasmäärä	2751	2814

**PADASJOEN KUNTA**  
**TASE JA SEN TUNNUSLUVUT**

	2022	2021		2022	2021
<b>VASTAAVAA</b>	1 000 €	1 000 €	<b>VASTATTAVAA</b>	1 000 €	1 000 €
<b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>23 448</b>	<b>24 039</b>	<b>A OMA PÄÄOMA</b>	<b>21 303</b>	<b>19 184</b>
<b>I Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>4</b>	<b>15</b>	I Peruspääoma	12 607	12 607
Tietokoneohjelmistot	4	15	IV Muut omat rahastot	254	254
Muut pitkävaikutteiset menot	0	0	V Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	6 803	5 331
<b>II Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>19 559</b>	<b>20 155</b>	VI Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 638	992
Maa- ja vesialueet	5 957	5 959	<b>B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET</b>		
Rakennukset	9 803	10 187	<b>VARAUKSET</b>	<b>3 856</b>	<b>4 079</b>
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 410	3 759	Poistoero	1 492	1 657
Koneet ja kalusto	106	80	Vapaaehtoiset varaukset	2 364	2 422
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	283	170	<b>C PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III Sijoitukset</b>	<b>3 885</b>	<b>3 869</b>	Muut pakolliset varaukset	0	0
Osakkeet ja osuudet	3 080	3 083	<b>D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>63</b>	<b>64</b>
Muut lainasaamiset	805	787	Valtion toimeksiannot	0	0
<b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	Lahjoitusrahastojen pääomat	63	64
Valtion toimeksiannot	0	0	Muut toimeksiantojen pääomat	0	0
Lahjoitusrahastojen varat	0	0	<b>E VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>7 767</b>	<b>9 701</b>
<b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>9 541</b>	<b>8 989</b>	<b>I Pitkäaikainen</b>	<b>5 006</b>	<b>6 313</b>
<b>II Saamiset</b>	<b>782</b>	<b>652</b>	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 339	5 540
Pitkäaikaiset saamiset	0	0	Lainat julkisyhteisöiltä	0	150
Myyntisaamiset	0	0	Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	498	491
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>	<b>782</b>	<b>652</b>	Siirtovelat	168	132
Myyntisaamiset	250	330	<b>II Lyhytaikainen</b>	<b>2 761</b>	<b>3 388</b>
Lainasaamiset	0	0	Joukkovelkakirjalainat	0	0
Muut saamiset	99	124	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 201	1 385
Siirtosaamiset	433	198	Lainat julkisyhteisöiltä	0	150
<b>III Rahoitusomaisuusarvopaperit</b>	<b>5 515</b>	<b>5 557</b>	Saadut ennakot	3	2
Muut arvopaperit	5 515	5 557	Ostovelat	795	598
<b>IV Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>3 243</b>	<b>2 780</b>	Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	124	104
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>32 988</b>	<b>33 028</b>	Siirtovelat	639	1 149
			<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>32 988</b>	<b>33 028</b>

**TASEEN TUNNUSLUVUT**

Omavaraisuusaste, %	76,3	70,4
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	29,8	38,7
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	8 441	6 323
Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas	3 068	2 247
Lainakanta 31.12. 1000 €	5 540	7 225
Lainakanta 31.12., €/asukas	2 014	2 568
Laina ja vuokravastuut 31.12.	5 738	7 396
Laina ja vuokravastuut €/asukas	2 086	2 628
Lainasaamiset 31.12. 1000 €	805	787
Asukasmäärä	2 751	2 814

## KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT 2022

<b>TULOT</b>	1 000 €	
<b>Toiminta</b>		
Toimintatuotot	3 278	12,3 %
Verotulot	11 680	43,7 %
Valtionosuudet	11 124	41,6 %
Korkotuotot	177	0,7 %
Muut rahoitustuotot	30	0,1 %
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pysyvien vastaavien hyöd. luovutusvoitot	-3	0,0 %
<b>Investoinnit</b>		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0,0 %
Pysyvien vastaavien hyöd. Luovutustulot	6	0,0 %
<b>Rahoitustoiminta</b>		
Antolainasaamisten vähennys	5	0,0 %
Oman pääoman lisäys	431	1,6 %
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>26 728</b>	<b>100,0 %</b>

<b>MENOT</b>		
<b>Toiminta</b>		
Toimintakulut	23 400	90,3 %
- Valmistus omaan käyttöön	-3	
Korkokulut	35	0,1 %
Muut rahoituskulut	161	0,6 %
Tulorahoituksen korjauserät		
- Pysyvien vastaavien hyöd. tappiot	-3	0,0 %
<b>Investoinnit</b>		
Investointimenot	629	2,4 %
<b>Rahoitustoiminta</b>		
Antolainasaamisten lisäys	23	0,1 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 685	6,5 %
<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>25 927</b>	<b>100,0 %</b>

## **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**

	<b>TP2022</b>	<b>TP2021</b>
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	24 780	23 004
Toimintakulut	-45 189	-43 256
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-10	8
<b>Toimintakate</b>	<b>-20 419</b>	<b>-20 245</b>
Verotulot	11 649	11 547
Valtionosuudet	12 010	11 358
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>		
Korkotuotot	179	180
Muut rahoitustuotot	114	82
Korkokulut	-69	-81
Muut rahoituskulut	-162	-4
<b>Vuosikate</b>	<b>3 301</b>	<b>2 837</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 796	-1 912
Omistuksen eliminointierot	0	0
Arvonalentumiset	-2	-86
Satunnaiset erät	-5	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>1 497</b>	<b>839</b>
Tilinpäätössiirot	0	0
Tilikauden verot	-5	-1
Laskennalliset verot	1	0
Vähemmistöosuudet	-8	-18
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>1 484</b>	<b>821</b>

**KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

<b>Toimintatuotot/Toimintakulut %</b>	54,8	53,2
<b>Vuosikate/Poistot, %</b>	183,5	142,0
<b>Vuosikate €/asukas</b>	1 200	1 008
<b>Asukasmäärä</b>	2 751	2 814

**Konsernin rahoituslaskelman ja sen tunnusluvut**

**Konsernin rahoituslaskelma 31.12.2021**

**2022**

**2021**

<b>Toiminnan rahavirta</b>	<b>3 810</b>	<b>2 909</b>
Vuosikate	3 301	2 837
Satunnaiset erät	-5	0
Tilikauden verot	-5	-1
Tulorahoituksen korjaukset	520	73
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-1 680</b>	<b>-2 049</b>
Investointimenot	-1 843	-2 064
Rahoitusosuudet investointimenoihin	2	27
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	161	-12
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>2 131</b>	<b>860</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset	-11	13
Antolainasaamisten lisäykset	-18	-31
Antolainasaamisten vähennykset	7	44
Lainakannan muutokset	-1 200	-450
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	674	1 864
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 010	-1 858
Lyhytaikaisten lainojen muutos	135	-456
Oman pääoman muutokset	-6	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-681	-101
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	6	-3
Vaihto-omaisuuden muutos	34	11
Saamisten muutos	-553	-271
Korottomien velkojen muutos	-168	161
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-1 897</b>	<b>-539</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>233</b>	<b>321</b>
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	11 015	10 782
Rahavarat 01.01.	10 782	10 461
Rahavarojen muutos	233	321

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

**2022**

**2021**

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta 1000 €	4 635	6 195
Investointien tulorahoitus, %	179,3	139,2
Lainanhoitokate	1,6	1,5
Laskennallinen lainanhoitokate	2,5	1,9
Rahavarojen riittävyys pv	82	83

**KONSERNITASE 31.12.2022**

<b>VASTAAVAA</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>VASTATTAVAA</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>31 510</b>	<b>31 630</b>	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>28 530</b>	<b>26 619</b>
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>84</b>	<b>68</b>	Peruspääoma	12 607	12 607
Aineettomat oikeudet	64	60	Arvonkorotusrahasto	9	15
Muut pitkävaikutteiset menot	7	7	Muut omat rahastot	297	297
Ennakkomaksut	13	1	Edell. tilikaudien yli/alijäämä	14 132	12 879
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>30 765</b>	<b>31 009</b>	Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 484	821
Maa- ja vesialueet	6 255	6 347	<b>VÄHEMMISTÖOSUUS</b>	<b>202</b>	<b>200</b>
Rakennukset	19 449	18 106	<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>773</b>	<b>260</b>
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 418	3 766	Muut pakolliset varaukset	773	260
Koneet ja kalusto	880	519	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>179</b>	<b>159</b>
Muut aineelliset hyödykkeet	329	345	Valtion toimeksiannot	88	62
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	433	1 925	Lahjoitusrahastojen pääomat	63	64
<b>Sijoitukset</b>	<b>660</b>	<b>554</b>	Muut toimeksiant. pääomat	29	34
Osakkeet ja osuudet	410	315	<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>15 944</b>	<b>17 424</b>
Muut lainasaamiset	242	231	<b>Pitkäaikainen</b>	<b>9 433</b>	<b>10 357</b>
Muut saamiset	8	8	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 636	9 409
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>49</b>	<b>35</b>	Lainat julkisyhteisöiltä	2	152
Valtion toimeksiannot	46	34	Liittymismaksut ja muut velat	629	666
Muut toimeksiantojen varat	2	1	Siirtovelat	164	129
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>14 069</b>	<b>12 997</b>	Laskennalliset verovelat	1	2
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>203</b>	<b>237</b>	<b>Lyhytaikainen</b>	<b>6 511</b>	<b>7 066</b>
Aineet ja tarvikkeet	189	224	Joukkovelkakirjalainat	0	0
Keskeneräiset tuotteet	13	12	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 577	1 705
Valmiit tuotteet	1	1	Lainat julkisyhteisöiltä	0	150
<b>Saamiset</b>	<b>2 851</b>	<b>1 977</b>	Saadut ennakot	31	29
Pitkäaikaiset saamiset	101	182	Ostovelat	2 233	1 812
Myyntisaamiset	101	182	Liittymismaksut ja muut velat	591	712
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>	<b>2 750</b>	<b>1 796</b>	Siirtovelat	2 078	2 658
Myyntisaamiset	1 245	643	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>45 627</b>	<b>44 661</b>
Muut saamiset	341	618	Kertynyt ylijäämä €	15 615 950	13 699 633
Siirtosaamiset	1 164	534	Kertynyt ylijäämä €/asukas	5 676	4 868
<b>Rahoitusomaisuusarvopaperit</b>	<b>5 838</b>	<b>7 326</b>	Lainat ja vuokravastuut	18 491 396	18 872 682
Sijoitukset rahamarkkina-instrumentteihin	322	1 753	Lainat ja vuokravastuut €/asukas	6 722	6 707
Joukkovelkakirjalainasaamiset	1	2	Konsernin lainasaamiset 31.12.	241 573	230 987
Muut arvopaperit	5 515	5 571	Kunnan asukasmäärä	2 751	2 814
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>5 178</b>	<b>3 456</b>	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	32,9 %	37,9 %
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>45 627</b>	<b>44 661</b>	Omavaraisuusaste, %	63,0 %	60,1 %
			Konsernin lainat, €/asukas	3 713	4 057
			Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	10 215	11 416



## 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

Kunnan elinvoimaisuuden turvaaminen ohjaamalla toimintaa ja huolehtimalla asioiden valmistelusta kunnanvaltuuston hyväksymässä kuntastrategiassa asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi.

#### 10 Kunnanhallitus

##### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	33 000	104 972	-71 972	318,1	0	66 351
<u>Kulut</u>	-1 046 333	-1 085 091	38 758	103,7	0	-1 110 254
<u>Netto</u>	-1 013 333	-980 119	-33 214	96,7	0	-1 043 903
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	<u>-7 000</u>	<u>-9 702</u>	<u>2 702</u>	<u>138,6</u>	<u>0</u>	<u>-15 616</u>
<u>Sisäiset erät</u>	<u>0</u>	<u>-18 984</u>	<u>18 984</u>	<u>*****</u>	<u>0</u>	<u>-27 591</u>

## 101 Keskushallinto

### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	13 000	37 390	-24 390	287,6	0	47 997
<u>Kulut</u>	-654 426	-691 853	37 427	105,7	0	-747 788
<u>Netto</u>	-641 426	-654 463	13 037	102,0	0	-699 790
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-7 000	-9 702	2 702	138,6	0	-15 616
<u>Sisäiset erät</u>	0	-17 667	17 667	*****	0	-26 791

Tulosalueen vastuhenkilö hallintojohtaja

	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Henkilöstö	4	5	4
Kunnanvaltuuston kokoukset	6	5	4
Kunnanhallituksen kokoukset	22	20	22

## PALVELUN KUVAUS

Kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, tarkastuslautakunta, keskusvaalilautakunta, kunnan yleishallinto, toimisto- talouspalvelut. It-palvelut on siirretty tekniseen toimeen.

Hallinnon ja tarkastustoimen kuluja lisäksi menoihin sisältyvät mm. seuraavat maksuosuudet: Verohallinnolle maksettavat osuudet verotuskustannuksista 65.000 euroa, Päijät-Hämeen liitto (ml. yliopistokampus ja kuntayhteistyö) 35.000 euroa, Suomen Kuntaliitto (ML. Kuntatyöntajat) 11.600 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 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	20 000	16 605	3 395	83,0	0	12 024
<u>Kulut</u>	-85 708	-61 395	-24 313	71,6	0	-63 809
<u>Netto</u>	-65 708	-44 790	-20 918	68,2	0	-51 785
<u>Sisäiset erät</u>	0	-1 317	1 317	*****	0	-801

### Tulosalueen vastuuhenkilö hallintojohtaja

Kokoukset, lkm	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Yhteistoimintatyöryhmä	2	2	3
Työsuojelutoimikunta	4	4	8
Sisäilmatyöryhmä	tarvittaessa	tarvittaessa	tarvittaessa
Elinvoimatyöryhmä	1	4	0
Konserni- sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto	1	4	1

## PALVELUN KUVAUS

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

## TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Henkilökunnan työkyvyn ylläpitäminen

Työterveyshuollon toimintaohjelman sekä työsuojelun toimintaohjelman noudattaminen. Uimahallin, kuntosalin sekä kesäisin kunnan järjestämien liikuntaryhmien maksuton käyttömahdollisuus kunnan työntekijöille.

## 103 Elinkeinotoimi

### Toimintakatelit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	0	50 977	-50 977	*****	0	6 329
<u>Kulut</u>	-306 199	-331 842	25 643	108,4	0	-298 657
<u>Netto</u>	-306 199	-280 866	-25 333	91,7	0	-292 328

Tulosalueen vastuhenkilö hallintojohtaja

MAASEUTUTOIMI	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Henkilöstö	ostopalvelu	ostopalvelu	ostopalvelu
Toimivat tilat	60	60	58
Maataloustuet	1 700 962		1 503 613
<b>ELINKEINOTOIMI</b>			
Henkilöstö			1

### PALVELUN KUVAUS

Elinkeinotoimi, maaseututoimi, matkailu ja joukkoliikenne.

Elinkeinotoimi huolehtii yritysten neuvonnasta ja elinkeinohankkeiden eteenpäinviemisestä. Kuntastrategian painopistealueiden painottaminen. Elinvoimatyöryhmä / mahdollisesti perustettava elinvoimalautakunta koordinoi toimintaa.

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

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

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.**

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

**Yritystoiminnan edellytysten luominen ja turvaaminen.**

Kunnan kehityspäällikön, 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.

**Kyläin 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 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	77 400	94 977	-17 577	122,7	0	81 667
<u>Kulut</u>	-14 366 122	-14 320 980	-45 142	99,3	60 000	-14 189 560
<u>Netto</u>	-14 288 722	-14 226 003	-62 719	99,1	60 000	-14 107 893
<u>Sisäiset erät</u>	0	-5 200	5 200	*****	0	-2 274

## 211 Perusturvan eläkemaksut ja työllisyys

### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	77 400	94 977	-17 577	122,7	0	73 116
<u>Kulut</u>	-543 122	-618 659	75 537	102,6	60 000	-620 688
<u>Netto</u>	-465 722	-523 682	57 960	99,6	60 000	-547 571
<u>Sisäiset erät</u>	0	-5 200	5 200	*****	0	-2 274

Tulosalueen vastuhenkilö hallintojohtaja

TYÖLLISYYS	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Henkilöstö			2,5

## PALVELUN KUVAUS

Eläkemenoperusteiset maksut, jotka ovat aiheutuneet sosiaali- ja terveydenhuollon palvelussuhteista ennen Peruspalvelukeskus Oiva –liikelaitoksen perustamista 312.000 euroa, kunnan osuus työmarkkinatuista 100.000 euroa, työllistettävien palkat 120.000 € + sivukulut ja työllisyyskoordinaattorin / kehityspäällikön palkasta 20 % sekä Padaspaletin ohjaajan palkasta 50 %, yhteensä 27.200 € + sivukulut. Työllistämistukea on laskettu saatavan 35.000 euroa ja valtion hankerahaa 34.400 euroa.

## 215 Sote palvelut

### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	0	0	0	0,0	0	8 551
<u>Kulut</u>	-13 823 000	-9 132 846	-4 690 154	66,1	0	-9 388 452
<u>Netto</u>	-13 823 000	-9 132 846	-4 690 154	66,1	0	-9 379 901

## 216 Erikoissairaanhoito

### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	0	0	0	0,0	0	0
<u>Kulut</u>	0	-4 569 475	4 569 475	*****	0	-4 180 421
<u>Netto</u>	0	-4 569 475	4 569 475	*****	0	-4 180 421

Tulosalueen vastuhenkilö hallintojohtaja

## PALVELUN KUVAUS

Padasjoen kunnan ja Päijät-Hämeen Hyvinvointikuntayhtymän väliseen palvelusopimukseen perustuen perustason sosiaali- ja terveydenhuollon ostopalvelut, erikoissairaanhoito, Akuutti 24 ja ensihoito yhteensä 13.823.000 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

#### Varhaiskasvatuspalvelut

- Laadukas ja tasa-arvoinen varhaiskasvatus sekä esiopetus 1-6-vuotiaille lapsille huomioiden perheiden hoidontarpeet. Varhaiskasvatustoiminta perustuu varhaiskasvatustalakiin, valtakunnalliseen ja paikalliseen varhaiskasvatussuunnitelmaan.

#### Opetuspalvelut

- Kunta luo mahdollisuudet monipuoliseen koulutukseen, joka vastaa myös paikallisen elinkeinoelämän tarpeisiin.
- Opetusryhmät ovat kohtuullisen kokoiset, opiskeluhuolto on riittävästi resursoitua.
- Lukio-opinnot turvataan loppuun niille, jotka ovat aloittaneet opintonsa Padasjoen lukiossa.
- Lukio on houkutteleva myös muualta tuleville opiskelijoille.

#### Hyvinvointipalvelut

- Kaikenikäisten kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen.

#### Kirjastopalvelut

- Kirjastopalvelut edistävät kaiken ikäisten kuntalaisten hyvää arkea, hyvinvointia ja osallisuutta.
- Lukuharrastusta tukevien palvelujen lisäksi kirjastopalvelut tarjoavat ohjausta ja välineitä verkkoasiointiin.
- Kirjastopalvelujen tarjontaa ja saavutettavuutta lisätään laajennetuilla aukioloilla ja kehittyvillä omatoimipalveluilla.
- Kuntalaisten yhteisöllisyyttä ja sosiaalista pääomaa tuetaan avaamalla eri toimijoita ja paikallishistoriaa yhdistävä kotiseututalo.

### Toiminnan painopistealueet 2022 – 2024

#### Varhaiskasvatuspalvelut

- Paikallisen varhaiskasvatussuunnitelman päivittäminen ja sen myötä tulevat painotukset
  - Lapsen kehityksen ja oppimisen tuen vahvistaminen
  - monilukutaito
  - tieto- ja viestintäteknologinen osaaminen
  - kestävä kehitys

#### Opetuspalvelut

- Yrittäjyyskasvatus
- Lukio mukaan Finest Future High School ohjelmaan
- Liikkuva koulu
- Yhteistyö esi- ja alkuopetuksen välillä

#### Hyvinvointipalvelut

- Monipuoliset ja hyvin hoidetut liikuntapaikat
- Tasavertaiset harrastusmahdollisuudet oman kunnan sisällä lapsille ja nuorille
- Kaikenikäisten ehkäisevän työn kehittäminen

#### Kirjastopalvelut

- Digitukipalvelujen tarjonta.
- Omatoimisten kirjastopalvelujen esteetön ja saavutettava tarjonta.

#### Toimintaympäristön muutos vuosina 2022 – 2024

#### Varhaiskasvatuspalvelut

- Päiväkodin ja vuoropäiväkotiryhmä Pikkumajavan piha-alueita tulee kunnostaa ja uudistaa monipuolisempaa käyttöä varten huomioiden lasten ja huoltajien toiveita.
- Kullasvuoren koulun tilojen hyödyntäminen toimintaympäristönä.

#### Opetuspalvelut

- Varaudutaan laskevaan oppilasmäärään
- Kehitetään yhteistyötä Koulutuskeskus Salpauksen kanssa

#### Hyvinvointipalvelut

- Uusien ja digitaalisten palvelumuotojen kehittäminen eri ikäisten hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi.

#### Kirjastopalvelut

- Tarve verkkoasiointiin liittyviin digitukipalveluihin sekä entistä monipuolisempien e-aineistojen käyttöön lisääntyy.

### 30 Sivistyslautakunta

#### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	285 956	424 331	-138 375	148,4	0	278 099
<u>Kulut</u>	-4 593 239	-4 582 886	-10 353	100,2	-21 000	-4 417 728
<u>Netto</u>	-4 307 283	-4 158 554	-148 729	97,0	-21 000	-4 139 629
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-41 157	-49 044	7 887	119,2	0	-48 139
<u>Sisäiset erät</u>	-700	-497 830	497 130	*****	0	-614 117



### 300 Sivistystoimen hallinto

#### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	0	0	0	0,0	0	-1 124
<u>Kulut</u>	-122 948	-106 122	-16 826	86,3	0	-134 508
<u>Netto</u>	-122 948	-106 122	-16 826	86,3	0	-135 632
<u>Sisäiset erät</u>	-700	-394	-306	56,4	0	-578

Tulosalueen vastuhenkilö: Sivistysjohtaja

	<u>TP 2021</u>	<u>TA 2022</u>	<u>TP 2022</u>
HENKILÖSTÖ	0,9	1,0	0,9
LAUTAKUNNAN KOKOUKSET, LKM	10	8	8
LAUTAKUNNAN PYKÄLÄT, LKM	79	70	78

### PALVELUN KUVAUS

Sivistystoimen hallinnossa työskentelee sivistysjohtaja 90 % ja koulusihteeri. Sivistystoimen hallinto tukee tulosalueiden toimintaa ja vastaa toimialan hallinnosta ja taloudesta.

### TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

#### Tulosalueiden toiminnan tukeminen ja kehittäminen

- Yhteistyössä tulosalueiden kanssa käsiteltävien asioiden valmistelu lautakunnalle ja päätösten toimeenpano kunnan vision ja strategian mukaisesti.
- Ennakoiminen muuttuvassa toimintaympäristössä ja muutoksiin reagoiminen.

Sivistystoimen hallinnon tulosalue on tukenut sivistystoimen muita tulosalueita asioiden valmistelussa ja toimeenpanossa. Yhteistyö on ollut tiivistä ja tuloksellista muiden sivistystoimen tulosalueiden kanssa. Vuoden aikana sivistystoimen johtoryhmä kokoontui 13 kertaa suunnittelemaan ja kehittämään sivistystoimen toimialan toimintaa. Ukrainan sodan aiheuttamiin muutoksiin reagoitiin yhteistyössä tulosalueiden kanssa. Toimintakate jäi alle suunnitellun tason 86,3 %:n. Toiminnallisesti tavoitteet ovat toteutuneet.

## 310 Yhtenäiskoulu ja lukio

### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	102 256	140 852	-38 596	137,7	0	104 286
<u>Kulut</u>	-2 848 869	-2 801 243	-47 626	98,8	-15 000	-2 785 646
<u>Netto</u>	-2 746 613	-2 660 391	-86 222	97,4	-15 000	-2 681 360
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-13 823	-13 824	1	100,0	0	-15 214
<u>Sisäiset erät</u>	0	-243 809	243 809	*****	0	-322 392

Tulosalueen vastuuhenkilö: Rehtori

### PERUSOPETUS

	TP 2021 2 (65 %)	TA 2022 2 (65 %)	TP 2022 2 (65 %)
HENKILÖSTÖ (HALLINTO)			
OPPILASMÄÄRÄ			
KULLASVUOREN KOULU	121	121	112
PAPPILANMÄEN KOULU	73	75	74
OPETTAJAT			
KULLASVUOREN KOULU	7	6	6
PAPPILANMÄEN KOULU	11	12	12
ERITYISOPETUS	3	3	3
MUU HENKILÖKUNTA*			
KULLASVUOREN KOULU	6	5	6
PAPPILANMÄEN KOULU	3	4	4
KYYDITETTÄVÄT OPPILAAT**	112	110	102
MÄÄRÄAIKAINEN HENKILÖKUNTA			
OPETTAJAT	6	3	2
KOULUNKÄYNNINOHJAAJA	3	1	2
MUUT	1		

\*=EI SISÄLLÄ SIIVOOJIA

\*\*=EI SISÄLLÄ ESIKOULUN KYDYDITYSOPPILAITA

### AAMUPARKKI- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA

	TP 2021	TA 2022	TP 2022
HENKILÖSTÖ	1	1	1
OPPILASMÄÄRÄ	23	23	15

### LUKIO

	TP 2021 2 (35 %)	TA 2022 2 (35 %)	TP 2022 2 (35 %)
HENKILÖSTÖ			
OPPILASMÄÄRÄ	34	40	33
OPETTAJAT, LKM	0	0	0

### MUUT OPPILAITOKSET

	TP 2021	TA 2022	TP 2022
OPPILASMÄÄRÄ			
ASIKKALAN SEUDUN MUSIIKKIOPISTO	13	13	13
WELLAMO-OPISTO	139	200	311

## PALVELUN KUVAUS

Aamuparkki ja iltapäiväkerho, perusopetus, lukio ja muut oppilaitokset

## TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Padasjoen yhtenäiskoulun ja lukion tavoitteita keväällä 2022 ovat olleet opetushenkilöstön työhyvinvointiin panostaminen, oppimisen arvioinnin kehittäminen ja perusteista tiedottaminen huoltajille, oppimisen tukeen liittyvien toimintatapojen monipuolistaminen ja kehittäminen sekä vuorovaikutteisen toimintakulttuurin kehittäminen ja vahvistaminen.

Kehittämiskohteissa menttiin kevään aikana eteenpäin. Työhyvinvointiin panostaminen on vielä kesken ja tavoitetta jatkettiin myös syyslukukauden 2022 puolella. Oppimisen arvioinnin kehittämisessä ja perusteista tiedottamisesta huoltajille on onnistuttu hyvin. Oppimisen tuen tavoitteessa on onnistuttu ja tuki on monipuolistunut. Vuorovaikutteisen toimintakulttuuria on kehitetty ottamalla lapset ja nuoret mukaan suunnitteluun. Oppilaskunnat ovat toimineet aktiivisesti ja oppilailta tullessiin ideoihin ja ajatuksiin on tartuttu hyvin.

Syksyn 2022 tavoitteiksi nostettiin työhyvinvoinnin lisäksi viestintä, avoimuus ja keskustelu sekä koulukiusaamisen ehkäisy oppilaita osallistamalla ja aikuisten ohjausta lisäämällä. Näiden tavoitteiden kehittäminen jatkuu vielä keväällä 2023 sillä koulujen kehittämiskohteet ja tavoitteet valitaan lukuvuosittain eikä kalenterivuosittain. Tavoitteissa on kuitenkin menty jo eteenpäin.

Yhtenäiskoululla ja lukiolla jatketaan edelleen aikaisempien yrittäjyyskasvatusta, joka 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.

Taloudessa on edetty suunnitelmien mukaan, toteutunut toimintakate on 96,9 % vuoden toimintakatteesta. Talous on pysynyt raameissaan.

## 320 Kirjastopalvelut

### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	3 700	3 187	513	86,1	0	3 121
<u>Kulut</u>	-196 731	-193 199	-3 532	98,2	0	-192 723
<u>Netto</u>	-193 031	-190 012	-3 019	98,4	0	-189 601
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	0	341	-341	*****	0	-224
<u>Sisäiset erät</u>	0	-39 422	39 422	*****	0	-38 845

Tulosalueen vastuhenkilö: Kirjastonjohtaja

	TP 2021	TA 2022	TP 2022
HENKILÖSTÖ	3	3	3
LAINAUKSET	35963	32000	38107
KOKOELMAMÄÄRÄ, KPL	39353	40000	39206
KÄVIJÄT	25990	25000	31124
NÄYTTELYT JA TAPAHTUMAT, KPL	40	50	117

### PALVELUN KUVAUS

Padasjoen kunnankirjasto tarjoaa asiakkaille monipuolisen ja uudistuvan kirjastoaineiston, kirjastoammatillisesti koulutetun henkilökunnan toteuttaman neuvonnan ja opastuksen, digi- ja tiedonhakupalveluja sekä kirjastolain edellyttämät tilat oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan.

Kirjasto on osa yhteiskunnan tukiverkkoa ja tarjoaa kulttuurisisältöjen lisäksi pääsyn sähköisiin palveluihin sekä mahdollisuuden etäpalvelujen käyttöön ja verkkoasiointiin. Kirjaston tapahtumatuotanto edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

Kirjasto tekee eri ikäisten lukuharrastuksen ja monipuolisen lukutaidon edistämiseksi yhteistyötä varhaiskasvatuksen, koulujen, vanhuspalveluiden, paikallisten järjestöjen ja yksittäisten kolmannen sektorin toimijoiden sekä Päijät-Hämeen muiden kirjastojen kanssa.

Museo- ja kotiseututyö säilyttää paikallista kulttuurihistoriaa ja tuo sen kuntalaisten saataville. Työtä tehdään yhteistyössä kunnan, järjestöjen ja muiden kolmannen sektorin toimijoiden sekä Lahden museoiden kanssa.

### TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Tavoitteena on asukasmäärään suhteutetun kokonaislainauksen vähintään kolmen prosentin sekä kävijämäärään kuuden prosentin kasvu.

Vuonna 2020 kokonaislainaus on ollut 30 981 eli 10,68 lainaa/asukas. Fyysisiä käyntejä on tehty 23 578 eli 8,14/asukas. Tavoitteena on vähintään 25 000 käyntiä ja 32 000 lainaa.

Ylläpidetään monipuolista ja paikallisesti palvelevaa kokoelmaa, johon sisältyy e-aineistojen käyttömahdollisuus. Mitoitetaan kokoelma esillepanon, hankintojen ja poistojen avulla käytössä olevaan tilaan soveltuvaksi. Hyödynnetään omatoimikirjaston laajennettua aukioloa sekä automaattipalveluja lainaus- ja digipalvelujen entistä monipuolisemmassa tarjonnassa.

Osallistutaan aktiivisesti Päijät-Hämeen alueellisen kirjastotyön sekä yhteisen verkkokirjaston ja logistiikan kehittämiseen.

Kehitetään yhteistyötä koulun ja varhaiskasvatuksen kanssa. Tarjotaan digitukea ja tiedonhaun koulutusta eri ikäisille. Järjestetään lukuharrastusta ja paikalliskulttuuria tukevia tapahtumia ja näyttelyitä yhdessä muiden toimijoiden kanssa.

Otetaan käyttöön vanhasta koulusta rakentuva monitoiminnallinen kotiseututalo kesällä 2022. Aletaan suunnitella kotiseututalon museotilaan paikallishistoriasta kertovaa näyttelyä. Hyödynnetään toteutuksessa aluemuseon ja muiden museotoimijoiden asiantuntemusta. Muut kotiseututalon palvelut tuotetaan ja suunnitellaan yhteistyössä 4H-yhdistyksen kanssa.

Toimintavuoden toteuma vastaa tavoitteita. Kirjaston kävijämäärä kasvoi ennakoitua enemmän. Fyysisten käyntien määrä eli paikallinen kirjastoasiointi lisääntyi 19,75 prosenttia (25 990 kävijää 2021, 31 124 kävijää 2022). Kävijämäärää kasvattivat koronarajoitusten päättyminen, runsas tapahtumatoiminta sekä laajennetut aukioloajat eli omatoimipalvelujen käytön vakiintuminen.

Kirjaston palveluajat (1841 tuntia) säilyivät entisellään (1782 tuntia 2021), mutta omatoimipalveluaikojen määrä nousi merkittävästi. Kirjasto oli omatoimisesti käytettävissä 2575 tuntia. Yhteensä kirjastopalveluja tarjottiin 4957 tuntia.

Myös lainaus kasvoi 6 prosenttia (35 963 lainaa 2021, 38 107 lainaa 2022). Paikallislainoja kertyi 35 936 ja kaukolainoja 46. Lastu-kirjastojen yhteisestä e-lainauksesta Padasjoen osuus oli 625 e-kirjalainaa (Ellibs), 184 e-musiikin (Naxos) käyttökertaa, 1234 e-lehtien (ePress, Pressreader) käyttökertaa ja 82 e-kuvatallenteiden (Kirjastokino) käyttökertaa.

Kirjaston tapahtumatoiminta oli koko vuoden erittäin vilkasta. Tapahtumia järjestettiin yhteistyössä kunnan muiden toimijoiden sekä kolmannen sektorin kanssa 117. Lisäksi pop up -kirjasto osallistui kunnan vapaa-ajan asukkaille suunnattuun teemapäivään Mainiemen sahalla. Tiedonhaun koulusta tarjottiin 8 kertaa, ja lisäksi kirjastossa oli 13 näyttelyä.

Uutena toimintana käynnistyivät Padasjoella toistaiseksi asuville ukrainalaisille suunnatut palvelut. Syyskauden kirjastossa kokoontui Wellamo-opiston kielikurssiryhmä, jolle kirjasto kokosi opetusmateriaalin ja -välineet. Kirjastoon avattiin kyrillisellä näppäimistöllä varustettu työskentelypiste, ja ukrainalaisille tarjottiin maksuttomia kopio- ja tulostuspalveluja. Kirjasto välitti ruoka-, vaate- ja tavaralahjoituksia sekä lahjakortteja Padaspalettiin edelleen jaettavaksi.

Kielikurssia edelsi vapaaehtoistoimijoiden kanssa toteutettu suomen kielen opiskeluun valmistava kielikahvila. Ukrainalaisten avustusverkosto kokoontui kirjastossa, ja kirjasto avusti seurakunnan vapaaehtoiskoordinaattorin järjestämässä toiminnassa, kuten ukrainalaisille tarjotun virkistysmatkan suunnittelussa ja toteutuksessa. Pakolaiskoordinaattori osallistui kielikahvilan kokoontumisiin.

Kotiseutumuseon vapaaehtoistoiminta käynnistyi uudelleen helmikuussa. Yhteistyössä Padasjoki-seuran kanssa rekrytoitiin museoammattilaiset kotiseutuyhdistyksen makasiinimuseoon (kesä-elokuu) ja kunnan kotiseutumuseon näyttelyn suunnitteluun (loka-joulukuussa). Museotoimi osallistui aktiivisesti Päijät-Hämeen museoverkoston toimintaan.

Kotiseututalon käyttöönotto siirtyi vuodelle 2023. Päijänne-Leaderin tukema peruskorjausprojekti käynnistyi katselmuksilla, arkkitehtisuunnitelmien laadinnalla ja kilpailutuksen valmistelulla. Lahden museolta saatiin lahjoituksena kaksi näyttelyvitriiniä ja älynäyttöteline

Lahden historiallisen museo toteutti keväällä Muistamo-työpajoja, joissa koostettiin A-T. Böökin kuva-aineistosta paikallishistoriallinen valokuvanäyttely ja sitä täydentävä virtuaalinäyttely (Smartify-sovellus). Työpajat jatkuivat syyskaudella kuntalaisten osallistamisella Lahden historiallisen museon perusnäyttelyyn 2024 tulevan Mainiemen sahan näyttelyosion valmisteluun. Lisäksi järjestettiin museopaja tulevan kotiseututalon näyttelyn suunnittelusta.

### 330 Hyvinvointipalvelut

#### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	122 000	199 234	-77 234	163,3	0	101 199
<u>Kulut</u>	-514 920	-567 666	52 746	111,5	-6 000	-463 949
<u>Netto</u>	-392 920	-368 432	-24 488	95,2	-6 000	-362 750
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-26 781	-35 008	8 227	130,7	0	-31 780
<u>Sisäiset erät</u>	0	-155 505	155 505	*****	0	-185 051

Tulosalueen vastuuhenkilö: Hyvinvointijohtaja

	TP 2021	TA 2022	TP 2022
<b>LIIKUNTAPALVELUT</b>			
HENKILÖSTÖ	2,15	2,15	2,15
LIIKUNTA-AVUSTUKSET €	16000	16000	16000
ULKOLIIKUNTAPAIKAT	40	40	40
LIIKUNTASALIVUOROT	45	60	45
RYHMÄ	37	50	28
TUNTIAVIIKKO	58,25	75	60
LIIKUNTA- JA NUORISOTAPAHTUMAT	33	70	53
KOHDEAVUSTUKSET	5000	5000	5000
<u>NUORISOAVUSTUKSET €</u>	7400	7400	7400
<b>UIMAHALLI</b>			
HENKILÖSTÖ	3,25	3,6	3,25
KÄVIJÄMÄÄRÄ	11869	24700	20546
ERITYISRYHMÄKÄYTTÄJÄT	1915	5000	2566
KUNTOSALIN KÄYTTÖKERRAT	2166	10000	15265
<b>HYTE-PALVELUT</b>			
HENKILÖSTÖ	0,3	0,15	0,3
TAPAHTUMAT	2	4	3
LAPE-KOKOUKSET	21	14	20
HYTE-KOKOUKSET	44	10	42
OSALLISUUDEN EDISTÄMINEN	2	1	2
<b>NUOKKU</b>			
HENKILÖSTÖ	2,25	2,25	2,25
KÄVIJÄMÄÄRÄ	1956	4500	3227
<b>KULTTUURITYÖ</b>			
HENKILÖSTÖ	0,10	0,10	0,10
KULTTUURIAVUSTUKSET €	6500	6500	6500
KULTTUURITAPAHTUMAT	10	12	12

#### PALVELUN KUVAUS

Liikuntapalvelut, uimahalli, Nuokku ja nuorisotyö, kulttuurityö, hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, nuorisovaltuusto

#### TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

##### Ulkoliikunnan kehittäminen

Ulkoilu ja luontoliikunta ovat ohjeistukset huomioiden turvallista liikuntaa kaikenikäisille myös pandemioiden aikana. Kullasvuoren alue on yksi kunnan tärkeimmistä ulkoliikuntakohteista ja sitä tulee edelleen kehittää. Lähiliikunta-alueiden käyttöä lisätään pitämällä alueet kunnossa ja uudistamalla.

## Ehkäisevän ja kuntoa ylläpitävän toiminnan kehittäminen ja kuntalaisten aktiivisuuden lisääminen

Hyvinvointikertomuksen mukaan kaikenikäisten kuntalaisten liikkuminen on liian vähäistä. Puitteet ja tilat ovat hyvät ja toimivat, mutta koronatilanteen myötä kuntalaisten osallistuminen toimintaan on vähentynyt. Eri ikäisten aktivoivaa, matalan kynnyksen toimintaa tulee lisätä ja kehittää.

## Mielen hyvinvoinnin, osallisuuden ja yhteisöllisyyden, arjen turvallisuuden ja päihteettömyyden sekä terveellisten elämäntapojen edistäminen (Päijät-Hämeen kuntien yhteiset hyte-käriet)

Kehitetään olemassa olevia matalan kynnyksen palveluita tarpeen mukaisiksi ja joustaviksi. Aktivoidaan kuntalaisia mukaan toiminnan suunnitteluun ja palveluiden kehittämiseen. Pidetään ulkoilu- ja harrastusalueet sekä kulkuväylät hyvässä ja turvallisessa kunnossa. Toimitaan tiiviissä yhteistyöverkostoissa ja sote-yhdyspintatyössä palveluiden saamisen turvaamiseksi.

- Kullasvuoren talviliikuntapolkujen toteuttaminen ja merkitseminen tammikuussa 2022.
- Uusi liikuntatapahtuma "Kelvenne-hiihto" järjestetty maaliskuussa 2022.
- Aluehallintovirastolta haettu ja saatu avustusta ( 9000 €) eri ikäisten kuntalaisten aktivointiin ja liikunnallisen elämäntavan edistämiseen. Avustusta on käytetty mm. välineistön hankintaan.
- Asumiskysely yli 65-vuotiaille kuntalaisille toteutettu yhteistyössä Päijät-Soten Jopa-hankkeen kanssa.
- Hyvinvointialueen valmistelutyöryhmissä oltu aktiivisesti mukana mm. ehkäisevään työhön, maahanmuuttoon ja opiskeluhooltoon liittyvissä asioissa.
- Padasjoki liikkeellä-päivä 21.5.
- Päijänne-Ilves-tapahtuma 5.6.2022
- Lenkkilaatikkokampanja kylissä 1.6.-30.8.2022
- Kesän ohjattu liikuntatarjonta kesä-heinäkuun ajan.
- Ohjattu ryhmäliikunta sekä liikuntasalivuorot alkaneet syyskuun alussa.
- Päijänne-Ilves-reitin opasteita uusittu, reittiä sekä Nuijamiehen koloa kunnostettu.
- Starttaamon (liikunta- ja ravitsemusneuvonta-sovellus) kokeiluryhmä aloittanut syyskuussa.
- Sotaa paenneiden auttamiseksi perustettu avustusverkosto ja solmittu kuntamallisopimus Maahanmuuttoviraston kanssa.

### 350 Varhaiskasvatuspalvelut

#### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	58 000	81 059	-23 059	139,8	0	70 616
<u>Kulut</u>	-909 771	-914 656	4 885	100,5	0	-840 903
<u>Netto</u>	-851 771	-833 597	-18 174	97,9	0	-770 287
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-553	-553	-0	100,0	0	-921
<u>Sisäiset erät</u>	0	-58 700	58 700	*****	0	-67 252

Tulosalueen vastuhenkilö: Varhaiskasvatusjohtaja

	TP 2021	TA 2022	TP 2022
<b>MAJAVAN PÄIVÄKOTI</b>			
HENKILÖSTÖ	6,5	7	6,5
HOITOPAIKAT	31	30	39
HOITOPÄIVÄT, KOKOPÄIVÄISET		3400	6007
HOITOPÄIVÄT, OSA-AIKAISET			
<b>PERHEPÄIVÄHOITO</b>			
HENKILÖSTÖ	2,5	4	2,5
HOITOPAIKAT	8	16	8
HOITOPÄIVÄT	1259	2200	858
<b>PIKKUMAJAVA</b>			
HENKILÖSTÖ	4	4	4
HOITOPAIKAT	11	14	11
HOITOPÄIVÄT		1700	1783
<b>AVOIN VARHAISKASVATUS -HANKE</b>			
HENKILÖSTÖ		1	1
HOITOPAIKAT		9	9
<b>KOTIHOIDONTUKI</b>			
KOTIHOIDONTUKEA SAAVIEN LASTEN MÄÄRÄ	21	20	24
<b>ESIOPETUS</b>			
HENKILÖSTÖ	2	2	2
OPPILASMÄÄRÄ	11	13	13
<b>MAJAVAN PÄIVÄKOTI, PIKKUMAJAVA, AVOIN VARH.KASVATUS</b>			
HOITOPÄIVÄT, KOKO- JA OSAPÄIVÄ YHT.	7914		8648

#### PALVELUN KUVAUS

Päiväkotihoidon, esiopetuksen, erityispäivähoito, perhepäivähoito ja lasten kotihoidontuki

#### TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen toiminnassa keväälle 2022 oli tavoitteena jatkaa lapsen tunne- ja kaveritaitojen kehittämistä yhdessä vuorovaikutuksessa aikuisten ja toisten lasten kanssa. Tätä toteutettiin toimien lasten kanssa pienryhmissä huomioiden lasten osallistuminen ja mielenkiinnon kohteet. Nämä olivat varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen pohjana arjen toimintojen suunnittelulle, toiminnalle ja arvioinnille.

Padasjoen varhaiskasvatus oli mukana Päijät-Hämeen seudullisessa Kaikki mukaan-hankkeessa (15.9.2021-28.2.2023), jonka tavoitteena oli oppimisen tuen ja inklusion kehittäminen. Henkilöstö osallistui useisiin hankkeen mahdollistamiin koulutuksiin. Koulutukset antoivat pohjaa uuden varhaiskasvatussuunnitelman tekemiseen ja toteuttamiseen. Uusi varhaiskasvatussuunnitelma otettiin käyttöön 1.8.2022. Vuoden 2022 syystoimintakauden tavoitteena oli varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti toteuttaa inklusiivista toimintakulttuuria varhaiskasvatuksessa sekä toteuttaa lapsen tuen muotoja (yleinen tuki, tehostettu tuki ja erityinen tuki).

Varhaiskasvatusta tarvitsevien lasten lukumäärä ja lasten hoidontarve lisääntyivät vuonna 2022. Esikoululaisista suurempi osa tarvitsi myös täydentävää varhaiskasvatusta enemmän kuin edellisinä vuosina. Yhteistyö varhaiskasvatuksen eri ryhmien välillä lisääntyi. Avoimen varhaiskasvatuksen lapsiryhmä osallistui koko varhaiskasvatuksen yhteisiin tilaisuuksiin. Esikoululaiset vierailivat myös Kullasvuoren koululla. Syksyllä perustettiin varhaiskasvatuksen vanhempain ryhmä.



## 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 2022 – 2024

#### Tekninen toimi

- Katujen ja kevyen liikenteen väylien peruskorjaus ja rakentaminen
- Rakennusten kunnossapito ja huolto
- Kestävän kehityksen ja energiansäästön käytännön toimien lisääminen
- Jätevesiliittymien määrän lisääminen
- Kirkonkylän yleisilmeen sekä ELY-keskuksen ylläpitämien teiden varsien ilmeen huomioiminen

### Toimintaympäristön muutos 2022 - 2024

- Yhteistyön lisääntyminen naapurikuntien kanssa

#### 40 Tekninen lautakunta

##### Toimintakatetilät

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	2 778 500	2 980 649	-202 149	107,3	0	2 920 250
<u>Kulut</u>	-3 297 287	-3 454 805	157 518	105,4	-20 000	-3 365 384
<u>Netto</u>	-518 787	-474 156	-44 631	95,1	-20 000	-445 134
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-1 178 800	-1 174 004	-4 796	99,6	0	-1 368 660
<u>Sisäiset erät</u>	-1 600	521 753	-523 353	*****	0	646 103

#### 401 Tekninen hallinto ja kaavoitus

##### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	0	0	0	0,0	0	305
<u>Kulut</u>	-273 555	-281 544	7 989	102,9	0	-181 377
<u>Netto</u>	-273 555	-281 544	7 989	102,9	0	-181 072
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	0	-3	3	*****	0	0
<u>Sisäiset erät</u>	-1 600	-1 052	-548	65,7	0	-1 542

#### Tulosalueen vastuhenkilö tekninen johtaja

---

	TP 2021	TA 2022	TP 2022
HENKILÖSTÖ	2	2	<u>2</u>
LAUTAKUNNAN KOKOUKSET	9	9	<u>11</u>
LAUTAKUNNAN PYKÄLÄT	59	50	80

---

#### 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 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	1 330 000	1 272 048	57 952	95,6	0	1 223 343
<u>Kulut</u>	-1 468 947	-1 592 547	123 600	108,4	0	-1 535 549
<u>Netto</u>	-138 947	-320 499	181 552	230,7	0	-312 206
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-609 700	-600 736	-8 964	98,5	0	-732 329
<u>Sisäiset erät</u>	0	522 805	-522 805	*****	0	647 645

### Tulosalueen vastuuhenkilö käyttömestari

		TP 2021	TA 2022	TP 2022
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	13	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.**

Kiinteistöhoiton sähköisen huoltokirjan käyttö.

## 403 Maa ja metsätilat

### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	400 400	552 107	-151 707	137,9	0	506 185
<u>Kulut</u>	-58 430	-35 690	-22 740	61,1	0	-127 115
<u>Netto</u>	341 970	516 418	-174 448	151,0	0	379 070

Tulosalueen vastuhenkilö tekninen johtaja

### PALVELUN KUVAUS

Kunnan talousmetsien hoito metsätaloussuunnitelman mukaisesti yhteistyössä metsänhoitoyhdistyksen kanssa.

Maa-alueiden vuokraaminen kysynnän ja tarjonnan mukaan.

### TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

**Metsätaloussuunnitelman mukainen metsän hoito.**

Uuden metsäsuunnitelman käyttöön ottaminen.

#### 404 Laajakaista taseyksikkö

##### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	27 000	33 177	-6 177	122,9	27 114	27 114
<u>Kulut</u>	-20 300	-16 761	-3 539	82,6	-11 609	-11 609
<u>Netto</u>	6 700	16 416	-9 716	245,0	15 505	15 505
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-147 000	-165 637	18 637	112,7	0	-144 803

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 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	1 000	15 819	-14 819	1 581,9	0	23 810
<u>Kulut</u>	-236 932	-263 730	26 798	121,6	-20 000	-231 605
<u>Netto</u>	-235 932	-247 911	11 979	114,8	-20 000	-207 794
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-199 100	-209 013	9 913	105,0	0	-251 564

### Tulosalueen vastuhenkilö käyttömestari

---

	TP 2021	TA 2022	TP 2022
TIET KM	21	21	21
KEVYEN LIIKENTEEN VÄYLÄT	6	6	6

---

## PALVELUN KUVAUS

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

## TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

**Kunnan vastuulla olevien kaavateiden kunnan säilyttäminen.**

**Turvallisuusnäkökohtien huomiointi.**

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

**Viranomaistehtävien hoitaminen.**

#### 406 Viemärlaitos taseyksikkö

##### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	319 000	337 351	-18 351	105,8	0	316 712
<u>Kulut</u>	-314 947	-238 565	-76 382	75,7	0	-286 377
<u>Netto</u>	4 053	98 786	-94 733	2 437,4	0	30 334
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-131 000	-107 552	-23 448	82,1	0	-138 153

Tulosalueen vastuhenkilö käyttömestari

---

	TP 2021	TA 2022	TP 2022
VERKOSTON PITUUS KM	53	53	-5353

---

#### PALVELUN KUVAUS

Jätevesipuhdistamon ja pumppaamoiden sekä viemäriverkoston kunnossapito.

#### TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

##### Viemäroinnin asianmukainen hoito ja toimintavarmuuden turvaaminen

Puhdistamon ja pumppaamoiden hoito ja seuranta kaukovalvonnalla sekä verkoston kunnossapito.

##### Olemassa olevan verkoston kunnossapito

Tarvittavat vuotovesikorjaukset ja verkoston kunnossapidon tehostaminen.

##### Jätevesi lupaehtojen mukaisissa raja-arvoissa.

Velvoitetarkkailu ja seurantamittaukset.

## 407 Kaukolämpö taseyksikkö

### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	700 000	768 564	-68 564	109,8	0	821 719
<u>Kulut</u>	-620 476	-728 689	108 213	117,4	0	-702 942
<u>Netto</u>	79 524	39 875	39 649	50,1	0	118 778
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-43 000	-42 785	-215	99,5	0	-50 335

Tulosalueen vastuhenkilö käyttömestari

### PALVELUN KUVAUS

Kaukolämpöverkoston rakentaminen ja kunnossapito.

### TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

#### Verkoston kunnossapito ja laajentaminen

Seuranta ja mahdolliset huoltotoimenpiteet. Lisätään kiinteistöjä kaukolämpöön.



**408 Pelastustoimi**  
**Toimintakatetilit**

	<b>TA 2022</b>	<b>Tot 2022</b>	<b>Erotus</b>	<b>Tot-%</b>	<b>TA muutos</b>	<b>TP2021</b>
<u>Tuotot</u>	0	0	0	0,0	0	0
<u>Kulut</u>	-300 000	-294 156	-5 844	98,1	-286 943	-286 943
<u>Netto</u>	-300 000	-294 156	-5 844	98,1	-286 943	-286 943

**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 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	1 100	1 582	-482	143,8	1 061	1 061
<u>Kulut</u>	-3 700	-3 124	-576	84,4	-1 866	-1 866
<u>Netto</u>	-2 600	-1 542	-1 058	59,3	-806	-806
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-49 000	-48 279	-721	98,5	0	-51 476

Tulosalueen vastuhenkilö käyttömestari

### PALVELUN KUVAUS

Pienten vedenottamoiden (Auttoinen ja Arrakoski) kunnossapito.

### TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

**Verkoston asianmukainen hoito ja toimintavarmuuden turvaaminen**  
Verkoston kunnossapito.

**Olemassa olevan verkoston kunnossapito**  
Tarvittavat vesivuotokorjaukset ja verkoston kunnossapito.

**Viranomaistarkkailut**  
Velvoitetarkkailu

## 2.1.6 Rakennus- ja ympäristötoimi

### Toiminta-ajatus

Teknisen toimen tarkoituksena on tuottaa ja ylläpitää teknisiä palveluja kestävän kehityksen periaatteita noudattaen yhteistyössä naapurikuntien ja ulkopuolisten palvelun tarjoajien kanssa. Rakennus- ja ympäristölautakunta on osa kunnan teknistä toimea.

### Päämäärä

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

### Toiminnan painopistealueet 2022 – 2024

#### Rakennusvalvonta

- Maankäyttö- ja rakennuslain 21 §:n mukaiset, rakentamisen neuvontaan ja valvontaan liittyvät tehtävät

#### Ympäristönsuojelu

- kuntien ympäristönsuojelun hallintolain 164/1986 mukaisten tehtävien hoito, ympäristötilan seuranta ja asiakkaiden neuvonta ympäristöasioissa.
- HINKU-toimenpiteiden edistäminen kunnassa.

### Toimintaympäristön muutos 2022 - 2024

- Yhteistyön lisääntyminen naapurikuntien kanssa

### 50 Rakennus ja ympäristölautakunta

#### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	55 000	76 927	-21 927	139,9	0	117 233
<u>Kulut</u>	-361 276	-357 205	-4 071	98,9	0	-307 875
<u>Netto</u>	-306 276	-280 278	-25 998	91,5	0	-190 641
<u>Sisäiset erät</u>	0	261	-261	*****	0	-2 120

## 510 Rakennusvalvonta

### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	55 000	76 107	-21 107	138,4	0	116 964
<u>Kulut</u>	-158 040	-148 173	-9 867	93,8	0	-142 749
<u>Netto</u>	-103 040	-72 066	-30 974	69,9	0	-25 785
<u>Sisäiset erät</u>	0	655	-655	*****	0	-1 542

### Tulosalueen vastuuhenkilö rakennustarkastaja

---

	TP 2021	TA 2022	TP 2022
HENKILÖSTÖ	1,2	1,2	1,2
LAUTAKUNNAN KOKOUKSET	8	10	6
LAUTAKUNNAN PYKÄLÄT	63	50	46
MYÖNNETYT LUVAT	175	150	137
VALMISTUNEET RAKENNUKSET	58	80	49
KATSELMUKSET	111	100	145
POIKKEMISPÄÄTÖKSET	12	10	8

---

### PALVELUN KUVAUS

Rakennustoiminnan valvominen ja maa-aineslupien valvonta ja käsittely.

### TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Hyvä asiakaspalvelu ja rakennuslupien käsittely

Rakennusvalvonta palvelee rakentajia lupa-asioissa ja neuvoo rakentajaa koko hankkeen ajan.

Rakennusvalvonta on siirtynyt sähköiseen asiointiin. Lupien käsittely ja arkistointi tapahtuu sähköisesti.

Lupapäätökset joissa naapurin kuulemiset on suoritettu luvanhakijan toimesta päätökset 3 viikossa.

## 511 Ympäristötoimi

### Toimintakatetilit

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<u>Tuotot</u>	0	820	-820	*****	0	269
<u>Kulut</u>	-135 936	-141 065	5 129	103,8	0	-98 069
<u>Netto</u>	-135 936	-140 245	4 309	103,2	0	-97 800

Sisäiset erät 0 -394 394 \*\*\*\*\* -578 -578

### Ympäristönsuojelun vastuuhenkilö ympäristösihteeri

	TP 2021	TA 2022	TP 2022
HENKILÖSTÖ	0,6	0,6	0,6
LAUSUNNOT	30	45	45
VALVONTA- JA TARKASTUSKÄYNNIT	15	25	10
PÄÄTÖKSET	6	10	5

### PALVELUN KUVAUS

Toimiminen kunnan ympäristönsuojelu- ja leirintäalueviranomaisena. Lisäksi päätökset luonnonsuojelu-, vesiliikenne- ja maastoliikennelaisissa 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 elävänä tarkastukset ja maidontuotantotilojen hygieniatarkastukset).

Myös monet muut terveydensuojelun ja elintarvikevalvonnan viranomaistehtävät kuuluvat palveluihin.

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

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

### TULOSALUEEN TAVOITTEET JA TOTEUTUS

Haja-asutuksesta ympäristöön kohdistuvan jätevesikuormituksen vähentäminen, aiheeseen liittyvä neuvonta ja tiedotus.

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

Vesiensojelu edistäminen

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

HINKU-toimenpiteiden edistäminen kunnassa

Työtä tehdään yhdessä Syken ja kunnan eri toimialojen kanssa.

**512 Yksityistiet**  
**Toimintakatetilit**

	<b>TA 2022</b>	<b>Tot 2022</b>	<b>Erotus</b>	<b>Tot-%</b>	<b>TA muutos</b>	<b>TP2021</b>
<u>Tuotot</u>	0	0	0	0,0	0	0
<u>Kulut</u>	-67 300	-67 967	667	101,0	-67 057	-67 057
<u>Netto</u>	-67 300	-67 967	667	101,0	-67 057	-67 057

Tulosalueen vastuhenkilö nimetään myöhemmin

---

YKSITYISTIEAVUSTUSANOMUKSET	TP 2021	TA 2022	TP 2022
MYÖNNETTY €	60	60	60
	61807	61600	61600

---

**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 / 2022	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	33 000	0	33 000	104 972	71 972	318,1%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 046 333	0	-1 046 333	-1 085 091	-38 758	103,7%
TOIMINTAKATE	-1 013 333	0	-1 013 333	-980 119	33 214	96,72%
20 PERUSTURVA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	77 400	0	77 400	94 977	17 577	122,71%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-14 426 122	60 000	-14 366 122	-14 320 980	45 142	99,69%
TOIMINTAKATE	-14 348 722	60 000	-14 288 722	-14 226 003	62 719	99,56%
30 SIVISTYSLAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	285 956	0	285 956	424 331	138 375	148,39%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 572 239	-21 000	-4 593 239	-4 582 886	10 353	99,77%
TOIMINTAKATE	-4 286 283	-21 000	-4 307 283	-4 158 554	148 729	96,55%
40 TEKNINEN LAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 778 500	0	2 778 500	2 579 940	-198 560	92,85%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 277 287	-20 000	-3 297 287	-3 054 096	243 191	92,62%
TOIMINTAKATE	-498 787	-20 000	-518 787	-474 156	44 631	91,4%
50 RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUN	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	55 000	0	55 000	74 158	19 158	134,83%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-361 276	0	-361 276	-357 205	4 071	98,87%
TOIMINTAKATE	-306 276	0	-306 276	-280 278	25 998	91,51%
RAPORTTI YHTEENSÄ	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 229 856	0	3 229 856	3 278 378	48 522	101,5%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 683 257	19 000	-23 664 257	-23 400 257	264 000	98,88%
TOIMINTAKATE	-20 453 401	19 000	-20 434 401	-20 119 110	315 291	98,46%

## 2.2 Tulolaskeelmaosan toteutuminen

Tammikuu-Joulukuu 2022

576 Padasjoki

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos	TP2021
<b>Toimintatuotot</b>	<b>3 229 856</b>	<b>3 679 087</b>	<b>-449 231</b>	<b>113,9</b>	<b>0</b>	<b>3 463 600</b>
<u>Myyntituotot</u>	1 579 000	1 806 618	-227 618	114,4	0	1 811 879
<u>Maksutuotot</u>	100 500	198 867	-98 367	197,9	0	149 692
<u>Tuet ja avustukset</u>	209 106	349 148	-140 042	167,0	0	260 591
<u>Muut toimintatuotot</u>	1 341 250	1 324 455	16 795	98,7	0	1 241 439
<b><u>Valmistus omaan käyttöön</u></b>	<b>0</b>	<b>2 769</b>	<b>-2 769</b>	<b>*****</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>Toimintakulut</u></b>	<b>-23 664 257</b>	<b>-23 800 966</b>	<b>136 709</b>	<b>100,5</b>	<b>19 000</b>	<b>-23 390 801</b>
<u>Henkilöstökulut</u>	-5 317 207	-5 378 175	60 968	100,0	60 000	-5 110 111
<u>Palkat ja palkkiot</u>	-4 134 070	-4 112 266	-21 804	99,5	0	-3 898 797
<u>Henkilösivukulut</u>	-1 183 137	-1 265 910	82 773	101,8	60 000	-1 211 314
<u>Eläkekulut</u>	-1 070 291	-1 076 408	6 117	95,2	60 000	-1 064 131
<u>Muut henkilösivukulut</u>	-112 846	-189 502	76 656	167,9	0	-147 183
<u>Palvelujen ostot</u>	-16 184 850	-15 963 668	-221 182	98,8	-20 000	-15 882 525
<u>Asiakaspalvelujen ostot</u>	-13 907 500	-13 802 487	-105 013	99,2	0	-13 657 321
<u>Muiden palvelujen ostot</u>	-2 277 350	-2 161 181	-116 169	95,7	-20 000	-2 225 203
<u>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</u>	-1 569 930	-1 799 545	229 615	115,7	-15 000	-1 766 449
<u>Avustukset</u>	-297 100	-338 694	41 594	114,0	0	-358 954
<u>Muut toimintakulut</u>	-295 170	-320 883	25 713	111,0	-6 000	-272 763
<b><u>Toimintakate</u></b>	<b>-20 434 401</b>	<b>-20 119 110</b>	<b>-315 291</b>	<b>98,4</b>	<b>19 000</b>	<b>-19 927 201</b>
<u>Verotulot</u>	11 450 000	11 680 597	-230 597	109,2	750 000	11 578 677
<u>Valtionosuudet</u>	11 144 000	11 123 639	20 361	101,8	213 000	10 430 282
<u>Rahoitustuotot ja -kulut</u>	90 000	11 225	78 775	12,5	0	137 618
<u>Korkotuotot</u>	160 000	177 071	-17 071	110,7	0	169 374
<u>Muut rahoitustuotot</u>	10 000	29 953	-19 953	299,5	0	20 518
<u>Korkokulut</u>	-80 000	-35 230	-44 770	44,0	0	-50 094
<u>Muut rahoituskulut</u>	0	-160 570	160 570	*****	0	-2 180
<b><u>Vuosikate</u></b>	<b>2 249 599</b>	<b>2 696 351</b>	<b>-446 752</b>	<b>212,7</b>	<b>982 000</b>	<b>2 219 376</b>
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-1 226 957	-1 232 750	5 793	100,5	0	-1 432 415
<u>Suunnitelman muk. poistot</u>	-1 226 957	-1 230 448	3 491	100,3	0	-1 352 753
<u>Arvonalentumiset</u>	0	-2 301	2 301	*****	0	-79 662
<b><u>Tilikauden tulos</u></b>	<b>1 022 642</b>	<b>1 463 602</b>	<b>-440 960</b>	<b>3 601,2</b>	<b>982 000</b>	<b>786 961</b>
<u>Poistoeron muutos</u>	0	115 859	-115 859	*****	0	-78 603
<u>Varausten muutos</u>	0	58 274	-58 274	*****	0	283 696
<b><u>Tilikauden ylijäämä (alil.)</u></b>	<b>1 022 642</b>	<b>1 637 734</b>	<b>-615 092</b>	<b>4 029,7</b>	<b>982 000</b>	<b>992 054</b>



## 2.3 Viemärlaitoksen tuloslaskelman toteutumisvertailu

### PADASJOKI VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

#### TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

	TA 2022	Toteuma	Poikkeama + Yli/-alle arvion
Jätevesimaksut	272 000	285 858,11	13 858,11
Perusmaksut, mittarivuokrat	17 000	15 550,76	-1 449,24
Muut liiketoiminnan tuotot	30 000	32 189,51	2 189,51
<b>Liikevaihto</b>	<b>319 000</b>	<b>333 598,38</b>	<b>14 598,38</b>
Vakuutus- ja muut vahingonkorvaukset	0	3 753,00	3 753,00
<b>Liiketoiminnan muut tuotot</b>	<b>0</b>	<b>3 753,00</b>	<b>3 753,00</b>
<b>Materiaalit ja palvelut</b>	<b>-208 000</b>	<b>-156 939,12</b>	<b>-51 060,88</b>
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-70 200	-68 330,93	-1 869,07
Palvelujen ostot	-137 800	-88 608,19	-49 191,81
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-94 947</b>	<b>-71 161,74</b>	<b>-23 785,26</b>
Palkat ja palkkiot	-79 400	-58 455,81	-20 944,19
Henkilösivukulut	-15 547	-12 705,93	-2 841,07
Eläkekulut	-13 300	-9 769,95	-3 530,05
Muut henkilösivukulut	-2 247	-2 935,98	688,98
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-131 000</b>	<b>-108 287,00</b>	<b>-22 713,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-131 000	-108 287,00	-22 713,00
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>	<b>-12 000</b>	<b>-10 464,14</b>	<b>-1 535,86</b>
<b>Liikeylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>-126 947</b>	<b>-9 500,62</b>	<b>-117 446,38</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut:</b>			
Muut rahoitustuotot	0	380,20	380,20
Muille maksetut korkokulut	0	-2 800,73	2 800,73
Muut rahoituskulut	0	-194,82	194,82
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>0</b>	<b>-2 615,35</b>	<b>2 615,35</b>
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaiseriä</b>	<b>-126 947</b>	<b>-12 115,97</b>	<b>-114 831,03</b>
<b>Ylijäämä ennen varauksia</b>	<b>-126 947</b>	<b>-12 115,97</b>	<b>-114 831,03</b>
Poistoeron lisäys tai vähennys		71,64	71,64
<b>Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>-126 947</b>	<b>-12 044,33</b>	<b>-114 902,67</b>

## 2.4 Kaukolämmön tuloslaskelman toteutumisvertailu

### PADASJOKI KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

#### TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

	TA 2022	Toteuma	Poikkeama + yli/-alle arvion
Kaukolämmön myyntituotot	700 000	768 564,32	68 564,32
<b>Liikevaihto</b>	<b>700 000</b>	<b>768 564,32</b>	<b>68 564,32</b>
<b>Materiaalit ja palvelut</b>	<b>-613 300</b>	<b>-728 689,37</b>	<b>115 389,37</b>
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-600 300	-715 602,78	115 302,78
Palvelujen ostot	-13 000	-13 086,59	86,59
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-7 176</b>	<b>0,00</b>	<b>-7 176,00</b>
Palkat ja palkkiot	-6 000	0,00	-6 000,00
Henkilösivukulut	-1 176	0,00	-1 176,00
Eläkekulut	-1 005	0,00	-1 005,00
Muut henkilösivukulut	-171	0,00	-171,00
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-43 000</b>	<b>-42 785,07</b>	<b>-214,93</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-43 000	-42 785,07	-214,93
<b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>36 524</b>	<b>-2 910,12</b>	<b>-39 434,12</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut:</b>			
Muut rahoitustuotot	0	24,18	24,18
Muille maksetut korkokulut	0	-758,09	758,09
Muut rahoituskulut	0	1,93	1,93
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>0</b>	<b>-731,98</b>	<b>731,98</b>
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b>	<b>36 524</b>	<b>-3 642,10</b>	<b>-40 166,10</b>
<b>Ylijäämä ennen varauksia</b>	<b>36 524</b>	<b>-3 642,10</b>	<b>-40 166,10</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>36 524</b>	<b>-3 642,10</b>	<b>-40 166,10</b>

## 2.5 Laajakaistan tuloslaskelman toteutumisvertailu

### PADASJOKI LAAJAKAISTA TASEYKSIKKÖ

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU	TA 2022	Toteuma 31.12.2022	Poikkeama + Yli/-alle arvion
Liittymismaksut	5 000	10 887,12	5 887,12
Muut myyntituotot	20 000	19 230,00	-770,00
Muut vuokratuotot	2 000	3 060,00	1 060,00
<b>Liikevaihto</b>	<b>27 000</b>	<b>33 177,12</b>	<b>6 177,12</b>
<b>Materiaalit ja palvelut</b>	<b>-20 300</b>	<b>-11 174,29</b>	<b>-9 125,71</b>
Palvelujen ostot	-20 300	-11 174,29	-9 125,71
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>0</b>	<b>-5 586,69</b>	<b>5 586,69</b>
Palkat ja palkkiot	0	-4 596,86	4 596,86
Henkilösivukulut	0	-989,83	989,83
Eläkekulut	0	-801,22	801,22
Muut henkilösivukulut	0	-188,61	188,61
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-147 000</b>	<b>-165 637,14</b>	<b>18 637,14</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-147 000	-165 637,14	18 637,14
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>	<b>0</b>	<b>0,07</b>	<b>0,07</b>
<b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>-140 300</b>	<b>-149 220,93</b>	<b>8 920,93</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut:</b>			
Muut rahoitustuotot	0	0,02	0,02
Muille maksetut korkokulut	0	-1 881,19	1 881,19
Muut rahoituskulut	0	-46,63	46,63
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>0</b>	<b>-1 927,80</b>	<b>1 927,80</b>
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaiseriä</b>	<b>-140 300</b>	<b>-151 148,73</b>	<b>10 848,73</b>
<b>Ylijäämä ennen varauksia</b>	<b>-140 300</b>	<b>-151 148,73</b>	<b>10 848,73</b>
Poistoeron lisäys tai vähennys	0	93 341,38	93 341,38
<b>Tilikauden ylijäämä</b>	<b>-140 300</b>	<b>-57 807,35</b>	<b>-82 492,65</b>

## 2.6 Investointiosan toteutuminen

### 576 Padasjoki

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos
<u>Tuotot</u>	0	4 892	-4 892	****	0
<u>Kulut</u>	-1 710 000	-628 523	-1 081 477	33,0	195 000
<u>Netto</u>	-1 710 000	-623 631	-1 086 369	32,7	195 000

### 1000 Osakkeet ja osuudet: Tuotot

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos
1000 Taseyksikkö kunta	0	2 523	-2 523	****	0
<b>Yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>2 523</b>	<b>-2 523</b>	<b>****</b>	<b>0</b>

### 9000 Maa alueet: Tuotot

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos
9001 Maa-alueet	0	2 369	-2 369	****	0
<b>Yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>2 369</b>	<b>-2 369</b>	<b>****</b>	<b>0</b>

### 9120 Suuret hankkeet: Kulut

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos
9052 Satama	-350 000	-26 956	-323 044	7,7	0
9083 Laajakaistaverkon rakentaminen	-100 000	-58 274	-41 726	14,6	300 000
<b>Yhteensä</b>	<b>-450 000</b>	<b>-85 230</b>	<b>-364 770</b>	<b>11,4</b>	<b>300 000</b>

### 9130 Pienet talonrak.hankkeet: Kulut

	TA 2022	Tot 2022	Erotus	Tot-%	TA muutos
9020 Yhtenäiskoulu	-90 000	-35 480	-54 520	39,4	0
9029 Paloasema	-60 000	-48 398	-11 602	242,0	-40 000
9033 Monitoimitalo	-75 000	-50 617	-24 383	67,5	0
9046 Kuntala	-40 000	-33 595	-6 405	84,0	0
9054 Vanha Koulu	-100 000	-17 086	-82 914	17,1	0
9060 Mainiemen saha_alue	-120 000	-60 980	-59 020	50,8	0
9076 Päiväkoti	-50 000	-4 442	-45 558	8,9	0
9131 Terveyskeskus	-80 000	-3 765	-76 235	****	-80 000
9135 Erittelemättömät kohteet	-100 000	0	-100 000	0,0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>-715 000</b>	<b>-254 362</b>	<b>-460 638</b>	<b>42,7</b>	<b>-120 000</b>

**9140 Muut investoinnit: Kulut**

	<b>TA 2022</b>	<b>Tot 2022</b>	<b>Erotus</b>	<b>Tot-%</b>	<b>TA muutos</b>
9023 Vapaa-aikatoimen hankinnat	-30 000	0	-30 000	0,0	0
9025 Yleissuunnittelu	-30 000	0	-30 000	0,0	0
9038 Puistot ja leikkikentät	-30 000	-27 894	-2 106	93,0	0
9051 Kadut ja jalkakäytävät	-100 000	-32 724	-67 276	32,7	0
9055 Sataman matkailu (infokoppi)	-50 000	0	-50 000	0,0	0
9056 Lukitusmuutokset Visapuisto	-30 000	-26 071	-3 929	86,9	0
9059 Viemäriil. verkostosaneeraus	-50 000	-48 230	-1 770	96,5	0
9061 Viemärilaitos, jätevedenpuhdistamo	-50 000	-27 952	-22 048	55,9	0
9078 Lähiliikunta-alueet	-40 000	-27 441	-12 559	68,6	0
9260 Kaukolämpöverkosto	0	-22 977	22 977	*****	0
<b>Yhteensä</b>	<b>-410 000</b>	<b>-213 290</b>	<b>-196 710</b>	<b>52,0</b>	<b>0</b>

**9150 Irtaimisto: Kulut**

	<b>TA 2022</b>	<b>Tot 2022</b>	<b>Erotus</b>	<b>Tot-%</b>	<b>TA muutos</b>
3030 Liikuntapalvelut	0	-23 469	23 469	*****	0
9107 Vapaa aika toimen irtaimisto	-15 000	0	-15 000	0,0	0
9111 Atk hankinnat	-50 000	-10 115	-39 885	20,2	0
9112 Teknisen toimen laitehankinnat	-50 000	-42 056	-7 944	84,1	0
9113 Yhtenäiskoulun hankinnat	0	0	0	0,0	15 000
9300 Muut hankinnat	-20 000	0	-20 000	0,0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>-135 000</b>	<b>-75 641</b>	<b>-59 359</b>	<b>50,4</b>	<b>15 000</b>

## 2.7 Rahoitusosan toteutuminen

### PADASJOEN KUNTA RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN 2022

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk	Toteutuma	Poikkeama
<b>Toiminta ja investoinnit</b>					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 267 599	982 000	2 249 599	2 696 351	-446 752
Tulorahoituksen korjaukset	-150 000	0	-150 000	-878	-149 122
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-1 905 000	195 000	-1 710 000	-628 523	-1 081 477
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykk.luovutustulot	150 000	0	150 000	5 770	144 230
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-637 401</b>	<b>1 177 000</b>	<b>539 599</b>	<b>2 072 720</b>	<b>-1 533 121</b>
<b>Rahoitustoiminta</b>					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	0	0	0	-23 000	23 000
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	5 000	-5 000
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0	0	-1 684 946	1 684 946
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen var. ja po.muutokset	0	0	0	-950	950
Saamisten muutos	0	0	0	190 430	-190 430
Korottomien valkojen muutos	0	0	0	-137 981	137 981
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 651 447</b>	<b>1 651 447</b>
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>-637 401</b>	<b>1 177 000</b>	<b>539 599</b>	<b>421 273</b>	<b>118 326</b>

## 2.8 Viemärlaitoksen rahoitusosan toteutuminen

### PADASJOKI VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

#### RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

	TA 2022	Toteuma	Poikkeama + Yli/-alle arvion
<b>Toiminnan rahavirta</b>			
Liikelyjäämä (-alijäämä)	-126 947	-9 500,62	-117 446,38
Poistot ja arvonalennukset	131 000	108 287,00	-22 713,00
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-2 615,35	2 615,35
	<b>4 053</b>	<b>96 171,03</b>	<b>92 118,03</b>
<b>Investointien rahavirta</b>			
Investointimenot	-100 000	-76 182,00	-23 818,00
	<b>-100 000</b>	<b>-76 182,00</b>	<b>-23 818,00</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-95 947</b>	<b>19 989,03</b>	<b>115 936,03</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	0	-134 458,69	134 458,69
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Saamisten muutos muilta	0	1 136,34	1 136,34
Korottomien velkojen muutos muilta	0	31 046,56	31 046,56
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>0</b>	<b>-102 275,79</b>	<b>166 641,59</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-95 947</b>	<b>-82 286,76</b>	<b>-13 660,24</b>
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.		-491 312,29	
Rahavarat 1.1.		-409 025,53	
		<b>-82 286,76</b>	

## 2.9 Kaukolämmön rahoitusosan toteutuminen

PADASJOKI

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

### RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

	TA 2022	Toteuma	Poikkeama + yli/-alle arvion
<b>Toiminnan rahavirta</b>			
Liikelylijäämä (-alijäämä)	36 524	-2 910,12	-39 434,12
Poistot ja arvonalennukset	43 000	42 785,07	-214,93
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-731,98	731,98
	<b>79 524</b>	<b>39 142,97</b>	<b>-40 381,03</b>
<b>Investointien rahavirta</b>			
Investointimenot	0	-22 977,29	22 977,29
	<b>0</b>	<b>-22 977,29</b>	<b>22 977,29</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>79 524</b>	<b>16 165,68</b>	<b>-63 358,32</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0	-36 394,83	36 394,83
	<b>0</b>	<b>-36 394,83</b>	<b>36 394,83</b>
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Saamisten muutos muilta	0	118 155,82	118 155,82
Korottomien velkojen muutos muilta	0	-6 521,07	6 521,07
	<b>0</b>	<b>111 634,75</b>	<b>124 676,89</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>0</b>	<b>75 239,92</b>	<b>75 239,92</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>79 524</b>	<b>91 405,60</b>	<b>11 881,60</b>
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.		520 992,77	
Rahavarat 1.1.		429 587,17	
		<b>91 405,60</b>	



## 2.10 Laajakaistan rahoitusosan toteutuminen

### PADASJOKI LAAJAKAISTA TASEYKSIKKÖ

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU	TA 2022	Toteuma 31.12.2022	Poikkeama + Yli/-alle arvion
<b>Toiminnan rahavirta</b>			
Liikelyjäämä (-alijäämä)	-140 300	-149 220,93	8 920,93
Poistot ja arvonalennukset	147 000	165 637,14	18 637,14
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-1 927,80	1 927,80
	<b>6 700</b>	<b>14 488,41</b>	<b>7 788,41</b>
<b>Investointien rahavirta</b>			
Investointimenot	-100 000	-58 273,99	-41 726,01
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0,00	0,00
	<b>-100 000</b>	<b>-58 273,99</b>	<b>-41 726,01</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-93 300</b>	<b>-43 785,58</b>	<b>-49 514,42</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	0	-90 313,11	90 313,11
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Saamisten muutos muilta	0	8 677,86	8 677,86
Korottomien velkojen muutos muilta	0	-82 387,90	82 387,90
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>0</b>	<b>-164 023,15</b>	<b>164 023,15</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-93 300</b>	<b>-207 808,73</b>	<b>114 508,73</b>
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.		-625 133,64	
Rahavarat 1.1.		-417 324,91	
		<b>-207 808,73</b>	

## 2.11 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA										
Padasjoen kunta	Määrärahat					Tuloarviot				
	Vuosi 2022	Alkuperäinen	TA:n	TA muutoksen	Toteutuma	Poikkeama	Alkuperäinen	TA:n	TA muutoksen	Toteutuma
Ulkoinen	talousarvio	muutokset	jälkeen			talousarvio	muutokset	jälkeen		
<b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>										
Kunnanhallitus	1 046 333	0	1 046 333	1 085 090,83	-38 757,83	33 000	0	33 000	104 971,78	71 971,78
Perusturva	14 426 122	-60 000	14 366 122	14 320 979,82	45 142,18	77 400	0	77 400	94 977,10	17 577,10
Sivistyslautakunta	4 572 239	21 000	4 593 239	4 582 885,57	10 353,43	285 956	0	285 956	424 331,28	138 375,28
Tekninen lautakunta	3 277 287	20 000	3 297 287	3 054 095,57	243 191,43	2 778 500	0	2 778 500	2 579 939,53	-198 560,47
Rakennus- ja ympäristölautakunta	361 276	0	361 276	357 205,04	4 070,96	55 000	0	55 000	74 158,29	19 158,29
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	2 769,00	2 769,00
<b>TULOSLASKELMAOSA</b>										
Verotulot	0	0	0	0,00	0,00	10 700 000	750 000	11 450 000	11 680 596,83	230 596,83
Valtionosuudet	0	0	0	0,00	0,00	10 931 000	213 000	11 144 000	11 123 639,00	-20 361,00
Korkotulot	0	0	0	0,00	0,00	160 000	0	160 000	177 071,33	17 071,33
Muut rahoitustulot	0	0	0	0,00	0,00	10 000	0	10 000	29 953,14	19 953,14
Korkomenot	80 000	0	80 000	35 229,64	44 770,36	0	0	0	0,00	0,00
Muut rahoitusmenot	0	0	0	160 569,78	-160 569,78	0	0	0	0,00	0,00
<b>INVESTOINTIOSA</b>										
Kiinteä omaisuus	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	2 369,17	2 369,17
Osakkeet	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	2 522,82	2 522,82
Suuret hankkeet	750 000	-300 000	450 000	85 230,14	364 769,86	0	0	0	0,00	0,00
Pienet talonrak.hankkeet	595 000	120 000	715 000	254 362,49	460 637,51	0	0	0	0,00	0,00
Muut investoinnit	410 000	0	410 000	213 289,65	196 710,35	0	0	0	0,00	0,00
Irtaimisto	150 000	-15 000	135 000	75 640,81	59 359,19	0	0	0	0,00	0,00
<b>RAHOITUSOSA</b>										
Antolainauksen muutokset										
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	23 000,00	-23 000,00	0	0	0	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	5 000,00	5 000,00
Lainakannan muutokset										
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0	0	1 684 946,00	-1 684 946,00	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	637 401	-1 177 000	-539 599	-369 774,00	169 825,00
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>25 668 257</b>	<b>-214 000</b>	<b>25 454 257</b>	<b>25 932 525</b>	<b>-478 268</b>	<b>25 668 257</b>	<b>-214 000</b>	<b>25 454 257</b>	<b>25 932 525</b>	<b>478 268</b>
	0	0	0	0	0					
<b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>	<b>23 683 257</b>	<b>-19 000</b>	<b>23 664 257</b>	<b>23 400 257</b>	<b>264 000</b>	<b>3 229 856</b>	<b>0</b>	<b>3 229 856</b>	<b>3 278 378</b>	<b>48 522</b>
<b>TULOSLASKELMAOSA</b>	<b>80 000</b>	<b>0</b>	<b>80 000</b>	<b>195 799</b>	<b>-115 799</b>	<b>21 801 000</b>	<b>963 000</b>	<b>22 764 000</b>	<b>23 011 260</b>	<b>247 260</b>
<b>INVESTOINTIOSA</b>	<b>1 905 000</b>	<b>-195 000</b>	<b>1 710 000</b>	<b>628 523</b>	<b>1 081 477</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 892</b>	<b>4 892</b>
<b>RAHOITUSOSA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 707 946</b>	<b>-1 707 946</b>	<b>637 401</b>	<b>-1 177 000</b>	<b>-539 599</b>	<b>-364 774</b>	<b>174 825</b>
	<b>25 668 257</b>	<b>-214 000</b>	<b>25 454 257</b>	<b>25 932 525</b>	<b>-478 268</b>	<b>25 668 257</b>	<b>-214 000</b>	<b>25 454 257</b>	<b>25 929 756</b>	<b>475 499</b>

### 3. Tilinpäätöslaskelmat

#### 3.1 Tuloslaskelma

##### PADASJOKI

##### 2. Tuloslaskelma

Ulkoinen	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
Toimintatuotot	<b>3 278 377,98</b>	<b>3 063 076,43</b>
Myyntituotot	1 405 908,36	1 411 335,06
Maksutuotot	198 866,94	149 691,80
Tuet ja avustukset	349 147,87	260 590,87
Muut toimintatuotot	1 324 454,81	1 241 458,70
Toimintakulut	<b>-23 400 256,83</b>	<b>-22 990 277,30</b>
Henkilöstökulut	-5 378 175,29	-5 110 111,17
Palkat ja palkkiot	-4 112 265,52	-3 898 796,93
Henkilösivukulut	-1 265 909,77	-1 211 314,24
Eläkekulut	-1 076 408,09	-1 064 131,02
Muut henkilösivukulut	-189 501,68	-147 183,22
Palvelujen ostot	-15 963 667,77	-15 882 524,54
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 398 835,91	-1 365 905,05
Avustukset	-338 694,44	-358 953,99
Muut toimintakulut	-320 883,42	-272 782,55
<b>Toimintakate</b>	<b>-20 119 109,85</b>	<b>-19 927 200,87</b>
Verotulot	11 680 596,83	11 578 676,68
Valtionosuudet	11 123 639,00	10 430 282,00
Rahoitustuotot ja -kulut	11 225,05	137 618,31
Korkotuotot	177 071,33	169 374,33
Muut rahoitustuotot	29 953,14	20 517,92
Korkokulut	-35 229,64	-50 094,43
Muut rahoituskulut	-160 569,78	-2 179,51
<b>Vuosikate</b>	<b>2 696 351,03</b>	<b>2 219 376,12</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 230 448,26	-1 352 752,84
Arvonalentumiset	-2 301,25	-79 661,93
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>1 463 601,52</b>	<b>786 961,35</b>
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	115 858,85	-78 602,97
Varausten muutos	58 273,99	283 696,00
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>1 637 734,36</b>	<b>992 054,38</b>

## 3.2 Rahoituslaskelma

Padasjoen kunta

<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>1.1.-31.12.2022</b>	<b>1.1.-31.12.2021</b>
Ulkoinen		
Toiminnan rahavirta	2 695 472,72	2 217 792,72
Vuosikate	2 696 351,03	2 219 376,12
Tulorahoituksen korjaukset	-878,31	-1 583,40
Investointien rahavirta	-622 752,79	-664 524,01
Investointimenot	-628 523,09	-687 232,01
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	19 708,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	5 770,30	3 000,00
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>2 072 719,93</b>	<b>1 553 268,71</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset	-18 000,00	35 645,00
Antolainasaamisten lisäykset	-23 000,00	-5 000,00
Antolainasaamisten vähennykset	5 000,00	40 645,00
Lainakannan muutokset	-1 684 946,00	-1 559 946,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 684 946,00	-1 559 946,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	51 499,49	126 182,69
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-950,00	-950,00
Lyhytaikaisten saamisten muutos	190 430,21	239 205,32
Korottomien velkojen muutos	-137 980,72	-112 072,63
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-1 651 446,51</b>	<b>-1 398 118,31</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>421 273,42</b>	<b>155 150,40</b>
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	8 758 199,43	8 336 926,01
Rahavarat 01.01.	8 336 926,01	8 181 775,61
	<b>421 273,42</b>	<b>155 150,40</b>

### 3.3 Tase

	2022	2021
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>23 447 713,82</b>	<b>24 038 832,23</b>
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	3 697,62	14 672,22
Aineettomat oikeudet	3 697,62	14 672,22
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	19 559 418,82	20 155 039,81
Maa ja vesialueet	5 956 959,86	5 959 329,03
Rakennukset	9 803 430,98	10 186 802,44
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 410 303,92	3 759 359,40
Koneet ja kalusto	105 946,17	79 904,95
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	282 777,89	169 643,99
<b>Sijoitukset</b>	3 884 597,38	3 869 120,20
Osakkeet ja osuudet	3 080 030,39	3 082 553,21
Muut lainasaamiset	804 566,99	786 566,99
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Lahjoitusrahastojen varat	0,00	0,00
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>9 540 626,26</b>	<b>8 989 411,99</b>
<b>Saamiset</b>	782 426,83	652 485,98
Lyhytaikaiset saamiset	782 426,83	652 485,98
Myyntisaamiset	249 889,70	330 404,90
Muut saamiset	99 255,09	124 214,76
Siirtosaamiset	433 282,04	197 866,32
Rahoitusomaisuusarvopaperit	5 515 247,69	5 557 160,70
Muut arvopaperit	5 515 247,69	5 557 160,70
Rahat ja pankkisaamiset	3 242 951,74	2 779 765,31
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b><u>32 988 340,08</u></b>	<b><u>33 028 244,22</u></b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>21 302 724,18</b>	<b>19 184 295,07</b>
Peruspääoma	12 607 306,07	12 607 306,07
Muut omat rahastot	254 293,22	254 293,22
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	6 803 390,53	5 330 641,40
Tilikauden yli-/alijäämä	1 637 734,36	992 054,38
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>	<b>3 855 637,91</b>	<b>4 079 287,21</b>
Poistoero	1 491 840,17	1 657 215,48
Vapaaehtoiset varaukset	2 363 797,74	2 422 071,73
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>62 791,02</b>	<b>63 741,02</b>
Lahjoitusrahastojen pääomat	62 791,02	63 741,02
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>7 767 186,97</b>	<b>9 700 920,92</b>
<b>Pitkäaikainen</b>	5 005 834,41	6 312 722,41
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 339 378,00	5 540 324,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	150 000,00
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	498 403,65	490 672,65
Siirtovelat	168 052,76	131 725,76
<b>Lyhytaikainen</b>	2 761 352,56	3 388 198,51
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 200 946,00	1 384 946,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	150 000,00
Saadut ennakot	2 946,82	2 029,87
Ostovelat	794 559,40	598 000,10
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	123 525,35	104 252,16
Siirtovelat	639 374,99	1 148 970,38
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b><u>32 988 340,08</u></b>	<b><u>33 028 244,22</u></b>

### 3.4 Konsernituloslaskelma

#### KONSERNITULOSLASKELMA 31.12.2022

	2022	2021
Toimintatuotot	24 780 044,38	23 003 825,28
Toimintakulut	-45 189 376,85	-43 256 427,61
Osuus os.yht. voitosta (tappiosta)	-10 149,36	7 821,17
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-20 419 481,84</b>	<b>-20 244 781,16</b>
Verotulot	11 648 515,90	11 546 709,29
Valtionosuudet	12 009 508,17	11 358 099,36
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>62 176,45</b>	<b>176 839,79</b>
Korkotuotot	178 861,07	180 088,65
Muut rahoitustuotot	113 761,00	82 269,49
Korkokulut	-68 943,21	-81 314,87
Muut rahoituskulut	-161 502,41	-4 203,48
<b>VUOSIKATE</b>	<b>3 300 718,68</b>	<b>2 836 867,28</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-1 798 588,13	-1 998 036,77
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 796 246,02	-1 912 489,36
Arvonalentumiset	-2 342,12	-85 547,41
Satunnaiset erät	-5 049,75	0,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 497 080,80</b>	<b>838 830,51</b>
Tilinpäätössiirrot	-192,78	391,60
Tilikauden verot	-5 193,29	-1 029,06
Laskennalliset verot	638,99	0,00
Vähemmistöosuudet	-8 081,84	-17 632,85
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ(ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>1 484 251,87</b>	<b>820 560,20</b>

### 3.5 Konsernin rahoituslaskelma

Konsernin rahoituslaskelma 31.12.2022	2022	2021
<b>Toiminnan rahavirta</b>	<b>3 810 352,13</b>	<b>2 908 939,76</b>
Vuosikate	3 300 718,68	2 836 867,28
Satunnaiset erät	-5 049,75	0,00
Tilikauden verot	-5 193,29	-1 029,06
Tulorahoituksen korjaukset	519 876,50	73 101,54
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-1 679 689,71</b>	<b>-2 048 984,39</b>
Investointimenot	-1 842 585,61	-2 064 141,57
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 955,70	26 657,70
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	160 940,20	-11 500,52
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>2 130 662,42</b>	<b>859 955,37</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset	<b>-10 586,13</b>	<b>12 911,42</b>
Antolainasaamisten lisäykset	-18 000,00	-31 201,06
Antolainasaamisten vähennykset	7 413,88	44 112,48
Lainakannan muutokset	<b>-1 200 361,72</b>	<b>-450 495,45</b>
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	674 400,00	1 863 563,36
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 009 632,02	-1 858 247,39
Lyhytaikaisten lainojen muutos	134 870,30	-455 811,42
Oman pääoman muutokset	-5 892,33	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	<b>-680 603,00</b>	<b>-101 356,03</b>
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	6 400,61	-3 269,02
Vaihto-omaisuuden muutos	34 064,53	11 029,76
Saamisten muutos	-553 231,03	-270 551,95
Korottomien velkojen muutos	-167 837,10	161 435,18
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-1 897 443,18</b>	<b>-538 940,06</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>233 219,25</b>	<b>321 015,31</b>
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	11 015 374,13	10 782 154,89
Rahavarat 01.01.	10 782 154,89	10 461 139,58
	233 219,25	321 015,31

### 3.6 Konsernitase

KONSERNITASE 31.12.2022

VASTAAVAA	2022	2021	VASTATTAVAA	2022	2021
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>31 509 578,07</b>	<b>31 630 113,56</b>	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>28 529 575,32</b>	<b>26 619 138,58</b>
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>84 196,12</b>	<b>67 612,28</b>	Peruspääoma	12 607 306,07	12 607 306,07
Aineettomat oikeudet	64 126,71	59 691,79	Arvonkorotusrahasa	9 359,07	15 238,95
Muut pitkävaikutteiset menot	6 813,45	7 240,38	Muut omat rahastot	296 960,39	296 960,39
Ennakkomaksut	13 255,96	680,10	Edell. tilikausien yli/alijäämä	14 131 697,92	12 879 072,98
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>30 765 395,42</b>	<b>31 008 561,90</b>	Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 484 251,87	820 560,20
Maa- ja vesialueet	6 255 456,86	6 346 943,84	<b>VÄHEMMISTÖSUUS</b>	<b>201 853,53</b>	<b>199 941,44</b>
Rakennukset	19 448 944,90	18 105 791,61	<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>772 632,21</b>	<b>259 515,28</b>
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 418 259,73	3 766 307,03	Muut pakolliset varaukset	772 632,21	259 515,28
Koneet ja kalusto	880 422,88	519 447,21	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>179 399,37</b>	<b>159 190,02</b>
Muut aineelliset hyödykkeet	329 111,17	345 021,35	Valtion toimeksiannot	87 868,15	61 553,72
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	433 199,88	1 925 050,86	Lahjoitusrahastojen pääomat	62 791,02	63 741,02
<b>Sijoitukset</b>	<b>659 986,53</b>	<b>553 939,38</b>	Muut toimeksiant. pääomat	28 740,20	33 895,27
Osakkeet ja osuudet	410 343,61	314 882,58	<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>15 943 922,10</b>	<b>17 423 567,13</b>
Muut lainasaamiset	241 573,12	230 987,00	<b>Pitkäaikainen</b>	<b>9 432 847,54</b>	<b>10 357 293,29</b>
Muut saamiset	8 069,80	8 069,80	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 636 196,17	9 408 966,09
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>48 532,63</b>	<b>34 723,88</b>	Lainat julkisyhteisöiltä	1 893,83	151 893,83
Valtion toimeksiannot	46 043,73	33 819,68	Liittymismaksut ja muut velat	629 385,27	665 917,21
Muut toimeksiantojen varat	2 488,90	904,20	Siirtovelat	164 204,35	128 709,24
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>14 069 271,82</b>	<b>12 996 515,00</b>	Laskennalliset verovelat	1 167,92	1 806,91
<b>Valhto-omaisuus</b>	<b>202 807,63</b>	<b>236 872,15</b>	<b>Lyhytaikainen</b>	<b>6 511 074,56</b>	<b>7 066 273,85</b>
Aineet ja tarvikkeet	188 614,43	223 898,65	Joukkovelkakirjalainat	0,00	0,00
Keskeneräiset tuotteet	13 329,00	12 162,04	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 577 240,60	1 704 612,39
Valmiit tuotteet	864,19	811,46	Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	150 220,00
<b>Saamiset</b>	<b>2 851 090,05</b>	<b>1 977 487,96</b>	Saadut ennakot	31 410,09	29 495,01
Pitkäaikaiset saamiset	101 084,55	181 807,96	Ostovelat	2 233 020,93	1 811 961,17
Myyntisaamiset	101 084,55	181 807,96	Liittymismaksut ja muut velat	591 025,62	712 194,77
Lyhytaikaiset saamiset	2 750 005,50	1 795 680,00	Siirtovelat	2 078 377,33	2 657 790,51
Myyntisaamiset	1 244 827,12	643 362,86	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>45 627 382,51</b>	<b>44 661 352,44</b>
Muut saamiset	341 134,34	618 308,19			
Siirtosaamiset	1 164 044,05	534 008,94			
<b>Rahoitusomaisuusarvopaperit</b>	<b>5 837 786,62</b>	<b>7 325 797,34</b>			
Sijoitukset rahamarkkina-instrumentteihin	321 656,93	1 753 055,35			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	882,00	1 582,00			
Muut arvopaperit	5 515 247,69	5 571 159,99			
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>5 177 587,52</b>	<b>3 456 357,55</b>			
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>45 627 382,51</b>	<b>44 661 352,44</b>			



## 4. Viemärlaitoksen tilinpäätös

### 4.1 Viemärlaitoksen tuloslaskelma

#### Taseyksikön tilinpäätöslaskelmat

#### PADASJOKI VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

#### TULOSLASKELMA

	31.12.2022	31.12.2021
<b>Liikevaihto</b>	<b>333 598,38</b>	<b>316 711,70</b>
Liiketoiminnan muut tuotot	3 753,00	0,00
Materiaalit ja palvelut	-167 403,26	-214 154,94
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-68 330,93	-58 708,56
Palvelujen ostot	-88 608,19	-146 895,07
Muut toimintakulut	-10 464,14	-8 551,31
Henkilöstökulut	-71 161,74	-72 222,31
Palkat ja palkkiot	-58 455,81	-60 534,29
Henkilösivukulut	-12 705,93	-11 688,02
Eläkekulut	-9 769,95	-9 413,79
Muut henkilösivukulut	-2 935,98	-2 274,23
Poistot ja arvonalentumiset	-108 287,00	-138 153,06
Suunnitelman mukaiset poistot	-108 287,00	-138 153,06
<b>Liikeylijäämä</b>	<b>-9 500,62</b>	<b>-107 818,61</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut:</b>	<b>-2 615,35</b>	<b>-3 839,78</b>
Muut rahoitustuotot	380,20	193,54
Muille maksetut korkokulut	-2 800,73	-3 990,67
Muut rahoituskulut/tuotot	-194,82	-42,65
<b>Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaiseriä</b>	<b>-12 115,97</b>	<b>-111 658,39</b>
<b>Ylijäämä(alijäämä)ennen varauksia</b>	<b>-12 115,97</b>	<b>-111 658,39</b>
Poistoeron lisäys tai vähennys	71,64	37 394,66
<b>Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>-12 044,33</b>	<b>-74 263,73</b>
<b>TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-1,9 %	-15,9 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-2,4 %	-16,5 %
Voitto, %	-3,6 %	-35,3 %

## 4.2 Viemärlaitoksen rahoituslaskelma

### PADASJOKI VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

<b>RAHOITUSLASKELMA</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Liikelylijäämä	-9 500,62	-107 818,61
Poistot ja arvonalennukset	108 287,00	138 153,06
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 615,35	-3 839,78
	<b>96 171,03</b>	<b>26 494,67</b>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-76 182,00	-125 279,56
	<b>-76 182,00</b>	<b>-125 279,56</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>19 989,03</b>	<b>-98 784,89</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	-134 458,69	-122 488,69
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos muilta	1 136,34	-10 923,28
Korottomien velkojen muutos muilta	31 046,56	-3 557,03
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-102 275,79</b>	<b>-136 969,00</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-82 286,76</b>	<b>-235 753,89</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		
Rahavarat 31.12.	-491 312,29	-409 025,53
Rahavarat 1.1.	-409 025,53	-173 271,64
Rahavarojen muutos	<b>-82 286,76</b>	<b>-235 753,89</b>
	0,00	0,00
<b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>		
Investointien tulo-rahoitus, %	126,2	21,1
Laskennallinen lainanhoitokate	2,0	0,5
Lainanhoitokate	35,3	7,6
Kassan riittävyys, pv	-565	-359
Quick ratio	-5,5	-7,1
Current ratio	-5,5	-7,1

#### 4.3 Viemärlaitoksen tase

PADASJOKI

VIEMÄRILAITOS TASEYKSIKKÖ

TASE

	31.12.2022	31.12.2021
<b>Vastaavaa</b>		
<b>Pysyvät vastaavat</b>		
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	3 695,45	7 389,80
Aineettomat oikeudet	3 695,45	7 389,80
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	1 039 573,64	1 045 488,80
Maa- ja vesialueet	15 934,71	15 934,71
Rakennukset	164 381,54	145 249,60
Kiinteät rakenteet ja laitteet	858 520,23	883 075,89
Koneet ja kalusto	737,16	1 228,60
<b>Pysyvät vastaavat yhteensä</b>	<b>1 043 269,09</b>	<b>1 052 878,60</b>
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>		
Saamiset	125 694,58	126 830,92
Lyhytaikaiset saamiset	125 694,58	126 830,92
Myyntisaamiset	125 694,58	143 820,01
Muut saamiset	0,00	-16 989,09
Rahat ja pankkisaamiset	-491 312,29	-409 025,53
<b>Vaihtuvat vastaavat yhteensä</b>	<b>-365 617,71</b>	<b>-282 194,61</b>
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>677 651,38</b>	<b>770 683,99</b>
<b>Vastattavaa</b>		
<b>Oma pääoma</b>		
Peruspääoma	1 875 313,87	1 875 313,87
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-1 792 621,20	-1 790 369,42
Tilikauden yli-/alijäämä	-12 044,33	-74 263,73
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>70 648,34</b>	<b>10 680,72</b>
<b>Poistoero ja vap. ehd. varaukset</b>		
Poistoero	644,76	50 232,86
<b>Vieras pääoma</b>		
Pitkäaikainen	539 445,11	670 108,80
Lainat kunnalta	364 886,21	499 344,90
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	174 558,90	170 763,90
Lyhytaikainen	66 913,17	39 661,61
Saadut ennakot	443,05	0,00
Ostovelat	34 076,14	23 289,89
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	15 176,40	0,00
Siirtovelat	17 217,58	16 371,72
<b>Vieras pääomayhteensä</b>	<b>606 358,28</b>	<b>709 770,41</b>
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>677 651,38</b>	<b>770 683,99</b>
<b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>		
Omavaraisuusaste, %	10,5	7,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	179,6	224,1
Kertynyt alijäämä, 1000 eur	-1 805	-1 865
Lainakanta 31.12., 1000 eur	365	499

## 5. Kaukolämmön tilinpäätös

### 5.1 Kaukolämmön tuloslaskelma

#### Taseyksikön tilinpäätöslaskelmat

PADASJOKI

KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

#### TULOSLASKELMA

	31.12.2022	31.12.2021
<b>Liikevaihto</b>	<b>768 564,32</b>	<b>821 719,47</b>
Materiaalit ja palvelut	-728 689,37	-702 941,74
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-715 602,78	-683 061,24
Palvelujen ostot	-13 086,59	-19 880,50
Poistot ja arvonalentumiset	-42 785,07	-50 335,35
Suunnitelman mukaiset poistot	-42 785,07	-50 335,35
<b>Liikelylijäämä</b>	<b>-2 910,12</b>	<b>68 442,38</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut:</b>	<b>-731,98</b>	<b>-1 064,68</b>
Muut rahoitustuotot	24,18	15,47
Muille maksetut korkokulut	-758,09	-1 080,18
Muut rahoituskulut/tuotot	1,93	0,03
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b>	<b>-3 642,10</b>	<b>67 377,70</b>
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</b>	<b>-3 642,10</b>	<b>67 377,70</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-3 642,10</b>	<b>67 377,70</b>
<b>TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-1,4 %	32,6 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-1,8 %	32,1 %
Voitto, %	-0,5 %	8,2 %

## 5.2 Kaukolämmön rahoituslaskelma

### PADASJOKI KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ

<b>RAHOITUSLASKELMA</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Liikeliiketoiminta	-2 910,12	68 442,38
Poistot ja arvonalennukset	42 785,07	50 335,35
Rahoitustuotot ja -kulut	-731,98	-1 064,68
	<b>39 142,97</b>	<b>117 713,05</b>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-22 977,29	0,00
	<b>-22 977,29</b>	<b>0,00</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>16 165,68</b>	<b>117 713,05</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	-36 394,83	-33 154,83
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos muilta	118 155,82	-56 397,39
Korottomien velkojen muutos muilta	-6 521,07	42 535,73
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>75 239,92</b>	<b>-47 016,49</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>91 405,60</b>	<b>70 696,56</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		
Rahavarat 31.12.	520 992,77	429 587,17
Rahavarat 1.1.	429 587,17	358 890,61
Rahavarojen muutos	<b>91 405,60</b>	<b>70 696,56</b>
	0,00	0,00
<b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>		
Investointien tulorahoitus, %	170,4	0,0
Laskennallinen lainanhoitokate	3,0	6,6
Lainanhoitokate	52,6	110,0
Kassan riittävyys, pv	253	223
Quick ratio	5,2	4,9
Current ratio	5,2	4,9

### 5.3 Kaukolämmön tase

#### PADASJOKI KAUKOLÄMPÖ TASEYKSIKKÖ TASE

	31.12.2022	31.12.2021
<b>Vastaavaa</b>		
<b>Pysyvät vastaavat</b>		
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	265 427,47	285 235,25
Kiinteät rakenteet ja laitteet	265 427,47	285 235,25
<b>Pysyvät vastaavat yhteensä</b>	265 427,47	285 235,25
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>		
Saamiset	29 747,14	147 902,96
Pitkäaikaiset saamiset	8 832,19	8 832,19
Saamiset kunnalta	8 832,19	8 832,19
Lyhytaikaiset saamiset	20 914,95	139 070,77
Myyntisaamiset	8 818,73	126 626,69
Muut saamiset	12 096,22	12 444,08
Rahat ja pankkisaamiset	520 992,77	429 587,17
<b>Vaihtuvat vastaavat yhteensä</b>	550 739,91	577 490,13
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>816 167,38</b>	<b>862 725,38</b>
<b>Vastattavaa</b>		
<b>Oma pääoma</b>		
Peruspääoma	50 000,00	50 000,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	42 129,59	-25 248,11
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 642,10	67 377,70
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	88 487,49	92 129,59
<b>Vieras pääoma</b>		
Pitkäaikainen	622 720,63	655 179,46
Lainat kunnalta, osuus pa vieraasta pääomasta	98 766,29	135 161,12
Korottomat velat kunnalta	207 257,59	192 757,99
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	316 696,75	327 260,35
Lyhytaikainen	104 959,26	115 416,33
Ostovelat	104 959,26	115 416,33
<b>Vieras pääomayhteensä</b>	727 679,89	770 595,79
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>816 167,38</b>	<b>862 725,38</b>
<b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>		
Omavaraisuusaste, %	10,8	10,7
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	94,7	93,8
Kertynyt alijäämä, 1000 eur	38	42
Lainakanta 31.12., 1000 eur	99	135

## 6. Laajakaistan tilinpäätös

### 6.1 Laajakaistan tuloslaskelma

#### Taseyksikön tilinpäätöslaskelmat

#### PADASJOKI LAAJAKAISTA

#### TULOSLASKELMA

	31.12.2022	31.12.2021
<b>Liikevaihto</b>	<b>33 177,12</b>	<b>27 114,21</b>
Materiaalit ja palvelut	-11 174,29	-6 442,87
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0,00	765,71
Palvelujen ostot	-11 174,29	-7 208,58
Henkilöstökulut	-5 586,69	-5 166,17
Palkat ja palkkiot	-4 596,86	-4 259,49
Henkilösivukulut	-989,83	-906,68
Eläkekulut	-801,22	-745,21
Muut henkilösivukulut	-188,61	-161,47
Poistot ja arvonalentumiset	-165 637,14	-144 803,37
Suunnitelman mukaiset poistot	-165 637,14	-144 803,37
Liiketoiminnan muut kulut	0,07	0,00
<b>Liikelylijäämä</b>	<b>-149 220,93</b>	<b>-129 298,20</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut:</b>	<b>-1 927,80</b>	<b>-2 619,53</b>
Muut rahoitustuotot	0,02	5,12
Muille maksetut korkokulut	-1 881,19	-2 680,45
Muut rahoituskulut/tuotot	-46,63	55,80
<b>Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaiseriä</b>	<b>-151 148,73</b>	<b>-131 917,73</b>
<b>Ylijäämä(alijäämä)ennen varauksia</b>	<b>-151 148,73</b>	<b>-131 917,73</b>
Poistoeron lisäys tai vähennys	93 341,38	-138 529,41
<b>Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>-57 807,35</b>	<b>-270 447,14</b>
<b>TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-17,0 %	-11,7 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-17,2 %	-11,9 %
Voitto, %	-455,6 %	-486,5 %

## 6.2 Laajakaistan rahoituslaskelma

### PADASJOKI LAAJAKAISTA

<b>RAHOITUSLASKELMA</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Liikelylijäämä	-149 220,93	-129 298,20
Poistot ja arvonalennukset	165 637,14	144 803,37
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 927,80	-2 619,53
	<b>14 488,41</b>	<b>12 885,64</b>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-58 273,99	-283 695,92
	<b>-58 273,99</b>	<b>-283 695,92</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-43 785,58</b>	<b>-270 810,28</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	-90 313,11	-82 273,11
	<b>-90 313,11</b>	<b>-82 273,11</b>
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos muilta	8 677,86	-9 714,00
Korottomien velkojen muutos muilta	-82 387,90	81 890,04
	<b>-73 710,04</b>	<b>72 176,04</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-164 023,15</b>	<b>-10 097,07</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-207 808,73</b>	<b>-280 907,35</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		
Rahavarat 31.12.	-625 133,64	-417 324,91
Rahavarat 1.1.	-417 324,91	-136 417,56
Rahavarojen muutos	<b>-207 808,73</b>	<b>-280 907,35</b>
	0,00	0,00
<b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>		
Investointien tulorahoitus, %	24,9	4,5
Laskennallinen lainanhoitokate	0,5	0,3
Lainanhoitokate	8,7	5,8
Kassan riittävyys, pv	-2967	-511
Quick ratio	-15788,9	-4,8
Current ratio	-15788,9	-4,8



## 6.3 Laajakaistan tase

### PADASJOKI LAAJAKAISTA TASE

	31.12.2022	31.12.2021
<b>Vastaavaa</b>		
<b>Pysyvät vastaavat</b>		
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	996 889,99	1 104 253,14
Kiinteät rakenteet ja laitteet	996 889,99	1 104 253,14
<b>Pysyvät vastaavat yhteensä</b>	996 889,99	1 104 253,14
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>		
Saamiset	387 017,60	395 695,46
Pitkäaikaiset saamiset	376 071,60	376 071,60
Saamiset kunnalta	376 071,60	376 071,60
Lyhytaikaiset saamiset	10 946,00	19 623,86
Myyntisaamiset	10 485,80	1 860,00
Muut saamiset	460,20	17 763,86
Rahat ja pankkisaamiset	-625 133,64	-417 324,91
<b>Vaihtuvat vastaavat yhteensä</b>	-238 116,04	-21 629,45
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>758 773,95</b>	<b>1 082 623,69</b>
<b>Vastattavaa</b>		
<b>Oma pääoma</b>		
Peruspääoma	50 000,00	50 000,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-440 106,71	-169 659,57
Tilikauden yli-/alijäämä	-57 807,35	-270 447,14
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	-447 914,06	-390 106,71
<b>Poistoero ja vap. eht. varaukset</b>		
Poistoero	961 562,54	1 054 903,92
<b>Vieras pääoma</b>		
Pitkäaikainen	245 086,57	335 399,68
Lainat kunnalta	245 086,57	335 399,68
Lyhytaikainen	38,90	82 426,80
Ostovelat	-987,61	81 412,75
Siirtovelat	1 026,51	1 014,05
<b>Vieras pääomayhteensä</b>	245 125,47	417 826,48
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>758 773,95</b>	<b>1 082 623,69</b>
<b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>		
Omavaraisuusaste, %	67,7	61,4
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	738,8	1541,0
Kertynyt alijäämä, 1000 eur	-498	-440
Lainakanta 31.12., 1000 eur	245	335

## 7. Liitetiedot ja luettelot

### 7.1 Kunnan liitetiedot

#### Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

#### Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -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 hankintamenoon 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 hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon 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.

#### Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

#### Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset, jos ne eivät ole merkitykseltään vähäisiä

Edellisten vuosien yli-/alijäämätilille on tehty seuraavat korjaukset:

- rahastosijoitusten myymisestä saatuja tuottoja: 1 10 807,23 euroa (tilikausi 2020)
- jo kokonaan poistetun purkamatta jäänyt poistoero: 49 516,46 euroa
- PH Hykyn ensihoidon oikaisu: 320 371,06 euroa (tilikaudet 2017 ja 2019)

## Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

### Toimintatuotot toimialueittain

(ulkoiset erät)	2022	2021
Kunnanhallitus	104 972	66 351
Perusturva	94 977	81 667
Sivistyslautakunta	424 331	278 099
Tekninen lautakunta	2 579 940	2 519 706
Rakennus- ja ympäristölautakunta	74 158	117 233
<b>Kunnan toimintatuotot yhteensä</b>	<b>3 278 378</b>	<b>3 063 056</b>

### Verotulojen erittely

	2022	2021
Kunnan tulovero	8 386 260	8 245 659
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 549 296	1 484 005
Kiinteistövero	1 745 041	1 849 013
<b>Verotulot yhteensä</b>	<b>11 680 597</b>	<b>11 578 677</b>

### Valtionosuuksien erittely

	2022	2021
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	7 266 623	6 637 924
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	2 043 454	2 222 844
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-273 557	-293 783
Verotulomenetysten kompensaaati	2 087 119	1 863 297
<b>Valtionosuudet yhteensä</b>	<b>11 123 639</b>	<b>10 430 282</b>

### Palvelujen ostojen erittely

	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	13 802 487	13 657 321
Muiden palvelujen ostot	2 161 181	2 225 203
<b>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</b>	<b>15 963 668</b>	<b>15 882 525</b>

## Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

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

### Aineettomat hyödykkeet

#### **Aineettomat hyödykkeet**

Aineettomat oikeudet tasapoisto 5 vuotta

#### **Muut pitkävaikutteiset menot**

Perustamis- ja järjestelymenot tasapoisto 3 vuotta

Tutkimus- ja kehittämismenot tasapoisto 3 vuotta

Konserniliikearvo tasapoisto 5 vuotta

Liikearvo tasapoisto 5 vuotta

Tietokoneohjelmistot tasapoisto 3 vuotta

Muut tasapoisto 3 vuotta

### Aineelliset hyödykkeet

#### **Maa- ja vesialueet**

Maa- ja vesialueet ei poistoa

Kiinteistöjen liittymismaksut ei poistoa

#### **Rakennukset ja rakennelmat**

Hallinto- ja laitosrakennukset tasapoisto 30 vuotta

Tehdas- ja tuotantorakennukset tasapoisto 20 vuotta

Talousrakennukset tasapoisto 15 vuotta

Vapaa-ajan rakennukset tasapoisto 20 vuotta

Asuinrakennukset tasapoisto 30 vuotta

#### **Kiinteät rakenteet ja laitteet**

Kadut, tiet, torit ja puistot menojäännöspoisto 20 %

Sillat, laiturit, uimalat menojäännöspoisto 25 %

Muut maa- ja vesirakenteet menojäännöspoisto 20 %

Vedenjakeluverkko menojäännöspoisto 10 %

Viemäriverkko menojäännöspoisto 10 %

Kaukolämpöverkko menojäännöspoisto 15 %

Sähköjohdot, muuntoas. ja ulkovalaistus menojäännöspoisto 20 %

Muut putki ja kaapeliverkot menojäännöspoisto 15 %

Sähkö-, vesi- yms. Laitosten koneet ja laitteet menojäännöspoisto 25 %

Liikenteen ohjauslaitteet menojäännöspoisto 25 %

Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet menojäännöspoisto 25 %

#### **Koneet ja kalusto**

Muut kuljetusvälineet tasapoisto 5 vuotta

Muut liikkuvat työkoneet tasapoisto 5 vuotta

Muut raskaat koneet tasapoisto 10 vuotta

Muut kevyet koneet tasapoisto 5 vuotta

Sairaala-, terveydenhuolto yms. laitteet tasapoisto 5 vuotta

Atk-laitteet tasapoisto 3 vuotta

Muut laitteet ja kalusteet menojäännöspoisto 40 %

Muut aineelliset hyödykkeet menojäännöspoisto 40 %

#### **Luonnonvarat**

käytön mukainen poisto

**Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Muut toimintatuotot		
Maa-alueen myyntivoitot	3 401	0
<b>Myyntivoitot yhteensä</b>	<b>3 401</b>	<b>0</b>
Muut toimintakulut		
Osakkeiden myyntitappiot	2 523	0
<b>Myyntitappiot yhteensä</b>	<b>2 523</b>	<b>0</b>

**Osinkotuottojen ja peruspääomien  
korkotuottojen erittely**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Osinkotuotot muilta yhteisöiltä	12 733	10 852
Muut rahoitustuotot muilta yhteisöiltä	14 938	0
<b>Yhteensä</b>	<b>12 733</b>	<b>10 852</b>

**Erityy poistoeron muutoksista**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	115 859	-78 603
<b>Poistoeron muutokset yhteensä</b>	<b>115 859</b>	<b>-78 603</b>

## Tasetta koskevat liitetiedot

### 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.	14 672	5 959 329	10 186 802	3 759 359	79 905	169 644	20 169 712
Lisäykset tilikauden aikana	0	0	0	0	0	628 523	628 523
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	0	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudenaikana	0	-2 369	0	0	0	0	-2 369
Siirrot erien välillä +/-	0	0	232 323	217 541	65 526	-515 389	0
Tilikaudenpoisto	-10 975	0	-615 694	-566 596	-37 183	0	-1 230 448
Arvonalennukset ja niiden palautukset	0	0	0	0	-2 301	0	-2 301
Poistamaton hankintameno 31.12.	3 698	5 956 960	9 803 431	3 410 304	105 946	282 778	19 563 116
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>	<b>3 698</b>	<b>5 956 960</b>	<b>9 803 431</b>	<b>3 410 304</b>	<b>105 946</b>	<b>282 778</b>	<b>19 563 116</b>

#### Pysyvien vastaavien sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet			Osakkeet ja osuudet yhteensä	Pääomalaina- saamiset	Muut lainasaamiset Laina- saamiset	Pysyvien vastaavien sijoitukset yhteensä
	Tytäryhteisö osakkeet ja osuudet	Kuntayhtymä- osuudet	Muut osak- keet ja osuudet				
Hankintameno 1.1.	868 084	2 068 426	146 044	3 082 553	781 567	5 000	3 869 120
Lisäykset	0	0	0	0	0	23 000	23 000
Vähennykset	0	0	-2 523	-2 523	0	-5 000	-7 523
<b>Hankintameno 31.12.</b>	<b>868 084</b>	<b>2 068 426</b>	<b>143 521</b>	<b>3 080 030</b>	<b>781 567</b>	<b>23 000</b>	<b>3 884 597</b>

Olennaiset 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
<b>Yhteensä</b>	<b>2 068 426</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 068 426</b>	<b>2 031 408</b>	<b>37 018</b>

#### Omistuksia muissa yhteisöissä

	yhtiön virallinen tunniste	Omistus- osuus	Osuus omasta pääomasta	Osuus vieraasta pääomasta	Osuus tilikauden tuloksesta
<b>Tytäryhteisöt</b>					
Padasjoen Kehitys Oy	1765587-1	100 %	292 857	111	-10 935
Padasjoen Asuntotalot	0914041-3	100 %	2 422 610	1 852 640	50
Padasjoen Vesihuolto Oy	0151879-2	56 %	236 119	154 905	13 697
Kiinteistö Oy Padasmaila	1744479-1	100 %	435 227	872 571	-4 177
<b>Kuntayhtymät:</b>					
Päijät-Hämeen hyvinvointiky	0215606-8	2,29 %	1 454 319	5 855 064	-12 874
Päijät-Hämeen Liitto	0215610-5	1,40 %	38 268	60 739	-5 433
Koulutuskeskus Salpaus ky	0993644-6	1,47 %	1 399 500	161 055	43 699
Eteva kuntayhtymä	0203300-9	0,22 %	35 298	104 775	-2 225

#### Saamisten erittely

	2022 Lyhytaikaiset	2021 Lyhytaikaiset
<b>Saamiset tytäryhteisöiltä</b>		
Myyntisaamiset	13 324	70 347
Siirtosaamiset	0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>13 324</b>	<b>70 347</b>
<b>Saamiset kuntayhtymiltä</b>		
Myyntisaamiset	1 645	729
Siirtosaamiset	420 089	158 411
<b>Yhteensä</b>	<b>421 734</b>	<b>159 140</b>
<b>Saamiset yhteensä</b>	<b>435 058</b>	<b>229 487</b>

#### Siirtosaamisiin sisältyvät

olennaiset erät	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
PH Hyky ensihoito edellisten vuosien korjaukset	420 089	158 411
Muut tulojäämät	13 193	39 455
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b>	<b>433 282</b>	<b>197 866</b>

## Tasetta koskevat liitetiedot

### Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

#### Oman pääoman erittely

	2022	2021
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.	6 322 696	5 172 230
Korjaus edellisten vuosien yli/alijäämään	480 695	158 411
Edellisten tilikausien alijäämä 31.12.	6 803 391	5 330 641
Tilikauden yli/alijäämä	1 637 734	992 054
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>21 302 724</b>	<b>19 184 295</b>

#### Erittely poistoerosta

	2022	2021
Investointivarausten liittyvä poistoero	1 491 840	1 657 215
<b>Poistoero yhteensä</b>	<b>1 491 840</b>	<b>1 657 215</b>

#### Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät 5 vuoden ja pitemmän ajan kuluttua

	2022	2021
Lainat kotimaisilta rahoituslaitoksilta	907 500	1 486 000
<b>Yhteensä</b>	<b>907 500</b>	<b>1 486 000</b>

#### Vieras pääoma (konserniyhtiöille)

	2022	2022	2021	2021
	pitkäaikainen	lyhytaikainen	pitkäaikainen	lyhytaikainen
<b>Velat tytäryhteisöille</b>				
Ostovelat	0	57 152	0	72 770
Muut velat	126 249	0	60 294	0
<b>Yhteensä</b>	<b>126 249</b>	<b>57 152</b>	<b>60 294</b>	<b>72 770</b>
<b>Velat kuntayhtymille</b>				
Ostovelat	0	26 042	0	1 847
Siirtovelat	168 053	0	131 726	366 442
<b>Yhteensä</b>	<b>168 053</b>	<b>26 042</b>	<b>131 726</b>	<b>368 289</b>
<b>Vieras pääoma yhteensä (konserniyhtiöille)</b>	<b>294 302</b>	<b>83 194</b>	<b>192 020</b>	<b>441 059</b>

**Muiden velkojen erittely**

	2022	2021
<b>Muut velat</b>		
Perusvuokraiset venepaikat, pitkäaikaiset	7 148	7 148
Liittymismaksut, pitkäaikaiset	491 256	483 525
Muut velat, lyhytaikaiset	123 525	104 252
<b>Muut velat yhteensä</b>	<b>621 929</b>	<b>594 925</b>

**Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät**

	2022	2021
<b>Pitkäaikaiset muut siirtovelat</b>		
Päijät-Hämeen sosiaali- ja terveydenhuollon ky		
Potilasvahinkovakuutusvastuu	168 053	131 726
<b>Potilasvahinkovakuutusvastuu 31.12.</b>	<b>168 053</b>	<b>131 726</b>

**Lyhytaikaiset siirtovelat****Menojäämät**

Korkojaksotukset	17 308	24 680
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus	537 411	617 149
Valtionosuusennakot	26 587	46 791
Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymä	0	366 442
Muut siirtovelat	58 069	93 909
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</b>	<b>639 375</b>	<b>1 148 970</b>
<b>Siirtovelat yhteensä</b>	<b>807 428</b>	<b>1 280 696</b>



## Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

### Vuokravastuut

	2022	2021
<b>Leasingvastuut</b>		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	59 672	74 087
Myöhemmin maksettavat	78 265	96 345
<b>Yhteensä</b>	<b>137 937</b>	<b>170 432</b>

### Takaukset samaan konserniin kuuluvan yhteisön puolesta

	2022	2021
Alkuperäinen pääoma	3 867 731	3 867 731
Jäljellä oleva pääoma	1 519 258	1 599 000

### Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2022	2021
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	21 296 149	20 227 898
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	12 315	13 250

### 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§.

### Palkkaharmonisaatio/ Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymä

"Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymä (PHHYKY) on tilinpäätöksessään tehnyt 20 milj. euron pakollisen varauksen liittyen mahdolliseen takautuvaan palkkaharmonisaatoratkaisuun. Lain sosiaali- ja terveydenhuolto ja pelastustoimea koskevan uudistuksen toimeenpanosta ja sitä koskevan lainsäädännön voimaannpanosta mukaan PHHYKY:n henkilöstö on siirretty liikkeenluovutuksella hyvinvointialueelle. Työsopimuslain ja lain kunnan ja hyvinvointialueen viranhaltijasta mukaan luovuttaja on luovutuksensaajalle vastuussa ennen luovutusta erääntyneestä työntekijän saatavasta, jollei muuta ole sovittu. Muuta ei ole sovittu kuntayhtymän ja kunnan välillä. Palkkasaatavaa ei ole erääntynyt ennen 1.1.2023. Henkilöstöä edustava keskusjärjestö käy neuvotteluja mahdollisesta ratkaisusta työnantajaa edustavan järjestön kanssa. Mahdollisen ratkaisuesityksen hyväksymisestä päättää hyvinvointialue 1.1.2023 tapahtuneen liikkeenluovutuksen jälkeen. Kunnan tulkinnan mukaan palkkasaatava tulee erääntymään vasta päätöksen ja maksusuunnitelman jälkeen. Näin ollen kunnan tulkinnan mukaan PHHYKY tai sen omistajakunnat eivät ole vastuussa takautuvasta palkkaharmonisaatiosta edellä mainitun lainsäädännön perusteella eikä kunta näin ollen sisällytä varausta tilinpäätöslaskelmiin. PHHYKY:n ja sen toimintaa liikkeenluovutuksen jälkeen jatkaneen Päijät-Hämeen hyvinvointialueen ilmoittama kunnan laskennallinen osuus tästä voisi olla n. 380 000 euroa mikäli 20 miljoonan euron varaus jaettaisiin tilinpäätöksen 2022 palvelukäytön suhteessa pois lukien ympäristöterveydenhuolto. Varaus voitaisiin kunnalta laskuttaa vasta, kun todellinen kustannusvaikutus ja kuntien mahdollinen velvoite jälkikäteiseen kustannusten maksamiseen liikkeenluovutuksen jälkeen, ratkeaa varmuudella, nyt sitä ei ole tiedossa.

## Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

### Henkilöstön lukumäärä 31.12.

(sisältää kaikki 31.12. palkansaajat)	2022	2021
Kunnanhallitus	10	8
Perusturva	6	6
Rakennus- ja ympäristölautakunta	1	1
Sivistystoimi	73	75
Tekninen toimi	23	20
<b>Yhteensä</b>	<b>111</b>	<b>110</b>

### Henkilöstökulut

	2022	2021
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	5 378 175	5 110 111
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin		0
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>5 378 175</b>	<b>5 110 111</b>

### Luottamushenkilön palkkioista perityt

luottamushenkilömaksut	2022	2021
Kokoomus	2 642	2 913
Keskusta	1 122	1 245
Padasjoen kirkonk.työväenyhd./SDP	1 092	856
Padasjoen Vihreät ry	225	1 649
Padasjoen Perussuomalaiset	963	517
<b>Luottamushenkilömaksut yhteensä</b>	<b>6 044</b>	<b>7 180</b>

### Tilintarkastajan palkkiot

	2022	2021
<b>BDO Auditor Oy</b>		
Tilintarkastuspalkkiot	5 844	10 720
Muut työt, lausunnot ja selvitykset	0	12 000
Tarkastuslautakunnan sihteeripalvelut	4 972	3 911
<b>Palkkiot yhteensä</b>	<b>10 816</b>	<b>26 630</b>

### Intressitahotapahtumat

Konserniyhteisöissä on tehty kuntalain mukaisia johtajasopimuksia.

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

## 7.2 Konsernin liitetiedot

### Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

##### Konsernirakenne

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kunnalla on määräysvalta. Vuoden 2022 lopussa kuntakonserniin kuului 4 tytäryhteisöä sekä 4 kuntayhtymää/kuntayhtymäkonsernia, joissa kunta on jäsenenä. Kuntayhtymäkonsernien kautta kuntakonserniin on yhdistelty 4 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.

## Konsernituloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Toimintatuotot toimialueittain (ulkoiset erät)	konserni	
	2022	2021
Keskushallinto ja tarkastustoimi	231 810,92	71 821,80
Perusturva	20 648 977,93	19 284 529,93
Opetus- ja kulttuuritoimi sekä kuntayhtymät	508 114,31	314 446,42
Ympäristö- ja tekniset palvelut sekä tytäryhteisöt	3 899 255,53	3 333 027,13
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>24 780 044,38</b>	<b>23 003 825,28</b>

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot	konserni	
	2022	2021
Muut toimintatuotot		
Maa-alueiden myyntivoitot	3 400,83	1 350,29
Rakennusten myyntivoitot	1 422,83	0,00
Muut myyntivoitot	7 088,44	0,00
<b>Myyntivoitot yhteensä</b>	<b>11 912,10</b>	<b>1 350,29</b>
Muut toimintakulut		
Osakkeiden alaskirjaus	2 522,52	0
<b>Myyntitappiot yhteensä</b>	<b>2 522,52</b>	<b>0,00</b>

## Konernitasetta koskevat liitetiedot

Arvonkorotus	konserni	
	2022	2021
Maa-alueet		
Arvo 1.1.	2 462,04	2 781,51
Ky % osuuden muutos	0,00	0,00
Arvonkorotusten purku	0,00	-319,47
Arvo 31.12.	<b>2 462,04</b>	<b>2 462,04</b>
Rakennukset		
Arvo 1.1.	12 495,06	21 311,21
Ky % osuuden muutos	0,00	0,00
Arvonkorotusten purku	-5 879,89	-8 816,15
Arvo 31.12.	<b>6 615,17</b>	<b>12 495,06</b>
Osakkeet ja osuudet		
Arvo 1.1.	281,85	281,85
Ky % osuuden muutos	0,00	0,00
Arvonkorotusten purku	0,00	0,00
Arvo 31.12.	<b>281,85</b>	<b>281,85</b>
<b>Arvonkorotukset yhteensä</b>	<b>9 359,06</b>	<b>15 238,95</b>

Maa- ja vesialueet erittely	konserni	
	2022	2021
Maa- ja vesialueet		
Kiinteistöjen liittymismaksut	38 986,07	128 056,46
Muut maa- ja vesialueet	6 216 470,79	6 218 887,38
<b>Maa- ja vesialueet yhteensä</b>	<b>6 255 456,86</b>	<b>6 346 943,84</b>

Omistuksia muissa yhteisöissä	yhtiön virallinen tunniste	Omistus-osuus	Osuus omasta pääomasta	Osuus vieraasta pääomasta	Osuus tilikauden tuloksesta
<b>Tytäryhteisöt</b>					
Padasjoen Kehitys Oy	1765587-1	100 %	292 857	111	-10 935
Padasjoen Asuntotalot	0914041-3	100 %	2 422 610	1 852 640	50
Padasjoen Vesihuolto Oy	0151879-2	56 %	236 119	154 905	10 789
Kiinteistö Oy Padasmaila	1744479-1	100 %	435 227	872 571	-4 177
<b>Kuntayhtymät:</b>					
Päijät-Hämeen hyvinvointiky	0215606-8	2,29 %	1 454 319	5 855 064	-11 654
Päijät-Hämeen Liitto	0215610-5	1,40 %	38 268	60 739	-5 443
Koulutuskeskus Salpaus ky	0993644-6	1,47 %	1 398 153	161 055	42 160
Eteva kuntayhtymä	0203300-9	0,22 %	35 298	104 775	-2 411

Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät	konserni	
	2022	2021
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</b>		
<b>Menoennakot</b>	33 171,42	33 020,51
<b>Tulojäämät</b>		
Siirtyvät korot		0,00
Muut tulojäämät	1 130 872,63	500 988,43
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b>	<b>1 164 044,05</b>	<b>534 008,94</b>

## Konsernitaseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely	konserni	
	2022	2021
Peruspääoma 31.12.	12 607 306,07	12 607 306,07
Arvonkorotusrahastot 1.1.	15 238,95	24 374,56
Muutos	-5 879,88	-9 135,61
Arvonkorotusrahastot 31.12.	<b>9 359,07</b>	<b>15 238,95</b>
Muut omat rahastot yhteensä 1.1.	296 960,39	297 351,99
Muutos	0,00	-391,60
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	<b>296 960,39</b>	<b>296 960,39</b>
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	13 699 633,17	12 720 661,98
Edellisten tilikausien oikaisut/muutokset	432 064,75	158 411,00
Tilikauden yli/alijäämä	1 484 251,87	820 560,20
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>28 529 575,32</b>	<b>26 619 138,58</b>

Pakolliset varaukset	konserni	
	2022	2021
<b>Muut pakolliset varaukset</b>		
Työttömyysvakuutusrahasto omavastuut/KK Salpaus	192,27	192,27
Korkoswapin ei-suojaavan osan varaus/KK Salpaus	0,00	7 074,06
Koulutusvelvoitteet/KK Salpaus	0,00	59,96
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu/ PH Hyky	291 711,42	229 460,47
Palkkaharmonisaatio/ PH Hyky	458 000,00	0,00
Pakollinen kuluvaraus/Pelastuslaitos (PH Liiton ky)	22 728,51	22 728,51
<b>Muut pakolliset varaukset yhteensä</b>	<b>772 632,20</b>	<b>259 515,27</b>

Muiden velkojen erittely	konserni	
	2022	2021
Muut velat	7 188,65	7 328,61
Liittymismaksut pitkäaikaiset	622 096,62	658 588,60
<b>Muut velat yhteensä</b>	<b>629 285,27</b>	<b>665 917,21</b>

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	konserni	
	2022	2021
<b>Pitkäaikaiset muut siirtovelat</b>		
Potilasvahinkovakuutus	164 204,35	128 709,24
Muut siirtovelat	0,00	0,00
<b>Pitkäaikaiset siirtovelat yhteensä</b>	<b>164 204,35</b>	<b>128 709,24</b>
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat</b>		
Siirtyvät korot	19 568,58	25 707,12
Valtionosuus ja EU-tukihankinnat	0,00	14 686,19
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset	1 673 341,31	1 747 158,80
Siirtyvät korot	0,00	0,00
Muut menoajämät	385 467,44	870 238,40
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</b>	<b>2 078 377,33</b>	<b>2 657 790,51</b>
<b>Siirtovelat yhteensä</b>	<b>2 242 581,68</b>	<b>2 786 499,75</b>

Laskennalliset verovelat	Konserni 2022	Konserni 2021
Pitkäaikainen	1 167,92	1 806,91
<b>Laskennalliset verovelat</b>	<b>1 167,92</b>	<b>1 806,91</b>

### Konsernin vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

#### Konsernin vastuut ja vastuusitoumukset

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	Konserni 2022	Konserni 2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	148 097,49	258 016,75
Lainat julkisyhteisöiltä, vakuutena kiinteistökiinnityksiä	10 046,81	11 231,98
Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä yhteensä	<b>158 144,29</b>	<b>269 248,73</b>
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	3 132 960,51	3 608 651,14
<b>Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä</b>	<b>3 132 960,51</b>	<b>3 608 651,14</b>

Vuokravastuut	konserni	
	2022	2021
<b>Vuokravastuut</b>		
Toimitilojen vuokravastuut	7 811 807,67	7 013 277,23
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	464 008,33	443 481,57
Maa-alueiden vuokravastuut	224,88	223,95
Muut vuokravastuut	24,28	6,56
<b>Vuokravastuut yhteensä</b>	<b>8 276 065,16</b>	<b>7 456 989,30</b>

Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus, vuokravastuut	konserni	
	2022	2021
Toimitilojen vuokravastuut	1 059 326,93	878 964,56
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	76 134,18	97 116,50
Maa-alueiden vuokravastuut	224,88	223,95
Muut vuokravastuut	24,28	6,56
<b>Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus, vuokravastuut yhteensä</b>	<b>1 135 710,27</b>	<b>976 311,56</b>

Takaukset muiden puolesta	konserni	
	2022	2021
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	6 468,00	6 468,00
Jäljellä oleva pääoma	3 907,75	4 177,25

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	konserni	
	2022	2021
<b>Sopimusvastuut</b>		
Muut vastuut	8 349 151,77	8 290 669,56
Koronvaihtosopimukset	4 705 386,00	2 890 200,58
Johdannaissopimukset käypä arvo	1 255,57	-15 825,64
Arvonlisäveron palautusvastuu	138 333,26	150 630,69
Valtionosuus- ja ARA-avustusten palautusvastuu	61 955,38	61 955,38
<b>Sopimusvastuut yhteensä</b>	<b>13 256 081,98</b>	<b>11 377 630,57</b>

**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%.

**Päijät-Hämeen Hyvinvointikuntayhtymä, koronvaihtosopimusten yhteismäärä****4 587 786,00**

Koronvaihtosopimuksia on tehty korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksia on kaksi

**1. Osuuspankki****40 991,00**

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

**6. Osuuspankki****1 832 000,00**

Koronvaihtosopimus on tehty suojaamaan koko lainasalkkua tulevan rahoitustarpeen korkoriskin suojaamiseksi.

Sopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteäksi 1,555 %:n koroksi

**Intressitahotapahtumat**

Konserniyhteisöissä on tehty kuntalain mukaisia johtajasopimuksia.

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



## 7.3 Viemärlaitoksen liitetiedot

### PADASJOKI

#### 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.

##### Oikaisut, jotka on tehty edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin

Tilikaudella on havaittu aiempi kirjausvirhe käyttöomaisuuteen kirjatussa esineessä. Pumppaamon sumu-poistot ovat päättyneet vuonna 2021, kuitenkin niin, että poistoeroa on jäänyt taseen vastattaviin.

Tämä virheellinen poistoeron saldo on kirjattu vastattavien poisteron ja edellisten tilikausien yli-/alijäämän muutoksena.

### TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT	2022	2021
<b>ulkoiset</b>		
Jätevesimaksut	285 858,11	272 854,10
Perusmaksut, mittarivuokrat	15 550,76	15 557,59
Muut myyntituotot	32 189,51	28 300,01
<b>Yhteensä</b>	<b>333 598,38</b>	<b>316 711,70</b>

#### 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:**

<b>Aineelliset hyödykkeet</b> <b>Rakennukset ja rakennelmat</b>		
Hallinto- ja laitosrakennukset	30 v	Tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 v	Tasapoisto
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>		
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	25 %	Menojäännöspoisto
Vedenjakelu- ja viemäriverkosto	10 %	Menojäännöspoisto
<b>Koneet ja kalusto</b>		
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.	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
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	27 951,70	0,00	48 230,30	22 495,49	0,00	0,00	98 677,49
Tilikauden poisto	-3 694,35	0,00	-8 819,76	-421,82	-86 979,69	-7 879,94	-491,44	0,00	-108 287,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b>	<b>3 695,45</b>	<b>15 934,71</b>	<b>164 381,54</b>	<b>1 687,26</b>	<b>831 047,60</b>	<b>25 785,37</b>	<b>737,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1 043 269,09</b>
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>	<b>3 695,45</b>	<b>15 934,71</b>	<b>164 381,54</b>	<b>1 687,26</b>	<b>831 047,60</b>	<b>25 785,37</b>	<b>737,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1 043 269,09</b>

**TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

<b>Oman pääoman erittely</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Peruspääoma 1.1.	1 875 313,87	1 875 313,87
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
<b>Peruspääoma 31.12.</b>	<b>1 875 313,87</b>	<b>1 875 313,87</b>
Edellisten tilikausien alijäämä 1.1.	-1 790 369,42	-1 676 517,45
Siirto edelliseltä tilikaudelta	-74 263,73	-113 851,97
Edellisten tilikausien oikaisu	72 011,95	0,00
<b>Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.</b>	<b>-1 792 621,20</b>	<b>-1 790 369,42</b>
<b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>	<b>-12 044,33</b>	<b>-74 263,73</b>
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>70 648,34</b>	<b>10 680,72</b>

<b>Poistoero</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Poistoero 1.1.	50 232,86	87 627,52
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	-71,64	-37 394,66
Aiempien tilikausien oikaisu	-49 516,46	0,00
<b>Poistoero 31.12.</b>	<b>644,76</b>	<b>50 232,86</b>

**Vieras pääoma**

<b>Pitkäaikaiset velat</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua</b>		
Rahoitus- ja vakuutuslaitokset	68 788,50	112 638,80
<b>Pitkäaikaiset velat yhteensä</b>	<b>68 788,50</b>	<b>112 638,80</b>

<b>Muut velat</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Muut velat, pitkäaikaiset</b>		
Liittymismaksut	174 558,90	170 763,90
<b>Muut velat, lyhytaikaiset</b>		
Alv-velka	15 176,40	0,00
<b>Muut velat yhteensä</b>	<b>189 735,30</b>	<b>170 763,90</b>

<b>Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät</b>		
<b>Lyhytaikaiset</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Tuloennakot ja menojäämät</b>		
Lomapalkkajaksotus	17 217,58	16 174,22
Muut siirtovelat	0,00	197,50
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</b>	<b>17 217,58</b>	<b>16 371,72</b>

## HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2022	2021
Yhteensä	2	1

## VESIHUOLTOLAIN EDELLYTTÄMÄT LIITETIEDOT

KIRJANPIDOSSA KÄYTETYT TOSITELAJIT VUONNA 2022	
Id	Nimitys
ALKUSA	Alkusaldot
BUD	Talousarvio
KOMMUI	Käyttöön muistiot
KOMTOS	Käyttöomaisuustositt
MRP12, MRP40, MRP44	Laskut paperiset/verkkolaskut
MUISIS, MUSSRD	Muistio sisäinen Muistiotosite ulkoinen, Raindance
MUISRD	Muistiotosite ulkoinen, paperilla
MUIST1	Ostolaskut, Raindance
OSTORD	Ostoreskontra maksu
OMAKSU	Palkkatositteet, Populus
PALKAT	Pankkien tiliotteet
PANKKI	Laskutukset
YMR12	Vesihuollon laskutus
YMR15	Yleislaskutus
YMR20	MR hyvityslaskun kuittaus
YMRHYV	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

## 7.4 Kaukolämmön liitetiedot

### PADASJOKI

#### Kaukolämpö taseyksikkö

### TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

#### Arvostus- ja jaksotuseriaatteet 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	2022	2021
<b>ulkoiset</b>		
Kaukolämmön myyntituotot	768 564,32	821 719,47
<b>Yhteensä</b>	<b>768 564,32</b>	<b>821 719,47</b>

#### 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		
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>		
Kaukolämpöverkko	15 %	Menojäännöspoisto
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	25 %	Menojäännöspoisto
<b>Koneet ja kalusto</b>		
Muut laitteet ja kalusteet	40 %	Menojäännöspoisto

**TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

**AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET  
PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET**

<b>Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet</b>	<b>Kiinteät rakenteet</b>	<b>Yhteensä</b>
Poistamaton hankintameno 1.1.	285 235,25	285 235,25
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä -/+	22 977,29	22 977,29
Tilikauden poisto	-42 785,07	-42 785,07
Arvonalennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
<b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b>	<b>265 427,47</b>	<b>265 427,47</b>
Arvonkorotukset	0,00	0,00
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>	<b>265 427,47</b>	<b>265 427,47</b>

**TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

<b>Oman pääoman erittely</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Peruspääoma 1.1.	50 000,00	50 000,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
<b>Peruspääoma 31.12.</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
Edellisten tilikausien alijäämä 1.1.	-25 248,11	-44 973,70
Siirto edelliseltä tilikaudelta	67 377,70	19 725,59
<b>Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.</b>	<b>42 129,59</b>	<b>-25 248,11</b>
<b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>	<b>-3 642,10</b>	<b>67 377,70</b>
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>88 487,49</b>	<b>92 129,59</b>

**Vieras pääoma**

<b>Pitkäaikaiset velat</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua</b>		
Rahoitus- ja vakuutuslaitokset	19 602,00	32 097,60
<b>Pitkäaikaiset velat yhteensä</b>	<b>19 602,00</b>	<b>32 097,60</b>

<b>Muut velat</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Muut velat</b>		
Liittymismaksut	316 696,75	327 260,35
<b>Muut velat yhteensä</b>	<b>316 696,75</b>	<b>327 260,35</b>

<b>Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät</b>		
<b>Lyhytaikaiset</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Tuloennakot ja menojäämät</b>		
Muut siirtovelat	0,00	0,00
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

<b>Henkilöstön lukumäärä 31.12.</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Yhteensä	0	0

#### KIRJANPIDOSSA KÄYTETYT TOSITELAJIT VUONNA 2022

<b>Id</b>	<b>Nimitys</b>
ALKUSA	Alkusaldot
BUD	Talousarvio
BUDL	Lisätalousarviot
KOMTOS	Käyttöomaisuustosit
MUISRD	Muistiotosite ulkoinen, Raindance
MUIST1	Muistiotosite ulkoinen, paperilla
MUSSRD	Muistiotosite sisäinen
OSTORD	Ostolaskut, Raindance
OMAKSU	Ostoreskontra maksu
PANKKI	Pankkien tiliotteet
YMR50	Laskutus
MRP50	Laskutus
YMRMAN	MR manuaalisuoritukset
YMRVII	MR viitesuoritukset

#### LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA

<b>Tasekirja</b>	<b>Paperituloste, sidottu</b>
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

### PADASJOKI

#### Laajakaista taseyksikkö

#### TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

##### Arvostus- ja jaksotuseriaatteet 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	2022	2021
<b>ulkoiset</b>		
Liittymismaksut	10 887,12	6 048,40
Muut myyntituotot	19 230,00	18 005,81
Muut vuokratuotot	3 060,00	3 060,00
<b>Yhteensä</b>	<b>33 177,12</b>	<b>27 114,21</b>

#### 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:

<b>Aineelliset hyödykkeet</b>		
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>		
Muut putki ja kaapeliverkot	15 %	Menojäännöspoisto



**TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

**AINEETTOMAT JA AINEELLISET HYÖDYKKEET  
PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET**

	<b>Kiinteät rakenteet</b>	<b>Yhteensä</b>
<b>Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet</b>		
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 104 253,14	1 104 253,14
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00
Siirrot erien välillä -/+	58 273,99	58 273,99
Tilikauden poisto	-165 637,14	-165 637,14
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00
<b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b>	<b>996 889,99</b>	<b>996 889,99</b>
Arvonkorotukset	0,00	0,00
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>	<b>996 889,99</b>	<b>996 889,99</b>

**TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

<b>Oman pääoman erittely</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Peruspääoma 1.1.	50 000,00	50 000,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
<b>Peruspääoma 31.12.</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
Edellisten tilikausien alijäämä 1.1.	-169 659,57	-115 387,28
Siirto edelliseltä tilikaudelta	-270 447,14	-54 272,29
<b>Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.</b>	<b>-440 106,71</b>	<b>-169 659,57</b>
<b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>	<b>-57 807,35</b>	<b>-270 447,14</b>
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>-447 914,06</b>	<b>-390 106,71</b>

<b>Poistoero</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Poistoero 1.1.	1 054 903,92	916 374,51
Lisäykset	67 037,10	283 696,00
Vähennykset	-160 378,48	-145 166,59
<b>Poistoero 31.12.</b>	<b>961 562,54</b>	<b>1 054 903,92</b>

**Vieras pääoma**

<b>Pitkäaikaiset velat</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua</b>		
Rahoitus- ja vakuutuslaitokset	48 642,00	112 638,80
<b>Pitkäaikaiset velat yhteensä</b>	<b>48 642,00</b>	<b>112 638,80</b>

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät		
Lyhytaikaiset	2022	2021
<b>Tuloennakot ja menojäämät</b>		
Muut siirtovelat	1 026,51	1 014,05
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</b>	<b>1 026,51</b>	<b>1 014,05</b>

#### HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2022	2021
	1	1

#### KIRJANPIDOSSA KÄYTETYT TOSITELAJIT VUONNA 2022

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

## Lain edellyttämät eriytetyt tuloslaskelmat koskien tilavuokrausta ja kaukolämmön myyntiä

Vuoden 2020 tilinpäätöksessä on ensimmäisen kerran esitettävä eriytetyt tuloslaskelmat niistä toiminnoista, jotka on katsottava kilpailuille 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**

	<b>Tot 2022</b>
<b><u>Toimintatuotot</u></b>	<b>272 613</b>
<u>Muut toimintatuotot</u>	272 613
<b><u>Toimintakulut</u></b>	<b>-185 376</b>
<u>Henkilöstökulut</u>	-5 628
<u>Palvelujen ostot</u>	-3 693
<u>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</u>	-50 669
<u>Muut toimintakulut</u>	-125 386
<b><u>Toimintakate</u></b>	<b>87 237</b>
<b><u>Vuosikate</u></b>	<b>87 237</b>
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	0
<b><u>Tilikauden tulos</u></b>	<b>87 237</b>

### **4809 Kaukolämpö**

	<b>Tot 2022</b>
<b><u>Toimintatuotot</u></b>	<b>403 061</b>
<u>Myyntituotot</u>	403 061
<b><u>Toimintakulut</u></b>	<b>-378 918</b>
<u>Henkilöstökulut</u>	0
<u>Palvelujen ostot</u>	-6 805
<u>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</u>	-372 113
<b><u>Toimintakate</u></b>	<b>24 143</b>
<b><u>Vuosikate</u></b>	<b>24 143</b>
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-22 248
<b><u>Tilikauden tulos</u></b>	<b>1 895</b>


<b>KIRJANPIDOSSA KÄYTETYT TOSITELAJIT VUONNA 2022</b>	
<b>Id</b>	<b>Nimitys</b>
ALKUSA	Alkusaldot
BUD	Talousarvio
BUDL	Lisätalousarviot
KOMMUI	Käyttöom muistiot
KOMTOS	Käyttöomaisuustosit
MRP60, MRP12	Myyntilaskut paperitset/verkkolaskut
MUISRD	Muistiotosite ulkoinen, Raindance
MUIST1	Muistiotosite ulkoinen, paperilla
OSTORD	Ostolaskut, Raindance
OMAKSU	Ostoreskontra maksu
PALKAT	Palkkatositteet, Populus
PANKKI	Pankkien tiliotteet
YMR12	Laskutukset
YMR15	Vesihuollon laskutus
YMR20	Yleislaskutus
YMRHYV	Mr hyvityslaskujen kuittaus
MRPMAN, YMRMAN	MR manuaalisuoritus
MRPVII, YMRVII	MR viitesuoritukset


<b>LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANITOKIRJOISTA</b>	
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

27,3 2023

  
Heikki Toivonen

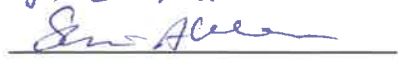
  
Silja Savola


  
SAMI KIVINEN

  
JANNA BASALA

  
MIRA VILEMAN

  
PASI AHOLA

  
SUUVI AHOLA

  
Kati Vrtales, Kunnanjohtaja


**Tilintarkastajan merkintä:**

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpito-tavan mukaisesti.  
Suoritetusta tilin-  
tarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Padasjoella

25,5 2023

BDO Audiator Oy

  
MINNA HAVIA-NIEMI  
JHT, KHT

## Luettelo kirjanpidosta ja aineistoista 2022

Osa	Tositelaji	Numero-sarja alk.		Kirjanpitojärjestelmien keskinäiset yhteydet	Miten ja missä säilytetään
<b>Tilinpäätös</b>					
		1	Tasekirja Tase-erittelyjen saldoseivitykse Liitetietositteet Tilikartta	Kunnan tasekirjassa on esitetty kirjanpitolain edellyttämä tilinpäätös, toimintakertomus sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistosta	Kunnassa paperilla
<b>Pääkirjanpito</b>					
			Pää- ja Päiväkirjat	Pääkirjanpitoon kootaan yhteenveto esijärjestelmien tapahtumista	Tapahtumat säilytetään sähköisessä arkistossa
<b>Käyttöomaisuus</b>					
	KOMTOS	34001	Käyttöomaisuusositteet	KOM osa Raindancejärjestelmää, joka on integroitu suoraan pääkirjanpitoon	Kuntamalli Raindance kirjanpitojärjestelmässä ja paperitulosteina
	KOMMUI	39001	Käyttöm. muistiotositteet		
<b>Pääkirjatiliotite</b>					
	MUISRD	15001	Muistiotositteet Raindance	Muistiotositteet viedään pääkirjanpitoon manuaalisesti	Kuntamalli Raindance kirjanpitojärjestelmässä
	MUSSRD	25001	Muistiotositteet Raindance sis		
	MUIST1	10001	Muistiotositteet		
	MUISTP	32001	Muistiotositteet tilinpäätös		
<b>Liittymät</b>					
	PALKAT	100001	Populus palkkaliittymä, palkkatositteet, matkalaskut	Tapahtumat siirretään liittymän kautta pääkirjanpitoon yhdistelmänä	Palkkakirjanpito ja siihen liittyvät erittelyt ja laskelmat säilytetään sähköisenä Populus
<b>Myyntireskontra</b>					
	MRP10, MRP11, MRP12, MRP14, MRP15, MRP40, MRP44, MRP45, MRP54, MRP54A, MRP71, MRP71A		MRP laskut paperiset ja verkkolaskut		
	MRPK	5410001	Luottotappio		
	MRPMAN	5110001	MRP Manuaalisuoritukset		
	MRPVII	5210001	MRP Viitesuoritukset		
<b>Ostoreskontra</b>					
	OSTORD		Ostolaskut		Kuntamalli Raindance kirjanpitojärjestelmässä
	OMAKSU	8990001	Ostoreskontra maksut	Ostoreskontran tapahtumat ovat osa Kuntamalli Raindance järjestelmää	
<b>Tiliotteet</b>					
	PANKKI	101001	Pankkien tiliotteet	Basware maksuliikenneohjelmasta liittymien kautta Kuntamalli Raindance kirjanpitojärjestelmään	Tapahtumat säilytetään sähköisenä Baswaren InvoiceReady-arkistossa
<b>Avaava tase</b>					
	ALKUSA	1001	Alkusaldot	Siirretään ALKUSA -raportilla	Kuntamalli Raindance kirjanpitojärjestelmässä
<b>Talousarvio</b>					
	BUD	2001	Talousarvio	Raindance Budjetointi on osa Kuntamalli Raindance järjestelmää	Kuntamalli Raindance kirjanpitojärjestelmässä
<b>Lisätalousarvio</b>					
	BUDL	3001	Lisätalousarvio	Viedään manuaalisesti	Kuntamalli Raindance kirjanpitojärjestelmässä
<b>Konserni</b>					
			Basware FPM konsernilaskelmaohjelma		Tapahtumat säilytetään sähköisenä 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 yritysystävällisyydestä 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

Liite 2:

PADASJOEN ELINKEINOTOIMI

TOIMINTAKERTOMUS

P Jalkanen

## **ELINKEINOJEN KEHITTÄMISTYÖTÄ PADASJOELLA 2022**

Kunnan hallintosäännön uudistus on käynnistymässä ja tämä koskee myös elinvoimatyön järjestelyä. Mm. kunnanjohtajavetoinen muutaman ihmisen tiimi suoraan kunnanhallituksen alla esim. jaoksen nimikkeellä kirjattuna hallintosääntöön voisi olla sopivin ratkaisu Padasjoella. Kyseinen malli on ollut toiminnassa mm. Tohmajärvellä noin 2 vuotta ja kokemukset siellä ovat hyviä. Asian valmistelut jatkuvat 2023.

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. Päijänteen ranta hankkeen kilpailutus toteutettiin ja hanke käynnistyi joulukuussa kilpailun voittaneen tarjouksen mukaisella ohjelmalla alkaen ideoinnilla paikallisesti. Lahti Region Oy hoiti Padasjoen aluemarkkinointia sekä matkailualan asiantuntijapalveluita. Ympäristösihteeri Maria Virtanen hoitaa matkailuyritysten lähipalvelut. Padasjoen Kehitys Oy toimii alkavien ja kehittyvien yritysten riskirahoitusyhtiönä. Vuonna 2022 on neuvotteluja käyty 3 yrityksen kanssa ja rahoitukset saatiin ratkeamaan ilman kehitysyrityksen lainapäätöksiä. Nämä toimijat (alueelliset yhtiöt ja Padasjoen kehitys Oy) tarjoavat oman erityisalansa asiantuntijapalveluita, niiden saavutettavuus on lähinnä kehittämispäällikön ja hankkeitten tehtävänä.

Kunta haki ja sai hankerahaa valtionapuina 2020 ja 2021. Vuonna 2022 liikenteen kehittämishanke päättyi ja samoin päättyi työllisyydenhoidon valtionapuhanke. Päijänteen rannan kehittämishankkeen hankinnat käynnistyivät. Tuet tuloituvat kolmelle eri menokohdalle kunnan budjetissa.

### **Metsätyöryhmän toiminta**

Metsätyöryhmä on aktiivisin työryhmä kunnassa. Sen työhön osallistuivat Pekka Helminen, Antti Räsänen, Heikki Jaakkola, 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 2022 oli suhdanteiden näkökulmasta korkeasuhdannevuosi ja hakkuut olivat hyvällä tasolla sekä kantohinnat edelleen korkealla.

Metsäryhmä järjesti yhden kokouksen helmikuussa ja kokouksen teema oli ryhmän tärkeänä pitämät asiat alueen metsätalouden kehittämisessä. Työryhmän toimesta metsäteeman lehti ilmestyi vuonna 2022 jälleen, huhtikuussa ja toimittajatyötä tehtiin kunnan alueella toimivissa alan organisaatioissa siten, että toimitusta koordinoi ja sitä myös tuotti Padasjoen sanomien toimitus Jaana Tannerin johdolla. Ryhmä järjesti myös koululaisille metsäretken ja metsänomistajille elokuussa retken. Padasjoen kunnan metsäryhmälle myönnettiin Pro Metsä tunnustuspalkinto 2022 alueellisen metsäneuvoston toimesta.

### **Palveluhankinnat ulkopuolisilta elinvoimalle**

Kunnassa on tarpeen järjestää elinvoimaan liittyen selvitys ulkopuolisilta ostettavien palvelujen vaikuttavuudesta ja käytöstä sekä kokemuksista tarpeellisuutta koskien. Tämä ei ole sen vuoksi, että odotetaan ongelmia, vaan sen vuoksi että hankintojen vaikuttavuutta on tarpeen kehittää. Tällä hetkellä kunta ostaa palveluja LADECilta ja Lahti Regionilta. Kunnan alueella toimivat yrittäjät ovat avainasemassa kun tarkastellaan näitä hankintoja.