

TILINPÄÄTÖS

2015

Kunnanhallitus 29.3.2016
Valtuusto 6.6.2016

SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS	6
1.1. Toimintakertomusta koskevat säännökset.....	6
1.2. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	8
1.2.1. Kunnanjohtajan katsaus	8
1.2.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	9
1.2.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	12
1.2.3.1. Yleinen taloudellinen kehitys	12
1.2.3.2. Oman alueen taloudellinen kehitys.....	13
1.2.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.....	19
1.2.4.1. Valtionosuusleikkaukset	19
1.2.4.2. Vuonna 2015 valtion taholta kunnalle on määrätty mm. seuraavat uudet lakisääteiset tehtävät:	20
1.2.4.3. Työterveyshuollon yhtiöittäminen	21
1.2.4.4. Poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden.....	21
1.2.4.5. Tilikauden päättymisen jälkeen varmistuneet muutokset	21
1.2.5. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	22
1.2.6. Kunnan henkilöstö	22
1.2.7. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	23
1.2.8. Ympäristötekijät ja kestävä kehitys.....	23
1.3. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä.....	24
1.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	26
1.4.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	26
1.4.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	29
1.4.3. Tase ja sen tunnusluvut	32
1.5. Kokonaistulot ja – menot	36
1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous.....	37
1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	38
1.6.2. Konsernin toiminnan ohjaus	38
1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	38
1.6.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	40
1.6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	41
1.6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	42
1.6.6.1 Konsernin tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	42
1.6.6.2 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....	43
1.6.6.3 Konsernitase ja sen tunnusluvut.....	44
1.7. Tilikauden tuloksen käsittely	45
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	46
2.1. Tavoitteiden toteutuminen	46
2.1.1. Janakkalan visio 2020	46
2.1.2. Liikelaitokselle asetettujen tavoitteiden toteutuminen	47
2.1.3. Tytäryhteisöille asetettujen tavoitteiden toteutuminen	48
2.1.3.1. Janakkalan Asunnot Oy	48
2.1.3.2. Janakkalan Teollisuusalueet Oy.....	50
2.2. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen.....	53

TOIMIELIN	KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....	56
TULOSALUE	VAALIT	57
TOIMIELIN	TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	58
TULOSALUE	TARKASTUSTOIMI	59
TOIMIELIN	KUNNANHALLITUS.....	61
TULOSALUE	YLEISHALLINTO	62
TULOSALUE	HALLINTOPALVELUT	68
TULOSALUE	TALOUSPALVELUT	70
TULOSALUE	HENKILÖSTÖPALVELUT	73
TULOSALUE	TYÖLLISTÄMINEN.....	76
TULOSALUE	ELINKEINOPALVELUT	79
TULOSALUE	PELASTUSLAITOS	81
TOIMIELIN	MAASEUTULAUTAKUNTA.....	83
TULOSALUE	MAASEUTU- JA KYLÄPALVELUT	84
TULOSALUE	MAASEUTUPALVELUYKSIKKÖ	86
TOIMIELIN	YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	89
TULOSALUE	YMPÄRISTÖPALVELUT	90
TOIMIELIN	TEKNINEN LAUTAKUNTA	95
TULOSALUE	TEKNISEN TOIMEN HALLINTO	96
TULOSALUE	KAAVOITUS JA MAANKÄYTTÖ	98
TULOSALUE	ALUEIDEN KUNNOSSAPITO	102
TULOSALUE	TILAPALVELU	105
TULOSALUE	ATERIA- JA PUHTAUSPALVELUT	108
TOIMIELIN	PERUSTURVALAUTAKUNTA.....	112
TULOSALUE	VANHUSTYÖ JA PITKÄAIKAISHOITO	116
TULOSALUE	SOSIAALITYÖ JA TOIMEENTULOTURVA.....	125
TULOSALUE	VAMMAISTYÖ.....	136
TULOSALUE	JANAKKALAN TERVEYDENHUOLTO.....	143
TULOSALUE	HATTULAN TERVEYDENHUOLTO	150
TOIMIELIN	KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA.....	155
TULOSALUE	SIVISTYSTOIMEN HALLINTO	156
TULOSALUE	VARHAISKASVATUS.....	161
TULOSALUE	OPETUSTOIMI.....	168
TULOSALUE	KOULULAISTEN ILTAPÄIVÄTOIMINTA	175
TOIMIELIN	ELÄMÄNLAATULAUTAKUNTA	180
TULOSALUE	KIRJASTOPALVELUT	181
TULOSALUE	KULTTUURIPALVELUT	186
TULOSALUE	LIIKUNTAPALVELUT	191
TULOSALUE	NUORISOPALVELUT.....	194
2.2.1.	Vuonna 2013 hyväksytyn Talouden tasapainottamisohjelman toteutuminen vuonna 2015.....	200
2.3.	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	210
2.4.	Investointien toteutuminen.....	218
2.5.	Rahoitusosan toteutuminen.....	223
2.6.	Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	225
3.	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	226
3.1.	Tuloslaskelma.....	226
3.2.	Rahoituslaskelma	227
3.3.	Tase	228

3.4. Konsernilaskelmat	230
3.4.1. Konsernituloslaskelma	230
3.4.2. Konsernin rahoituslaskelma	231
3.4.3. Konsernitase	232
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	234
4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	234
4.2. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	235
4.3. Tuloslaskelman liitetiedot	237
4.3.1. Toimintatuotot tehtäväalueittain.....	237
4.3.2. Verotulojen erittely.....	237
4.3.3. Valtionosuuksien erittely.....	237
4.3.4. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.....	238
4.3.5. Suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuus	239
4.3.6. Pakollisten varausten muutokset.....	239
4.3.7. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja – tappiot.....	239
4.3.8. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely	240
4.4. Tasetta koskevat liitetiedot	241
4.4.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	241
4.4.1.1. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti	241
4.4.1.2. Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset	241
4.4.1.3. Omistuksia muissa yhteisöissä.....	242
4.4.1.4. Saamisten erittely	242
4.4.1.5. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	243
4.4.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	243
4.4.2.1. Oman pääoman erittely	243
4.4.2.2. Vieras pääoma	243
4.4.2.3. Velkojen erittely	244
4.4.2.4. Sekkilimiitti.....	244
4.4.2.5. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	244
4.4.2.6. Huollettavien varat.....	244
4.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	245
4.5.1. Leasingvastuiden yhteismäärä	245
4.5.2. Vastuusitoumukset	245
4.5.3. Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	245
4.5.4. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt.....	246
4.6. Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot	247
4.6.1. Henkilöstön lukumäärä 31.12.	247
4.6.2. Henkilöstökulut	247
4.6.3. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut.....	247
4.6.4. Tilintarkastajan palkkiot	248
5. ERIYTETTY TILINPÄÄTÖKSET	250
5.1. Janakkalan Veden erillistilinpäätös.....	250
5.1.1. Toimintakertomus.....	250
5.1.2. Talousarvion toteutumisvertailu	253
5.1.3. Tilinpäätöslaskelmat.....	261
5.1.4. Huleveden viemäröinti	274

5.1.6. Liikelaitoksen vaikutus kunnan talouteen	277
6. LUETTELOT JA SELVITYKSET	279
6.1 Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista	279
6.2 Luottamushenkilöorganisaatioon kokoonpanot 2015 sekä osallistuminen kokouksiin	280
7. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS.....	287
8. TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	288

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. Toimintakertomusta koskevat säännökset

Kuntalain (410/2015) § 113 mukaan

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.

Tämän lisäksi Kuntalain (410/2015) § 114 mukaan kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös.

Kuntalain lisäksi kuntien ja kuntayhtymien tulee noudattaa tilinpäätöksen laadinnassa työ- ja elinkeinoministeriön kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeita. Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on laatinut useita yleisohjeita kunnille ja kuntayhtymille, joiden tarkoituksena on parantaa kuntien toimintakertomusten vertailukelpoisuutta yhdenmukaistamalla toimintakertomusten rakennetta ja sisältöä sekä tunnuslukujen ja muiden tietojen esittämistapaa.

Tätä tilinpäätöstä laadittaessa on noudatettu seuraavia kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamia yleisohjeita:

- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän konsernitilinpäätöksen laatimisesta 2015
- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta 2013
- Yleisohje kunnallisen liikelaitoksen kirjanpidollisesta käsittelystä 2013
- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen liitetiedoista 2012
- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän suunnitelman mukaisista poistoista 2011
- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän tuloslaskelman laatimisesta 2011
- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän taseen laatimisesta 2010
- Yleisohje ympäristöasioiden kirjaamisesta ja esittämisestä kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksessä 2009
- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän rahoituslaskelman laatimisesta 2006

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. (Kuntalaki 410/2015 § 115)

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. (Kuntalaki 410/2015 § 115) Selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta koskee tilinpäätösvuonna voimassa olleen kuntalain mukaisten yksilöityjen toimenpiteiden toteutumisesta.

1.2. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.2.1. Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2015 oli jälleen kuntakentälle haasteellinen. Monet kuntia koskevat lainsäädäntöhankkeet toteutuivat joko vuoden 2015 alusta, taikka kalenterivuoden aikana. Uusi peruspalvelujen valtiosuuslaki astui voimaan vuoden alussa. Uusi kuntalaki astui voimaan 1.5.2015, mutta osa säännöksistä tulee voimaan uuden valtuustokauden alusta lukien vuonna 2017. Kuntien kuntarakennetta koskeva selvitysvelvollisuus kumottiin vuoden aikana. Stubbin hallituksen sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus kariutui alkuvuonna 2015 perustuslakiongelmiin, ja uusi Sipilän hallitus linjasi uudistuksen etenevän jatkossa itsehallintoalueiden eli maakuntien pohjalta.

Vuonna 2012 Valtiovarainministeriö kartoitti kuntien tehtäviä, jolloin niiden määräksi tuli 535. Valtiovarainministeriön mukaan elokuun 2013 jälkeen uusia tai laajentuneita velvoitteita on säädetty edelleen yhteensä 58. Näistä aiheutuvat lisäkustannukset kunnille ovat noin 410 milj. euroa bruttona. Tehtävien vähentämisestä on aiheutunut säästöjä noin 81 milj. euroa brutto. Kuntien velvoitteiden ja tehtävien purkaminen kahdella miljardilla eurolla ei siten ole toteutunut toivotusti, ja työ on edelleen käynnissä. Kalenterivuonna kuntien vastuulle tulevia uusia tai laajentuneita tehtäviä oli mm. työmarkkinatuen rahoitusuudistus v. 2015 alusta, jossa aiemmin 500 päivää työmarkkinatukea saaneet olivat kunnan rahoitusvastuulla, ja jossa tuo raja alennettiin 300 päivään. Uudistus on tuonut suuret lisäkustannukset kunnille. Muita uusia tehtäviä ovat olleet muun muassa oppilashuoltoon liittyvät tehtävät sekä sosiaalihuollon kokonaisuudistus.

Uuden julkisen talouden ohjausjärjestelmän mukainen kuntataloudelle asetettava rahoituskehys asetettiin ensimmäisen kerran vuonna 2015. Rahoituskehyksen asettaminen liittyy Euroopan unionin vakaus- ja kasvusopimuksen velvoitteisiin, jonka mukaan jäsenvaltiot välttävät liiallisia alijäämiä. Kuntatalouden keskipitkän aikavälin tavoitteen mukaan kuntatalouden alijäämä saa olla korkeintaan $\frac{1}{2}$ prosenttia alijäämäinen suhteessa kokonaistuotantoon vuonna 2019. Käytännössä tämä merkitsee runsaan miljardin euron sopeutustarvetta vaalikauden loppuun mennessä. Kuntatalouden menokehys vuoteen 2019 on negatiivinen, eli se edellyttää säästötoimenpiteitä vähintään 540 milj. euroa. Suomessa julkisen talouden suunnitelman kuntataloutta koskevan osan laatimisen yhteydessä laaditaan kuntatalousohjelma, josta säädetään uuden kuntalain 12 §:ssä.

Uudistettu hallintosääntö astui voimaan vuoden 2015 alusta. Hallintosäännön mahdollistamana kunnanjohtaja täydensi johtoryhmän kokoonpanoa siten, että johtoryhmän työskentelyyn osallistuu jatkossa myös konserniyhtiöiden toimitusjohtajat.

Vuoden 2015 alussa Janakkalassa toteutettiin toinen talouden tasapainotusohjelma (TPO2) viranhaltijatyönä. Prosessissa kuultiin laajasti myös kunnan henkilöstöä, ja valtuustoryhmät jatkoivat työtä tämän jälkeen. TPO2:ssa saadut tulokset hyödynnettiin talousarvioprosessin laatimisen yhteydessä. Talousarvioprosessi toteutettiin talousarviovuonna eri tavalla kuin aiempina vuosina. Prosessi alkoi kunnan tilannekuvan laatimisella, jonka jälkeen valtuusto ja johtoryhmän jäsenet työskentelivät pienryhmissä eri asiaryhmien parissa. Samalla prosessissa tehtiin pohjatytä kuntastrategian päivitykselle, joka tapahtuu vuoden 2016 puolella.

Haluan osoittaa kiitokseni Janakkalan kunnan henkilöstölle ja luottamushenkilöille menneestä vuodesta ja erinomaisesta työstä. Janakkalan kunta olemme me, kaikki kunnan palveluksessa olevat ja sen puolesta työtä tekevät, niin palvelussuhteiset kuin myös luottamushenkilöt. Toivon hyvän yhteistyön jatkuvan jatkossakin.

Tanja Matikainen
Kunnanjohtaja

1.2.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuusto

Kunnanvaltuusto koostuu 43 valtuutetusta.

Valtuuston puheenjohtajana on Merja Taponen, pj. (Kesk.), Rauno Kurki, 1 vpj. (SDP), Esa Silvennoinen, 2. vpj. (KOK.), ja Eeva-Maria Tuominen, 3. vpj. (PS).

Kunnanvaltuusto on vuoden 2015 aikana pitänyt 8 kokousta ja käsitellyt 81 §:ää.

Kunnanvaltuuston poliittiset voimasuhteet 31.12.2015 olivat seuraavat:

SDP 12
Kesk. 10
Kok. 7
PS 6
Vas. 4
Vihr. 3
KD 1

Kunnanhallitus

Kunnanhallitus koostuu 9 jäsenestä.

Kunnanhallituksen puheenjohtajana on toiminut 1.1.-8.2.2015 Kalevi Ilmarinen (SDP.), 1. varapuheenjohtajana Osmo Tokeensuu (Kesk.) ja 2. varapuheenjohtajana Seppo Hauta-aho (PS).

Kunnanhallituksen puheenjohtajana on toiminut 9.2.-31.12. 201 Reijo Löytynoja (SDP), 1. varapuheenjohtajana Osmo Tokeensuu (Kesk.) ja 2. varapuheenjohtajana Jorma Saarenpää (PS).

Kunnanhallituksen esittelijänä on toiminut kunnanjohtaja Tanja Matikainen.

Kunnanhallitus on vuoden 2015 aikana pitänyt 19 kokousta ja käsitellyt 294 §:ää.

Kunnanhallituksen poliittiset voimasuhteet 31.12.2015 olivat seuraavat:

SDP 3
Kesk. 2
PS 1
Kok. 1
Vas. 1
KD 1

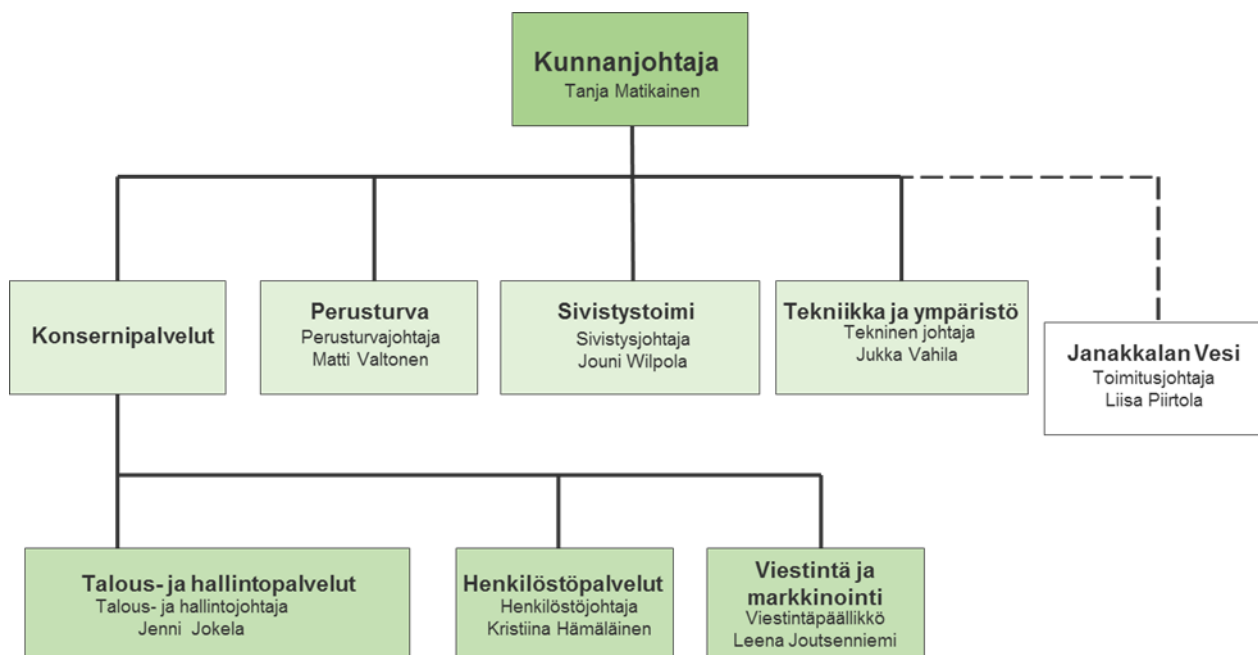
Kunnan toiminta

Kunnan toiminta jakautuu kolmeen toimialaan: perusturva, sivistystoimi sekä tekniikka ja ympäristö. Konsernipalvelut tukevat koko kunnan tasolla kunnan organisaation toimintaa kunnanjohtajan rinnalla.

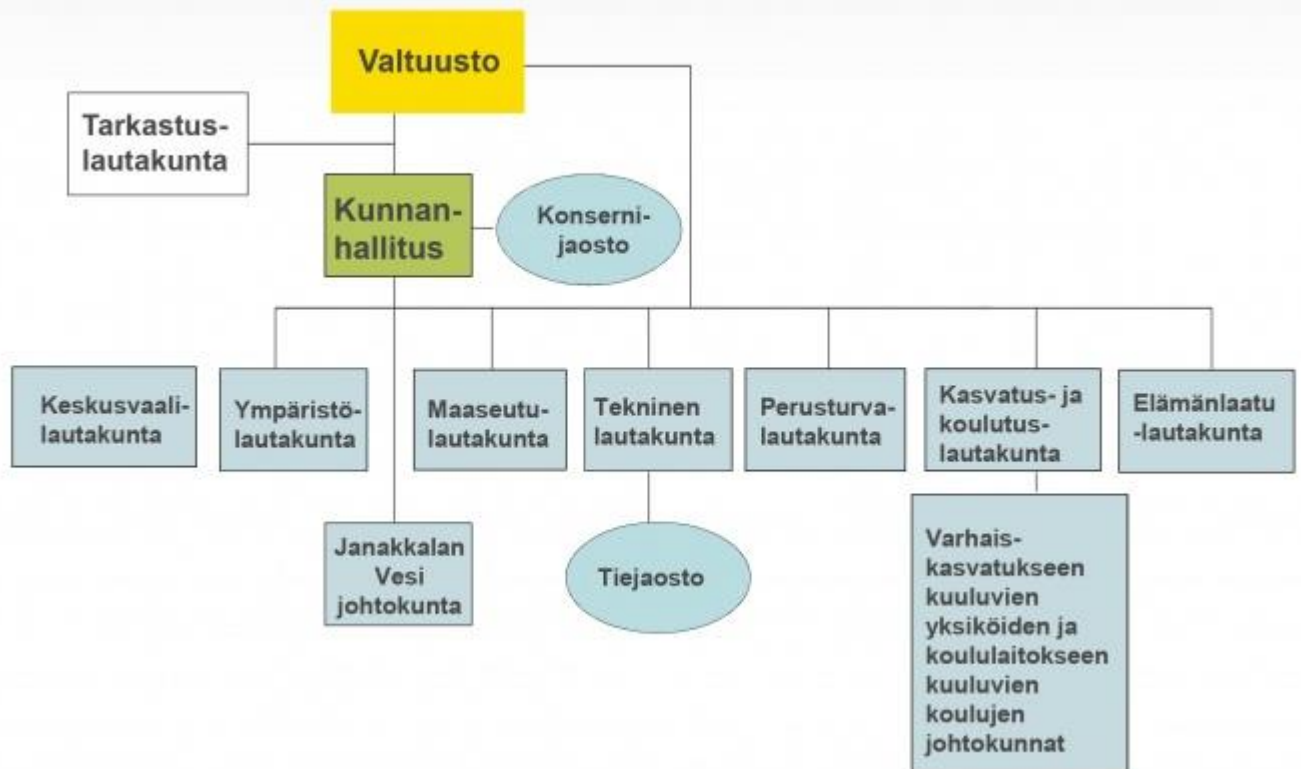
Kunnan johtoryhmän kokoonpano vuonna 2015

Tanja Matikainen	kunnanjohtaja
Jenni Jokela	talous- ja hallintojohtaja
Kristiina Hämäläinen	henkilöstöjohtaja
Leena Joutsenniemi	viestintäpäällikkö
Matti Valtonen	perusturvajohtaja
Heikki Tamminen	vs. teknisen toimen ja maankäytön johtaja (1.1.2015-6.1.2015)
Jukka Vahila	tekninen johtaja (7.1.2015-31.12.2015)
Jouni Wilpola	sivistysjohtaja
Sinikka Elo	henkilöstön edustaja

Janakkalan kunnan hallinto-organisaatio 31.12.2015



Janakkalan kunnan luottamushenkilöorganisaatio



1.2.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

1.2.3.1. Yleinen taloudellinen kehitys

Valtionvarainministeriön 18.12.2015 julkaiseman Taloudellisen katsauksen (48a/2015, s.5) mukaan kansainvälisen talouden kehittyminen on viime aikoina ollut kaksijakoista. Kehittyvien talouksien kasvunäkymät ovat selvästi heikentyneet. Kiinan kasvu jää aikaisempaa alhaisemmaksi ja Venäjän taloutta kurittaa tehoton tuotantorakenne ja alentuneet raaka-aineiden maailmanmarkkinahinnat. Monien Suomelle tärkeiden kauppakumppaneiden taloudet sitä vastoin kasvavat varsin nopeaa vauhtia. Yhdysvaltojen ja Saksan kasvu on edelleen kohtalaisen vahvaa ja perustuu molemmissa maissa laajapohjaiseen aktiviteetin lisääntymiseen. Ruotsin talous kasvaa ennakoituakin nopeammin, mutta kasvu perustuu pitkälle kotimaiseen kysyntään ja palveluvientiin. Ruotsin vahva kasvu ei siis tule merkittävästi näkymään Suomen viennissä. Kokonaisuudessaan maailmankaupan kasvu jää vaisuksi seuraavien kahden vuoden aikana.

Suomen talouden vaikeudet jatkuvat seuraavien parin vuoden aikana. Kasvunäkymät ovat heikot ja julkisen talouden tilanne ei parane oleellisesti. Suomen talouskasvu jää ennustehorisontin (2016-2017) aikana kilpailijamaitamme hitaammaksi ja työttömyysaste korkeaksi. Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan vuonna 2015 vain 0,2 %. Vuosien 2016 ja 2017 talouskasvuksi ennustetaan 1,2 %. Yksityinen kulutus lisääntyy 1,3 % vuonna 2015. Seuraavina kahtena vuotena yksityisen kulutuksen kasvu lievästi hidastuu johtuen pääasiassa vaatimattomasta reaalitylojen kehityksestä. (Valtiovarainministeriön Taloudellinen katsaus 48a/2015, s.3 ja 5)

Työ- ja elinkeinoministeriön joulukuun 2015 työllisyyskatsauksen mukaan Työ- ja elinkeinotoimistoissa oli joulukuun lopussa yhteensä 377 900 työtöntä työnhakijaa. Se on 14 700 (4 %) enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Joulukuun lopussa yli vuoden yhtäjaksoisesti työttömänä olleita pitkäaikaistyöttömiä oli 118 200, mikä on 19 600 enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Myös yli kaksi vuotta yhtäjaksoisesti työttömänä olleiden määrä lisääntyi. Työttömyys kasvaa erityisesti alle 25-vuotiailla ja yli 55-vuotiailla. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 14,4 prosenttia, joka on 0,5 prosenttiyksikköä enemmän kuin vuosi sitten. Valtiovarainministeriön Taloudellisen katsauksen mukaan työllisyyden ennustetaan paranevan 0,4 % vuodessa vuosina 2016 ja 2017. (48a/2015, s.18)

Suomen julkinen talous on vajonnut pitkäkestoisesti alijäämäiseksi vaisun talouskasvun, ikääntymisestä aiheutuvan menopaineen sekä talouden rakennemuutoksen vuoksi. Julkinen talous pysyy alijäämäisenä ennustejaksolla, vaikka välittömät menoleikkaukset hidastavat menokasvua ja pienentävät alijäämää. Julkisyhteisöjen menojen kasvu kohdistuu erityisesti kuntatalouteen. (Valtiovarainministeriön Taloudellinen katsaus 48a/2015, s.22)

Suomen julkisyhteisöjen alijäämä ylitti 3 prosentin viitearvon viime vuonna. Nykynäkymin alijäämä painuu kuitenkin jonkin verran alle viitearvon ennustejaksolla. Julkisen talouden sektoreista valtio ja kunnat ovat selvästi alijäämäisiä, työeläkesektori ylijäämäinen ja muut sosiaaliturvarahastot lievästi alijäämäisiä. Julkisen talouden velka suhteessa kokonaistuotantoon jatkaa kasvuaan ja kohoaa nykyhistorian ennätyslukemiin. (Valtiovarainministeriön Taloudellinen katsaus 48a/2015, s.22)

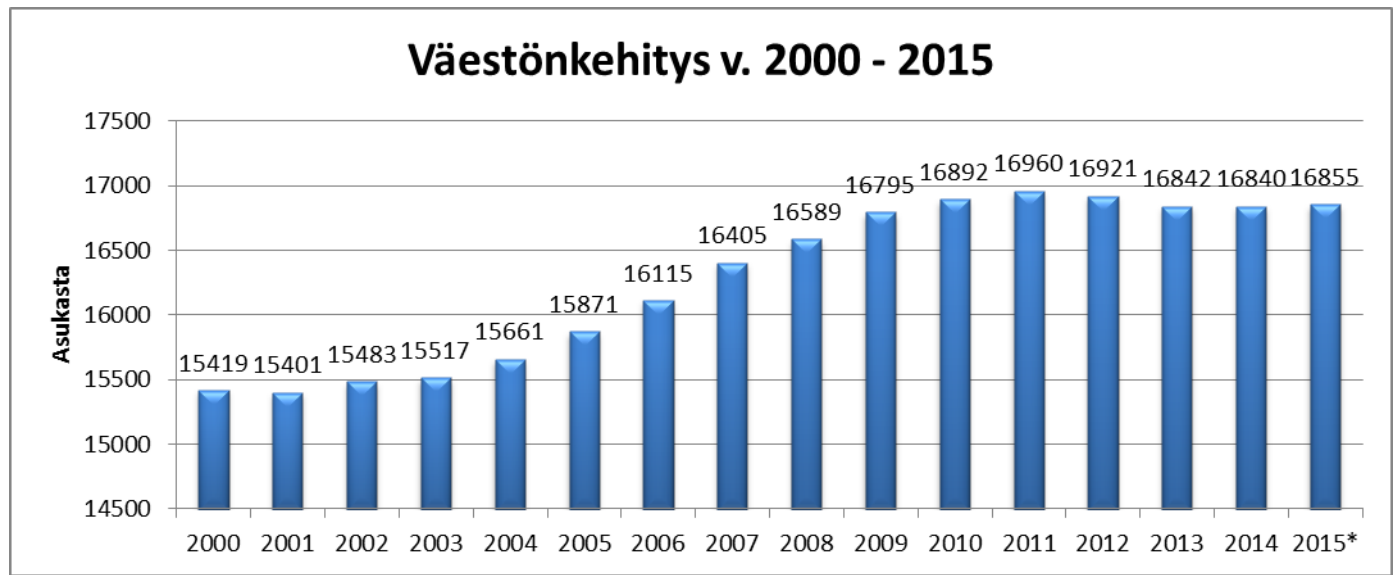
Paikallishallinnon rahoitusasema on lähes prosentin alijäämäinen suhteessa BKT:hen ennustejaksolla. Kunnat jatkavat taloutensa sopeuttamista pyrkien hidastamaan erityisesti ikääntymisestä aiheutuvaa menojen kasvua. Myös hallitusohjelmaan sisältyvät kuntiin kohdistuvat suorat sopeutustoimet sekä maltillinen kustannuskehitys hillitsevät menojen kasvua. Kuntien verotuloja supistaa määräaikaisen korotetun yhteisöveron jako-osuuden poistuminen v. 2016. Lisäksi keskimääräinen kunnallisveroprosentti nousee vuonna 2016 selvästi aiempia vuosia vähemmän. Kuntatalous pysyy

sopeutustoimista huolimatta kireänä ennustejaksolla, sillä väestön ikärakenteen muutos lisää voimakkaasti palvelutuotannon menoja. (Valtiovarainministeriön Taloudellinen katsaus 48a/2015, s.22)

1.2.3.2. Oman alueen taloudellinen kehitys

Asukasmäärän kehitys

Väestörekisterikeskuksen tietojen perusteella Janakkalan kunnan asukasmäärä 31.12.2015 oli 16 855. Asukasmäärä on kasvanut +15 henkilöä edelliseen vuoteen verrattuna.



Lähde: * Väestörekisterikeskus

Kunnan asukasluku pysyi melko vakaana vuoteen 2003 saakka. Tämän jälkeen asukasluku kasvoi kiihtyvällä vauhdilla vuoteen 2009 asti. Vauhtia kuvaa vuotuinen väestönkasvu, joka on ollut vuosina 2004–2009 Janakkalassa 0,9 – 1,8 % välillä. Vuosina 2010–2011 asukasluvun kasvu hidastui huomattavasti ja vuonna 2012 asukasluku kääntyi laskuun. Asukasmäärän lasku jatkui vuoteen 2014 asti.

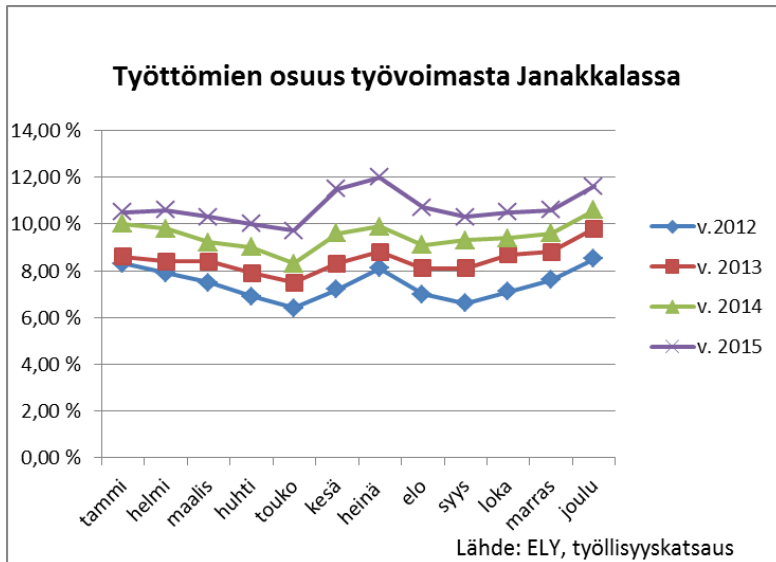
Vuoden 2015 talousarviossa suunnitteluoletuksena käytettiin 17 078 asukasta. Arvio ei toteutunut, sillä vuoden 2015 asukasluku kasvoi vain hieman vuoden 2014 tasosta.

Työllisyys

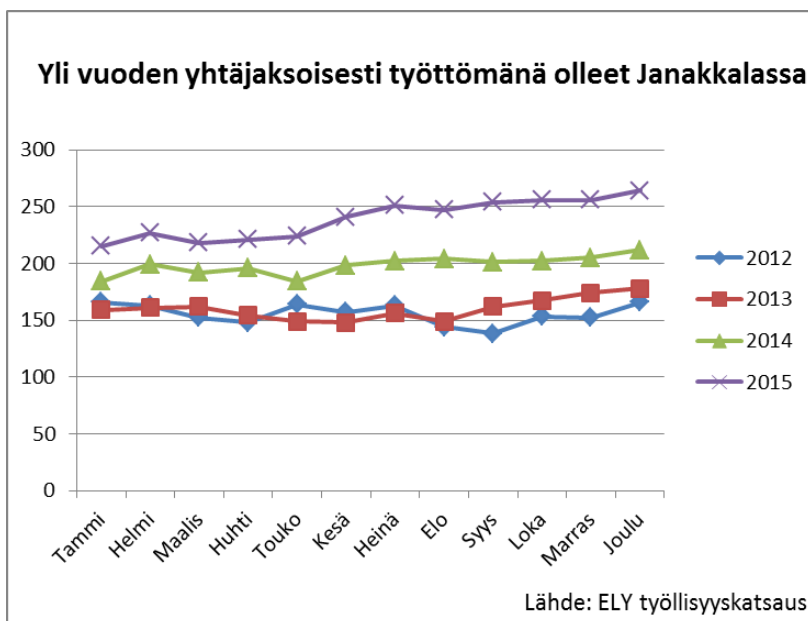
Kanta- ja Päijät-Hämeen maakuntien kunnissa oli joulukuun lopussa 26 708 työtöntä työnhakijaa, mikä on 29 enemmän (0,1 %) kuin vuotta aiemmin. Koko maassa työttömänä työnhakijana oli joulukuun lopussa 377 926 henkilöä, mikä on 14 658 enemmän (4 %) kuin vuosi sitten. Joulukuun lopussa työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Kanta-Hämeessä 12,6 %, Hämeen ELY -keskuksen alueella 15,0 % ja koko maassa 14,4 %. Janakkalan vuoden 2015 keskimääräinen työttömyysaste oli 10,7 %, kun se vuonna 2014 oli 9,5 %. (TEM: työllisyyskatsaus joulukuu 2015, Hämeen ELY -keskuksen työllisyyskatsaus joulukuu 2015, TEM: Työnvälitystilasto, kuntapohjaiset vuosikeskiarvot)

Joulukuussa työttömien osuus työvoimasta oli Kanta-Hämeessä 12,6 %, mikä on 0,3 % -yksikköä enemmän kuin vuosi sitten. Kunnittain tarkasteltuna työttömien osuus työvoimasta nousi vuoden-

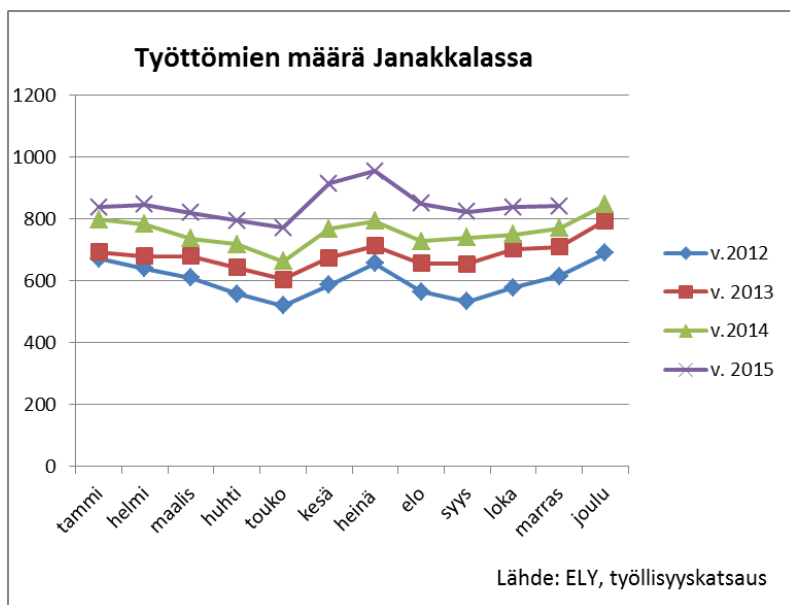
takaisesta alueen kunnissa Forssaa, Tammela ja Hausjärveä lukuun ottamatta. Maakunnan matalimmat työttömien osuudet olivat joulukuussa Hausjärvellä (8,3 %) ja Lopella (9,6 %). Korkeimmat työttömien osuudet työvoimasta olivat Humppilassa (16,5 %) ja Forssassa (15,6 %). (Hämeen ELY-keskuksen työllisyyskatsaus joulukuu 2015)



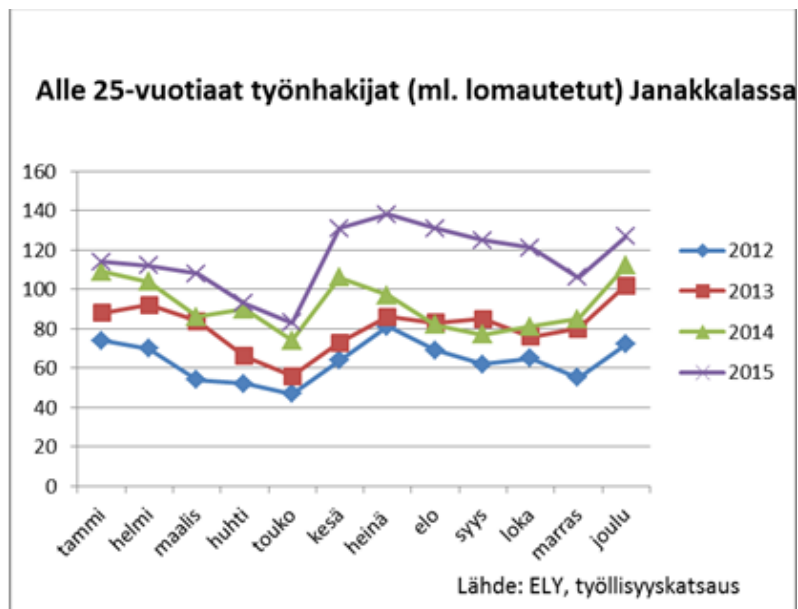
Janakkalassa pitkäaikaistyöttömiä (yli vuoden työttömänä olleita) oli vuoden 2015 joulukuussa 264 henkilöä, joka on 52 henkilöä eli 25 % enemmän kuin vuoden 2014 joulukuussa. Joulukuun lopussa yli vuoden yhtäjaksoisesti työttömänä olleita henkilöitä oli Kanta-Hämeessä 3 004, mikä on 387 henkilöä (15 %) enemmän kuin vuotta aiemmin. (Hämeen ELY -keskuksen työllisyyskatsaus joulukuu 2015)



Janakkalassa työttömien lukumäärä oli vuoden 2015 joulukuussa 920 henkilöä, mikä on 74 henkilöä (ja 9 %) enemmän kuin vuoden 2014 joulukuussa. Kanta-Hämeen maakunnan kunnissa oli joulukuun lopussa 10 562 työtöntä työnhakijaa, mikä on 241 enemmän (2 %) kuin vuosi sitten. Marraskuusta työttömien määrä kasvoi 975 henkilöllä (10 %). Kunnittain tarkasteltuna työttömien määrä kasvoi vuoden 2014 joulukuusta Hattulassa, Hämeenlinnassa, Janakkalassa, Humppilassa, Jokioissa, Ypäjällä ja Riihimäellä. (Hämeen ELY -keskuksen työllisyyskatsaus joulukuu 2015)

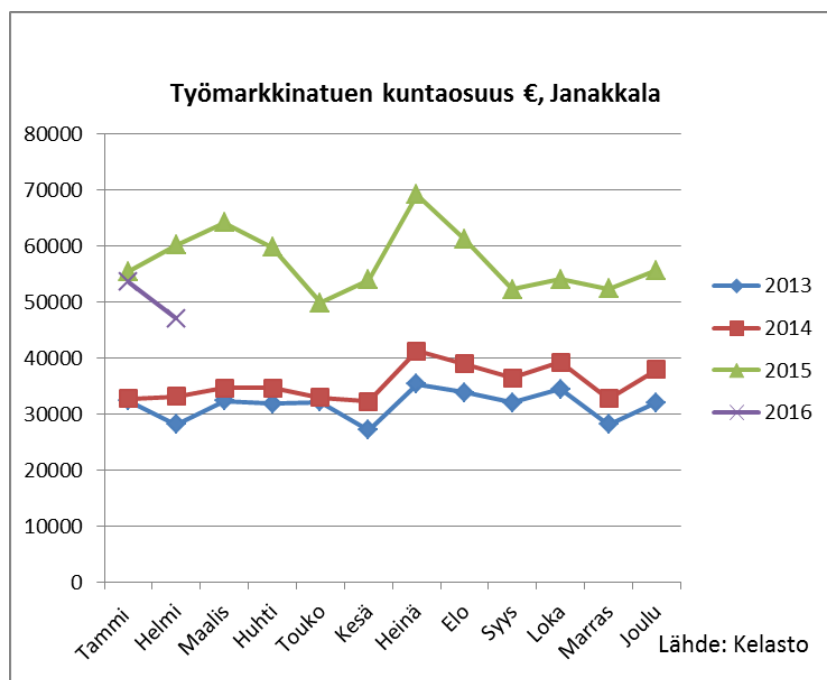


Alle 25-vuotiaiden työttömien osuus nuorten työvoimasta oli Kanta-Hämeessä joulukuussa 2015 19,2 %. Tämä on 0,4 % -yksikköä enemmän kuin vuosi sitten. Kunnittain tarkasteltuna nuorten työttömien osuus oli vuodentakaista korkeampi Hämeenlinnassa, Janakkalassa, Forssassa, Humppilassa ja Jokioisilla. Matalimmat nuorten työttömien osuudet olivat joulukuussa Tammelassa (10,2 %), Hattulassa (15,2 %) ja Hausjärvellä (15,4 %). Korkeimmat nuorten työttömien osuudet nuorten työvoimasta olivat Jokioisilla (27,9 %) ja Humppilassa (24,6 %). Nuorten työttömien lukumäärä Janakkalassa joulukuun 2015 lopussa oli 127 henkilöä, joka on 13 % enemmän kuin vuotta aiemmin (112 henkilöä joulukuussa 2014). (Hämeen ELY -keskuksen työllisyyskatsaus joulukuun 2015)



Kausittaista työttömyyden määrää selittää mm. kausityöt sekä kouluista valmistumiset. Tilapäistyövoiman tarve kasvaa erityisesti keväällä kesälomasijaisia palkatessa eripituisiksi jaksoiksi sekä syksyllä syyskuussa, kun sijoitutaan oppilaitoksiin, nuorilla miehillä merkittävää on myös armeijan aloitus- ja lopetusajankohdat. Tämä on nähtävissä Janakkalan työttömien lukumäärän ja alle 25-vuotiaiden työttömien työnhakijoiden lukumäärän samansuuntaisessa kehityksessä vuoden aikana.

Työllisyyden hoitoon on kiinnitetty kunnan päätöksentekoeleimissä erityistä huomiota. Kunnanhallitus perusti vuonna 2014 työllisyystoimikunnan ja valtuusto vakinaisti vuonna 2015 työllistämiskoordinaattorin viran. Työllisyyskoordinaattori ohjaa Janakkalan kunnan työllisyyden hoidon kokonaisuutta sekä koordinoi kunnan palkkatukityöllistämistä, jotta se kohdentuu entistä paremmin kunnan maksuvelvoitteen piirissä oleviin pitkäaikaistyöttömiin sekä nuorisotakuun toteuttamiseksi. Tehty työ näkyy nyt vuoden 2016 alussa ensi kertaa työmarkkinatuen kuntaosuusmaksujen kehityksessä.

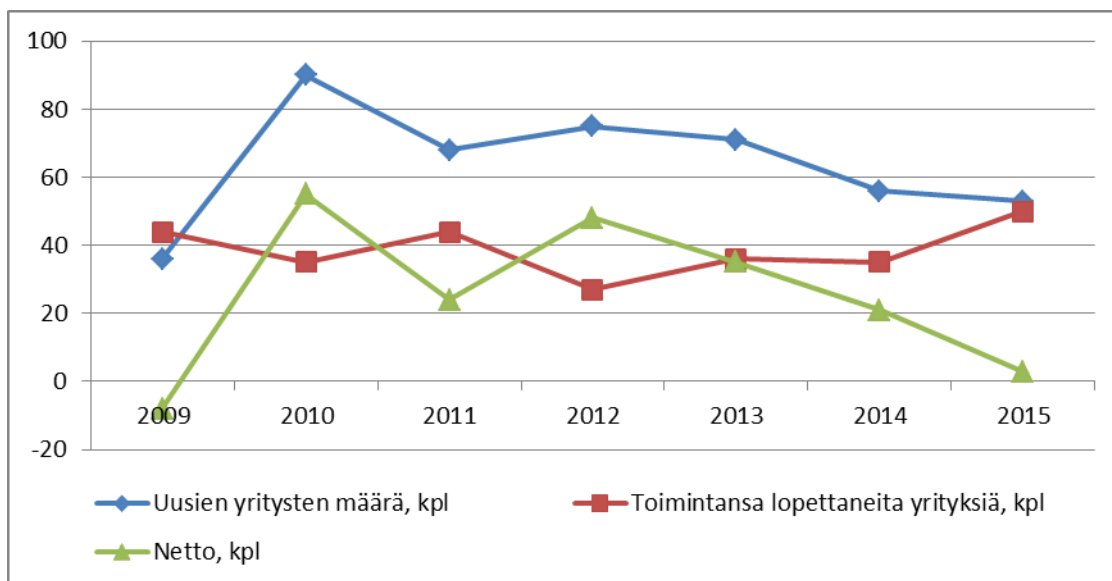


Työllistämisen tuloksista on kerrottu tarkemmin kappaleessa 2.2. kunnanhallituksen toimielimen työllistämisen tulosalueella.

Elinkeinotoiminta ja asuntotuotanto

Janakkalan kunnan vuonna 2013 hyväksytyn elinkeino-ohjelman mukaisesti kunnan elinkeinopalvelut keskitetään Janakkalan Teollisuusalueet Oy:lle. JTA Oy järjestää kunnalle yritysasiainpalvelut. Yritysasiainmies huolehtii mm. yhteydenpidosta nykyisiin yrityksiin, yrittäjäjärjestöihin ja muihin sidosryhmiin sekä edistää uusien yritysten syntymistä yhteistyössä Hämeen Uusyrityskeskukseen kanssa.

Janakkalan kuntaan perustettiin vuonna 2015 uusia yrityksiä 53 kappaletta. Toimintansa lopettaneita yrityksiä oli 50 kappaletta. Seuraavassa kuvassa ja taulukosta on nähtävissä vuosien 2009-2015 kehitys.



Lähde: Janakkalan Teollisuusalueet Oy

Janakkala, vuosi	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Uusien yritysten määrä, kpl	36	90	68	75	71	56	53
Toimintansa lopettaneita yrityksiä, kpl	44	35	44	27	36	35	50
Netto, kpl	-8	55	24	48	35	21	3

Lähde: Janakkalan Teollisuusalueet Oy

Yritystonttien kauppa ei vuonna 2015 käynyt lainkaan. Alla olevassa taulukossa on myytyjen yritystonttien määrän kehitys vuosilta 2009-2015

Janakkala, vuosi	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Myydyt yritystontit, kpl	1	4	4	3	1	1	0
Myydyt yritystontit, ha	0,8	2,6	17,4	2,1	0,7	0,6	0

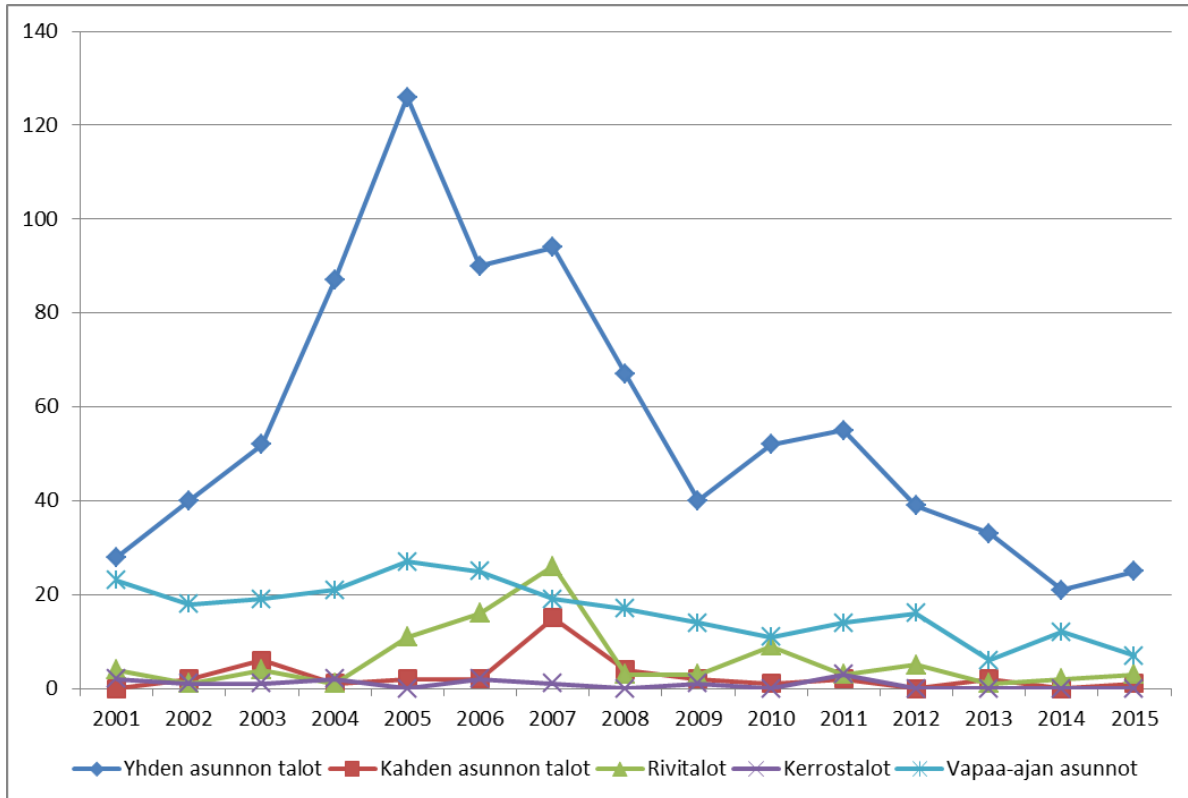
Lähde: Janakkalan Teollisuusalueet Oy

Janakkalan Teollisuusalueet Oy:n elinkeinotoiminnan edistämisen lisäksi kunta pyrkii omalla toiminnallaan edesauttamaan uusien yritysten syntymistä alueelleen sekä takaamaan jo alueella toimiville yrityksille hyvän kasvualustan. Kunnanhallituksen alaisuudessa toimii konsernijaosto, joka on valmisteleva ja tulevaisuutta linjaava sekä kuntakonsernin kokonaisuutta ohjaava toimielin. Konsernijaoston tehtävänä on mm. seurata elinkeinotoiminnan kehittämistä ja toimia yhteistyöelimenä nopean päätöksenteon varmistamiseksi ja kunnan elinkeinotoiminnan koordinoimiseksi.

Gloaalista pitkästä taantumasta johtuen rakentaminen on ollut Suomessa pitkään vaimeaa. Myös Janakkalan kunnan asuntotuotanto on pitkään ollut hiljaista verrattuna 2000-luvun alkuvuosiin. Viime vuosina Janakkalan asuntorakentaminen onkin perustunut pääosin yksityiseen omakotitalorakentamiseen.

Omakotirakentaminen piristyi hieman vuonna 2015. Vuonna 2015 haettiin 25 rakennuslupaa omakotitalorakentamiselle ja kolme rivitalorakentamiselle. Viimeisin kerrostalorakentamiseen tarvittava lupa myönnettiin vuonna 2011.

Myönnettyjen rakennuslupien määrä vuosina 2011-2015



Lähde: Janakkalan rakennusvalvonta

Myönnettyt luvat, kpl	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Yhden asunnon talot	40	52	55	39	33	21	25
Kahden asunnon talot	2	1	2	0	2	0	1
Rivitalot	3	9	3	5	1	2	3
Kerrostalot	1	0	3	0	0	0	0
Vapaa-ajan asunnot	14	11	14	16	6	12	7

Lähde: Janakkalan rakennusvalvonta

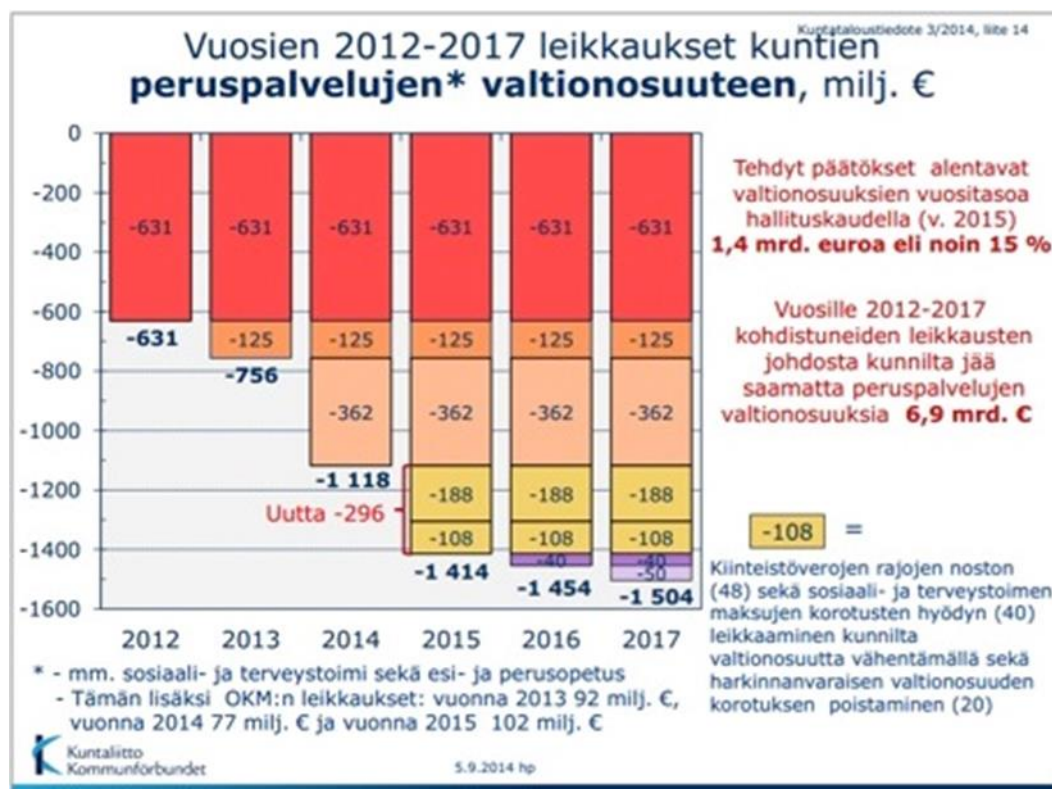
1.2.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

1.2.4.1. Valtionosuusleikkaukset

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa kohtuullisella verorasitteella. Tämä toteutetaan tasaamalla palvelujen järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjaeroja. Kustannuserojen tasauksen laskentaperusteena ovat väestön ikärakenteen ja sairastavuuden lisäksi erilaiset olosuhdetekijät. Toisena valtionosuusjärjestelmän kiinteänä osana kuntien tulopohjaa tasataan kunnan verotulojen perusteella.

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu hallinnollisesti kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (1704/2009) ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Vuonna 2012 toteutettiin valtionosuuspohjaan 631 miljoonan euron leikkaus. Valtionosuuksia leikattiin edelleen maan hallituksen tekemän päätöksen mukaisesti vuonna 2013 125 milj. euroa, vuonna 2014 n. 362 milj. € ja vuonna 2015 n. 296 milj. euroa. Leikkaukset toteutettiin kunnan peruspalvelujen valtionosuuden valtionosuusprosenttia alentamalla ja kunnan omarahoitusosuutta nostamalla. Nämä leikkaukset ovat vaikuttaneet merkittävästi koko kuntakenttään. Leikkausten vaikutuksia on kuitenkin vaikea verrata esim. vuosien 2014 ja 2015 välillä, sillä 1.1.2015 toteutettiin valtionosuusuudistus, joka muutti valtionosuuksien laskentatapaa.



1.2.4.2. Vuonna 2015 valtion taholta kunnalle on määrätty mm. seuraavat uudet lakisääteiset tehtävät:

Tekniikka ja ympäristö toimiala

Ympäristölautakunta

Ympäristönsuojelulaki uudistui 1.9.2014 lähtien. Em. uudistuksen johdosta ympäristölupaverojen ja rekisteröitävien laitosten valvonta muuttuu suunnitelmalliseksi, perustuu valvontasuunnitelmaan ja –ohjelmaan, ja on maksullista. Suunnitelma ja taksa on hyväksytty ympäristölautakunnassa.

Perusturvan toimiala

- Sosiaalihuoltolain uudistus tuli voimaan 1.4.2015 ja sosiaalipalvelujen prosessit muuttuivat kauttaaltaan. Laki toi mukanaan uusia palveluita, joita kunnan tulee järjestää. Esimerkkinä lapsiperheiden kotihoito laajennettuna palveluna, joissa painopisteenä on ennaltaehkäisy. Lain toimeenpanoa valvotaan omavalvonnan avulla, josta raportoidaan vuosittain valtuustolle.

- yksittäisen kuntalaisen asiakasprosessi käynnistyy sosiaalihuollon ilmoituksen/ hakemuksen vastaanottamisesta
- palvelutarpeen monialainen arviointi
- määrittely, onko yksilö/perhe erityisen tuen tarpeessa
- asiakassuunnitelman laadinta
- vastuusosiaalityöntekijän nimeäminen, jos yksilö/perhe erityisen tuen tarpeessa
- oma työntekijän nimeäminen
- asiakassuunnitelman tiivis arviointi
- palvelutarpeen arvioinnin täydentäminen asiakkuuden aikana
- palveluiden järjestäminen ja asiakkuuden päättäminen.

- Laki monialaisesta yhteispalvelusta - MYP (kunta, Kela, Te-hallinto). Asiakkuus alkaa yhteydenotosta kunnan työntekijään. Jos alkuhaastattelun jälkeen ilmenee, että asiakas täyttää ennakkotutuntuman mukaan MYP:n asiakkuuskriteerit, käynnistyy kartoitusjakso. Tämän jälkeen määritellään palvelut ja toimenpiteet

- Laki kuntouttavasta työtoiminnasta: mahdollisuus tietyin kriteerein sosiaaliseen kuntoutukseen kuntouttavana työtoimintana. Kuntouttavan työtoiminnan päiviä voi viikossa 1-4 viikossa (aiemmin 1-5)

- Muutokset lastensuojelulakiin: tarkennettu lastensuojelun asiakkuuden kriteereitä, jonka johdosta osa lastensuojelun asiakkaista tulee siirtää sosiaalihuoltolain mukaisten palveluiden piiriin

- Perhehoitolain muutos: myös läheis- ja sukulaissijaisvanhemmat ovat oikeutettuja hoitopalkkioon, kulukorvaukseen ja käynnistämiskorvaukseen, vaikka kunta ei olisi tehnyt sijoitusta.

- Hallintolain muutos 10§: Lisää viranomaisten yhteistyövelvoitetta

- Ehkäisevän päihdetyön laki (EPT- laki 523/1.12.2015) määrittelee kuntien ehkäisevälle päihdetyölle perusrakenteet ja –tehtävät. laki velvoittaa Kunnallisen päihde- ja mielenterveyssuunnitelman laatimisen.

- Ikääntyneiden omaishoitajien hyvinvointi- ja terveystarkastukset perustuvat ikääntyneen väestön toimintakyvyn tukemisesta sekä iäkkäiden sosiaali- ja terveystarpeista annettuun lakiin. Työikäisten omaishoitajien hyvinvointi- ja terveystarkastukset perustuvat terveydenhuoltolakiin.

1.2.4.3. Työterveyshuollon yhtiöittäminen

Kuntalain 1.9.2013 voimaan tulleet säännökset edellyttivät, että kuntien on yhtiötettävä kaikki sellainen toiminta, joka tapahtuu markkinoilla. Janakkalan Vesi, joka on kunnallinen liikelaitos, on rajattu yhtiöittämisvelvoitteesta ulos lain 2 a 1:n perusteella. Janakkalan kunnan työterveyshuolto sitä vastoin toimii kilpailluilla markkinoilla.

Uusi Kuntalaki (410/2015) astui voimaan 1.5.2015. Tällöin annettiin myös yhtiöittämisvelvollisuutta koskeva siirtymäsäännös § 150. Siirtymäsäännöksen mukaan työterveyshuollon sairaanhoitopalvelujen yhtiöittämisvelvollisuus tulee voimaan vuoden 2017 alusta. Siirtymäaikana kunnan tuottamat yhtiöittämisvelvollisuuden piiriin kuuluvat työterveyshuollon palvelut on kuitenkin hinnoiteltava markkinaperusteisesti 128 §:n mukaisesti. Työterveyshuollon lakisääteisiä ennaltaehkäiseviä palveluja yhtiöittämisvelvoite ei koske.

Työterveyshuollon yhtiöittämisvelvoitteeseen voi kuitenkin tulla kuluvan vuoden aikana muutoksia esim. sote-uudistukseen liittyen. Tilannetta seurataan ja valmistelu toteutetaan voimassa olevan lainsäädännön mukaan.

1.2.4.4. Poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden

Vuonna 2015 tehtiin kaksi talousarviomuutosta. Käyttötaloulosan muutos (KV 12.10.2016 § 64) lisäsi talousarviovuoden kuluja 310 000 €. Investointiosan menoja vähennettiin 411 100 € (KV 12.10.2016 § 64, KV 7.12.2016 § 81). Verotuloarviota korotettiin 660 000 € ja valtionosuusarviota korotettiin 220 000 € (KV 12.10.2016 § 64). Talousarviomuutokset paransivat kunnan tilikauden tulosta yhteensä 570 000 €, jolloin kunnan tilikauden alijäämä talousarviomuutosten jälkeen oli -1,1 milj. €.

Edellä mainituista talousarviomuutoksista poiketen perusturvalautakunta on ylittänyt määrärahansa seuraavasti: toimintatuotot + 48 000 €, valmistus omaan käyttöön + 33 000 € ja toimintakulut +439 000 €. Toimintakate ylittyy muutetusta talousarviosta n. 358 100 €. Perusturvalautakunnan käsittelyn jälkeen 18.3.2016 tilintarkastajalta saadun ohjeen mukaan perusturvalautakunnan alaiselta Janakkalan terveydenhuolto-tulosalueelta on tehty kulujen vähennys 216 029 €. Tämä johtuu KHSHP:n pakollisen varauksen purkamisesta. Katso kohta 4.1. tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.0 Tarkemmat selvitykset määräraha-alitusten ja ylitysten osalta on kerrottu kappaleessa 2.2. perusturvan toimielimen alaisilla tulosalueilla vanhustyö, sosiaalityö ja Janakkalan terveydenhuolto.

1.2.4.5. Tilikauden päättymisen jälkeen varmistuneet muutokset

Vuoden 2014 tilinpäätöksessä, kappaleessa 1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat, kerrottiin Kirjanpitolautekunnan kuntajaoston antamasta lausunnosta nro 110. Lausunnon nro 110 mukaan ”jäsenkunnan tulee kirjata kirjanpitoonsa osuus kuntayhtymään kertyneestä alijäämästä pakollisena varauksena, mikäli kuntayhtymän alijäämää ei todennäköisesti saada lähitulevaisuudessa katetuksi esimerkiksi kuntayhtymän päättämällä muilla toimenpiteillä.” Lausuntoa tulkittiin yhdessä tilintarkastajan kanssa KHSHP:n jäsenkuntien kesken siten, että koska KHSHP:llä oli hyväksytty talouden tasapainottamisohjelma, joka näytti toteutuvan, ei pakollista varausta tehty, vaan alijäämät esitettiin kunnan tilinpäätöksessä taseen liitetiedoissa.

Vuoden 2014 tilinpäätöksessä, kappaleessa 1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat, kerrottiin Kirjanpitolautekunnan kuntajaoston antamasta lausunnosta nro 110. Lausunnon nro 110 mukaan ”jäsenkunnan tulee kirjata kirjanpitoonsa osuus kuntayhtymään kertyneestä alijäämästä

pakollisena varauksena, mikäli kuntayhtymän alijäämää ei todennäköisesti saada lähitulevaisuudessa katetuksi esimerkiksi kuntayhtymän päättämällä muilla toimenpiteillä.” Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto antoi lausunnon helmikuussa 2015. Lausunnon tulkinta oli epäselvä sen osalta, mitä ns. muilla toimenpiteillä tarkoitetaan. Tilinpäätöksen 2014 vastuita koskeissa liitetiedoissa raportoitiin sairaanhoitopiirin alijäämästä ja kunnan vastuista siihen liittyen.

Vuoden 2015 lopulla Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on antanut lausunnon nro 113, jolla se täydentää aikaisemmin antamaansa lausuntoa nro 110 kirjaamisohjeiden osalta ja kumoo lausunnon 110. Koska sairaanhoitopiirin talouden tasapainottaminen tapahtuu pitkälti kuntamaksuja korottamalla ja säästämällä menoista, eikä lausunnossa tarkoitetuilla erityisillä muilla toimenpiteillä, on jäsenkuntien kirjattava osuutensa sairaanhoitopiiriin alijäämästä pakollisena varauksena vuoden 2015 tilinpäätökseen. Mikäli sairaanhoitopiiri saa katettua alijäämiään, voidaan jäsenkuntien pakollista varausta vastaavasti purkaa tulevana tilikausina. Tämä nyt tehtävä pakollinen varaus ”syö” Janakkalan taseeseen kertyneet ylijäämät ja vuoden 2015 tilinpäätös osoittaa kattamatonta alijäämää 40 777,60 euroa. Edellä mainittuun varaukseen ei ole myöskään varauduttu vuoden 2016 talousarviossa. Tarkempi selvitys KHSHP:n varauksesta on kappaleessa 1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.

Kuntalain § 110 perustuen Janakkalan kunnan vuoden 2017 talousarviossa on lueteltava yksilöidyt toimenpiteet talouden tasapainoon saattamiseksi vuosina 2017-2020.

1.2.5. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Janakkalan kunnan vuoden 2015 tilikauden alijäämä on -849 489 euroa. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä hyväksytty tilikauden alijäämä sekä Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston lausunto nro 113 yhdessä aiheuttavat sen, että Janakkalan kunnan taseeseen kertyy alijäämää. Tästä seurauksena Kuntalain § 110 perustuen Janakkalan kunnan vuoden 2017 talousarviossa on lueteltava yksilöidyt toimenpiteet talouden tasapainoon saattamiseksi vuosina 2017-2020.

Janakkalan valtuusto on hyväksynyt vuosina 2013 (KV 10.6.2016 § 69) ja 2015 (KV 8.6.2015 § 39) talouden tasapainottamisohjelmat. Edellä mainitut ohjelmat ovat kuitenkin toteutuneet euromääräisesti katsottuna liian vähäisinä tasapainottamisen tarpeeseen nähden. Nyt Kuntalain pakottamana keinot talouden tasapainottamiseen on löydettävä.

Kunnan oman toiminnan tehostamisen lisäksi, Janakkalan on omalta osaltaan huolehdittava siitä, että kuntayhtymissä, joissa kunta on mukana, toteutetaan kaikki toimenpiteet, joista kunkin yhteisön talouden tasapainottamisohjelmissa on sovittu. Kuntayhtymien tulee vielä uudelleen miettiä, mitä yhtymissä voisi tehdä toisin rakenteellisten säästöjen aikaansaamiseksi.

Janakkalan kunnan käyttötalouden säästöpainoiden lisäksi, kunnan tuleva investointisuunnitelma aiheuttaa valtavan kustannuspaineen tuleville vuosille. Investointitarpeet realisoituvat ja investointitaso nousee vuodesta 2020 alkaen kaksinkertaiseksi ollen n. 14 milj. € vuodessa. Arvio perustuu teknisen toimen tekemään pitkän tähtäimen suunnitelmaan, jossa on huomioitu 2% vuosittainen indeksikorotus.

1.2.6. Kunnan henkilöstö

Kunnan palveluksessa oli 31.12.2015 yhteensä 1081 henkilöä (lisäystä ed. vuoteen + 15 hlöä). Lukumäärä sisältää myös 31.12. kunnan palkkalistoilla olevat työllistetyt, joita oli 46 henkilöä. Edellisenä vuonna vastaava luku oli 19. Vakituudessa työ-/virkasuhteessa toimi 830 henkeä (lisäystä ed. vuoteen 1,3 %).

Vuonna 2015 henkilöstökulut ja henkilöstöpalvelujen ostot olivat 46 685 964 €, joka on 1 427 828 € ja 3,15 % enemmän kuin vuonna 2014. Janakkalan kunnasta laaditaan henkilöstökertomus, josta löytyy henkilöstöön liittyviä tarkempia lisätietoja.

1.2.7. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Valtuusto hyväksyi kokouksessaan 2.3.2015 § 15 sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan perusteet. Kunnanhallituksen tarkemmat ohjeet sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteuttamiseksi hyväksyttiin 19.1.2015 § 9. Näiden ohjeiden mukaisesti toimitaan vuoden 2016 alusta alkaen.

Vuoden 2015 osalta on vielä ollut käytössä vuonna 2007 kunnanhallituksen hyväksymä riskienhallinnan toimintaohje ja riskianalyysi. Vuoden 2015 riskianalyysi sisältää tarkastelun seuraavista olennaisista riskiluokista: toiminta-, henkilö-, tieto- ja tietojärjestelmien, sopimus- ja vastuu-, yhteiskunnan, talous-, ympäristöriskit ja omaisuuden vahinkoriskit. Vuoden 2015 riskianalyysi on käsitelty 8.2.2016 kunnan johtoryhmässä. Perustoiminnan riskianalyysissä ei havaittu mitään suurta tai poikkeavaa negatiivista muutosta edelliseen vuoteen verrattuna.

Riskeihin liittyvien seikkoja on tarkasteltu myös luvussa 1.3. (Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä) ja luvussa 1.6.4. (Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä).

1.2.8. Ympäristötekijät ja kestävä kehitys

Ympäristönsuojelun viranomaistehtävistä, lupa- ja valvontamenettelystä sekä ympäristön tilan seurannasta ja ympäristön kunnostamisesta on vastannut ympäristölautakunta oman talousarvionsa puitteissa. Lisäksi lautakunta vastaa maa-aineslain mukaisista lupa- ja valvontatehtävistä. Lupakäsittely ja valvonta ovat osin maksullista, mutta maksut kattavat vain pienen osan toiminnan kuluista. Yllättäviin ympäristövahinkoihin tai laajempiin tutkimuksiin ei ole talousarviossa varauduttu.

Ympäristönsuojelulaki uudistui 1.9.2014 lähtien. Laissa on nyt määritelty ja velvoitettu viranomaisen säännölliseen ja suunnitelmalliseen valvontaan. Valvonnasta tulee laatia suunnitelma kolmen vuoden siirtymäajalle voimaantulosta. Lakimuutos merkitsee ympäristövalvonnan muuttumista entistä suunnitelmallisemmaksi ja riskinarvioon perustuvaksi. Lain muutos mahdollistaa myös maksujen perimisen suunnitelmaan perustuvasta valvonnasta (vrt terveysvalvonta).

Vuonna 2015 ei vedenpuhdistamolle tehty merkittäviä investointeja, mutta suunnitelmavuosille on tiedossa em. investointeja. Janakkalan Veden suurasiakkaista osa on tehnyt merkittäviä ympäristöön liittyviä parannuksia.

1.3. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kuntalakia on muutettu sisäisen valvonnan järjestämisen osalta 1.7.2012 lukien. Kuntalain 69.1 §:n mukaan toimintakertomuksen tulee sisältää tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Kuntalain mukaan valtuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista (13 § 2 mom. 3a kohta) ja edelleen kuntalain mukaan valtuuston hyväksymässä hallintosäännössä on oltava tarpeelliset määräykset 1 momentin 15) hallinnon ja talouden tarkastuksesta sekä sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta (50 § 1 mom. 15 kohta). Janakkalan kunnanvaltuusto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan perusteet 2.3.2015 kokouksessaan (§ 15). Kunnanhallitus hyväksynyt kunnanhallituksen ohjeet sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämiseksi 19.1.2015 (§ 9), joka sisältää tarkemmat ohjeet sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämiseksi.

Tässä selonteossa on noudatettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjetta kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta. Yleisohjeen mukaan kunnanhallituksen on tehtävä selkoa siitä, miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on kunnassa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kunnan ja kuntakonsernin sisäisiä menettely- ja toimintatapoja, joiden avulla pyritään varmistumaan organisaation tavoitteiden saavuttamisesta ja toiminnan laillisuudesta. Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen on siten osa kunnan ja kuntakonsernin johtamista.

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan. Sisäisen valvonnan tulisi toteutua kunnan johtamis-, suunnittelu- ja ohjauskäytännöissä. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus. Lisäksi kaikki ne toimielimet ja viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kunnan varojen käytössä ja jotka toimivat viranomaisina, vastaavat sisäisen valvonnan toteuttamisesta.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta on toteutettu toimialoilla, joissa tulosalueiden esimiehet ovat raportoineet toimialajohtajille alaisensa tulosalueen toiminnasta. Toimialajohtajat raportoivat tulosalueiden raportoinnin perusteella toimialojen raportin, joista kunnanjohtaja koostaa koko kuntaa koskevan raportoinnin. Kohdealueet raportoinnissa ovat olleet yleisohjeen mukaisesti seuraavat:

Onko toiminnassa noudatettu lakeja, tehtyjä päätöksiä sekä hyvää hallintotapaa?

Sivistystoimessa on tehty yksi hallintokantelu Aluehallintovirastoon, joka ei johtanut toimenpiteisiin, sekä yksi valitus hallinto-oikeuteen, joka hylättiin. Perusturvalautakunta on käsitellyt 11 oikaisuvaatimusta, ja pitänyt voimassa viranhaltijan tekemän päätöksen. Viidestä perusturvalautakunnan tekemästä päätöksestä valitettiin edelleen hallinto-oikeuteen, joista hallinto-oikeus on hylännyt neljä. Viidenteen ei ole tullut vielä päätöstä.

Tekninen toimi: Kantelu Harvialan maalämpöhankinnasta eduskunnan oikeusasiamiehelle, asiaan ei ole tullut vielä päätöstä.

Onko tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta toteutunut onnistuneesti?

Verotuloarviota korotettiin 660 000 euroa ja valtionosuusarviota 220 000 euroa. Verotulot jäivät n. 196 000 euroa vajaaksi muutetusta talousarviosta, mutta tämä johtui pääosin joulukuussa 2015 tehdystä kuntaryhmän jako-osuuden muutoksesta. Valtionosuusarvio ylittyi n. 89 000 euroa.

Kunnanhallituksen osalta tavoitteet ovat toteutuneet arvioidusti. Sitä vastoin sisäisen valvonnan prosessi ei ole toiminut varojen käytön valvonnan osalta odotetusti. Kunnalta on vuonna 2015 jäänyt inhimillisen erehdyksen vuoksi anomatta ELY-keskukselta tammi- ja helmikuun työllistämistuet, yhteensä 38 882,16 €. Asia on edelleen vireillä. Työllistämistukien hakuprosessi on virheen toteamisen jälkeen muutettu täysin, eikä vastaavaa virhettä pääse enää syntymään. Vuonna 2015 tehtiin kaksi talousarvionmuutosta (KV 12.10.2016 § 64 sekä KV 7.12.2016 § 81).

Perusturvan toimialalla Janakkalan terveydenhuollon Kuel eläkemenoperusteisiin maksuihin ei oltu varattu määrärahaa. Kuluylitys oli 190 500 euroa. Ensihoidosta tuli helmikuussa 2016 KHKS:lta yli 100 000 euron lisälasku koskien vuotta 2015. Marraskuun lopun seurannan perusteella lomarahat huomioon ottaen Janakkalan terveydenhuollon kuluylytykseksi arvioitiin reilut 50 000 euroa. Lopputulema oli, että kulut ylittyivät 127 833 euroa.

Onko toimialalla huomioitu toimintaan liittyvät riskit? Onko määritelty toimintatavat riskien hallitsemiseksi, valvomiseksi ja säännönmukaiseksi raportoimiseksi?

Kaikkien toimialojen toiminnoissa on huomioitu toimintaan liittyvät riskit, eikä merkittäviä riskejä ole toteutunut.

Onko omaisuuden hankinnassa, luovutuksessa tai käyttöarvossa on toteutunut menetyksiä, arvon alennuksia tai jouduttu korvaus- tai muuhun oikeudelliseen vastuuseen?

Kunnanhallituksen, sivistystoimen ja perusturvan osalta toiminnassa ei ole toteutunut mainittuja riskejä. Teknisen toimen osalta alueiden ja kunnossapito ja tilapalvelut tulosityksikön osalta todettiin, että alibudjetointi kiinteistöjen ja katuinfraan peruskorjaukseen aiheuttaa korjausvelan kasvua vuosittain eli aiheuttaa vuosittaista arvonalennusta. Mainitun lisäksi on toteutunut kaksi liukastumistapauksesta aiheutunutta korvaustapausta.

Onko sopimukseen liittyen tullut tilikauden aikana ilmi sellaisia negatiivisia seuraamuksia, joita ei sopimusta tehdessä ole ennakoitu?

Sopimukseen liittyen ei ole tullut negatiivisia seuraamuksia, muutoin kuin talonrakennuksen osalta puitesopimusurakoitsijan aikatauluongelmista on aiheutunut viivästyä muutaman korjauskohteen valmistumisessa.

1.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.4.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2015 1 000 €	2014 1 000 €
ulkoiset tuotot ja kulut (ml. liikelaitos)		
Toimintatuotot	19 632	20 350
Valmistus omaan käyttöön	167	152
Toimintakulut	-101 203	-98 818
Toimintakate	-81 403	-78 315
Verotulot	62 545	61 108
Valtionosuudet	23 531	23 622
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	84	105
Muut rahoitustuotot	149	127
Korkokulut	-635	-672
Muut rahoituskulut	-3	-4
Vuosikate	4 268	5 970
Poistot ja arvonalentumiset	-5 126	-4 773
Tilikauden tulos	-858	1 197
Tilinpäätössiirrot	8	56
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-849	1 252

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	19,4	20,6
Vuosikate/Poistot, %	83	125
Vuosikate, euroa/asukas	253	354
Asukasmäärä	16 855	16 840

Tunnusluvut ja niiden laskentakaavat

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista.

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

Tunnusluku kuvaa maksurahoituksen osuutta toimintamenoista

$$= 100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön}).$$

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä.

Vuosikate prosenttia poistoista

Tunnusluku mittaa tulorahoituksen riittävyyttä. Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan tulorahoituksen olevan riittävä.

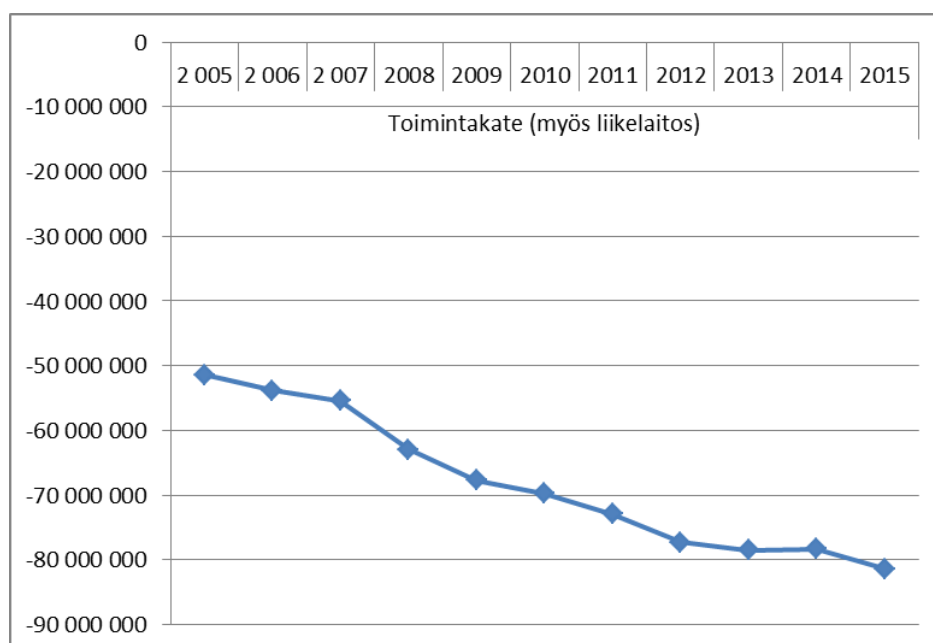
$$= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Poistot}.$$

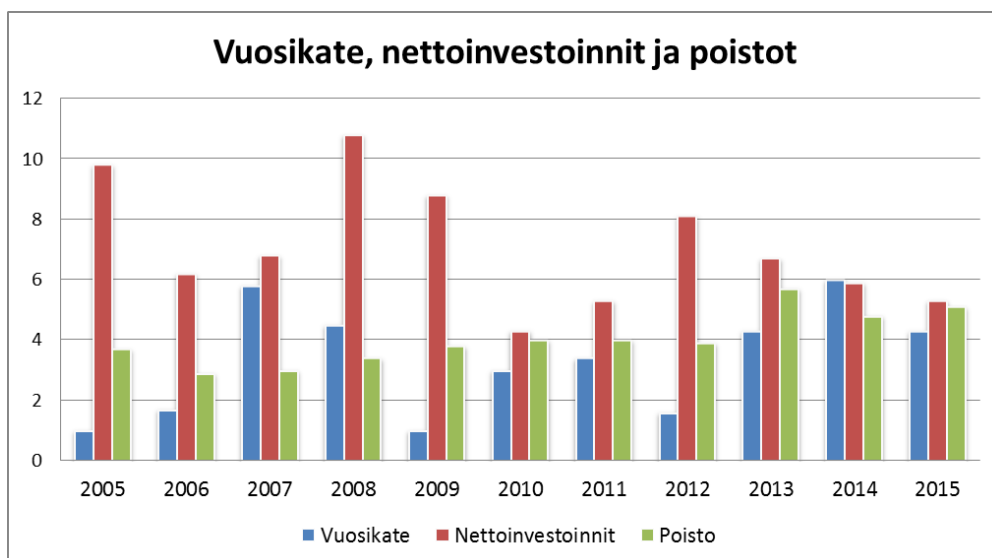
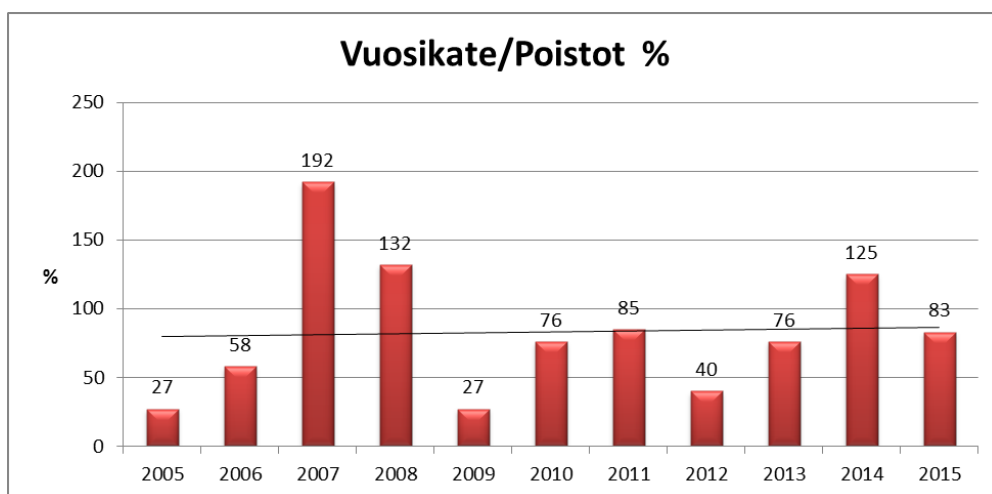
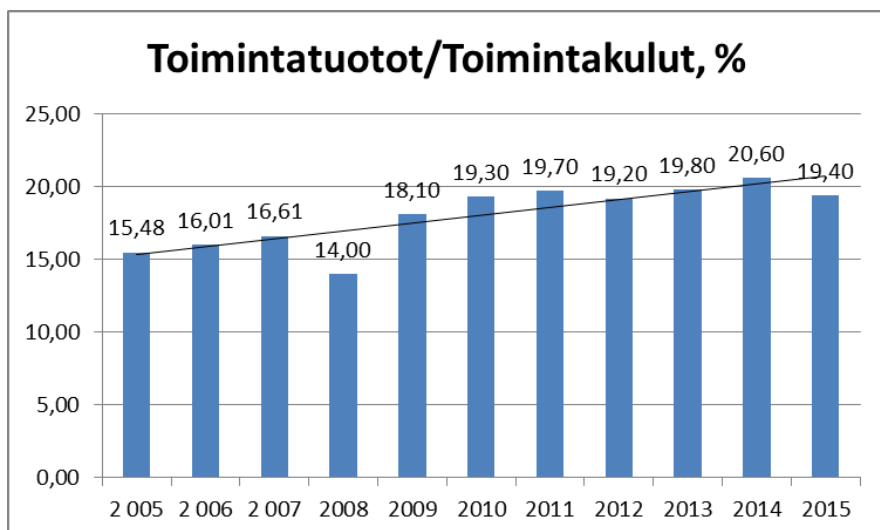
Vuosikate, euroa / asukas

Tunnusluku on yleisesti käytetty tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa.

Asukasmäärä; Asukasmääränä käytetään asukaslukua tilikauden lopussa

Toimintakate, €, vuosina 2005–2015





VUOSIKATE, NETTOINVESTOINNIT JA POISTOT milj. €

Vuosi	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Vuosikate	1	1,7	5,8	4,5	1	3	3,4	1,6	4,3	6	4,3
Nettoinvestoinnit	9,8	6,2	6,8	10,8	8,8	4,3	5,3	8,1	6,7	5,9	5,3
Poisto	3,7	2,9	3	3,4	3,8	4	4	3,9	5,7	4,8	5,1

1.4.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

ulkoiset tuotot ja kulut (ml. liikelaitos)	2015	2014
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	4 268	5 970
Tulorahoituksen korjauserät	-428	-792
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-5 689	-6 273
Rahoitusosuudet investointimenoihin	5	189
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	574	950
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 269	44
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennykset	0	25
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 450	10 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 392	-8 802
Lyhytaikaisten lainojen muutos	251	161
Oman pääoman muutokset	45	82
Muut maksuvalmiuden muutokset	791	-848
Rahoituksen rahavirta	4 144	618
Rahavarojen muutos	2 875	662
Rahavarat 31.12.	11 315	8 440
Rahavarat 1.1	8 440	7 778
	2 875	662
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä		
5 vuodelta, €	-9 829	-11 076
Investointien tulorahoitus, %	75,1	98,1
Lainanhoitokate	0,6	0,7
Kassan riittävyys, pv	36	27
Asukasluku	16 855	16 842

Tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:

Investoinnit

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

Rahoituslaskelman välitulos Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvoiton ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoittona on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus, %

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

$= 100 \cdot \text{Vuositake} / \text{Investointien omahankintameno}$

Lainanhoito

Lainanhoitokate

Lainahoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1-2 ja heikko, kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

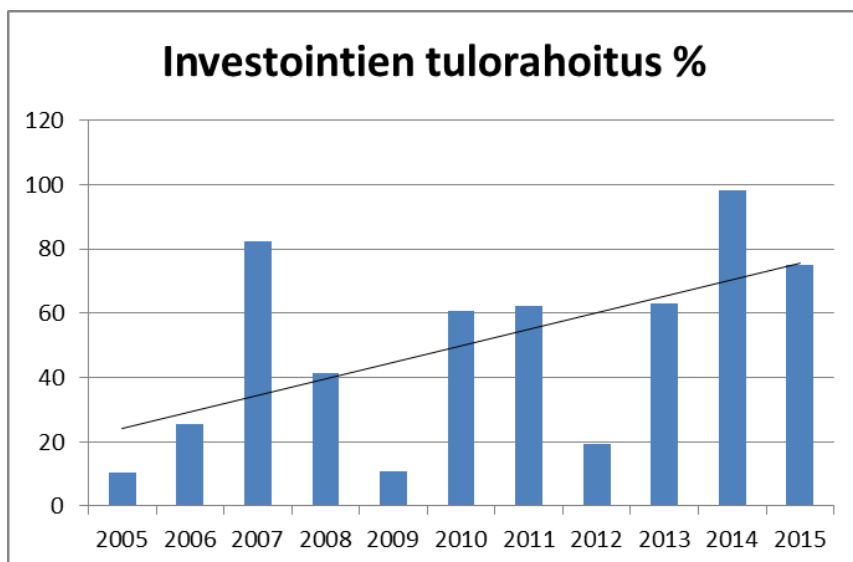
$= (\text{Vuositake} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$.

Maksuvalmius

Kassan riittävyys (pv)

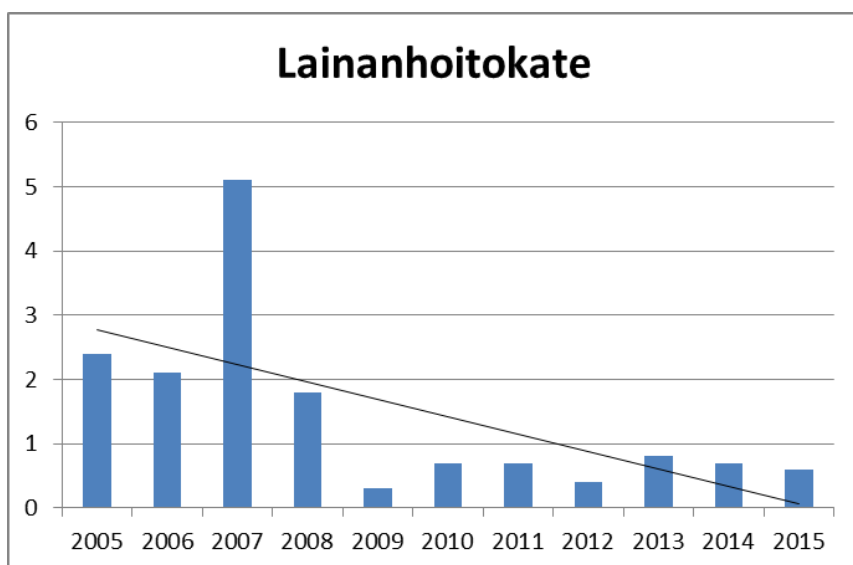
Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla.

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



INVESTOINTIEN TULORAHOTUS, %

Vuosi	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Investointien tulorahoitus %	10,3	25,5	82,2	41,5	10,8	60,7	62,3	19,2	62,9	98,1	75,1



LAINANHOITOKATE

Vuosi	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Lainanhoitokate	2,4	2,1	5,1	1,8	0,3	0,7	0,7	0,4	0,8	0,7	0,6

1.4.3. Tase ja sen tunnusluvut

	12/2015 1 000 €	12/2014 1 000 €
ulkoiset tuotot ja kulut		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	93 950	93 755
Aineettomat hyödykkeet	392	336
Tietokoneohjelmistot	231	99
Muut pitkävaikutteiset menot	161	237
 Aineelliset hyödykkeet	76 641	76 486
Maa- ja vesialueet	11 641	11 602
Rakennukset	44 998	46 697
Kiinteät rakenteet ja laitteet	15 555	16 257
Koneet ja kalusto	954	888
Muut aineelliset hyödykkeet	198	198
Ennakkomaksut ja keskener.hank.	3 296	845
 Sijoitukset	16 917	16 932
Osakkeet ja osuudet	15 914	15 929
Muut lainasaamiset	1 003	1 003
 VAIHTUVAT VASTAAVAT	14 846	12 498
Vaihto-omaisuus	34	25
Aineet ja tarvikkeet	34	25
 Saamiset	3 497	4 033
Pitkäaikaiset saamiset	2	2
Lainasaamiset	2	2
Lyhytaikaiset saamiset	3 495	4 031
Myyntisaamiset	1 456	1 482
Lainasaamiset		0
Muut saamiset	1 315	1 485
Siirtosaamiset	724	1 064
 Rahat ja pankkisaamiset	11 315	8 440
 VASTAAVAA YHTEENSÄ	108 796	106 252

	12/2015 1 000 €	12/2014 1 000 €
ulkoiset tuotot ja kulut		
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	46 051	46 856
Peruspääoma	46 092	46 092
Edell. tilikausien yli-/alijäämä	809	-489
Tilikauden yli-/alijäämä	-849	1 252
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0	8
Poistoero	0	8
PAKOLLISET VARAUKSET	1 791	2 007
Muut pakolliset varaukset	1 791	2 007
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	163	35
Valtion toimeksiannot	0	0
Lahjoitusrahastojen pääomat	4	5
Muut toimeksiantojen pääomat	159	30
VIERAS PÄÄOMA	60 790	57 346
Pitkäaikainen	40 924	38 811
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	38 423	36 403
Liittymismaksut ja muut velat	2 501	2 408
Lyhytaikainen	19 866	18 534
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	7 537	6 499
Lainat muilta luotonantajilta	890	639
Saadut ennakot	323	319
Ostovelat	3 470	3 386
Liittymismaksut ja muut velat	863	928
Siirtovelat	6 783	6 763
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	108 796	106 252

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	42	44
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	57	54
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	-41	764
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	-2	45
Lainakanta 31.12., 1 000 €	46 850	43 541
Lainakanta 31.12., €/asukas	2 780	2 585
Lainasaamiset, 1 000 €	1 003	1 003
Asukasmäärä	16 855	16 840

Tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:

Omavaraisuusaste, %

Tunnusluvulla mitataan kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja se kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Omavaraisuuden hyvänä tasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääristä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. Kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain 63 a §:n mukainen kriteeristö määrittelee ns. kriisikuntakriteeriksi yhden kuudesta kriteeristä seuraavasti: Omavaraisuusaste on alle 50 %.

$$= 100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$$

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

Tunnusluku kertoo, kuinka suuri osuus kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska pysyvien vastaavien hyödykkeiden ikä, niiden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon.

Mitä pienempi tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain 63 a §:n mukainen kriteeristö määrittelee ns. kriisikuntakriteeriksi yhden kuudesta kriteeristä seuraavasti: Suhteellinen velkaantuneisuus vähintään 50 %.

$$= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot (toimintatuotot + verotulot + käyttötalouden valtionosuudet)}$$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä) milj. €

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

$$= \text{edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

$$= (\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{tilikauden ylijäämä (alijäämä)}) / \text{Asukasmäärä.}$$

Lainakanta 31.12., milj. €

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollisen vieraan pääoman kokonaismäärää.

$$= \text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$$

Lainat €/asukas

$$= \text{Lainakanta 31.12.} / \text{Asukasmäärä}$$

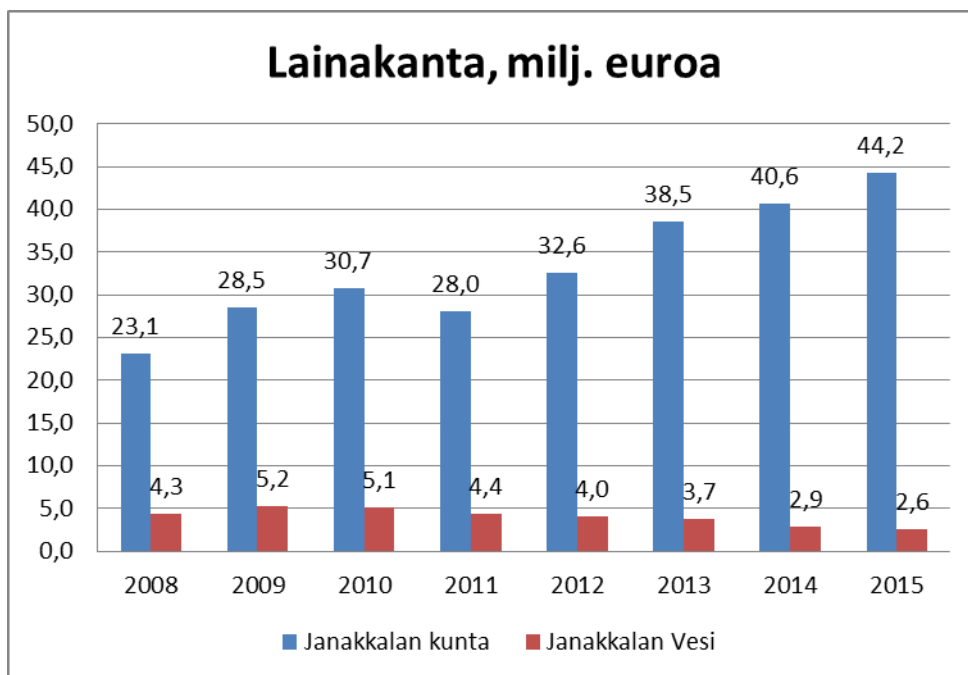
Lainasaamiset 31.12., milj. €

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyvien vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

$$= \text{Sijoituksiin merkityt jkv-lainasaamiset ja muut lainasaamiset}$$

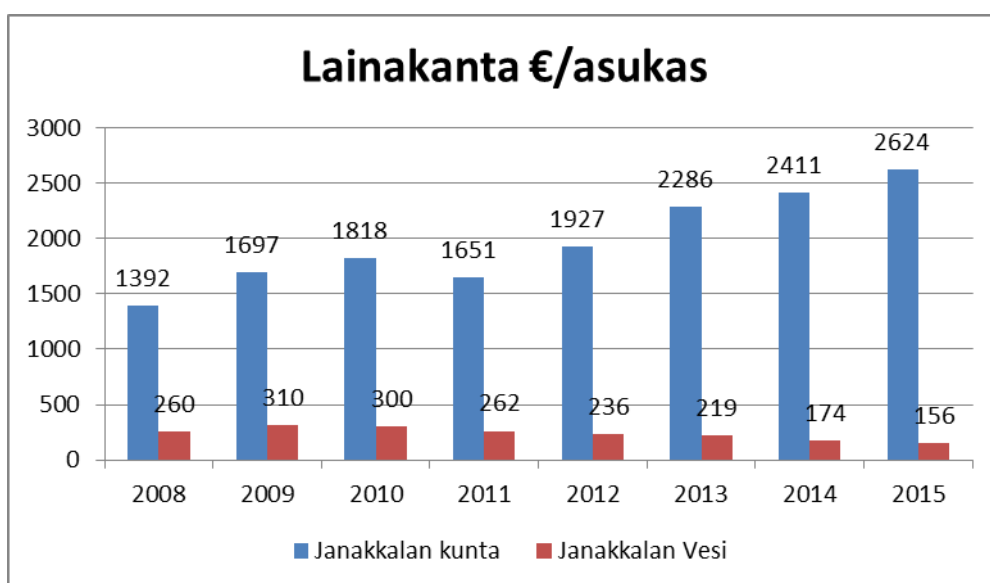
Asukasmäärä

Asukasmääränä käytetään kunnan asukaslukua tilikauden lopussa.



Lainakanta milj. €	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Janakkalan kunta	23,1	28,5	30,7	28,0	32,6	38,5	40,6	44,2
Janakkalan Vesi	4,3	5,2	5,1	4,4	4,0	3,7	2,9	2,6
Yhteensä	27,4	33,7	35,8	32,4	36,6	42,2	43,5	46,8

Kunta nosti vuonna 2015 uutta pitkäaikaista lainaa 10 milj. euroa ja lyhensi talousarviolainojaan n. 6,6 milj. euroa. Nettolainanotto oli siis n. 3,4 milj. euroa. Janakkalan Vesi nosti uutta talousarviolainaa 450 000 € ja lyhensi talousarviolainojaan 755 500 €. Janakkalan Veden lainakanta pieneni vuonna 2015 noin 300 000 euroa. Janakkalan kunnan lainakanta (Janakkalan Vesi mukaan lukien) vuoden 2015 lopussa oli 46,8 milj. euroa. Yhteenlaskettu lainakanta nousi vuoteen 2014 verraten n. 3,3 milj. euroa.



Lainakanta €/ asukas	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Janakkalan kunta	1392	1697	1818	1651	1927	2286	2411	2624
Janakkalan Vesi	260	310	300	262	236	219	174	156
Yhteensä	1652	2007	2118	1913	2163	2504	2586	2780

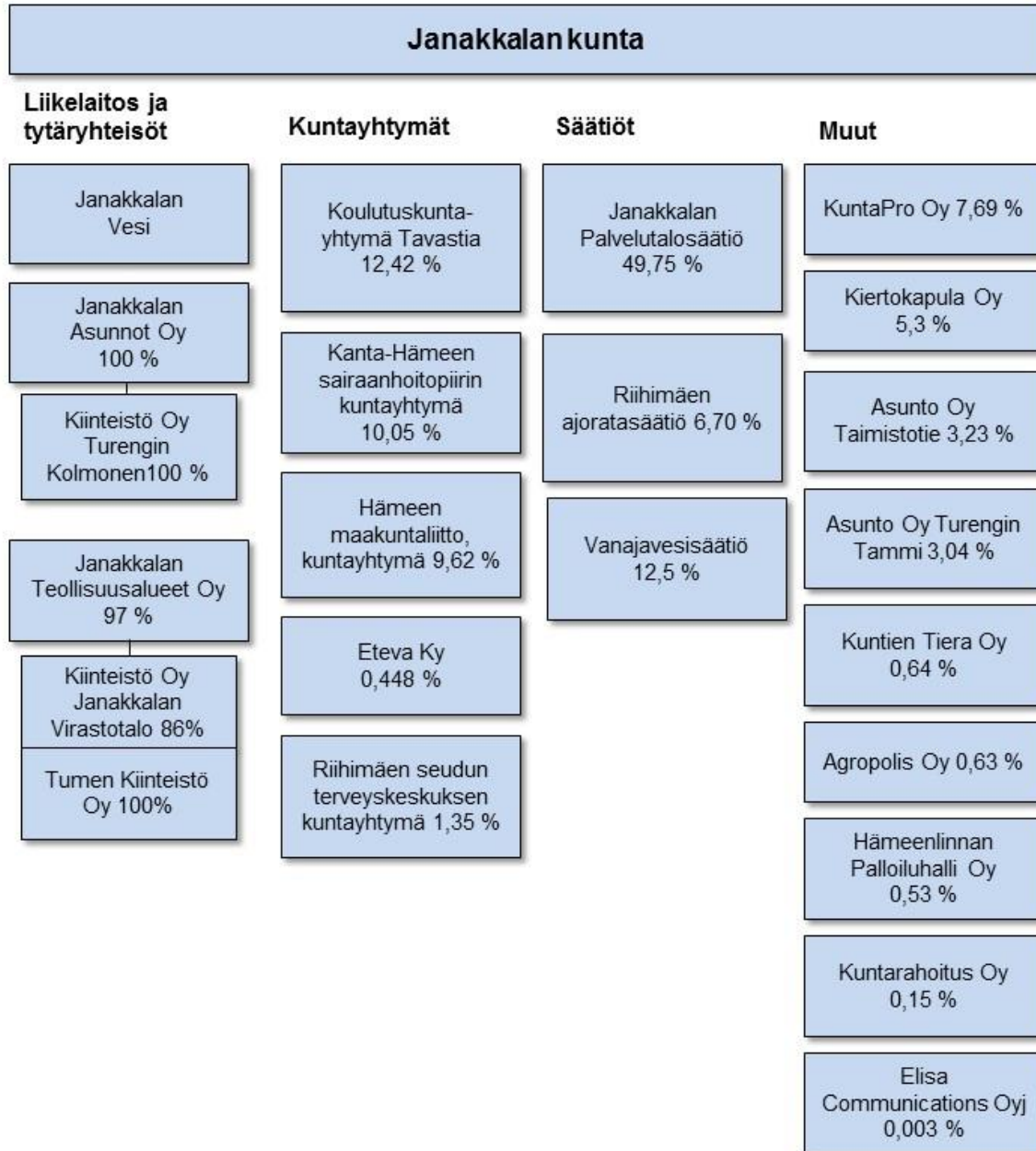
Janakkalan kunnan lainakanta €/asukas-tunnusluku (Janakkalan Vesi mukaan lukien) nousi vuoteen 2014 verrattuna 194 euroa/asukas. Janakkalan lainakanta on noussut nopeasti vuodesta 2003 lähtien, johtuen pitkään jatkuneesta korkeasta vuosittaisesta investointitasosta. Taloussuunnitelman 2016–2019 mukaan velkaantuminen jatkuu edelleen vuoteen 2019 saakka.

1.5. Kokonaistulot ja – menot

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT		12/2015	
TULOT	1000€	MENOT	1000€
TULOT		MENOT	
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	19 632	Toimintakulut	101 203
Verotulot	62 545	-Valmistus omaan käyttöön	-167
Valtionosuudet	23 531	Korkokulut	635
Korkotuotot	84	Muut rahoituskulut	3
Muut rahoitustuotot	149	Satunnaiset kulut	
Satunnaiset tuotot		Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		Pakollisten varausten muutos	
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-440	- Pakollisten varausten lis. (+), väh (-)	-216
Investoinnit		- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutus	228
Rahoitusosuudet investointimenoihin	5	Investoinnit	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	574	Investointimenot	5 689
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset		Antolainasaamisten lisäykset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 450	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	7 392
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	251	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Oman pääoman lisäykset	45	Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulot yhteensä	116 827,30	Kokonaismenot yhteensä	114 742,95

1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous

Janakkalan kunnan konserniorganisaatio 31.12.2015



1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

			Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
			Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
Tytäryhteisöt				
Yhtiöt				
	Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt		5	
	Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt			
	Muut yhtiöt			
Osuuskunnat				
Yhdistykset				
Säätiöt				3
Kuntayhtymät			6	
Osakkuusyhteisöt				
Muut omistusyhteisyhteisöt				
Yhteensä			11	3

1.6.2. Konsernin toiminnan ohjaus

Valtuusto on hyväksynyt konserniohjeet 7.4.2008. Konserniohjeiden mukaan konsernijohtolla tarkoitetaan kunnanhallitusta ja kunnanjohtajaa. Konsernijohto vastaa kuntakonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä. Konsernijohtoon päätökset eivät sido oikeudellisesti tytäryhteisöjen toimielimiä. Niillä on kuitenkin painoarvoa pääomistajan kannanottona. Konsernijohtoon päätökset ohjaavat myös kunnan valitsemien edustajien toimintaa tytäryhteisöjen toimielimissä. Erillisiä omistajapoliittisia linjauksia kuntaan ei ole hyväksytty.

Tytäryhteisöt raportoivat toiminnastaan kolmannesvuosittain. Raportit annetaan kirjallisena kunnanhallitukselle. Raportointikaudet ovat 1.1. – 30.4. ja 1.1–31.8. Ensimmäisen vuosikolmanneksen raportissa seurataan budjetoitujen eurojen toteutumista tulos- ja rahoituslaskelmatasolla. Toisen vuosikolmanneksen raporttiin tulee sisällyttää lisäksi ennuste talousarvion toteutumisesta tuloslaskelmatasolla, investointien toteutumisprosentti sekä strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen. Koko vuoden raportointi suoritetaan tilinpäätöksen laatimisen yhteydessä.

Konserniraportointi toteutettiin kertomusvuonna oikea-aikaisesti hieman konserniohjeita soveltaen. Virallisen konserniraportoinnin lisäksi kunnanhallitukselle toimitettiin määrämuotoinen talousraportti, jossa käsitellään tarkemmin tytäryhteisöjen taloudellista tilaa ja talouden tunnuslukuja.

1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kuntalain (410/2015) § 117 mukaan ”Kuntayhtymän sellaisten menojen rahoituksesta, joita ei muuten saada katetuiksi, vastaavat jäsenkunnat siten kuin kuntien välisestä vastuunjaosta on perussopimuksessa sovittu.” Lisäksi Kirjanpitolain mukaan tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kirjanpitovelvollisen toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta (KPL luku 3 § 2).

Tämän kirjan kappaleessa 1.2.4.5. Tilikauden päättymisen jälkeen varmistuneet muutokset, kerrottiin Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston lausunnosta ja siitä, että KHSHP:n alijäämät on kirjattava pakolliseksi varaukseksi tilinpäätökseen.

Kirjanpitolautakunnan uuden lausunnon nro 113 mukaan jäsenkunnan tulee kirjata kirjanpitoonsa osuus kuntayhtymään kertyneestä alijäämästä pakollisena varauksena, mikäli kuntayhtymän alijäämää ei todennäköisesti saada lähitulevaisuudessa katetuksi esimerkiksi kuntayhtymän päättämällä muilla toimenpiteillä. Mikäli kuntayhtymän alijäämän kattamistoimenpiteisiin ei ole ryhdytty taikka niitä ei ole suunniteltu, on kuntajaoston käsityksen mukaan jäsenkunnalla tällöin oltava erityiset perusteet, mikäli se katsoo, että pakollisen varauksen tekemisen edellytykset kunnan tilinpäätöksessä eivät täyty.

Tilintarkastajien kanssa käytyjen keskustelujen perusteella edellä mainituiksi muiksi toimenpiteiksi voidaan katsoa lähinnä kuntayhtymän omaisuuden myyntiin tai sitä vastaaviin järjestelyihin perustuvat tasapainottamistoimenpiteet. Nämä ns. muut toimenpiteet ovat siis sellaisia, joiden osalta pakollista varausta alijäämistä ei tarvitse tehdä. Sen sijaan muiden tavanomaisten tasapainottamistoimenpiteiden (kuntamaksujen ja asiakasmaksujen korotukset, operatiivisen toiminnan kulujen vähennykset) osalta pakollinen varaus jää edelleen tehtäväksi, koska niiden katsotaan olevan jälkikäteen tehtyjä toimenpiteitä jolloin omistajakuntien tilinpäätös ei anna ajantasaisesti oikeaa tietoa kunnan talouden tilanteesta.

KHSHP:ltä saadun selvityksen mukaan kuntayhtymän talouden tasapainottamissuunnitelma muodostuu mm. menojen säästö- ja tehostamistoimenpiteistä, kuntamaksujen korottamisesta, asiakasmaksujen korottamisesta ja omaisuuden myynnistä. Saadun selvityksen perusteella edellä mainittuja ns. muita tasapainottamistoimenpiteitä olisi omaisuuden myynnin tuottama noin 1 milj. euron myyntivoitto, joka toteutuu vuosina 2016 ja 2017. Tämä summa otetaan huomioon laskettaessa pakollisen varauksen määrää.

Koska osuus kuntayhtymän alijäämästä merkitään jäsenkunnan kirjanpitoon pakollisena varauksena, se eliminoidaan konsernitilinpäätöstä laadittaessa, jottei alijäämä tule huomioiduksi kahteen kertaan jäsenkunnan konsernitilinpäätöksessä.

Kirjanpitolautakunnan lausuntoon 1750/2005 perustuen myös kuntajaoston yleisohjeissa on tilinpäätösperiaatteiden muutosten ja aikaisempia tilikausia koskevien virheiden käsittely muutettu yhdenmukaiseksi. Siten myös kunnan kirjanpidossa tilinpäätösperiaatteiden muutokset ja aikaisempia tilikausia koskevien olennaisten virheiden oikaisut tehdään oman pääoman erää Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä oikaisemalla. Koska kirjanpitolautakunnan kuntajaoston lausunnolla muutettiin aikaisempaa vakiintunutta kirjauskäytäntöä ja sitä voidaan pitää muutoksena tilinpäätösperiaatteissa, kuntayhtymälle aikaisempien tilikausien aikana kertynyt olennainen alijäämä voidaan kirjata edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä -erää oikaisemalla.

Janakkalan kunta kirjaa taseeseensa kohtaan Edellisten tilikausien ylijäämä /alijäämä peruspääomaosuutensa (10,05 %) mukaisen, KHSHP:n vuoden 2015 tilinpäätöksessä ilmoitetun taseeseen kertyneen alijäämän, määrän vähennettynä kuntayhtymän suunnittelemissa ns. muiden tasapainottamistoimenpiteiden määrällä. Varauksen osuus Janakkalan vuoden 2015 tilinpäätöksessä on 1,8 milj. €.

Jatkossa nyt kunnan kirjanpitoon tehtävä varaus pienenee, kun sairaanhoitopiirin talouden tasapainotusohjelma toteutuu sekä sairaanhoitopiirin alijäämä poistuu vuoden 2018 loppuun mennessä. Tämä kuitenkin edellyttää, että sairaanhoitopiiri päätöksillään pysyy hyväksytyssä tasapainottamisohjelmassaan.

Muiden kuin KHSHP:n alijäämistä ei ole tehty kunnan kirjanpitoon varausta, koska kertyneiden alijäämien määrä ei ole tällä hetkellä merkittävä eikä siten anna virheellistä kuvaa kunnan taloudel-

lisesta asemasta. Kunnan osuus kunkin kuntayhtymän kertyneestä alijäämästä esitetään tämän kirjan kappaleessa 4.5.4 Muut taloudelliset vastuut.

Pakollisen varauksen lisäksi toinen merkittävä muutos vuoden 2015 konsernitilinpäätöksessä on vuonna 2014 konsernitilinpäätökseen tehtyjen korjausten palauttaminen entiselleen. Em. korjaukset vaikuttivat vuoden 2014 tilinpäätöksessä edellisten tilikausien alijäämään -2.450.854,74. Alijäämä ennen korjauksia oli -530.439,08 € ja korjausten jälkeen -2.981.293,82 €. Tammikuussa 2016 annetun uuden yleisohjeen (Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän konsernitilinpäätöksen laatimisesta 2015) myötä tilinpäätökseen tehty korjaus palautetaan ja lisäksi tulee korjattavaksi myös vapaaehtoiset varaukset ja poistoero, jonka vaikutus on edellisten tilikausien alijäämään n. +2,5 milj. Uutta yleisohjetta on noudatettava jo vuoden 2015 tilinpäätöksessä.

Kuntakonsernin ja Janakkalan Asunnot Oy:n vuoden 2015 tilinpäätökseen liittyvä seikka on myös kunnanhallituksen (25.8.2014 § 166) vuonna 2014 päättämän kunnan vuokra-asuntojen siirto Janakkalan Asunnot Oy:lle ja sen kirjanpidollinen viivästyminen. Kirjanpidollinen siirto kunnalta Janakkalan Asunnot Oy:lle toteutetaan v. 2016 alusta. Käytännössä päätöksessä määritellyt vuokra-asunnot ovat jo olleet Janakkalan Asunnot Oy:n hallinnassa v. 2015 alusta alkaen.

Kuntakonsernissa tapahtui vuoden 2015 aikana useampia rakenteellisia muutoksia. Hämeenlinnan seudun kansalaisopiston kuntayhtymä sekä Koulutuskuntayhtymä Tavastia sulautuivat. Tämän lisäksi Hämeen päihdehuollon kuntayhtymä lakkautettiin. Pienempänä muutoksena mainittakoon vielä Paturin Alueen Lämpö Oy:n lakkautus.

1.6.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Tytäryhteisöihin liittyen vuoden 2015 talousarviossa oli kunnan taholta asetettu Janakkalan Asunnot Oy:n osalta seuraava tavoite: Konserniohjaus: Selvitetään Janakkalan Asunnot Oy:n osalta tulevaisuuden kehittämisvaihtoehtoja. Selvitystyö on käynnistynyt vuoden 2015 aikana ja kehittämisvaihtoehtoja on käsitelty konsernijaostossa. Tavoitteena on saada päätös asiaan vuoden 2016 aikana. Tavoite on myös kirjattu vuoden 2016 talousarvion kuntakonsernin tavoitteisiin tytäryhteisöille.

1.6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa, miten konsernivalvonta on kuntakonsernissa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten konsernivalvontaa on mainituilla kohdealueilla tarkoitua kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella. Konsernivalvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kuntakonsernin toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa sekä lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä omaisuus ja voimavarat turvataan.

Tässä selonteossa on noudatettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjetta kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta. Selonteossa käydään läpi konsernivalvonnan kohdealueet. Selonteko perustuu tytäryhtiöiden sekä liikelaitoksen toimitusjohtajien selvityksiin, joiden pohjalta kunnanjohtaja on arvioinut konsernivalvonnan toteutumisen.

Toimivallan ja -vastuunjako konserniohjauksessa

Toimivallan ja -vastuunjako määritellään konserniohjeissa. Tytäryhteisöt raportoivat osavuositilauksien yhteydessä kunnanhallitukselle. Poikkeamiin tulee antaa selvitys.

Ohjeiden anto kunnan edustajille tytäryhteisöissä

Kunnanhallitus nimeää edustajat tytäryhtiöiden hallituksiin ja yhtiökokouksiin sekä Janakkalan Veden johtokuntaan. Ohjeistuksen suhteen ei ole havaittu puutteita.

Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi

Konsernitavoitteet määritellään kunnan talousarviossa.

Talousarviossa on vuodesta 2011 lähtien ollut Janakkalan Asunnot Oy:n osalta selvitys ao. yhtiön tulevaisuuden kehittämisvaihtoehdoista, joka on vaikeuttanut tehokasta ja pitkäjännitteistä työtä.

Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi

Tytäryhteisöt raportoivat osavuositilauksien yhteydessä tavoitteiden ja tuloksellisuuden toteutumisesta kunnanhallitukselle Poikkeamiin tulee antaa selvitys. Konsernitavoitteet ovat pääosin toteutuneet.

Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttö

Kunnan konsernipalveluiden käyttö on laajaa, ja myös konserniyhtiöt käyttävät toistensa palveluita.

Riskienhallintajärjestelmien toimivuus tytäryhteisöissä

Janakkalan Veden osalta riskienhallinta ja -seuranta on selkeästi vastuutettu, ja siihen löytyy riittävä asiantuntemus.

Tytäryhtiöiden kiinteistöt ja työntekijöiden vakuutukset käydään läpi säännöllisesti, jotta ne ovat ajan tasalla.

1.6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

1.6.6.1 Konsernin tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2015 1 000 €	2014 1 000 €
Toimintatuotot	46 898	47 399
Toimintakulut	-128 825	-126 488
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	27	-1
Toimintakate	-81 900	-79 090
Verotulot	62 381	60 956
Valtionosuudet	27 769	27 907
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	40	60
Muut rahoitustuotot	101	206
Korkokulut	-996	-1 096
Muut rahoituskulut	-5	-33
Vuosikate	7 390	8 909
Poistot ja arvonalentumiset	-7 466	-7 118
Satunnaiset erät	-6	101
Tilikauden tulos	-81	1 892
Tilinpäätössiirrot	-6	-327
Tilikauden verot	-96	-91
Laskennalliset verot	-104	-47
Vähemmistöosuudet	-13	-12
Osuus kuntayhtymien tuloksesta	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-301	1 416

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	36,4%	37,5%
Vuosikate/Poistot, %	99,0 %	125,2 %
Vuosikate, euroa/asukas	438	529
Asukasmäärä	16 855	16 840

Konsernituloslaskelman tunnuslukuihin löytyy selvennystä kappaleessa 1.4.1.

1.6.6.2 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2015 1 000 €	2014 1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	7 390	8 945
Tilikauden verot	-96	-91
Tulorahoituksen korjauserät	-106	-810
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-7 214	-8 261
Rahoitusosuudet investointimenoihin	5	189
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 085	1 794
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 064	1 766
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-179	0
Antolainasaamisten vähennykset	8	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	11 367	10 920
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 553	-11 337
Lyhytaikaisten lainojen muutos	227	95
Oman pääoman muutokset	-11	69
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 085	-762
Rahoituksen rahavirta	1 943	-1 016
Rahavarojen muutos	3 007	750
Rahavarat 31.12.	13 881	10 874
Rahavarat 1.1.	10 874	10 125
	3 007	750
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Investointien tulorahoitus, %	102,5 %	110,8 %
Pääomamenojen tulorahoitus, %	41,2 %	46,1 %
Lainanhoitokate	0,7	0,8
Kassan riittävyys, pv	282,3	27,0

Konsernin rahoituslaskelman tunnuslukuihin löytyy selvennystä kappaleessa 1.4.2.

1.6.6.3 Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2015	2014	VASTATTAVAA	2015	2014
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	120 375	121 420	OMA PÄÄOMA	49 640	49 894
Aineettomat hyödykkeet	1 587	1 674	Peruspääoma	46 092	46 092
Aineettomat oikeudet	461	246	Arvonkorotusrahasto	1 628	1 628
Muut pitkävaikutteiset menot	1 126	1 428	Muut omat rahastot	15	13
Enn.maksut ja keskener.hank.	0	0	Edellisten tilikausien alijäämä	2 206	485
Aineelliset hyödykkeet	117 551	118 767	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-301	1 677
Maa- ja vesialueet	13 229	13 199			
Rakennukset	81 910	83 813	VÄHEMMISTÖOSUUDET	256	327
Kiinteät rakenteet ja laitteet	15 603	16 299			
Koneet ja kalusto	2 356	2 422			
Muut aineelliset hyödykkeet	320	370	PAKOLLISET VARAUKSET	708	571
Enn.maksut ja keskener.hank.	4 132	2 663	Muut pakolliset varaukset	708	571
Sijoitukset	1 237	979	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	236	133
Osakkuusyhteisöosuudet	132	37			
Osakkeet ja osuudet	830	838	VIERAS PÄÄOMA	90 944	89 464
Muut lainasaamiset	95	103			
Muut saamiset	180	1	Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	60 868	60 168
			Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	2 501	2 408
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	56	77	Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	10 135	10 030
			Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	17 441	16 857
VAIHTUVAT VASTAAVAT	21 353	18 891			
Vaihto-omaisuus	232	233	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	141 785	140 389
Saamiset	7 240	7 784			
Pitkäaikaiset samiset	1 909	1 909			
Lyhytaikaiset samiset	5 330	5 875			
Rahoitusarvopaperit	279	267			
Rahat- ja pankkisaamiset	13 603	10 607			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	141 785	140 389			
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT					
Omavaraisuusaste, %	35,2 %	36,0 %			
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	65,9 %	65,0 %			
Kertynyt yli-/alijäämä, milj.€	1,9	2,2			
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	113	128			
Konsernin lainakanta 31.12., milj. €	71,0	70,2			
Konsernin lainat, €/asukas	4213	4169			
Konsernin lainasaamiset milj. €	95	103			
Kunnan asukasmäärä	16 855	16 840			

Konsernitaseen tunnuslukuihin löytyy selvennystä kappaleessa 1.4.3.

1.7. Tilikauden tuloksen käsittely

Janakkalan kunnan (ml. Janakkalan Vesi) tilikauden tulos on – 857 793,23 euroa ennen varaus- ja rahastosiirtoja.

Kunnanhallitus esittää tilikauden – 857 793,23 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 8 304,00 euroa.
- siirretään tilikauden alijäämä 849 489,23 € taseen edellisten tilikausien yli-/ alijäämän tilille

2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1. Tavoitteiden toteutuminen

Vuoden 2015 toiminnan ja talouden suunnittelun perustana on ollut valtuusto 15.11.2010 hyväksymä kuntastrategia.

2.1.1. Janakkalan visio 2020

Vuonna 2020 Janakkala on metropolialueen paras asuinkunta. Olemme taloudellisesti vahva ja teemme rohkeasti omat valintamme. Osaamistamme, vastuullisuuttamme ja yhteistyökykyämme arvostetaan. Yritykset ja yhdistykset kuuluvat yhteisöömme ja edistävät kanssamme kuntalaisten hyvinvointia. Meidät tunnetaan laatuasumisen ja terveysliikunnan edelläkävijänä.

Päämäärät ja niiden kriittiset menestystekijät näkökulmittain

1. Vaikuttavuus ja palvelukyky

Päämäärä

Kuntalaiset ja elinkeinoelämä voivat hyvin ja osallistuvat aktiivisesti arjen sujuvuuden parantamiseen.

Kriittiset menestystekijät

- Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut
- Monipuolinen ja houkutteleva asuminen
- Osallistumista edistävä, kattava yhdistysten ja yhteisöjen verkosto
- Helppo ja kattava sähköinen asiointi
- Palautteen järjestelmällinen hyödyntäminen toiminnan kehittämisessä

2. Prosessit ja rakenteet

Päämäärä

Tuottavuus perustuu ennaltaehkäisyyn ja monimuotoiseen palvelutuotantoon. Prosessit on laadittu palvelun käyttäjän näkökulmasta.

Kriittiset menestystekijät

- Palvelutuotannon yhteistyö kuntien, yritysten ja yhdistysten kanssa
- Ennaltaehkäisevä toiminta
- Ympäristön tilan paranemiseen johtava toiminta
- Selkeä, helposti johdettava organisaatorakenne
- Kunnan sijainnin hyödyntäminen osana metropolivyöhykettä
- Kuntalaisen kannustaminen vastuunottoon hyvinvoinnista

3. Talous ja resurssit

Päämäärä

Taloudellinen vakaus mahdollistaa investoinnit ja kehittämisen.

Kriittiset menestystekijät

- Taloudellisesti vastuullinen päätöksenteko
- Aktiivinen työllisyyden hoito
- Luotettavaan ennakointiin perustuva suunnittelu
- Kilpailukykyinen oma palvelutuotanto
- Kustannustietoisuus ja tehokas resurssien käyttö

4. Henkilöstö ja uudistuminen

Päämäärä

Kehittyminen perustuu johdon ja henkilöstön väliseen avoimeen, hallintorajat ylittävään vuorovaikutukseen. Henkilöstö tietää mitä heiltä odotetaan.

Kriittiset menestystekijät

- Ennakoiva ja muutostilanteet hyödyntävä henkilöstösuunnittelu
- Helppokäyttöinen, kattava ja luotettava mittaristo
- Innovatiivisuuteen ja kehittymiseen motivoiva johtaminen
- Strategian mukainen osaamisen kehittäminen
- Osaamisen jakaminen yli organisaatiorajojen
- Turvallinen ja arvostava työilmapiiri

Tulosalueittaisissa strategisissa tavoitteissa on esitetty vain ne kriittiset menestystekijät, joihin lautakunta on asettanut tavoitteen.

2.1.2. Liikelaitokselle asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Kunnallisena liikelaitoksena toimivan Janakkalan Veden erillistilinpäätös ja toimintakertomus on esitetty kokonaisuudessaan tämän tasekirjan luvussa 5.1.

Kunnan talousarviossaan asettamat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toteutuma 1.1.–31.12.2015
Korkeatasoisten juomavesi- sekä jätevesipalveluiden tuottaminen liikelaitoksen toiminta-alueella asuville kuntalaisille ja siellä sijaitseville yrityksille.	Talousvesi on täyttänyt sille asetetut laatuvaatimukset. Suunniteltuja vesikatkoksia oli yhdeksän ja suunnittelemattomia katkoksia oli kolme. Jäteveden puhdistuksessa saavutettiin ympäristöluvan mukaiset puhdistustulokset.
Talousvesituotannossa ja jäteveden käsittelyssä tulee huolehtia riittävästä kapasiteetista, jotta uusien toimijoiden sijoittuminen kuntaan on mahdollista nopeallakin aikataululla.	Kuumolan pohjaveden laatuongelmia selvitettiin. Toimintavarmuuden parantamiseksi teetettiin suunnitelma Hiidenjoen toisen alitusjohdon rakentamiseksi. Jäteveden puhdistuksessa on kapasiteettia, kunhan vuotovesien vähentämisestä huolehditaan.

Kunnan talousarviossaan asettamat taksapoliittiset tavoitteet

Tavoite	Toteutuma 1.1.–31.12.2015
Taksat tulee pitää kilpailukykyisinä ympäristökuntien vesilaitoksiin verrattuna.	2015 talousvesi- ja jätevesimaksut yht. (sis alv): JaVe 3,97 €, HS-vesi 3,65 €, Loppi 5,20 €, Riihimäki 3,99 €, Forssa 4,19 €

Kunnan talousarviossaan asettamat taloudelliset tavoitteet

Tavoite	Toteutuma 1.1.–31.12.2015
Peruskorjaukseen tulee varata riittävät resurssit, jotta verkoston ikääntyminen voidaan pysäyttää.	2015 on toteutettu investointiohjelman mukaisia verkostosaneerauksia Tervakoskella ja Turengissa.
Janakkalan Vesi tuottaa kunnalle vuosittain 6 % peruspääomasta eli noin 256 000 €	Taloussuunnittelussa huomioitu. Maksettiin joulukuussa 2015.
Janakkalan Veden tilikauden tuloksen on oltava suunnitelmakaudella ylijäämäinen.	2015 tulos oli talousarviosta poiketen tappiollinen. Palvelujen käyttö vähentyi siinä määrin, että riittävien tulojen saattamiseksi tai velvoitteiden vähentämiseksi on ryhdyttävä sopeuttamistoimiin 2017.
Janakkalan valtuuston 10.6.2013 § 69 talouden tasapainottamisohjelman mukaisesti on asetettu Janakkalan Vedelle lisätuloutusvaatimus 200 000 € / vuosi.	Taloussuunnittelussa huomioitu. Maksettiin joulukuussa 2015. Pankkilainaa nostettiin loppuvuonna 450.000 eur.

2.1.3. Tytäryhteisöille asetettujen tavoitteiden toteutuminen

2.1.3.1. Janakkalan Asunnot Oy

Yleistä

Janakkalan Asunnot Oy on Janakkalan kuntakonserniin kuuluva tytäryhtiö, joka on perustettu 2.6.1987 ja rekisteröity 31.12.1987. Yhtiön toiminimi on ollut 7.7.1993 saakka Janakkalan Asunnonhankinta Oy.

Yhtiön toimiala on omistaa ja hankkia asuntoja asunnontarvitsijoille. Toiminta perustuu valtion lainoittaman asuntokannan osalta aravalain- ja asetusten määräyksiin sekä valtion asuntohallinnon eri organisaatioiden antamiin ohjeisiin ja määräyksiin. Yhtiö noudattaa toiminnassaan Oy lain määräyksiä.

Yhtiön omistuksessa on 27 taloa, joista 13 on kerrostaloja ja 14 on rivitaloja. Näissä on yht. 526 asuntoa. Lisäksi yhtiö omisti 21 asunto-osakehuoneistoa, joista myytiin

yksi osake tilikauden aikana. Osakehuoneistot sijaitsevat asunto-osakeyhtiöissä Turengissa, Tervakoskella ja Leppäkoskella.

Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö:

Asunto Oy Turengin Kolmonen on 1.1.2011 alkaen ollut Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Turengin Kolmonen. Kiinteistössä on 18 asuntoa ja se sijaitsee osoitteessa Pikkukuja 1, Turenki. Toimitusjohtajana on ollut Arja Jaatinen. Osakkeiden omistajana Janakkalan Asunnot Oy vuokraa yhtiön huoneistot ja maksaa yhtiölle vastiketta.

Janakkalan Asunnot Oy:n omistuksessa on yhteensä 564 asuntoa.

Kiinteistöistä 17 on omalla tontilla ja 9 vuokratontilla. Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö sijaitsee omalla tontilla. Tonttien vuokrakustannukset vuonna 2015 olivat 43 225 euroa.

Isännöinti

Kiinteistöjen vastuullisena isännöitsijänä on toiminut toimitusjohtaja Arja Jaatinen ja apulaisisännöitsijänä Riitta Mäkinen 7.8.2014 alkaen. Kirjanpito- ja palkkahallintopalvelut on ostettu Etelä-Hämeen Tilikeskus Oy:ltä.

Tunnuslukuja

	2015	2014	2013	2012	2011
Liikevaihto €	4 099 397	3 798 703	3 773 309	3 511 307	3 403 639
Asuntojen vuokratuottojen toteutuminen %	101,3 %	72,8 %	99,3 %	98,9 %	97,5 %
Myyntisaamiset liikevaihdosta %	1,8 %	1,1 %	2,2 %	1,9 %	1,7 %
Luottotappiot liikevaihdosta %	0,5 %	0,2 %	1,8 %	0,3 %	0,4 %
Rakennusten poistot %	4,0 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %
Rakennusten poistot €	583 182	606 537	625 384	626 509	646 534
Lainojen lyhennykset €/tilikausi	821 751	816 290	850 870	851 081	684 629
Poistot/lainanlyhennykset %	71,0 %	74,3 %	73,5 %	73,6 %	94,4 %

Tilikauden voitto on 5,17€.

Kunnan talousarviossaan asettamat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toteutuma 1.1.–31.12.2015
Asumispalvelujen tuottaminen ja kehittäminen siten, että asuntokanta kohdentuu kuntalaisten tarpeisiin ja on tehokkaassa käytössä. Kehittäminen tapahtuu hyvässä yhteistyössä kunnan kanssa.	Kunnassa asuville ja kuntaan muuttaville asukkaille on pystytty järjestämään asunto kohtuullisessa ajassa. Täyttöaste on noussut entuudestaan ja on nyt ollut 97 – 99 %. Turvapaikanhakijoille on vuokrattu ainoastaan soluasuntoja. Kiintiöpakolaisille on kaikille saatu järjestettyä asunto.
Konserniohjaus: Selvitetään Janakkalan Asunnot Oy:n osalta tulevaisuuden kehittämisvaihtoehtoja	Selvitys on aloitettu vuoden 2015 aikana ja asiaa on käsitelty konsernijaostossa. Janakkalan Asunnot Oy:n kehittämisvaihtoehto tullaan päättämään talousarviotavoitteen mukaisesti vuoden 2016 aikana.

Kunnan talousarviossaan asettamat taloudelliset tavoitteet

Tavoite	Toteutuma 1.1.–31.12.2015
Yhtiön tulee huolehtia omaisuuden arvon säilymisestä. Yhtiön tulee varata riittävät taloudelliset resurssit asuntokannan kunnossapitotoimenpiteitä ja peruskorjauksia varten sekä toteuttaa niitä suunnitelmallisesti.	Huoneistoremontit ja isohkot (kattojen uusinta) remontit on pystytty suorittamaan ilman lisälainaa. Oleelliset (lämpö ja vesi) energiansäästötoimenpiteet on toteutettu vuosien 2012 – 2015 aikana. Vuosikorjauksiin ja perusparannuksiin on käytetty noin neljännes liikevaihdosta eli hieman alle miljoona.
Yhtiön tulee rahoittaa asuntokannan peruskorjaukset ilman kunnan lisäpanostusta, kuitenkin siten että vuokrataso pysyy kohtuullisena ja kilpailukyisenä ympäristökuntien kanssa.	Vuokrataso on pidetty alhaisempana kuin ympäristökuntien vuokrataso. Lainakulut on kaikki hoidettu ja uutta lainaa ei ole tarvinnut ottaa 3 vuoteen. Täydet poistot on suoritettu kaikkina vuosina.

2.1.3.2. Janakkalan Teollisuusalueet Oy

Janakkalan Teollisuusalueet Oy (JTA) on Janakkalan kuntakonserniin kuuluva tytäryhtiö. Yhtiön 1860 osakkeesta on merkitty Janakkalan kunnalle 1800, Janakkalan Osuuspankille 40 ja Tervakoski Oy:lle 20.

Yhtiö on rekisteröity 23.8.1984. Yhtiön nimi oli 5.6.1990 saakka Tervakosken Teollisuusalue Oy.

Yhtiön toimialana on omistus- tai vuokraoikeuden nojalla hallita Janakkalan kunnan alueella olevia kiinteistöjä, rakentaa teollisuus- ja palvelutiloja yrittäjien käyttöön luovutettavaksi vuokraoikeuden tai myynnin kautta sekä omistaa osakkeita ja osuuksia.

Yhtiö tarjoaa vuokralle omistamiaan tuotanto- ja varastotiloja sekä rakennuttaa toimitiloja vuokratavaksi ja yritystilasopimuksena lunastettavaksi. Yhtiö hoitaa myös Janakkalan kunnan elinkeinoitehtäviä ja kunnan omistamien yritystonttien markkinointia.

Yhtiön toiminta

Tilikauden lopussa JTA:n omistuksessa oli toimitilarakennuksia 20 kappaletta, joiden yhteispinta-ala on n. 49.000 m². Rakennuksista 16 kpl on vuokratyössä ja neljään on tehty yritystilasopimus, jossa asiakasyritys tulee lunastamaan tilat omistukseensa. Yhtiö omistaa kolme teollisuustonttia Tervakoskella.

Tytäryhtiöt

Kiinteistö Oy Janakkalan Virastotalo, osoitteessa Harvialantie 7 B Turenki, jossa JTA:n omistuksessa on vuokratoimitiloja 1.662,5 m². JTA:n omistus KOY Janakkalan Virastotalosta on 86,08 %.

Tumen Kiinteistö Oy osoitteessa Sudenkorventie 1 Turenki, jossa on teollisia vuokratoimitiloja 13.046 m². Kiinteistöjen yhteispinta-ala on n. 5,4 ha ja teollisuusrakennusten n. 13.046 m². JTA omistaa 100 %.

Kunnan talousarviossaan asettamat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toteutuma 1.1.–31.12.2015
JTA Oy hankkii aktiivisesti uusia paikkakunnalle sijoittuvia yrityksiä	Talouden taantuma hiljentänyt toimitilojen kysyntää. Vireillä uuden teollisuushallin rakennuttaminen Tervakoskelle. Uusi kunnan elinvoimapäällikön virka 01.01.16 alkaen tuo lisää resursseja mm. sijoittumispalveluihin.
Tarjota kilpailukykyisiä ja toimivia tilaratkaisuja Janakkalaan muuttaville ja Janakkalassa jo toimiville yrityksille yritysten tarpeet huomioiden	JTA:lla toimitiloja n. 49.000 m ² . Vuokrausaste keskim. 98 %. Sopimuksesta valmiudet rakennuttaa uusia toimitiloja.
Elinkeinoalueiden profilointi yhteistyössä kunnan kanssa	Osallistuminen kunnan elinvoimaohjelman laatimiseen ja toteuttamiseen.
Asiakkaiden tyytyväisyys kunnan elinkeinopalveluihin	Osallistuminen kunta elinvoiman johtajana workshop tilaisuuksiin. Yhteistyö Janakkalan yrittäjäyhdistyksen kanssa.

Kunnan talousarviossaan asettamat taloudelliset tavoitteet

Tavoite	Toteutuma 1.1.–31.12.2015
Vuokrataso tulee pitää kilpailukykyisenä ympäristökuntien kanssa.	Vuokrataso säilynyt kilpailukykyisenä.
Yhtiön toiminnan tuottavuuden ylläpito siten, että yhtiö selviytyy vastuistaan ja velvoitteistaan omalla tulorahoituksellaan.	JTA:n toiminta ollut taloudellisesti kannattavaa.
Yhtiön edellytetään tuottavan kunnalle vuonna 2015 vuotuista tuottoa 100.000 € ja suunnitelma-vuosina 100.000 €/vuosi	Budjetoitu tulos on toteutunut. JTA maksaa tuottovaatimuksen mukaisen osingon.

2.2. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Toimielimittäin on esitetty toiminnan kuvaus sekä määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen. Tulosalueittain on esitetty toiminnan kuvaus, strategisten tavoitteiden toteutuminen, olennaiset poikkeamat suunniteltujen suoritteiden toteutumisessa sekä olennaiset poikkeamat toiminnassa ja taloudessa.

Käyttötaloussosassa tulosalueen toimintatuotot, valmistus omaan käyttöön sekä toimintakulut ovat valtuustoon nähden sitovia eriä.

Toimielinten jäsenet ja osallistuminen kokouksiin on nähtävillä liitteessä 6.2.

Toimenpiteen tila -sarakkeessa käytetään seuraavia termejä kuvamaan talousarviovuoden toimenpiteen tilaa 31.12.2015: Aloittamatta, Ei toteudu, Toteutunut osittain, Toteutunut ja Etenee suunnitellusti.

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Toimielimet tulosalueittain

KESKUSVAALILAUTAKUN- TA TARKASTUSLAUTAKUNTA

TOIMIELIN

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Toiminnan kuvaus

Keskusvaalilautakunnan ja sen tulosalueen vaalit tehtävänä on vaalilain ja oikeusministeriön ohjeiden mukaisesti huolehtia valtiollisten ja kunnallisvaalien järjestämisestä ja tarvittavasta päätöksenteosta kuntatasolla.

Valtio korvaa kunnalle valtiollisten vaalien kulut laskennallisin perustein.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

KESKUSVAALILAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	26 000		26 000		-26 000
Tuet ja avustukset				27 180	27 180
Muut toimintatuotot				180	180
Toimintatuotot yhteensä	26 000		26 000	27 360	1 360
- joista sisäiset tuotot					0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-16 162		-16 162	-17 572	-1 410
Palvelujen ostot	-10 600		-10 600	-6 309	4 291
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 140		-1 140	-2 943	-1 803
Muut toimintakulut				-250	-250
Toimintakulut yhteensä	-27 902		-27 902	-27 073	829
- joista sisäiset kulut	-3 040		-3 040	-3 840	-800
Toimintakate	-1 902		-1 902	287	2 189
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	0	0	0	-160	-160

TULOSALUE**VAALIT****Toiminnan kuvaus**

Suomessa toimitetaan seuraavat yleiset valtakunnalliset vaalit:

- eduskuntavaalit joka neljäs vuosi
- kunnallisvaalit joka neljäs vuosi
- tasavallan presidentin vaali (presidentinvaali) joka kuudes vuosi ja
- Euroopan parlamentin vaalit (europarlamenttivaalit) joka viides vuosi.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Käyttötalous**

Vaalit	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	26 000		26 000		-26 000
Tuet ja avustukset				27 180	27 180
Muut toimintatuotot				180	180
Toimintatuotot yhteensä	26 000		26 000	27 360	1 360
- joista sisäiset tuotot					0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-16 162		-16 162	-17 572	-1 410
Palvelujen ostot	-10 600		-10 600	-6 309	4 291
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 140		-1 140	-2 943	-1 803
Muut toimintakulut				-250	-250
Toimintakulut yhteensä	-27 902		-27 902	-27 073	829
- joista sisäiset kulut	-3 040		-3 040	-3 840	-800
Toimintakate	-1 902		-1 902	287	2 189
 Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	0	0	0	-160	-160

Vuonna 2015 järjestettiin eduskuntavaalit.

TOIMIELIN

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Toiminnan kuvaus

Hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat valtuuston päätettävät asiat valmistelee kunnanhallituksen sijasta tarkastuslautakunta (KuntaL 71.2 ja 53 §). Tämä on poikkeus kunnanhallituksen valmisteluvelvollisuudesta. Tarkastuslautakunnan ja sen tulosalueen tarkastustoimen tehtävänä on järjestää hallinnon ja talouden tarkastus, valmistella tarkastusta koskevat asiat ja arvioida valtuuston asettamien taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

TARKASTUSLAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Muut toimintatuotot				546	546
Toimintatuotot yhteensä				546	546
- joista sisäiset tuotot				546	546
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-14 705		-14 705	-8 696	6 009
Palvelujen ostot	-25 810		-25 810	-28 917	-3 107
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-200		-200		200
Toimintakulut yhteensä	-40 715		-40 715	-37 613	3 102
- joista sisäiset kulut	-410		-410	-216	194
Toimintakate	-40 715		-40 715	-37 068	3 647
Vyörytyserät					
- Vyörytystuotot	25 811	0	25 811	26 676	865

TULOSALUE

TARKASTUSTOIMI

Toiminnan kuvaus

Tarkastuslautakunta pyrkii kattavaan ja tehokkaaseen hallinnon ja talouden arviointiin ja tarkastukseen. Tavoitteena on toiminnan kehittäminen siten, että tarkastustoiminta keskittyy valtuustotason tavoitteiden arviointiin tukeakseen tavoitteiden asettamista ja kunnan kokonaiskehittämistä.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

Tarkastustoimi	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Muut toimintatuotot				546	546
Toimintatuotot yhteensä				546	546
- joista sisäiset tuotot				546	546
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-14 705		-14 705	-8 696	6 009
Palvelujen ostot	-25 810		-25 810	-28 917	-3 107
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-200		-200		200
Toimintakulut yhteensä	-40 715		-40 715	-37 613	3 102
- joista sisäiset kulut	-410		-410	-216	194
Toimintakate	-40 715		-40 715	-37 068	3 647
Vyörytyserät					
- Vyörytystuotot	25 811	0	25 811	26 676	865

KUNNANHALLITUS

TOIMIELIN**KUNNANHALLITUS****Toiminnan kuvaus**

Kunnanhallitus vastaa valtuuston tekemien päätösten toimeenpanosta ja kuntakonsernin yleisestä johtamisesta kuntastrategian tavoitteiden mukaisesti.

Kunnanhallitus vastaa konsernipalvelujen järjestämisestä kunnassa (yleishallinto, hallintopalvelut, talouspalvelut, henkilöstöpalvelut sekä työllistäminen). Lisäksi kunnanhallitus vastaa elinkeino- ja pelastuspalvelujen ostamisesta.

Toimielimen johtamisen kokonaisvastuu

kunnanjohtaja Tanja Matikainen

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Käyttötalous**

KUNNANHALLITUS	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	409 850		409 850	387 010	-22 840
Maksutuotot				1 406	1 406
Tuet ja avustukset	466 222	100 000	566 222	541 414	-24 808
Muut toimintatuotot	423 444		423 444	472 339	48 895
Toimintatuotot yhteensä	1 299 516	100 000	1 399 516	1 402 169	2 653
- joista sisäiset tuotot	426 594		426 594	384 807	-41 787
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 753 411		-2 753 411	-2 771 382	-17 971
Palvelujen ostot	-4 118 159		-4 118 159	-4 036 153	82 006
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-98 220		-98 220	-137 465	-39 245
Avustukset	-533 400	-220 000	-753 400	-722 825	30 575
Muut toimintakulut	-316 536		-316 536	-362 226	-45 690
Toimintakulut yhteensä	-7 819 726	-220 000	-8 039 726	-8 030 052	9 674
- joista sisäiset kulut	-636 945		-636 945	-610 997	25 948
Toimintakate	-6 520 210	-120 000	-6 640 210	-6 627 883	12 327
Poistot ja arvonalentumiset	-12 787		-12 787	-12 787	0
Vyörytyserät					
- Vyörytystuotot	2 114 565	0	2 114 565	2 074 314	-40 251
- Vyörytyskulut	-75 986	0	-75 986	-62 929	13 057

TULOSALUE**YLEISHALLINTO****Toiminnan kuvaus**

Konsernipalvelut vastaavat yleishallinnon tulosalueella hallinnon järjestämisestä, viestinnästä ja markkinoinnista sekä keskitetyistä kuljetuspalveluista ja joukkoliikennepalvelujen järjestämisestä.

Joukkoliikennelain mukaisena viranomaisena toimii Hämeenlinnan kaupunki ja luottamustoimieli-
menä yhdyskuntalautakunnan alainen joukkoliikennejaosto.

Tulosalueen kokonaisvastuu

talous- ja hallintojohtaja Jenni Jokela

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Strategiset tavoitteet****Vaikuttavuus ja palvelukyky**

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut	Joukkoliikenteen palvelutasomäärittelyn mukaisen joukkoliikenteen toteutus	Matkustajamäärä euroa/ostettu km	Siirtyminen joukkoliikenteen lippu- ja maksujärjestelmä Walttiin Hattulan ja Hämeenlinnan tavoin	Toimivat joukkoliikenneyhteydet taloudellisten resurssien mahdollistamissa rajoissa.	Lausunto Hämeenlinnan seudulliselle joukkoliikenneviranomaiselle Walttiin siirtymisen puolesta on annettu 9.2.2015 § 32. Joukkoliikennejaoston 17.02.2015 § 14 mukaan Waltti-järjestelmään siirrytään porrastaen vuoden 2016 aikana. Todennäköisesti Walttiin siirtyminen alkaa vaiheittain kesällä 2016.	Etenee suunnitellusti
Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut	Avoin, selkeä ja ajankohtainen viestintä päätöksenteosta sekä kunnan toimista ja palveluista.		Ktweb ilmeen uudistus ja linkitysmahdollisuuksien parantaminen	Lautakuntien, valtuuston ja hallituksen kokoukset uutisoidaan ennen ja jälkeen kokouksen. Janakka.fi-etusivu sekä kunnan fb-sivu elää päivittäin.	Uudistus toteutettu	Toteutunut

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Monipuolinen ja houkutteleva asuminen	Janakkala tunnetaan hyvien yhteyksien varrella olevana viihtyisänä asuinpaikkana, jossa tonttien hinnat ovat kohtuulliset.	Kävijämäärä www.palajana.kkalan.fi -sivustolla.	Jokavuotinen tonttimarkkinointikampanja. Läntisen alueen nimikilpailu.	Tontteja myydään kaikilta asuinalueilta: Kyteri, Harviala, Stoltinkorpi ja Eväsoja.	Valtuston joulu-kuussa päättämä tonttiale korvasi suunnitellut toimet. Alekampanjan kanavina oikotie.fi, google.AdWords, tienvarsimainonta sekä lehti-ilmoitukset. Omakotitontteja myytiin kesäkuun loppuun mennessä 20 kpl.	Toteutunut
Osallistumista edistävä, kattava yhdistysten ja yhteisöjen verkosto	Kuntalaiset osallistuvat aktiivisesti yhdistystoimintaan ja yhteisten asioiden hoitoon	Elävä Janakkala – suunnitelman etenevien ehdotusten määrä	Elävä Janakkala –suunnitelman toteuttaminen kansalaistoiminnan tiimin ohjaamana.	Kiinnostus yhdistystoimintaan kasvaa.	Toteutettiin ja jaettiin joka kotiin Sinäkö se oot, yhdistystoimintaan innostava esite. Pidettiin 2. yhdistysseminääri. Aloitettiin luontoesitteen teko.	Toteutunut
Helppo ja kattava sähköinen asiointi	Helppokäyttöinen ja kustannustehokas verkkopalvelu		Verkkopalvelu-uudistuksen valmistelu, vaihtoehtojen kartoitus.	Uuden verkkopalvelun (janakkala.fi sekä intra) alusta on valittu.	Käynnistettiin verkkopalvelu-uudistus, uuden palvelun konsepti valmistui joulu-kuussa.	Toteutunut
Palautteen järjestelmällinen hyödyntäminen toiminnan kehittämisessä	Kuntaan eri kanavia pitkin tulevaan palautteeseen reagoidaan nopeasti läpi organisaation, tieto kerätään ja hyödynnetään.		Netin palautekanavan kautta tulevat palautteet raportoidaan keskitetysti ja käydään läpi toimialoittein.	Palautekäytäntöä tarkennetaan konsernihallinnon ohjeistuksella	Palautteet käsitellään puolivuositain, tehty kesäkuussa, loppuvuosi käymättä läpi. Palautteet käydään läpi toimialojen johtoryhmissä ja palautteet otetaan huomioon toimintaa suunniteltaessa.	Toteutunut

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Kunnan sijainnin hyödyntäminen osana metropolivyöhykettä	Kuntaimagon vahvistaminen		Uuteen brändilupaukseen pohjaava kuntamarkkinointi	Uudistetun brändilupauksen luominen	Janakkala - rokkaa projektin toteutus, josta kunnan vahvuuksiksi nousivat sijainti, luonto ja liikunta. Projektin lopputuloksena uusi visuaalinen tunnus The Ilves, Tarinoita Janakkalasta-nettisivusto, Turenkin leikkipuistohanke sekä luontoesitteiden käynnistäminen. Ilveksestä kymmeniä eri versioita kunnan, yritysten ja yhdistysten käyttöön. Uudet tienvarsitaulut Tervakoski mt-liittymä ja Turenki.	Toteutunut

Talous ja resurssit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Taloudellisesti vastuullinen päätöksentekijä	Ymmärretään päätöksenteon vaikutukset talouteen ja resursseihin.	Vuosikate, vuosikate €/asukas, lainakanta, lainakanta €/asukas, tulovero-prosentti	Asetetaan tavoitteeksi vuosittainen vuosikatteen määrä ja lainakannan enimmäismäärä (talousarvio)	Talouden tasapainotusohjelman toimenpiteiden toteuttaminen koko kuntakonsernissa.	Vuonna 2015 tehtiin kaksi talousarviomuutosta. Käyttötalouden osan muutos (KV 12.10.2016 § 64) lisäsi talousarviovuoden kuluja 310 000 €. Investointiosan menoja vähennettiin (KV 12.10.2016 § 64 ja KV 7.12.2016 §81) 411 100 €. Verotuloarviota korotettiin 660 000 € ja valti-onosuusarviota 220 000 €. (KV 12.10.2016 § 64). Muutettu talousarvio paransi kunnan alkuperäistä talousarviota.	Toteutunut
Kustannustietoisuus ja tehokas resurssien käyttö	Toiminta perustuu strategian mukaisiin omistajapoliittisiin linjauksiin.		Tasapainotusohjelman mukaisesti koko kuntakonsernin palvelutuotantoa tarkastellaan kriittisesti ja tarvittaessa muutetaan reaalitalouden asettamien vaatimusten mukaisesti.	Talouden tasapainotusohjelman toimenpiteiden toteuttaminen koko kuntakonsernissa.	On noudatettu talouden tasapainotusohjelmaa talousarvion mukaisesti. Perusturvan toimialan osalta ei osattu ennakoida marras-joulukuun menokehitystä.	Toteutunut osittain

Käyttötalous

Yleishallinto	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	252 200		252 200	235 970	-16 230
Maksutuotot				1 125	1 125
Tuet ja avustukset	98 900		98 900	155 270	56 370
Muut toimintatuotot	400 000		400 000	442 469	42 469
Toimintatuotot yhteensä	751 100		751 100	834 834	83 734
- joista sisäiset tuotot	251 200		251 200	219 941	-31 259
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-576 275		-576 275	-560 768	15 507
Palvelujen ostot	-1 098 493		-1 098 493	-1 048 683	49 810
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 720		-9 720	-33 160	-23 440
Avustukset				-1 000	-1 000
Muut toimintakulut	-201 409		-201 409	-229 596	-28 186
Toimintakulut yhteensä	-1 885 897		-1 885 897	-1 873 206	12 691
- joista sisäiset kulut	-112 692		-112 692	-85 597	27 095
Toimintakate	-1 134 797		-1 134 797	-1 038 372	96 425
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-26 236	0	-26 236	-26 279	-43

Sitova tavoite: Varattu 30 000 euron määräraha talousarviovuodelle perusturvalautakunnan alaisen toiminnan tarkastelua ja kehittämistä varten

Toteutuminen: Kunnanhallitus hyväksyi Perttu-hankkeen 16.6.2015 § 153 kokouksessaan. Hankkeen loppuraportti esiteltiin kunnanhallitukselle 28.9.2015.

Sitova tavoite: Tonttien alennuskampanja alkaa välittömästi (KH 15.12.2014 § 251) jatkuen 30.6.2015 saakka. Alennus koskee olemassa olevien rakentamattomien tonttien ostoa ja vuokrausta. Alennus koskee uusia vuokrasopimuksia kolmen vuoden määräajaksi.

Toteutuminen: Tontinmyyntituloja arvioitiin talousarviossa saatavan 200 000 € ja muita myyntituloja 200 000 €. Tontinmyyntituloja kertyi n. 330 000 €, joka on 130 000 € enemmän kuin talousarviossa ennakoitiin. Muita myyntituloja kertyi n. 108 000 €, joka 112 000 € alle arvion.

Vuonna 2015 myytiin 21 tonttia, joista 20 ok-tonttia ja yksi kerrostalotontti (vanha vuokratontti). Alennuskampanjan aikana myytiin 19 ok-tonttia.

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Talous

Tuotot

- Tuet ja avustukset: Valtion avustusta on saatu joukkoliikenteeseen n. 155 000 euroa, joka on n 56 000 arvioitua enemmän.
- Muut toimintatuotot: Omaisuuden myynnistä on saatu tuloja n. 442 500 euroa joka on 42 500 euroa arvioitua enemmän

Toimintakulut

- Palvelujen ostot: jäi n. 49 000 euroa alle arvioidun ja vastaavasti aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittyivät n. 23 000 euroa ja muut toimintakulut ylittyi noin 28 000 euroa. Kokonaisuutena toimintamenot toteutuivat hieman alle arvioidun.

TULOSALUE**HALLINTOPALVELUT****Toiminnan kuvaus**

Hallintopalvelut tuottaa kunnan keskitetyt toimisto- ja tukipalvelut; palvelutoimisto Lyyli, monistamo, postitus, toimistotarvikevarasto ja asiakirjahallinto.

Tulosalueen kokonaisvastuu

talous- ja hallintojohtaja Jenni Jokela

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Strategiset tavoitteet****Henkilöstö ja uudistuminen**

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Osaamisen jakaminen yli organisaatiorajojen	Tietotaito on koko kunnan käytössä.		Laaditaan poik- kihallinnollinen selvitys keskite- tyn kirjaamon eduista ja on- gelmakohdista sekä selvitetään keskitetyn kir- jaamon soveltu- mista Janakka- laan.	Selvitys on tehty. Ratkaistaan asiakirjahallinnon kehityssuunta ja mahdolliset vai- kutukset käytän- töön.	Selvitys valmistuu alkuvuonna 2016. Sivistystoi- men toi- miala on toiminut pilotina keskitetyssä kirjaamossa lokakuun alusta hyvin tuloksin.	Toteutunut osittain

Käyttötalous

Hallintopalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	154 050		154 050	145 090	-8 960
Maksutuotot				281	281
Muut toimintatuotot				2 372	2 372
Toimintatuotot yhteensä	154 050		154 050	147 743	-6 307
- joista sisäiset tuotot	151 950		151 950	145 468	-6 482
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-141 000		-141 000	-153 157	-12 157
Palvelujen ostot	-174 237		-174 237	-179 489	-5 252
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-66 020		-66 020	-75 756	-9 736
Muut toimintakulut	-58 566		-58 566	-57 472	1 095
Toimintakulut yhteensä	-439 823		-439 823	-465 873	-26 050
- joista sisäiset kulut	-108 533		-108 533	-106 144	2 389
Toimintakate	-285 773		-285 773	-318 130	-32 356
Vyörytyserät					
- Vyörytystuotot	105 704	0	105 704	115 949	10 245
- Vyörytyskulut	-10 673	0	-10 673	-12 153	-1 480

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Talous

Toimintakulut

- Henkilöstökulut: ylittyivät n. 12 000 euroa, josta suurin osa selittyy KuEL-eläkemenoperusteisen maksulla, joka oli n. 10 000 euroa arvioitua suurempi.
- Palvelujen ostot ylittyivät n. 5 000 eurolla johtuen kuljetus- ja lähettipalveluiden ennakoitua suuremmista kustannuksista.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat: ylittyivät n. 10 000 eurolla, josta n. 8 000 euroa on koko kunnan keskitetysti hankittavien toimistotarvikkeiden osuutta. Toimistotarvikevaraston kautta on hankittu enemmän tuotteita kuin on osattu arvioida, mutta koko kunnan tasolla toimisto- ja koulutarvikehankintoihin on käytetty n. 30 000 € vähemmän kuin oli arvioitu (yht. 247 500 €)

TULOSALUE**TALOUSPALVELUT****Toiminnan kuvaus**

Talouspalveluiden tehtävänä on kunnan talouden hoidon johtaminen, kehittäminen ja valvonta. Myös verotuskustannukset sekä keskitetty atk kohdistuvat tälle tulosalueelle. Talouspalvelut (kirjanpito, reskontrat ja sähköinen laskunkierrätyspalvelu) ostetaan KuntaPro Oy:ltä.

Tulosalueen kokonaisvastuu

talous- ja hallintojohtaja Jenni Jokela

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Strategiset tavoitteet****Vaikuttavuus ja palvelukyky**

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Helppo ja kattava sähköinen asiointi	Kunnassa käytössä oleva asiointiympäristö on valtakunnallisen kehityksen mukaisella tasolla.		Sähköisten asioiden hankkeet	Edesautetaan eri toimielinten sähköisen asiointin hankkeiden toteutumista. Pääpaino hankkeilla jotka palvelevat mahdollisimman laajasti kustannuksiin nähden.	Vuoden aikana on varhaiskasvatuksessa otettu käyttöön Tenavanetti (päivähoidon Wilma). Terveystieteidenhuollossa on otettu käyttöön Hyvis-kioski ja e-Omahoido. Liittyminen Kansalaisen Asiointitilipalveluun tapahtui syyskuun alusta alkaen.	Toteutunut

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Selkeä, helposti johdettava organisaatorakenne	ICT-palveluissa selkeä toimintamalli ja organisaatio.		Laaditaan selkeät toiminta- ja vastuumallit ict-asioiden kehittämiseen ja ylläpitoon.	Toiminta- ja vastuumallit on laadittu.	Toiminta- ja vastuumallit ict-asioiden kehittämiseen ja ylläpitoon on sovittu. TIE-TO (ICT) -työryhmä vastaa ict-asioiden ja hankkeiden suunnittelusta ja seurannasta kuntatasolla. Lisäksi toimialojen joryt käsittelevät ja resurssivat kokouksissaan ICT-hankkeet sekä tiedottavat niistä tietohallintoa ja HeTa-ryhmää.	Toteutunut

Käyttötalous

Talousohjelmat	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot				600	600
Tuet ja avustukset				9 392	9 392
Muut toimintatuotot	23 444		23 444	6 760	-16 684
Toimintatuotot yhteensä	23 444		23 444	16 752	-6 692
- joista sisäiset tuotot	23 444		23 444	6 760	-16 684
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-161 680		-161 680	-146 725	14 955
Palvelujen ostot	-874 208		-874 208	-853 516	20 692
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 790		-2 790	-5 694	-2 904
Muut toimintakulut	-8 476		-8 476	-7 717	759
Toimintakulut yhteensä	-1 047 154		-1 047 154	-1 013 652	33 502
- joista sisäiset kulut	-11 724		-11 724	-10 077	1 647
Toimintakate	-1 023 710		-1 023 710	-996 900	26 810
Poistot ja arvonalentumiset	-12 787		-12 787	-12 787	0
Vyörytyserät					
- Vyörytystuotot	630 439	0	630 439	582 306	-48 133
- Vyörytyskulut	-23 810	0	-23 810	-2 571	21 239

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Talous

Toimintatuotot

- Tuet ja avustukset sisältää valtiolta saadun noin 9 000 euron avustuksen ICT-peruspalveluiden ja tietoturvan yhdenmukaistamisselvityksen tekemisestä Hämeenlinnan, Hattulan ja Janakkalan kunnille. Avustussummaa ei oltu huomioitu talousarviossa, koska varsinainen selvitystyö tehtiin vuoden 2014 puolella.
- Muut toimintatuotot: sisäisiä tuottoja vyörytyseristä Janakkalan Vedeltä (sisältää talouspalvelut, henkilöstöhallinto, ICT, posti- ja lähettipalvelut). Talousarviossa tuotot oli ennakoitu tuloksi talouspalvelujen kohdalle, mutta tilinpäätöksessä suurin osa tuloista on kirjattu henkilöstöhallinnon tuloksi (12 600 €).

Toimintakulut

- Henkilöstökulut: toteutui n. 15 000 euroa alle arvioidun, tämä johtuu lomapalkkavarauksen purkamisesta (n. 11 000 €) ja arvioitua (n. 4 000 €) pienemmästä KuEL-eläkemenoperusteisesta maksusta.
- Palvelujen ostot: toteutuivat noin 21 000 euroa alle arvioidun. Tämä johtui ennakoitua alhaisemmista ICT kustannuksista. Mm. palvelurakenneselvityksessä päätetty seutumigraatio ei toteutunut kokonaisuudessaan vuoden 2015 aikana, vaan osa kuluista siirtyi ennakoimattomasti vuodelle 2016.

TULOSALUE**HENKILÖSTÖPALVELUT****Toiminnan kuvaus**

Henkilöstöpalvelut hoitavat kunnalle työnantajana kuuluvat henkilöstöasiat. Palkkalaskentapalvelut ostetaan KuntaPro Oy:ltä.

Tulosalueen kokonaisvastuu

henkilöstöjohtaja Kristiina Hämäläinen

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Henkilöstö ja uudistuminen**

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Ennakoiva ja muutostilanteet hyödyntävä henkilöstösuunnittelu	Kuukausittaisen henkilöstöraporttien hyödyntäminen resursoinnin ja työhyvinvoinnin näkökulmasta vakiintuneena käytäntönä läpi organisaation		Arvio mahdollisista eläköitymisistä 3-5 vuotta eteenpäin ja tehtävän kuvausten kerääminen läpi organisaation. 100% tehtävän kuvauksista kerätty, keskustelut mahdollisesti eläköityvien esimiesten kanssa resursoinnin näkökulmasta	Tehokas resursointi ja henkilöstötunnuslukujen seuranta sis. eläköitymistilusteet, poissaolot, lisä-/ylityöt, tapaturmat.	Osaamiskartoitus-ta käyty esimiesiltapäivässä läpi. Kevan eläkeasian-tuntija vierailut esimiesiltapäivässä elokuussa. TS:n tehtävänvaativuuden arviointiprosessi aloitettu suunnitelmien mukaisesti. Hoiva-alan TVA prosessi käynnistetty terveyskeskuksesta.	Toteutunut
Innovatiivisuuden ja kehittymiseen motivoiva johtaminen	100% esimiehistä saanut perehdytystä esimiestyön perusasioihin. Esimiestyö tehokkaasti koordinoitua ja tuettua henkilöstöhallinnon taholta.		Esimiesiltapäivien uudelleenkäynnistäminen, esimiestiedotteet väh. 4 kertaa vuosi, esimieskoulutukset taitotason mukaisesti, kehityskeskustelupohjan ja ohjeistuksen päivittäminen, yhteisen perehdytyslomakkeen laatiminen ja käyttöönotto	Osaavat esimiehet ja tehokkaasti viestivä työyhteisö	Esimiesiltapäivät pidetty suunnitellusti. Esimiehiä tiedotettu sähköpostitse koulutusmahdollisuuksista. Esimieskirjeitä lähetetty säännöllisesti. Kehityskeskustelupohja uudistettu kuten myös ohjeistus. Yhteinen perehdytyslomake tehty ja jaettu esimiehille. Intran ohjeita päivitetty.	Toteutunut

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Turvallinen ja arvostava työilmapiiri	100% paikallisista sopimuksista tarkistettu tai päivitetty, jatkuva tiedottaminen ja keskustelu pääluottamusmiesten kanssa henkilöstön työsuhteisiin vaikuttavista asioista.		Vanhojen paikallisten sopimusten löytäminen & päivityskeskustelut, YHRYn kokousten sopiminen etukäteen koko vuodelle, kuukausittaisten pääluottamusmiesten kokousten uudelleen käynnistäminen	Työntekijöiden ja työnantajan edustajien säännöllinen ja toimiva yhteistoiminta ja keskinäinen viestintä	Pääluottamusmiesspalaverit pidetty syksystä lähtien suunnitellusti joka toinen kuukausi. Paikallisia sopimuksia on löydetty hyvin rajallisesti, mutta ajankohtaisista asioista on sovittu neuvottelumenettelyn mukaisesti. YHRY on kokoonnutunut sovitusti.	Toteutunut

Käyttötalous

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Henkilöstöpalvelut					
Toimintatuotot					
Tuet ja avustukset	207 322		207 322	113 735	-93 587
Muut toimintatuotot				20 703	20 703
Toimintatuotot yhteensä	207 322		207 322	134 438	-72 884
- joista sisäiset tuotot				12 637	12 637
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-762 482		-762 482	-658 469	104 013
Palvelujen ostot	-758 251		-758 251	-797 230	-38 979
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 690		-19 690	-22 302	-2 612
Avustukset	-21 000		-21 000	-3 825	17 175
Muut toimintakulut	-26 964		-26 964	-28 459	-1 495
Toimintakulut yhteensä	-1 588 387		-1 588 387	-1 510 286	78 101
- joista sisäiset kulut	-394 885		-394 885	-400 353	-5 468
Toimintakate	-1 381 065		-1 381 065	-1 375 849	5 216
Vyörytyserät					
- Vyörytystuotot	1 378 422	0	1 378 422	1 376 060	-2 362

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Talous

Toimintatuotot

- Tuet ja avustukset: KELAn korvauksesta työterveyshuollon hoitamisesta on oikaistu ennakokirjattu vuoden 2013 tuotto, joka toteutui vain 50 %:sesti. Kunnan hakemuslomake on to-

dennäköisesti kadonnut kuljetuksen aikana eikä se ole saapunut KELAan määrääjän puitteissa. Vakuutus ei korvannut aiheutunutta vahinkoa.

- Muut toimintatuotot: sisäisiä tuottoja vyörytyseristä Janakkalan Vedeltä (sisältää talouspalvelut, henkilöstöhallinto, ICT, posti- ja lähettipalvelut). Talousarviossa tuotot oli ennakoitu tuloksi talouspalvelujen kohdalle, mutta tilinpäätöksessä suurin osa tuloista on kirjattu henkilöstöhallinnon tuloksi (12 600 €). Koulutuskorvauksia on saatu 8 000 €, joita ei talousarviossa ennakoitu saatavan.

Toimintakulut

- Henkilöstökulut: KuEL-eläkemenoperusteiset maksut budjetoitiin (TA 2015 474 300 €) Ke- van ennakkotiedon mukaan, mutta toteutuma oli n. 170 000 € ennakoitua pienempi.
- Palvelujen ostot: KuntaPro.lta ostettavien palvelujen kustannukset ovat ylittyneet n. 34 700 euroa arvioidusta.
- Avustukset: talousarviossa avustukset tiliryhmään budjetoidaan avustuksia (mm. Virkun toimintaan 18 000 €). Avustusten käyttö kirjataan kuitenkin käytön mukaan sille tiliryhmälle mihin kulu kuuluu.

TULOSALUE**TYÖLLISTÄMINEN****Toiminnan kuvaus**

Henkilöstöpalvelut koordinoivat keskitetysti kunnan työllistämistä. Tulosalueella hoidetaan sekä valtion tukema että kunnan oma työllistäminen.

Tulosalueen kokonaisvastuu

henkilöstöjohtaja Kristiina Hämäläinen

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Strategiset tavoitteet****Talous ja resurssit**

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Aktiivinen työllisyyden hoito	Kunnan muodostavat yhtenäisen vaikuttavuudeltaan tehokkaan kokonaisuuden. Henkilöstöhallinnon työllistämistoimet nivoutuvat kunnan muihin työllistämistoimenpiteisiin.		Työllistettävien henkilöiden tarkoituksenmukainen sijoittaminen mahdollisimman tuloksekkaasti. Työllistämistelit käytetty 100 %:sesti.	Työllistämiskoordinaattorilla on käsitys kunnan työllistämisen kokonaisuudesta ja ehdotus toimenpiteiksi seuraaville kahdelle vuodelle.	Asiakkaan poluttaminen kuntouttavasta työtoiminnasta palkkatuettuun työhön mahdollistettu ja toteutettu. Koordinaattori mukana prosessien kehittämistyössä yhdessä perusturvan kanssa tehokkuuden varmistamiseksi. Koordinaattori esitellyt työllisyyspalvelujen mallin työllisyysohjelmassa, joka hyväksytty KH:ssa 16.11.15. Työllistettyjä vuonna 2015 oli 111 henkilöä: vuonna 2014 aloittaneita 19, vuonna 2015 aloittaneista 1000 päiväisiä 17, 300 päiväisiä 56 ja nuoria (joilla ei 300 päivää) 7 hlöä.	Toteutunut

Käyttötalous

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Työllistäminen					
Toimintatuotot					
Myyntituotot	3 600		3 600	5 350	1 750
Tuet ja avustukset	160 000	100 000	260 000	263 017	3 017
Toimintatuotot yhteensä	163 600	100 000	263 600	268 367	4 767
- joista sisäiset tuotot					0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 075 904		-1 075 904	-1 220 320	-144 416
Palvelujen ostot	-5 500		-5 500	-38 548	-33 048
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				-317	-317
Avustukset	-512 400	-220 000	-732 400	-717 999	14 401
Muut toimintakulut	-1 000		-1 000	-4 054	-3 054
Toimintakulut yhteensä	-1 594 804	-220 000	-1 814 804	-1 981 239	-166 435
- joista sisäiset kulut					0
Toimintakate	-1 431 204	-120 000	-1 551 204	-1 712 871	-161 667
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-7 121	0	-7 121	-14 313	-7 192

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Talous

Valtion tukema työllistäminen

MTA 2016 Toimintatuotot 260 000 €, toteutuminen n. 253 350 € -> alitus -6 653 €

MTA 2016 Toimintakulut 1 585 822 €, toteutuminen n. 1 726 160 € -> ylitys 140 340 €

Toimintakulut

- Henkilöstökulut: työllistämisen kulut ovat ylittyneet arvioidusta 129 100 €. Ylitys johtuu mm. esimiesten puutteellisesta ohjeistuksesta ja työllisyyspalkkojen virheellisestä kirjaamisesta. Lisäksi Kuel-maksut ovat olleet 20 000 euroa suuremmat kuin on talousarviossa ennakoitu. Kokonaismäärärahalla työllistettiin 111 henkilöä vuoden 2015 aikana.
- Palvelujen ostot: Työn paikka-hankkeen kustannukset n. 30 000 €, johon ei osattu varautua talousarviota tehtäessä.
- Avustukset: Työmarkkinatuen kuntaosuuteen tehtiin talousarviomuutos, jonka jälkeen määrärahavaraus oli 710 000 €. Työmarkkinatuen kuntaosuuden toteutuma oli 688 090 €, joten määräraha-alitus on 22 000 €.

Kunnan oma työllistäminen

MTA 2016 Toimintatuotot 3 600 €, toteutuminen n. 15 020 € -> ylitys n.11 420 €

MTA 2016 Toimintakulut 229 990 €, toteutuminen n. 255 078 € -> ylitys n. 26 100 €

Toimintatuotot

- Tuet ja avustukset: Oppisopimuskoulutus korvauksia on saatu n. 11 400 €, kun talousarviossa niitä ennakoitiin saatavan n. 3 000 €.

Toimintakulut

- Henkilöstökulut ovat ylittyneet 35 300 € arvioidusta (TA 2015 229 000 €).
- Avustukset: Työllisyys- seteleihin varattua (Käyttösuunnitelmamuutos) määrärahaa 42 400 € jäi käyttämättä 12 500 €. Seteleitä käytettiin 12 kpl.
- Muut toimintakulut: Opintoseteleitä käytettiin 126 euron edestä (TA 2015 1 000 €).

TULOSALUE**ELINKEINOPALVELUT****Toiminnan kuvaus**

Elinkeinopalvelut sisältävät ostopalvelut Janakkalan Teollisuusalueet Oy:ltä sekä määrärahat EU- ja aluehankerahoituksiin.

Tulosalueen kokonaisvastuu

kunnanjohtaja Tanja Matikainen

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Strategiset tavoitteet****Vaikuttavuus ja palvelukyky**

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Helposti saatavutettavat kuntalaisen palvelut	Kuntalaiset löytävät helposti yritysten, yhdistysten ja kunnan palvelut		Vaihtoehtojen kartoitus ja uudistuksen valmistelu	Sähköisen palveluhakemiston kehittäminen osana verkkopalvelu-uudistusta	Toteutetaan osana vuonna 2016 valmistuvaa verkkopalvelu-uudistusta.	Etenee suunnitellusti.
Palautteen järjestelmällinen hyödyntäminen toiminnan kehittämisessä	Yrittäjien tyytyväisyys kunnan elinkeinotoimintaan		Vuonna 2014 tehdyn elinvoimakyselyn tuloksiin reagointi.	Säännöllinen elinvoimakysely ja sen raportointi sekä seuranta	Kysely 2014 käytiin läpi elinvoimafoorumissa.	Toteutunut

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Palvelutuotannon yhteistyö kuntien, yritysten ja yhdistysten kanssa	Kunnan elinkeinotoiminnan vahvistaminen ja asiakkaiden valinnan vapauden lisääntyminen		Selvitetään toimialakohtaiset mahdollisuudet palvelusetelin käyttöön ottoon	Palvelusetelin käytön laajentamisen valmistelu	Selvitystyötä on tehty perustuvan sekä sivistystoimen toimialoilla. Esitykset käyttöön otettavista setelityypeistä tuodaan lautakuntaan alkuvuodesta 2016. Sopimus sähköisestä järjestelmästä palveluseteli-toimintaa varten hyväksyttiin kunnanhallituksessa 25.1.2016 §9.	Toteutunut

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Kunnan sijainnin hyödyntäminen osana metropoli-vyöhykettä	Elinkeinoalueiden profilointi	Yritystonttien myynti, kpl	Vuonna 2014 aloitetun miljöösuunnitelman loppuunsaattaminen.	Rastikankaan tunnettuuden kasvattaminen	Miljöösuunnitelma on viety käytäntöön; Uusi karttaopaste asennettu, kunnan tieosuudet siistitty.	Toteutunut

Käyttötalous

Elinkeinopalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Muut toimintatuotot				34	34
Toimintatuotot yhteensä				34	34
- joista sisäiset tuotot					0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-70		-70	-708	-638
Palvelujen ostot	-94 470		-94 470	-57 462	37 008
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				-235	-235
Muut toimintakulut	-20 000		-20 000	-34 929	-14 929
Toimintakulut yhteensä	-114 540		-114 540	-93 334	21 206
- joista sisäiset kulut	-110		-110		110
Toimintakate	-114 540		-114 540	-93 300	21 240
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-739	0	-739	-574	165

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Talous

Toimintakulut

- Toimintakulut yhteensä: Talousarviossa oli varauduttu erinäisiin aluekehityshankkeisiin n. 62 000 eurolla, josta jäi toteutumatta n. 16 000 €. Lisäksi vuonna 2014 alkaneeseen Elinvoima-hankkeeseen oli varattu 6 000 €. Tämä summa maksettiin yleishallinnon tulosalueelta.

TULOSALUE**PELASTUSLAITOS****Toiminnan kuvaus**

Pelastuslain 4 luvun 29 §:n mukaan alueen pelastustoimi päättää palvelutasosta kuntia kuultuaan. Päätöksessä on selvitettävä alueella esiintyvät uhat, arvioitava niistä aiheutuvat riskit, määriteltävä toiminnan tavoitteet ja käytettävät voimavarat sekä palvelut ja niiden taso. Palvelutasopäätökseen tulee myös sisältyä suunnitelma palvelutason kehittämisestä. Pelastustoimen palvelut ostetaan Kanta-Hämeen Pelastuslaitokselta. Päättävänä toimielimenä toimii Hämeenlinnan kaupungin hallinnossa pelastuslautakunta.

Tulosalueen kokonaisvastuu

kunnanjohtaja Tanja Matikainen

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Käyttötalous**

Pelastuslaitos	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-36 000		-36 000	-31 235	4 765
Palvelujen ostot	-1 113 000		-1 113 000	-1 061 226	51 774
Muut toimintakulut	-120		-120		120
Toimintakulut yhteensä	-1 149 120		-1 149 120	-1 092 461	56 659
- joista sisäiset kulut	-9 000		-9 000	-8 826	174
Toimintakate	-1 149 120		-1 149 120	-1 092 461	56 659
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-7 407	0	-7 407	-7 038	369

Ollennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:**Talous****Toimintakulut**

- Palvelujen ostot: Kanta-Hämeen Aluepelastuslaitoksen maksuosuus jäi n. 52 000 € alle arvioitua.

MAASEUTULAUTAKUNTA

Toiminnan kuvaus

Maaseutulautakunnan sekä tulosalueiden maaseutu- ja kyläpalvelut sekä maaseutupalveluyksikkö keskeisin tehtävä on suorittaa kunnan maaseutuelinkeinoviranomaisen tehtävät Hattulan, Hausjärven, Janakkalan, Hämeenlinnan, Lopen ja Riihimäen alueelle

Tehtävät käsittävät mm. maatilojen EU- ja kansallisten tukien käsittelyn eri työvaiheineen, hukka- kauran torjunnan valvontoja ja neuvontaa sekä maatalouden varautumisen poikkeusoloihin.

Muita maaseutulautakunnan toimintasektoreita ovat Janakkalan osalta yksityisteiden kunnossapi- to- ja perusparannusavustusten käsittely sekä osin myös tiekuntien neuvonta. Lisäksi kylätoimin- taan ja maaseudun kehittämiseen liittyvät asiat kuuluvat maaseutulautakunnan tehtäviin. Maaseu- dun kehittämistehtäviin on nyt maaseutupalveluyksikön myötä mahdollista suunnata entistä enemmän voimavaroja, mikäli talousarviossa on tähän määrärahoja.

Vuodesta 2015 alkaen maaseutulautakunta on vastannut myös Janakkalan kunnan viljelysmaiden vuokrauksesta ja vuokramaiden koordinoinnista.

Toimielimen johtamisen kokonaisvastuu maaseutupäällikkö Ari Uotila

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

MAASEUTULAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	472 199		472 199	466 323	-5 876
Muut toimintatuotot				66 205	66 205
Toimintatuotot yhteensä	472 199		472 199	532 528	60 329
- joista sisäiset tuotot	93 441		93 441	98 314	4 873
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-400 048		-400 048	-393 633	6 415
Palvelujen ostot	-145 911		-145 911	-137 103	8 808
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 898		-14 898	-5 441	9 457
Avustukset	-90 807		-90 807	-89 850	957
Muut toimintakulut	-23 128		-23 128	-22 025	1 103
Toimintakulut yhteensä	-674 792		-674 792	-648 052	26 740
- joista sisäiset kulut	-118 333		-118 333	-122 151	-3 819
Toimintakate	-202 593		-202 593	-115 524	87 069
 Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-17 489	0	-17 489	-18 354	-865

TULOSALUE**MAASEUTU- JA KYLÄPALVELUT****Toiminnan kuvaus**

Tulosalueen kokonaisvastuu: maaseutupäällikkö Ari Uotila

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Strategiset tavoitteet****Vaikuttavuus ja palvelukyky**

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Monipuolinen ja houkutteleva asuminen	Edistetään haja-asutusalueiden pysyvän asutuksen käyttämien yksityisteiden liikennöitävyyttä.	Kunnossapitoavustusten maksatusaika.	Kunnossapitoavustusten maksatus alkaa viimeistään 1.5.2015.	Avustetaan yksityisteiden kunnossapitoa ja perusparannusta.	Kunnossapitoavustukset on maksettu huhtikuun aikana.	Toteutunut.
Osallistumista edistävä, kattava yhdistysten ja yhteisöjen verkosto	Janakkalan kyläyhdistysten yhteistoiminnan edistäminen.	Edistämiseen käytetty työaika.	Käytetty työaika vähintään 1-2 kk:n työpanos.	Maataloustoimisto käyttää merkittävästi työaika kyläyhdistysten yhteistoimintaan ja kylätoiminnan edistämiseen.	Yhteistoiminta on aloitettu tapaamisella ja osallistuttu tapahtumiin.	Toteutunut osittain.

Suoritetilautaulukko
MAASEUTU- JA KYLÄASIINHALINTO 2015
Suoritetaulukko VTP ja TP

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatutiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Yksityisteiden avustus						
Tuettavaa yksityistietä, km	270	275	275	272	99	-3
Avustus €/kilometri	486	314	318	317	100	-1

Käyttötalous

Maaseutu- ja kyläpalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	8 795		8 795	13 401	4 606
Muut toimintatuotot				66 205	66 205
Toimintatuotot yhteensä	8 795		8 795	79 606	70 811
- joista sisäiset tuotot				3 385	3 385
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-19 438		-19 438	-14 598	4 840
Palvelujen ostot	-99 825		-99 825	-101 362	-1 537
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 066		-5 066	-3 581	1 485
Avustukset	-90 807		-90 807	-89 302	1 505
Muut toimintakulut	-11 834		-11 834	-11 019	815
Toimintakulut yhteensä	-226 970		-226 970	-219 862	7 107
- joista sisäiset kulut	-104 735		-104 735	-106 877	-2 142
Toimintakate	-218 175		-218 175	-140 256	77 919
 Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-2 754	0	-2 754	-2 753	1

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Toiminta:

- Kylätoiminnan osalta pyrittiin tehostamaan kylien tunnettavuutta osallistumalla Kesämarkkinoille sahtikilpailun merkeissä.
- Vuodesta 2015 alkaen maaseutulautakunta on vastannut myös Janakkalan kunnan viljelysmaiden vuokrauksesta ja vuokramaiden koordinoinnista.

Talous:

Toimintatuotot:

- Muut toimintatuotot: Kunnan viljelysmaiden vuokrauksen siirryttyä maaseutu- ja kyläpalveluiden koordinoimaksi vasta talousarvion 2015 teon jälkeen, viljelysmaiden vuokrat näkyvät käyttötalouden taulukoissa toimintatuoton ylityksenä.

TULOSALUE**MAASEUTUPALVELUYKSIKKÖ****Toiminnan kuvaus**

Maaseutupalveluyksikkö Häme vastaa lakisääteisten maaseutuhallinnon palvelujen tuotannosta koko Riihimäen sekä Hämeenlinnan seuduilla siten, että syntyneet kustannukset jaetaan alueen kunnille palvelun tarpeen laajuutta kuvaavilla mittareilla. Yksikkö voi tämän lisäksi myydä alueen kunnille lisäpalveluja, maaseutuhallinnon ei-lakisääteisiin tehtäviin, kuten mm. Janakkala ostaa palvelua hallinnollisiin tehtäviin, yksityistieasioihin ja maaseudun kehittämisen tehtäviin.

Maaseutupalveluyksikön toiminta on hajautettu toiminta-alueen kuntiin, mutta päätoimipaikka on Janakkalassa, josta myös yksikön toimintaa ohjataan.

Tulosalueen kokonaisvastuu: maaseutupäällikkö Ari Uotila

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Strategiset tavoitteet****Vaikuttavuus ja palvelukyky**

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuusto-kaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Helppo ja kattava sähköinen asiointi	Noin 75 % hakemuksista tulisi sähköisesti.	Sähköisesti tulleiden hakemusten määrä.	Noin 65 % hakemuksista tulee sähköisesti.	Sähköisen hakemisen markkinointi.	Vaikeuksien kautta sähköisen haun prosentti nousi ollen 85 %	Toteutunut

Suoritetilaukko
MAASEUTUPALVELUYKSIKKÖ 2015
Suoritetilaukko VTP ja TP

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatutiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Maaseutuyksikkö						
Tuenhakijat, kpl	1 472	1 423	1 375	1 335	97	-40
Peltolohkoja, kpl	20 927	20 917	20 900	21 482	103	582
Peltoa, hehtaaria	67 573	67 800	67 500	68 048	101	548
Maksetut tuet, €	42 753 347	44 736 470	40 000 000		0	-40 000 000
Tukipäätökset, kpl	8 271	9 366	7 000		0	-7 000
Hallintokulut €/tuenhakija	297	311	335		0	-335
Hallintokulut €/peltohehtaari	6	7	7		0	-7
Hallintokulut %:a maksetuista tuista	1,02	1,00	1,20		0	-1,20
Hallintokulut €/tukipäätös	53	47	66		0	-66

Maaseutuhallinnon mittareiden tiedot on kerätty Maaseutuviraston tukisovelluksista, joissa on viimeisen vuoden aikana ollut erittäin suuria ongelmia päivittää ohjelmia. Tästä johtuen mm. tukihakemusten määrään ja tukien euromääriin liittyvät raportit ovat päivittämättä, jolloin niistä ei saa vuodelle 2015 ajantasaista tietoa.

Käyttötalous

Maaseutupalveluyksikkö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	463 404		463 404	452 921	-10 483
Toimintatuotot yhteensä	463 404		463 404	452 921	-10 483
- joista sisäiset tuotot	93 441		93 441	94 929	1 488
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-380 610		-380 610	-379 035	1 575
Palvelujen ostot	-46 086		-46 086	-35 741	10 345
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 832		-9 832	-1 861	7 971
Avustukset				-548	-548
Muut toimintakulut	-11 294		-11 294	-11 005	289
Toimintakulut yhteensä	-447 822		-447 822	-428 189	19 633
- joista sisäiset kulut	-13 598		-13 598	-15 275	-1 677
Toimintakate	15 582		15 582	24 732	9 150
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-14 735	0	-14 735	-15 601	-866

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Toiminta:

- Maaseutupalveluyksikkö Häme on vakiinnuttanut toimintansa maataloushallinnon tehtävien suorittajana yhteistyökuntiensa alueella.
- Yksikkö voi myydä lakisääteisten tehtäviensä lisäksi alueen kunnille lisäpalvelua maaseutuhallinnon ei-lakisääteisiin tehtäviin, kuten mm. Janakkala ostaa palvelua maaseutulautakunnan kokousvalmisteluun sekä yksityistieasioiden ja kylätoiminnan tehtäviin.

Talous:

Toimintatuotot

- Myyntituotot: Maaseututoimen myyntipalveluita on tuotettu hiukan alle budjetoidun kustannusrakenteen, jolloin sopimuskuntien maksama yhteistoimintakorvaus on myös alittanut budjetoidun tulon määrän.

Toimintakulut

- Palvelujen ostot: Maaseutupalveluyksikön palvelusta osa tuotetaan ostamalla toiminta-alueen kunnista toimistoapua yksikön toimipisteille ja tämän toimistoavun määrä on saatu pidettyä toimintavuonna hieman alle budjetoidun, sekä muutoinkin toimintakulut ovat pysyneet hyvin hallinnassa.

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

TOIMIELIN**YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA****Toiminnan kuvaus**

Ympäristölautakunta ja tulosalue ympäristöpalvelut vastaa kunnan velvoitteeksi lainsäädännöllä osoitetuista rakennusvalvontaviranomaisen, ympäristönsuojeluviranomaisen sekä maa-aineslupa- ja valvontaviranomaisen tehtävistä.

Lautakunta pyrkii omalta osaltaan edistämään kestäväää kehitystä sekä turvaamaan turvallisen, terveellisen ja ekologisesti kestäväan rakennetun- ja luonnonympäristön asukkailleen. Tavoitteena on laadukas, joustava ja kustannustehokas asiakaspalvelu.

Toimielimen ja tulosalueen johtamisen kokonaisvastuu on ympäristöpäällikkö Heikki Tammissella.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Käyttötalous**

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Maksutuotot	214 689		214 689	242 433	27 744
Tuet ja avustukset				-185	-185
Toimintatuotot yhteensä	214 689		214 689	242 248	27 559
- joista sisäiset tuotot	8 065		8 065	-5 118	-13 183
Valmistus omaan käyttöön				8 171	8 171
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-295 220		-295 220	-301 184	-5 964
Palvelujen ostot	-372 035		-372 035	-338 421	33 614
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 590		-6 590	-4 523	2 067
Avustukset	-500		-500	-1 600	-1 100
Muut toimintakulut	-12 265		-12 265	-12 767	-502
Toimintakulut yhteensä	-686 610		-686 610	-658 495	28 115
- joista sisäiset kulut	-32 554		-32 554	-32 082	471
Toimintakate	-471 921		-471 921	-408 076	63 844
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-13 041	0	-13 041	-12 457	584

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen

Strategiset tavoitteet

Vaikuttavuus ja palvelukyky

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.2015	Toimenpiteen tila
Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut	Rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun henkilöstö on tavoitettavissa helposti ja varmasti virka-aikana, joko puhelimitse, sähköisesti toimistolla tai asiakkaan luona.	Asiakas-tyytyväisyys	Rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun henkilöstö on tavoitettavissa helposti ja varmasti virka-aikana, joko puhelimitse, sähköisesti, toimistolla tai asiakkaan luona.	Varmistetaan helppo tavoitettavuus toimistoajoilla sekä puhelin- ja sähköpostipalvelulla.	Ei erityistä palautetta.	Toteutunut
Helppo ja kattava sähköinen asiointi	Uusi tietojärjestelmä ja sähköinen asiointi käytössä, yhteistyössä Hämeenlinnan kaupungin rakennusvalvonnan kanssa.	Sähköisen asiointin määrä.	Yhteistyössä Hämeenlinnan kaupungin kanssa osana palvelurakenneselvitystä selvitetään rakennusvalvonnan tietojärjestelmän uusimista, ja siihen liittyen sähköisen asiointin mahdollisuuksia.	Tietojärjestelmäselvitys Hämeenlinnan kanssa. Oman järjestelmän päivittäminen pidetään jäissä.	Sähköiset yhteydenotot lisääntyneet ja lisääntyvät. Sähköinen lupamenettely ei vielä käytössä. Yhteistyö Hämeenlinnan kanssa alkaa helmikuussa 2016.	Toteutunut osittain

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.2015	Toimenpiteen tila
Palvelutuotannon yhteistyö kuntien, yritysten ja yhdistysten kanssa	Seudullinen organisaatio mahdollinen riippuen lainsäädännön kehityksestä.	Yhteistyöyksiköiden määrä ja yhteistyön laatu.	Seurataan rakennusvalvonnan yksikkökokoa koskevan lainsäädännön kehitystä, ja arvioidaan suurempien toimintayksiköiden etuja ja haittoja. Erityisesti ympäristönsuojelun, luonnonsuojelun ja vesien- suojelun alla toimivien yhdistysten kanssa on molempia osapuolia hyödyttävää yhteistyötä.	Palvelurakenneselvitystä jatketaan erityisesti tietojärjestelmäkehityksessä.	Yhteistyö Riihimäen seudun terveyskeskuksen kuntayhtymän kanssa käynnissä. Yhteistyö Hämeenlinnan rakennusvalvonnan kanssa suunnitteilla. Yhteistyö Vanajavesikeskuksen ja ympäristöyhdistysten kanssa käynnissä. Tarastin selvitys itsehallintoalusta valmistunut.	Toteutunut
Ennaltaehkäisevä toiminta	Lupa- ja valvontamenettelyllä pystytään ennakolta ohjaamaan hyvään rakentamiseen ja ympäristön pilaantumisen ehkäisemiseen.	Lupa- ja valvontatoiminnan suoritteet.	Lupa- ja valvontamenettelyllä pystytään ennakolta ohjaamaan hyvään rakentamiseen ja ympäristön pilaantumisen ehkäisemiseen.	Lupamenettelyn sujuva hoitaminen ja valvonnan suunnitelmallisuuden lisääminen.	Lupa- ja valvontamenettelyt normaalisti käynnissä. Ympäristönsuojelun valvontasuunnitelma valmisteltu. Hyväksytty 2016 alussa.	Toteutunut
Ympäristön tilan paranemiseen johtava toiminta	Ympäristön eri osaluilla tapahtuu myönteistä kehitystä.	Ympäristön tilan seurannan mittarit.	Ympäristön eri osaluilla tapahtuu myönteistä kehitystä.	Ympäristönsuojelun toiminta kaikineen tähtää ympäristön tilan parantamiseen ja pilaantumisen ehkäisyyn. Lupa- ja valvontamenettely, vesiensuojelun, pohjaveden- suojelun, luonnonsuojelun edistäminen, jätehuollon kehittäminen, energiansäästö ja bioenergia, kasvi- huonekaasujen vähentäminen, kestävä kehityksen edistäminen.	Valvontasuunnitelma hyväksytty. Vesiensuojelussa, pohjavesiensuojelussa edistytty. Joitakin uusia luonnonsuojelu- alueita. Suurisuon- luontopolku valmis. Turengin kaukolämpö uusiutuvilla polttoai- neilla. Maalämpö lisää- tynyt.	Toteutunut osittain

Talous ja resurssit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.2015	Toimenpiteen tila
Kilpailukykyinen oma palvelutuotanto	Oma palvelutuotanto korvataan seudullisella yksiköllä, mikäli lainsäädäntö tulee niin edellyttämään.	Oman palvelutuotannon määrä, kustannukset, suoritteet.	Tehtävät hoidetaan oman palvelutuotantoa käytäen. Seurataan isompia toimintayksiköitä koskevan lainsäädännön kehitystä.	Tehtävät hoidetaan omaa palvelutuotantoa käytäen.	Oma tuotanto kunnossa. Ostopalveluna ympäristöterveydenhuolto ja eläinlääkintä.	Toteutunut
Kustannustietoisuus ja tehokas resurssien käyttö	Nettokustannukset eivät kasva.	Kustannuskehitys, henkilöstömäärä, suoritteet.	Nettokustannukset eivät kasva.	Noudatetaan talousarviota, priorisoimalla tehtäviä varmistetaan toiminnan laatu.	Talous, henkilömäärä ja suoritteet tasapainossa.	Toteutunut

Henkilöstö ja uudistuminen

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.2015	Toimenpiteen tila
Turvallinen ja arvostava työilmapiiri	Motivoitunut, terve henkilöstö, joka viihtyy työssään.	Henkilöstön hyvinvointi. Tarvittaessa kysely. Kehityskeskustelut.	Motivoitunut, terve henkilöstö, joka viihtyy työssään ja työyksikössään.	Töiden järjestely, kouluttautuminen, hyvinvointiin tähtäävä työyhteisötoiminta.	Ei ongelmia.	Toteutunut

Janakkalan kunta YMPÄRISTÖPALVELUT 2015 Suoritetaulukko VTP ja TP

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatu tiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Rakennusvalvonta						
Rakennusluvat yhteensä	201	162	215	139	65	-76
- Näistä asuinrakennuksia	35	22	30	25	83	-5
Korjausavustukset, kpl	26	7	25	3	12	-22
Terveysvalvonta						
Tarkastuskäynnit ja näytteenotot	533	546				
Tehdyt päätökset	16	22				
Eläinlääkintäpalvelut						
Eläinlääkärin sairaskäynnit	458	670				
Eläinsuojien tarkastukset	27	28				
Ympäristönsuojelu						
Ympäristöluvat	5	4	4	13	325	9
Maa-ainesluvat	3	4	4	2	50	-2
Muut	8	15	20	26	130	6

Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Ympäristölupien määrää on kasvattanut eräiden ympäristölupien päättämisestä tehdyt päätökset. Rakennusvalvonnan päätöksissä kaikki lupapäätökset vuonna 2015 on ollut yhteensä 249 kpl (rakennusluvat, toimenpideluvat, ilmoitukset ym.). Ta 2015 kokonaismäärään on arvioitu myös toimenpidelupia.

Käyttötalous

Ympäristöpalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Maksutuotot	214 689		214 689	242 433	27 744
Tuet ja avustukset				-185	-185
Toimintatuotot yhteensä	214 689		214 689	242 248	27 559
- joista sisäiset tuotot	8 065		8 065	-5 118	-13 183
Valmistus omaan käyttöön				8 171	8 171
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-295 220		-295 220	-301 184	-5 964
Palvelujen ostot	-372 035		-372 035	-338 421	33 614
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 590		-6 590	-4 523	2 067
Avustukset	-500		-500	-1 600	-1 100
Muut toimintakulut	-12 265		-12 265	-12 767	-502
Toimintakulut yhteensä	-686 610		-686 610	-658 495	28 115
- joista sisäiset kulut	-32 554		-32 554	-32 082	471
Toimintakate	-471 921		-471 921	-408 076	63 844
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-13 041	0	-13 041	-12 457	584

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Talous

Tuotot

- Maksutuotot: Rakennusvalvonnan tulot jäivät ennakoitua pienemmiksi. Sen sijaan ympäristölupa- ja maa-aineslupatulot kertyi ennakoitua enemmän, samoin kuin maa-aineslupien valvontatulot.

Kulut

- Palvelujen ostoissa menot olivat ennakoitua pienemmät. Näin ollen tulos kokonaisuudessaan oli positiivinen, samalla kun toiminnalliset tavoitteet kuitenkin valtaosin saavutettiin.

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Toiminnan kuvaus

Tekniset palvelut vastaavat yhdyskuntarakenteen suunnittelusta ja ohjauksesta, kunnan omaisuuden ylläpidosta ja hoidosta, katujen, puistojen ja yleisten alueiden ylläpidosta, ateria- ja puhtauspalveluista sekä teknisen lautakunnan alaisen investointiohjelman (talonrakennusinvestoinnit, infrainvestoinnit) toteuttamisesta.

Tekniseen lautakuntaan kuuluivat seuraavat tulosalueet: teknisen toimen hallinto, kaavoitus ja maankäyttö, alueiden kunnossapito, tilapalvelu ja ateria- ja puhtauspalvelut.

Toimielimen johtamisen kokonaisvastuu: tekninen johtaja Jukka Vahila.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

TEKNINEN LAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	5 895 225		5 895 225	5 968 444	73 219
Maksutuotot	21 270		21 270	40 958	19 688
Muut toimintatuotot	7 070 253		7 070 253	6 801 258	-268 995
Toimintatuotot yhteensä	12 986 748		12 986 748	12 810 660	-176 088
- joista sisäiset tuotot	11 684 644		11 684 644	11 716 188	31 544
Valmistus omaan käyttöön	95 000		95 000	125 715	30 715
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-5 550 834		-5 550 834	-5 177 518	373 316
Palvelujen ostot	-2 201 441		-2 201 441	-2 235 337	-33 896
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 414 260		-3 414 260	-3 211 275	202 986
Avustukset	-2 800		-2 800	-2 000	800
Muut toimintakulut	-541 769		-541 769	-849 001	-307 232
Toimintakulut yhteensä	-11 711 104		-11 711 104	-11 475 131	235 973
- joista sisäiset kulut	-860 099		-860 099	-953 297	-93 198
Toimintakate	1 370 644		1 370 644	1 461 244	90 600
Poistot ja arvonalentumiset	-3 685 981		-3 685 981	-3 850 264	-164 283
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-280 193	0	-280 193	-278 204	1 989

Toiminnan kuvaus

Teknisen toimen hallintoon kuuluu teknisen sektorin ylin päättävävalta (tekninen lautakunta), toimialan talous- ja hallintopalvelut, toiminnan kehittäminen, tulosalueiden ohjaus sekä kunnalle kuuluvien väestönsuojelutehtävien hoitaminen.

Tulosalueen kokonaisvastuu: talouspäällikkö Tiina Vesala.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Vaikuttavuus ja palvelukyky

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Palautteen järjestelmällinen hyödyntäminen toiminnan kehittämisessä	Toimialalla on oikeanlainen ja hyvä palvelurakenne ja -ohjaus. Saatu palaute ohjaa toimintaa asiakaslähtöisesti.	Saatujen palautteiden ja oikaisuvaatimusten määrä.	Päätöksistä ei tehdä oikaisuvaatimuksia.	Saadut palautteet käsitellään ja toimintaa kehitetään saatujen palautteiden perusteella.	Saadut aloitteet ja palautteet on käsitelty ja toimintaa on kehitetty saatujen palautteiden perusteella. Kahdesta viranhaltijapäätöksestä tehtiin oikaisuvaatimus.	Toteutunut.

Talous ja resurssit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Taloudellisesti vastuullinen päätöksenteko	Päätöksenteon kustannusvaikutukset tunnetaan. Kuntastrategia on talouden ja kehittämisen perustana.	Talouden toteuma (tuotot, valmistus omaan käyttöön ja kulut).	Lisätään kustannustietoisuutta toimialalla (luottamushenkilöt, henkilöstö)	Vertailukelpoisen kustannuslaskentatiedon tuottaminen tarpeen mukaan. Päätöksenteossa otetaan aina huomioon kustannusvaikutukset.	Seurattu talouden tasapainottamisohjelman vaikutuksia talouteen. Talousarvion toteutumaa seurattu joka kuukausi teknisessä lautakunnassa. Päätöksenteon kustannusvaikutukset on selvitetty ja otettu huomioon.	Toteutunut.

Käyttötalous

Teknisen toimen hallinto	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot				13 756	13 756
Toimintatuotot yhteensä				13 756	13 756
- joista sisäiset tuotot					0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-216 982		-216 982	-185 315	31 667
Palvelujen ostot	-42 121		-42 121	-52 056	-9 935
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 350		-6 350	-2 845	3 505
Avustukset	-2 800		-2 800	-2 000	800
Muut toimintakulut	-39 476		-39 476	-40 143	-667
Toimintakulut yhteensä	-307 729		-307 729	-282 359	25 370
- joista sisäiset kulut	-46 947		-46 947	-46 966	-19
Toimintakate	-307 729		-307 729	-268 603	39 126
Poistot ja arvonalentumiset	-11 500		-11 500		11 500
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-5 610	0	-5 610	-5 452	158

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Talous

Toimintatuotot:

- Myyntituotot: / Palvelujen ostot: Pellon maanvuokrasopimuksen päättymisen johdosta vuokra-alueelta jouduttiin poistamaan vuokralaisen omaisuutta (kaatopaikkamaksut ja kuljetuskustannukset n. 13.800 €), kulut peritty täysmääräisesti vahingon aiheuttajalta.

Toimintakulut:

- Henkilöstökulut: Vuoden 2014 lomapalkkavelan purku, menon vähennys 27.500 €.

Toiminnan kuvaus

Yhdyskuntarakenteen ohjaus tapahtuu maankäytön strategian tavoitteiden mukaisesti yleis- ja asemakaavoituksen sekä MRL:n ohjauskeinoin. Tulosalue vastaa omalta osaltaan kunnan maapolitiikan hoidosta.

Sisältää palvelut: maankäytön yleissuunnittelu, asemakaavoitus, kunnallistekniikan suunnittelu, paikkatieto ja maaomaisuus.

Tehtävät:

- maankäytön suunnittelu sekä maankäyttö- ja rakennuslain kunnalle määräämät tehtävät
- kiinteistönmuodostamislainsäädännön kunnalle määräämät tehtävät
- kunnallistekniikan suunnittelu, suunnittelun ja urakoiden hankinta, työmaavalvonta ja liikennesuunnittelu
- maanrakentamisen ja vesihuoltotoiminnan mittaukset ja muut mittauspalvelut
- kunnan kiinteän omaisuuden hankintaan liittyvä valmistelu sekä kiinteän omaisuuden luovutus.

Tulosalueen kokonaisvastuu: kaavoitusarkkitehti Leena Turkka.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Vaikuttavuus ja palvelukyky

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut	Turengin liikekeskustan asemakaavan valmistuminen.	Kaavan valmius.	Turengin keskustan asemakaava prosessissa.	Asemakaavan luonnosvaiheen kuuleminen.	Keskustan pohjoisosan asemakaavaluonnos oli nähtävillä ja lausunnoilla marras-joulukuussa. Keskustan eteläosan kaavan edistämiseksi on käyty neuvotteluja osapuolien kesken.	Toteutunut osittain.
Monipuolinen ja houkutteleva asuminen	Asuintonttien tarjonta vastaa eri asukasryhmien kysyntään laadukkaasti ja monipuolisesti (erityyppiset taloudet, lapsiperheet ja niiden palvelut, vanhusväestö, nuorisoasuminen yms.),	Kaavoitus edennyt aikataulussa ja tonttimyynti pysynyt suunnitellulla tasolla.	Turenki länsi 1 asemakaava valmis.	Turenki länsi 1 asemakaavan laatiminen.	Ilveslinnan asemakaavaluonnos oli nähtävillä ja lausunnoilla marras-joulukuussa.	Toteutunut osittain.

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Kunnan sijainnin hyödyntäminen osana metropolivyöhykettä	Kuntarajat ylittävä yhteistyö.	Kaavan valmius.	Rastilan - Rastikankaan osayleiskaava valmis.	Rastilan - Rastikankaan yleiskaavan laatiminen.	Kaavaluonnos ja liikkenneselvitys tehty.	Toteutunut osittain.
Kunnan sijainnin hyödyntäminen osana metropolivyöhykettä	Kuntarajat ylittävä yhteistyö.	Kaavan valmius.	Harvialan osayleiskaavan aloitus-päätös tehty.	Harvialan yleiskaavan aloitus.	Kaavoitusohjelmaa muutettu, Tervakoski-Mäyrän osayleiskaava etusijalle.	Ei toteutunut.

Talous ja resurssit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Kustannustietoisuus ja tehokas resurssien käyttö	Luopuminen tuottamattomasta maaomaisuudesta tai omaisuudesta, joka ei ole strategisesti tärkeää.	Toteutuneet myyntikaupat.	Myyntejä toteutettu.	Talouden tasapainottamisohjelman mukainen kunnan tarpeetomien maa-alueiden myynnin jatkaminen.	Maakauppoja on toteutettu, tpon mukaisia maa-alueiden myyntejä valmistelussa.	Toteutunut osittain.

Suoritetilaustaulukko

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatu tiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Yleiskaavoitus						
Valmistuneet yleiskaavat			1	0	0	-1
Asemakaavoitus						
Valmistuneet asemakaavat, ha	68	45	40	64	160	24
Tonttimyynti						
Myyntikaupat kpl (asuin- ja toimitilatontit)	9	17	15	21	140	6
Myyntikaupat ha (asuin- ja toimitilatontit)	2	3	10	3,1	31	-7
Uudet vuokrasopimukset, kpl	7	8	5	2	40	-3

Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Valmistuneet asemakaavat:

- Rastikankaan yritysalueen asemakaavan muuttaminen ja laajentaminen, Rastikangas 12 a (43,42 ha)
- Tervakosken asemakaavan kortt. 120 rp 1 kaavamuutos, autopaikkojen korttelialue 120/1 sekä katualue, Lepola (1,87 ha)
- Turengin kortt. 516-518 sekä puisto- ja rautatiealueen asemakaavan muutos, Turengin aseman ympäristö, ns. Hopealahden alue (16,75 ha)
- Tervakosken asemakaavan korttelin 146 tonttien 1-4 kaavamuutos, Kaartotie (1,92 ha).

Käyttötalous

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Kaavoitus ja maankäyttö					
Toimintatuotot					
Myyntituotot	22 015		22 015	31 673	9 658
Maksutuotot	21 270		21 270	40 936	19 666
Muut toimintatuotot	246 600		246 600	208 947	-37 653
Toimintatuotot yhteensä	289 885		289 885	281 556	-8 329
- joista sisäiset tuotot	21 000		21 000	24 602	3 602
Valmistus omaan käyttöön	10 000		10 000	36 920	26 920
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-401 157		-401 157	-378 841	22 316
Palvelujen ostot	-107 510		-107 510	-94 262	13 248
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 640		-7 640	-1 563	6 077
Muut toimintakulut	-34 478		-34 478	-45 998	-11 521
Toimintakulut yhteensä	-550 785		-550 785	-520 664	30 121
- joista sisäiset kulut	-34 534		-34 534	-34 150	384
Toimintakate	-250 900		-250 900	-202 188	48 712
Poistot ja arvonalentumiset	-33 999		-33 999	-34 000	-1
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-17 335	0	-17 335	-15 358	1 977

Sitova tavoite: Kunnanhallitus päättää antaa (kh 15.12.2014 § 251) valtuuston hyväksymän Malinkaistenjärven alueen kehitysmahdollisuuksien selvittämisen teknisen lautakunnan kaavoitus ja maankäyttö tulosalueelle. Selvitys tulee tehdä kevään 2015 aikana ja siitä tulee raportoida kunnanhallitukselle.

Toteutuminen: Tekninen lautakunta antoi kokouksessaan 19.5.2015 § 56 kaavoitus ja maankäyttö –tulosalueen valmistelevan raportin em. sitovasta tavoitteesta. Kunnanhallitus merkitsi kokouksessaan 25.5.2015 § 126 selvityksen tiedoksi.

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Toiminta

- Ilveslinnan kaavaratkaisun hakeminen on työllistänyt ennakoitua enemmän ja kaava on viivästynyt. Tämä on heijastunut myös muihin hankkeisiin.

Talous

Toimintatuotot:

- Myyntituotot: Maa- ja vesialueiden vuokria kertynyt 37.600 € arvioitua vähemmän, viljelyvuokratuotot siirtyivät maaseutupalveluihin.

Toimintakulut:

- Henkilöstökulut: Henkilöstöpalveluista tuloutettu 18.000 € työsuojeluvaltuutettuna toimivan maankäyttöinsinöörin palkasta paikkatietoon.
- Palvelujen ostot: Asiantuntijapalveluiden ostoon varattuja määrärahoja käytettiin 17.000 € vähemmän.
- Muut toimintatuotot: Tonttivuokrien myyntisaamisia poistettu 8.600 €, katualueen lunastuskorvausta maksettu 6.200 €.

Toiminnan kuvaus

Sisältää palvelut: kunnossapito yleiset, katualueet, viheralueet, liikunta-alueet, kiinteistöjen alueet ja erityisalueet.

Tehtävät

- hallinnoidaan ja kunnossapidetään tulosalueen vastuulla olevia alueita lautakunnan hyväksymän ja tilaajien kanssa sovitun laatutason mukaisesti
- vastataan kunnan viher- ja liikunta-alueiden investointiohjelman toteuttamisesta
- vastataan kunnan julkisen infraomaisuuden arvon säilymisestä riittävällä peruskorjaustahdilla
- toteutetaan luonnonarvot huomioivaa metsänhoitoa hyväksytyn metsäsuunnitelman mukaisesti
- ylläpidetään Paturin maankaatopaikkaa
- vastataan Rehakan kaatopaikan jätevesistä
- vastataan kunnan ja rikosseuraamusalueen välisen vankityösopimuksen käytännön suunnittelusta ja toteutuksesta
- tuotetaan omana työnä alueiden kunnossapitoa
- hankitaan ja valvotaan yksityisiltä hankittuja alueurakoita
- vastataan katu- ja reittivalaistuksesta ja niiden kehittämisestä
- tuotetaan kunnan tarvitsemia konepalveluita omalla kalustolla.

Tulosalueen kokonaisvastuu: kunnossapitopäällikkö Eero Simola.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Vaikuttavuus ja palvelukyky

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Monipuolinen ja houkutteleva asuminen	Kunnossapito-alueet lautakunnan hyväksymän laatutason mukaisesti kunnossa.	Valtakunnalliset laatu-mittarit VHT 10 ja alueurakka 2010.	Laatukierroksia tehdään neljä kertaa vuodessa.	Laatukierrokset sovitun laatutason toteamiseksi oman tuotannon ja urakoitsijoiden kanssa.	Laatukierrokset toteutuneet urakoinnin alueilla sovitusti.	Toteutunut.
Osallistumista edistävä, kattava yhdistysten ja yhteisöjen verkosto	Käyttäjävastuun nostaminen ja talkoiden järjestäminen.	Asukastalkoiden kohteiden ja tilaisuuksien lukumäärä.	Viisi talkookohdetta.	Asukastalkoita eri kohteissa Janakkalassa.	Puhtaanapito- ja haittakasvitalkoita toteutettu. Yhdistyksiltä hankittu yhteistyössä kunnossapitotyötä.	Toteutunut.

Suoritetilaustaulukko

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatu tiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Rakennetut ja hoidetut puistot						
Rakennetut ja hoidetut puistot ha	52	56	50	50	100	0
€/ha (laskettu toimintakuluista)	3 774	4 435	4 300	4 265	99	-35
€/ha (sis. Työll.tuki+koululaiset)	4 150	4 690	4 500	4 505	100	5
Rakennetut kiinteistöjen pihat						
Rakennetut kiinteistöjen pihat ha	30	29	29	29	100	0
Kiinteistöjen ulkoalueiden hoito						
Kiinteistöjen ulkoalueiden hoito €/ha	5 435	7 394	5 700	7 585	133	1 885
Hakkuu						
Hakkuusuorite m3	4 596	7 233	8 000	6 680	84	-1 320
Kadut						
Kadut, km	106	106	107	107	100	0
Kadut, kesäkunnossapito €/km	1 132	2 057	1 300	1 640	126	340
Kadut, talvikunnossapito €/km	2 803	2 069	2 100	2 090	100	-10
Katuvalaistus						
Katuvalaistus, kpl	4 913	4 200	4 200	4 200	100	0
Katuvalojen kunnossapito €/kpl	9	10	6	10	167	4
Katuvaloenergia €/kpl	49	23	20	23	115	3
Konepalvelut						
Konepalvelun konetyötunnit	5 186	4 334	4 500	4 997	111	497

Oleennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

- kiinteistöjen ulkoalueiden hoidon yksikkökustannus (€ / ha) on arvioitu talousarviossa liian alhaiseksi.

Käyttötalous

Alueiden kunnossapito	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	520 100		520 100	579 588	59 488
Muut toimintatuotot	54 220		54 220	58 704	4 484
Toimintatuotot yhteensä	574 320		574 320	638 292	63 972
- joista sisäiset tuotot	259 820		259 820	261 700	1 880
Valmistus omaan käyttöön	25 000		25 000	39 640	14 640
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-556 281		-556 281	-527 248	29 033
Palvelujen ostot	-581 086		-581 086	-608 546	-27 460
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-300 170		-300 170	-259 243	40 927
Muut toimintakulut	-64 811		-64 811	-67 485	-2 674
Toimintakulut yhteensä	-1 502 348		-1 502 348	-1 462 522	39 827
- joista sisäiset kulut	-134 117		-134 117	-102 319	31 798
Toimintakate	-903 028		-903 028	-784 590	118 438
Poistot ja arvonalentumiset	-953 447		-953 447	-1 049 515	-96 068
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-32 819	0	-32 819	-27 817	5 002

Sitova tavoite: Selvitetään talousarviovuonna metsänhoitoyhdistyksen tai vastaavan palvelun käyttöönotto.

Toteutuminen: Ei toteutunut. Voimassa olevalla metsätaloussuunnitelmalla 2007-2016 palvelujen ostoa ei ole voitu kilpailuttaa. Uusi metsätaloussuunnitelman kilpailutus alkuvuonna 2016, metsäpalveluiden käyttöönotto tehdään uuden metsätaloussuunnitelman pohjalta.

Olenaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Talous

Toimintatuotot:

- Myyntituotot: Metsän myyntituloja toteutunut arvioitua enemmän, tuottolisäys 59.488 €, osatuloista oli v. 2013 tehdyistä metsäkaupoista.

Toimintakulut:

- Henkilöstökulut: KuEL-eläkemenoperusteisia maksuja 23.300 € arvioitua vähemmän.
- Palvelujen ostot: Alueiden kunnossapidon kustannukset ylittyivät 33.600 € (TPO:n edellyttämä kuluvähennys -80.000 € toteutui osittain). Kustannukset ylittyivät osittain katualueiden runsaan liukkaudentorjunnan tarpeen sekä liikenneturvallisuuden pienten investointien vuoksi. Lisäksi Kokemäenjoen vesistön vesiensuojeluyhdistys laskutti Rehakan kaatopaikan vaikutustarkkailusta takautuvasti vuosilta 2013 ja 2014 13.100 €.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat: Katuvaloenergian kulutus oli arvioitua suurempi, kululisäys n. 20.000 € (TA 2015 80.000 €, TP 2015 99.375 €).

TULOSALUE

TILAPALVELU

Toiminnan kuvaus

Kiinteistöjen ylläpito kokonaistaloudellisesti hyödyntäen olemassa olevien tilojen kapasiteetti. Kunnan omaan käyttöön tulevan uudisrakentamisen ja peruskorjauksen tarkoituksenmukainen rakennuttaminen yhteistyössä käyttäjähallintokuntien kanssa.

Sisältää palvelut: kiinteistöjen ylläpito yleiset, laitetoiminnot, rakennuskorjaukset ja rakennuttaminen.

Tehtävät:

- kunnan omassa käytössä olevien ja ulkopuolisille vuokrattujen kiinteistöjen hoito ja ylläpito kokonaistaloudellisesti
- hankkia ja järjestää kunnan omassa käytössä olevien ja ulkopuolisille vuokrattujen kiinteistöjen tarvitsema energia, vesi- ja jätehuolto kustannustehokkaasti
- toteuttaa ylläpitokorjaukset, kiinteistönhoitotyö ja rakennuttamispalvelut
- talonrakennusinvestointiohjelman toteuttaminen.

Tulosalueen kokonaisvastuu: kiinteistöpäällikkö Juha Härkönen.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Ennaltaehkäisevä toiminta	Korjausrakentamisen ja ennakoiden huoltotoimenpiteiden oikea-aikainen kohdentaminen.	Kosteus- ja sisäilmaongelmien hallinta.	Tilojen pitämisen käyttökelteisiksi.	Korjaustoimenpiteiden kohdentaminen kosteusvaurioiden ehkäisemiseen.	Turengin terveyskeskuksen ja Harvialan koulun vesikatteiden korjauksia. Tervakosken yk/lukion ja Tarinmaan koulun lämmitysjohtojen runkolinjojen osittainen uusiminen. Iv ilmapäärien tasapainotus Turengin koululla (D-osa) ja Tarinmaan koululla.	Toteutunut.

Talous ja resurssit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Kustannustietoisuus ja tehokas resurssien käyttö	Energiankulutuksen vähentäminen 9 % vuoteen 2016 mennessä.	Energiankulutus.	Yhden kohteen lämmitystapa-muutos. Energiatehokkuuden parantaminen resurssien puitteissa.	Energiansäästöohjelman toteuttaminen.	Harvialan koulun lämmitystavan muutos maalämpöön. Iv säätölaitteiden ja automatiikan uusiminen Turengin yk/lukioon ja Kivitaskun päiväkotiiin.	Toteutunut.

Suoritetilaustaulukko

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatutiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Tilapalvelu						
Lämmitys €/m3	2,96	2,83	2,77	2,57	93	-0,20
Sähkö €/m3	1,75	1,66	1,68	1,82	108	0,14
Kiinteistönhoitotyöt €/m3	1,23	1,23	1,22	1,14	93	-0,08
Vesi/jätevesi €/m3	0,37	0,37	0,38	0,37	97	-0,01
Rakennus R-m3	375 430	375 430	375 430	358 539	96	-16 891

Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

- energiansäästötoimenpiteet ovat laskeneet lämmitysenergian kulutusta
- Turengin ja Tervakosken yhteiskoulu/lukioiden ilmanvaihdon käyttö 24 tuntia vuorokaudessa jokaisena päivänä (kokeilu tammi-toukokuussa 2015 sisäilmaongelmien vuoksi, v. 2016 iv:lle saatu lisämääräraha isoille kouluille) sekä lämpöpumppujen ja maalämmön käyttöönotto Tarinmaan ja Harvialan kouluille lisäsivät sähköenergian kulutusta
- kiinteistönhuoltomestarin / kiinteistönylläpitöinsinöörin toimen täyttökielto (8 kk) vähensi kiinteistönhoitotöiden kustannuksia.

Käyttötalous

Tilapalvelu	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	45 837		45 837	56 880	11 043
Muut toimintatuotot	6 769 433		6 769 433	6 532 752	-236 681
Toimintatuotot yhteensä	6 815 270		6 815 270	6 589 631	-225 638
- joista sisäiset tuotot	6 238 689		6 238 689	6 274 672	35 983
Valmistus omaan käyttöön	60 000		60 000	49 156	-10 844
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-891 298		-891 298	-873 692	17 606
Palvelujen ostot	-1 059 992		-1 059 992	-1 073 342	-13 350
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 842 584		-1 842 584	-1 738 758	103 826
Muut toimintakulut	-165 934		-165 934	-304 730	-138 796
Toimintakulut yhteensä	-3 959 808		-3 959 808	-3 990 521	-30 713
- joista sisäiset kulut	-398 140		-398 140	-381 539	16 600
Toimintakate	2 915 462		2 915 462	2 648 266	-267 196
Poistot ja arvonalentumiset	-2 657 985		-2 657 985	-2 737 699	-79 714
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-52 635	0	-52 635	-52 314	321

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Toiminta

- kiinteistöhuoltomestarin / kiinteistönylläpitoinsinöörin toimen täyttökielto lamaannutti tilapalveluiden toimintaa vaikeuttaen kiinteistöhuollon ja -ylläpidon toimivuutta sekä laitetekniikan asennus-/urakointitöiden valvontaa.

V. 2015 merkittävimmät hankkeet

- Turengin terveystasema B-talon peruskorjaus
- Turengin paloaseman luonnossuunnittelu
- Tervakosken yhteiskoulu/lukion sisäilmakorjaukset (lattiarakenne)
- Tervakosken koulun painisalin alapohjan uusiminen
- Tarinmaan koulun salin lattian alapohjan uusiminen.

Talous

Toimintatuotot:

- Muut toimintatuotot: Janakkalan Asunnoille siirretty asuinkiinteistöjä (Korvenranta, Suden-tassu, Tervakosken koulun asuinrakennus sekä Turengin ja Tervakosken vanhustentalot), jonka johdosta vuokratuottoja kertyi 289.000 € arvioitua vähemmän.

Toimintakulut:

- Aineet, tarvikkeet ja tavarat: Lämmitysenergian säästö oli arvioitua suurempi, kuluvähenemä n. 120.000 € (TP 2014 1.064.460 €, TA 2015 1.039.550 €, TP 2015 919.758 €).
- Muut toimintakulut: Käyttöomaisuuden myyntitappio 213.000 € (kirjanpidon poistot, Löytymäen koulu).

Toiminnan kuvaus

Ateria- ja puhtauspalvelujen tehtävänä on tuottaa laadukkaita tukipalveluita kunnan sisäisille ja ulkoisille asiakkaille.

Ateriapalvelujen toimintaa ohjaavat arvot ovat terveellisyys, asiakaslähtöisyys ja taloudellisuus. Päivittäinen lounasaterioiden määrä on n. 3.500 annosta.

Puhtauspalvelut tuotamme kunnan omistamiin ja vuokraamiin tiloihin joko omana työnä tai ostopalveluna tuotettuina.

Sisältää palvelut: hallinto, keskuskeittiö, palvelukeittiöt, puhtauspalvelut/laitossiivous ja puhtauspalvelut/laitospalvelut.

Tehtävät:

- ateria- ja puhtauspalveluiden suunnittelu ja johtaminen
- keskuskeittiön toiminnan ja tuotannon suunnittelu, toteutus ja päivittäisohjaus
- palvelukeittiöiden ateriapalvelun toiminnan suunnittelu, toteutus ja päivittäisohjaus
- kunnan omistamien ja omassa käytössä olevien vuokrattujen tilojen toimintojen vaatiman puhtauspalvelun tuottaminen
- uimahallin kahvio- ja lipunmyyntityöt.

Tulosalueen kokonaisvastuu: palvelupäällikkö Kirsti Halinen.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Palvelutuotannon yhteistyö kuntien, yritysten ja yhdistysten kanssa	Puhtauspalveluiden osto yrityksiltä ja yhdistyksiltä oman työn vaihtoehtona tai lisänä. Sopimus rikosseuraa-muslaitoksen kanssa yhteistyöstä.	Ostopalveluiden määrä %:na siivottavien neliöiden kokonaismäärästä.	Ostopalveluiden määrä 17 % koko siivottavien neliöiden määrästä.	Muutostilanteiden (mm. henkilöstön eläköityminen) huomioon ottaminen palvelutuotantorakenteessa ja vankityövoiman hyödyntäminen palvelutuotannossa.	Ostopalveluiden määrä 16 % siivottavien neliöiden kokonaismäärästä. Tulosalueella ollut koko vuoden yksi vanki ja kesäaikana kuusi vankia työssä.	Toteutunut.

Selkeä, helposti johdettava organisaatorakenne	Ateria- ja puh-tauspalveluiden toimintaorganisaation kehittäminen, muutostilanteiden tarkastelu ja hyödyntäminen kokonaisvaltaisesti tulosalueella. Tulosalueen esimiestyön kehittäminen.	Esimiesten uudistetut tehtäväkuvaukset ja -nimikkeet valmiina ja käytössä.	Toimiva ja selkeä toimintaorganisaatio.	Uusien työkohteiden töiden organisointi osaksi tulosalueen toimintaa. Tarvittavien muutosten vienti käytäntöön kaikissa työkohteissa, henkilöstöresurssin kohdentaminen mitoitusten, palvelukysynnän ja taloudellisten resurssien mukaisesti työkohteissa.	Esimiesten tehtäväkuvat on uudistettu ja uudet nimikkeet ovat käytössä. Uudet työkohteet on organisoitu osaksi tulosalueen toimintaa. Muutoksia on tehty töiden mitoituksissa, organisoimisissa ja henkilöiden sijoituksissa työkohteisiin.	Toteutunut.
--	---	--	---	--	---	-------------

Suoritetilaustaulukko

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatu tiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-% Poikkeama	
Ateriapalvelut						
Koululounas	429 958	394 946	424 490	400 606	94,4	-23 884
Keskihinta €/kpl	2,53	2,90	2,52	2,61	103,6	0,09
Päiväkotilounas	123 207	128 704	151 262	131 015	86,6	-20 247
Keskihinta €/kpl	3,58		0,89	0,70	78,7	-0,19
Kotiateriapalvelun lounas	26 785	25 245	23 725	24 420	102,9	695
Keskihinta €/kpl	6,47	6,13	7,20	6,48	90,0	-0,72
Kokopäivähoidon lounas	78 721	76 481	88 578	75 162	84,9	-13 416
Keskihinta €/kpl	5,25	3,48	3,64	3,21	88,2	-0,43
Puhtauspalvelut						
Siivottavien kiinteistöjen m2	42 269	42 269	48 177	48 177	100,0	0
Perusturvan tilojen siivottavat m2	12 834	12 834	15 448	15 021	97,2	-427
Siivouskustannukset €/m2/kk*)	2,88	2,54	2,96	2,85	96,3	-0,11

*) TP 2013 ja TP 2014 laskettu uudelleen samaa laskentatapaa käyttäen

Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

- Koulujen ja päiväkotien tilaamat ateria-/lounasmäärät (vuositilaukset) on arvioitu suunnitteluvaiheessa liian suuriksi. Lounaan hinta lasketaan vuositilausten perusteella, joten liian suuriksi arvioitua tilaukset aiheuttavat tuottovajetta sisäisissä ateriapalveluiden myyntituotoissa.

Käyttötalous

Ateria- ja puhtauspalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	5 307 273		5 307 273	5 286 547	-20 726
Maksutuotot				22	22
Muut toimintatuotot				855	855
Toimintatuotot yhteensä	5 307 273		5 307 273	5 287 424	-19 849
- joista sisäiset tuotot	5 165 135		5 165 135	5 155 214	-9 921
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-3 485 115		-3 485 115	-3 212 423	272 693
Palvelujen ostot	-410 732		-410 732	-407 131	3 601
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 257 516		-1 257 516	-1 208 866	48 650
Muut toimintakulut	-237 070		-237 070	-390 646	-153 575
Toimintakulut yhteensä	-5 390 434		-5 390 434	-5 219 065	171 369
- joista sisäiset kulut	-246 361		-246 361	-388 323	-141 962
Toimintakate	-83 161		-83 161	68 359	151 520
Poistot ja arvonalentumiset	-29 050		-29 050	-29 050	0
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-171 794	0	-171 794	-177 264	-5 470

Sitova tavoite: Selvitetään keskuskeittiö Tuuvingin osalta kehittämisvaihtoehtoja.

Toteutuminen: Osallistuttu yhteiseen selvitykseen, jonka tarkoituksena on selvittää Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin sekä Hämeenlinnan ja Riihimäen seudun kuntien ateriapalveluratkaisut sekä mahdollisen laajemman yhteistyön hyödyt ateriapalvelujen osalta.

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Toiminta

- päiväkotien ja pienten koulujen puhtauspalveluhenkilöstö siirtyi ateria- ja puhtauspalveluille
- Kyterinhovi aloitti toimintansa 1.7.2015.

Talous

Toimintatuotot:

- Myyntituotot: Sisäisiä ateriapalveluiden myyntituottoja kertynyt n. 64.000 € arvioitua vähemmän, samoin henkilöstön aterioiden myyntituottoja kertynyt 24.000 € arvioitua vähemmän.

Toimintakulut:

- Henkilöstökulut: Ateria- ja puhtauspalveluiden yhdistämisen, työaikajärjestelyjen, henkilöstön tehtäväkuvien sekä mitoitusten tarkastelun johdosta henkilöstökulujen vähenemä 272.000 €.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat: Lounasmäärien vähentymisen johdosta elintarvikekulujen vähenemä 33.400 €. Kaluston uusimistarvetta oli arvioitua vähemmän, kuluvähenemä 11.000 €.
- Muut toimintakulut: Sisäiset pääomavuokrat oli arvioitu keskuskeittiön osalta liian pieniksi, kuluylytys n. 153.600 €.

PERUSTURVA- LAUTAKUNTA

TOIMIELIN

PERUSTURVALAUTAKUNTA

Toiminnan kuvaus

Perusturvalautakuntaan kuuluvat seuraavat tulosalueet: talous- ja hallintopalvelut, vanhustyö, sosiaalityö, vammaistyö, Janakkalan terveydenhuolto ja Hattulan terveydenhuolto.

Perusturvalautakunnan alaisen toiminnan kokonaisvastuu: perusturvajohtaja Matti Valtonen

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

PERUSTURVALAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	6 096 327		6 096 327	6 218 110	121 783
Maksutuotot	3 915 200		3 915 200	3 785 070	-130 130
Tuet ja avustukset	915 000	190 000	1 105 000	1 081 294	-23 706
Muut toimintatuotot	646 600	40 000	686 600	766 527	79 927
Toimintatuotot yhteensä	11 573 127	230 000	11 803 127	11 851 001	47 874
- joista sisäiset tuotot	598 750		598 750	598 055	-695
Valmistus omaan käyttöön				33 085	33 085
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-18 751 189		-18 751 189	-18 189 566	561 623
Palvelujen ostot	-33 391 854		-33 391 854	-34 612 778	-1 220 924
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 855 040		-1 855 040	-1 735 197	119 843
Avustukset	-3 593 560	-420 000	-4 013 560	-3 997 022	16 538
Muut toimintakulut	-2 996 962		-2 996 962	-2 913 118	83 844
Toimintakulut yhteensä	-60 588 605	-420 000	-61 008 605	-61 447 680	-439 075
- joista sisäiset kulut	-4 150 626		-4 150 626	-4 141 912	8 714
Toimintakate	-49 015 478	-190 000	-49 205 478	-49 563 594	-358 116
Poistot ja arvonalentumiset	-151 263		-151 263	-124 131	27 132
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-923 255	0	-923 255	-921 612	1 643

Huom! Perusturvalautakunnan käsittelyn jälkeen 18.3.2016 tilintarkastajalta saadun ohjeen mukaan perusturvalautakunnan alaiselta Janakkalan terveydenhuolto-tulosalueelta on tehty kulujen vähennys 216 029 €. Tämä johtuu KHSHP:n pakollisen varauksen purkamisesta. Katso kohta 4.1. tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.

Toiminnan kuvaus

Tulosalue käsittää perusturvalautakunnan ja perusturvan johtamisen kustannuspaikat.

Perusturvalautakunta huolehtii kunnan asukkaille suunnatun sosiaalihuollon sekä Janakkalan terveydenhuollon ja Hattulan terveydenhuollon palvelujen järjestämisestä. Tavoitteena on tuottaa palveluita, jotka edistävät terveyttä, sosiaalista turvallisuutta ja toimintakykyä. Perusturvalautakunnan palvelutoiminta käsittää vanhustyön, sosiaalityön, vammaistyön, Janakkalan terveydenhuollon sekä Hattulan terveydenhuollon.

Perusturvan johtamisen kustannuspaikka vastaa asiointien valmistelusta päätöksentekoa varten yhteistyössä tulosalueiden kanssa. Lisäksi se vastaa toiminnan kehittämisestä, talouden ja hallinnon kokonaisvaltaisesta koordinoinnista sekä tulosalueiden ohjauksesta ja neuvonnasta.

Tulosalueen kokonaisvastuu talous- ja hallintopäällikkö Mauno Matikainen

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Strategiset tavoitteet****Prosessit ja rakenteet**

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Palvelutuotannon yhteistyö kuntien, yritysten ja yhdistysten kanssa.	Hakeudutaan aktiivisesti yhteistyöhön alan muiden toimijoiden kanssa.	Yhteistyösopimusten määrä.	Talousarviovuoden aikana näistä on saatu sovittua keskeisimmät seudulliset menettelytavat ja prosessit.	Seudun kuntarakenneselvityksen sote-osuuteen liittyen on sovittu kaksi ns. keihäänkärkeä: seudulliset työllisyyspalvelut ja seudullinen vuodeosastopalvelujen (kotitautus erikoissairaanhoidosta) käyttö.	Työllisyyden hoidon palvelurakenteissa ja vastuissa on tapahtunut merkittävää selkeytymistä: mm. seudullinen työllisyystyöryhmä aloitti 12/2015, kunnanhallitus hyväksyi työllisyysohjelman 11/2015, työllisyystoimikunnan työ on käynnistynyt hyvin jne. Seudulliset vuodeosastopalvelut toimivat arjessa, mutta varsinaiselle laajalle yhteistoimintasopimukselle ei ole tarvetta, koska kotitautusjonoa vuodeosastoille ei juurikaan ole.	Toteutunut

Selkeä, helposti johdettava organisaatiokerke	Kunnan edun valvominen ja ajaminen sote-uudistuksessa.	Sanallinen arviointi.	Mikäli laki hyväksytään, aloitetaan välittömästi muutoksen suunnittelutyö ja valmistautuminen historialliseen muutokseen sote-palveluissa.	Suunnitelman mukaan sote-järjestämislaki menee eduskunnan hyväksyttäväksi keväällä 2015.	Lainsäädännön ydydistus lykkääntyi näillä näkymin vuodelle 2016. Uudistusta valmistellaan kuitenkin voimakkaasti maakunnan ns. SOTE III –hankkeen sisällä.	Toteutunut osittain.
Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Selkeä, helposti johdettava organisaatiokerke	Lautakunta arvioi toimintansa uudelleen kolmen toimintavuoden jälkeen. Kouluarvosanan keskiarvoksi tavoitellaan vähintään kahdeksan.	Tee-makokousten määrä.	Vähintään viisi teemakokousta.	Pidetään perusturvalautakunnan teemakokouksia, joissa perehdytään syvemmin eri sosiaali- ja terveydenhuollon osa-alueisiin, mm. prosessikuvausten avulla.	Perusturvalautakunta piti kolme teemakokousta aiheina: kotihoito ja kotiin annettavat palvelut, vanhusten asumispalvelut sekä perusturvan toimialan tuloksellisuus- ja tuottavuusprojektin esittely. Perusturvalautakunta koontui normaalia harvemmin pitäen kaikkiaan yhdeksän kokousta (vuonna 2014 kokouksia oli 11).	Toteutunut osittain

Talous ja resurssit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarvio vuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Taloudellisesti vastuullinen päätöksentekijä	Päätöksenteon kustannusvaikutukset tunnetaan. Kuntastrategia on talouden ja kehittämisen perusta.	Talouden toteuma (tuotot ja kulut)	Päätöksenteossa otetaan aina huomioon kustannusvaikutukset. Toimintakate 99 - 100 %.	Lisätään kustannustietoisuutta toimialalla (henkilöstö / luottamushenkilöt)	Toimintakate ilman Hattulan terveydenhuoltoa oli 100,7 %.	Ei toteutunut.

Käyttötalous

Talous- ja hallintopalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	77 443		77 443	76 892	-551
Muut toimintatuotot	700		700	716	16
Toimintatuotot yhteensä	78 143		78 143	77 608	-535
- joista sisäiset tuotot	60 100		60 100	61 326	1 226
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-259 742		-259 742	-245 206	14 536
Palvelujen ostot	-43 604		-43 604	-29 293	14 311
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 230		-3 230	-1 151	2 079
Avustukset	-15 300		-15 300	-15 300	0
Muut toimintakulut	-17 945		-17 945	-18 223	-278
Toimintakulut yhteensä	-339 821		-339 821	-309 173	30 648
- joista sisäiset kulut	-24 499		-24 499	-19 161	5 338
Toimintakate	-261 678		-261 678	-231 565	30 113
Vyörytyserät					
- Vyörytystuotot	0	0	0		0
- Vyörytyskulut	-11 139	0	-11 139	-10 615	524

Toiminnan kuvaus

Vanhustyön tulosalueen tehtävänä on tuottaa lakisääteisiä sosiaali- ja terveystalvveluja pääasiassa ikäihmisille tiiviissä yhteistyössä perusturvan muiden tulosalueiden kanssa. Ensisijaisena tehtävä on tukea ikäihmisten hyvinvointia, toimintakykyä ja itsenäistä suoriutumista kotona ennalta ehkäisevän työn, kuntoutuksen ja kotihoidon palvelujen turvin. Kun kuntoutuminen ei enää ole mahdollista, niin vanhustyön tehtävä on tuottaa iäkkäille kuntalaiselle hoiva- ja huolenpitopalveluja toimintaympäristössä, missä hänen elämäkokemuksiaan ja ihmisarvoaan kunnioitetaan ja hänen on mahdollista kokea arvokas kuolema.

Tulosalueen painopistealueena vuodelle 2016 on ikäihmisten toimintakyvyn huomioiminen ja ennalta ehkäisevien toimenpiteiden parantaminen yhdessä terveyskeskuksen muun toiminnan kanssa. Lisäksi painopistealueena on sekä kotihoidon sisällöllinen kehittäminen että tuottavuuden lisääminen kotihoidon mobiili- ja toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönoton avulla.

Tulosalueen kokonaisvastuu: vanhustyön johtaja Eija Kangasmaa

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Vaikuttavuus ja palvelukyky

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut	Palvelurakenne pysyy vastaamaan kuntalaisten palvelutarpeeseen.	Sairaalan lyhyt- ja pitkähoitojaksojen pituus.	Keskimmäinen lyhyt- ja pitkähoitojakson pituus on alle 10 vrk.	Sairaalan akuuttihoitoon ja kotihoidon välisen yhteistyön tiivistäminen.	Keskimmäinen akuuttihoitojakson osastojakson pituus oli 10,3 vuorokautta. Akuuttijaksojen pituudet ovat lyhentyneet tavoitteen mukaisesti eikä se ole johtanut potilaiden palautumiseen sairaalahoitoon kahden viikon sisällä kotiuttamisesta. Huhtikuussa 2015 uudelleen organisoitu kotiutusmalli arviointitiimin kautta kotihoitoon on toiminut erittäin hyvin.	Toteutunut

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut	Ikäihmisten palvelujen palvelurakenne on saatu päätökseen vuoden 2015 loppuun mennessä.	Palvelujen kattavuus 75-vuotta täyttäneessä väestössä.	Sairaalan paikkamäärä pienenee 52 paikkaan, joista vain viisi on pitkäaikaishoitopaikkaa.	Kyterinhovi otetaan käyttöön heinäkuussa 2015 ja laitostasoinen pitkäaikaishoito vähenee.	Sairaalapaikkamäärää vähennettiin 60 paikasta 48 paikkaan 1.7.2015 alkaen. Täyttöaste sairaalassa on ollut heinä-joulukuussa 73 %. Lopullinen sairaalapaikkojen määrä tulee arvioida heti alkuvuodesta 2016. Hoitoketju on toiminut hyvin Kyterinhovin käyttöönoton jälkeen ja pitkäaikaishoitopäätöksen saaneiden potilaiden hoivapaikan odotusaika on ollut selkeästi alle kolme kuukautta.	Toteutunut
Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Monipuolinen ja houkutteleva asuminen	Kotona asuminen on ikäihmisen ensisijainen vaihtoehto.	Yksilöta-soinen vaikuttavuuden arviointi (GAS)	Toteutetaan kuntoututtavan intervallihoidon vaikuttavuuden arviointi, jonka perusteella tehdään uuden toiminnan jatkosuunnitelma.	Sairaalan kuntouttavan intervallihoidon toteutus ja arviointi.	Kuntouttava intervallitoiminta aloitettiin kymmenellä intervallipaikalla sairaalan uudessa kuntoutusyksikössä. Kuntouttava intervallitoiminta on yksilöllisesti suunniteltua viikon mittaista laitostasoista kuntoutusta, jossa asiakas kotona ollessaan toteuttaa intervallijaksolla suunnitellun kotikuntoutusohjelman. Jotta asiakas saavuttaa kuntoutukselta hyödyn tarvitsee hänen kognitiivinen tasonsa olla sellainen, että hän pystyy toimimaan intervallijakson aikana ryhmässä ja hän pystyy suorittamaan melko itsenäisesti kotona tapahtuvan kotikuntoutusohjelman. Koska laitostasoinen kuntoutus on raskas ja kallis kuntoutusmuoto, arvioitiin vuoden aikana kuntoutuksen vaikuttavuutta. Mikäli asiakas ei pystynyt kotijaksolla toteuttamaan kotikuntoutusohjelmaa, kuntoutuksen määrälliset GAS tavoitteet jäivät usein saavuttamatta. GAS-tavoitteen asettamisen ja saavuttamisen arvioinnin	Toteutunut

					työkalun todettiin myös soveltuvan heikosti kogniti- on ongelmista kärsiville asiakkaille. Vuoden kokeilu- jaksojen aikana todettiin, että arvioitu laitostasaisen kuntoutuksen tarve oli pie- nempi kuin mitä oli suunnit- teltu. Kuntouttavia interval- lipaikkoja vähennettiin si- ten, että 15 kuntoutuspai- kasta kuusi on tarkoitettu tällä hetkellä kuntouttavaan intervallitoimintaan. Koska avohoidon kuntoutuspalve- luja pystytään edelleen monipuolistamaan vuoden 2016 alusta alkaen, pyri- tään vuoden 2016 aikana edelleen täsmentämään kuntouttavan intervallitoi- minnan kohdeasiakasryh- mää ja tarvittaessa myös paikkamäärää.	
Kriittinen menestys- tekijä	Tavoite val- tuustokau- della	Mittari	Tavoite talousar- viovuonna	Toimenpide talous- arviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpi- teen tila
Monipuoli- nen ja houkutte- leva asu- minen	Kotona asuminen on ikäihmi- sen ensisi- jainen vaih- toehto.	Kotihoi- don väli- tön asia- kastyöai- ka.	Kotihoidon asiakkai- den saama välitön asiakas- työaika nousee ja mahdollis- taa kun- toutuksen toiminnan kotioloissa.	Kotihoidossa ote- taan käyttöön mo- biili- ja toiminnan- ohjausjärjestelmä.	Kotihoidon mobiili- ja opti- mointijärjestelmä otettiin käyttöön 26.5.2015 Terva- koskella ja 2.11.2015 käyttö laajeni koko kotihoitoon. Välittömän asiakastyöajan nosto on toteutunut, mutta toiminnanohjausjärjestel- män hyödyntäminen tarvit- see vielä opettelua. Koti- hoidon sisällöllinen kehit- täminen entistä enemmän kuntouttavaan ja toiminta- kykyä tukevaan toimintaan siirtyy seuraavalle vuodelle, koska tällöin on käytettävissä myös kuntoutuksen ammattilaisia kotihoidossa.	Toteutunut osittain

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Ennaltaehkäisevä toiminta	Pitkäaikaisen ympärivuorokautisen palvelun tarve vähenee.	Ympäri- vuoro- ro- kaus- sessa hoidos- sa ole- vien 75- vuotta täyttä- neiden määrä.	Ympäri- vuoro- kaus- sessa hoidos- sa on alle 10%:a 75- vuotta täyttä- neis- tä	Suunnataan erita- soisia kuntouttavia avopalveluja ikäih- misille.	Ympäri- vuoro- kaus- sessa hoidos- sa on vuoden aika- na ollut 11 % 75 vuotta täyttä- neistä. Laitos- hoidos- sa heitä on ollut 4 % ja asumis- palveluissa 7 %.	Ei toteutu- nut
Ennaltaehkäisevä toiminta	Pitkäaikaisen ympärivuoro- kaus- sen hoi- van tarve vähenee.	Ikäih- misten + 65- vuotta täyttä- neiden toimin- takyky- arvioi- den toteut- tamisen seuran- tamitta- rit.	Fyysinen toimin- takyky- arvio on tehty kaikille säännöl- lisen koti- hoidon piiriin tule- ville uusille asiakkaille.	Ikäih- misten + 65 toimin- takyky- arvioi- nit ja hoito- polut ote- taan käyttöön arjen työvälineiksi avopal- veluissa.	Uudet asiakkaat tulevat koti- hoitoon siten, että pal- velutarve arvioidaan kah- den viikon tehokkaalla arvioi- tijaksolla. Kokonais- valtaisen palvelutarpeen ja toimin- takyvyn arvioi- ti tehdään kaikille säännöl- lisen koti- hoidon aloittaville asiakkaille.	Toteutu- nut

Talous ja resurssit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarvio vuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Taloudellisesti vastuullinen päätöksentekijä	Vanhustenhuollon palvelujen kustannukset ovat valtakunnan keskitasolla.	Käyttökustannukset / yksikkö.	Pitkäaikaisen laitoshoidon kustannukset pienenevät vuoteen 2014 verrattuna.	Pitkäaikaista hoivaa tarvitsevat kuntalaiset siirtyvät sairaalasta uuteen tehostettuun asumispalveluuyksikköön.	Laitoshoidon toimintakulut ovat pienentyneet 323 000 euroa vuoteen 2014 verrattuna. Koska sairaalan käyttöaste on ollut vajaa, ovat asiakastulot olleet arvioitua pienemmät. Toimintakate on 150 000 euroa pienempi kuin vuonna 2014. Sairaalaista pitkäaikaista hoivaa tarvitsevat kuntalaiset ovat siirtyneet perusturvalautakunnan hyväksymien kriteerien mukaisesti joko asumispalveluihin tai vanhainkotiin.	Toteutunut

Henkilöstö ja uudistuminen

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Ennakoiva ja muutostilanteet hyödyntävä henkilöstösuunnittelu	Henkilöstön saatavuuden turvaaminen	Henkilöstömäärä/hoidetta-va/yksikkö.	Ikäihmisten palveluissa henkilöstömitoitukset ovat laatusuositusten mukaiset.	Sairaalan paikkamäärän pienentyessä osa henkilökunnasta siirtyy suunnitelman mukaisesti tehostettuun asumispalveluun Kyterinhoviin	Sairaalaista siirtyi Kyterinhoviin seitsemän työntekijää. Henkilömitoitukset ovat laatusuositusten mukaiset. Kyterinhovin asukkaat ovat hyvin paljon hoitoa vaativia ja henkilökunta kokee 0,5 työntekijän mitoituksen asukasta kohden niukkana.	Toteutunut

Ennakoiva ja muutostilanteet hyödyntävä henkilöstösuunnittelu	Henkilöstön saatavuuden turvaaminen.	Sijaisuuksien täyttöaste.	Sijaishakujen täyttöaste on yli 95 %:a.	Seuturekryn kanssa tehtävän yhteistyön tiivistäminen.	Seuturekryn sijaishakujen täyttöaste on ollut yksiköstä riippuen 75 – 94 prosenttia. Kotihoidossa täyttöaste on ollut matalin. Seuturekryn kanssa yhteistyö on sujunut hyvin.	Ei toteutunut
Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Innovatiivisuuteen ja kehittymiseen motivoiva johtaminen.	Esimiehille jää aikaa työn suunnitteluun ja kehittämiseen.	Työajan seuranta	Esimiesten työajan ylitykset vähenevät vuoteen 2014 verrattuna.	Esimiesten toimenkuvien tarkistaminen ja vastuunjakojen selkiyttäminen.	Kotihoidon muutosprosessit (kotihoidon mobiili ja RAI) ovat vaatineet paljon esimiesten aikaa eikä työaika ole riittänyt muutosprosessin johtamiseen, vaan esimiehille on kertynyt runsaasti ylityötunteja. Kyterinhovin käyttöönotto on aiheuttanut myös esimiehille paljon työajan ylityksiä. Ylityötuntien tasaminen marraskuun loppuun 2015 on ollut erittäin vaikeaa. Muutosprosessien toteutuksessa tulee jatkossa huomioida paremmin riittävä resursointi muutosprosessien läpiviemisessä, jotta muutoksista saadaan toivotut tulokset suunnitellussa ajassa ja esimiehet selviytyvät muutosjohtamisesta työaikansa puitteissa.	Ei toteutunut

Sitova toimenpide koskien talousarviovuotta 2015:

Janakkalan sairaalatoiminnan muuttuessa pitkäaikaishoidosta akuutimmaksi, toiminta siirretään vanhustyön tulosalueelta terveydenhuollon tulosalueelle. Muutoksen valmistelua jatketaan siten, että siirto tehdään 1.7.2015 Kyterinhovin valmistuessa.

- Janakkalan sairaala siirtyi Janakkalan terveydenhuollon tulosalueelle 1.7.2015. Talousarvio- ja tekniset syistä talousarviorakennetta ei lähdetty kesken vuotta muuttamaan. Tuotot ja kulut sekä suoritustiedot ovat Janakkalan terveydenhuollon tulosalueella vuoden 2016 alusta lukien.

Sitova menoperuste:

Kaikki vanhustyö- ja pitkäaikaishoito-tulosalueelle esitetyt virat ja toimet ovat ehdollisia 30.6.2015 asti, kunnes työterveyshuollon henkilöstön tilanne on selvillä, viimeistään 1.7.2015 mennessä. Virat ja toimet voidaan täyttää 30.6.2015 asti määräaikaisten.

- Kaikki uudet virat ja toimet täytettiin aluksi määräaikaisten.

Suoritetilaustaulukko

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatu tiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Sairaala						
Hoitopäivät	24 331	21 617	20 000	15 814	79	-4 186
Pitkäaikaishoitopäivät	15 800	11 967	4 200	4 551	108	351
Lyhytaikaishoitopäivät	8 531	9 650	15 800	11 263	71	-4 537
€/hoitopäivä, brutto	199	201		266		
€/hoitopäivä, netto	168	170		236		
Vanhainkoti						
Hoitopäivät	20 264	19 512	18 140	18 601	103	461
Pitkäaikaishoitopäivät	13 487	14 587	16 700	16 747	100	47
Lyhytaikaishoitopäivät	6 777	4 925	1 440	1 854	129	414
€/hoitopäivä, brutto	145	144		143		
€/hoitopäivä, netto	115	108		105		
Asumispalvelut						
Asumispalveluvrk	26 211	19 191	34 100	34 002	100	-98
Yksityiset asumispalveluvrk		10 764	10 800	10 962	102	162
Tehostettu hoitopäivä	26 211					
Tavallinen hoitopäivä						
€/hoitopäivä, brutto	130	132		110		
€/hoitopäivä, netto	101	99		82		
Kotihoito						
Kotihoidon avokäynnit	78 316	84 681	79 800	80 599	101	799
€/käynti, brutto	32	29		31		
€/hoitopäivä, netto	26	24		26		
Säännöllinen kotihoitok	76 479	82 885	78 000	77 292	99	-708
Tilapäinen kotihoitok	1 837	1 796	1 800	3 307	184	1 507
Yksityiset käynnit	4 167	4 969	4 000	4 197	105	197
Päiväkuntoutuskäynti	1 531	1 148	1 500	1 101	73	-399
Päiväkuntoutus - kotikäynnit		161	500	304	61	-196
Ehkäisevän vanhustyönk	707	842	1 200	876	73	-324
Palvelujen peittävyys 75 vuotta täyttäneillä	%	%	%	%	%	%
Pitkäaikainen laitoshoido	8	7	5	4	80	-1
Tehostettu asumispalvelu	5	6	5	7	140	2
Säännöllinen kotihoito	18	15	14	13,5	96	-0,5
Omaishoidon tuki	5	3	3	3,5	117	0,5
Ehkäisevä vanhustyö	30	10	20	37	185	17

Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Janakkalan sairaala: Käyttöaste on ollut matala, sillä heinä-joulukuussa ja potilaspaikkoja on ollut tyhjänä.

Pitkäaikaisen laitoshoidon peittävyys: Laskettu loppuvuoden tilanteen mukaan Kyterinhovin käyttönoton jälkeen.

Päiväkuntoutus - kotikäynnit: Kotikuntoutuspalveluun ohjautumista on hankaloittanut kuntoutuksen asiantuntijoiden työajan riittämättömyys (fysioterapeutit).

Tilapäinen kotihoito: Käyntimäärät kasvoivat, koska kotihoito aloitetaan aina kahden viikon tilapäisellä arviointijaksolla. Uusi toimintamalli otettiin käyttöön huhtikuussa 2015, kun säännöllisen kotihoidon myöntämisperusteet oli perusturvalautakunnassa päivitetty.

Ehkäisevä vanhustyö: Ehkäisevässä vanhustyössä toteutetaan useampaa ryhmätoimintaa, mikä ei näy tilastoissa.

Käyttötalous

Vanhustyö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	99 400		99 400	114 050	14 650
Maksutuotot	2 681 900		2 681 900	2 537 564	-144 336
Muut toimintatuotot	438 100		438 100	484 090	45 990
Toimintatuotot yhteensä	3 219 400		3 219 400	3 135 704	-83 696
- joista sisäiset tuotot				474	474
Valmistus omaan käyttöön				33 085	33 085
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-9 203 943		-9 203 943	-8 228 935	975 008
Palvelujen ostot	-3 683 794		-3 683 794	-4 907 205	-1 223 411
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-433 600		-433 600	-411 735	21 865
Avustukset	-392 320		-392 320	-358 235	34 085
Muut toimintakulut	-1 719 460		-1 719 460	-1 646 037	73 423
Toimintakulut yhteensä	-15 433 117		-15 433 117	-15 552 148	-119 031
- joista sisäiset kulut	-2 938 024		-2 938 024	-2 928 036	9 988
Toimintakate	-12 213 717		-12 213 717	-12 383 360	-169 642
Poistot ja arvonalentumiset	-75 464		-75 464	-41 237	34 227
Vyörytyserät					
- Vyörytystuotot	0	0	0		0
- Vyörytyskulut	-387 375	0	-387 375	-392 613	-5 238

Olennaiset poikkeamat talouden toteutumisessa:

Toimintatuotot

- Maksutuotot: tuottoalitus 144 300 €. Sairaalan asiakasmaksut 65 600 €, vanhusten asumispalveluiden asiakasmaksut 51 300 €, kotihoidon asiakasmaksut 24 500 €.
- Muut toimintatuotot: Tuottoylitys 46 000 €. Vanhusten asumispalveluiden vuokratuotot 41 300 €.

Toimintakulut

- Henkilöstökulut ja palvelujen ostot: Henkilöstökulujen alitus on 1 009 100 €. Seutukry Oy:ltä ostettiin sijaispalveluja 1 112 900 eurolla. Yhteen laskettuna henkilöstökulujen säästö ja sijaispalvelujen osto, ylitys 103 800 €.
- Palvelujen ostot: Elsakodin asumispalvelujen osto, ylitys 78 900 €
- Avustukset: kulualitus 34 100 €. Omaishoidon tuki 26 300 €.
- Muut toimintakulut: kulualitus 73 400 €. Kyterihovin vuokrat 58 100 €, painehaavapatjojen vuokraus 25 900 €.

Toiminnan kuvaus

Sosiaalityön tulosalue vastaa osaltaan sosiaalihuoltolain toimeenpanosta. Lisäksi tulosalue vastaa lukuisten erityislakien toimeenpanosta: lastensuojelulaki, toimeentulotukilaki, laki kuntouttavasta työtoiminnasta, laki lapsen huollosta ja tapaamisoikeudesta, isyyslaki, adoptiolaki, laki lapsen elä-tuksesta, perhehoitajalaki, laki kotoutumisen edistämisestä ja päihdehuoltolaki. Niin yleislakien kuin erityislakien toimeenpanossa on huomioitava asiakkaan asema ja oikeudet, henkilöstön kelpoi-suusehdot, henkilötietolaki, hallintolaki sekä useita muita yleishallinnon lakeja.

Yleislakina sosiaalihuoltolaki ja erityislait määrittelevät palvelut, joihin asiakkaalla on subjektiivinen oikeus, kun palvelun tarve on arvioitu. Valvira valvoo sosiaalihuoltolain, lastensuojelulain ja toi-meentulotukilain toimeenpanoa seuraamalla tiettyjä määraaikoja. Lastensuojeluilmoitukset tulee käsitellä seitsemän arkipäivän aikana, lastensuojelun tarpeen selvitys tulee laatia kolmen kuukau-den sisällä, toimeentulotukihakemus tulee käsitellä seitsemän arkipäivän aikana, ilmoitukset ja hakemukset sosiaalihuollon tarpeesta olevasta asiakkaasta tulee käsitellä seitsemän arkipäivän kuluessa ja sosiaalihuollon asiakkaan palvelutarve tulee arvioida vähintään kolmen kuukauden aikana. Sosiaalihuoltolaki ja lastensuojelulaki määrittelevät, mitkä kelpoisuusehdot työntekijän tu-lee täyttää eri asiakasryhmien kohdalla. Erityistä tukea tarvitsevan henkilön vastuu työntekijän tu-lee olla sosiaalityöntekijä. Muiden kohdalla työntekijän tulee täyttää sosiaalihuoltolain mukaiset kelpoisuusehdot. Jokaiselle asiakkaalle tulee nimetä joko vastuu sosiaalityöntekijä tai oma työnte-kijä. Sosiaalihuoltolain edellyttämä omavalvonta tulee toteuttaa vuosittain ja siinä seurataan palve-luiden saatavuutta ja ylipäättään lain asianmukaista toteutumista.

Tulosalueen kokonaisvastuu: sosiaalityön johtaja Anna Roinevirta

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Vaikuttavuus ja palve-lukyky

Kriitti-nen menes-tysteki-jä	Tavoite val-tuustokau-della	Mittari	Tavoite talous-arvio-vuonna	Toimenpide talousarvio-vuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpi-teen tila
Helposti saavu-tettavat kunta-laisen palvelut	Sosiaalityön tulosalueella on palveluita, joissa laki edellyttää määräaikojen noudattamis-ta. Nykyisen lainsäädän-nön perus-teelle määrä-aikoja tulee noudattaa lastensuoje-lussa ja toi-meentulotu-essa. Määrä-	Seurantamittari-na on asiakastie-tojärjestel-mästä saadut tiedot määräaikojen toteu-tumisesta lastensuoje-lussa, toimeentu-lotu-essa, kun-touttavassa työ-toiminnassa ja palvelutarpeen arvi-oinnin piiriin tulleista asia-kasmääristä.	Asiakas-tietojär-jestel-mästä saadaan helposti ja luotet-tavasti tietoa määrääi-kojen noudat-tamises-ta.	Kiti-hanke, kirjaamisen, tilastoinnin ja dokumentoinnin kehittämishan-ke, on tuonut parannuksia asiakastietojär-jestelmän ra-portointiohjel-maan. Asiakas-tietojärjestel-mää käyttävät työntekijät osal-listuvat ohjel-man kehittämi-seen.	Kiti-hankkeen alatyöryh-mänä toimi tilastoinnin työryhmä, missä selvitet-tiin olemassa olevan asiakastietojärjestelmän toimivuutta eri sosiaali-palveluissa. Selvitys paljasti, että paljon tietoa joudutaan keräämään manuaalisesti eikä tieto ole aina luotettavaa. Työryhmässä päätettiin ottaa käyttöön lukuisa määrä seudullisesti seu-rattavia indikaattoreita. Ensimmäisen vaiheen selvitys saatiin valmiiksi	Etenee suunnitel-lusti

	aikojen noudattamista valvoo Valvira. Lastensuojelussa seurataan kahta määräaikaa: lastensuojeluilmoituksen vastaanottamisen jälkeen on arvioitava 7 arkipäivän aikana, ryhdytäänkö lastensuojelutarpeen selvitykseen. Jos ilmoitus johtaa , selvitykseen, on selvitys tehtävä 3kk:n aikana. Toimeentulotuksessa hakemus tulee käsitellä 7 arkipäivän aikana. 1.1.2015 mahdollisesti voimaantuleva uusi sosiaalihuoltolaki velvoittaa muissakin sosiaalihuollon palveluissa määräaika- ja palvelutarpeen arvioimiseksi. Työmarkkinatukiuudistus 1.1.2015 alkaen asettaa määräajan 3kk, jonka aikana kunnan työllistämistoimenpiteisiin oikeutetulle henkilölle on laadittava kartoitus.				vuodenvaihteessa. Työs-kentely jatkuu edelleen hankkeen päättymisenkin jälkeen. Suuressa roolissa ovat pääkäyttäjät, jotka keräävät jatkossa tarvittavat tiedot ja toimittavat tiedot keskitetysti koko seudun indikaattoritietoja kokoavalle henkilölle. Luotettavan tiedon saamiseksi jokaisen palvelun kohdalla selvittää puutteet ja niiden korjaamiseksi annetaan tarvittava ohjeistus.	
--	--	--	--	--	---	--

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Palautteen järjestelmällinen hyödyntäminen toiminnan kehittämisessä	Kehitetään edelleen systemaattisesti palautejärjestelmiä eri palveluissa	Löydetty eri palveluista ne asiakasprosessin vaiheet, joiden toteutumisesta on helposti saatavissa palautetta. Eläkeselvitysprosessissa oleville (arvioitu henkilömäärä 20) toteutetaan teemahaastattelut palautteen saamiseksi. Pitkäaikaistyöttömille, joille tehty 3kk:n kartoitusvaihe, teemahaastattelut vähintään 4:lle asiakkaalle. Asiakaspalautetta kerätään vähintään 10:ltä omassa tuotannossa olevalta kuntouttavan työtoiminnan asiakkaalta. 90 %:lle 500 päivää työmarkkinatuokea saaville tehty aktivointisuunnitelma, joista 10 asiakkaalta pyydetään asiakaspalaute.	On luotu yhdessä helppokäyttöisen arviointilomake vähintään kolmelle sosiaalityön palvelulle.	Kuvataan sellaiset asiakasprosessin vaiheet, joihin on joustavaa liittää palaute. Sosiaalityössä on useita asiakasprosesseja, joissa veloitetaan palvelutarpeen arviointiin tietyissä määrääjoissa. Tärkeää olisi näiden arviointien jälkeen saada palautetta siitä, kuinka asiakas on kokenut tulensa kuulluksi sekä voinut itse vaikuttaa palvelutarpeensa arviointiin.	Lastensuojelun perhe-työssä kerätään säännöllisesti asiakaspalautetta. Lastensuojelutarpeen selvityksen yhteenvetotapaamisessa lapsilta ja vanhemmilta kysytään suullinen palaute. Lastensuojelun työntekijöille on tehty kysely lastensuojelun laadusta. Muilta osin palautetta ei ole kerätty työtilanteen vuoksi. Esteenä on ollut palautekeskustelun tai teemakyselyn rakentaminen.	Toteutunut osittain

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Palvelutuotannon yhteistyö kuntien, yritysten ja yhdistysten kanssa	Palvelutuotantoa on lisätty painopisteenä työllistyminen. Kunnan vastuulle siirtyy entistä enemmän pitkäaikaistyöttömiä, jolloin myös entistä enemmän työelämään kuntoutuvia tulee saada työllistymään yrityksiin, joista osa voi olla yhdistyspohjaisia. Tämä edellyttää myös, että kunnan omia työllistämismäärärahoja kohdennetaan siten, että työllistymisen polku pitkäaikaistyöttömyydestä avoimille työmarkkinoille on suunnitelmallinen ja tavoitteellinen.	Määrällinen seuranta kuinka monta asiakasta on sijoittunut työllistämistuella palkattuun työhön kuntouttavasta työtoiminnasta. Seuranta sijoituspaikoista. Kuinka moni pitkäaikaistyöttömistä on työllistämisjakson jälkeen sijoittunut yksityisiin yrityksiin, koulutukseen, työkokeiluun tai muihin työllistymistä edistäviin palveluihin.	Mahdollisimman helppokäyttöinen seuranjärjestelmä on luotu ja henkilöstö on sitoutunut sen ylläpitämiseen.	Luodaan helpokäyttöinen järjestelmä, mistä on saatavilla ajantasainen tieto asiakasmääristä, joiden työllistymisen kuntouttavasta työtoiminnasta on edennyt. Arvioidaan määrälliset tavoitteet yhdessä kuntouttavan sosiaalityön tiimin ja Nuorten työpajan kanssa.	Kuntouttavassa työtoiminnassa on ollut 15 henkilöä, jotka ovat siirtyneet palkkatuettuun työhön. Kaikkiaan vuonna 2015 palkkatuetussa työssä oli 106 henkilöä. Sijoituspaikat: Nuorten työpaja 79 asiakasta, kunnan omat yksiköt 8 asiakasta, kunnan ulkopuoliset yksiköt 19 asiakasta.	Toteutunut osittain

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Ennaltaehkäisevä toiminta	Sosiaalityötä ohjaava lainsäädäntö painottaa ehkäisevää työtä, moniammatillista ja ylisektorista yhteistyötä sekä peruspalveluiden vastuuta. 1.1.2015 mahdollinen uusi sosiaalihuoltolaki lisää varhaisen tuen velvoittavuutta, jolloin asiakkaille tulee turvata	Arvioidaan ennaltaehkäisevän työn vaikuttavuutta: lastensuojelun - ja lapsiperheiden sosiaalityön asiakasmäärien kehitys. Kuntouttavassa sosiaalityössä arvioidaan työkykymittarin vaikuttavuutta; onko sen avulla löytynyt työelämään	Lastensuojelun asiakasmäärä vähennee 4 %:lla. 50 %:lle työtoimintaan oikeutetulle on tehty sopimus	Asiakastietojärjestelmään saadaan luotua lapsiperheiden sosiaalityön asiakasmääriä kuvaava raportointiohjelma. Kuntouttavassa sosiaalityössä laaditaan taukko, jonka avulla saadaan tietoa yksittäisen asiakkaan työtoiminnan päivien määrästä.	Lastensuojeluilmoituksia tuli vuonna 2015 yhteensä 334 (vuonna 2014 kpl 351). Lastensuojeluasiakkaita oli yhteensä 358, joista uusia 90. Vuonna 2014 asiakkaita oli yhteensä 369, joista uusia 127. Kuntouttavassa työtoiminnassa oli asiakkaita 104. Kuntoutta-vaan työtoimintaan osallistuneiden työpäiviä oli 6655. Vuonna 2014 työpäiviä oli 7917. Työpäivien määrän vähennykseen on vaikuttanut lakimuutos; viikossa työpäiviä voi olla enimmillään neljä päivää entisen viiden päivän sijasta.	Toteutunut osittain
	palvelutarpeen arviointi ja lapsiperheiden ollessa kyseessä, perheiden ja lasten tulee saada riittäviä tukipalveluita ilman lastensuojelun asiakkuutta. Tulevaisuudessa tulee varmistaa, että lastensuojeluun ei siirry asiakkaita vain sen vuoksi, että sosiaalityön muissa palveluissa ei ole käytettävissä lastensuojelun kaltaisia tukitoimia. Erityisesti lapsiperheissä tullaan hyödyntämään tukihenkilö- ja tukiperhetöiminnan tuloksellisuutta, joka toteutetaan omana ostopalveluna, koska	kuntoutujalle oikea-aikainen ja tarvetta vastaava tukimuoto. Onnistumista kuvaa asiakkaalle osoitetun työtoiminnan kesto.	osallistumista vähintään 4pv/ viikossa työtoimintaan		Työkykymittari tulee käyttöön vuonna 2016. Kahdeksalle työntekijälle tulee lisenssioikeus työkykymittari Kompassin käyttöön. Lapsiperheiden sosiaalityön asiakastietojärjestelmän kehittäminen ei toteutunut. Järjestelmästä ei saada palveluiden kehittymistä kuvaavia indikaattoreita. Asiakasmäärät kerätään manuaalisesti.	

	ehkäisevä perhehoito ei sisälly maakunnallisen perhehoitoyksikkö Kannerin toiminnan piiriin. Aikuissosiaalityössä ennaltaehkäisevä työ painottuu sosiaaliseen kuntoutukseen, jolloin sosiaalihuoltolain mukaisesti palveluihin oikeutetulle asiakkaalle tulee järjestää palvelutarpeen arviointiin perustuvia kuntouttavia palveluita.					
--	--	--	--	--	--	--

Talous ja resurssit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarvio vuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Taloudellisesti vastuullinen päätoöksentekijä	Sosiaalityön tulosalueella asiakkaalla on subjektiivinen oikeus saada arvioinnin jälkeen tarvetta vastaavaa palvelua. Palvelu perustuu omaan tuotantoon tai ostopalveluun. Ostopalvelun kustannuslaatusuhde arvioidaan kriittisesti eikä sellaista palvelua osteta, mikä ei vastaa palvelutarpeeseen. Palveluntuottajan tarjouksen on vastattava kulloistakin tarvetta ja palvelu tulee räätälöidä yhdessä asiakkaan vastuutyöntekijän kanssa. Kaikista ostopalveluista tulee keskustella	Seurataan palveluntuottajien raportointiaktiivisuutta; toteutuuko sopimusten mukaan.	Kaikki ostopalvelusopimukset vastaavat sisällöltään ja hintalaatusuhteeltaan palvelunostajan tarvetta. Kaikki ostopalvelut sosiaalityön tulosalueella on yhteisessä rekisterissä (= tiedostossa). Kustannuseuranta säännöllisesti 3kk:n	Varmistetaan, että palveluntarjoajat tuottavat palvelusopimusten mukaisia palveluita. Uusilta palveluntarjoajilta vaaditaan selkeät palvelunkuvaukset hintoineen, jotta samaa palvelua voidaan vertailla eri palveluntuottajien välillä.	Pääsääntöisesti palveluja ostetaan tunnetuilta palveluntuottajilta, joiden yhteistyöhön ja raportointiin luotetaan. Tärkeää on myös saman tyyppisten palveluiden keskinäinen vertailu mm. kustannusten osalta. Sosiaalityössä lainsäädäntö edellyttää asiakkaan tarpeiden mukaisten palveluiden järjestämistä. Jos asiakas ei koe saavansa tarvitsemaansa palvelua, hänelle tulee tehdä asiasta valituskelvoinen päätös. Asiakkaan tarpeen mukaisten palveluiden järjestämisessä käytetään paljon harkintaa kuitenkin niin, että palvelut tukevat asiakkaan tilanteen kohenemista. Kustannustietoisuus tässä kohden on vahva. Jatkuvan seurannan lisäksi talousarvion	Etenee suunnitellusti

	esimiehen kanssa, jolloin yhdessä arvioidaan asiakkaan tarve- palveluntuottajan tarjous ja laatu-hintasuhte.		välein ja raportointi henkilös-tölle.		toteumaa seurataan tiimeissä kolmen kk:n välein. Yksityisten palveluntuottajien ja kunnan välisestä puitesopimuksista tehdään viranhaltijapäätös. Lastensuojelun laitospalveluista on yhteinen seudullinen puitesopimus. Kunta- ja asiakaskohtaisesti tehdään erillinen lapsikohtainen sopimus.	
Aktiivinen työllisyyden hoito	1.1.2015 alkaen voimaantuleva työmarkkinatuki-uudistus lisää kunnan vastuuta työllistää pitkäaikais-työttömiä, jolloin kunnan vastuulle tulee 300 päivää työmarkkinatukea saaneet henkilöt. Mikäli kunta ei pysty osoittamaan työtoiminnan paikkoja, työmarkkinatuen kuntaosuudet Kelalle nousevat. TE-hallinnon tehtäviin on aiemmin sisällytynyt työhönvalmennus, mutta tämä tehtävä siirtyy myös osittain kunnan velvoitteiden piiriin kunnan vastuulle kuuluvien asiakasmäärän lisääntyessä. Kasvavan asiakasmäärän vuoksi pitkäaikaistyöttömien kuntouttamisen takaisin työelämään tai koulutukseen edellyttää, että kunnan eri toimialueilla ja yksiköillä on mahdollisuus ottaa kuntouttavaan työtoimintaan oikeuttavia asiakkaita vastaan entistä enemmän. Nuorten Työpajalle lisätään henkilöstöresursseja ja ohjaajan tehtävän-	Seurataan kunnan työllistämis- vastuun piiriin kuuluvien pitkäaikais-työttömien määrän kehittymistä, seurataan mihin kunnan eri yksiköihin on saatu ohjattua työtöimintään oikeutettuja pitkäaikais-työttömiä. Saa- daan	Käytössä on tieto, kuinka monta henkilöä on saanut työmarkkinatukea 300,500 ja 1000 päivää. Eri toimialojen yksikköjen esimiehet ovat saaneet tukea vastaanot- taen työtoimintaan pitkäaikaistyöttömän. Voidaan seurata mihin yksiköihin työtoimintaan oikeutetut ovat sijoittuneet. Vastaa- nottavat yksiköt voivat hyödyntää seudullisen työllistämisen kuntapilottin (Työn- Paikka) luomia sivustoja, missä on nähtävillä tietoa, niistä työtoiminnan	Saadaan Te- hallinnon ja Kelan kautta tietoa kuinka paljon kunnan vastuulle siirtyviä pitkä- aikaistyöttömiä on. Luodaan lomakkeet, miten tavoitetta seurataan. Uuden va- kanssin avulla akti- voidaan eri yksikkö- jen esimiehiä vas- taanottamaan pitkä- aikaistyöttömiä. Yksilöille taataan Nuorten Työpajan toimivan ns. koti- pesänä, jos pitkäai- kaistyötön, jolle on osoitettu työtoimin- nan paikka kunnan muuhun yksikköön, ei selviä hänelle osoitetusta tehtä- västään. Sitoudu- taan antamaan tu- kea eri yksiköiden esimiehille sijoituk- sen alkuvaiheessa. Työllisyystoimikun- nalle raportoidaan säännöllisin ajoin kuntouttavaan työ- toimintaan osallistu- vien sijoittumisesta kunnan eri yksiköi- hin.	Kuukausittain on käytettävissä lista 300 - 999 ja yli 1000 päivää työmarkkinatukea saaneista henkilöistä, jotka voivat päästä kuntouttavan työtoiminnan ja aktivointisuunnitelman piiriin. Asiakkaat tavataan henkilökohtaisesti. Kunnan työntekijä ja TE-hallinnon asiantuntija laativat asiak- kaan kanssa aktivointi- suunnitelman. Suunnitel- maan kirjataan aktivointi- toimenpide (esim. kuntout- tava työtoiminta) tai ryhdy- tään eläkeselvityksen te- koon. Kuukausittain kes- kimäärin 300 -999 päivää työmarkkinatukea saavia oli 146 henkilöä ja yli 1000 päivää työmarkkinatukea saavia 50. Lisäksi seura- taan listalta poistuneiden määrää ja kuinka monen henkilön kohdalla on ky- symys sairaudesta, työky- vttömyydestä, kuntoutuk- sesta tai odotettavissa olevasta eläkeratkaisusta. Tällaisia henkilöitä listalla on kuukausittain keski- määrin 21. Pääsääntöises- ti näitä henkilöitä ei voida ohjata kuntouttavaan työ- toimintaan.	Etenee suunni- tellusti

	kuvia muokataan. Tavoitteena on saada pitkäaikais-työttömiä erilaisiin kuntouttaviin palveluihin. Työpaikkojen etsimistä lisätään työhönvalmennuksen avulla, jolloin edistetään pääsyä nopeammin ja joustavammin avoimille työmarkkinoille, lisätään palkkatuen käytön mahdollisuutta kuntouttavan työtoiminnan jälkeen ja hyödynnetään TE-hallinnon työllisyystoimenpiteitä, kuten työkokeilua. Kunnassa on sitouduttu toteuttamaan työllistymisprosessia pitkäaikaistyöttömyydestä avoimille työmarkkinoille tai koulutukseen.	ajan-ta-saista tietoa työ-kokeiluun osallistuneista sekä kuin-ka monta kun-tout-tavan työ-toi-min-nan asia-kasta on työllis-tynyt palk-katu-en avul-la.	paikoista, joihin kun-touttavan työtoimin-nan asia-kasta voi ohjata. Sivustoilta on nähtävissä, millaisia työ-tehtäviä Nuorten työpajalla on mahdollista tehdä. Nuorten työpajan kaikki tehtävät on kuvattu yksityiskohtaisesti. Työtehtävät hyödyttävät myös oppilaitoksia, joiden oppilaat voivat suorittaa osan tutkinnosta Nuorten työpajalla. On onnistuttu suunnitelmallisesti ohjaamaan pitkäaikaistyötön kuntouttavasta työtoiminnasta palkkatuen, työkokeilun kautta avoimille työmarkkinoille tai koulutukseen.		neet sosiaalisen kuntoutuksen ryhmät täyttyivät nopeasti eikä kaikille ole voitu nopeasti turvata kuntouttavan työtoiminnan paikkaa. Joulukuussa aloitti palkkatuella henkilö, jonka tehtävä on kehittää ns. seinätöntä pajaa. Tämä toteutessaan mahdollistaa kuntouttavan työtoiminnan asiakkaiden sijoittumista kunnan eri yksiköihin. Seinättömän pajan työstäminen jatkuu 2016 kesäkuuhun saakka.	
--	---	--	--	--	---	--

Henkilöstö ja uudistuminen

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuusto-kaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Ennakoiva ja muutostilanteet hyödyntävä henkilöstösuunnittelu	Tiedotetaan ja reagoidaan mahdollisimman ajoissa kuntien tehtävien lisääntymisestä aiheutuvista muutoksista henkilöstösuunnittelun tueksi. Varmistetaan, että yhä lisääntyvät tehtävät huomioidaan henkilöstömitoituksessa. Seurataan eri palveluissa asiakasmäärien kehitystä ja miten niiden vaikutus heijastuu määräaikaisten noudattamiseen.	Hyödynnetään Valviran kaksi kertaa vuodessa tekemää toimeentulotuen ja lastensuojelun määrärahojen toteutumaporttia. Työntekijöiden työajan ylitysten seuranta, sairausloma-seuranta.	Henkilöstöresursseja lisätään vastaamaan tehtävien lisääntymistä. Tehtävänkuvat vastaavat uusia tehtäviä ja tarvittaessa tehtävänkuvia muokataan.	Aktiivinen lakiuudistusten seuraaminen ja niiden huomioiminen tehtävänkuvissa. Muutokset käsitellään yhdessä tiimivastaavien työryhmässä samankaltaisesti talouden seurannan kanssa. Raportoidaan säännöllisesti työajan ylityksistä ja niihin vaikuttavista tekijöistä johdolle ja luottamushenkilöille.	Tarkastelujaksolla on paneuduttu sosiaalihuoltolain toimeenpanon kehittämiseen selkiyttämällä asiakasprosesseja ja kehittämällä Kiti-hankkeen avulla asiakastietojärjestelmää vastaamaan sosiaalihuoltolain vaatimuksia. Tämä on edellyttänyt työntekijöiden perehtymistä lainsäädäntöön, jonka tukena on ollut aktiivinen tiedon hankinta ja yhteinen kehittämispäivä. Lakikoulutusta on järjestetty myös monialaisena koulutuksena. Asiakasprosessien kehittäminen jatkuu vuodelle 2016. Sosiaalihuoltolaki toi paljon muutoksia, joista erityisen olennainen on palvelutarpeen arviointi. Loppuvuodeksi ja vuodelle 2016 palkattiin määräaikainen sosiaaliohjaaja, jonka työn pääasiallinen kohderyhmä on alle 29-vuotiaat toimeentulotukiasiakkaat. Heille laaditaan palvelutarpeen arviointi ja siihen liittyvä asiakassuunnitelma sekä nimeään omatyöntekijä. Asiakkaita työntekijällä on keskimäärin 30. Koska painopiste on nuoremmissa henkilöissä, työtä nuorisotoimen etsivän nuorisotyön kanssa on tiivistetty. Uusi palvelumuoto on tehnyt näkyväksi kuinka suuri joukko on jäänyt vaille palveluita. Osaa kohderyhmästä on vaikeaa tavoittaa ja heidän saaminen palveluiden piiriin on haastavaa. Uhkana on täydellinen syrjäytyminen. Usein on kysymys kasautuvista ongelmista. Ensimmäisen vuosipuoliskon aikana toimeentulotuen käsittelyajat eivät olleet lain vaatimalla tasolla. Loppuvuonna käsittelyajat on saatu lain edellyttämän määräajan mukaiseksi huolimatta toimeentulotukea hakevien kotitalouksien määrän kasvusta.	Etenee suunnitellusti

Suoritetilaustaulukko

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatu tiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Lastensuoj. laitoshoido						
Hoitopäivät	7 222	6 721	4 471	4 321	97	-150
€/hoitopäivä, brutto	236	233		259		
€/hoitopäivä, netto	227	224		248		
Lastensuoj. perhehoito						
Hoitopäivät	8 447	8 801	6 758	10 148	150	3 390
€/hoitopäivä, brutto	67	81		64		
€/hoitopäivä, netto	64	77		59		
Toimeentulotuki						
Kotitaloudet	594	616	680	686	101	6
€/kotitalous/vuosi, brutto	3 409	3 287		3 171		
€/kotitalous/vuosi, netto	2 042	1 969		1 528		

Olellaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Lastensuojelun perhehoito: Suoritemäärässä on huomioitu yksityiset sijoitukset, joista kunta maksaa hoitopalkkion. Lisäksi on tehty ennakoimattomia sijoituksia perhehoitoon.

Käyttötalous

Sosiaalityö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	507 200		507 200	462 241	-44 959
Maksutuotot	89 000		89 000	93 962	4 962
Tuet ja avustukset	915 000	190 000	1 105 000	1 063 969	-41 031
Muut toimintatuotot	146 900	40 000	186 900	199 825	12 925
Toimintatuotot yhteensä	1 658 100	230 000	1 888 100	1 819 996	-68 104
- joista sisäiset tuotot	23 100		23 100	338	-22 762
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 357 157		-1 357 157	-1 391 789	-34 632
Palvelujen ostot	-3 195 575		-3 195 575	-3 277 838	-82 263
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-135 770		-135 770	-135 212	558
Avustukset	-1 980 500	-420 000	-2 400 500	-2 483 334	-82 834
Muut toimintakulut	-129 504		-129 504	-118 319	11 184
Toimintakulut yhteensä	-6 798 506	-420 000	-7 218 506	-7 406 492	-187 986
- joista sisäiset kulut	-135 029		-135 029	-126 997	8 032
Toimintakate	-5 140 406	-190 000	-5 330 406	-5 586 496	-256 090
Poistot ja arvonalentumiset	-3 800		-3 800	-3 800	0
Vyörytyserät					
- Vyörytystuotot	0	0	0		0
- Vyörytyskulut	-101 530	0	-101 530	-111 527	-9 997

Talous

Olellaiset poikkeamat talouden toteutumisessa:

Toimintatuotot

- Myyntituotot: tuottoalitus 45 000 €. Nuorten työpajan sisäisestä laskutuksesta (kunnan muut yksiköt) luovuttiin. Tuotto olisi ollut vajaat 60 000 €.
- Tuet ja avustukset: tuottoalitus 41 000 €. Valtionkorvaus kuntouttavasta työtoiminnasta 49 600 €.

Toimintakulut

- Henkilöstökulut: kuluyitys 34 600 €. Sairaslomasijaisten palkat sivukuluineen 20 000 €.
- Palvelujen ostot: kuluyitys 82 300 €. Lastensuojelun laitoshoido, kuluyitys 96 900 € (hoito-vuorokauden keskihinta vuonna 2015 oli noin 11 % korkeampi kuin vuonna 2014).
- Tuet ja avustukset: kuluyitys 82 800 €. Lastensuojelun avustukset kotitalouksille, 63 200 €. Kiintiöpakolaisten toimeentulotuki, kuluyitys 23 600 € (valtionkorvauksena saadaan 100 % kuluista).

Toiminnan kuvaus

Janakkalan kunnan vammaistyö tarjoaa apua ja tukea vammaisille ja heidän läheisilleen. Vammaispalvelulain mukaiset palvelut (mm. asunnonmuutostyöt, kuljetuspalvelut ja henkilökohtainen apu) ja erityishuoltolain mukaiset palvelut, joihin kuuluvat myös kunnan omat asumisyksiköt, päivätoiminta ja avotyö muodostavat vammaistyön kokonaisuuden.

Asiakkaalla on oikeus sosiaalihuoltolain nojalla saada riittävästi tietoa eri palveluvaihtoehdoista ja etuisuuksista yli organisaatorajojen. Palveluohjauksen tarkoituksena on ohjata, neuvoa ja tukea asiakasta tarkoituksenmukaisen palvelukokonaisuuden saavuttamiseksi. Palveluohjaajien tehtäviin kuuluvat vammaistyön asiakkaiden palvelusuunnitelmista vastaaminen.

Vammaistyöllä on kolme kehitysvammaisille suunnattua asumisyksikköä; Honkakoti, Mäntykoti ja Pihlajakoti. Pihlajakoti on kesästä 2015 vuoden 2017 alkuun väistötiloissa Kyterinhovissa. Asumisyksiköissä on pitkäaikaisen asumisen paikkoja yhteensä 29 ja tilapäishoitoa varten on 2 paikkaa.

Päivätoiminta on aikuisille, oppivelvollisuutensa suorittaneille, kehitysvammaisille henkilöille suunnattua toimintaa. Toimintakeskuksen tiloissa järjestetään myös kouluikäisten vammaisten lasten iltapäivä- ja loma-ajanhoitoa. Päivätoiminnan yhteydessä toimii avotyön palvelut. Asiakkaat tekevät työtä tavallisilla työpaikoilla.

Tulosalueen kokonaisvastuu: vammaistyön johtaja Riitta Julin

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Vaikuttavuus ja palvelukyky

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut	Kehitysvammahuollon asiakkaista 90%:lla on tehty ajantasainen palvelusuunnitelma sekä erityishuolto-ohjelma.	Ajantasaisten palvelusuunnitelmien lukumäärä.	Kehitysvammahuollon asiakkaista 90 %:lla on tehty ajantasainen palvelusuunnitelma sekä erityishuolto-ohjelma.	Palvelusuunnitelmat tarkastetaan ja päivitetään tarpeen mukaan.	Kehitysvammaisten asiakkaiden palvelusuunnitelmien ajantasaistamista tehdään koko vuoden ajan. Palvelusuunnitelma on yli 90 %:lla asiakkaista.	Toteutunut

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Monipuolinen ja houkutteleva asuminen	Päihde- ja mielenterveyskuntoutujien sekä vammaisten asuminen on oikea heidän hoidon, kuntoutuksen ja tuen tarpeen mukaan.	Tarkastetaan 100 %:sesti vammaistyön ostetun asumisen päätökset ja asiakkaiden asumisen oikein kohdentuminen. Kehitetään Parrutyöryhmän toimintaa.	Parrutyöryhmässä kehitetään vuoden 2015 aikana yhteistä palvelusuunnitelmaa ostetun asumisen asukkaille sekä kehitetään kriteeristöä laadun tarkastamiseksi hoitokotikäynneillä.	Parrutyöryhmässä kehitetään yhteistä palvelusuunnitelmaa ostetun asumisen asukkaille sekä kehitetään kriteeristöä laadun tarkastamiseksi hoitokotikäynneillä.	Ostetun asumisen laadun varmentaminen on aloitettu tarkastelemalla sopimuksia ja omavalvontasuunnitelmia palvelun tuottajien kanssa. Parrutyöryhmä ei ole toistaiseksi aloittanut laatukriteeristön laadintaa. Tämä on johtunut useamman työryhmän jäsenien poissaoloista.	Toteutunut osittain
Osallistumista edistävä, kattava yhdistysten ja yhteisöjen verkosto.	Yhteistyö paikallisten yhdistysten ja yhteisöjen kanssa.	Sanallinen kuvaus. Säännölliset tapaamiset yhteistyötahojen kanssa ovat toteutuneet ja vakiintuneet yhteiset tapahtumat ovat onnistuneet	Säännöllinen yhteydenpito yhteistyötahojen kanssa ja vakiintuneet yhteiset tapahtumat ovat toteutuneet vähintään yhteisinä kevät- ja joulujuhlina ja seurakunnan järjestämänä päivätoiminnan retkipäivä seurakunnan leirikeskukseen.	Vammaistyöstä pidetään säännöllistä yhteydenpitoa yhteistyötahojen kanssa ja toteutetaan vakiintuneita yhteisiä tapahtumia.	Säännöllinen yhteydenpito yhteistyötahojen kanssa ja vakiintuneet yhteiset tapahtumat ovat toteutuneet yhteisinä kevät- ja joulujuhlina sekä seurakunnan järjestämänä päivätoiminnan retkipäivänä seurakunnan leirikeskukseen. Katajan päivätoiminta oli keskitetyksi kiinni heinäkuun ajan. Asukkaiden kesäajan viriketoiminta järjestettiin ensimmäistä kertaa aivan uudella tavalla. Työ tapahtui asumisyksiköiden järjestämänä sisältäen runsaasti retkeilyä sekä osallistumista erilaisiin tapahtumiin. Toimintaa oli myös päivätoiminnan tiloissa, jossa kävi vierailijoita eri taiteen aloilta. Toiminnan muutos onnistui.	Toteutunut

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Palvelutuotannon yhteistyö kuntien, yritysten ja yhdistysten kanssa	Pidetään yllä nykyisiä toimivia yhteistyöverkostoja. Luodaan yhteeneväisiä palveluntuottamiseen liittyviä toimintatapoja.	Seudullisesti jatketaan yhteistä keskustelua palvelujen tuottamisesta mikä näkyy tiiviinä yhteistyönä. Tavoitteena on turvata alueen kuntalaisten palveluiden yhdenmukaisuus.	Seudullisesti on jatkettu yhteistä keskustelua palvelujen tuottamisesta. Tavoitteena on turvata alueen kuntalaisten palveluiden yhdenmukaisuus. Vammaisneuvoston toiminta vakiintuu työmuotona ja sen avulla otetaan vammaisjärjestöt yhä tiiviimmin mukaa palveluiden tuottamisen turvaamisessa ja kehittämisessä kunnan asukkaille.	Seudullisesti jatketaan yhteistä keskustelua palvelujen tuottamisesta. Tavoitteena on turvata alueen kuntalaisten palveluiden yhdenmukaisuus. Vammaisneuvoston toiminta vakiintuu yhteistyömuotona eri vammaisjärjestöjen kanssa.	Seudullisesti on jatkettu yhteistä keskustelua palvelujen tuottamisesta varsinkin kuljetuspalveluiden osalta. Tavoitteena on turvata alueen kuntalaisten palveluiden yhdenmukaisuus. Vammaisneuvoston toiminta on vakiintunut yhteistyömuotona eri vammaisjärjestöjen kanssa. Janakkalassa toteutettiin seudullinen vammaisneuvostojen tapaaminen 30.9.2015.	Toteutunut
Ennaltaehkäisevä toiminta.	Vammaistyössä huomioidaan ja ennakoidaan asiakkaiden tulevat palvelutarpeet ja ohjataan asiakasta ennalta ehkäisemään mahdollisia sosiaalisia tai terveydellisiä elämäntilanteesta johtuvia haittoja.	Sanallinen kuvaus. Toteutetaan asiakkaiden palvelusuunnitelmien teon yhteydessä, jolla varmennetaan asiakkaan kuuleminen.	Ennaltaehkäisevää vammaistyötä on toteutettu ympäri vuoden palvelusuunnitelmien teon ja niiden päivitysten avulla.	Ennaltaehkäisevää vammaistyötä toteutetaan ympäri vuoden palvelusuunnitelmien teon ja niiden päivitysten avulla.	Ennaltaehkäisevää vammaistyötä on toteutettu ympäri vuoden palvelusuunnitelmien teon ja niiden päivitysten avulla. Asumisessa oman lääkärin ja sairaanhoitajan yhteistyöllä pyritään ennaltaehkäisemään asiakkaiden tuki- ja kriisijaksojen tarvetta.	Toteutunut

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuusto-kaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Selkeä, helposti johdettava organisaatiorakenne.	Prosessikuvauksia hyödynnetään palveluissa.	Kaikki prosessikuvaukset ovat ajantasaiset ja niitä hyödynnetään palveluiden tuottamisessa.	Prosessikuvausten avulla vammaistyössä pidetään yllä selkeitä työvaiheita.	Prosessikuvauksia tarkastetaan ja muutetaan tarvittaessa.	Erityisen tarkastelun kohteena on ollut kuljetuspalvelut. Seudulla on käynnissä kuljetuspalveluihin liittyvä hanke, joka on erityisesti kohdentanut työnsä tarkastelemaan vammaispalvelu- ja sosiaalihuoltolain mukaisia kuljetuksia. Tämä on työllistänyt runsaasti ja ennakoimattomasti vammaistyötä.	Toteutunut

Henkilöstö ja uudistuminen

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuusto-kaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Ennakoiva ja muutostilanteet hyödyntävä henkilöstösuunnittelu	Henkilöstön saatavuuden ja pysyvyyden turvaaminen.	Toimien ja virkojen täyttöaste.	Virat ja toimet ovat täysimääräisesti käytössä palvelutuo- tannon varmistamiseksi.	Esimiehet tekevät tarvittavat rekrytointitoimenpiteet ja toteuttavat aktiivista oppilaitosyhteistyötä ja kiinnittävät huomiota hyvän harjoittelujohdoksen toteuttamiseen.	Vammaistyössä on aloitettu uuden sosiaalihuoltolain edellyttämä henkilöstöjärjestelyn suunnittelu. Virat ja toimet ovat olleet täysimääräisesti käytössä palvelutuo- tannon varmistamiseksi.	Toteutunut
Innovatiivisuuteen ja kehittymiseen motivoiva johtaminen.	Esimiestaitoja ja johtamista tuetaan koulutuksilla.	Esimiesten koulutukseen osallistuminen. Johtoryhmän jäsenille kirjataan henkilökohtainen koulutussuunnitelma kehityskeskustelujen yhteydessä.	Esimiehet ovat osallistuneet alansa esimiehyyttä tukevaan koulutukseen.	Johtoryhmän jäsenille kirjataan henkilökohtainen koulutussuunnitelma kehityskeskustelun yhteydessä.	Esimiehet ovat osallistuneet alansa esimiehyyttä tukevaan koulutukseen; haastavat tilanteet esimiestyössä, erityishuoltopäivät ja yleistyöajan koulutus.	Toteutunut

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuusto-kaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Strategian mukainen osaamisen kehittäminen.	Henkilöstön jatkuvasta ammatillisesta koulutuksesta huolehditaan. Koulutus on suunnitelmallista ja perustuu kehityskeskusteluihin.	Henkilöstön kehityskeskustelut ja on toteutettu 100 %:sesti ja niiden yhteydessä tapahtuva koulutustarpeen selvittäminen	Kehityskeskusteluiden ja niiden yhteydessä tapahtuva koulutustarpeen arviointi on toteutettu 100%:sesti.	Henkilöstön työkuvien ja koulutussuunnitelmien läpikäynti kehityskeskusteluiden yhteydessä.	Kehityskeskustelut ja niiden yhteydessä tapahtuva koulutustarpeen arviointi on toteutettu 100 %:sesti.	Toteutunut
Turvallinen ja arvostava työilmapiiri.	Vammaistyössä toteutetaan säännöllisiä henkilöstökokouksia, työyksiköiden henkilöstöpalavereita ja Työryhmä toimii. Vastuu tiedottamisesta ja tiedonvastaanotamisesta on koko henkilöstöllä.	Työpaikkakokouksia toteutetaan säännöllisesti.	Työpaikka kokouksia on toteutettu säännöllisesti. Esimiehet ovat helposti lähestyttävisissä ja vastaavat mahdollisimman pian henkilöstön yhteydenotopyyntöihin. Johtoryhmä selvittää henkilöstön toivomien eri koulutusten järjestämismahdollisuuksia. Koko henkilöstö osallistuu laki itsemääräämisoi-keudesta koulutukseen. Henkilöstö mieltää itsemääräämis-suunnitelman ja arvion itsemääräämiskyvyn heikkenemisestä sekä ymmärtää lain sää- dännön rajoit- tavista toimen- piteistä.	Työpaikka ko- kouksia toteute- taan säännöllis- estä. Johtoryh- mä selvittää hen- kilöstön toivo- mien eri koulu- tusten järjestä- mismahdoli- suuksia. Järjeste- tään koko henki- löstölle yhteinen koulutus uudesta itsemääräämisoi- keuslaista.	Työpaikkakokoukset on pidetty säännöllis- estä. Itsemääräämis- oikeuslaki ei valmis- tunut ajoissa. Myös uusi vammaislaki siirtyi uudelle edus- kunnalle päätettäväk- si. Näihin liittyviin koulutuksiin osallistu- taan säädösten val- mistuttua myöhem- min. Henkilöstö osallistui mm. seuraaviin koulu- tuksiin: aggressiivisen asiakkaan kohtaami- nen, apuvälinepäivä, itsemääräämisoikeus, uusi sosiaalihuoltola- ki.	Etenee suunnitel- lusti

Suoritetilaustaulukko

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatu tiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Laitoshoito						
Hoitopäivät	1 095					
€/hoitopäivä, brutto	462					
€/hoitopäivä, netto	456					
Kehitysvammaisten ostettu asuminen						
Hoitopäivät		2 190	2 555	2 539	99	-16
€/hoitopäivä, brutto		289		313		
€/hoitopäivä, netto		289		313		
Tehostettu asumispalvelu						
Hoitopäivät	10 366	6 607	7 300	6 669	91	-631
€/hoitopäivä, brutto	125	169		171		
€/hoitopäivä, netto	116	148		154		
Katajan päivätoiminta						
Käyttöpäivä	4 252	4 189	4 250	4 179	98	-71
€/käyttöpäivä, brutto	78	75		77		
€/käyttöpäivä, netto	71	69		73		

Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Tehostettu asumispalvelu: Asumispalveluasiakkaita on ollut tutkimusjaksoilla Etevan yksiköissä. Lyhytaikaiset asumispaikat eivät ole olleet 100 prosenttisesti käytössä.

Käyttötalous

Vammaistyö	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	136 400		136 400	172 629	36 229
Maksutuotot	81 000		81 000	67 956	-13 044
Muut toimintatuotot	60 300		60 300	74 776	14 476
Toimintatuotot yhteensä	277 700		277 700	315 362	37 662
- joista sisäiset tuotot					0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 178 206		-1 178 206	-1 227 889	-49 683
Palvelujen ostot	-2 015 637		-2 015 637	-2 100 216	-84 579
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-47 880		-47 880	-38 457	9 423
Avustukset	-1 069 240		-1 069 240	-954 312	114 928
Muut toimintakulut	-157 893		-157 893	-129 579	28 315
Toimintakulut yhteensä	-4 468 856		-4 468 856	-4 450 454	18 402
- joista sisäiset kulut	-273 240		-273 240	-263 953	9 287
Toimintakate	-4 191 156		-4 191 156	-4 135 092	56 064
Vyörytyserät					
- Vyörytystuotot	0	0	0		0
- Vyörytyskulut	-119 624	0	-119 624	-104 151	15 473

Sitova tavoite: Selvitetään voidaanko vammaispalveluja myydä myös ulkopuolisille.

- Selvitystä ei ole tehty. Perusturvan toimialaa on työllistänyt monet eri projektit. Erityisesti vammaispalvelua on työllistänyt mm. seudullinen kuljetuspalveluselvitys.

Talous

Olennaiset poikkeamat talouden toteutumisessa:

Toimintatuotot

- Myyntituotot: tuottoylitys 36 200 €. Ateriapalvelujen myyntituotot 34 000 €.

Toimintakulut

- Henkilöstökulut: kuluylitys 49 700 €. Kuel eläkemenoperusteiset maksut 47 600 €.
- Palvelujen ostot: kuluylitys 84 600 €. Kriisihoitajaksojen hankinta Etevalta, kuluylitys 59 800 €, Honkakodin asumispalvelut, kuluylitys 35 200 €.
- Avustukset: kulualitus 114 900 €. Avustukset päivittäisiin välineisiin ja asunnon muutostyöt, kulualitus 38 600 €, omaishoidon tuki, kulualitus 67 200 €.

Toiminnan kuvaus

Janakkalan terveydenhuolto huolehtii kunnan alueella ennaltaehkäisevän terveydenhoidon ja sairaanhoidon kansanterveystyöhön kuuluvista tehtävistä terveydenhuoltolain mukaisesti.

Terveydenhuoltolain mukaisia tehtäviä ovat muun muassa: terveysneuvonta ja terveystarkastukset neuvoloissa ja terveysasemilla, sairaanhoito, lääkinnällinen kuntoutus, hoitotarvikejakelu, seulonnat, mielenterveyslain mukainen mielenterveystyö, suun terveydenhuolto, koulu- ja opiskelijaterveydenhuolto sekä työterveyshuolto. Janakkalan terveydenhuollon tulosalueelle kuuluu myös erikoissairaanhoidon palvelut ja Janakkalan sairaalan toiminta. Sairaalan tehtävänä on ja tuottaa kuntalaisille akuuttia sairaala- ja kuntoutushoitoa heidän tarpeitaan vastaavasti sekä huolehtia terveyskeskussairaalan ja erikoissairaanhoidon välisen hoitoketjun toimivuudesta.

Tulosalueen kokonaisvastuu: ylläkäri Virpi Kröger

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Vaikuttavuus ja palvelukyky

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut	Terveyspalvelujen saavuus ja saavutettavuus niitä tarvittaessa on mahdollisimman helppoa.	T3 eli kolmas vapaa kiireetön aika lääkärille.	Potilaat pääsevät hoitoon oikea-aikaisesti ja lääkärille pääsee kiireettömissä asioissa kahden viikon sisällä.	Sujuva toiminta turvataan ennakkoivalla toiminnan suunnittelulla sekä tehokkaalla rekrytoinnilla. Hoitokäytäntöjä kehitetään vastamaan eri potilasryhmien tarpeita.	Kiireettömälle lääkärin vastaanotajalle on Turengin terveysasemalle päässyt 5-15 päivän kuluessa, mutta kesäkuussa 28 päivässä. Tervakosken terveysasemalla on vastaanotolle päässyt 4-12 vuorokauden sisällä, mutta maaliskuussa 19 päivän sisällä. Puhe- luihin on vastattu keskimäärin 23 minuutin kuluessa ja 97,6 % puhelusta on hoidettu onnistuneesti. Fysioterapeutille on päässyt pääsääntöisesti 14 päivän sisällä. Kuitenkin viikoilla 16 - 22 vastaanotot ruuhkautuivat siten että 27 asiakasta joutui odottamaan vastaanottoaikaa 16 - 24 päivää. Suun terveyden huollossa on pysytty hoitotakuussa eli kiireettömään hoitoon on päässyt alle kuudessa kuukaudessa.	Toteutunut osittain

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut	Terveyspalvelujen saavuus ja saavutettavuus niitä tarvittaessa on mahdollisimman helppoa.	Seuraataan puhe- luiden, ryhmä- vasta- taanot- tojen ja sähköisten palveluiden määriä suhteessa vasta- taanot- to- käyn- teihin.	Potilaat saavat tarvitse- mansa palve- lut eri työntekijöiden vasta- taanotto- käyntien lisäksi puhe- limitse, ryhmä- västään- otoilla ja sähköisinä palveluina.	Päivitetään hoi- to-ohjeet ja tar- kennetaan työn- jakoa ja potilai- den ohjausta eri ammattilaisten ja erilaisten palvelujen välil- lä.	Tervakoskella siirryttiin lääkäri- hoitaja –työpari- malliin syys- kuussa. Sähköisen palvelun eli eOmahoidon myötä mahdollistui sähköinen palvelu asiakkaille 8.9.2015 alkaen ja loppuvuoteen mennessä oli potilaille lähetetty 403 sähköistä viestiä. Näiden lisäksi potilaille on mennyt auto- maattisesti tiedot laboratoriotu- loksista ja Marevan-lääkkeen annoksista. Nivelrikkoo sairasta- ville on aloitettu ryhmämuotoinen hoito. Uniapnea-potilaiden hoi- toon pääsyä on nopeutettu otta- malla omaksi toiminnaksi unipo- lygrafioiden mittaus ja erikoissai- raanhoitoon lähetetään vain mit- tauksen perusteella diagnostisoi- dut potilaat saamaan uniapnea- hoitoa.	Toteu- tunut
Helppo ja kattava sähköinen asiointi	Sähköistä asiointia kehitetään terveyden- huollossa tukemaan palvelun saatavuuden paran- tamista.	Säh- köisen asioin- nin määrä suh- teessa vas- taanot- to- käyn- teihin.	Potilaan pal- velutarpee- seen vas- taaminen sähköisen portaalin kautta tulee osaksi ter- veysasemien toimintaa.	Otetaan käyt- töön sähköinen omahoidon por- taali.	Sähköinen palvelu eli eOmahoito otettiin käyttöön ter- veysasemilla ja työterveyshuol- lossa 8.9.2015. Vuoden loppuun mennessä eOmahoitoa oli käyt- tänyt 562 asiakasta eli 3,3 % väestöstä. Resepteistä 99 % tehdään sähköisinä eRe- septeinä.	Toteu- tunut

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Kuntalaisen kannustaminen vastuunottoon hyvinvoinnista	Omahoitoisuuden lisääminen ja toimintakyvyn parantaminen potilailla, joiden toimintakyky on heikentynyt.	Avovision mittarit : GDS-toimintakykytesti, ikäaudit eli päihdetesti, MNA eli ravitsemustesti, BMI eli kehon koostumusmittari, VAS eli kipumittari, MMSE eli muistitesti, SPPB eli fyysinen toimintakykytesti.	Avovision, toimintakyvyn mittaaminen ja hoitoon ohjaus tapahtuu sovitulla tavalla potilailla, joilla toimintakyky on heikentynyt	Avovision eli yli 65-vuotiaiden kuntalaisten arjessa selviytymisen ja toimintakyvyn mittaamisen toimintamallin jalkauttamisen loppuun saattaminen.	Avovision mukaisen toimintamallin ja toimintakyvyn arvioinnin tukemiseksi on järjestetty yhteisiä koulutuksia vanhustyön ja terveystoimen henkilöstölle. Toimintamallin myötä tunnustetaan paremmin ne potilaat, joiden toimintakyky ja selviytyminen arjessa on heikentynyt tai vaarassa heikentyä. Heidät ohjataan hoitoon oikea-aikaisesti ennaltaehkäisevien palvelujen piiriin. Tällä toimintatavalla parannetaan kuntalaisten kotona selviytymistä. Janakkala oli toukokuuhun asti mukana Kaste-rahotteisessa HyvisSade -hankkeessa, jonka tavoitteena oli ottaa käyttöön potilaan itsearviointiin sähköinen Whodastoimintakykytesti ikäihmisille ja potilaiden ohjaaminen erilaisten palvelujen piiriin tuloksesta riippuen. Ohjautuminen palveluihin ei onnistunut, sillä testitulokset ei erittele asiakkaita, mutta Janakkalan internet-sivulle päivitettiin omahoitopolut.fi -sivuston testit terveydestä ja hyvinvoinnista.	Toteutunut osittain
Kuntalaisen kannustaminen vastuunottoon hyvinvoinnista	Omahoitoisuuden lisääminen ja hoidon tulokset paranevat.	Korkean riskin potilaiden kriteerit määritetty (K/E).	Korkean riskin potilaat tunnustetaan, heidän hoitoaan tuetaan ja he voivat maantuvat itsensä hoitamiseen.	Alle 60-vuotiaiden suuren sairastavuusriskin potilaiden kriteerit määritetään ja potilaslähtöinen hoito kuvataan.	Potilaita hoidetaan Käypä Hoito -suositusten mukaan ja diabetespotilaan hoitopolku on kuvattu. Finriski-mittarin käyttöä on edistetty järjestämällä koulutuksia henkilökunnalle. Finriski-mittari suuren riskin potilaiden tunnistamisessa on otettu käyttöön ja kirjaamiskäytännöistä on sovittu. Hoitopolku viimeistellään kevään 2016 aikana.	Toteutunut osittain

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarvio vuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Kuntalaisen kannustaminen vastuunottoon hyvinvoinnista	Omahoitoisuuden lisääminen. Ammattilaiset saavat myös palautteen potilaiden hoidon tulokista.	Hoidon vaikuttavuuden mittarit määritetty (K/E), seurantaraportti valmis (K/E).	Seurannan mittareiden määrittely ja seurantaraportin suunnittelu on käynnistetty.	v Sovitaan hoidon aikutavuuden mittarit, tarkennetaan kirjaaminen ja luodaan seurantaraportti tulosten seurannan mahdollistamiseksi.	Toiminnan kirjaamista on tarkennettu ja kirjaamisohjeet laadittu. Sairaanhoitopiirin alueen Effica-sairaskertomusjärjestelmien kantojen yhdistämishankkeen takia ei ole ollut järkevää ostaa uusia erillisiä raportteja, joten vaikuttavuusmittareiden osalta työ on kesken. Toimintaa kuvaavat seurantaraportit ovat käytössä.	Toteutunut osittain.

Talous ja resurssit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarvio vuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Kustannustietoisuus ja tehokas resurssien käyttö	Päätöksen teon kustannusvaikutukset tunnetaan ja toimintaa kehitetään kustannustehokkaammaksi.	Talouden toteuma.	Laboratorion näytteenotto tehostuu, laboratoriotutkimusten määrä vähenee järjeistämisen myötä, jolloin lisätyövoiman tarve vähenee. Toimistosihteerityöpanosta voidaan siirtää sähköisiin palveluihin.	Tehostetaan toimintaprosesseja vastaamaan tarvetta ja otetaan käyttöön tietotekniikan tarjoamia mahdollisuuksia prosessien helpottamiseen, kuten puheen tunnistus (lääkärisanelut), ilmoittautumis-pääte ja massalaskutus. Karsitaan tehottomia palveluita.	Lääkärisaneluissa puheentunnistusohjelma ei ole toiminut toivotulla tavalla eikä käyttöönottoa ole laajennettu. Vastaanotolle ilmoittautumisesta on luovuttu 1.8.2015 alkaen ja potilaslaskutus tehdään yhden toimistosihteerin toimesta aiemman kahden toimistosihteerin sijaan. Yksi toimistosihteerin toimi muutettiin sairaanhoitajan toimeksi ja lääkärihoitaja -työparimalli aloitettiin Tervakoskella. Ilmoittautumisautomaatit ja ilmoittautumisohjelma Effica-sairaskertomusjärjestelmään jätettiin hankkimatta hankintahinnan kalleuden takia sekä siksi, että näistä ei ollut odotettavissa juurikaan toiminnallista hyötyä. Laboratoriotutkimusten määrä on vähentynyt järjeistämisen myötä, mutta tutkimuskäynnit ovat lisääntyneet erityisesti sairaalassa, jossa hoidetaan vuosi vuodelta sairaampia potilaita toiminnan keskittyessä enemmän akuuttihoitoon. Puhelujen ja käyntien sijaan potilaita hoidetaan myös sähköisen palvelun eli eOmahoidon kautta vähentäen henkilökunnan ajankäyttöä yksittäisen asian hoitamisessa.	Toteutunut osittain

Henkilöstö ja uudistuminen

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuusto-kaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Strategian mukainen osaamisen kehittäminen	Toimintaa johdetaan tietoon perustuen.	Johdon mittarit määritetty (K/E).	Johtamisen mittarit on määritetty.	Koulutukset ja johtaminen suunnataan tukemaan tavoitteita. Määritetään johtamisen mittarit, joiden mukaan toimintaa ohjataan.	Toiminnan mittarit on määritetty ja toiminnan raportit ovat käytössä ohjaten toiminnan suunnittelua ja johtamista. Uusia vaikuttavuusmittariraportteja ei ole hankittu Effica-sairaskertomuskantojen yhdistämishankkeen takia.	Toteutunut osittain

Sitova toimenpide koskien talousarviovuotta 2015:

Janakkalan sairaalatoiminnan muuttuessa pitkäaikaishoidosta akuutimmaksi, toiminta siirretään vanhustyön tulosalueelta terveydenhuollon tulosalueelle. Muutoksen valmistelua jatketaan siten, että siirto tehdään 1.7.2015 Kyterinhovin valmistuessa.

- Janakkalan sairaala siirtyi Janakkalan terveydenhuollon tulosalueelle 1.7.2015. Talousarvioteknisistä syistä talousarviorakennetta ei lähdetty kesken vuotta muuttamaan. Tuotot ja kulut sekä suorit tiedot ovat Janakkalan terveydenhuollon tulosalueella vuoden 2016 alusta lukien.

Sitova toimenpide koskien talousarviovuotta 2015:

Janakkalan työterveyshuollon tulevaisuuden selvittäminen 1.7.2015 mennessä.

- Uudessa kuntalaissa (voimaan 1.5.2015) on säännökset kunnan toiminnasta kilpailutilanteessa markkinoilla (126 §). Säännöksen mukaan "Kunnan hoitaessa 7 §:ssä tarkoitettua tehtävää kilpailutilanteessa markkinoilla sen on annettava tehtävä osakeyhtiön, osuuskunnan, yhdistyksen tai säätiön hoidettavaksi (yhtiöittämisvelvollisuus)." Laissa on siirtymäsäännös, jonka mukaan em. velvoitetta tulee työterveyshuollon osalta noudattaa viimeistään 1.1.2017 alkaen. Siirtymäaikana kunnan tuottamat palvelut on kuitenkin hinnoiteltava markkinaperusteisesti.
- Toukokuussa 2015 sovittiin kunnanjohtajan, talous- ja hallintojohtajan ja henkilöstöjohtajan kesken, että vastuu työterveyshuollon yhtiöittämisvelvollisuuden tutkimisesta siirtyi henkilöstöpalveluihin. Kunnanhallitus päätti 19.10.2015 § 230, että Janakkalan työterveyshuollon toiminta jatkuu nykyisessä muodossaan siirtymäsäännöksen loppuun saakka. Työterveyshuollon markkinaperusteinen hinnoittelu on otettu huomioon vuoden 2016 talousarviossa.

Sitova menoperuste:

Janakkalan terveydenhuollon tulosalueelle esitetty virka on ehdollinen 30.6.2015 asti, kunnes työterveyshuollon henkilöstön tilanne on selvillä, viimeistään 1.7.2015 mennessä. Virka voidaan täyttää 30.6.2015 asti määräaikaisina.

- Terveydenhoitajan (0,5) toimi täytettiin aluksi määräaikaisena.

Suoritetilaukset

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatutiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Lääkäripalvelut						
Vastaanottokäynnit	26 236	24 758	28 500	25 014	88	-3 486
€/käynti, brutto	75	90		98		
€/käynti, netto	65	79		86		
Hoitopalvelut						
Käynnit/sairaanhoitaja						
Käynnit/perushoitaja						
Käynnit/perushoitaja ja sairaanhoitaja	19 997	20 794	18 500	18 595	101	95
€/käynti/sh	44	43		50		
€/käynti/ph	44	42		49		
Terveystoimintajapalvelut						
Käynnit	16 882	14 663	16 800	14 535	87	-2 265
€/käynti, brutto	44	50		52		
€/käynti, netto	43	50		52		
Suun terveydenhuolto						
Käynnit	16 012	17 869	16 400	16 667	102	267
€/käynti, brutto	108	92		96		
€/käynti, netto	87	68		71		
Psykiatrin avoimisto						
Hoitokäynnit			2 900	2 990	103	90
€/käynti, brutto				101		
€/käynti, netto				100		

Olelliset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Lääkäripalvelut ja terveydenhoitajapalvelut: Vuoden 2015 talousarviossa suoritelmäärät on arvioitu liian korkeiksi. Vuoden 2015 toteumat vastaavat vuoden 2014 määriä. Yhä yleisemmin asiakaspalvelu hoidetaan puhelimitse tai sähköisesti perinteisen vastaanottokäynnin sijaan.

Käyttötalous

Janakkalan terveydenhuolto	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 017 440		1 017 440	1 129 718	112 278
Maksutuotot	603 300		603 300	575 306	-27 994
Tuet ja avustukset				16 753	16 753
Muut toimintatuotot	600		600	7 120	6 520
Toimintatuotot yhteensä	1 621 340		1 621 340	1 728 896	107 556
- joista sisäiset tuotot	515 550		515 550	510 995	-4 555
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-6 050 522		-6 050 522	-6 426 428	-375 906
Palvelujen ostot	-21 162 904		-21 162 904	-20 886 660	276 244
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-806 330		-806 330	-772 829	33 501
Avustukset	-97 200		-97 200	-147 207	-50 007
Muut toimintakulut	-711 189		-711 189	-722 855	-11 666
Toimintakulut yhteensä	-28 828 145		-28 828 145	-28 955 978	-127 833
- joista sisäiset kulut	-583 763		-583 763	-603 659	-19 895
Toimintakate	-27 206 805		-27 206 805	-27 227 082	-20 277
Poistot ja arvonalentumiset	-71 999		-71 999	-79 094	-7 095
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-302 996	0	-302 996	-302 706	290

Olellaiset poikkeamat talouden toteutumisessa:

Huom! Perusturvalautakunnan käsittelyn jälkeen 18.3.2016 tilintarkastajalta saadun ohjeen mukaan perusturvalautakunnan alaiselta Janakkalan terveydenhuolto-tulosalueelta on tehty kulujen vähennys 216 029 €. Tämä johtuu KHSHP:n pakollisen varauksen purkamisesta. Katso kohta 4.1. tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.

Talous

Toimintatuotot

- Myyntituotot: tuottoylitys 112 300 €. Valtion maksama tuki veteraanien kuntoutukseen ja avopalveluihin oli 52 000 € arvioitua suurempi, mikä näkyy myös kuluylityksenä (avustukset). Vapaan valinnan perusteella Janakkalan terveydenhuollon palvelut valinneet, tuottoylitys 54 800 €.
- Maksutuotot: tuottoalitus 28 000 €. Terveydenhuollon maksuihin ei kaikilta osin tullut talousarviossa suunniteltuja korotuksia (lainsäädäntö).

Toimintakulut

- Henkilöstökulut: kuluylitys 375 900 €. Kuel-eläkemenoperusteiset maksut 190 500 € (määrärahavaraus puuttui), suun terveydenhuollon erilliskorvaukset sivukuluineen 54 300 €, sairast- ja äitiyslomasijaisten palkat sivukuluineen 36 800 €, sairausvakuutuskorvaukset (kulu- vähennys) 20 000 € alle arvioidun.
- Palvelujen ostot: kulualitus 60 200 €. Suun terveydenhuollon asiantuntijapalveluiden ostot (mm. hammaslääkäri-hoitajatyöparit) 124 500 €. Palvelujen ostojen kulualitus olisi ollut 162 800 €, mutta ensihoidosta tuli jälkilaskutuksena 102 361 €:n lisäkulu.
- Aineet, tarvikkeet, tavarat: kulualitus 30 000 €. Hoitotarvikkeet 23 300 €, kalustohankinnat 22 100 €.
- Avustukset: kuluylitys 50 000 €. Valtion maksama tuki veteraanien kuntoutukseen ja avopalveluihin oli 51 500 euroa arvioitua suurempi, mikä näkyy myös tuottoylityksenä.

Toiminnan kuvaus

Hattulan terveydenhuolto huolehtii kunnan alueella ennaltaehkäisevän terveydenhoidon ja sairaanhoidon kansanterveystyöhön kuuluvista tehtävistä terveydenhuoltolain mukaisesti.

Terveydenhuoltolain mukaisia tehtäviä ovat muun muassa: terveysneuvonta ja terveystarkastukset neuvoloissa ja terveysasemilla, sairaanhoito, lääkinnällinen kuntoutus, hoitotarvikejake-lu, seulonnat, mielenterveyslain mukainen mielenterveystyö, suun terveydenhuolto, koulu- ja opiskelijaterveydenhuolto sekä terveyskeskussairaala. Pääosan Hattulan terveydenhuoltopalveluista tuottaa Pihlajalinna Oy.

Tulosalueen kokonaisvastuu: ylilääkäri Virpi Kröger

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Vaikuttavuus ja palveluky- ky

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut	Terveyspalvelujen saatavuus ja saavutettavuus niitä tarvittaessa on mahdollisimman helppoa.	T3 eli kolmas vapaa kiireetön aika lääkärille.	Potilaat pääsevät hoitoon oikea-aikaisesti ja lääkärille pääsee kiireettömissä asioissa 14 päivän sisällä.	Määritellään palveluntuottajan kanssa.	Kiireetön vastaanottoaika lääkärille on järjestynyt 6 - 20 päivän kuluessa. Puheluihin on vastattu keskimäärin 21 minuutin kuluessa ja 97,7 % puheluista on hoidettu onnistuneesti. Suun terveydenhuollon hoitotakuu on toteutunut eli kiireettömään hoitoon on päässyt alle kuudessa kuukaudessa.	Toteutunut osittain
Helppo ja kattava sähköinen asiointi	Sähköistä asiointia kehitetään terveydenhuollossa tukemaan palvelun saatavuuden parantamista.	Sähköisen asiointin määrä.	Potilaan palvelutarpeeseen vastaaminen sähköisen portaalin kautta tulee osaksi terveysaseman toimintaa.	Otetaan käyttöön sähköinen omahoidon portaali.	Sähköinen palvelu eli eO-mahoito otettiin käyttöön 8.9.2015. Vuoden loppuun mennessä 190 asiakasta eli 2 % väestöstä käytti eO-mahoittoa. Resepteistä 99,8 % tehdään sähköisinä eResepteinä	Toteutunut

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Kuntalaisen kannustaminen vastuottoon hyvinvoinnista	Omahoitoisuuden lisääminen. Ammattilaiset saavat myös palautteen potilaiden hoidon tulokista.	Hoidon vaikutavuuden mittarit määriteltä (K/E), seurantaraportti valmis (K/E).	Seurannan mittareiden määrittely ja seurantaraportin suunnittelu on käynnistetty.	Sovitaan palveluntuottajan kanssa hoidon vaikuttavuuden mittarit, tarkennetaan kirjaaminen ja luodaan seurantaraportti tulosten seurannan mahdollistamiseksi.	Toiminnan mittarit on määriteltä ja toiminnan raportit ovat käytössä ja ohjaavat suunnittelua ja johtamista. Vaikuttavuusmittariraportteja ei ole hankittu Effica-sairaskertomuskantojen yhdistämishankkeen takia.	Toteutunut osittain

Talous ja resurssit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarvio vuonna	Toteutuma 1.1. - 31.12.	Toimenpiteen tila
Taloudellisesti vastuullinen päätöksentekijä	Terveystuotteen taloudellisesti.	Palveluntuottajan työpanostieto ja suoritteet.	Palvelutuotanto on riittävä ja työpanos on sopimuksen mukainen.	Seurataan palveluntuottajan työpanostietoja ja suoritettuja.	Hoitoon pääsy kiireettömille lääkärin vastaanotoille oli maaliskuussa hieman yli 14 päivää, heinäkuussa 20 päivää ja muutoin alle 14 päivää. Siirtoviivemaksuja ei ole syntynyt, kun hoitoon pääsy sairaalaan on ollut hyvä. Henkilökuntamitoitus on ollut sovittu mukainen.	Toteutunut osittain
Kustannustietoisuus ja tehokas resurssien käyttö	Terveystuotteen taloudellisesti.	Erikoissairaanhoidon lähettemäärät	Lähetteet erikoissairaanhoidon vähenevät.	Aloitetaan erikoislääkärikonsultaatiokäynnit, joilla tuetaan terveyskeskuslääkäreiden työtä.	Geriatrin ja ortopedin konsultaatiokäynnit on aloitettu säännöllisenä toimintana. Lastenneurologin käyntejä on ollut kerran.	Toteutunut
Kustannustietoisuus ja tehokas resurssien käyttö	Palveluntuottajan toiminnan seurannan ja vaikutavuuden mittareiden luonti.	Seurannan ja vaikutavuuden mittarit on määriteltä (K/E).	Toiminnan mittareiden ja raportin luonti on aloitettu.	Palveluntuottajan kanssa yhteistyössä sovitaan toiminnan seurannan mittarit.	Toiminnan mittarit on määriteltä ja toiminnan raportit ovat käytössä ja ohjaavat suunnittelua ja johtamista. Vaikuttavuusmittariraportteja ei ole hankittu Effica-sairaskertomuskantojen yhdistämishankkeen takia.	Toteutunut osittain

Suoritetilaustaulukko

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatutiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Lääkäripalvelut						
Vastaanottokäynnit	10 838	10 506	10 800	11 798	109	998
€/käynti, brutto						
€/käynti, netto						
Hoitopalvelut						
Käynnit/perushoitaja ja sairaanhoitaja	10 784	9 753	9 500	9 227	97	-273
€/käynti/sh						
€/käynti/ph						
Terveystenhoitajapalvelut						
Käynnit	8 629	8 082	9 000	7 280	81	-1 720
€/käynti, brutto	49	54		61		
€/käynti, netto	49	53		60		
Suun terveydenhuolto						
Käynnit	12 300	12 131	12 000	12 273	102	273
€/käynti, brutto	80	83		79		
€/käynti, netto	57	57		53		
Vuodeosasto						
Hoitopäivät	4 106	4 579	4 500	3 748	83	-752
€/hoitopäivä, brutto	222	204		254		
€/hoitopäivä, netto	189	166		218		

Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Terveystenhoitajapalvelut: Yksittäistä selvää syytä suoritemäärän alenemiseen ei ole. Vuoden 2014 suoritemäärää korottaa 6-luokkalaisiin tyttöihin kohdentunut rokotusohjelma. Kaikki lakisääteiset tarkastukset niin neuvolapalveluissa kuin kouluterveydenhuollossa on vuonna 2015 tehty.

Vuodeosasto: Paikkamäärää pudotettiin yhdellä (15:stä 14:ään) 1.4.2015 alkaen. Vuodeosaston hoitopäiviä myytiin muille vähemmän kuin vuonna 2014.

Lääkäri- ja hoitopalveluiden tuotot ja kulut ovat samalla kustannuspaikalla, jonka vuoksi suoritehin-toja ei ole voitu laskea.

Käyttötalous

Hattulan terveydenhuolto	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	4 258 444		4 258 444	4 262 581	4 137
Maksutuotot	460 000		460 000	510 282	50 282
Tuet ja avustukset				573	573
Toimintatuotot yhteensä	4 718 444		4 718 444	4 773 435	54 991
- joista sisäiset tuotot				24 921	24 921
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-701 619		-701 619	-669 318	32 301
Palvelujen ostot	-3 290 340		-3 290 340	-3 411 566	-121 226
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-428 230		-428 230	-375 813	52 417
Avustukset	-39 000		-39 000	-38 635	365
Muut toimintakulut	-260 970		-260 970	-278 104	-17 134
Toimintakulut yhteensä	-4 720 159		-4 720 159	-4 773 435	-53 276
- joista sisäiset kulut	-196 070		-196 070	-200 106	-4 036
Toimintakate	-1 715		-1 715	0	1 715
Vyörytyserät					
- Vyörytystuotot	0	0	0		0
- Vyörytyskulut	-591	0	-591	0	591

Olennaiset poikkeamat talouden toteutumisessa:

Talous

Toimintatuotot

- Maksutuotot: tuottoylitys 50 300 €. Terveyskeskusmaksut 13 900 €, suun terveydenhuollon asiakasmaksut 13 900 €, laitoshoidon asiakasmaksut 11 500 €.

Toimintakulut

- Henkilöstökulut: kulualitus 32 300 €. Suun terveydenhuollon henkilöstömenot.
- Palvelujen ostot: kuluylitys 121 200 €. ATK-kustannukset 53 500 €, suun terveydenhuollon asiantuntijapalvelut 23 900 €, sosiaali- ja terveyspalvelut 38 700 €.
- Aineet, tarvikkeet, tavarat: kulualitus 52 400. Kalustohankinnat 20 900 €, lainattavat apuvälineet 18 100 €.
- Muut toimintakulut: Saatavien poistot, kuluylitys 18 000 €.

KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA

TOIMIELIN**KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA****Toiminnan kuvaus**

Kasvatus- ja koulutuslautakunta tarjoaa kuntalaisille yksilön ja yhteiskunnan tarpeet huomioonottavaa laadukasta kasvatusta ja koulutusta sekä tasavertaisia mahdollisuuksia monipuoliseen elinikäiseen oppimiseen.

Kasvatus- ja koulutuslautakunta vastaa sivistystoimen hallintoon, varhaiskasvatukseen, perusopetukseen, lukiokoulutukseen ja koululaisten iltapäivätoimintaan liittyvistä asioista. Lautakunta ostaa musiikinopetuspalvelut Sibelius-opistolta.

Toimielimen kokonaisvastuu on sivistystoimenjohtaja Jouni Wilpolalla.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Käyttötalous**

KASVATUS- JA KOULUTUS- LAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	527 214		527 214	615 243	88 030
Maksutuotot	1 208 576		1 208 576	1 155 498	-53 079
Tuet ja avustukset				233 621	233 621
Muut toimintatuotot	16 982		16 982	23 732	6 750
Toimintatuotot yhteensä	1 752 772		1 752 772	2 028 094	275 322
- joista sisäiset tuotot					0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-17 257 934		-17 257 934	-17 114 728	143 206
Palvelujen ostot	-4 823 399		-4 823 399	-4 738 788	84 611
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-742 396		-742 396	-672 617	69 779
Avustukset	-1 743 000		-1 743 000	-1 733 541	9 459
Muut toimintakulut	-3 185 839		-3 185 839	-3 223 402	-37 564
Toimintakulut yhteensä	-27 752 568		-27 752 568	-27 483 076	269 492
- joista sisäiset kulut	-6 116 068		-6 116 068	-6 047 382	68 685
Toimintakate	-25 999 796		-25 999 796	-25 454 982	544 814
Poistot ja arvonalentumiset	-8 303		-8 303	-8 303	0
Vyörytyserät					
- Vyörytystuotot	0	0	0		0
- Vyörytyskulut	-767 897	0	-767 897	-746 206	21 691

Toiminnan kuvaus

Tulosalue sisältää kasvatus- ja koulutuslautakunnan toiminnan sekä sivistystoimen johtamisen.

Tulosalueen kokonaisvastuu on sivistystoimenjohtaja Jouni Wilpolalla.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Strategiset tavoitteet****Vaikuttavuus ja palvelukyky**

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Helposti saatavutettavat kuntalaisen palvelut	Sivistystoimen palvelut vastaavat tarpeita, ovat oikein mitoitettuja ja ajanmukaisia.	Asiakastyytyväisyys. Kehittämistoimenpiteiden määrä	Palveluverkko on ajanmukainen sekä annettujen resurssien mukainen.	Esityksiä palveluverkon kehittämiseksi	Tarveselvitys valmis	Valmis
Helppo ja kattava sähköinen asiointi	Toimialalla on käytössä toimivat sähköiset järjestelmät ja taito käyttää niitä. Asiakkailla on mahdollisuus hoitaa asioita sähköisesti.	Työntekijöiden ja asiakkaiden tyytyväisyys	Järjestelmät ovat tehokkaassa käytössä.	Osaamis- ja tarvekartoitus sekä täydennyskoulutuksen järjestäminen	Täydennyskoulutusta on järjestetty	Etenee suunnitellusti

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Palvelutuotannon yhteistyö kuntien, yritysten ja yhdistysten kanssa	Yhteistyö lähikuntien kanssa palvelurakentamiseen ja -ohjaukseen liittyen	Yhteiset hankkeet.	Palvelurakenteen/ palvelutuotannon kehittämisen yhdessä lähikuntien kanssa.	osallistutaan sekä vaikutetaan seudullisen palvelurakennetyöryhmän toimintaan.	Kuntakokeiluhanke käynnissä.	Etenee suunnitellusti.

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Selkeä, helpposti johdettava organisaatorakenne	Organisaation työntekijöillä on selvät tehtävät ja vastuut. Lautakuntien ja viranhaltijoiden välinen työnjako selkeä ja yhteistyö avointa ja sujuvaa. Strategia ja prosessit tukevat tavoitteellista sekä turvallista työnteoa.	Saatu palaute Kehittämistuntojen määrä	Palvelutoiminta on tehokasta ja sujuvaa.	Kiinnittään huomiota viranhaltijoiden sekä luottamushenkilöiden välisen yhteistoiminnan sujuvuuteen. Työntekijöiden toimenkuvia tarkistetaan tarpeen mukaan palvelutehtävän varmistamiseksi.	Suunnitelma toimenkuvien selkiyttämiseksi valmis	Etenee suunnitellusti.

Talous ja resurssit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Taloudellisesti vastuullinen päätöksentekijä	Päätöksenteon kustannusvaikutukset tunnetaan. Kuntastrategia toiminnan, talouden ja kehittämisen perustana	Talouden toteuma (tuotot ja kulut).	Ei lisätalousarvioesityksiä.	Kustannustietoisuuden lisääminen hallinnossa (virasto-organisaatio ja luottamushenkilöt) TPO:n toteuttaminen	Toimintakate 95,85 %	Etenee suunnitellusti.
Luotettavaan ennakkointiin perustuva suunnittelu		Ennakkotiedon ja kehittämisistuntojen määrä				Etenee suunnitellusti.
Kustannustietoisuus ja tehokas resurssien käyttö	Tulosalueilla varmistetaan, että henkilöstön määrä sekä ammattirakenteen ovat palvelutavoitteen mukaiset ja vastaavat annettuja resursseja.	Talouden toteuma.	Ei lisätalousarvioesityksiä.	Talouden toteutuman seuranta ja tarvittavat toimenpiteet TPO:n toteuttaminen		Etenee suunnitellusti.

Henkilöstö ja uudistuminen

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Ennakoiva ja muutostilanteet hyödynnävä henkilöstösuunnittelu	Laadukasta palvelutuotantoa vastaava henkilöstömäärä ja osaaminen Henkilöstö pysyy palveluksessa.	Henkilöstön määrä. Yhteistoiminta henkilöstöhallinnon kanssa	Henkilöstön määrä on annettujen resurssien mukainen.	Kiinnitetään huomiota uusien työntekijöiden perehdyttämiseen. Perehdyttämissuunnitelma. Tehtäviä voidaan jakaa uudelleen joko eläköitymisten tai henkilöstön muun vähenemisen johdosta. Toteutetaan Valtuuston päätös vajalla tekemisen palkkiosta.	Tervakosken tarveselvitystyöryhmän esitys valmis	Toteutunut
Innovatiivisuuden ja kehittymiseen motivoiva johtaminen	Nykyaikainen johtamis- ja työskulttuuri	Kehityskeskusteluissa saatu palaute Yleiset havainnot Tyhy -kysely	Kehityskeskustelut toteutuvat 100%	Arviointikeskustelujen sisältöjä kehitetään. Johtamisjärjestelmää kehitetään mm. osallistumalla kouluksiin. Tyhy -kyselyn palaute analysoidaan.	Kehityskeskustelut on pidetty.	Toteutunut

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Strategian mukainen osaamisen kehittäminen	Henkilöstön ammattitaito vastaa työtehtäviä. Toiminnan tai työtehtävien muutoksesta aiheutuvat koulutustarpeet huomioidaan. Henkilöstön ammattitaito kehittyy täydennyskoulutuksen, työohjauksen, yhdessä tekemisen sekä perehdyttämisen kautta.	Toteutunut täydennyskoulutus työnohjaus Oikea työnjako	Toimialan henkilöstöressurit ovat tehokkaassa käytössä.	Kehityskeskusteluissa kartoitetaan henkilöstön koulutustarve ja ennakoidaan tulevat muutokset. Joustava ja tarkoituksenmukainen työnjako toimialalla henkilöiden osaamisen mukaan.	Suunnitelma valmis ope- tuspalveluiden tulosalueen sekä hallinnon toimistosihteerien työnjaon selkiyttämiseksi	Suunnitelma valmis.
Turvallinen ja arvostava työilmapiiri	Työkulttuuri perustuu yhdessä tekemiseen, kumppanuuteen ja asiantuntijuuteen. Arvostetaan toisten osaamista. Häirintää sekä epäasiallista käyttäytymistä ei sallita työpaikalla.	Tyhy -kysely. Yleiset havainnot. Henkilöstön poissaolot. Henkilöstön alaistaidot.	Työilmapiiri muuttuu turvallisemmaksi ja arvostavammaksi.	Tyhy -kyselyn analysointi. Asioista keskustellaan työpaikkapalaverissa sekä kehityskeskusteluissa. Havaittuihin epäkohtiin puututaan.		Etenee suunnitellusti.

Käyttötalous

Sivistystoimen hallinto	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Muut toimintatuotot				358	358
Toimintatuotot yhteensä				358	358
- joista sisäiset tuotot					0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-349 395		-349 395	-331 398	17 997
Palvelujen ostot	-25 921		-25 921	-28 776	-2 855
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 470		-5 470	-4 132	1 338
Muut toimintakulut	-7 508		-7 508	-8 226	-718
Toimintakulut yhteensä	-388 294		-388 294	-372 533	15 761
- joista sisäiset kulut	-11 499		-11 499	-11 808	-309
Toimintakate	-388 294		-388 294	-372 175	16 119
Vyörytyserät					
- Vyörytystuotot	0	0	0		0
- Vyörytyskulut	-11 155	0	-11 155	-12 311	-1 156

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Talous

- Henkilöstökulut; käyttöaste 94,6%. atk-tukihenkilö aloitti 1.4.2015 (palkkavaraus koko vuodelle)

Toiminnan kuvaus

Tulosalue sisältää varhaiskasvatuksen johtamisen, ohjatun perhepäivähoidon, päiväkotihoidon ja muut varhaiskasvatuspalvelut.

Varhaiskasvatus huolehtii alle kouluikäisten päivähoidosta, kotihoidon tuesta ja yksityisen hoidon tuesta. Kunnallinen päivähoito tarjoaa perhepäivähoitoa, päiväkotihoitoa ja vuorohoitoa. Yksityinen päivähoito on tärkeä yhteistyökumppani.

Varhaiskasvatuksen avoin toiminta tarjoaa vaihtoehtoja kokopäivähoidon rinnalla yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Kotihoidon tuki, yksityisen hoidon tuki ja niiden kuntalisät mahdollistavat alle kouluikäisten lasten perheille vaihtoehtoja kunnallisen päivähoidon rinnalla.

Hoito, kasvatusta ja opetus luovat perustan lasten arjelle varhaiskasvatuksessa. Esiopetus on osa varhaiskasvatuksen toimintaa. Kasvatuskumppanuus on toiminnan perusta.

Tulosalueen kokonaisvastuu on vs. varhaiskasvatusjohtaja Maarit Sihvosella.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Vaikuttavuus ja palvelukyky

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Helposti saatavutettavat kuntalaisen palvelut	Varhaiskasvatuksen palveluohjaus toimii	Prosessikuvausten mukaisen toiminnan toteutuminen käytännössä	Varhaiskasvatuksen atk-ohjelman Pro Consona palveluohjausosio saadaan toimintaa hyödyttäväksi.	Asiakaspalvelu kahden palveluohjauksesta vastaavan alueella toimii samanvertaisesti.	Virkavapaus ja sijaisuusjärjestelyistä johtuen 1.8.-31.12.2015 palveluohjauksesta vastaavia on ollut yksi. Pro Consona ohjelman palveluohjausosiosta ei ole saatu odotettua hyötyä	Toteutunut osittain

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Monipuolinen ja houkutteleva asuminen	Varhaiskasvatustopalvelut toteutuvat uudistuneen palveluverkon mukaisesti.	Suunnitelmien toteutuminen käytännössä	Turengin uuden päiväkodin hanke-suunnittelu Esiopetus-suunnitelman työn aloittaminen ja esiopetusjärjestelyjen tarkastelu yhdessä opetustoimen kanssa	Turengin uuden päiväkodin suunnittelu etenee. Esiopetus-suunnitelman päivittämisen aloittaminen tulevien valtakunnallisten perusteiden mukaisesti ja esiopetuksen yhteistyö koulujen kanssa	Esiopetus-suunnitelma on lähes valmis ja saadaan laatakunnassa käsiteltäväksi helmikuussa 2016. Tervakosken varhaiskasvatuksen tilajärjestelyistä on laadittu hankesuunnitelma.	Etenee suunnitellusti
Helppo ja kattava sähköinen asiointi	Vanhemmilla on mahdollisuus olla vuorovaikutuksessa ja hoitaa asioita sähköisten viestimien kautta.	Vanhempien ja yksiköiden tyytyväisyys	Päivähoito-ohjelman rinnalle hankitaan atk-ohjelma perhekohtaiseen kanssakäymiseen ja lasten sähköisten varhaiskasvatussuunnitelmien laatimista varten.	Perheet ja varhaiskasvatus voivat kommunikoida lapsen asioissa sähköisessä muodossa vastavuoroisesti.	Tenavanetti on otettu käyttöön 1.8.2015 kaikissa päivähoitoyksiköissä.	Toteutunut
Palautteen järjestelmällinen hyödyntäminen toiminnan kehittämisessä	Varhaiskasvatuksen asiakastyytyväisyys toteutuu.	Asiakaspalautteen tulos.	Varhaiskasvatuksen laatu-työryhmä vastaa asiakaspalvelujärjestelmän uudistamisesta	Asiakaspalauttejärjestelmän uudistaminen	Varhaiskasvatuksen laatu-työryhmä valmistelee uutta asiakaspalvelujärjestelmää, jossa välineenä käytetään Tenavanettiä.	Etenee suunnitellusti

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestyskijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Palvelutuo- tannon yhteis- työ kuntien, yritysten ja yhdistysten kanssa	Varhaiskasva- tuspalvelut tuotetaan yhteistyössä yksityisen päivähoidon kanssa	Yksityinen päivähoito on kilpailukykyi- nen vaihtoehto perheille	Tarkastellaan mahdollista palvelusetelin käyttöönottoa seudullisena yhteistyönä.	Seudullinen yhteistyö kun- tarakennesel- vityksen mu- kaisesti	Palvelusetelin käyttöönottoa kerhopalvelui- den hankkimi- seen on val- misteltu. Yksityisessä päivähoidossa on käytössä yksityisen hoidon kunta- lisä.	Etenee suun- nitellusti
Ennaltaehkäi- sevä toiminta	Palveluja to- teutetaan ylisektoraali- sesti	Varhaiseri- tyiskasvatuk- sen tukitoi- mien toteutu- minen 100%. Ylisektoraali- sen yhteistyö toteutuminen asiakkaan edun mukai- sesti.	Saadaan eri- tyislastentar- hanopettajien tehtäviin vaki- naiset työntekijät. Saadaan kuraattoripal- velut opetustoi- men kanssa yhteistyössä toimimaan.	Varhaiseri- tyiskasvatuk- sen henkilöstö täyttää kelpoi- suusehdot. Kuraattoripal- velut esiope- tuksessa to- teutuvat.	Ryhmässä työskentele- vien erityislas- tentarhan opettajan toimet on täytetty määräaikai- sesti lasten- tarhanopetta- jilla. Kiertävän lastentarhan opettajan sijaisuus on täyttämättä. Uuden koulu- kuraatto- rin työkenttää varhaiskasva- tuksessa on linjattu.	Toteutunut osittain
Ympäristön tilan parane- miseen johta- va toiminta	Ympäristö- kasvatusta toteutetaan yksikkökohtai- sesti.	Varhaiskasva- tuksen ja esi- opetuksen työsuunnitel- mien toteutu- minen	Ekologinen toiminta ja ympäristökas- vatus painot- tuu yksiköiden työsuunnitel- missa	Varhaiskasva- tuksen ekolo- ginen toiminta ja ympäristö- kasvatus to- teutuu yksi- köissä	Toimintavuoden 2015 - 2016 suunnitelmissa on kiinnitetty huomiota ympäristökas- vatuksen osuuteen	Etenee suun- nitellusti
Kuntalaisen kannustami- nen vastuun- ottoon hyvin- voinnista	Terveysliikun- ta näkyväksi osaksi lasten arkea	Varhaiskasva- tuksen ja esi- opetuksen työsuunnitel- mien toteutu- minen	Yksiköiden liikuntavas- taavien yhteis- toiminta va- kiintuu.	Varhaiskasva- tuksen liikun- tasuunnitelma toteutuu yksi- köiden toimin- nassa.	Liikuntavas- taavien ryhmä on suunnitellut kaksi koko varhaiskasva- tukselle suunnattua tapahtumaa.	Toteutunut

Talous ja resurssit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Taloudellisesti vastuullinen päätöksenteko	Kokonaistaloudellisesti (sis. arvot ja laadun) vastuullinen päätöksenteko ja toiminta	Talouden toteuma. Talouden tasapainottamisohjelman toimenpiteiden toteuttaminen ja vaikutus.	Tiivis talousseuranta ja analysointi Talouden tasapainottamisohjelman toteuttaminen	Toimintakate 99 - 100 %. Talouden tasapainottamisohjelman asetettu säästötavoite saavutetaan.	Toimintakate 98,09 %	Etenee suunnitellusti

Henkilöstö ja uudistuminen

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Ennakoiva ja muutostilanteet hyödynnävä henkilöstösuunnittelu	Henkilöstömitoitus toteutuu	Päiväkotien käyttöaste, perhepäivähoidon lapsimäärätilasto	Muokataan seudullisesti päivähoito-ohjelmiston Pro Consonan tilastointia yhteensopivaksi.	Palvelutuotantoa vastaava henkilöstömäärä ja osaaminen	Yhteisistä tilastointiperiaatteista on sovittu seudullisesti. Tilastointiraportointiohjelman käyttöönotto on teknisistä ongelmista johtuen siirtynyt 2016 maaliskuuhun	Toteutunut osittain
Innovatiivisuuden ja kehittymiseen motivoiva johtaminen	Varhaiskasvatus on tulevaisuuteen suuntautuneiden kasvattajien yhteisö. Tieteellistä tietoa sovelletaan käytäntöön pedagogisen johtamisen kautta.	Työhyvinvointikysely joka 3. vuosi.			Pienryhmäpedagogiikka ja digitaalisten oppimisvälineiden käytössä hyödynnetään uutta tieteellistä tietoa.	Etenee suunnitellusti

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Strategian mukainen osaamisen kehittäminen	Henkilöstön ammattitaito vastaa työtehtäviä. Henkilöstö pitää yllä ammattitaitoa täydennyskoulutuksen, työnohjauksen, yhdessä tekemisen ja perehdyttämisen kautta.	Koulutukseen osallistujien määrä	Päiväkodeissa ja perhepäivähoidossa jaetaan kaikille saatua koulutustilaa.	Jaetaan yksiköissä osaaamista.	Varhaiskasvatuksen koulutussuunnitelma on toteutunut. Digitalisaatio on ollut keskeinen alue koulutuksessa.	Toteutunut
Turvallinen ja arvostava työympäristö	Henkilöstö kokee työn ja työpaikan turvallisiksi.	Henkilöstökyseleyn tuloksesta johdettuista toimenpiteistä päätäminen	Ilmapäiiriasiat painottuvat yksiköiden työhyvinvoinnin suunnittelussa.	Hyvä työympäristö yksiköissä henkilöstön työhyvinvoinnin painotuksena.	Yksiköissä on laadittu työhyvinvointisuunnitelmat. Huomiota on kiinnitetty mm. vaikeista asioista keskustelemiseen ja toisten huomioimiseen ja yhdessä iloitsemiseen.	Etenee suunnitellusti

Suoritteet

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatu- tiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Päiväkodit						
Hoitopäivät, kokopäivähoito	67 807	62 820	68 000	65 879	97	-2 121
€/hoitopäivä, brutto	59	62	63	64	102	1
€/hoitopäivä, netto	49	51	53	53	100	0
Hoitopäivät, osapäivähoito	8 060	13 302	10 000	13 220	132	3 220
€/hoitopäivä, brutto	40	37	38	42	111	4
€/hoitopäivä, netto	33	31	32	32	100	0
Hoitopäivät	9 321	7 999	8 000	8 869	111	869
€/hoitopäivä, brutto	71	75	75	64	85	-11
€/hoitopäivä, netto	59	62	63	53	84	-10
Ohjattu perhepäivähoito						
Hoitopäivät	23 851	23 683	23 000	19 505	85	-3 495
€/hoitopäivä, brutto	66	65	78	75	96	-3
€/hoitopäivä, netto	56	55	65	64	98	-1
Esiopetus						
Esiopetuspäivät	30 931	29 460	29 000	30 843	106	1 843
€/esiopetuspäivä, brutto	36	37	38	32	84	-6
€/esiopetuspäivä, netto	36	37	38	32	84	-6
Kotihoidon tuki						
Lapsia keskim./kk	335	277	280	285	102	5
€/hoitopäivä, brutto	18	15	16	15	94	-1
€/hoitopäivä, netto	18	15	16	15	94	-1
Yksityisen hoidon tuki						
Lapsia keskim./kk	102	115	110	115	105	5
€/hoitopäivä, brutto	18	18	20	19	95	-1
€/hoitopäivä, netto	18	18	20	19	95	-1
Osittainen kotihoidon tuki						
Lapsia keskim./kk	32	37	30	33	110	3
€/hoitopäivä, brutto	6	9	12	8	67	-4
€/hoitopäivä, netto	60	9	12	8	67	-4

Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

- Päiväkotien hoitopäivien määrä on lisääntynyt, vastaavasti ohjatun perhepäivähoidon määrä vähentynyt. Muutokset hoitopäivien määrissä johtuvat osittaisten sopimusten lisääntymisestä (10/15 pv) sekä kesäajan maksuttomien kuukausien käytöstä

Käyttötalous

Varhaiskasvatus	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	21 469		21 469	84 113	62 643
Maksutuotot	1 120 895		1 120 895	1 037 624	-83 271
Muut toimintatuotot				3 165	3 165
Toimintatuotot yhteensä	1 142 364		1 142 364	1 124 901	-17 463
- joista sisäiset tuotot					0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-6 287 854		-6 287 854	-6 135 837	152 017
Palvelujen ostot	-1 403 388		-1 403 388	-1 379 401	23 987
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-154 709		-154 709	-103 667	51 042
Avustukset	-1 743 000		-1 743 000	-1 733 541	9 459
Muut toimintakulut	-748 707		-748 707	-787 837	-39 131
Toimintakulut yhteensä	-10 337 658		-10 337 658	-10 140 282	197 376
- joista sisäiset kulut	-1 791 900		-1 791 900	-1 774 784	17 115
Toimintakate	-9 195 294		-9 195 294	-9 015 381	179 912
Vyörytyserät					
- Vyörytystuotot	0	0	0		0
- Vyörytyskulut	-342 435	0	-342 435	-322 420	20 015

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Toiminta

Talous

Toimintatuotot

- Myyntituotot; aikaisemman kotikunnan korvaukset n. 52 500 euroa arvioitua suuremmat
- Maksutuotot; päivähoitomaksut n. 83 300 euroa alle arvion

Toimintakulut

- Henkilöstökulut; käyttöaste 97,6%, alle arvion n. 152 000 euroa (ohjattu perhepäivähoito n. 148 000 euroa)
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat; käyttöaste 67,0%, alle arvion n. 51 000 euroa

Toiminnan kuvaus

Tulosalue sisältää peruskoulut ja lukiot, aikuiskoulutuksen ja musiikinopetuksen. Musiikin opetuspalvelut ostetaan Sibelius-opistolta. Kunta ei järjestä toisen asteen ammatillista koulutusta, mutta kuuluu Koulutuskuntayhtymä Tavastiaan.

Vastuu tulosalueella jakaantuu seuraavasti:

- sivistystoimenjohtaja Jouni Wilpola vastaa opetustoimen rakenteista (rakennukset, palveluverkko, tuntiresurssit, henkilöstörakenne, vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen ostopalvelut)
- opetustoimen kehittämispäällikkö vastaa opetustoimen sisällöllisestä ja toiminnallisesta kokonaisuudesta (pedagoginen johtaminen ja kehittäminen) sekä toimii rehtoreiden ja koulopsykologin esimiehenä.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Vaikuttavuus ja palvelukyky

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Monipuolinen ja houkutteleva asuminen	Suunniteltu, ajanmukainen ja toimiva kouluverkko ja laadukas opetus	Suunnitelman toteutuminen käytännössä Kuntalaisten ja työntekijöiden tyytyväisyys	Suunnitelma tarkentunut	Suunnitelman tarkentaminen - lukiokoulutuksen järjestämisen osalta - talouden tasapainottamisohjelman mukaisesti - oppilaitosjohtoon osalta kokeilun perusteella - esi- ja alkuopetuksen yhteistyön ja iltapäivätoiminnan järjestämisen osalta - tieto- ja viestintätekniikan käytön osalta	Lukiokoulutuksen, oppilaitosjohtoon kokeilun, esi- ja alkuopetuksen yhteistyön, talouden tasapainottamisohjelman osalta toteutunut. Tieto- ja viestintätekniikan käytön osalta suunnitelma tarkentuu käynnissä olevin hankkeiden myötä.	Etenee suunnitellusti

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Helppo ja kattava sähköinen asiointi	Huoltajilla on mahdollisuus olla vuorovai- kutuksessa ja hoitaa asioita joustavasti	Henkilöstön ja huoltajien tyytyväisyys	Kokeiluja mobiililaitteiden ja -palvelujen nykyistä laajemmasta käyttöönotosta.	Mobiililaitteiden ja -palvelujen käytön lisäämistä tarkastellaan.	Tablettilaitteiden käyttö laajentunut ja laitteiden määrä lisääntynyt, sähköinen oppimisympäristö Gafe käytössä, kouluttautumista eri tavoin, Verkkoparannuksia, oppilaiden omien laitteiden käyttöä lisätty.	Toteutunut
Palautteen järjestelmällinen hyödyntäminen toiminnan kehittämisessä	Arviointipalautteen kerääminen on järjestelmällistä ja vakiintunutta ja se palvelee toiminnan kehittämistä.	Systemaattisesti kerätyn ja analysoidun palautteen määrä. Kuinka kattavasti palautetta kerätty (oppilaat, opiskelijat, huoltajat, henkilöstö)	Koulufoorumi toteutunut ja suunnitelma laadittu	Koulufoorumi oppilaille ja opiskelijoille Arviointipalautteen kerääminen kuntakohtaisen suunnitelman mukaan	Koulufoorumi toteutui marraskuussa. Kuntakohtainen arviointipalautteen keräämisen suunnitelma kesken. Koulukohtaisia suunnitelmia.	Toteutunut osittain

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Palvelutuo- tannon yhteis- työ kuntien, yritysten ja yhdistysten kanssa	Olemme mo- nella eri taval- la yhteistyös- sä kuntien, yhdistysten ja yrittäjien kanssa.	Yhteistyötapo- jen määrä.	Alueellinen perusopetuk- sen tuntijako Oppilaitosyh- teistyö lisään- tyy.	Seudullinen yhteistyö kun- tarakennesel- vityksen mu- kaisesti Yhteistyö alu- een oppilaitos- ten välillä lisääntyy.	Yhteistyö Hat- tulan kanssa kuntaraken- neselvityksen osalta alkanut Oppilaitosyh- teistyö (mm. Kiipulan kans- sa) lisääntynyt Seudullinen yhteishankinta Aura-ohjelman osalta (kuraat- torit, koulupsykolo- git) Perusopetuk- sen tuntijakoa käsitelty seu- dullisesti	Toteutunut
Ennaltaehkäi- sevä toiminta	Ketään ei kiusata.	Oppilaiden ja henkilöstön kokemus	Ketään ei kiusata.	Kiusaami- sen ennaltaeh- käi- sy yhteisölliste- n oppilashuolt- oryh- mien asiana (oppilashuol- tolaki)	Koulukohtaisia toimenpiteitä: yhteisöllisiä tapahtumia, kuraattorin ja nuorisotoimen luokkatunteja, kiusaamisky- selyjä, yhteis- työtä, tehos- tettua välitun- tivalvontaa jne	Etenee suun- nitellusti
Ennaltaehkäi- sevä toiminta.	Kaikki oppilaat ja opiskelijat saavat edelly- tystensä ja ikä kautensa mukaista opetusta ja tukea.	Oppilaslähtöi- sen ja joustava- n opetuksen ja koulun- käynnin tuen toteuttamista- pojen määrä.	Koulukohtai- set oppilas- huoltosuunni- telmat valmis- tavat (oppilas- huoltolaki). Yht. kolme kuraattoria esi- ja perus- opetuksessa ja lukiokoulu- tuksessa.	Kolmannen kuraattorin rekrytointi	Kolmas ku- raattori rekry- toitu	Toteutunut

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Kuntalaisen kannustaminen vastuunottoon hyvinvoinnista	Terveysliikunnan harrastaminen ja ohjaus on koulujen painotettu oppisisältö. Koulujen pihalueet aktivoivat liikku- maan. Oppilaiden kokemaa terveydentila paranee.	Valtakunnallisessa terveyskyselyssä todetut asiat joka toinen vuosi	Peruskoulun 8. ja 9. luokien oppilaat sekä lukion 1. ja 2. vuoden opiskelijat vastanneet kouluterveyskyselyyn	Kouluterveyskyselyyn osallistuminen. Koulukohtaisia toimenpiteitä liikunnallisuuden lisäämiseksi	Kouluterveyskyselyyn osallistuttu, mutta tulokset saapumatta. Koulukohtaisia toimenpiteitä tehty liikunnallisuuden lisäämiseksi: liikuntavälineitä välitunneille, toiminnallisia tunteja, kaikilla kouluilla vähintään yksi liikunta-kerho	Toteutunut

Talous ja resurssit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Taloudellisesti vastuullinen päätöksenteko	Kokonaistaloudellisesti (sis. arvot ja laadun) vastuullinen päätöksenteko	Talouden toteuma. Talouden tasapainottamisohjelman toteutuminen	Toimintakate 99-100%	Talouden tasapainottamisohjelman toteuttaminen. Huolellinen suunnittelu, tiivis talousseuranta ja vaikutusten analysointi	Toimintakate 97,83%	Toteutunut
Aktiivinen työllisyyden hoito		Työllistettyjen, harjoittelijoiden, työelämäkokeiluissa jne. olevien määrä	Seurataan henkilömääriä.	Mahdollisuuksien ja tarjonnan mukaan koulut tarjoavat työkokeilu- ja harjoittelu- paikkoja.	50	Toteutunut

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Kilpailukykyinen oma palvelutuotanto	Oma lukiokoulutus säilyy vetovoimaisena.	Oman paikkakunnan lukioon hakeutuvien prosentuaalinen osuus kaikista lukiokoulutukseen hakeutuvista	Lukiokoulutus säilyy omalla paikkakunnalla.	Yhteistyöneuvotte-lut koulutusku ntayhtymä Tavastian kanssa Valtakunnallisen toisen asteen koulu-verkkorakenteen huomioiminen	Janakkalan lukio säilyy itsenäisenä lukiona. Tervakosken toimipiste: Lukioon hake-neista 41,3 % haki Janakkalan lukioon. Turengin toimipiste: Lukioon hake-neista 80 % haki Janakkalan lukioon.	Toteutunut

Henkilöstö ja uudistuminen

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Ennakoiva ja muutostilanteet hyödyn-tävä henkilös-tösuunnittelu			Riittä-vä henkilöstö määrä ja osaaminen lainmukaisten tehtävien hoi-tamiseen	Tarkkaillaan uuden oppi-lashuolto-lain vaikutuksi a oppilashuoltohenkilöstön työmäärään.	Seuranta käynnissä nuorten oh-jaus- ja palve-luverkoston toimesta	Toteutunut
Innovatiivisuu-teen ja kehitymiseen mo-tivoiva johtaminen	Opetustoimi on tulevaisuu-teen suuntau-tuneiden kas-vattajien yh-teisö.	Työhyvinvointikysely joka 3. vuosi. Johtamiskou-lutuksen mää-rä.	Opetussuun-nitelmapro-sessi on käynnistynyt. Rehtorit osal-listuneet joh-tamiskoulu-tukseen	Opetussuun-nitelmapro-sessi käynnis-tyy. Johtamiskou-lutus	Opetussuun-nitelmatyö käynnissä. Alueellinen johtamiskoulu-tushanke ei toteutunut.	Toteutunut osittain

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Strategian mukainen osaamisen kehittäminen	Henkilöstön ammattitaito vastaa työtehtäviä. Henkilöstö ylläpitää ammattitaitoa täydennyskoulutuksen, työnohjauksen, yhdessä tekemisen ja perehdyttämisen kautta.	Koulutuksiin osallistuneiden määrä	Ydinosaamiseen liittyvän kouluttautumisen mahdollistaminen talouden tasapainottamisohjelmasta huolimatta	Perusopetuksessa ICT-hanke. Kolmella koululla Erasmus + -hankkeet Alueellinen Osaava -hanke. Koulukohtaisia kehittämiss Hankkeita.	Kaikilla kouluilla kehittämiss Hankkeita opetussuunnitelmauudistukseen liittyen. Kehittämiss Hankkeita käynnissä: mm. viisi ICT, Erasmus+ , osaava, kerho, vaativa erityisopetus.	Toteutunut
Turvallinen ja arvostava työilmapiiri	Henkilökunta kokee työn ja työpaikan turvalliseksi	Työhyvinvointikysely joka 3. vuosi, kehityskeskustelujen kautta välittyvä kokemus.	Tarvittavia toimenpiteitä tehty	Selvitysten, arviointien ja tarkastusten perusteella koulukohtaisia toimenpiteitä	Toteutettu koulukohtaisesti	Etenee suunnitellusti

Suoritteet

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatutiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Peruskoulut						
Oppilasmäärä	1 925	1 905	1 910	1 917	100	7
€/oppilas, brutto	7 756	7 906	7 958	7 952	100	-6
€/oppilas, netto	7 343	7 535	7 684	7 534	98	-150
Perusk. viikkotuntimäärä	3 795	3 725	3 764	3 694	98	-70
€/viikkotunti, brutto	104	106	106	109	103	3
€/viikkotunti, netto	98	101	103	103	100	0
Peruskoulun päättäneiden määrä	99,5%	99,0%	0,0%	100,0%		1
Lukiot						
Oppilasmäärä	249	251	260	244	94	-16
€/opiskelija, brutto	7 883	7 742	7 656	7 642	100	-14
€/opiskelija, netto	7 773	7 559	7 600	7 579	100	-21
Lukion viikkotuntimäärä	464	444	435	435	100	0
€/viikkotunti, brutto	111	115	120	113	94	-7
€/viikkotunti, netto	110	112	120	112	93	-8
Musiikkiopetus						
Oppilasmäärät						
- varsinaisia oppilaita	110	108	80	110	138	30
€/varsinainen soitto-oppilas, brutto	1 334	1 379	1 861	1 350	73	-511
€/varsinainen soitto-oppilas, netto	1 334	1 379	1 861	1 350	73	-511

Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

- musiikkiopiston oppilasmäärä on vakiintunut 110 oppilaan tasolle

Käyttötalous

Opetustoimi	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	505 744		505 744	531 131	25 387
Maksutuotot	14 500		14 500	31 354	16 854
Tuet ja avustukset				233 621	233 621
Muut toimintatuotot	16 982		16 982	20 209	3 227
Toimintatuotot yhteensä	537 226		537 226	816 315	279 089
- joista sisäiset tuotot					0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-10 484 264		-10 484 264	-10 495 497	-11 233
Palvelujen ostot	-3 365 456		-3 365 456	-3 302 097	63 359
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-575 777		-575 777	-558 729	17 048
Muut toimintakulut	-2 429 624		-2 429 624	-2 424 186	5 437
Toimintakulut yhteensä	-16 855 121		-16 855 121	-16 780 509	74 612
- joista sisäiset kulut	-4 287 216		-4 287 216	-4 233 758	53 457
Toimintakate	-16 317 894		-16 317 894	-15 964 194	353 700
Poistot ja arvonalentumiset	-8 303		-8 303	-8 303	0
Vyörytyserät					
- Vyörytystuotot	0	0	0		0
- Vyörytyskulut	-410 569	0	-410 569	-406 424	4 145

Olennaiset poikkeamat talouden toteutumisessa:

Talous

Toimintatuotot

- Maksutuotot; mm. harkinnanvaraisia valtionosuuksia (Comenius, Erasmus, luokkakoon pienentäminen, kerhot) saatiin 233 621 euroa

Toimintakulut

- Palvelujen ostot; Asiakaspalvelujen ostot (korvaukset muille kunnille) n. 43 500 euroa alle arvion

Toiminnan kuvaus

Tulosalue sisältää koululaisten iltapäivätoiminnan järjestämisen perusopetuksen 1.-2. luokan sekä kaikille muiden luokkatasojen erityisen tuen piirissä oleville oppilaille.

Tulosalueen kokonaisvastuu on opetuspäällikkö Jaana Koskella.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Strategiset tavoitteet****Vaikuttavuus ja palvelukyky**

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Monipuolinen ja houkutteleva asuminen	Iltapäivätoiminnan toimintapaikat, hakumenettely ja toiminnan järjestämisen periaatteet ovat selkeästi esillä tiedotteissa ja kunnan www-sivustolla. Koulupäivien jälkeistä toimintaa järjestetään yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa	Huoltajien tyytyväisyys.	Kyselyn tulos analysoidaan ja tehdään tarpeelliset muutokset.	Perinteinen kysely huhtitoukokuussa.	Kysely toteutettu ja tulos huomioitu Huoltajat pääsääntöisesti tyytyväisiä	Toteutunut
Helppo ja kattava sähköinen asiointi	Huoltajilla on mahdollisuus olla vuorovaikutuksessa ja hoitaa asioita joustavasti sähköisten viestimien kautta kaikissa kouluissa.	Huoltajien tyytyväisyys. Sähköisten hakemusten ja vastausten osuus kaikista hakemuksista ja vastauksista	Huoltajat ja työntekijät tyytyväisiä sähköiseen asiointiin	Sähköisen asioinnin määrän ja huoltajien ja työntekijöiden tyytyväisyyden seuranta	Sähköisten hakemusten määrä 85 %, mikä on samaa luokkaa kuin 2014. Huoltajat ovat pääsääntöisesti tyytyväisiä sähköisten viestimien käyttöön yhteydenpidossa.	Toteutunut

Kriittinen menestyskijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Palautteen järjestelmällinen hyödyntäminen toiminnan kehittämisessä	Arviointipalautteen kerääminen on järjestelmällistä ja vakiintunutta ja se palvelee toiminnan kehittämistä.	Systemaattisesti kerätyn ja analysoidun palautteen määrä. Kuinka kattavasti palautetta kerätty (lapset, huoltajat, henkilöstö)?	Kyselyt toteutettu ja tulokset analysoitu ja huomioitu	Toteutetaan johdonmukaisesti vastaavat kyselyt kuin vuonna 2014 huoltajille ja lapsille.	Kyselyt tehty ja tulokset huomioidaan ensi lukuvuoden suunnitelmissa. Kiusaamiskysely maaliskuussa 2016	Toteutunut osittain

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestyskijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Ennaltaehkäisevä toiminta	Koulun oppilashuoltotyö kattaa iltapäivätoiminnan ja iltapäivätoiminta huomioidaan oppilashuoltotyössä yhtenä tukimuotona	Henkilöstön tyytyväisyys moniammatilliseen yhteistyöhön.	Yhteistyö työntekijöiden välillä lisääntyy.	Iltapäivätoiminta huomioidaan koulun ja nivelvaiheen oppilashuoltotyössä.	Vuosikelloon tehty täydennys yhteistyöhön liittyen. Kuraattori mukana yhteistyössä ja yhteistyön tiivistämistä jatketaan opetussuunnitelmatyön yhteydessä.	Toteutunut
	Ketään ei kiusata.	Lasten, huoltajien ja henkilöstön kokemus	Ketään ei kiusata.	Lasten ja huoltajien kokemuksi a seurataan pitkin vuotta monin eri tavoin. Ristiriitatilanteet ja kiusaamistilanteet selvitetään.	Seurantaa tehty. Huoltajat pääsääntöisesti tyytyväisiä ristiriitatilanteiden selvittelyyn	Etenee suunnitellusti.
Kuntalaisen kannustaminen vastuunottoon hyvinvoinnista	Liikkuminen ja ulkoilu on iltapäivätoiminnan painotettu asiasisältö.	Ryhmäkohtaisesti toteutettu toiminta		Ryhmäkohtaiset toimenpiteet.	Ryhmäkohtaisten suunnitelmien mukaisesti. Ohjaajien koulutus	Etenee suunnitellusti

Talous ja resurssit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Taloudellisesti vastuullinen päätöksenteko	Kokonaistaloudellisesti (sis. arvot ja laadun) vastuullista päätöksentekoa ja toiminnan toteuttamista	Talouden toteuma	Toimintakate 100%	Huolellinen suunnittelu ja tiivis talousseuranta	Toimintakate 105 %	Aloittamatta

Henkilöstö ja uudistuminen

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Tavoite talousarviovuonna	Toimenpide talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Strategian mukainen osaamisen kehittäminen	Henkilöstön ammattitaito vastaa työtehtäviä. Henkilöstö ylläpitää ammattitaitoa täydennyskoulutuksen, työnohjauksen, yhdessä tekemisen ja perehdyttämisen kautta	Kouluttautumismahdollisuuksien määrä.	Kaikki ohjaajat osallistuvat koulutukseen.	Vähintään yksi yhteinen koulutustilaisuus	Yhteisiä koulutustilaisuuksia on toteutunut kaksi.	Toteutunut
Turvallinen ja arvostava työilmapiiri	Työntekijät kokevat työn ja työpaikan arvostetuksi, turvalliseksi ja kokevat kuuluvansa tiiviisti kouluyhteisöön.	Ohjaajien kokemus.	Mahdolliset epäkohdat on tiedostettu ja toimenpiteitä asioiden korjaamiseksi on valittu.	Kehittämiskeskustelut.	Ohjaajien kokouksissa on käsitelty epäkohtia ja ratkaisuja.	Etenee suunnitellusti

Suoritteet

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatu- tiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Koululaisten iltapäivätoiminta						
Osallistujamäärä	120	111	150	120	75	-37
€/osallistuja/brutto	1 468	1 623	1 168	1 623	0	-1 168
€/osallistuja/netto	812	929	680	902	0	-680

Käyttötalous

Koululaisten iltapäivätoiminta	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Maksutuotot	73 182		73 182	86 520	13 339
Toimintatuotot yhteensä	73 182		73 182	86 520	13 339
- joista sisäiset tuotot					0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-136 421		-136 421	-151 996	-15 575
Palvelujen ostot	-28 634		-28 634	-28 514	120
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 440		-6 440	-6 089	351
Muut toimintakulut				-3 152	-3 152
Toimintakulut yhteensä	-171 495		-171 495	-189 751	-18 256
- joista sisäiset kulut	-25 453		-25 453	-27 031	-1 578
Toimintakate	-98 314		-98 314	-103 231	-4 917
Vyörytyserät					
- Vyörytystuotot	0	0	0		0
- Vyörytyskulut	-3 738	0	-3 738	-5 052	-1 314

ELÄMÄNLAATU- LAUTAKUNTA

TOIMIELIN**ELÄMÄNLAATULAUTAKUNTA****Toiminnan kuvaus**

Elämänlaatulautakunta sisältää seuraavat tulosalueet: kirjastopalvelut, kulttuuripalvelut, liikuntapalvelut ja nuorisopalvelut. Aikuiskoulutuspalvelut ostetaan Vanajaveden opistolta ja se on kulttuuripalvelujen tulosalueella.

Toimielimen kokonaisvastuu on sivistysjohtaja Jouni Wilpolalla.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Käyttötalous**

ELÄMÄNLAATULAUTAKUNTA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	40 850		40 850	52 520	11 670
Maksutuotot	216 106		216 106	188 128	-27 977
Tuet ja avustukset				58 238	58 238
Muut toimintatuotot	86 905		86 905	96 178	9 273
Toimintatuotot yhteensä	343 861		343 861	395 065	51 204
- joista sisäiset tuotot				13 780	13 780
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-939 267		-939 267	-927 944	11 324
Palvelujen ostot	-558 356		-558 356	-510 831	47 525
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-171 638		-171 638	-181 504	-9 866
Avustukset	-58 952		-58 952	-58 952	0
Muut toimintakulut	-844 348		-844 348	-822 251	22 097
Toimintakulut yhteensä	-2 572 561		-2 572 561	-2 501 481	71 080
- joista sisäiset kulut	-1 041 666		-1 041 666	-1 010 822	30 844
Toimintakate	-2 228 701		-2 228 701	-2 106 416	122 285
Poistot ja arvonalentumiset	-32 458		-32 458	-31 459	999
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-62 515	0	-62 515	-61 068	1 447

Toiminnan kuvaus

Kirjaston tehtävänä on edistää kuntalaisten yhtäläisiä mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden ja taiteen harrastamiseen, jatkuvaan tietojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen ja kansainvälistymiseen. (Kirjastolaki 904/1998 ja kulttuurilaki 728/1992)

Kirjasto on kaikille avoin kulttuurin, tiedon ja sivistyksen keskus. Kokoelmillaan kirjasto tukee kaikenikäisten ihmisten yhteisiä oikeuksia ja mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja virkistäytymiseen. Kirjasto ruokkii lukutottumuksia, mielikuvitusta ja tiedonhalua, tukee järjestettyä ja omaehtoista oppimista, tarjoaa kansalaisille aineksia henkilökohtaiseen kehitykseen, tukee medialukutaitoa ja muita kansalaisten tietoyhteiskuntataitoja, on tie kulttuuriperinnön ja tieteen tulosten tunte-
mukseen sekä tarjoaa tilan ihmisten ja kulttuurien kohtaamiselle.

Tulosalueen kokonaisvastuu on kirjastotoimenjohtaja Matti Karvisella.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Vaikuttavuus ja palvelukyky

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut	Tervakosken avoin kirjasto vakiinnuttaa asemansa	Lainojen ja kävijöiden määrä/itsepalvelu tunti	Tervakosken kirjasto on käytettävissä aamulla, illalla ja viikonloppuisin itsepalveluna 2.1.2015 alkaen.	Perehdyttää Tervakosken kirjaston vakituiset käyttäjät itsepalvelukirjaston käyttöön.	Omatoimikirjasto otettiin käyttöön 4.5.2015. Kirjastokortin omatoimikirjastoon on hankkinut 344 asiakasta. Palaute on ollut myönteistä. Kirjastossa on mahdollista asioida joka päivä klo 8.00-21.00.	Toteutunut
Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut	Kirjastopalvelut kaikkien kuntalaisten saatavissa	Lainojen ja kävijöiden määrä/aukiolotunti, kävijät/pysäkki, verkkokäytön määrä	Kirjastoauton pysäkkejä ja reittejä muutetaan tarvittaessa, sähköisestä asioinnista tiedotetaan	Asiakkaiden tarpeita vastaava kirjastoauton reitti. Tehdään sähköinen asiointi tuksi kaikille uuden kirjastokortin ottajille sekä kirjastonkäytönopetuk-	Kirjastoauton reiteissä ei muutoksia. Yksi ilta-pysäkki vähennettiin ja yksi päiväpysäkki muutettiin ilta-pysäkkiksi. Auton ilta-pysäkeillä 1-30 asiakasta.	Toteutunut

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
				sen yhteydessä.	Koulupysäkeillä käyttöaste n. 90 %. Lainaajia 61,4/aukiolotunti. kävijöitä 26/aukiolotunti. Verkko-käyntejä vuonna 2015 oli 67335.	
Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut	Lasten ja nuorten kirjallisuuden tuntemus ja lukutaidon ylläpitäminen	Kirjastonkäytönopetukseen osallistuminen, lukudiplomin suorittaneiden määrä	Tuetaan koululaisten lukudiplomin suorittamista	Kaikki Jannakkalan koulut ottavat lukudiplomin käyttöönsä	Lukudiplomien kirjalliset on laadittu jokaiselle luokkasteelle ja ne ovat olleet esillä kirjastossa ja kirjaston kotisivuilla. Lukudiplomia on suorittanut 467 oppilasta eli 43 %. Lukudiplomin markkinointia kouluille jatketaan edelleen.	Toteutunut osittain

Talous ja resurssit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Taloudellisesti vastuullinen päätöksenteko	Taloudellisesti tuotetut palvelut	OKM:n tilastot	Sähköiset palvelut tuotetaan yhteistyössä Hämeenlinnan ja Hattulan kirjaston kanssa. Yhteishankinnat ja kilpailutus Hämeenlinnan ja Hattulan kirjaston kanssa.	Palvelut tuotetaan valtakunnallista keskiarvoa edullisemmin.	OKM:n vuoden 2014 tilasto. Jannakkala/K-Häme/Kokoma. Kokonaislainslaus/as: 17,37/16,27/16,76. Lainan hinta: 3.02/3.44/3,48. Toimintakulut/as: Toimintakulut/as: 52,49/55,92/58,35. Henki-	Toteutunut

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
					löstökulut/as: 29,44/30,91/31,67. Taloudellisuus 1,41/1,56/1,48.	
Kustannustietoisuus ja tehokas resurssien käyttö	Tilaisuuksia järjestetään yhteistyössä järjestöjen ja muiden hallintokuntien kanssa. Kirjasto kerää liikuntatoimen maksuja.	Yhteistyössä järjestettyjen tilaisuuksien määrä. Kuntosalin maksavien asiakkaiden määrä.	Järjestetään yleisötilaisuuksia yhdessä kulttuuritoimen kanssa. Kerätään liikuntatoimen maksuja ja tehdään kuntosalikortteja.	Järjestetään nukketeatteriesityksiä yhdessä kulttuuritoimen kanssa sekä kirjastolla että kouluilla. Kerätään edelleen liikuntatoimen maksuja.	Järjestettiin 28.3. Kevättä kirjastolla - tapahtuma yhdessä kirjaston, kulttuuritoimen ja ARX:in kanssa. Ohjelmassa kirjamyynä, nukketeatteria, poistokirjapaja ja naperodisco. Heinäkuussa järjestettiin yhteislaulutalaisuus pääkirjastolla yhdessä Ants in The Pants -yhtyeen kanssa sekä Harry Potter-kilpailu/tapahtuma. Syksyllä Veikko Ahvenaisen konsertti keräsi yli 150 kuulijaa. Joulutapahtuma järjestettiin kirjastolla 14.12.	Toteutunut

Henkilöstö ja uudistuminen

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Innovatiivisuuteen ja kehittymiseen motivoiva johtaminen	Uuden kirjastojärjestelmän hankkiminen		Kirjasto hankkii uuden kirjastojärjestelmän yhdessä Hämeenlinnan ja Hattulan kanssa, koska nykyisen järjestelmän ylläpito loppuu. Henkilökunta järjestää sisäistä koulutusta ja opettelee uuden järjestelmän käytön. Uuden järjestelmän myötä myös luetelointiformaatti muuttuu.	Henkilökunta oppii uuden järjestelmän käytön.	Kirjastojärjestelmän kilpailutus valmistui joulukuussa, mutta kilpailun hävinnyt osapuoli valittiin asiasta markkinaoikeuteen. Siten kirjastojärjestelmän hankinta toteutuu aikaisintaan marraskuussa 2016.	Toteutunut osittain

Suoritetilaustaulukko

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatu-tiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Lainat						
Lainat	304 344	292 470	330 000	279 511	85	-50 489
€/laina, brutto	3,1	3,1	2,8	3,1	110	0,3
€/laina, netto	3,0	2,9	2,7	2,9	107	0,2
Kävijät						
Kävijät	128 019	127 333	140 000	117 851	84	-22 149
€/käynti, brutto	7,4	7,1	6,4	7,3	114	0,9
€/käynti, netto	7,2	6,6	6,4	7,1	111	0,7
Hankinnat						
Hankinnat	5 500	4 687	5 500	3 836	70	-1 664
Muut						
Kirjaston käytönopetus lkm	146	128	150	179	119	29
Asiakaspäätteet (Internet)	10	10	10	10	100	0

Käyttötalous

Kirjastopalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	10 000		10 000	10 948	948
Maksutuotot	1 397		1 397		-1 397
Tuet ja avustukset				2 500	2 500
Muut toimintatuotot	17 659		17 659	15 061	-2 598
Toimintatuotot yhteensä	29 056		29 056	28 509	-547
- joista sisäiset tuotot				847	847
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-505 368		-505 368	-473 633	31 735
Palvelujen ostot	-121 244		-121 244	-102 016	19 228
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-107 306		-107 306	-107 536	-230
Muut toimintakulut	-151 964		-151 964	-152 533	-569
Toimintakulut yhteensä	-885 882		-885 882	-835 718	50 164
- joista sisäiset kulut	-189 371		-189 371	-190 781	-1 410
Toimintakate	-856 826		-856 826	-807 209	49 618
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-35 512	0	-35 512	-28 061	7 451

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Toiminta

Kirjaston lainausjärjestelmän uusiminen siirtyi vuodelta 2015 vuodelle 2016.

Talous

Kulut

- Henkilöstökuluja jäi käyttämättä 31 945 euroa. Tämä johtuu pitkistä sairauslomista, kan-nustevapaista ja vuorotteluvapaasta.
- Palvelujen ostot: määrärahaa jäi käyttämättä n. 24 400 euroa, mikä johtuu kirjaston lai-nausjärjestelmän hankinnan siirtymisestä vuodelle 2016 (investointiosaan). Koneiden ja kaluston kunnossapitoraha ylittyi n. 4 500 euroa, koska kirjastoautoon jouduttiin tekemään yllättävä remontti.

TULOSALUE

KULTTUURIPALVELUT

Toiminnan kuvaus

Kulttuuritoimintaa järjestetään yhteistyössä eri järjestöjen ja toimijoiden kanssa, jolloin luodaan mahdollisuuksia edistää taiteen ja kulttuurin positiivista vaikutusta erityisesti lasten ja ikäihmisten keskuudessa. Museoita pidetään avoinna kesäaikaan yleisölle ja niitä kehitetään elämysten tarjoajina. Monipuolisia kulttuuriharrastusmahdollisuuksia tuetaan.

Kulttuuripalveluihin kuuluu varsinainen kulttuuritoiminta, museotoiminta, taideteosten hankinta ja hoito sekä kulttuurityötä tekevien järjestöjen avustukset.

Tervakosken Seuratalon yleisötilojen hallinnointi ja vuokraustoiminta kuuluvat myös kulttuuripalveluihin. Tasapainottamisohjelman säästötavoitteeseen Seuratalon toimintakatteen poistamiseksi ei ole löydetty ratkaisua. Kiinteistön yleisötilojen käyttöasteen ja ulkoisen vuokratulon lisäämiseksi 1.1.2015 alkaen kokeillaan vuokraustoiminnan järjestämistä ostopalveluna. Mikäli toimintakatetta ei saada huomattavasti pienennettyä, Seuratalo myydään.

Aikuiskoulutuspalvelut ostetaan Vanajaveden opistolta ja se on osa kulttuuripalvelujen tulosaluetta. Vastuu tulosalueella jakaantuu seuraavasti:

- sivistysjohtaja Jouni Wilpola vastaa palvelualueesta Aikuiskoulutus
- kulttuurisihteeri Piia Lievetmursu vastaa palvelualueesta Kulttuuripalvelut

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Vaikuttavuus ja palvelukyky

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut	Kulttuuripalvelujen saavutettavuuden turvaaminen	Kävijä / osallistujamäärät, palaute-kyselyt	Asiakasläh-töisyyden huomioi-minen palvelu-jen suunnit-telussa ja toteutukses-sa. Palvelu-jen kohdis-taminen eri käyttäjäryh-mille.	Ympäri vuo-den moni-puolisia ta-pahtumia ja toimintaa eri alueet ja kohderyhmät huomioiden. Kävi-jä/osallistuja määrät vuo-den 2014 tasolla.	Hankeavus-tusten, työlistettyjen ja harjoittelijoi-den tuoman lisäresurssin turvin järjes-tetty suunni-teltua enemmän toimintaa. Saatu asia-kaspalaute ollut valta-osin positiivista.	Toteutunut
Osallistumista edistävä, kattava yhdistysten ja yhteisöjen verkosto	Kulttuuritoimijoiden hankkeiden edistäminen ja tukeminen	Kulttuurivastusta saavien toimijoiden lukumäärä ja avustusten määrä, sekä avustuksilla tuotetun	Tuetaan toimijoita antamalla neuvontaa, osallistumal-la tilaisuuk-sien viestintään, tarjoamalla tiloja	Ollaan mukana Elävä Janakkala – suunnitelman toteuttamista koordinoivassa kansalaistoiminnan tiimissä;	Oltu mukana YTY-tiimissä, ja toteutettu joka kotiin jaettu "Elävä janakkalalainen" - yhdistysesite. Yleis-	Toteutunut

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
		toiminnan määrä	kulttuurin- ja taiteenharastajien käyttöön sekä kulttuurivastuksiin.	jaetaan yleis- ja kohdeavustuksia; tarjotaan käytännön tukea.	avustuksina jaettu touku- kuussa 15 220 euroa. Kohdeavustuksina jaettu joulukuussa 1065 euroa.	
Palautteen järjestelmällinen hyödyn- täminen toiminnan kehittä- misessä	Vetovoimais- ten kulttuuri- palvelujen toteuttami- nen	Kävi- jä/osallistuja määrät, palautekyselyt	Asiakaskyselyt tapahtumissa ja yhteistyökumppaneille.	51 % palautekyselyihin vastanneista antaa kokonaisarvosanan 4 (asteikko 1-5). Kävi- jä/osallistuja määrät vuoden 2014 tasolla.	Palautetta kerätty tapahtumista sekä koulu- lueisiin ja päivä- koteihin tuotetuista sisällöistä; palaute erinomaista.	Toteutunut

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Palvelutuotannon yhteistyö kuntien, yritysten ja yhdistysten kanssa	Seudullista yhteistyötä tehdään Hämeenlinnan seudun kuntien kanssa palvelurakenteeseen ja -ohjaukseen liittyen. Yhteisten tapahtumien ja hankkeiden valmistelu ja toteutus.	Yhteistyötapahtumien ja -hankkeiden määrä ja tulokset.	Seudullista yhteistyötä jatketaan. Luodaan edellytyksiä kulttuuritoiminnalle olemalla mukana suunnittelemassa, koodinimimassa, järjestämässä ja tuottamassa tapahtumia ja tilaisuuksia yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.	Yhteistyö jatkuu vähintään nykyisellä tasolla.	Janakkalan, Hattulan ja Hämeenlinnan "Hämeenlinnan seudun lastenkulttuuri" -yhteistyö jatkui OKM:n tuella. Harvialan kartanoalueella toteutettiin luovan toimialan kehittämishanke OKM:n tuella. Taiteen edistämiskeskuksen tuella toteutettiin kulttuurisen vanhus- työn hanke "Kulttuurikuntouttajat". Yhteishankkeita ja -tapahtumia paikallisten	Toteutunut

					kulttuuritoimijoiden kanssa, mm. Art Häme - taideviikko ja Laurinmäen tapahtumat.	
--	--	--	--	--	---	--

Talous ja resurssit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Kustannustietoisuus ja tehokas resurssien käyttö	Toiminnan tehokkuuden ja palvelujen taloudellisen tarkoituksenmukaisuuden seuranta	Tunnusluvut	Seuranta ja toiminnan mukauttaminen tarpeen mukaan	Tulosalueelle luotujen uusien mittarien ja tunnuslukujen käyttöönotto. Talous ja toiminta tasapainossa.	Mittarit otettu käyttöön. Talous ja toiminta tasapainossa.	Toteutunut

Henkilöstö ja uudistuminen

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Ennakoiva ja muutostilanteet hyödynnävä henkilöstösuunnittelu	Palvelutuo- tantaan vastaava henkilöstömäärä ja osaaminen		Ammattitaitoisten ja motivoituneiden projektijä kaosityöntekijöiden rekrytointi. Seudullinen yhteistyö.	Henkilöstö: Kulttuurisih- teeri; Hämeenlinna- Hattula- Janakkala- lastenkulttuuriyhteistyön seudulliset työntekijät; kausi- ja projektityöntekijät	"Hämeenlinnan seudun lastenkulttuuri" - toimintamallin myötä Janakkalan käytössä osa-aikainen taidekasvattaja. Harvialan kartanon hankkeessa projektikoordinaattori 9 kk. Laurinmäen museotalouksella Museo- viraston tuella palkattuna projektityöntekijä 3 kk. Viisi työllistettyä palkattuna mm. kulttuuriohjaus- ja esiintymistehtäviin (5 x 6 kk). Kulttuuri- ja sosiaalialan työharjoittelijoita	Toteutunut

					mukana hankkeissa.	
--	--	--	--	--	--------------------	--

Suoritetilaustaulukko

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatutiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Aikuiskoulutus						
Opiskelijamäärät						
Janakkalalaisia opiskelijoita	1 818,0	1 766	2 000	1 714	86	-286
€/opiskelija, brutto	84	86	76	91	120	15
€/opiskelija, netto	84,0	86,0	76,0	91,1	120	15,1
Valt.os. oik. tuntim. Janakkalassa	6 834	7 025	7 700	6 497	84	-1 203
€/tunti, brutto	22	22	20	24	120	4
€/tunti, netto	22,0	21,7	20,0	24,0	120	4,0
Kulttuuripalvelut						
Käyttökustannukset €/asukas, brutto			17,90	15,50	86,59	-2,40
Käyttökustannukset €/asukas, netto			16,50	12,10	73,33	-4,40
Tilojen vuokramenojen osuus kultt.toim. kust., netto (%)			43,00	46,00	106,98	3,00
Kulttuuritoimen tuottamat kulttuuritapahtumat						
Kaikille avoimet kulttuuritapahtuma (lkm)			10	106	1 060	96
Käynnit kulttuuritapahtumissa (lkm)			5 000	6 158	123	1 158
Tapahtumien käyttökustannukset €/kävijä, brutto			4,00	1,60	40,00	-2,40
Tapahtumien käyttökustannukset €/kävijä, netto						
Tapahtumamenojen osuus kultt.toim. kust., netto (%)			7,00	5,00	71,43	-2,00
Kulttuurikasvatus/vaka ja perusopetus						
Toiminnan määrä (h)			120	385	321	265
Osallistumiskerrat (lkm)			2 800	6 424	229	3 624
Käyttökustannukset €/osallistumiskerta, brutto			5,00	2,20	44,00	-2,80
Käyttökustannukset €/osallistumiskerta, netto						
Museot						
Museoiden avoinnaolo (h)			438	476	109	38
Käynnit museoissa			1 200	1 098	92	-102
Käyttökustannukset €/kävijä, brutto			33,10	36,45	110,12	3,35
Käyttökustannukset €/kävijä, netto			32,40	30,12	92,96	-2,28
Avustukset						
Kulttuuriavustusten osuus kultt.toim. kust, netto (%)			5,80	8,00	137,93	2,20
Käynnit kunnan tukemien toimij. tuottam. kultt.tap. (lkm)			10 000	8 503	85	-1 497

Käyttötalous

Kulttuuripalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot				220	220
Maksutuotot	2 812		2 812	4 538	1 726
Tuet ja avustukset				40 500	40 500
Muut toimintatuotot	17 661		17 661	12 964	-4 697
Toimintatuotot yhteensä	20 473		20 473	58 222	37 749
- joista sisäiset tuotot				84	84
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-76 147		-76 147	-117 041	-40 894
Palvelujen ostot	-201 006		-201 006	-192 633	8 373
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 430		-1 430	-6 695	-5 265
Avustukset	-16 285		-16 285	-16 285	0
Muut toimintakulut	-120 974		-120 974	-95 516	25 458
Toimintakulut yhteensä	-415 842		-415 842	-428 170	-12 328
- joista sisäiset kulut	-151 568		-151 568	-118 772	32 796
Toimintakate	-395 369		-395 369	-369 948	25 421
 Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-4 188	0	-4 188	-9 677	-5 489

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Toiminta

- Toimintaa saatiin tuotettua arvioitua enemmän hankeavustusten, työllistettyjen ja työharjoittelijoiden avulla.
- Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi "Hämeenlinnan seudun lastenkulttuuri" -toimintaan yht. 100 000 euroa avustusta, josta Janakkalan avustusosuus 15 000 euroa (avustus ohjautuu kokonaisuudessaan isäntäkunta Hämeenlinnan tilille).

Talous

Toimintatuotot

- Maksutuotot: Harkinnanvaraisia valtionavustuksia: Taiteen edistämiskeskus/5000 euroa kulttuurisen vanhustyön hankkeeseen; opetus- ja kulttuuriministeriö/30 000 euroa Harvialan kulttuurikartanon alueen kehittämiseen; ja museovirasto 5 500 euroa Laurinmäen museoalueen kehittämiseen.
- Muut toimintatuotot: Tervakosken Seuratalon vuokratuotot jäivät tavoitteesta, mutta nousivat kuitenkin lähes 6000 euroa edellisvuodesta.

Toimintakulut

- Toimintakulut ylitettiin hankeavustuksia vastaavalla summalla.

TULOSALUE

LIIKUNTAPALVELUT

Liikuntapalveluiden tehtävänä on luoda edellytykset kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia ylläpitävälle ja edistävälle liikunnalle.

Liikuntapalvelut sisältää varsinaisen toiminnan, uimahallin, liikuntahallin, keilahallin, urheilu- ja ulkoilualueet kunnossapitoa lukuun ottamatta (kentät, luistinradat, reitit, ladut, uimarannat) sekä liikuntatoimen avustukset (Liikuntalaki 1998/1054).

Tulosalueen kokonaisvastuu on liikuntasihteeri Mattias Tastilla 1.1.-5.11.2015 ja sivistysjohtaja Jouni Wilpolalla 6.11.-31.12.2015

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Vaikuttavuus ja palvelukyky

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut	Hyväksytty liikuntasuunnitelma, mikä on yhteydessä investointiohjelman ja käyttötalouden kanssa.	Toteutumisen tilanne	Liikuntasuunnitelman laatiminen ja siihen liittyvän investointiohjelman tarkistaminen niin, että se on hyväksytty investointiohjelmaan ja käyttötalouteen.	Liikuntasuunnitelman laatiminen ja siihen liittyvän investointiohjelman tarkistaminen niin, että se on hyväksytty investointiohjelmaan ja käyttötalouteen.	Liikuntasuunnitelman pohjatiedot koottu ja liikuntakyselyn valmistelu aloitettu.	Toteutunut osittain

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Palvelutuotannon yhteistyö kuntien, yritysten ja yhdistysten kanssa	Seudullista yhteistyötä tehdään Hämeenlinnan seudun kuntien kanssa palvelurakenteeseen ja ohjaukseen liittyen. Yhteisten tapahtumien ja hankkeiden valmistelu ja toteutus.	Toimintaan osallistuminen.	Seudullista yhteistyötä jatketaan. Luodaan edellytyksiä liikuntatoiminnalle olemalla mukana suunnittelemassa, koordinoimassa, järjestämässä ja tuottamassa tapahtumia	Yhteistyössä kunnan muiden hallintokuntien kanssa kolmannen sektorin toimijoiden kokoamisessa yhteen toteuttamaan vision päämääriä.	Osallistuminen YTY-tiimin toimintaan.	Etenee suunnitellusti

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
			ja tilaisuuksia yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.			

Henkilöstö ja uudistuminen

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Ennakoiva ja muutostilanteet hyödynnävä henkilöstösuunnittelu	Palvelutuo- tanta vastaa- va henkilöstö- määrä ja osaami- nen.		Palvelutuo- tan- non kehittämi- nen vastaa- maan vähentä- yneitä (-1htv) henkilöstöres- surseja.	Palvelutuo- tanta vastaa- va henkilöstö- määrä ja osaami- nen.	Liikuntapalveluilla on merkittävä henkilöstöva- je. Ongelmia aiheuttavat poissaolot ja niiden tuu- raaminen, jotka kuor- mittavat muuta henki- löstöä ylityö- tunneilla. Erityisliikun- nanohjaukseen ei ole olemassa sijaisuusjär- jestelyjä.	Ei toteudu

Suoritetilaustaulukko

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatu tiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Ulkoilu- ja urheilualueet						
Ulkoilu- ja urheilualueet	44	44	44	44	100	0
Liikuntalaitokset						
Liikuntalaitokset	2	2	2	2	100	0
Liikuntahalli						
€/asukas, brutto	18,3	14,0	14,0	13,2	94	-0,8
€/asukas, netto	12,6	10,0	10,0	7,8	78	-2,2
Uimahalli						
€/asiakas, brutto	9,6	8,3	8,3	9,2	111	0,9
€/asiakas, netto	6,5	5,1	5,1	5,8	114	0,7
€/asukas, brutto	30,4	27,2	27,2	26,9	99	-0,3
€/asukas, netto	20,7	16,7	16,7	16,9	101	0,2
Ulkoilu- ja urheilualueet						
€/asukas, brutto	22,4	6,4	6,4	6,4	99	0,0
€/asukas, netto	22,1	4,9	4,9	6,1	124	1,2

Käyttötalous

Liikuntapalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot	30 850		30 850	41 059	10 209
Maksutuotot	204 284		204 284	177 147	-27 137
Muut toimintatuotot	42 957		42 957	58 914	15 957
Toimintatuotot yhteensä	278 091		278 091	277 119	-972
- joista sisäiset tuotot				12 704	12 704
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-213 437		-213 437	-211 290	2 147
Palvelujen ostot	-205 054		-205 054	-190 003	15 051
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-42 810		-42 810	-47 349	-4 539
Avustukset	-34 281		-34 281	-34 281	0
Muut toimintakulut	-480 632		-480 632	-482 197	-1 565
Toimintakulut yhteensä	-976 214		-976 214	-965 120	11 094
- joista sisäiset kulut	-634 723		-634 723	-634 099	625
Toimintakate	-698 123		-698 123	-688 001	10 123
Poistot ja arvonalentumiset	-32 458		-32 458	-31 459	999
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-13 501	0	-13 501	-14 380	-879

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Talous

Toimintatuotot

- Maksutuotot: Urheilukenttien maksutuotot eivät toteutuneet.

TULOSALUE

NUORISOPALVELUT

Toiminnan kuvaus

Nuorisopalveluiden tehtävänä on tarjota kaikille kunnan nuorille turvalliset vapaa-ajanviettopaikat sekä kohdentaa työpanos kulloisenkin tilanteen vaatimiin toimintaympäristöihin.

Nuorisopalvelut sisältää varsinaisen toiminnan, nuorisotilat, leirikeskuksen ja nuorisotoimen avustukset (Nuorisolaki 72/2006).

Tulosalueen kokonaisvastuu on nuorisosihteeri Sanna Laineella.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Vaikuttavuus ja palvelukyky

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Helposti saavutettavat kuntalaisen palvelut	Kansainvälisyyskasvatuksen vaikiinnuttaminen osaksi perustoimintoja	Nuorille suunnattujen kansainvälisyystoimintojen määrä ja laatu. Nuorten osallistuminen toimintoihin.	Kansainvälisten leirien järjestäminen nuorille. Kulttuurien kohtaamisen työpajojen järjestäminen. Toimiminen vastaanottavana, koordinoivana ja lähettävänä tahona nuorten kansainvälisissä vaihto-ohjelmissa.	Kulttuurien välisen kohtaamisen lisääminen. Kansainvälisten vapaaehtoisten osallistuminen kokonaisvaltaisesti nuorille suunnattuun palveluntarjontaan. Eurooppalaisen vapaaehtoispalvelun, kansainvälisten työleirien ja muiden kansainvälisten mahdollisuuksien hyödyntäminen. Toimiminen lähettävänä tahona Eurooppalaisessa vapaaehtoispalvelussa.	Kevätkaudella kansainväliset EVS (European voluntary service) -työntekijät työskentelivät koulussa, päiväkodissa ja kesän leireillä. Kansainvälinen työleiri onnistui hyvin. Kahden viikon mittaiset varhaisnuorille ja nuorille suunnatut kv-leirit täyttyivät hyvin ja leirit kokonaisuudessaan olivat suuri kokemus niille osallistuneille leiriläisille. Syksyllä aloitimme uuden EVS-projektin. Tätä projektia suunnataan entistä enemmän	Toteutunut osittain

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
					kouluille ja päiväkodeille.	
Osallistumista edistävä, kattava yhdistysten ja yhteisöjen verkosto	Yhteistyömuotojen löytäminen ja kehittäminen yhdistysten kanssa	Nuorille suunnattujen palvelujen lisääntyminen. Kohdennettu työ.	Kartoitetaan yhteistyömahdollisuuksia etenkin kohdennetun työn parissa.	Kohdennettu toimintaryhmä, tapahtuma tai toimintamuoto.	Yhteistyötä erityisesti Janakkalan seurakunnan nuorisotyön kanssa lisätty. Lisääntynyt yhteistyö mahdollistaa muun muassa Tervakosken nuorisotilan perjantai aukiolot joka toinen viikko. Turengin nuorisotila Sataman päivätoiminnassa koontuvat eläkeläisten pelikerho ja maahanmuuttajien suomi-klubi. Uutena toiminta Satamassa aloitti syksyllä myös pako- laisten kotoittamiseen tähtäävä kielikerho. Tsemppiraha kokonaisuuden suunnittelu toteutettiin syksyn 2015 aikana yhdessä kulttuuritoimen kanssa. Tämän toi-	Toteutunut osittain

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
					mintamallin avulla pyritään lisäämään nuorten ryhmien osallistumista ja pienimuotoisten tapahtumien ja tempausten järjestämistä.	

Prosessit ja rakenteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
Ennaltaehkäisevä toiminta	Nuorten aidon kohtaamisen ja ennalta ehkäisevän työotteen kehittäminen.	Nuorten omat yhteydenotot, kohtaamiset.	Nuorisonohjaajien työn kohdistaminen ja ennalta ehkäisevän työotteen esille nosto.	Kohtaamisen lisääntyminen ja kohdistuminen laajalaisesti.	Perusnuorisotyö ja etsivä nuorisotyö järjestivät nuorten rempparyhmän touko-kesäkuussa. Rempparyhmä toimi osana kunnan kesätyöllistämistä mutta se toteutettiin ryhmämuotoisesti, etsivä nuorisotyö ohjasi ryhmään kuusi nuorta. Ryhmä työskenteli Malinkaisten leirikeskuksessa ja yrityksissä. Pääpaino oli kuitenkin elämänhallinnan kasvattamisessa, taitojen lisäämisessä ja vahvan ohjauksellisen kontaktin muodostamisessa. Ryh-	Toteutunut

Kriittinen menestystekijä	Tavoite valtuustokaudella	Mittari	Toimenpide talousarviovuonna	Tavoite talousarviovuonna	Toteutuma 1.1.-31.12.	Toimenpiteen tila
					mä onnistui hyvin ja se pääsi sille asetettuihin tavoitteisiin. Etsivässä nuorisotyössä toteutettiin pienryhmätoimintaa kouluilla ja yksi ryhmä osallistui nuotta-valmennukseen yhteistyössä Hämeenlinnan etsivän nuorisotyön kanssa. Perusnuorisotyö osallistui teemallisten oppituntien kanssa haasteellisten teemojen käsittelyyn kouluympäristössä.	

Suoritetilaustaulukko

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatutiedot	TP 2013	TP 2014	TA 2015	Toteutuma	Tot-%	Poikkeama
Nuorisopalvelut						
€/alle 29-v. nuori, brutto	54,5	50,8	52,4	48,6	93	-3,8
€/alle 29-v. nuori, netto	50,8	44,2	49,4	42,8	87	-6,6
Leiritoiminta						
Leirien määrä	6	4	4	4	100	0
Leirivuorokaudet	30	19	19	23	121	4
Leiriläisten määrä	203	142	150	133	89	-17
€/leirivuorokausi/leiriläinen, brutto	39,0	33,2	36,0	35,5	99	-0,5
€/leirivuorokausi/leiriläinen, netto	30,2	21,0	25,0	27,0	108	2,0

Käyttötalous

Nuorisopalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot					
Myyntituotot				294	294
Maksutuotot	7 613		7 613	6 444	-1 169
Tuet ja avustukset				15 238	15 238
Muut toimintatuotot	8 628		8 628	9 239	611
Toimintatuotot yhteensä	16 241		16 241	31 215	14 974
- joista sisäiset tuotot				145	145
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-144 315		-144 315	-125 980	18 335
Palvelujen ostot	-31 052		-31 052	-26 179	4 873
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 092		-20 092	-19 924	168
Avustukset	-8 386		-8 386	-8 386	0
Muut toimintakulut	-90 778		-90 778	-92 004	-1 226
Toimintakulut yhteensä	-294 623		-294 623	-272 473	22 150
- joista sisäiset kulut	-66 004		-66 004	-67 170	-1 167
Toimintakate	-278 382		-278 382	-241 258	37 124
Vyörytyserät					
- Vyörytyskulut	-9 314	0	-9 314	-8 949	365

Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Talous

- Tuet ja avustukset: European Voluntary Service 15 238 €
- henkilöstökulut: henkilöstökuluja jäi käyttämättä 18 335 €. Tämä johtuu pitkäaikaisista pois-saoloista ja vaikeuksista palkata kesäleirien henkilökuntaa.

TALOUDEN TASAPAINOT- TAMISOHJELMAN TOTEU- TUMINEN

2.2.1. Vuonna 2013 hyväksytyn Talouden tasapainottamisohjelman toteutuminen vuonna 2015

TPO:n tasapainotustavoite vuodelle	2013	2014	2015	K/E/O
TPO:n tavoite ja sen mukanaan tuoma säästö, joka on huomioitu talousarviossa 2015		x		
Keino mikäli se on eri kuin alkuarviossa TPO:ssa				
KONSERNIHALLINTO				
Yleishallinto ja muut yleiset				
Konsernihallinnon uudelleenjärjestely		105 000	105 000	O
- palvelusihteerin eläköityminen, paikkaa ei täytetä		12 300	25 000	
- palvelutoimiston/henk hall toimistosihteerin virkavap.		37 000		
- hr-assistentin vakanssi täyttämättä,		38 000		
- palvelutoimiston/henk hall toimistosihteerin vakanssi täyttämättä		37 000		
- henkilöstöjohtajan virka ollut täyttämättä 3,5 kk		15 400		
- hallintojohtajan virkaa ei täytetä, tilalle talous- ja hallintojohtaja sekä hallintosihteerit		28 000	50 000	
- tiimiyttäminen, uusi organisaatorakenne, taloustiimin selvittäminen on käynnistynyt				
- säästö muilla keinoin				
KuntaPro, palkanlaskenta. Toimintamenojen alentaminen			40 000	E
- talous- ja palkkahallinnon ostot yhteensä			0	
Kesätyöntekijät	20 000			
- määrä alennetulla tasolla jo v 2013	20 000			
Useat henkilöstökulujen karsimistavat, vaikutukset eri kustannuspaikoille		35 000	30 000	O
- Lyhyiden sijaisuuksien yhdisteleminen				
- Työaikamuotojen muutokset -> työn alla				
- Osa-aikaiset tarkoituksenmukaiseen osa-aikaisuuteen-> työn alla				
- Paikalliset sopimukset uudelleen neuvotteluihin				
- säästö v. 2014, hammashoidon sopimukset voimaan 1.6.2014 alk.		2 500	5 000	
Työllistäminen		200 000		E
- työllistämismenoja ei ole alennettu		0		
Janakkalan Veden tuottovaatimus		200 000	200 000	K
- huomioitu tuloslaskelman muut tuotot -kohdassa		200 000	200 000	
Vanajavesisäätiö, osuuden alentaminen		20 000	20 000	K
- varattu maksuksi 1 €/asukas		16 900	16 900	
Muut keinot, vaikutukset eri kustannuspaikoilla		15 000	10 000	O
- koulutukset vain omissa tiloissa				
- Lehtitilaukset vain kirjastoon				
- Tiedotuslehti-vain nettijulkaisu		8 800	8 800	
- Taloudellisuustavoite- henkilöstön palkitseminen, vajaalla tekemisen palkkio				
-Henkilöstön ruokailuun liittyvät järjestelyt		6 600		
Muut säästöt				
Kannustevapaat yms	250 000	250 000	250 000	O
- vaikutukset eri kustannuspaikoilla	44 800	45 000	47 212	
	2013	2014	2015	
Konsernihallinto yhteensä	Tavoite	270 000	825 000	655 000
	Toteutuma	64 800	447 500	352 912
	Tavoite ero	-205 200	-377 500	-302 088

TPO:n tasapainotustavoite vuodelle					2013	2014	2015	K/E/O
TPO:n tavoite ja sen mukanaan tuoma säästö, joka on huomioitu talousarviossa 2015						x		
Keino mikäli se on eri kuin alkuperäisessä TPO:ssa								
TEKNIikka JA YMPÄRISTÖ								
Kaavoitus ja maankäyttö								
Mittaus- ja paikkatieto, eri keinoin						10 000	10 000	K
Karsittu ostopalvelujen hankinnasta						10 000	10 000	
Alueiden kunnossapito								
Katujen hoito						40 000	80 000	E
Laatutaso laskettu omassa tuotannossa minimiin, alueurakoissa tason lasku ei tuo säästöä. Yksityisteiden kunnossapidosta on luovuttu.						0		
Säästötavoite ei toteudu katujen hoitoa tehostamalla TPO:ssa esitetyllä tavalla, osa vaaditusta säästöstä syntyy katuvaloenergiasäästöstä							0	
Katuvaloenergian kulutuksesta ei syntynyt lisäsäästöä.								
Maanrakennuspäällikön viran täyttämättä jättäminen					25 000	25 000		
Virkaa ei täytetty, maanrakennuspäällikön ja kunnanpuutarhurin virat yhdistettiin kunnossapitopäällikön viraksi.					26 000	25 000		
Katuvalojen saneeraus energiatehokkaammaksi sekä katuvalojen yösammutus					5 000	55 000	30 000	E
Elohopealamput vaihdettu kaava-alueilla led-valoiksi, säästö katuvalo-energiassa. Yösammutus käytössä vanhojen valojen alueilla klo 00-05.						110 000	0	
Katuvalojen sammutus kokonaan 1.5.-30.7.2015 välisenä aikana.								
Väylien katuvalaistusta siirretty ELY-keskukselle.								
Katuvaloenergian kulutuksesta ei syntynyt lisäsäästöä.								
Vankityövoima						40 000	40 000	K
Toiminnasta aiheutuneet kulut on laskutettu rikosseuraamusvirastolta.						65 152	40 000	
Säästää ulkopuolisia ostopalveluita, koska vankien tekemä työ joututtaisiin ostamaan ulkopuolisilta urakoitsijoilta lisätyönä.								
Määräaikainen vankityönohjaajan työsuhte on päättynyt.								
Kaavoitetut viheralueet, metsitys							20 000	K
- puistojen metsitys, vähentää alueiden kunnossapitotarvetta							20 000	
Puun myynnin lisääminen						100 000	200 000	K
Puun myyntimäärä noussut ja tulo-odotus toteutunut (tuotto).						110 000		
Kunnanhallituksen päätöksen mukaan puun myyntituotto nostettiin 200.000 euroon.							269 000	
Tilapalvelu								
Oma työ - ulkoistus						20 000	20 000	K
Säästö toteutettu muista käyttötalousmenoista.						20 000		
Säästötavoite toteutetaan kiinteistöjen energiatehokkuutta parantavilla toimenpiteillä.							90 000	
Lämpötilan lasku						25 000	30 000	K
Lämmityskulut vähentyneet.						25 000	30 000	

TPO:n tasapainotustavoite vuodelle					2013	2014	2015	K/E/O
TPO:n tavoite ja sen mukanaan tuoma säästö, joka on huomioitu talousarviossa 2015					x			
Keino mikäli se on eri kuin alkuperäisessä TPO:ssa								
Ateria- ja puhtauspalvelut								
Ruokahuollon ja siivouksen organisaatiot yhteen					25 000	25 000		
Ruokapalvelut ja siivouspalvelut yhdistyneet ateria- ja puhtauspalvelut - tulosalueeksi.					25 000	25 000		
Ruokahuolto ja siivous, hyöty yhdessä toimimisesta						10 000	10 000	K
Koulujen keittiöhenkilökunnan ja laitoshuoltajien tehtäväkuvia tarkistettu ja yhdistelmätyön tehtäväkuvia toteutettu mm. sijaistuksissa.						10 000		
Toteutetaan lisäämällä yhteistyötä sekä uusilla työjärjestelyillä.							10 000	
Keskuskeittiön muutos -> uusi mitoitus					75 000	60 000		
Palveluvastaavan toimi jätetty täyttämättä Turengin koulun palvelukeittiössä.						30 000		
V. 2014 säästötavoite toteutui osittain, v. 2015 toteutui loput säästötavoitteesta								
Siivouksen lisäulkoistus						10 000	10 000	K
Kirjasto-liikuntahallin siivouksen ostopalvelu 1.8.2014 lähtien, säästö 5 kk:n ajalta.						5 125		
Toteutetaan laitoshuoltajien eläköitymisen yhteydessä.							10 000	
Siivous, tason asteittainen lasku						30 000	30 000	K
Turengin yhteiskoulun ja Turengin koulun siivouksen mitoituksen tarkistus, yhden laitoshuoltajan toimen						30 000		
Toteutetaan jättämällä yksi laitoshuoltajan avoimeksi tuleva toimi täyttämättä sekä uusilla työjärjestelyillä.							30 000	
Maaseutultk, yksityistieavustus, leikkaus						55 000		
Avustusmäärärahaa vähennetty						55 000		
					2013	2014	2015	
Tekniikka ja ympäristö yhteensä					Tavoite	130 000	505 000	280 000
					Toteuma	51 000	520 277	269 000
					Tavoite ero	-79 000	15 277	-11 000

TPO:n tasapainotustavoite vuodelle					2013	2014	2015	K/E/O
TPO:n tavoite ja sen mukanaan tuoma säästö, joka on huomioitu talousarviossa 2015						x		
Keino mikäli se on eri kuin alkuperäisessä TPO:ssa								
PERUSTURVA								
Henkilöstö						41 500		
Taloussuunnittelijan vakanssi täyttämättä						41 500		
Sininauha, ostopalvelujen vähentäminen						25 000		
Vähennetty 20 000 €.						15 900		
Toimeentulotukijono						20 000	15 000	K
Eläkeselvittelyt jatkuvat edelleen. Vuonna 2015 eläkeselvittelyitä on tehty 12. Myönteinen eläkepäätös on tullut 6:lle.						6 000	31 200	
Jatkokäsittelyä ja päätöstä odottaa 6 selvitystä. Säästöt syntyvät työmarkkinatuen kuntaosuuksista ja toimeentulotuesta.								
Ryhmämuotoisuus					15 000	35 000		
Perusturva kommentoinut huhtikuussa 2013: Ryhmämuotoisuuden kasvattamisella pystytään hillitsemään kustannusten nousupaineita (tuottavuus), mutta varsinaista säästöpotentiaalia ei ole. Konsultin kommentti TPO:n sivulla 46: Kasvattaa tuottavuutta, mikä näkyy toimintakatteen kasvun hidastumisena. Konsultti on kuitenkin kirjannut säästöjä vuosille 2013 - 2014.					0	0		

TPO:n tasapainotustavoite vuodelle					2013	2014	2015	K/E/O
TPO:n tavoite ja sen mukanaan tuoma säästö, joka on huomioitu talousarviossa 2015						x		
Keino mikäli se on eri kuin alkuperäisessä TPO:ssa								
Lääkärien sanelu, vähennys						40 000		
Puheentunnistusta on aloitettu ottaa käyttöön vuosien 2014 - 2015 vaihteessa. Lisäksi tavoitteena on siirtyä terveydenhuollossa ns. massalaskutukseen sekä ottaa Turengin terveysasemalla käyttöön itseilmoittautumislaitte. Säästötavoite pyritään saavuttamaan vuosien 2015 ja 2016 aikana. Lääkärisaneluissa puheentunnistusohjelma ei ole toiminut toivotulla tavalla eikä käyttöottoa ole laajennettu vuoden 2015 aikana.						0		
Hoitajarakenteen muutokset						25 000	25 000	E
Perusturva kommentoinut huhtikuussa 2013: Lääkäri-hoitaja -työnjaolla pystytään hillitsemään kustannusten nousupaineita (tuottavuus), mutta varsinaista säästöpotentiaalia ei ole. Tällä hetkellä kuusi lääkäri-hoitaja -työparia.						0	0	
Valtuuston päätöksellä tehtiin henkilöstön osalta rakenteellinen muutos. Yksi toimistosihteerin vakanssi muutettiin sairaanhoitajan vakanssiksi 1.7.2015 alkaen. Muutoksella saatiin Tervakosken terveysasemalle yksi lääkäri-hoitajatyöpari lisää.								
Ruoan kylmäjakelu						40 000	30 000	K
Kotiin vietävien aterioiden kustannukset olivat 278 500 euroa vuonna 2013 ja 204 600 euroa vuonna 2014. Vuoden 2015 tavoite on toteutunut jo vuonna 2014.						74 000	0	
Vanhuspalvelut, 800 000 €						200 000	200 000	K
Vanhustyön laitoshoidon toimintakate vuonna 2014 oli 322 600 € pienempi kuin vuonna 2013 huolimatta loppuvuodesta 2014 käytössä olleista lisäpaikoista. Eli vuonna 2014 päästiin yli tavoitteen. Vuonna 2015 toimintakate pieneni 107 000 euroa vuoteen 2014 verrattuna. Kaikkiaan toimintakate on pienentynyt vuodesta 2013 yhteensä 439 600 euroa eli yli tavoitteen.						322 600	107 000	

TPO:n tasapainotustavoite vuodelle				2013	2014	2015	K/E/O
TPO:n tavoite ja sen mukanaan tuoma säästö, joka on huomioitu talousarviossa 2015				x			
Keino mikäli se on eri kuin alkuperäisessä TPO:ssa							
Ei-laitoshoidon kehittäminen: Kotihoidon mobiiliteknologia					40 000	40 000	K
Säästö edellyttäisi kotihoidon henkilöstön vähentämistä. Konsultti kuitenkin toteaa vanhusten palveluverkon perustilanneselvityksessä (TPO sivu 49): "Ketjun purkaminen ei välttämättä vähennäkään henkilökunnan määrää, vaan se jopa kasvaa kotihoidon kohdalla. Mobiiliteknologia otetaan käyttöön vuoden 2015 aikana. TPO:ssa esitetyt kotihoidon säästöt on korvattu omaishoidon tuen määrärahojen vähennyksellä Ltk 20.2.2014 § 22. Vuositason säästö 55 000 euroa. Tiukennetut kriteerit otettiin käyttöön toukokuun alusta. Vuonna 2013 vanhusten omaishoidon tuen toimintakate oli 379 000 euroa ja 321 900 euroa vuonna 2014. Vanhusten omaishoidon tuen kulut vähenivät 43 000 euroa vuodesta 2014 vuoteen 2015.					57 100	43 000	
Mobiili- ja optimointiohjelmat otettiin käyttöön pilottina Tervakoskella toukokuussa 2015 ja se laajeni Turenkiin marraskuun alussa. Jo lyhyen kokemuksen perusteella näyttää siltä, että uudesta tekniikasta on hyötyä. Syksyn aikana Tervakoskelle ei ole juurikaan tarvinnut palkata sairauslomasijaisia. Mikäli Tervakosken työntekijöistä ei kukaan ole yllättäen esim. sairauslomalla, on sieltä voitu siirtää kaksi työntekijää Turenkiin. Saatujen kokemusten perusteella sijaismäärärahoissa tullaan saavuttamaan säästöjä. Taso tulee todentumaan vuoden 2016 aikana.							
Terveystieteiden eläköitymiset yms						50 000	E
						0	
Perusturva, muut: suun terveydenhuolto omaksi toiminnaksi					80 000	80 000	K
Ostopalvelut kilpailutettiin ja uusi sopimus tuli voimaan 1.6.2014. Aiemman kahden hammaslääkäri-hoitaja -työparin sijasta em. päivästä lukien on ostettu 1½ työparia. Oman henkilöstön ja ostopalveluiden kustannukset yhteenlaskettuna vähenivät 77 000 euroa vuodesta 2014 vuoteen 2015.					310 300	77 000	
Laboratoriotointojen analysointi esim. Fimlabille					70 000		
Säästöjä on suunniteltu muilla keinoin kuin ulkoistamisella. Ulkoistamisen kokemuksia esim. KHK:ssa seurataan tarkasti. Näytteenoton hintaa korotettu. Tuottolisäys 4 300 €. Tervakosken laboratoriotointojen muutoksella haettiin vuositasolla 13 300 euron säästöjä. Muutos toteutettiin loppuvuodesta, joten pääosa säästöistä toteutuu vuoden 2015 alusta lukien. Tavoitteena oli ohjeistuksella ja sisäisellä koulutuksella vähentää laboratoriopalvelujen ostoa (säästö 30 000 euroa). Ylieläkäsin vaihdoksen vuoksi toimenpiteisiin ryhdyttiin loppuvuodesta 2014 ja tavoite pyritään saavuttamaan vuoden 2015 aikana. Tavoitetta ei vuoden 2015 aikana saavutettu.					5 000		
				2013	2014	2015	
PERUSTURVA YHTEENSÄ				Tavoite	15 000	575 000	440 000
				Toteutuma	0	832 400	258 200
				Tavoite ero	-15 000	257 400	-181 800

TPO:n tasapainotustavoite vuodelle				2013	2014	2015	K/E/O
TPO:n tavoite ja sen mukanaan tuoma säästö, joka on huomioitu talousarviossa 2015					x		
Keino mikäli se on eri kuin alkuperäisessä TPO:ssa							
SIVISTYSTOIMI							
Tervakosken kirjasto itsepalvelukirjastoksi					20 000	20 000	K
- toteutus 2014 aikana, ei säästöjä 2014 ja 2015						20 000	
tpo:n henkilösäästöt ei mahdollisia							
- säästöä toteutettu muita menoja karsimalla (taes2014 jää 8 200 euroa yli kehysten)					11 800		
- itsepalvelukirjaston rakentaminen toteutetaan v. 2014 aikana							
- säästöä haetaan eläköitymistä perusteella; seuraavat eläköitymiset kirjastotoimissa kesän 2017 jälkeen							
V. 2015 kehuksesta vähennetty 20 000							
Kirjastoauto, reittien karsinta yms					5 000		
- toteutettu karsimalla muita menoja					5 000		
Kirjaston kesäajan aukiolo rajoittaminen					5 000		
- toteutettu karsimalla muita menoja					5 000		
Kirjaston aineistomäärärahan vähennys					12 000		
- aineistomäärärahaa karsittu					12 000		
Yhdistysten avustusten leikkaaminen					50 000		
- liikuntatoimi toteutettu					29 076		
- nuorisotoimi toteutettu					7 112		
- kulttuuritoimi toteutettu					13 812		
Viranhaltijoiden toimenkuvien yhd (liik.siht eläköityminen)					50 000		
- toteutunut					50 000		
Liikuntapaikkamaksut					20 000		
- maksuja korotettu 1.1.2014 alkaen					20 000		
Latuverkkojen karsiminen				10 000	10 000		
- teknisen toimen vastuulla (toteutuu)				10 000			
Hyppymäen toiminnan tukeminen loppuu , valot pois					2 000		
- toteutunut					2 000		
Uimahalli, siivouksen ja kahvion ulkoistaminen					60 000		
- toteutetaan vuonna 2015 tilapalvelun kanssa							
- toteutus tilapalvelun vastuulla							
Uimahalli, taksojen tarkistaminen					15 000		
- maksuja korotettu 1.1.2014 alkaen, tulot lisääntyivät 6 000 euroa					6 000		
Uimahalli, veden lämpötilan lasku					5 000		
- sisäisissä vuokrissa					5 000		
- veden lämpötilan lasku peruttiin valtuustossa, säästö teknisten korjausten kautta.							

TPO:n tasapainotustavoite vuodelle					2013	2014	2015	K/E/O
TPO:n tavoite ja sen mukanaan tuoma säästö, joka on huomioitu talousarviossa 2015						x		
Keino mikäli se on eri kuin alkuperäisessä TPO:ssa								
Päivähoito, kuntalisän alentaminen						275 000		
- erilaiset alentamiset ja ehtojen tiukennukset						275 000		
- kotihoidontuet 347 185 euroa pienemmät kuin ed. vuonna								
Esiopetus, määrän vähentäminen						5 000	15 000	K
- toteutettu (varhaiskasvatus)						4 100	15 000	
- toteutettu (opetustoimi)						900		
- toteutettu 1.8.2014 alkaen								
V. 2015 kehiksestä vähennetty 15 000								
Vuorohoito, jatkossa yksi piste					22 000	22 000		
Vuorohoidon uudelleen järjestäminen: viikonlopun vuorohoito keskitetään yhteen taajamaan, jolloin yhden henkilön vuosikustannus erilliskorvauksineen jää säästöön. TPO:n hyväksymisaikataulusta johtuen (koska hoitopaikat oli jo jaettu) em. järjestelmää ei voitu ottaa käyttöön vielä v. 2013, vaan se aloitetaan 1.8.2014 alkaen. V. 2014 talousarviossa vuorohoidon henkilöstömenoja on pienennetty 44 000 eurolla.					0	44 000		
- toteutettu 1.8.2014 alkaen								
Päivähoidon laskutus, tunti tunnista						30 000	30 000	E
- säästö ei toteudu v. 2014 aikana (Kola 5.3.2014 § 13)						30 000	0	
- säästö ei toteudu v. 2015 aikana (Kola 5.3.2014 § 13)								
Koulukyytien kilpailutus					15 000	15 000		
Koulukuljetukset kilpailutettiin 2014. Kuljetusmäärärahoja pienennetty kehiksessä 30 000 eurolla. Kuljetuskustannukset eivät pienentyneet 30 000 eurolla ed. vuoden kustannuksiin verrattuna.					0	30 000		
Lukiot, ryhmäkojojen kasvattaminen					15 000	15 000		
Pienet ryhmät: TPO:n säästövelvoitteet saatiin vasta kesän tienoilla 2013 ja koska toimintakausi alkaa sekä opetustoimessa että varhaiskasvatuksessa 1.8.2013, kaikkia tarvittavia säästöjä ei ole mm. tästä syystä saatu vielä vuonna 2013 tehtyä. Säästö v. 2013 15 000 € ja v. 2014 15 000 € eli vuositason säästönä 30 000 euroa. Edellä mainittu 30 000 euron vuotuinen säästövelvoite saadaan n. 14 kurssin vähentämisellä. Kurseja vähennettiin kyllä jonkin verran syksyllä 2013, mutta 15 000 euron säästövelvoite ei v. 2013 (5 kk) kertynyt. Kurseja vähennetään 1.8.2014 alkaen säästövelvoitteen verran, joten siitä eteenpäin säästövelvoite kertyy. V. 2014 talousarviossa lukion henkilöstömenoja on pienennetty 30 000 eurolla.					0	30 000		
- lukion henkilöstökustannukset pienenevät ed. vuoteen								
Musiikkiopiston ratkaisut						30 000		
- tilapalvelun vastuulla						0		
Seuratalon ratkaisut						30 000	20 000	E
- sisäisiä kuluja on jaettu uudelleen yleisötilojen osalta						0	0	
- vuokraustoiminta yrityksen hoidettavaksi								

			2013	2014	2015	
SIVISTYSTOIMI YHTEENSÄ		Tavoite	62 000	676 000	85 000	
		Toteutuma	10 000	580 800	35 000	
		Tavoite ero	-52 000	-95 200	-50 000	
			2013	2014	2015	
KOKO KUNTA YHTEENSÄ		Tavoite	477 000	2 581 000	1 460 000	
		Toteutuma	125 800	2 380 977	915 112	
		Tavoite ero	-351 200	-200 023	-544 888	
SISÄLTYY TALOUDEN TASAPAINOTTAMISOHJELMAN TEKSTEIHIN, MUTTA EI SUMMIIN:						
Pienet alakoulut						
Päätettiin, että kouluista päätetään erikseen esimerkiksi seuraavan aikataulun mukaisesti:						
- Heinäjoki Turenkiin 2014-2015						
- Vähikkälä Tervakoskeen 2015-2016						
- Tanttala Leppäkoskeen 2016-2017						
- ja Virala Tarinmaahan 2017-2018						
Lisäksi tutkitaan Viralan päivähoito- ja esiopetus- sekä 1-2 lk:n ratkaisut						
Koska jokainen koulu päätetään erikseen, tämä tarkoittaa erillisiä kuulemisia ja valtuustojen erillisiä päätöksiä.						
Pakettiin ei ole laskettu kouluverkoston säästöpotentiaalia.						
RAHOITUS, RAKENNUKSET: Kohteet valmistellaan myytäväksi ja myydään/järjestellään toisin viimeistään vuonna 2014						
Harvialan kokonaisuus -> odottaa kaavaa						
Tervakosken koulun asuinrakennus -> päätetty siirtää Janakkalan Asunnot Oylle KH 25.8.2014 §166						
Rastilan kylätupa -> vuokrasopimus jatkuu KH 9.2.2015 §33						
Janakkalan virastotalo -> myyty v. 2009 Janakkalan Teollisuusalueet Oy:lle						
Sikovuori -> odottaa kaavaa						
Pyhämäki -> myyty KH 24.11.2014 § 249						
Musiikkiopisto -> kunnan käytössä						
Seuratalo -> toimintaa on tehostettu aloitteen mukaisesti KV 28.4.2014 § 26						
Linja-autoasemat -> valmistelussa						
Tervakosken vanhustentalo-> päätetty siirtää Janakkalan Asunnot Oylle KH 25.8.2014 §166						
Kulma-Juttila -> myyty KH 24.11.2014 §243						
Turengin vanhustentalo-> päätetty siirtää Janakkalan Asunnot Oylle KH 25.8.2014 §166						
Löyttymäen koulu -> myyty 8.10.2015						
RAHOITUS, MAA-ALUIEIDEN MYYMINEN -> ei ole edetty myynnin suhteen						

LASKELMAT

2.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot	28 668 911,22	330 000,00	28 998 911,22	29 290 135,49	291 224,27
Myyntitulot	13 467 664,57		13 467 664,57	13 708 115,34	240 450,77
Maksutulot	5 575 841,09		5 575 841,09	5 413 493,96	-162 347,13
Tuet ja avustukset	1 381 222,00	290 000,00	1 671 222,00	1 941 563,00	270 341,00
Muut toimintatulot	8 244 183,56	40 000,00	8 284 183,56	8 226 963,19	-57 220,37
Valmistus omaan käyttöön	95 000,00		95 000,00	166 970,32	71 970,32
Toimintamenot	-111 874 581,54	-640 000,00	-112 514 581,54	-112 308 651,90	205 929,64
Henkilöstömenot	-45 978 770,08		-45 978 770,08	-44 902 222,39	1 076 547,69
Palvelujen ostot	-45 647 565,00		-45 647 565,00	-46 644 636,40	-997 071,40
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 304 382,00		-6 304 382,00	-5 950 964,72	353 417,28
Avustukset muille	-6 023 019,00	-640 000,00	-6 663 019,00	-6 605 789,45	57 229,55
Muut toimintamenot	-7 920 845,46		-7 920 845,46	-8 205 038,94	-284 193,48
Toimintakate	-83 110 670,32	-310 000,00	-83 420 670,32	-82 851 546,09	569 124,23
Verotulot	62 081 000,00	660 000,00	62 741 000,00	62 545 085,47	-195 914,53
Valtionosuudet	23 222 277,00	220 000,00	23 442 277,00	23 531 184,48	88 907,48
Rahoitustulot ja -menot:					
Korkotulot muilta	94 775,00		94 775,00	82 204,86	-12 570,14
Muut rahoitustulot muilta	138 000,00		138 000,00	346 560,62	208 560,62
<i>Korvaus peruspääomasta liikelaiton</i>	<i>456 856,00</i>		<i>456 856,00</i>	<i>256 856,00</i>	<i>-200 000,00</i>
Korkomenot	-620 000,00		-620 000,00	-598 923,03	21 076,97
Muut rahoitusmenot				-3 081,27	-3 081,27
Vuosikate	2 262 237,68	570 000,00	2 832 237,68	3 308 341,04	476 103,36
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 890 792,00		-3 890 792,00	-4 026 943,81	-136 151,81
Tilikauden tulos	-1 628 554,32	570 000,00	-1 058 554,32	-718 602,77	339 951,55
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)				8 304,00	8 304,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 628 554,32	570 000,00	-1 058 554,32	-710 298,77	348 255,55

Tuloslaskelman toteutuman lisätiedot:

Verotulojen erittely

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Verotulot					
Kunnan tulovero	56 921 000,00	595 000,00	57 516 000,00	57 247 254,59	-268 745,41
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 040 000,00	65 000,00	2 105 000,00	2 206 578,18	101 578,18
Kiinteistövero	3 120 000,00		3 120 000,00	3 091 252,70	-28 747,30

Jäljempänä lisätietoa verotulojen kertymisestä vuonna 2015.

Valtionosuuksien erittely

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Valtionosuudet	23 222 277,00	220 000,00	23 442 277,00	23 531 184,48	88 907,48
Kunnan peruspalvelujen (ns. yhden putken) valtionosuudet, ml.tasaus	26 472 277,00	220 000,00	26 692 277,00	26 529 353,48	-162 923,52
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-3 250 000,00		-3 250 000,00	-2 998 169,00	251 831,00

Jäljempänä lisätietoa valtionosuuksien kehityksestä.

Lisätietoa verotuloista:

Kunnan verotulot muodostuvat kunnallisverosta, kiinteistöverosta sekä osuudesta yhteisöveron tuottoon. Valtuuston on kuntalain 111 §:n mukaan viimeistään talousarvion hyväksymisen yhteydessä päätettävä kunnan tuloveroprosentista, kiinteistöveroprosenteista sekä muiden verojen perusteista. Kuntalain 110 §:n mukaan talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteutuvat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Valtuusto päättää veroprosenteista vuosittain marraskuussa.

Kunnan tulovero

Vuonna 2015 tuloveroprosentti pysyi ennallaan. Ennakoinnin yksi tärkeimmistä tekijöistä on asukasluvun oikeellisuus. Vuoden 2015 talousarviossa suunnitteluoletuksena käytettiin 16 993 asukasta. Arvio ei toteutunut, sillä vuoden 2015 asukasluku kasvoi väestörekisterikeskuksen tietojen mukaan + 15 henkilöä ollen 16 855 asukasta. Asukasluvun kehitys on kuitenkin pikku hiljaa kääntymässä positiiviseen suuntaan.

Alkuperäisessä talousarviossa ennakoitiin saatavan kunnallisveroja n. 62,1 milj. euroa. Talousarviomuutoksessa arviota korotettiin 660 000 €. Muutettu arvio toteutui n. 196 000 euroa muutettua arviota huonompana.

Janakkalan tuloveroprosentit

Vuosi	2 008	2 009	2 010	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015
Tuloveroprosentti	19,00	19,00	19,50	19,50	19,75	19,75	20,50	20,50

Yhteisövero

Yhteisöt maksavat tuloistaan suhteellista veroa, yhteisöveroa, joka jaetaan valtiolle (n.68,2 %), kunnille (n. 29,5 %) ja seurakunnille (n. 2,4 %). Yhteisöveron jako-osuuden sekä yhteisöveroprosentin määräytymisperusteinen määrä valtio.

Vuoden 2015 talousarviossa ennakoitiin saatavan yhteisöveroja n. 2,1 milj. €. Arvio ylittyi n. 100 000 eurolla ollen 2,2 milj. €.

Kiinteistövero

Kiinteistövero on kiinteistön arvon perusteella kunnalle vuosittain suoritettava vero. Verosta on säädetty kiinteistöverolaissa (20.7.1992/654). Kiinteistövero koskee kaikkia kiinteistöjä lukuun ottamatta metsiä, maatalousmaita sekä kiinteistöjä, joita käytetään yleisiin tarkoituksiin, kuten mm. kadut ja torit. Kiinteistöveron tuotto tilitetään kiinteistön sijaintikunnalle.

Kiinteistövero on kiinteistöveroprosentin mukainen osuus kiinteistön verotusarvosta. Kunnanvaltuusto määrää kunnan kiinteistöveroprosenttien suuruuden vuosittain etukäteen samalla, kun se vahvistaa varainhoitovuoden tuloveroprosentin. Kiinteistöveroprosentti määrätään sadasosaprosentin tarkkuudella.

Vuoden 2015 kiinteistöveroprosentit ja kiinteistöveron laskentaperusteet perustuvat kunnanvaltuutuksessa 10.11.2014 (§ 63) hyväksyttyihin prosentteihin

- yleinen kiinteistöveroprosentti 1,00
- vakituisten asuinrakennusten veroprosentti 0,40
- muiden asuinrakennusten veroprosentti 1,00
- yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistöveroprosentti 0,00

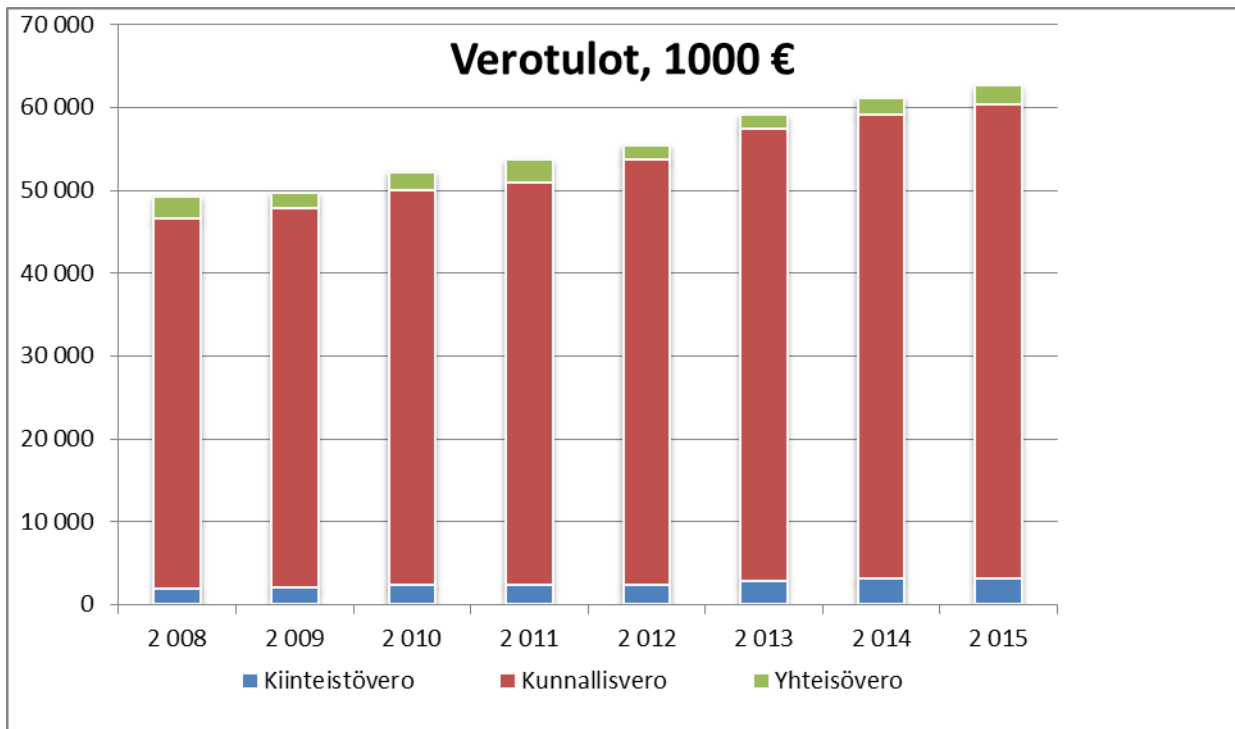
Vuodelle 2015 kiinteistöveroprosentteja ei nostettu. Vuoden 2015 talousarviossa ennakoitiin saatavan kiinteistöveroja n. 3,1 milj. euroa, joka myös toteutui.

Kiinteistöverokannat Janakkalassa 2008-2015

Vuosi	2 008	2 009	2 010	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015
Yleinen kiinteistöveroprosentti	0,70	0,70	0,80	0,80	0,80	1,00	1,00	1,00
Vakituisten asuinrakennusten veroprosentti	0,30	0,30	0,35	0,35	0,35	0,40	0,40	0,40
Muiden asuinrakennusten veroprosentti	0,80	0,80	0,90	0,90	0,90	1,00	1,00	1,00
Yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistöveroprosentti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verotulot yhteensä:

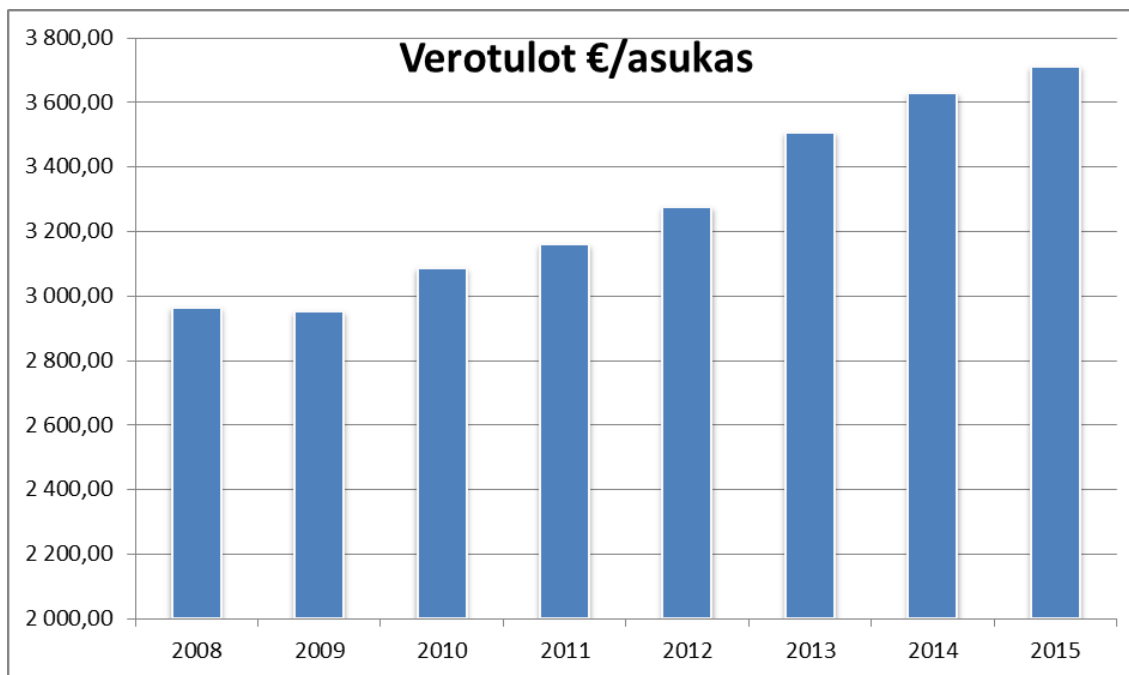
Janakkalan verotulot kasvoivat 2,4 % edelliseen vuoteen verrattuna.



Verotulot 2008 - 2015 (1000 €)

Vuosi	2 008	2 009	2 010	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015
Kiinteistövero	1 839	1 963	2 230	2 253	2 301	2 827	2 990	3 091
Kunnallisvero	44 638	45 850	47 721	48 576	51 254	54 468	56 093	57 247
Yhteisövero	2 682	1 743	2 173	2 747	1 825	1 771	2 024	2 207
Yhteensä	49 159	49 556	52 124	53 576	55 380	59 066	61 107	62 545

Vuonna 2015 verotulot kasvoivat 82 euroa/asukas vuoteen 2014 verrattuna.



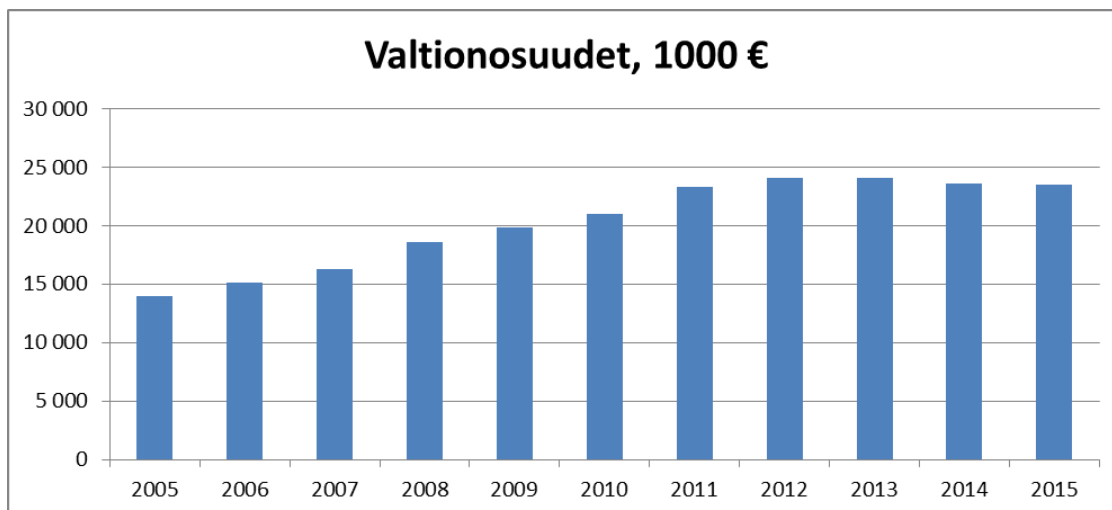
Verotulot/asukas	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
euroa/asukas	2 963,35	2 950,64	3 085,72	3 158,96	3 274,21	3 506,86	3 628,68	3 710,77

Lisätietoa valtionosuuksista:

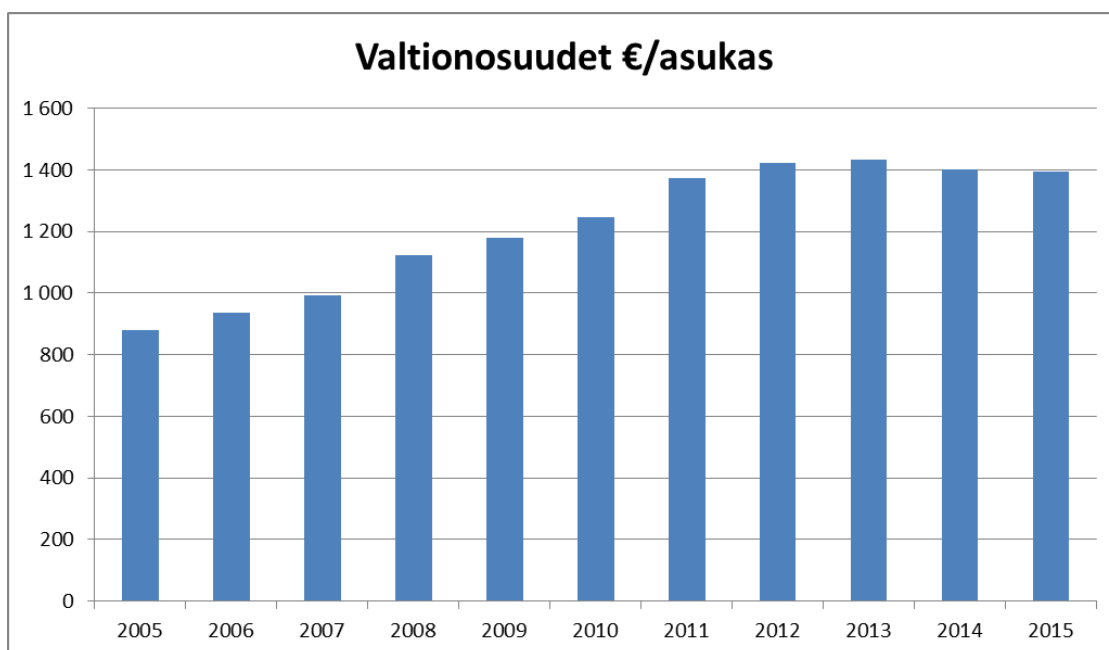
Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa kohtuullisella verorasitteella. Tämä toteutetaan tasaamalla palvelujen järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjaeroja. Kustannuserojen tasauksen laskentaperusteena ovat asukasmäärän, ikärakenteen ja sairastavuuden lisäksi erilaiset olosuhdetekijät. Toisena valtionosuusjärjestelmän kiinteänä osana on kuntien tulopohjan tasaaminen kuntien verotulojen perusteella. Valtionosuusjärjestelmä uudistui 1.1.2015 alkaen.

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu hallinnollisesti kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (1704/2009) ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Vuoden 2015 talousarviossa valtionosuuksia ennakoitiin saatavan n. 23,2 milj. euroa. Arviota korotettiin talousarvionmuutoksella 220 000 €, jolloin muutettu talousarvio on 23,4 milj. €. Toteutuma oli lopulta 23,5 milj. euroa. Valtionosuuksien tarkempi erittely lajeittain löytyy kappaleen 2.3. lisätiedoista sekä vertailu edelliseen vuoteen tuloslaskelman liitetiedoista luvusta 4.3.3.



Vuosi	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Valtionosuudet 1000 €	13 943	15 109	16 283	18 646	19 821	21 036	23 293	24 088	24 124	23 622	23 531



Vuosi	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Valtionosuudet €/as.	879	938	993	1 124	1 180	1 245	1 373	1 424	1 432	1 403	1 396

Toimintatulojen kehitys:

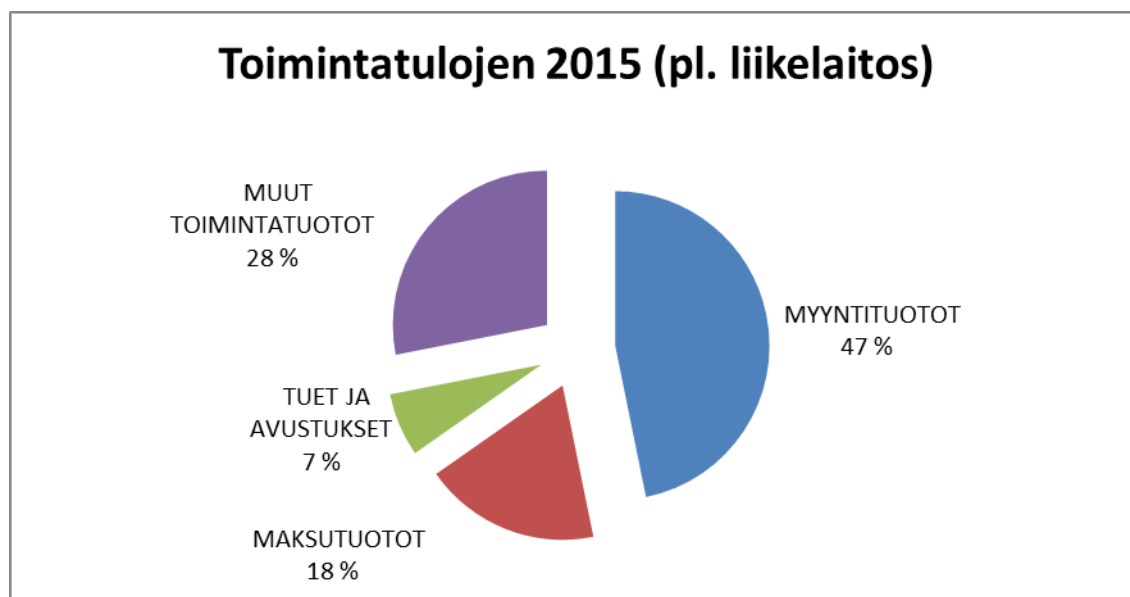
Toimintatulot koostuvat myyntituotoista, maksutuotoista, tuista ja avustuksista sekä muista toimintatuotoista. Vuonna 2015 muutetussa talousarviossa toimintatuottoja odotettiin saatavan n. 29,3 milj. euroa. Tavoite ylittyi 1 % eli noin 300 000 €. Vähennystä edellisvuoteen verrattuna oli n. 300 000 €.

Myyntituotot (tot. 13,7 milj. €) ylittivät hieman (n. 240 000 €) verrattuna muutettuun talousarvioon. Edellisvuoteen nähden myyntituotot kasvoivat n. 130 000 € eli 1 %:n.

Maksutuottojen kertymä (tot. 5,4 milj. €) toteutui n. 160 000 € (2,9 %) muutettua talousarviota pienempänä. Terveydenhuollon maksut toteutuivat n. 43 000 € ja sosiaalitoimen maksut n. 170 000 € ennakoitua pienempinä. Yhdyskuntapalvelujen maksut ylittivät n. 47 000 € arvioidusta. Maksutuotoissa oli vähennystä n. 267 000 € (4,7 %) verrattuna edellisvuoteen.

Tuet ja avustukset (tot. 1,9 milj. €) ylittyivät muutettuun talousarvioon verrattuna n. 270 000 €. Suurimpana eränä muut tuet ja avustukset valtiolta, n. 380 000 €. Tämä erä sisältää mm. budjetoimattomat koulujen saamat hankerahat. Tuet ja avustukset kasvoivat edellisvuoteen nähden n. 84 000 € ja n. 4,5 %.

Muut toimintatuotot (tot. 8,2milj. €) alittuivat muutettuun talousarvioon nähden n. 57 000 €. Tuottojen lasku johtuu pääosin arvioitua pienemmistä vuokratuotoista (Vuokra-asuntojen siirtopäätös (KH 25.8.2014 § 166). Muissa toimintatuotoissa on vähennystä edellisvuoteen nähden n. 257 000 € (3 %).



Toimintamenojen kehitys:

Toimintamenot koostuvat henkilöstökuluista, palvelujen ostoista, aineista, tarvikkeista ja tavaroista, avustuksista sekä muista toimintakuluista. Vuonna 2015 toimintakuluihin oli budjetoitu 112,5 milj. euroa. Arvio toteutui hieman alle (n. 200 000 €) suunnitellun suunnitellusti. Muutos edelliseen vuoteen verrattuna oli + 2,5 % eli n. 2,7 milj. €.

Henkilöstökulut (tot 44,9 milj. €) ovat toteutuneet talousarvioon nähden 1,1 milj. € ja n. 2,3 % ennakoitua pienempinä. Kasvua edelliseen vuoteen nähden on 1,4 milj. € ja 3,2 %.

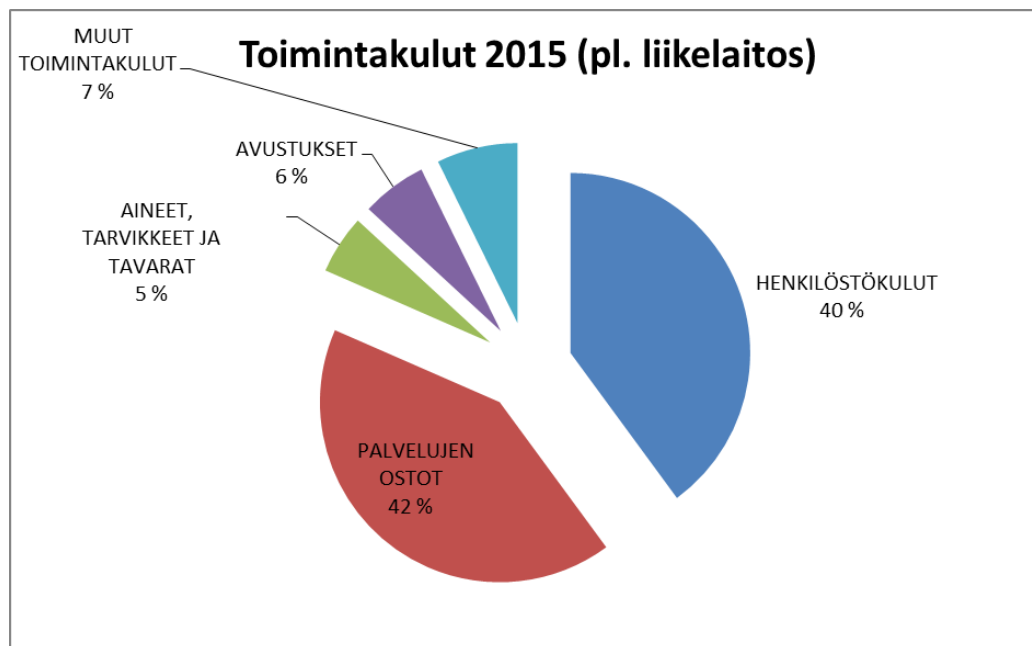
Mikäli henkilöstökulujen lisäksi huomioidaan henkilöstöpalvelujen ostot 1,1 milj. €, on kokonaishenkilöstökulut 46,0 milj. €. Muutos kokonaishenkilöstökuluissa vuoden 2014 tilinpäätökseen verrattuna on 1,4 milj. € ja 3,2 %.

Palvelujen ostot (tot 46,6 milj. €) ylittivät muutetun talousarvion n. 990 000 € eli 2,2 %. Ylitys johtuu pääosin tiliryhmästä tiliryhmän muiden palvelujen ostot ja siellä henkilöstöpalvelujen ostoista (1,1 milj. €), joita ei ole budjetoitu talousarvioon lainkaan. Tiliryhmä asiakaspalvelujen ostot ylittyvät myös n. 58 000 €. Asiakaspalvelujen ostot tarkoittaa pääosin ostoja kunnilta ja kuntayhtymiltä sekä muilta (mm. päihdehuolto, vammaisten laitospalvelut jne.). Kokonaisuuden palvelujen ostot muutos edelliseen vuoteen verrattuna on vain + 0,2 % ja 79 000 €.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden toteutuma on n. 6,0 milj. €. Tämä on n. 350 000 € vähemmän kuin talousarviossa ennakoitiin. Kulujen muutos vuoden 2014 tilinpäätökseen oli n. -95 000 € ja 1,6 %.

Avustusten määrä toteutui muutetun talousarvion mukaisesti ollen 6,6 milj. €. Em. summa sisältää mm. seuraavat avustuserät: perustoimeentulotuki (2,1 milj. €), lasten kotihoidontuki (997 000 €) ja vammaisille annetut avustukset (754 000 €). Avustusten määrä kasvoi edellisvuoteen verrattuna n. 730 000 € eli 12,4 % edellisvuoteen verrattuna.

Muut toimintakulut (tot 8,2 milj. €) ylittyivät n. 280 000 € eli 3,6 %. Saatavien poistoihin eli luotto-tappioihin ei oltu varattu määrärahaa lainkaan ja toteutuma oli n. 99 900 €. Lisäksi käyttöomaisuuden myyntitappioihin kirjautuu Löyttymäen koulun myynnistä myyntitappiota 213 000 €. Muiden toimintakulujen kasvu edelliseen vuoteen verrattuna on n. 600 000 € ja 7,9 %.



Toimintakatteen kehitys:

Kunnan toimintakate on juoksevasta toiminnasta syntyvien kulujen ja tuottojen erotus. Siinä eivät ole mukana verotulot, valtionosuudet eikä rahoitustuotot tai -kulut. Myöskään investointimenot tai -tulot eivät ole mukana toimintakatteessa. Toimintakatteen toteuma 31.12.2015 on - 82 851 546 euroa eli n. 570 000 euroa (0,7 %) alle talousarvion. Toimintakate kasvoi vuoteen 2014 verrattuna, noin 3,0 milj. € eli 3,8 %.

Rahoitustuottojen- ja kulujen kehitys:

Rahoitustulojen – ja menojen toteuma 31.12.2015 oli 83 617 euroa. Korko- ja muut rahoitustuotot toteutuivat talousarvion mukaisesti ja korkokulut alittuivat n. 20 000 €. Vuonna 2015 talousarviolainojen korkokulut olivat 594 700 €, kun ne edellisvuonna olivat 620 200 €.

2.4. Investointien toteutuminen

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN 1.1.-31.12.2015								
	Kustannusarvio	Edellisten vuosien toteuma	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannus-arviosta käytetty 31.12
KIINTEÄ OMAISUUS JA OSAKKEET JA OSUUDET								
128001 Maa-alueiden osto			150 000	0	150 000	67 850,00	82 150,00	
128002 Maa-alueiden myynti			100000	0	100000	346 318,10	346 318,10	
KIINTEÄ OMAISUUS YHTEENSÄ								
TULOT			100 000	0	100 000	346 318,10	246 318,10	
MENOT			150 000	0	150 000	67 850,00	82 150,00	
NETTO			-50 000	0	-50 000	278 468,10	164 168,10	
OSAKKEET JA OSUUDET								
128003 Osakkeiden myynti						15 860,52	15 860,52	
OSAKKEET JA OSUUDET YHTEENSÄ								
TULOT					0	15 860,52	15 860,52	
MENOT								
NETTO					0	15 860,52	15 860,52	
TALONRAKENNUS								
PERUSTURVA			1 545 000	0	1 545 000	1 395 902,19	149 097,81	
Turengin terveysasema	4 950 000		1 545 000	0	1 545 000	1 395 902,19	149 097,81	
*128244 Turengin terveysasema, vaihe 2 (B1-B2)	4 950 000	4 164 911	1 545 000	0	1 545 000	1 395 902,19	149 097,81	5 560 813
SIVISTYSTOIMI			600 000	0	600 000	585 223,04	14 776,96	
*128253 Turengin yk/lukio, tekninen työ ja kemian luo			600 000	0	600 000	585 223,04	14 776,96	

Kustannusarvio	Edellisten vuosien toteuma	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12
TEKNINEN LAUTAKUNTA/KOHDISTAMATTOMAT		1 278 000	0	1 278 000	1 171 787,61	106 212,39	
*128450 RAKENNUSTEN YLLÄ- JA KUNNOSSAPITOINVESTOINNIT		1 278 000	0	1 278 000	1 171 787,61		
*128428 Harvialan koulun lämmitystavan muutos		0	0	0	76 481,45		
*128444 Tervakosken yk/lukion sisäilmakorjaukset		0	0	0	482 085,93		
*128448 Atk-verkkojen peruskorjaus terveysasema c-os		0	0	0	39 965,34		
*128449 Energiatehokkuuskorj. Turengin terveysasema		0	0	0	16 137,08		
*128451 Kivitaskun päiväkodin pihajärj. ja pihavarast		0	0	0	0,00		
*128453 Tarinmaan koulun salin lattian peruskorjaus		0	0	0	94 835,82		
*128454 Isojen koulujen valokaapelit (Turengin koulu)		0	0	0	25 083,30		
*128455 Isojen koulujen valokaapelit (Tervakosken kou)		0	0	0	27 097,07		
*128456 Tervakosken koulun salin lattian peruskorjaus		0	0	0	225 232,68		
*128457 Tervakosken koulun ulko-ovet		0	0	0	24 607,42		
*128458 Seuratalon lukitusmuutos Esmikkoon		0	0	0	19 684,48		
*128459 Turengin lukion sähköiset kirjoitukset		0	0	0	12 193,26		
*128460 Energiatehokkuuskorjaukset, Tervakosken uimah		0	0	0	25 179,32		
*128461 Energiatehokkuuskorjaukset, Turengin yhteisko		0	0	0	50 815,58		
*128462 Tervakosken TK-talo, hoitajan työhuone		0	0	0	33 099,14		
*128463 Janakkala/Rastikankaan paloaseman suunnittelu		0	0	0	0,00		
*128464 Kotipelto, lattiapinnoitteet		0	0	0	19 289,74		
PERUSTURVA JA SIVISTYSTOIMI		10 000	0	10 000	12 314,23	-2 314,23	
*128218 Nikkari ykkösen peruskorjaus		10 000	0	10 000	12 314,23		
TALONRAKENNUS YHTEENSÄ							
<i>TULOT</i>							
MENOT		3 433 000	0	3 433 000	3 165 227	267 773	
NETTO		-3 433 000	0	-3 433 000	-3 165 227	-267 773	

	Kustannusarvio	Edellisten vuosien toteuma	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12
KUNNALLISTEKNIikka								
Yritystoiminnan infra			420 000	-150 000	270 000	170 504,38	99 495,62	
128731 Rastikangas 12			420 000	-150 000	270 000	170 504,38		
Asuntotuotannon infra			100 000	0	100 000	106 710,01	-6 710,01	
128797 Asuntotuotannon infra budj.			100 000	0	100 000	0,00		
128762 Pirttimäen viimeistely			0	0	0	20 112,29		
128769 Harviala II viimeistely			0	0	0	56 256,52		
128770 Eväsojan viimeistely			0	0	0	30 341,20		
Muut infrahankkeet			0	0	0	5 333,00	5 333,00	
Muut infrahankkeet			929 000	0	929 000	713 187,96	215 812,04	
128798 Muut infrahankkeet budj.			929 000	0	929 000	0,00		
128102 Päälystystyöt + kivityöt			0	0	0	86 239,50		
128072 Liikenneturvallisuuden paranta			0	0	0	12 028,00		
128107 Katuvalojen saneeraus			0	0	0	5 333,00		
128768 Turengin Suokulma			0	0	0	329 187,63		
128771 Lammintien ja Kyterin alueen KL-yhteydet			0	0	0	173 005,37		
128772 Kiipulan KLV			0	0	0	2 777,71		
128773 Hulevesikanaalin saneeraus (Kauppakuja)			0	0	0	109 949,75		
Viheralueet, puistot, pihat ja liikunta-al.			155 000	0	155 000	95 268,82	59 731,18	
128799 Viheralueet, puistot, pihat ja liik.-al. budj			155 000	0	155 000	0,00		
128711 Leikkikenttävar uusinta, Tervakoski			0	0	0	21 708,00		
128728 Kyterin uudet puistoalueet			0	0	0	31 107,04		
128759 Kiinteistöjen piha-alueet ja esteettömyys			0	0	0	42 453,78		
Liikunta- ja nuorisolautakunnan infra-invest.			20 000	0	20 000	15 205,16	4 794,84	
128754 Moisio palloilukenttä (tekonurmikenttä)			20 000	0	20 000	15 205,16		
JULKISEN KÄYTTÖMAISUUDEN INVESTOINNIT YHTEENSÄ								
TULOT						5 333,00	5 333,00	
MENOT			1 624 000	-150 000	1 474 000	1 100 876,33	373 123,67	
NETTO			-1 624 000	150 000	-1 474 000	-1 095 543,33	-378 456,67	

	Kustannusarvio	Edellisten vuosien toteuma	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12
IRTAIN OMAISUUS								
Kunnanhallitus			11 000	0	11 000	0,00	11 000,00	
128724 Värikopiokoneen uusinta			11 000	0	11 000,00	0,00		
Perusturvalautakunta			867 000	-261 100	605 900	423 549,89	182 350,11	
128229 Kyterinhovi kalustaminen			514 000	-250 000	264 000	223 125,32		
128546 Kotihoidon Rai-järjestelmä			22 000	0	22 000,00	9 616,00		
128547 Kotihoidon mobiili			160 000	0	160 000	137 685,57		
128212 Effic-aosioiden hankinta			92 000	0	92 000	15 226,00		
128234 Laboratorio, ekg-laitteet			30 000	0	30 000	0,00		
128526 Höyryautoklaavi			30 000	7 900	37 900	37 897,00		
128538 Ilmoittautumisen itsepalvelulaite			19 000	-19 000	0,00	0,00		
Kasvatus- ja koulutuslautakunta			10 000	0	10 000	0,00	10 000,00	
128550 Turengin yhteiskoulun TN- ja FYKE -tilat, var			10 000	0	10 000	0,00		
Elämänlaatulautakunta			10 000	0	10 000	0,00	10 000,00	
128717 Uimahallin kortinlukijalla toimiva portti			10 000	0	10 000	0,00		
Tekninen lautakunta			90 000	0	90 000	61 752,99	28 247,01	
128060 Kotipalvelun auto			20 000	0	20 000,00	13 490,15		
128062 Ruoansäil.tilat ja -valm.laite			30 000	0	30 000,00	12 606,53		
128220 Puhtauspalveluiden koneet ja laitteet			15 000	0	15 000,00	13 434,42		
128222 Keskuskeittiön varavoimala			25 000	0	25 000,00	22 221,89		
IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ								
<i>TULOT</i>								
MENOT			988 000	-261 100	726 900	485 302,88	241 597,12	
NETTO			-988 000	261 100	-726 900	-485 302,88	-241 597,12	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ								
<i>TULOT</i>			100 000	0	100 000	367 511,62	267 511,62	
MENOT			6 195 000	-411 100	5 783 900	4 819 256,28	-964 643,72	
NETTO			-6 095 000	411 100	-5 683 900	-4 451 744,66	1 232 155,34	

	Kustannusarvio	Edellisten vuosien toteuma	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12
JANAKKALAN VESI								
VESIHUOLTOLAITOSINVESTOINNIT								
Uudisrakentaminen								
Yritystoiminnan katuhankkeiden vesihuolto			320 000	0	320 000	208 637	111 363	
Asuntotuotannon katuhankkeiden vesihuolto			20 000	0	20 000	66 218	-46 218	
Laitosten rakentaminen			140 000	0	140 000	70 466	69 534	
UUDISRAKENTAMINEN YHTEENSÄ								
MENOT			480 000	0	480 000	345 321	134 679	
NETTO			-480 000	0	-480 000	-345 321	134 679	
Peruskorjaus								
Katujen peruskorjauskohteiden vesihuolto			410 000	0	410 000	304 801	105 199	
Laitosten peruskorjaus			420 000	0	420 000	219 591	200 409	
PERUSKORJAUS YHTEENSÄ								
MENOT			830 000	0	830 000	524 392	305 608	
NETTO			-830 000	0	-830 000	-524 392	305 608	
JANAKKALAN VESI INVESTOINNIT YHTEENSÄ								
MENOT			1 310 000	0	1 310 000	869 713	440 287	
NETTO			-1 310 000	0	-1 310 000	-869 713	440 287	
JANAKKALAN KUNTA JA JANAKKALAN VESI INVESTOINNIT YHTEENSÄ								
TULOT			100 000	0	100 000	367 512	267 512	
MENOT			7 505 000	-411 100	7 093 900	5 688 969	-1 404 931	
NETTO			-7 405 000	411 100	-6 993 900	-5 321 458	1 672 442	

2.5. Rahoitusosan toteutuminen

JANAKKALAN KUNTA ILMAN LIIKELAITOSTA 12/2015

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	2 262 238,00	570 000,00	2 832 238,00	3 308 341,04	476 103,36
Tulorahoituksen korjauserät			0,00	-428 133,82	1 579 029,41
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-6 195 000,00	411 000,00	-5 784 000,00	-4 819 256,28	964 743,72
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00	0,00	5 333,00	5 333,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	100 000,00	0,00	100 000,00	574 283,74	474 283,74
Toiminta ja investoinnit, netto	-3 832 762,00	981 000,00	-2 851 762,00	-1 359 432,32	3 499 493,23
Rahoitustoiminta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	11 024 666,00	0,00	11 024 666,00	10 000 000,00	-1 024 666,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 191 904,00	0,00	-7 191 904,00	-6 636 570,00	555 334,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	0,00	0,00	250 560,58	250 560,58
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00	0,00	45 113,89	-1 962 049,34
Vaikutus maksuvalmiuteen	0,00	981 000,00	981 000,00	2 299 672,15	1 318 672,47

Toiminta ja investoinnit

Toiminnan rahavirta

Vuosikate: Tuloslaskelmassa kunnan vuosikate (ilman liikelaitosta) on 3 308 341, 04 €.

Tulorahoituksen korjauserät: Tulorahoituksen korjauserät -428 133,82 € sisältävät KHSHP:n ylijäämäisen tuloksen huomioimisen käyttötaloudessa 216.028,70 €, maa-alueiden myyntivoitot 329.611,35 €, rakennusten (Tohvela) myyntivoiton 108.142,69 €, muut myyntivoitot 2.500 €, rakennusten myyntitappion (Löyttymäki) – 213.022,14 € ja myyntitappion (Mainiemi) -15.126,78 €.

Investointien rahavirta

Investointimenot: Kunnan investointimenojen toteuma – 4 819 256,28 euroa.

Investointihankkeiden erittely on esitetty yksityiskohtaisesti kappaleessa 2.4.

Rahoitusosuudet investointimenoihin: 5 333,00 euron suuruinen avustus investointiosassa, joka kohdistui kunnallistekniikan alalle kohtaan katuvalojen saneeraus.

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot: Summa sisältää tulorahoituksen korjauserät (myyntivoitot 440.254,04 € ja myyntitappiot -228.148,92 €) sekä myydyin omaisuuden (pysyvät vastaavat) tasearvot investointiosan kohdasta kiinteä omaisuus ja osakkeet. Maa-alueiden tasearvot olivat 362.178,62 €.

Rahoitustoiminta

Lainakannan muutokset:

Pitkäaikaisten lainojen lisäys:

Tilikauden aikana on otettu lainaa 10 000 000 euroa. Noin 1,0 milj. euroa alkuperäistä suunnitelmää vähemmän.

Pitkäaikaisten lainojen vähennys:

Pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty tilikauden aikana – 6,6 milj. euroa.

Lyhytaikaisten lainojen muutos:

Lyhytaikaisten lainojen muutos 250 560,58 euroa tarkoittaa konsernipankkitilin muutosta 1.1.–31.12.2015 Janakkalan Asuntojen, Janakkalan Teollisuusalueet Oy:n sekä Janakkalan Palvelutalossäätiön osalta. Edellä mainittujen toimijoiden konsernipankkitilien saldon muutos katsotaan velaksi kunnalta heille.

Oman pääoman muutokset: 45 113,89 € on takaisin verottajalta haettuja arvonlisäveroja vuosilta 2011-2013.

Vaikutus maksuvalmiuteen

Maksuvalmius oli vuoden 2015 lopussa 2,3 milj. euroa. Rahoitustoiminnalla pystyttiin kattamaan kunnan toiminta ja investoinnit.

2.6. Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Sito- vuus	Määrärahat					Tuloarviot				
		Alkup. talousarvio	TA:n muutok- set	TA muut:n jälkeen	Toteuma	Poik- keama	Alkup. talousarvio	TA:n muutok- set	TA muut:n jälkeen	Toteuma	Poik- keama
KÄYTTÖTALOUSOSA											
Keskusvaalilautakunta											
Vaalit	B	28	0	28	27	1	26	0	26	27	1
Tarkastuslautakunta											
Tarkastustoimi	B	41	0	41	38	3	0	0	0	1	1
Kunnanhallitus											
Yleishallinto	B	1 886	0	1 886	1 873	13	751	0	751	835	84
Hallintopalvelut	B	440	0	440	466	-26	154	0	154	148	-6
Talouspalvelut	B	1 047	0	1 047	1 014	34	23	0	23	17	-7
Henkilöstöpalvelut	B	1 588	0	1 588	1 510	78	207	0	207	134	-73
Työllistäminen	B	1 595	220	1 815	1 981	-166	164	100	264	268	5
Elinkeinopalvelut	B	115	0	115	93	21	0	0	0	0	0
Pelastuslaitos	B	1 149	0	1 149	1 092	57	0	0	0	0	0
Maaseutulautakunta											
Maaseutu- ja kyläpalvelut	B	227	0	227	220	7	9	0	9	80	71
Maaseutupalveluyksikkö	B	448	0	448	428	20	463	0	463	453	-10
Ympäristölautakunta											
Ympäristöpalvelut	B	687	0	687	650	36	215	0	215	242	28
Tekninen lautakunta											
Teknisen toimen hallinto	B	308	0	308	282	25	0	0	0	14	14
Kaavoitus ja maankäyttö	B	541	0	541	484	57	290	0	290	282	-8
Alueiden kunnossapito	B	1 477	0	1 477	1 423	54	574	0	574	638	64
Tilapalvelu	B	3 900	0	3 900	3 941	-42	6 815	0	6 815	6 590	-226
Siivouspalvelut	B	5 390	0	5 390	5 219	171	5 307	0	5 307	5 287	-20
Perusturvalautakunta											
Talous- ja hallintopalvelut	B	340	0	340	309	31	78	0	78	78	-1
Vanhustyö	B	15 433	0	15 433	15 519	-86	3 219	0	3 219	3 136	-84
Sosiaalityö	B	6 799	420	7 218	7 406	-188	1 658	230	1 888	1 820	-68
Vammaistyö	B	4 469	0	4 469	4 450	18	278	0	278	315	38
Janakkalan terveydenhuolto	B	28 828	0	28 828	28 956	-128	1 621	0	1 621	1 729	108
Hattulan terveydenhuolto	B	4 720	0	4 720	4 773	-53	4 718	0	4 718	4 773	55
Kasvatus- ja koulutuslautakunta											
Sivistystoimen hallinto	B	388	0	388	373	16	0	0	0	0	0
Varhaiskasvatus	B	10 338	0	10 338	10 140	197	1 142	0	1 142	1 125	-17
Opetustoimi	B	16 855	0	16 855	16 781	75	537	0	537	816	279
Koululaisten iltapäivätoiminta	B	171	0	171	190	-18	73	0	73	87	13
Elämänlaulautakunta											
Kirjastopalvelut	B	886	0	886	836	50	29	0	29	29	-1
Kulttuuripalvelut	B	416	0	416	428	-12	20	0	20	58	38
Liikuntapalvelut	B	976	0	976	965	11	278	0	278	277	-1
Nuorisopalvelut	B	295	0	295	272	22	16	0	16	31	15
KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ		111 780	640	112 419	112 142	277	28 669	330	28 999	29 290	291
TULOSLASKELMAOSA											
Janakkalan kunta											
Verotulot	N						62 081	660	62 741	62 545	-196
Valtionosuudet	N						23 222	220	23 442	23 531	89
Korkotuotot	N						95	0	95	82	-13
Muut rahoitustuotot	N						595	0	595	603	9
Korkokulut	N	620	0	620	599	21					
Muut rahoituskulut	N	0	0	0	2	-2					
Satunnaiset erät	N	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TULOSLASKELMAOSA YHTEENSÄ		620	0	620	601	19	85 993	880	86 873	86 762	-111
Varausten ja rahastojen muutos											
										1 791	1 791
INVESTOINTIOSA											
Janakkalan kunta											
Kiinteä omaisuus	B	150	0	150	68	82	100	0	100	346	246
Osakkeet	B	0	0	0	0	0	0	0	0	16	16
Talonrakennus	B	3 433	0	3 433	3 165	268	0	0	0	0	0
Kunnallistekniikka	B	1 624	-150	1 474	1 101	373	0	0	0	5	5
Irtain omaisuus	B	988	-261	727	485	242	0	0	0	0	0
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ		6 195	-411	5 784	4 819	965	100	0	100	368	268
RAHOITUSOSA											
Janakkalan kunta											
Antolainauksen muutokset											
Antolainasaamisten lisäys	N	0	0	0	0	0					
Antolainasaamisten vähennys	N						0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset											
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	N						11 025	0	11 025	10 000	-1 025
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	N	7 192	0	7 192	6 637	555					
Lyhytaikaisten lainojen muutos	N								0	251	251
Oman pääoman muutokset				0	1 962	-1 962					
Vaikutus maksuvalmiuteen							-981	-981	-2 300	-1 319	
RAHOITUSOSA YHTEENSÄ		7 192	0	7 192	8 599	-1 407	11 025	-981	10 043	7 951	-2 093
YHTEENSÄ		125 786	229	126 015	126 161	-146	125 786	229	126 015	126 161	146

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1. Tuloslaskelma

ulkoiset tuotot ja kulut (ml. liikelaitos)	2015		2014	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	10 368 467,82		10 603 220,33	
Maksutuotot	5 416 076,02		5 677 993,97	
Tuet ja avustukset	1 942 921,80		1 858 768,35	
Muut toimintatuotot	<u>1 904 898,23</u>	19 632 363,87	<u>2 210 311,80</u>	20 350 294,45
Valmistus omaan käyttöön		166 970,32	152 310,52	152 310,52
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-35 007 710,64		-34 014 340,17	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-8 616 281,90		-8 448 113,85	
Muut henkilösivukulut	-1 947 897,12		-1 717 435,79	
Palvelujen ostot	-40 736 877,18		-40 914 062,14	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 293 639,11		-6 437 423,33	
Avustukset	-6 622 789,45		-5 865 002,58	
Muut toimintakulut	<u>-1 977 490,79</u>	-101 202 686,19	<u>-1 421 241,02</u>	-98 817 618,88
Toimintakate		-81 403 352,00		-78 315 013,91
Verotulot		62 545 085,47		61 107 720,00
Valtionosuudet		23 531 184,48		23 621 870,40
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	84 456,60		105 149,69	
Muut rahoitustuotot	149 289,51		127 164,91	
Korkokulut	-635 178,75		-672 298,65	
Muut rahoituskulut	<u>-3 141,68</u>	-404 574,32	<u>-4 440,54</u>	-444 424,59
Vuosikate		4 268 343,63		5 970 151,90
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	<u>-5 126 136,86</u>	-5 126 136,86	<u>-4 773 466,03</u>	-4 773 466,03
Tilikauden tulos		-857 793,23		1 196 685,87
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		<u>8 304,00</u>		<u>55 698,70</u>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-849 489,23		1 252 384,57

3.2. Rahoituslaskelma

	2015		2014	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	4 268 343,63		5 970 151,90	
Tulorahoituksen korjauserät	-428 133,82	3 840 209,81	-792 370,33	5 177 781,57
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-5 688 969,45		-6 272 717,45	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	5 333,00		188 897,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	574 283,74	-5 109 352,71	950 032,12	-5 133 788,33
Toiminnan ja investointien rahavirta		-1 269 142,90		43 993,24
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	0,00	25 228,19	25 228,19
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 450 000,00		10 000 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 392 094,00		-8 802 359,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	250 560,58	3 308 466,58	160 683,23	1 358 324,23
Oman pääoman muutokset	45 113,89	45 113,89		82 148,06
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	127 641,80		-899,09	
Vaihto-omaisuuden muutos	-8 714,28		1 712,46	
Saamisten muutos	535 984,62		-261 979,69	
Korottomien velkojen muutos	135 736,12	790 648,26	-586 947,66	-848 113,98
Rahoituksen rahavirta		4 144 228,73		617 586,50
Rahavarojen muutos	2 875 085,83	2 875 085,83	661 579,74	661 579,74
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	11 314 830,12		8 439 744,29	
Rahavarat 1.1	8 439 744,29	2 875 085,83	7 778 164,55	661 579,74

3.3. Tase

ulkoiset tuotot ja kulut	12/2015	12/2014
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	93 949 912,69	93 754 591,72
Aineettomat hyödykkeet	392 407,71	336 057,86
Tietokoneohjelmistot	231 059,65	99 006,12
Muut pitkävaikutteiset menot	161 348,06	237 051,74
Aineelliset hyödykkeet	76 640 955,77	76 486 124,13
Maa- ja vesialueet	11 641 312,27	11 601 758,23
Rakennukset	44 997 632,13	46 696 529,78
Kiinteät rakenteet ja laitteet	15 554 673,73	16 257 314,98
Koneet ja kalusto	953 884,20	887 884,78
Muut aineelliset hyödykkeet	197 587,18	197 587,18
Ennakkomaksut ja keskener.hank.	3 295 866,26	845 049,18
Sijoitukset	16 916 549,21	16 932 409,73
Osakkeet ja osuudet	15 913 506,18	15 929 366,70
Muut lainasaamiset	1 003 043,03	1 003 043,03
VAIHTUVAT VASTAAVAT	14 845 666,59	12 497 851,10
Vaihto-omaisuus	33 731,14	25 016,86
Aineet ja tarvikkeet	33 731,14	25 016,86
Saamiset	3 497 105,33	4 033 089,95
Pitkäaikaiset saamiset	1 980,62	1 980,62
Lainasaamiset	1 980,62	1 980,62
Lyhytaikaiset saamiset	3 495 124,71	4 031 109,33
Myyntisaamiset	1 456 357,36	1 482 055,07
Lainasaamiset		0,00
Muut saamiset	1 315 262,42	1 485 459,73
Siirtosaamiset	723 504,93	1 063 594,53
Rahat ja pankkisaamiset	<u>11 314 830,12</u>	<u>8 439 744,29</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>108 795 579,28</u>	<u>106 252 442,82</u>

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA	46 051 381,33	46 855 756,67
Peruspääoma	46 092 158,93	46 092 158,93
Edell. tilikausien yli-/alijäämä	808 711,63	-488 786,83
Tilikauden yli-/alijäämä	-849 489,23	1 252 384,57
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,00	8 304,00
Poistoero	0,00	8 304,00
PAKOLLISET VARAUKSET	1 791 134,53	2 007 163,23
Muut pakolliset varaukset	1 791 134,53	2 007 163,23
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	162 905,22	35 263,42
Valtion toimeksiannot		0,00
Lahjoitusrahastojen pääomat	4 169,84	5 119,22
Muut toimeksiantojen pääomat	158 735,38	30 144,20
VIERAS PÄÄOMA	60 790 158,20	57 345 955,50
Pitkäaikainen	40 923 667,93	38 811 470,85
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	38 422 934,00	36 402 994,00
Liittymismaksut ja muut velat	2 500 733,93	2 408 476,85
Lyhytaikainen	19 866 490,27	18 534 484,65
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	7 537 094,00	6 499 128,00
Lainat muilta luotonantajilta	889 685,96	639 125,38
Saadut ennakot	323 370,47	319 316,96
Ostovelat	3 469 938,35	3 385 603,62
Liittymismaksut ja muut velat	863 435,51	927 913,88
Siirtovelat	6 782 965,98	6 763 396,81
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>108 795 579,28</u>	<u>106 252 442,82</u>

3.4. Konsernilaskelmat

3.4.1. Konsernituloslaskelma

	2015	2014
Toimintatuotot	46 897 944,46	47 666 695,21
Toimintakulut	-128 824 883,51	-126 603 690,71
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	26 972,73	-642,08
Toimintakate	-81 899 966,32	-78 937 637,58
Verotulot	62 381 003,11	60 955 755,84
Valtionosuudet	27 769 255,85	27 906 726,83
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	40 267,61	59 567,09
Muut rahoitustuotot	101 362,24	88 854,74
Korkokulut	-996 429,18	-1 096 049,30
Muut rahoituskulut	-5 490,97	-32 518,74
Vuosikate	7 390 002,34	8 944 698,88
Poistot ja arvonalentumiset	-7 471 180,53	-7 127 282,43
Tilikauden tulos	-81 178,18	1 817 416,45
Tilinpäätössiirrot	-5 565,18	8 890,20
Tilikauden verot	-96 273,34	-90 754,31
Laskennalliset verot	-104 486,43	-46 649,32
Vähemmistöosuudet	-13 453,78	-12 203,66
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-300 956,91	1 676 699,36

3.4.2. Konsernin rahoituslaskelma

	2015	2014
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	7 390 002,34	8 944 698,87
Tilikauden verot	-96 273,34	-90 754,31
Tulorahoituksen korjauserät	-105 985,29	-810 346,04
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-7 214 161,72	-8 261 040,20
Rahoitusosuudet investointimenoihin	5 333,00	189 058,49
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 084 759,90	1 794 430,54
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 063 674,89	1 766 047,35
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-179 379,88	-485,43
Antolainasaamisten vähennykset	7 881,09	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	11 367 229,72	10 919 511,90
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 553 449,24	-11 336 674,78
Lyhytaikaisten lainojen muutos	227 358,04	95 066,84
Oman pääoman muutokset		
Oman pääoman muutokset	73 731,10	82 148,06
Muutokset vähemmistön osuudessa	-84 462,03	-13 631,11
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	124 201,35	-1 560,07
Vaihto-omaisuuden muutos	839,91	39 362,72
Saamisten muutos	520 016,77	-28 082,45
Korottomien velkojen muutos	439 513,68	-771 943,76
Rahoituksen rahavirta	1 943 480,50	-1 016 288,07
Rahavarojen muutos	3 007 155,39	749 759,29
Rahavarojen muutos	3 007 155,39	749 759,29
Rahavarat 31.12.	13 881 422,66	10 874 267,28
Rahavarat 1.1.	10 874 267,28	10 124 507,98

3.4.3. Konsernitase

VASTAAVAA	2015	2014
PYSYVÄT VASTAAVAT	120 375 316,70	121 420 274,16
Aineettomat hyödykkeet	1 587 307,87	1 674 400,92
Aineettomat oikeudet	460 510,16	246 378,75
Muut pitkävaikutteiset menot	1 126 366,93	1 428 022,17
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	430,78	0,00
Aineelliset hyödykkeet	117 550 540,75	118 767 270,16
Maa- ja vesialueet	13 229 265,20	13 199 316,00
Rakennukset	81 909 691,58	83 813 208,85
Kiinteät rakenteet ja laitteet	15 602 921,37	16 299 006,87
Koneet ja kalusto	2 355 770,83	2 422 190,87
Muut aineelliset hyödykkeet	320 462,89	370 183,95
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	4 132 428,88	2 663 363,62
Sijoitukset	1 237 468,08	978 603,08
Osakkuusyhteisöosuudet	132 360,09	36 984,92
Muut osakkeet ja osuudet	830 210,65	838 219,62
Muut lainasaamiset	95 150,92	102 817,12
Muut saamiset	179 746,42	581,42
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	56 459,32	77 410,41
Valtion toimeksiannot	53 410,93	74 366,93
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	3 048,39	3 043,48
Muut toimeksiantojen varat		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	21 353 049,86	18 891 350,43
Vaihto-omaisuus	231 974,47	232 807,28
Aineet ja tarvikkeet	229 552,31	230 800,24
Muu vaihto-omaisuus	2 422,16	2 007,04
Saamiset	7 239 652,73	7 784 275,87
<i>Pitkäaikaiset saamiset</i>	<i>1 909 242,55</i>	<i>1 909 242,55</i>
Myyntisaamiset	1 907 261,93	1 907 261,93
Lainasaamiset	1 980,62	1 980,62
<i>Lyhytaikaiset saamiset</i>	<i>5 330 410,18</i>	<i>5 875 033,32</i>
Myyntisaamiset	2 384 225,49	2 306 957,67
Muut saamiset	2 072 480,42	2 337 226,88
Siirtosaamiset	873 704,27	1 230 848,77
Rahoitusarvopaperit	278 570,91	267 314,92
Osakkeet ja osuudet	812,76	812,76
Muut arvopaperit	124 200,00	49 600,00
Sijoitukset rahanmarkkinainstrumentteihin		
Joukkovelkakirjalainasaamiset	153 558,15	216 902,16
Rahat- ja pankkisaamiset	13 602 851,75	10 606 952,36
VASTAAVAA YHTEENSÄ	141 784 825,88	140 389 035,00

VASTATTAVAA	2015	2014
OMA PÄÄOMA	49 639 994,03	49 893 943,18
Peruspääoma	46 092 158,93	46 092 158,94
Arvonkorotusrahasto	1 627 867,89	1 627 867,89
Muut omat rahastot	14 581,56	12 687,68
Edellisten tilikausien ylijäämä	2 206 342,56	484 529,31
Tilikauden alijäämä	-300 956,91	1 676 699,36
VÄHEMMISTÖOSUUDET	256 060,22	327 068,47
PAKOLLISET VARAUKSET	708 378,36	571 466,46
Muut pakolliset varaukset	708 378,36	571 466,46
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	235 910,73	132 652,94
Valtion toimeksiannot	53 410,93	74 366,93
Lahjoitusrahastojen pääomat	23 764,42	27 713,19
Muut toimeksiantojen pääomat	158 735,38	30 572,82
VIERAS PÄÄOMA	90 944 482,54	89 463 903,93
<i>Pitkäaikainen</i>	<i>63 368 408,54</i>	<i>62 576 625,18</i>
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	60 867 674,60	60 167 475,46
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	672,87
Liittymismaksut ja muut velat	2 500 733,93	2 408 476,85
<i>Lyhytaikainen</i>	<i>27 576 074,00</i>	<i>26 887 278,75</i>
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	10 134 646,09	10 030 002,64
Lainat julkisyhteisöiltä	672,87	1 513,96
Lainat muilta luotonantajilta	600 914,35	362 466,80
Saadut ennakot	683 668,79	770 947,02
Ostovelat	4 990 939,43	4 791 824,26
Liittymismaksut ja muut velat	1 623 846,52	1 498 369,66
Siirtovelat	9 217 872,97	9 208 297,15
Laskennalliset verovelat	323 512,98	223 857,26
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	141 784 825,88	140 389 034,98

4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet

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. Vuoden 2013 alusta on noudatettu kunnanvaltuuston 3.9.2012 § 94 vahvistamaa poistosuunnitelmaa. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Pysyvien vastaavien sijoitusluontoiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO -periaatteen mukaisesti hankintameno tai sitä alemman todennäköisen hankintameno tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaiset sisältävät kolme koronvaihtosopimusta. Koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Kunta on sitonut pitkäaikaisen lainan vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksella kiinteään korkoon. Vuonna 2011 solmitut sopimukset ovat voimassa 30.6.2016 (KSWAP003/11) ja 7.12.2021 (KSWAP041/11) asti. Vuonna 2013 nostetulle lainalle otettiin myös korkosuojaus ja se on voimassa 7.5.2020 asti

Konsernitili

Kunnan konsernitilisopimuksen tiliehtojen mukaisesti sopimukseen liitettyjen kunnan tytäryhteisöjen rahavarat esitetään kunnan rahoissa ja pankkisaamisissa sekä lainana muilta luotonantajilta. Tytäryhteisöjen rahavarat per 31.12.2015 olivat yhteensä 288.771,61 euroa.

Janakkalan Palvelutalosaatiön tili on mukana konsernitilissä, mutta sen lukuja ei esitetä tilinpäätöksessä eikä sitä yhdistellä konsernin lukuihin mukaan, koska yhdistelemisrajat eivät täyty.

Tuloksen ja taseen vertailukelpoisuus

Kunnan kirjanpitoon on tehty pakollinen varaus Kanta-Hämeen Sairaanhoidopiiriin kertyneen alijäämän kattamiseksi. Vuoden 2014 vertailutiedot on korjattu. Korjauksen vaikutus edellistentilikausien yli-/alijäämään ja pakollisiin varauksiin on 2.007.163,23 euroa. Sairaanhoidopiiri teki vuonna 2015 ylijäämäisen tuloksen jonka johdosta pakollista varausta voitiin purkaa, tämän tulosvaikutus oli 216.028,71 euroa, joka näkyy perusturvalautakunnan Janakkalan terveydenhuolto-tulosalueella menon vähennyksenä.

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat korjaukset

Tilinpäätöksessä on tehty oikaisu edellisten tilikausien yli/alijäämään vuonna 2011, 2012 ja 2013 hakematta jääneiden arvonlisäverojen osalta. Verottaja maksoi näiltä vuosilta arvonlisäveroa lisää 45.113,89 euroa.

4.2. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

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

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien taseisiin merkityt olennaiset keskinäiset saamiset ja velat on vähennetty lukuun ottamatta vähäisiä liiketapahtumia. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty sovelletulla hankintamenomenetelmällä.

Vähemmistöosuudet

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

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu uuden ohjeen mukaisesti konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden ylijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Poikkeavat arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Konsernitilinpäätöksen laatimisessa on noudatettu samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kunnan tilinpäätöksessä.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Vuoden 2014 tilinpäätöksessä muutettiin sisäisten omistusten eliminointeja vastaamaan silloista ohjeistusta. Vuoden 2015 konsernissa on noudatettu uutta ohjeistusta ja eliminointi on tehty sovelletulla hankintamenomenetelmällä. Vuoden 2014 tiedot on korjattu vastaamaan tätä menetelmää. Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset ovat vuonna 2015 jaettu konsernissa uuden ohjeen mukaisesti omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Tilikauden 2014 vertailutiedot ja tunnusluvut on muutettu uutta kirjaustapaa vastaaviksi. Näiden korjauksien johdosta vuoden 2014 tulos kasvoi noin 225.000 euroa ja edellisten tilikausien ylijäämä noin 2,5 miljoonaa euroa.

Janakkalan kunnan konserniin kuuluvien yhtiöiden Janakkalan Asunnot Oy, Janakkalan Teollisuusalueet Oy sekä KT Oy Janakkalan Virastotalo vuoden 2014 tilinpäätökset olivat muuttuneet konserniin yhdistelyn jälkeen. Näiden osalta vuoden 2014 vertailutiedot on korjattu vastaamaan lopullisia tilinpäätöstietoja.

Hämeenlinnan seudun kansalaisopiston kuntayhtymä yhdistyi 1.1.2015 Koulutuskuntayhtymä Tavastiaan. Hämeenlinnan seudun kansalaisopiston peruspääoma siirrettiin Koulutuskuntayhtymä Tavastian alle. Janakkalan kunnan omistusosuus kasvoi 12,42 prosenttiyksikköön.

Hämeen päihdehuollon kuntayhtymä purkautui 31.12.2015 kaikkien jäsenkuntien allekirjoitettua purkusopimus. Janakkalan konsernissa kuntayhtymästä on yhdistelty tuloslaskelma 31.12.2015 tilanteesta ja alas kirjattu tasearvot.

Hämeen Maakuntaliiton kuntayhtymä laati ensimmäisen kerran täydellisen konsernitalinpäätöksen. Konsernitalinpäätökseen on yhdistelty tytär Kt Oy Hämeenlinnan Linnan-
kreivi. Aikaisempina vuosina kuntayhtymä on julkaissut pelkän konsernitaseen.

4.3. Tuloslaskelman liitetiedot

4.3.1. Toimintatuotot tehtäväalueittain

	Konserni		Kunta	
	2015	2014	2015	2014
Konsernipalvelut	6 833 964	7 399 566	1 045 188	1 464 176
Tekniikka ja ympäristö	1 776 052	2 013 616	1 776 052	2 013 616
Perusturvan toimiala	31 584 730	31 082 825	11 252 946	11 341 477
Sivistystoimen toimiala	3 554 400	3 970 728	2 409 379	2 331 065
Janakkalan Vesi liikelaitos	3 148 799	3 199 960	3 148 799	3 199 960
Toimintatuotot yhteensä	46 897 944	47 666 695	19 632 364	20 350 294

4.3.2. Verotulojen erittely

	Kunta	
	2015	2014
Kunnan tulovero	57 247 255	56 093 057
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 206 578	2 024 340
Kiinteistövero	3 091 253	2 990 323
Muut verotulot		
Verotulot yhteensä	62 545 085	61 107 720

4.3.3. Valtionosuuksien erittely

	Konserni		Kunta	
	2015	2014	2015	2014
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	22 617 126	27 112 794	22 617 126	27 112 794
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseus	3 912 227	297 652	3 912 227	297 652
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-2 998 169	-3 788 576	-2 998 169	-3 788 576
Ammatillisen kuntayhtymän yksikköhintarahoituksen valtionosuus	4 213 637	4 258 915		
Hämeen Maakuntaliitto, Kesäyliopisto	24 434	25 942		
Valtionosuudet yhteensä	27 769 256	27 906 727	23 531 184	23 621 870

4.3.4. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty valtuuston 3.9.2012 § 36 vahvistamaa poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

PYSYVÄT VASTAAVAT	Uusi poistosuunnitelma 1.1.2013 alkaen
Hyödykeryhmä	poistomenetelmä
Aineettomat hyödykkeet	
Kehittämismenot	tasapoisto 4 vuotta
Aineettomat oikeudet	tasapoisto 5 vuotta
Liikearvo	tasapoisto 5 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	
ATK-ohjelmistot	tasapoisto 4 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	tasapoisto 5 vuotta
Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat	
Hallinto- ja laitosrakennukset	tasapoisto 30 vuotta
Talousrakennukset / rakennelmat	tasapoisto 10-20 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	tasapoisto 30 vuotta
Asuinrakennukset	tasapoisto 30 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot	menojäännöspoisto 15 %
Sillat, laiturit ja uimalat	menojäännöspoisto 20 %
Muut maa- ja vesirakenteet	menojäännöspoisto 20 %
Ulkovalaistuslaitteet	menojäännöspoisto 15 %
Muut putki- ja kaapeliverkot	menojäännöspoisto 15 %
Vedenjakeluverkostoja laitteet	menojäännöspoisto 10 %
Vesilaitoksen koneet ja laitteet	menojäännöspoisto 25 %
Koneet ja kalusto	
Muut kuljetusvälineet (autot)	tasapoisto 5 vuotta
Muut liikkuvat työkonet	tasapoisto 5 vuotta
Muut raskaat koneet	tasapoisto 10 vuotta
Muut kevyet koneet	tasapoisto 5 vuotta
Sairaala-, terveydenhuolto- ym. laitteet	tasapoisto 5 vuotta
Atk-laitteet	tasapoisto 3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto 3 vuotta
Ensikertainen kalustaminen	tasapoisto 10 vuotta

Ns. pienhankintaraja on 10.000 €, jonka alle jäävät hankinnat kirjataan käyttötalouteen.

4.3.5. Suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastavuus

Janakkalan kunta	TP 2014	TP 2015	Taloussuunnittelu		
			2016	2017	2018
Poistonalaiset investoinnit	5 616 729	5 621 119	7 993 000	9 284 000	7 859 000
Rahoitusosuudet	-188 897	-5 333	0		0
Investointien omahankintamenot	5 427 832	5 615 786	7 993 000	9 284 000	7 859 000
Suunnitelman mukaiset poistot	4 747 305	5 078 804	5 374 203	5 868 681	6 178 421

Viiden vuoden keskiarvo

Suunnitelman mukaiset poistot

5 487 028

Poistonalaisten investointien omahankintameno

6 867 409

Ero

-1 380 380

Poikkeama%

-20%

Jos eroa verrataan suunnitelman mukaisiin poistoihin

-25%

Jos eroa verrataan investointeihin

-20%

Suunnitelman mukaiset poistot investoinneista

80%

4.3.6. Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2015	2014	2015	2014
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	571 466	424 147		0
Lisäykset tilikaudella	136 912	147 320		0
Vähennykset tilikaudella				0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	708 378	571 466		0
Varaus Kanta-Hämeen Sairaanhoidopiiriin alijäämän kattaminen 1.1			2 007 163	
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella			-216 029	
Varaus Kanta-Hämeen Sairaanhoidopiiriin alijäämän kattaminen 1.12			1 791 135	2 007 163

4.3.7. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja – tappiot

	Konserni		Kunta	
	2015	2014	2015	2014
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	333 102	165 910	329 611	459 872
Rakennusten myyntivoitot	108 396	206 714	108 142,69	206 714
Muut myyntivoitot	6 793	528 681	2 500	125 784
Myyntivoitot yhteensä	448 291	901 305	440 254	792 370
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden myyntitappiot	576	43		
Rakennusten myyntitappiot	228 149		213 022	
Muut myyntitappiot	8 473		15 127	0
Myyntitappiot yhteensä	237 198	43	228 149	0

4.3.8. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	Kunta	
	2015	2014
Osinkotuotot muista yhteisöistä	7 538	14 139
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	0	0
<i>Yhteensä</i>	7 538	14 139

4.4. Tasetta koskevat liitetiedot

4.4.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

4.4.1.1. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet		
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Aineettomat hyödykkeet yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet
Poistamaton hankintameno 1.1.	99 006	237 052	336 058	11 601 758	46 696 530	16 257 315
Lisäykset tilikauden aikana	162 528	0	162 528	67 850	944 107	1 190 788
Vähennykset tilikauden aikana	0	0	0	-28 296	-294 994	-23 028
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	0	0	0	-5 333
Siirrot erien välillä	0	0	0	0	328 615	221 490
Saldo ennen poistoja	261 534	237 052	498 585	11 641 312	47 674 258	17 641 231
Kertyneet poistot	0	0	0	0	0	0
Tilikauden poistot	-30 474	-75 704	-106 178	0	-2 676 626	-2 086 558
Vähennysten kertyneet poistot	0	0	0	0	0	0
Poistamaton hankintameno 31.12.	231 060	161 348	392 408	11 641 312	44 997 632	15 554 674

	Aineelliset hyödykkeet				Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet yhteensä	Osakkeet ja Lainasaamiset osuudet		Pysyvät vastaavat yhteensä
	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Kesken-eräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet yhteensä				
Poistamaton hankintameno 1.1.	887 885	197 587	845 049	76 486 124	76 822 182	15 929 367	1 003 043	93 754 592
Lisäykset tilikauden aikana	322 775	0	3 000 922	5 526 442	5 688 969	0	0	5 688 969
Vähennykset tilikauden aikana	0	0	0	-346 318	-346 318	-15 861	0	-362 179
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	0	-5 333	-5 333	0	0	-5 333
Siirrot erien välillä	0	0	-550 105	0	0	0	0	0
Saldo ennen poistoja	1 210 660	197 587	3 295 866	81 660 915	82 159 500	15 913 506	1 003 043	99 076 050
Kertyneet poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Tilikauden poistot	-256 776	0	0	-5 019 959	-5 126 137	0	0	-5 126 137
Vähennysten kertyneet poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Poistamaton hankintameno 31.12.	953 884	197 587	3 295 866	76 640 956	77 033 363	15 913 506	1 003 043	93 949 913

4.4.1.2. Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset

Kuntayhtymä	Tasearvo 1.1.	Lisäys + / vähennys - tilikaudella	Tasearvo 31.12.	Kunnan osuus ky:n peruspääomasta	Ero
Hämeen liitto	70 409		70 409	70 409	0
Hämeen päihdehuollon ky	15 861	-15861	0	0	0
Hämeenlinnan seudun kansalaisopiston ky	7 064	-7064	0	0	0
Koulutuskuntayhtymä Tavastia ky	1 781 339	7064	1 788 403	2 254 991	-466 587
Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin ky	8 270 890		8 270 890	8 180 734	90 156
Eteva ky	71 301		71 301	71 301	0
Riihimäen seudun terveyskeskusky	84 605		84 605	84 605	0
Yhteensä	10 301 469	-15 861	10 285 608	10 662 040	-376 432

4.4.1.3. Omistuksia muissa yhteisöissä

1 000 €

Nimi	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Konsernin osuus omasta opo:sta	Konsernin osuus vieraasta po:sta	Konsernin tilikauden tuloksesta
Tytäryhteisöt					
Kotipaikka Janakkala					
Janakkalan Asunnot Oy	100 %	100 %	2 428	12 396	0
Kiinteistö Oy Turengin Kolmonen		100 %	21	1 171	0
Janakkalan Teollisuusalueet Oy	97 %	97 %	4 365	7 720	328
Kiinteistö Oy Janakkalan Virastotalo		86 %	1 391	13	-7
Tumen kiinteistö Oy		100 %	1 615	552	0
Asunto Oy Kulma-Juttila	50,07 %	50,07 %	0	0	0
Kuntayhtymät					
Hämeen Maakuntaliitto, kuntayhtymä	9,62 %	9,62 %	157	63	21
Hämeen päihdehuollon kuntayhtymä	0,00 %	0,00 %	0	0	-6
Hämeenlinnan seudun kansalaisopiston kuntayhtymä	0,00 %	0,00 %	0	0	0
Hämeenlinnan seudun koulutuskuntayhtymä	12,42 %	12,42 %	2 453	1 233	55
Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	10,05 %	10,05 %	6 364	8 014	280
Eteva ky	0,44 %	0,44 %	62	229	11
Riihimäen seudun terveyskeskuskuntayhtymä	1,35 %	1,35 %	43	74	11
Yhdistelemättä					
Säätiöt					
Janakkalan Palvelutalosaatiö	49,75 %	49,75 %			
Riihimäen ajoratasäätiö	6,70 %	6,70 %			
Vanajavesisäätiö	12,50 %	12,50 %			

4.4.1.4. Saamisten erittely

	Pitkäaikainen 2015	Lyhytaikainen 2015	Pitkäaikainen 2014	Lyhytaikainen 2014
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		23 581		39 614
Lainasaamiset	1 003 043		1 003 043	
Siirtosaamiset				
Yhteensä	1 003 043	23 581	1 003 043	39 614
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		19 704		28 713
Siirtosaamiset		6 405		
Yhteensä		26 110		28 713
Saamiset yhteensä	1 003 043	49 690	1 003 043	68 327

4.4.1.5. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2015	2014	2015	2014
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	3 123	5 225		
Verosaamiset				
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	274 441	397 739	200 000	334 939
EU-tuet ja avustukset		6 866		
Muut tulojäämät	596 140	821 019	523 505	728 655
Tulojäämät yhteensä	873 704	1 230 849	723 505	1 063 595
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	873 704	1 230 849	723 505	1 063 595

4.4.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

4.4.2.1. Oman pääoman erittely

Oma pääoma

1 000 €	Konserni		Kunta	
	2015	2014	2015	2014
Peruspääoma 1.1.	46 092	46 092	46 092	46 092
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	46 092	46 092	46 092	46 092
Arvonkorotusrahasto 1.1.	1 628	1 628		
Lisäykset				
Vähennykset				
Arvonkorotusrahasto 31.12.	1 628	1 628		
Muut omat rahastot 1.1	13	22		
Siirrot rahastoon	14	22		
Siirrot rahastosta	-13	-31		
Muu oma pääoma 31.12.	15	13		
Edellisten tilikausien yli- /alijäämä 1.1.	2 161	402	764	1 436
Edellisiin tilikausiin liittyvät korjaukset	45	82	45	-1 925
Edellisten tilikausien yli- /alijäämä 31.12.	2 206	485	809	-489
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-301	1 677	-849	1 252
Oma pääoma yhteensä	49 640	49 894	46 051	46 856

4.4.2.2. Vieras pääoma

Vuoden 2015 tilinpäätöksessä olevat velat, jotka erääntyvät maksettaviksi myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua.

	Kunta	
	2015	2014
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	13 810 244	12 922 790
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	13 810 244	12 922 790

4.4.2.3. Velkojen erittely

Vieras pääoma	2015		2014	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat	55 088		55 088	
Siirtovelat	99		197	
Yhteensä	55 187		55 285	
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		155 455		148 917
Muut velat	7 742		7 742	
Siirtovelat		102 631		39 596
Yhteensä	7 742	258 086	7 742	188 513
Vieras pääoma yhteensä	62 929	258 086	63 027	188 513

4.4.2.4. Sekkilimiitti

	Kunta	
	2015	2014
Luotollisen sekkitilin sekkilimiitti 31.12.	5 000 000	5 000 000

4.4.2.5. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2015	2014	2015	2014
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	13 904	10 824		
Menojäämät				
Verovelat	1 799	24 479		
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	8 576 865	8 424 956	6 544 837	6 388 875
Korkojaksotukset	177 536	197 625	70 187	84 529
Muut menojäämät	447 769	550 413	167 943	289 969
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	9 203 969	9 197 473	6 782 966	6 763 374
Siirtovelat yhteensä	9 217 873	9 208 297	6 782 966	6 763 374

4.4.2.6. Huollettavien varat

	Kunta	
	2015	2014
Huollettavien varat eli ns. itsenäistymisvarat 31.12	158 258	134 845

4.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

4.5.1. Leasingvastuiden yhteismäärä

Leasingvastuiden yhteismäärä (arvonlisäveroineen)	Konserni		Kunta	
	2015	2014	2015	2014
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	195 621	141 040	28 378	28 709
Myöhemmin maksettavat	269 535	289 458	19 195	33 692
Leasingvastuut yhteensä	465 156	432 513	47 573	62 401
Leasingsopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.				

4.5.2. Vastuusitoumukset

Vastuusitoumukset	Konserni		Kunta	
	2015	2014	2015	2014
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma				
Jäljellä oleva pääoma	19 784 721	22 781 353	19 784 721	21 299 717
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma				
Jäljellä oleva pääoma	2 816 774	3 459 399	2 790 156	3 431 303

4.5.3. Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	Kunta	
	2015	2014
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	80 308 263	76 855 543
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	57 228	53 136

4.5.4. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Järjestelyn luonne ja liiketoiminnallinen peruste	Konserni		Kunta	
	2015	2014	2015	2014
Sopimusvastuut				
Vuokravastuut		4 425		461
Toffelan Palvelukodin vuokravastuu 31.3.2035 asti	6 783 000	7 140 000	6 783 000	7 140 000
Kt Oy Janakkalan Virastotalon vuokravastuu 31.8.2019 asti	256 510	326 468	256 510	326 468
<i>Sopimusvastuut yhteensä</i>	<i>7 039 510</i>	<i>7 470 893</i>	<i>7 039 510</i>	<i>7 466 929</i>
Johdannaissopimukset				
Kuntarahoitus Oyj:ltä otetut vaihtuvakorkoiset talousarviolainat				
Lno KSWAP003/11 (Kuntarahoitus)				
Pääoman nimellismäärä	1 568 424	2 195 792	1 568 424	2 195 792
Markkina-arvo	-21 778	-72 440	-21 778	-72 440
Vaihtuva korko: EUR-Euribor-Reuters 6 kk:n helibor				
Kiinteä korko: 2,736 % (Janakkalan kunta)				
Lno KSWAP041/11 (Kuntarahoitus)				
Pääoman nimellismäärä	1 200 000	1 400 000	1 200 000	1 400 000
Markkina-arvo	-74 365	-95 857	-74 365	-95 857
Vaihtuva korko: EUR-Euribor-Reuters 3 kk:n helibor				
Kiinteä korko: 2,131 % (Janakkalan kunta)				
Lno KSWAP019/13 (Kuntarahoitus)				
Pääoman nimellismäärä	8 788 983	9 960 847	8 788 983	9 960 847
Markkina-arvo	-198 225	-221 075	-198 225	-221 075
Vaihtuva korko: EUR-Euribor-Reuters 3 kk:n helibor				
Kiinteä korko: 0,794 % (Janakkalan kunta)				
Arvonlisäveron palautusvastuu	38 227	29 892		
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	78 540	73 134		
Kanta-Hämeen Sairaanhoidopiirin kuntayhtymän alijäämä				
Janakkalan kunnan osuus 10,055%			2 336 999	2 584 265
Etevä kuntayhtymä alijäämä				
Janakkalan kunnan osuus 1,442%			31 889	66 320

4.6. Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot

4.6.1. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

	2015	2014
Konsernipalvelut	21	16
Tekniikka ja ympäristö	160	153
Perusturvan toimiala	443	443
Sivistystoimen toimiala	444	440
Janakkalan Vesi liikelaitos	13	13
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	1081	1065
Edellä mainitusita työllistettyjen lukumäärä 31.12.	46	27
Henkilöstön lukumäärä yhteensä ilman työllistettyjä	1035	1038

4.6.2. Henkilöstökulut

KPA 2:8 §	2015	2014
Palkat ja palkkiot	35 646 295	34 592 980
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	8 616 282	8 448 114
Muut henkilösivukulut	1 947 897	1 717 436
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauserät	-638 584	-578 640
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	45 571 890	44 179 890
Yhteensä henkilöstökulut	45 571 890	44 179 890

4.6.3. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2 015	2 014
Hämeen Vihreät ry	30	
Hattulan keskusta	30	
Hattulan Kokoomus ry	101	
Hattulan Sosiaalidemokraatit	45	
Janakkalan keskusta	6 000	
Janakkalan Kokoomus ry	2 984	
Janakkalan kristillisdemokraatit	750	
Turengin sos.dem. kunnallisjärjestö	6 450	
Janakkalan Vasemmistoliitto ry	2 244	
Janakkalan Vihreät ry	1 032	
Janakkalan perussuomalaiset	1 668	
SKP Janakkala	15	
Hattulan perussuomalaiset	38	
Yhteensä luottamushenkilöstökulut	21 386	

4.6.4. Tilintarkastajan palkkiot

	2015	2014
KPMG Oy		
Tilintarkastuspalkkiot		11 430
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät		4 130
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	23 803	5 059
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	3 419	1 620
Palkkiot yhteensä	27 222	22 239

JANAKKALAN VESI

LIIKELAITOS

ERILLISTILINPÄÄTÖS

5. ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

5.1. Janakkalan Veden erillistilinpäätös

5.1.1. Toimintakertomus

Toimitusjohtajan katsaus

Yleistä

Ammattitaitoisen ja kokeneen henkilökunnan ansiosta Janakkalan vesihuolto toimi moitteettomasti, vaikka vuoden 2015 henkilövaihdokset aiheuttivat kuukausien alimiehityksen ja suurin vedenotto-
mo oli pois käytöstä. Alimiehitys näkyi lähinnä kehittämis- ja investointihankkeiden siirtymisenä ja
asiantuntijapalvelujen kasvaneina ostoina.

Kuumolan vedenottamon raakaveden likaantumislähteen selvittämisen ja korjaustöiden takia otta-
moa ei käytetty vuoden aikana lainkaan.

Janakkalan keskuspuhdistamon uusi ympäristölupa piti käsittelyvaatimukset ennallaan, mutta aset-
ti uusia raportointi- ja tarkkailuvelvoitteita.

Talous

Janakkalan Veden tulos oli odotuksia huonompi ja alijäämäinen. Myyty talousvesimäärä vastasi
budjetoitua, mutta laskutetun jäteveden määrä jäi peräti 10 % budjetoidusta. Tämä näkyi myynti-
tuotoissa 6 % erona budjetoituun. Teollisuuden veden käytön vaihtelut ja suuri osuus kokonais-
määrässä tekee budjetoinnista haasteellista.

Rakentaminen

Merkittävimmät rakennuskohteet olivat vesihuollon saneeraus Suokulman alueella ja yritystoimin-
nan vesihuollon rakentaminen Rastikankaan alueella Turengissa. Viemärisaneerauksia tehtiin Vä-
hikkälän- ja Patalantiellä Tervakoskella ja Sudenkorventiellä, Kaura- ja Ruispolulla sekä Liikekujal-
la Turengissa.

Tulevia näkymiä

Saneeraustarpeita on sekä laitos- että verkostopuolella. Kuumolan vedenottamon saneeraus odot-
taa hulevesiviemäröinnin saneeraustöitä ja varmuutta raakaveden puhtaudesta. Viemärisanee-
rauksia jatketaan, koska laskuttamattoman jäteveden osuus oli peräti 42 %, vaikka vuosi ei ollut
erityisen runsassateinen.

Toimitusjohtaja Liisa Piirtola

Johtokunta

Janakkalan Vesi liikelaitoksen 2-vuotinen johtokunta johtaa laitoksen toimintaa kunnanhallituksen alaisuudessa. Asiat esittelee toimitusjohtaja. Toimitusjohtaja Ari Kaunisto irtisanoutui keväällä ja seuraajaksi valittu DI Liisa Piirtola aloitti virassaan kesäkuun alussa. Toukokuun kokouksen asiat päätettiin vs. toimitusjohtaja Mikko Honkalan esityksistä.

Johtokunta kokoontui 6 kertaa ja käsitteli 26 §.

Johtokunnan jäsenet ja varajäsenet 2015 (suluissa osallistuminen kokouksiin)

Riku Onttonen, pj (6)	(Jere Lindroos)
Markku Virtanen, varapj (5)	(Tomi Kesälahti)
Soini Aho (6)	(Pekka Ahtila)
Annikki Ranki (6)	(Lars Helenius)
Jorma Rahikainen (4)	(Sanna Puolakka)
Tiia Rantanen (2)	(Kirsi Roos)
Pirkko Kuvamo (6)	(Marja Vilkmán)

Kunnanhallituksen nimeämä edustaja Mirja Pöhö osallistui 2 kokoukseen, kunnanhallituksen pj Reijo Löytynoja samoin 2 kokoukseen. Kunnanjohtaja Tanja Matikainen osallistui 1 kokoukseen.

Henkilöstö

Ari Kaunisto, toimitusjohtaja	1.1.-31.3.2015
Mikko Honkala, vesihuoltoinsinööri	1.1.-31.3. ja vs. toimitusjohtaja 1.4.-31.5.2015
Liisa Piirtola, toimitusjohtaja	1.6.2015 alkaen
Anne Majaniemi, vesihuoltoinsinööri	7.10.2015 alkaen
Markku Koivula, käyttömestari	
Päivi Halme, talouspäällikkö	
Toni Höylänen, laitoksenhoitaja	
Sanna Kiljunen, toimistosihteeri	
Kalle Lehtovirta, laitoksenhoitaja	
Risto Laatikainen, käyttövastaava	
Asko Luukkonen, laitoksenhoitaja	
Eero Mäkinen, käyttövastaava	
Veikko Stolt, mittarinhoitaja	
Pekka Nyholm, käyttövastaava	
Ville Vainikka, laitoksenhoitaja	

Vakanssit: 13, lukumäärässä ei muutoksia edelliseen vuoteen verrattuna. Mittarinhoitaja tekee 60% työaika. Kesätyöntekijöitä oli kaksi. Laitoksen yhteisiin vesipalaveriin kokoonnuttiin 11 kertaa.

Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa

Laitoksen palvelutoiminta jatkui pääosin vakiintuneen käytännön mukaisena henkilövaihdoksista huolimatta. Kysyntää vastaava talousvesimäärä onnistuttiin toimittamaan, vaikka vedenottamoista suurin eli Kuumola oli pois käytöstä koko vuoden. Kuumolan käyttöönotto ja saneeraus odottavat vielä varmuutta pohjaveden puhtaudesta.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Merkittävin toimintariski liittyy talousveden puhtauteen ja sitä kautta ihmisten terveyteen ja elintarviketeollisuuden toimintaan. Vakavimmin talousveden puhtautta uhkaa pohjaveden saastuminen. Jäteveden puhdistuksen toimintahäiriö on lähinnä uhka ympäristölle. Kaikkiin riskeihin liittyy myös taloudellinen ja maineriski. Suurasiakkaan menettäminen tietäisi toimintojen sopeuttamista alentuneeseen liikevaihtoon.

Ympäristötekijät

Ympäristöviranomaisen valvoo sekä jäteveden puhdistusta että pohjavedenottoa. Jäteveden puhdistus on toiminut moitteettomasti, mutta Matinvuoren vedenotolla on ollut kielteisiä vaikutuksia alueen talousvesikaivoihin. Vahinkoja on korvattu vesihuoltoa rakentamalla ja yksityiskaivoja syventämällä.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Vesihuoltolaitosten toiminta on hyvin säänneltyä. Sääntely pitää sisällään rakenteita, jotka toimivat sisäisen valvonnan kannalta hyvin. Keskeinen tekijä on avoimuus toiminnoissa. Janakkalan Vesi noudattaa Janakkalan kunnan sisäisen valvonnan yleisohjetta. Seuraavassa luettelossa mainitaan joitakin laitoksen toimintojen sisään rakentuneista käytännöistä, jotka toimivat samalla sisäisen valvonnan välineinä:

Talouteen liittyvät käytännöt

talousarvio, hankintamenettely, laskujen hyväksymismenettely, taloussuunnitelma ja kassavirtaennuste, investointien 10 v. suunnitelma, toiminnan vakuuttaminen, tunnuslukujärjestelmä

Toimintaan liittyvät käytännöt

johtamiseen liittyvät säännöt, johtokuntatyö ja johtaminen, tilintarkastus, valvontaviranomaiset, varallaolojärjestelmä, varautuminen, tiedonhallintasuunnitelma, sisäinen ja ulkoinen tiedottaminen

Esitys tilikauden 2015 tuloksen käsittelystä

Liikelaitoksen tulos vuodelta 2015 on 139 190,46 euroa alijäämäinen.

Johtokunta esittää, että tilikauden alijäämä siirretään taseeseen oman pääoman edellisten tilikausien yli-/alijäämä -tilille. Ylijäämiä ko. tilillä on 3 092 645,15 euroa.

5.1.2. Talousarvion toteutumisvertailu

Toiminnan kuvaus

Tehtävänä on huolehtia vesihuoltolain mukaisesta vedenhankinnasta ja viemäröinnistä toiminta-alueella ja toimittaa erikseen sovitut vesihuoltopalvelut toiminta-alueen ulkopuolella sijaitseville liittyjille.

Tulosityksiköt: asiakas- ja laitospalvelut, vesilaitos, viemärlaitos.

Valtuuston asettamien tavoitteiden toteutuminen

Valtuusto on asettanut laitokselle toiminnallisia, taksapoliittisia ja taloudellisia tavoitteita. Niistä on laadittu erillinen vertailutaulukko, joka esitetään kuntakonsernin tilinpäätöksessä kohdassa Talousarvion toteutuminen - Liikelaitokselle asetettujen tavoitteiden toteutuminen.

Johtokunnan asettamien tavoitteiden toteutuminen

Talousveden laadun pitäminen vaatimusten mukaisena
Talousvesi täytti talousvesiasetuksen mukaiset laatuvaatimukset ja -suositukset.

Puhdistetun jäteveden laadun pitäminen vaatimusten mukaisena
Keskuspuhdistamon toiminta oli ympäristöluvan ehtojen mukaista.

Vesihuollon toimintavarmuuden ylläpito

Toimintavarmuuden ylläpitämiseksi ja lisäämiseksi toteutettiin mm. seuraavat toimenpiteet:

- Kuumolan vedenottamon kaivojen päällysrakenteet uusittiin
- Kuumolan vedenottamolta lähtevät syöttövesijohdot saneerattiin
- Saneerattiin Kuumolan vedenottamon ympäristön viemärirakenteita
- Teetettiin suunnitelma Hiidenjoen toisen alituksen rakentamiseksi.

Vuotovesien vähentäminen

Jätevesiverkoston saneerauksia tehtiin Turengin ja Tervakosken alueella. Löydettyjä yksittäisiä vuotokohtia korjattiin koko toiminta-alueella.

Vertailulaskelmat

Suoritteet ja yksikköhinnat

	TP 2013	TP 2014	TA 2015	TOT 2015	Tot-%	Poikkeama
Vesilaitos						
Laskutettu talousvesimäärä m ³	947 620	960 738	930 000	938 185	100,9	8 185
Talousveden kokonaiskust €/m ³	1,20	1,25	1,27	1,24		
Talousvesi, käyttömaksu* €/m ³	1,15	1,18	1,20	1,20		
Viemärilaitos						
Laskutettu jätevesimäärä m ³	1 005 804	979 861	980 000	883 200	90,1	-96 800
Jäteveden kokonaiskust €/m ³	2,14	2,32	2,31	2,57		
Jätevesi, käyttömaksu* €/m ³	1,91	1,97	2,00	2,00		
*) pl erillishinnoittelu teollisuuden talousvesi- ja jätevesisopimusten perusteella ja *) ilman perusmaksuja Käyttökulut Talousvesi 0,68 €/ m³ (35%) Jätevesipalvelut 1,37 €/m³ (65%) Kokonaiskustannukset Käyttökulut, peruspääoman korko ja lisätuloutus, rahoituskulut, investointien 2015 osuus/poistot Talousvesi 1,24 €/ m³ Jätevesipalvelut 2,57 €/m³ Tuotot yhteensä Käyttömaksut hinnaston mukaan ja erityissopimuksin, perusmaksut, tonttijohtomaksut, huolto- ja palvelumaksut, rahoitustuotot Talousvesi 1,32 €/ m³ (37%) Jätevesipalvelut 2,37 €/m³ (63%)						

Tuloslaskelma, vertailu talousarvioon

	TA 2015	TOTEUMA 2015	POIKKEAMA	TP 2014
Toimintatuotot	3 535 230	3 330 000	-205 230	3 402 554
Myyntituotot	3 534 230	3 308 588	-225 642	3 394 881
Tuet ja avustukset	1 000	1 359	359	1 598
Muut toimintatuotot	-	20 053	20 053	6 075
Toimintakulut	1 840 000	1 881 806	41 806	1 879 598
Henkilöstömenot	720 000	669 667	-50 333	683 888
Palvelujen ostot	520 000	609 184	89 184	565 496
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	515 000	495 637	-19 363	555 831
Avustukset	-	17 000	17 000	-
Muut toimintakulut	85 000	90 317	5 317	74 384
Toimintakate	1 695 230	1 448 194	-247 036	1 522 956
Rahoitustuotot ja -kulut	-498 856	-488 192	10 665	-485 665
Korkotuotot	5 500	2 252	-3 248	6 170
Muut rahoitustuotot	2 500	2 729	229	9 461
Korkokulut	50 000	36 256	-13 744	44 401
Muut rahoituskulut	456 856	456 916	60	456 896
Vuosikate	1 196 374	960 003	-236 371	1 037 291
Poistot ja arvonalentumiset	1 100 000	1 099 193	-807	1 090 570
Suunnitelman mukaiset poistot	1 100 000	1 051 860	-48 140	1 090 570
Kertaluonteiset poistot	-	47 333	47 333	-
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	96 374	-139 190	-235 564	-12 581

Tuotot: Hintoja oli korotettu edellisvuodesta noin 1,5%. Tuottotavoitetta ei saavutettu.

- Kuumolan vedenottamolla 2014 loppuvuonna sattuneen talousvesihäiriön perusteella myönnettyistä perusmaksualennuksista laitoksen asiakkaille kirjattiin 2015 alussa vielä noin 10 000 eur. Urakoitsijan vakuutusyhtiöltä haettiin yhteensä (2014-2015) noin 95 000 euron korvausta, siitä saatiin loppuvuonna noin 18 000 euroa. Korvauksen käsittely on siirtynyt vuodelle 2016.
- Asumiskäytössä olevien kiinteistöjen vedenkulutus laski hieman. Vähennyksen osuus on noin 30 000 eur edelliseen vuoteen verrattuna. Vähennyistä oli kerrostalojen, rivitalojen ja omakotitalojen vedenkulutuksessa. Ainoastaan paritaloissa kulutus pysyi ennallaan. Uusien asiakkaiden liittyminen (2015: 28 kiinteistöliittymää) ei siis näy laskutettavan vesimäärän lisääntymisenä. Asumiskäytön osuus on vakiintunut reiluun 500 000 m³ vuodessa eli runsaaseen puoleen kokonaisvedenjakelusta.
- Teollisuudelta ja palvelutoimelta laskutettavat määrät on pyritty budjetoimaan varovaisesti, koska asiakkaidemme toimialakohtaiset suhdanteet ja kausiluonteisuus vaikuttavat myös vedenkulutukseen ja jätevesimääriin.
- Teollisuuden ja palvelualojen toimialakohtaiset suhdanteet ja kausiluonteisuus vaikuttavat vedenkulutukseen ja jätevesimääriin. Teollisuudelta laskutettiin jätevesien käsittelystä noin 150 000 e viimevuosien keskiarvoa vähemmän. Viileä kesä ei kannustanut huvipuistossa käyntiin. Vuoden 2015 alussa sattunut tulipalo keskeytti erään asiakkaamme tuotannon kuukausien ajaksi.

Kulut: Toimintakulut ylitettiin noin 42.000 eurolla.

Palvelujen ostot

Palvelujen ostot –ryhmä koostui mm. seuraavista eristä:

- asiantuntijapalvelut 100 000 eur (ml. talousvesi- ja jätevesianalyysit 35 000 eur)
- koneiden, laitteiden ja verkoston kunnossapito 180 000 eur
- lietteen käsittely 145 000 eur ja
- IT- ja taloushallintopalvelut 80 000 eur

Kuumolan vedenottamon bakteerihäiriö ei ollut tiedossa talousarviota laadittaessa. Vedenottamon lähialueella tehtiin pohjavesiselvityksiä ja verkostojen kuntokartoituksia. Tietoliikennekustannusten nousu jatkui. Viemäriverkostossa otettiin käyttöön rasvanhajotusmenetelmä.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat –erästä yli puolet koostuu energiakustannuksista. Sähköä kuluu eniten jätevedenpuhdistusprosessissa ja jäteveden johtamisessa siirtoviemäreissä. Laitteiden säännöllisen huoltamisen ansiosta sähkön kokonaiskulut –huolimatta hintojen noususta - pysyivät edellisvuosien tasolla.

Avustukset muille

Vanajavesisäätiötä tuettiin kertaluonteisesti 17 000 eurolla. Avustusta ei oltu budjetoitu.

Muut toimintakulut koostuivat vuokrista, autoveroista, jäsenmaksuista, vahingonkorvauksista (4 641,13 eur), luottotappioista (946,84 eur) ja ns. muista kuluista. Muihin kuluihin kirjattiin esim. puhdistamon ympäristölupamaksu (8 040 eur), johtojen sijoituskorvaukset maanomistajille, kalatalousmaksu ELY-keskukselle ja katulupamaksut kunnalle.

Rahoitustuotot ja –kulut

Osa suunnitelluista investointihankkeista jäi toteutumatta, siten kassavaroja oli mahdollisuus tallettaa osaksi vuotta sijoitustilille. Alhaisen korkotason vuoksi tuotto tosin jäi vähäiseksi.

Noin 85 % otetuista lainoista on sidottu ns. vaihtuvaan (3-12 kk) korkoon, joten matalista koroista saatiin toisaalta säästöjä. Kiinteäkorkoista, tämänhetkiseen korkotasoon nähden korkeakorkoista lainaa pystyttiin lyhentämään ylimääräisesti 100 000 eur. Talousarviossa oltiin varauduttu uuden lainan nostoon, jopa 720 000 eur. Lainaa nostettiin vain 450 000 euroa.

Rahoituskuluiksi kirjataan myös kunnalle maksettavat peruspääoman tuotto ja talouden tasapainottamisohjelman mukainen lisätuloutus, yhteensä 456 000 euroa.

Poistot: Lakkautetusta ja 1.1.2016 kunnan hallintaan siirtyneestä Tervakosken jäteveden puhdistamosta oli taseen käyttöomaisuudessa poistamatonta jäännösarvoa. Siitä tehtiin kertapoisto 47 333 e.

Palvelujen myynti

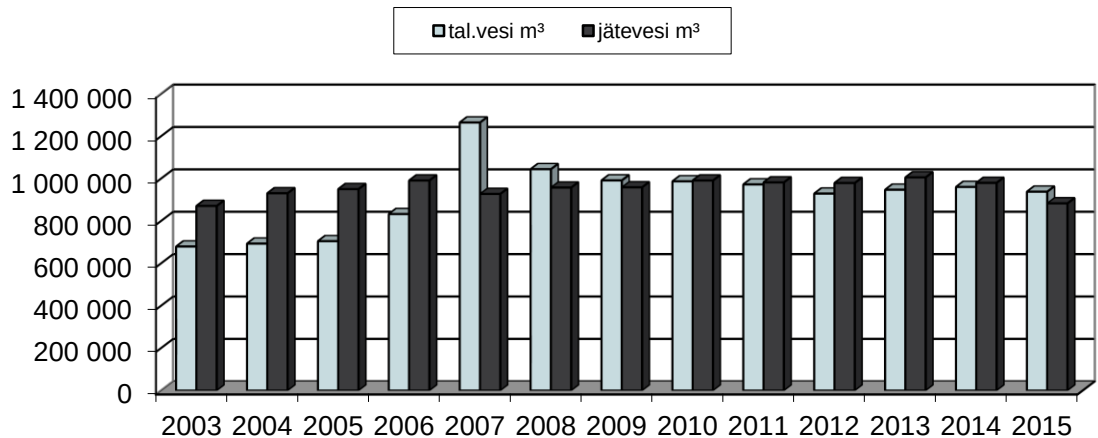
Liittymismaksuja laskutettiin 92 257,08 eur (2014: 30 kpl/ 129 000 eur). Liittymismaksuvarat on kirjattu pitkäaikaisiin velkoihin.

Uusia kiinteistöjä liitettiin 2015 aikana laitoksen verkostoon seuraavasti:

Vesijohtoverkoston liittyneet kiinteistöt					
2015	Turenki	Tervakoski	Kirkonkylä	Leppäkoski	Yht.
Omakotitalo	22	2	0	2	26
Rivitalo	1	0	0	0	1
Teollisuus	0	0	0	1	1
Yhteensä	23	2	0	3	28

Viemäriverkoston liittyneet kiinteistöt					
2015	Turenki	Tervakoski	Kirkonkylä	Leppäkoski	Yht.
Omakotitalo	19	1	1	0	21
Rivitalo	1	0	0	0	1
Teollisuus	0	0	0	1	1
Yhteensä	20	1	1	1	23

Laskutettu talousvesi- ja jätevesimäärä m³ 2003-2015



Laskutettu talousvesi- ja jätevesimäärä (m³) rakennustyypeittäin

2015	Asumiskäyttö	Teollisuus	Palvelu- elinkeinot	Yhteensä
Talousvesi	55 %	32 %	13 %	100 %
Jätevesi	58 %	27 %	15 %	100 %

Jako taajamittain (m³)

Laskutetusta talousvedestä (ml. kaikki rakennustyytit) toimitetaan vuosittain Turengin alueella sijaitseviin kiinteistöihin 65 %, Tervakoskelle 32 %, Leppäkoskelle 2 % ja Kirkonkylään 1 %. Kertomusvuonna vettä pumpattiin Kalpalinnan, Matinvuoren, Hallavuoren ja Rahitun vedenottamoista.

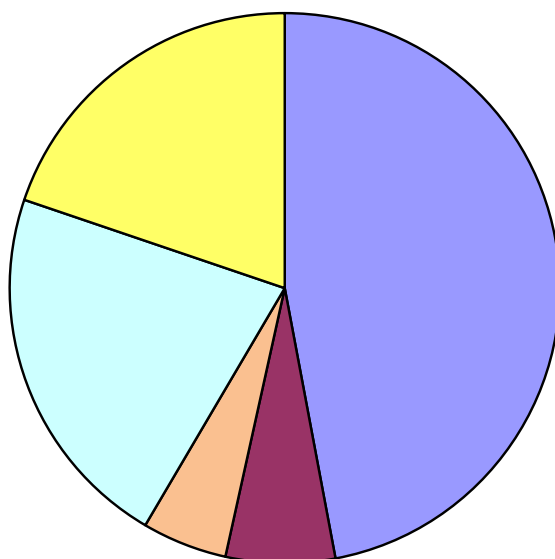
Jätevedet johdetaan Tervakoskelta, Leppäkoskelta ja Kirkonkylältä siirtoviemäreitä pitkin Janakkalan keskuspuhdistamolle käsiteltäväksi.

Rahoituslaskelma, vertailu talousarvioon

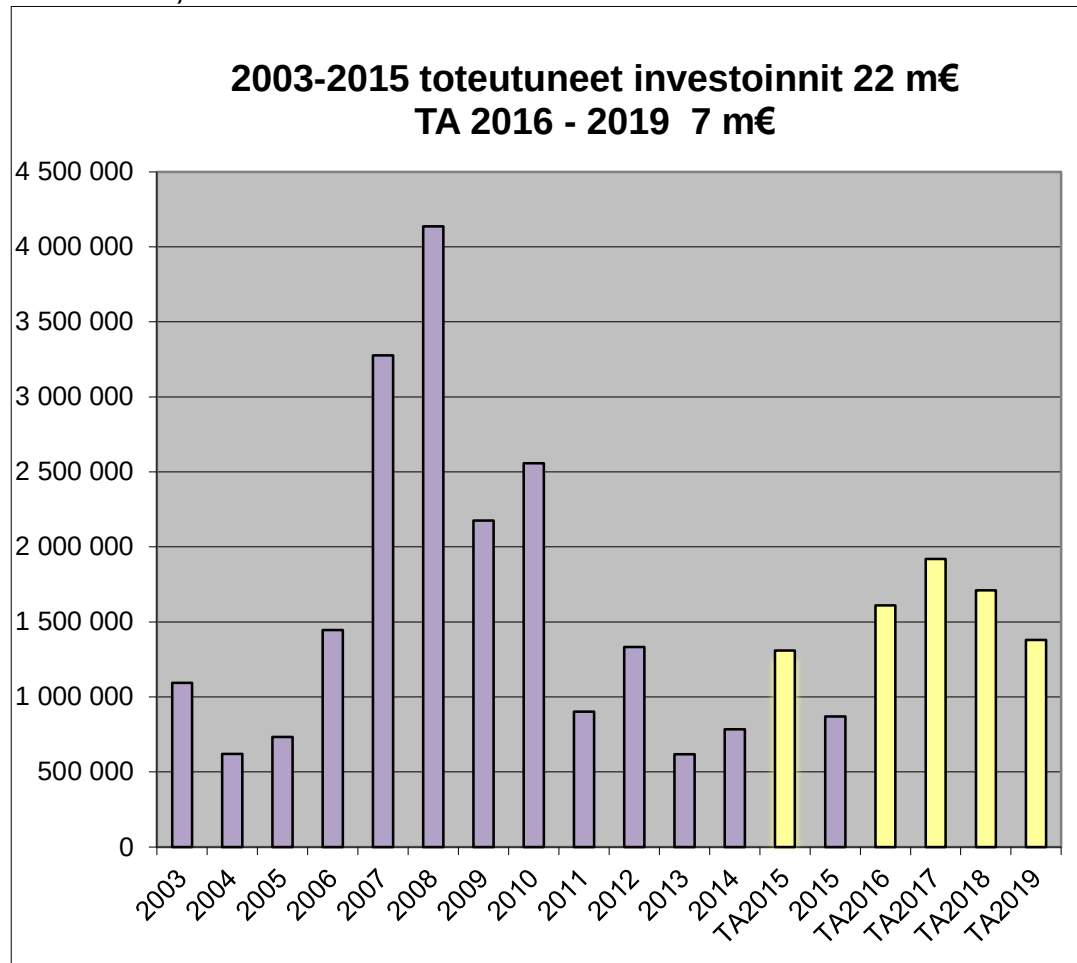
RAHOITUSLASKELMA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminnan rahavirta					
Liikeliijäämä (-alijäämä)	595 230,00		595 230,00	349 001,04	-246 228,96
Poistot ja arvonalentumiset	1 100 000,00		1 100 000,00	1 099 193,05	-806,95
Rahoitustuotot - ja kulut	-498 856,00		-498 856,00	-488 191,50	10 664,50
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 310 000,00		-1 310 000,00	-869 713,17	440 286,83
Toiminnan ja investointien rahavirta	-113 626,00		-113 626,00	90 289,42	203 915,42
Rahoituksen rahavirta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	724 406,00		724 406,00	450 000,00	-274 406,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-685 780,00		-685 780,00	-755 524,00	-69 744,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	75 000,00		75 000,00	199 925,01	124 925,01
Rahoituksen rahavirta	113 626,00		113 626,00	-105 598,99	-219 224,99
Vaikutus maksuvalmiuteen	0,00		0,00	-15 309,57	-15 309,57

Kuntarahoituksen kiinteäkorkoista lainaa lyhennettiin ylimääräisesti 100 000 e.
Lainamäärä 31.12.2015: 2 627 129 eur.

Rahan käyttö 2015 (4.000 154 eur)

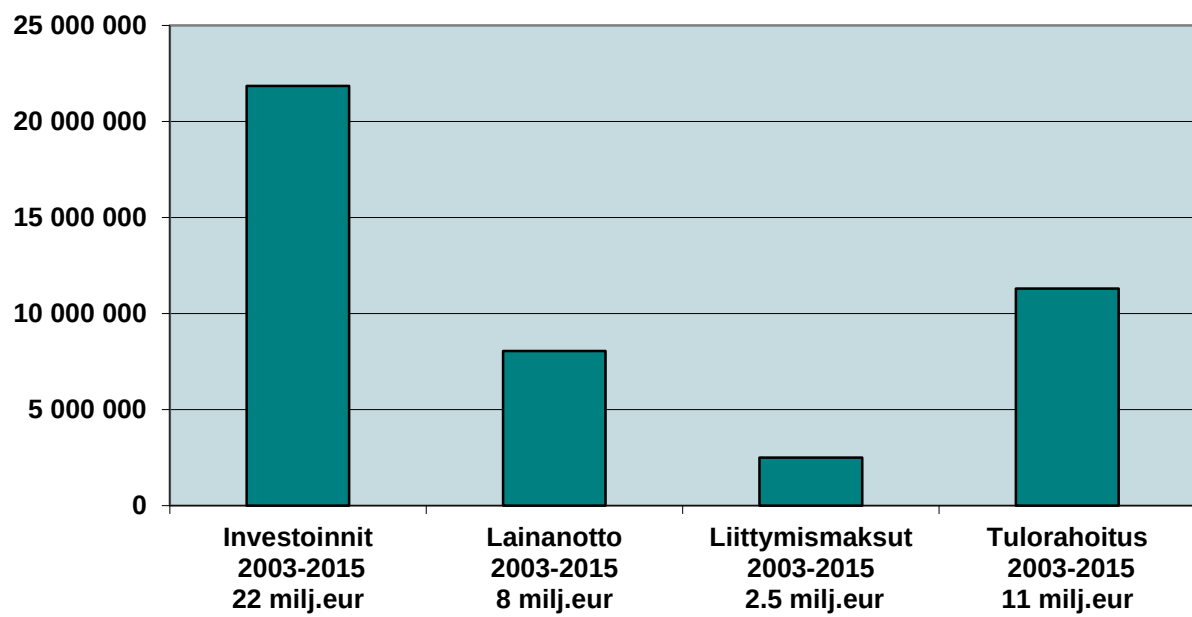


- Käyttömenot 47%
(1.881 805 eur)
- Peruspääoman korko 6%
(256 856 eur)
- Lisätuloutus kunnalle 5%
200 000 eur
- Investoinnit 22%
(869 713 eur)
- Lainojen lyhennykset ja korot 20%
(791 780 eur)

Investoinnit, vertailu talousarvioon


	TA 2015	MTA 2015	TOTEUMA 2015	POIKKEAMA
UUDISRAKENTAMINEN	620 000	480 000	345 321	134 679
Yritystoiminnan katuhankkeiden vesihuolto	320 000	320 000	208 637	111 363
127724 Rastikangas 12	300 000	300 000	208 637	91 363
127729 Erittelemättömät	20 000	20 000	0	20 000
Asuntotuotannon katuhankkeiden vesihuolto	200 000	20 000	66 218	-46 218
127763 Moisio 1	200 000	0	0	
127766 Matinvuoren VH	0	20 000	66 218	-46 218
Laitosten rakentaminen	100 000	140 000	70 466	69 534
127764 Päärata-Vähähiidentie runkovesijohto	100 000	140 000	70 466	69 534
PERUSKORJAUS	690 000	830 000	524 392	305 608
Katujen peruskorjauskohteiden vesihuolto	330 000	410 000	304 801	105 199
127759 Kuumolan vö:n vj-linjat	100 000	80 000	81 782	-1 782
127761 Katujen peruskorj. erittelemättömät	230 000	330 000	223 019	106 981
Laitosten peruskorjaus	360 000	420 000	219 591	200 409
127709 Turengin vh-verkosto	120 000	120 000	73 347	46 653
127710 Tervakosken vh-verkosto	60 000	60 000	68 995	-8 995
127714 Erittelemättömät kohteet vesi	10 000	10 000	0	10 000
127715 Erittelemät. kohteet viemäril.	10 000	10 000	0	10 000
127751 Kuumolan vedenottamon saneeraus	0	60 000	77 249	-17 249
127765 Keskuspuhdistamon tulojuuvin uusinta	160 000	160 000	0	160 000
VESIHUOLTOINVESTOINNIT YHTEENSÄ	1 310 000	1 310 000	869 713	440 287

**2003-2015 toteutettujen investointien rahoitus:
tulorahoitus ja liittymismaksuvarat 63%, lainarahoitus 37%**



5.1.3. Tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Tuloslaskelma ja tuloslaskelman tunnusluvut

	1.1.-31.12.2015		1.1.-31.12.2014	
Liikevaihto		3 310 153,60		3 396 168,40
Liiketoiminnan muut tuotot		19 846,14		6 385,51
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-495 636,83		-555 831,09	
Palvelujen ostot	-609 184,06	-1 104 820,89	-565 495,76	-1 121 326,85
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-526 219,46		-538 574,63	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-115 431,40		-116 819,38	
Muut henkilösivukulut	-28 016,41	-669 667,27	-28 493,91	-683 887,92
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-1 099 193,05		-1 090 569,99
Liiketoiminnan muut kulut		-107 317,49		-74 383,56
Liikelylijäämä (-alijäämä)		349 001,04		432 385,59
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	2 251,74		6 170,47	
Muut rahoitustuotot	2 728,89		9 461,42	
Muille maksetut korkokulut	-36 255,72		-44 400,97	
Korvaus peruspääomasta	-256 856,00		-256 856,00	
Muut rahoituskulut	-200 060,41	-488 191,50	-200 040,00	-485 665,08
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-139 190,46		-53 279,49
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-139 190,46		-53 279,49
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		0,00		40 698,70
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-139 190,46		-12 580,79

LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto, %	1,50 %	2,32 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	1,61 %	2,75 %
Voitto, %	-4,20 %	-1,57 %

Tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:

Sijoitetun pääoman tuotto, %

Tunnusluku kertoo liikelaitokseen sijoitetun pääoman tuoton eli mittaa suhteellista kannattavuutta.
$$= 100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia erä} + \text{Korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{otetut lainat} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}).$$

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

Tunnusluku kertoo kunnan liikelaitokseen sijoittaman pääoman tuoton. Kunnan sijoittaman pääoman tuottoprosentti ei ole sama asia kuin korvaus peruspääomasta tai sisäinen lainakorko, koska sijoitetun pääoman tuottoprosentin laskennassa otetaan mainittujen erien lisäksi huomioon myös yli-/alijäämäärät sekä poistoero ja vapaaehtoiset varaukset.

$$= 100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia erä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Lainat kunnalta/kuntayhtymältä} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$$

Voitto, %

Tunnusluku kertoo, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli-/alijäämä ennen varauksia ja veroja muodostaa liikevaihdosta. Jos prosenttiluku on negatiivinen, liikelaitoksen toiminta on tappiollista.

$$= 100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen varauksia} / \text{Liikevaihto})$$

Tase- ja taseen tunnusluvut

	12/2015	12/2014
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	11 920 441,84	12 149 921,72
Aineelliset hyödykkeet	11 910 834,10	12 140 313,98
Maa- ja vesialueet	25 000,00	25 000,00
Rakennukset	2 840 536,11	2 879 415,30
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 482 330,81	9 005 211,25
Koneet ja kalusto	24 701,15	41 111,69
Ennakkomaksut ja keskener.hank.	538 266,03	189 575,74
Sijoitukset	9 607,74	9 607,74
Osakkeet ja osuudet	9 607,74	9 607,74
VAIHTUVAT VASTAAVAT	999 711,99	1 109 761,41
Saamiset	955 238,75	1 049 978,60
Lyhytaikaiset saamiset	955 238,75	1 049 978,60
Myyntisaamiset	267 859,36	302 982,27
Lainasaamiset kunnalta	687 249,11	738 049,39
Saamiset kunnalta	0,00	8 931,18
Siirtosaamiset	130,28	15,76
Rahat ja pankkisaamiset	<u>44 473,24</u>	<u>59 782,81</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>12 920 153,83</u>	<u>13 259 683,13</u>

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA	7 234 385,60	7 373 576,06
Peruspääoma	4 280 930,91	4 280 930,91
Edell. tilikausien yli-/alijäämä	3 092 645,15	3 105 225,94
Tilikauden yli-/alijäämä	-139 190,46	-12 580,79

POISTOERO JA VAPAAEHTOSET VARAUKSET	0,00	0,00
Poistoero	0,00	0,00

VIERAS PÄÄOMA	5 685 768,23	5 886 107,07
Pitkäaikainen	4 430 310,93	4 688 577,85
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 926 605,00	2 277 129,00
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	2 503 705,93	2 411 448,85

Lyhytaikainen	1 255 457,30	1 197 529,22
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	700 524,00	655 524,00
Ostovelat	317 993,99	255 936,79
Korottomat velat kunnalta	54 554,44	1 047,71
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	62 944,80	140 793,39
Siirtovelat	119 440,07	144 227,33

VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>12 920 153,83</u>	<u>13 259 683,13</u>
-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------

LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	55,99	55,61
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	170,74	172,99
Suhteellinen velkaantuneisuus, %, vähennettynä liittymismaksut	95,56	
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	2 953	3 093
Lainakanta 31.12., 1 000 €	2 627	2 933
Lainasaamiset, 1 000 €		

Tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:

Omavaraisuusaste, %

Omavaraisuusaste mittaa liikelaitoksen vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä

sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä.

= $100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

Tunnusluku kertoo kuinka paljon liikelaitoksen käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötulot muodostuvat tilikauden liikevaihdosta, liiketoiminnan muista tuotoista sekä tuesta ja avustuksesta kunnalta. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku liikelaitosten välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, niiden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet liikelaitoksella on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella.

= $100 \times (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

Luku osoittaa, paljonko liikelaitoksella on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

= Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Lainakanta 31.12.

Liikelaitoksen lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Lainasaamiset 31.12.

= Sijoitukset esim. osakkeisiin

Rahoituslaskelma ja rahoituslaskelman tunnusluvut

	2015		2014	
Toiminnan rahavirta				
Liikeliikäämä (-alijäämä)	349 001,04		432 385,59	
Poistot ja arvonalentumiset	1 099 193,05		1 090 569,99	
Rahoitustuotot ja -kulut	-488 191,50		-485 665,08	
	<u>960 002,59</u>	960 002,59	<u>1 037 290,50</u>	1 037 290,50
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-869 713,17	-869 713,17	-784 544,18	-784 544,18
Toiminnan ja investointien rahavirta		<u>90 289,42</u>		<u>252 746,32</u>
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	450 000,00		0,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muille	-755 524,00	-305 524,00	-752 960,00	-752 960,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	67 387,18		-200 450,57	
Saamisten muutos muilta	27 352,67		12 922,79	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	51 874,34		5 652,10	
Korottomien velkojen muutos muilta	53 310,82	199 925,01	175 435,35	-6 440,33
Rahoituksen rahavirta		-105 598,99		-759 400,33
Rahavarojen muutos		-15 309,57		-506 654,01
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	44 473,24		59 782,81	
Rahavarat 1.1	<u>59 782,81</u>	-15 309,57	<u>566 436,82</u>	-506 654,01
LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT				
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä				
5 vuodelta, €	1 070 497		-401 466	
Investointien tulorahoitus, %	110,4		132,2	
Lainanhoitokate	1,3		1,4	
Kassan riittävyys, pv	4		6	
Quick ratio	0,8		0,9	
Current ratio	0,8		0,9	
Kassan riittävyys	75		74	
mukana konsernipankkitilin varat				

Tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:

INVESTOINNIT

Investointien tulorahoitus, %

Investointien tulorahoitus % -tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu varsinaisella tulorahoituksella (ilman satunnaisia tuloja).

$$= 100 \cdot (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} - \text{Tuloverot}) / \text{Investointien omahankintameno}$$

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, %

Toiminnan ja investointien rahavirta on tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

LAINANHOITO

Lainanhoitokate

Lainanhoitokate kertoo liikelaitoksen tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoidaan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

$$= (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} + \text{Korkokulut} - \text{Tuloverot}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$$

MAKSUVALMIUS

Kassan riittävyys (pv)

Liikelaitoksen maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa liikelaitoksen rahavaroilla.

Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset.

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

Quick ratio

Quick ratio eli maksuvalmiussuhde kertoo, miten hyvin lyhytaikaisesti sidotuilla varoilla pystytään kattamaan lyhytaikaiset velat. Tunnuslukua voidaan vertailla vain saman toimialan liikelaitosten kesken. Tunnusluvun luokitusasteikko: hyvä: yli 2, tyydyttävä: 1-2, heikko: alle 1.

$$= (\text{Rahat ja pankkisaamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Lyhytaikaiset saamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$$

Current ratio

Current ratio eli käyttöpääomasuhde kertoo nopeakiertoisen omaisuuden ja nopeakiertoisten velkojen suhteen. Tunnuslukua voidaan parhaiten vertailla saman toimialan liikelaitosten kesken, mutta se sopii quick ratio -tunnuslukua paremmin myös eri toimi-alojen yritysten vertailuihin. Tunnusluvun luokitusasteikko: hyvä: yli 1, tyydyttävä: 0,5-1, heikko: alle 0,5.

$$= (\text{Vaihto-omaisuus} + \text{Lyhytaikaiset saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$$

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineelliset ja aineettomat hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu kunnanvaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa.

Tuloslaskelman liitetiedot

	2015	2014
Asiakas- ja laitospalvelut	51 144,60	53 390,81
Vesilaitos	1 209 415,82	1 196 270,59
Viemärlaitos	2 049 593,18	2 146 507,00
Yhteensä	3 310 153,60	3 396 168,40

Liiketoiminnan muut tuotot

	2015	2014
Asiakas- ja laitospalvelut	19 846,14	6 385,51
Vesilaitos	0,00	0,00
Viemärlaitos	0,00	0,00
Yhteensä	19 846,14	6 385,51

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty valtuuston 03.09.2012 § 94 vahvistamaa poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja poistomenetelmät ovat:

Aineettomat hyödykkeet

Kehittämismenot	tasapoisto 4 vuotta
Aineettomat oikeudet	tasapoisto 5 vuotta
Liikearvo	tasapoisto 5 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	
ATK-ohjelmistot	tasapoisto 4 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	tasapoisto 5 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
--------------------	----------------

Rakennukset ja rakennelmat	
Hallinto- ja laitosrakennukset	tasapoisto 30 vuotta
Talousrakennukset / rakennelmat	tasapoisto 10-20 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	tasapoisto 30 vuotta
Asuinrakennukset	tasapoisto 30 vuotta

Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot	menojäännöspoisto 15 %
Sillat, laiturit ja uimalat	menojäännöspoisto 20 %
Muut maa- ja vesirakenteet	menojäännöspoisto 20 %
Ulkovalaistuslaitteet	menojäännöspoisto 15 %
Muut putki- ja kaapeliverkot	menojäännöspoisto 15 %

Vedenjakeluverkosto ja laitteet	menojäännöspoisto 10 %
Vesilaitoksen koneet ja laitteet	menojäännöspoisto 25 %

Koneet ja kalusto	
Muut kuljetusvälineet (autot)	tasapoisto 5 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet	tasapoisto 5 vuotta
Muut raskaat koneet	tasapoisto 10 vuotta
Muut kevyet koneet	tasapoisto 5 vuotta
Sairaala-, terveydenhuolto- ym. laitteet	tasapoisto 5 vuotta
Atk-laitteet	tasapoisto 3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto 3 vuotta
Ensikertainen kalustaminen	tasapoisto 10 vuotta

Ns. pienhankintaraja on 10.000 €, jonka alle jäävät hankinnat kirjataan käyttötalouteen.

Taseen vastaavien liitetiedot

Pysyvien vastaavien tase-erät

	Aineelliset hyödykkeet					Aineelliset hyödykkeet yhteensä	Osakkeet ja osuudet	Pysyvät vastaavat yhteensä
	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Kesken-eräiset hankinnat			
Hankintameno 1.1.	25 000,00	2 879 415,30	9 005 211,25	41 111,69	189 575,74	12 140 313,98	9 607,74	12 149 921,72
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	77 249,00	290 342,25	0,00	502 121,92	869 713,17	0,00	869 713,17
Vähennykset tilikauden aikana	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
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	153 431,63	0,00	-153 431,63	0,00	0,00	0,00
Saldo ennen poistoja	25 000,00	2 956 664,30	9 448 985,13	41 111,69	538 266,03	13 010 027,15	9 607,74	13 019 634,89
Kertyneet poistot	0,00	-333 386,85	-8 935 173,36	-119 262,35	0,00	-9 387 822,56	0,00	-9 387 822,56
Tilikauden poistot	0,00	-116 128,19	-966 654,32	-16 410,54	0,00	-1 099 193,05	0,00	-1 099 193,05
Kirjanpitoarvo 31.12.	25 000,00	2 840 536,11	8 482 330,81	24 701,15	538 266,03	11 910 834,10	9 607,74	11 920 441,84

Janakkalan Vesi liikelaitos

	TP 2014	TP 2015	Taloussuunnittelu			Viiden vuoden keskiarvo
			2016	2017	2018	
Poistonalaiset investoinnit	784 544	869 713	1 380 000	1 720 000	1 590 000	1 658 970
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	
Investointien omahankintamenot	784 544	869 713	1 380 000	1 720 000	1 590 000	1 658 970
Suunnitelman mukaiset poistot	1 090 570	1 099 193	1 200 000	1 300 000	1 250 000	1 643 410
Ero						-15 560
Poikkeama %						-1%

Jos eroa verrataan suunnitelman mukaisiin poistoihin

-1%

Jos eroa verrataan investointeihin

-1%

Suunnitelman mukaiset poistot investoinneista

99%

Lyhytaikainen saamisten erittely

	2015	2014
Myyntisaamiset		
Kunnalta	3 871,42	11 527,14
Muilta	263 987,94	291 455,13
Lainasaamiset		
Kunnalta	687 249,11	738 049,39
Muut saamiset		
Kunnalta	0,00	8 931,18
Muilta	130,28	15,76
Yhteensä	955 238,75	1 049 978,60

Taseen vastattavien liitetiedot

	2015	2014
Peruspääoma 1.1.	4 280 930,91	4 280 930,91
Peruspääoma 31.12.	4 280 930,91	4 280 930,91
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	3 092 645,15	3 105 225,94
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	3 092 645,15	3 105 225,94
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-139 190,46	-12 580,79
Oma pääoma yhteensä	7 234 385,60	7 373 576,06

Pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen erittely

Pitkäaikainen vieras pääoma

	2015	2014
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Lainat kotimaisilta talletuspankeilta	856 279,00	533 331,00
Lainat Kuntarahoitus Oy:ltä	1 070 326,00	1 743 798,00
Muut velat		
Liittymismaksut	2 503 705,93	2 411 448,85
Yhteensä	4 430 310,93	4 688 577,85

Lyhytaikainen vieras pääoma

	2015	2014
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Lainat kotimaisilta talletuspankeilta	127 052,00	82 052,00
Lainat Kuntarahoitus Oy:ltä	573 472,00	573 472,00
Ostovelat		
Ostovelat tytäryhteisöille	0,00	0,00
Ostovelat jäsenkuntayhtymille	630,00	1 624,38
Ostovelat muille	317 363,99	254 312,38

Muut velat

Muut velat kunnalle	54 554,44	1 047,71
Tilitettävä arvonlisävero	34 445,23	65 283,34
Ennakonpidätysvelka	11 590,35	11 666,70
Sosiaaliturvamaksuvelka	937,48	979,55
Koljalan-Vuorenkylän vok	895,19	1 124,99
Muut velat	0,00	49 436,89
Lopen kunta jv-maksut	3 866,32	4 326,24
Punkan-Nummenpään vok	6 478,39	4 687,20
Uhkoilan vok	4 731,84	3 288,48

Siirtovelat

Siirtyvät korot muille	1 732,96	2 937,47
Lomapalkkajaksotus	96 039,69	115 262,43
Palkkavelat	9 186,30	10 652,05
Kuel maksut	10 598,80	13 563,61
Tapaturmavakuutusmaksu	102,40	96,15
Työttömyysvakuutusmaksut	1 648,16	1 576,16
Ryhmähenkivakuutusmaksu	27,41	17,99
Puolueverot	0,00	0,00
Muut siirtovelat muille	104,35	121,47

Yhteensä**1 255 457,30****1 197 529,19****Henkilöstöä koskevat liitetiedot**

	2015	2014
Henkilöstökulut		
Palkat, palkkiot	526 219,46	538 590,39
Eläkekulut	115 431,40	116 819,38
Muut hlösivukulut	<u>28 016,41</u>	<u>28 478,15</u>
Henkilöstökulut yhteensä	669 667,27	683 887,92

LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN LAJEISTA

KIRJANPITOKIRJAT

Tasekirja
Päiväkirja
Pääkirja

SÄILYTYSTAPA

Sidottu kirja
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto

APUKIRJAT

Myyntireskontra
Ostoreskontra
Käyttöomaisuus
Vesikanta

SÄILYTYSTAPA

Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto

Tositelaji

PANKKI
MUIST1
EXCEL1-3
PALKAT
SISRON
VARAST
ALKUSA
ALKUSS

Tapahtuma

Kirjanpito

Pankin tiliote
Muistio/Raundance
Muistio/excel
Palkat
Sisäiset laskut Rondo
Varasto
Alkusaldot
Alkusaldot, sisäinen

Säilytystapa

Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto

Myyntireskontra

Vesilaskut
Suoritukset
Suoritukset
Suoritukset

Myyntilaskut, Vesikanta
Viitesuoritukset
Manuaalisuoritukset
Hyvityslaskujen kuittaus

Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto

Ostoreskontra

OSTOT
OMAKSU

Ostolaskut, Rondo
Ostolasku, maksatus

Atk-tiedosto
Atk-tiedosto

Käyttöomaisuus

KOMTOS
KOKESK

Käyttöomaisuus
Keskenäinen investointi

Atk-tiedosto
Atk-tiedosto

5.1.4. Huleveden viemäröinti

Tuloslaskelma

	TOTEUMA 2015
Liikevaihto	63 290
Liiketoiminnan muut tuotot	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	31 821
Palvelujen ostot	29 687
Henkilöstömenot	30 603
Suunnitelman mukaiset poistot	79 393
Muut toimintakulut	196 790
<i>Liikelylijäämä (-alijäämä)</i>	-305 004
Rahoitustuotot ja -kulut	27 411
Korkotuotot	0
Muut rahoitustuotot	0
Korkokulut	0
Muut rahoituskulut	27 411
Ylijäämä (-alijäämä)	-332 416
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-332 416

Tase

TASE 31.12.2015

VASTAAVAA	2015
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 785 987,00
Hulevesiverkosto	1 785 987,00

VAIHTUVAT VASTAAVAT	300 000,00
Rahat- ja pankkisaamiset	300 000,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 085 987,00

VASTATTAVAA	2015
OMA PÄÄOMA	2 085 987,00
Peruspääoma	847 624,00
Edellisten tilikausien ylijäämä	1 570 778,51
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-332 415,51
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 085 987,00

Rahoituslaskelma

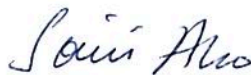
RAHOITUSLASKELMA	TP 2015	TP 2014
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä (alijäämä)	-305 004	0
Poistot	79 393	0
Rahoitustuotot ja -kulut	27 411	0
Investointien rahavirta		
Investointimenot	163 993	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	-34 207	0
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Lisäykset	0	0
Vähennykset	0	0
Muut maksuvalm muutokset	0	0
Rahoituksen rahavirta	0	0
 Rahavarojen muutos	 -34 207	 0

7. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Janakkalassa 10. maaliskuuta 2016



Riku Onttonen
puheenjohtaja



Soini Aho
johtokunnan jäsen



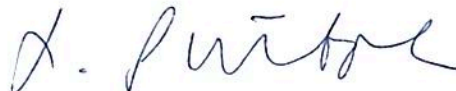
Annikki Ranki
johtokunnan jäsen



Pirkko Kuvamo
johtokunnan jäsen



Tiia Rantanen
johtokunnan jäsen



Liisa Piirtola
toimitusjohtaja

8. TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Janakkalassa 25/ 5 2016

BDO Audiator Oy, JHTT-yhteisö

Minna Ainasvuori

Minna Ainasvuori, JHTT

5.1.6. Liikelaitoksen vaikutus kunnan talouteen

VUOSI 2015	Talousarvion toteutuminen		Eliminoinnit		Kokonais- tarkastelu Tuloslaskelma kunnan tilin- päätyksessä
	Kunta	Liikelaitos	Kunta	Liikelaitos	
Toimintatuotot					
Myyntituotot	7 241 080,52	3 127 387,30			10 368 467,82
Myyntitulot, sisäiset	6 467 034,82	181 200,78	-6 467 034,82 ^{2) ja 4)}	-181 200,78 ^{1) ja 3)}	0,00
Maksutuotot	5 416 076,02				5 416 076,02
Maksutuotot, sisäiset	-2 582,06		2 582,06 ²⁾		0,00
Tuet ja avustukset	1 941 563,00	1 358,80			1 942 921,80
Muut toimintatuotot	1 884 845,37	20 052,86			1 904 898,23
Muut toimintatuotot, sisäiset	6 342 117,82		-6 342 117,82 ^{2) ja 4)}	^{1) ja 3)}	0,00
Valmistus omaan käyttöön	166 970,32				166 970,32
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-44 902 222,39	-669 667,27			-45 571 889,66
Palvelujen ostot	-40 171 446,69	-565 430,49			-40 736 877,18
Palvelujen ostot, sisäiset	-6 473 189,71	-43 753,57	6 473 189,71 ^{2) ja 3)}	43 753,57 ^{1) ja 4)}	0,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 798 700,84	-494 938,27			-6 293 639,11
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, sisäiset	-152 263,88	-698,56	152 263,88 ²⁾	698,56 ⁴⁾	0,00
Muut toimintakulut	-8 513 581,31	-86 698,93			-8 600 280,24
Muut toimintakulut, sisäiset	-6 297 247,08	-20 618,56	6 297 247,08 ^{2) ja 3)}	20 618,56 ^{1) ja 4)}	0,00
Toimintakate	-82 851 546,09	1 448 194,09	116 130,09	-116 130,09	-81 403 352,00
Verotulot	62 545 085,47				62 545 085,47
Valtionosuudet	23 531 184,48				23 531 184,48
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	82 204,86	2 251,74			84 456,60
Korkotuotot, sisäiset				⁶⁾	0,00
Muut rahoitustuotot	146 560,62	2 728,89			149 289,51
Muut rahoitustuotot, sisäiset	456 856,00		-456 856,00 ⁵⁾		0,00
Korkokulut	-598 923,03	-36 255,72			-635 178,75
Korkokulut, sisäiset			⁶⁾		0,00
Muut rahoituskulut	-3 081,27	-60,41			-3 141,68
Muut rahoituskulut, sisäiset		-456 856,00		456 856,00 ⁵⁾	0,00
Vuosikate	3 308 341,04	960 002,59	-340 725,91	340 725,91	4 268 343,63
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 026 943,81	-1 051 859,94			-5 078 803,75
Satunnaiset tuotot					0,00
Kertaluonteiset poistot		-47 333,11			-47 333,11
Tilikauden tulos	-718 602,77	-91 857,35	-340 725,91	340 725,91	-857 793,23
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	8 304,00				8 304,00
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00	0,00			0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-710 298,77	-91 857,35	-340 725,91	340 725,91	-849 489,23

Eliminoinnit

- 1) Eliminoidaan liikelaitoksen sisäinen myynti ja sisäiset ostot
- 2) Eliminoidaan kunnan sisäinen myynti ja sisäiset ostot
- 3) Eliminoidaan liikelaitoksen sisäiset myynnit kunnalle
- 4) Eliminoidaan kunnan sisäiset myynnit liikelaitokselle
- 5) Eliminoidaan liikelaitoksen peruspääoman tuotto
- 6) Eliminoidaan sisäinen korko

RAHOITUSLASKELMA

	Talousarvion toteutuminen		Eliminoinnit		Kokonais- tarkastelu Rahoitus- laskelma kunnan tilin- päätyksessä
	Kunta	Liikelaitos	Kunta ¹⁾	Liikelaitos ²⁾	
Tulorahoitus					
Vuosikate	3 308 341,04	960 002,59	-340 725,91	340 725,91	4 268 343,63
Satunnaiset erät					0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-428 133,82				-428 133,82
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-4 819 256,28	-869 713,17			-5 688 969,45
Rahoitusosuudet investointimenoihin	5 333,00				5 333,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	574 283,74				574 283,74
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 359 432,32	90 289,42	-340 725,91	340 725,91	-1 269 142,90
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten vähennykset					0,00
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000 000,00	450 000,00			10 450 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 636 570,00	-755 524,00			-7 392 094,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	250 560,58				250 560,58
Oman pääoman muutokset	45 113,89				45 113,89
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	127 641,80				127 641,80
Vaihto-omaisuuden muutos	-8 714,28				-8 714,28
Saamisten muutos, sisäiset	-51 874,34	67 387,18	51 874,34	-67 387,18	0,00
Saamisten muutos muilta	508 631,95	27 352,67			535 984,62
Korottomien velkojen muutos, sisäiset	67 387,18	51 874,34	-67 387,18	-51 874,34	0,00
Korottomien velkojen muutos muilta	82 425,30	53 310,82			135 736,12
Rahoituksen rahavirta	4 384 602,08	-105 598,99	-356 238,75	221 464,39	4 144 228,73
Rahavarojen muutos	3 025 169,76	-15 309,57			2 875 085,83

Eliminoinnit kunta 1)

Saamisten muutos
 Sisäiset muut siirtosaamiset liikelaitokselta 51.874,34
 Korottomien velkojen muutos
 Sisäiset ostovelat liikelaitokselta -7.655,72
 Sisäiset lainasaamiset liikelaitokselta -73.8049,39
 Sisäiset muut siirtovelat liikelaitokselta 8.931,18

Eliminoinnit liikelaitos 2)

Saamisten muutos
 Sisäiset myyntisaamiset kunnalta 7.655,72
 Sisäiset lainasaamiset kunnalta 73.8049,39
 Sisäiset muut siirtosaamiset kunnalta 8.931,18
 Korottomien velkojen muutos
 Muut sisäiset velat kunnalle -51.874,34

6. LUETTELOT JA SELVITYKSET

6.1 Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

KIRJANPITOKIRJAT

Tasekirja
Päiväkirja
Pääkirja

SÄILYTYSTAPA

Sidottu kirja
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto

APUKIRJAT

Myyntireskontra
Ostoreskontra
Käyttöomaisuus

SÄILYTYSTAPA

Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto

Tositelaji

PANKKI
MUIST1
EXCEL 1-3
KATSU2
SOSTYO
PALKAT
SISRON
VARAST
ALKUSA
ALKUSS

Tapahtuma

Kirjanpito

Pankin tiliote
Muistio/Raindance
Muistio/excel
Effican käteiskassat
Sosiaalityö/Pro Consona
Palkat
Sisäiset laskut/ProE
Varasto
Alkusaldot
Alkusaldot sisäiset

Säilytystapa

Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto

MR10
MRVIIT
MRMANU
MRHYV

Myyntireskontra

Myyntilaskut, Pro eLaskutus
Viitesuoritukset
Manuaalisuoritukset
Hyvityslaskujen kuittaus

Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto
Atk-tiedosto

OSTOT
OMAKSU

Ostoreskontra

Ostolaskut, Rondo
Ostolasku, maksatus

Atk-tiedosto
Atk-tiedosto

KOKESK
KOMTOS

Käyttöomaisuus

Keskeneräiset investoinnit
Käyttöomaisuus

Atk-tiedosto
Atk-tiedosto

6.2 Luottamushenkilöorganisaatioon kokoonpanot 2015 sekä osallistuminen kokouksiin

KUNNANVALTUUSTO

Kunnanvaltuusto on vuoden 2015 aikana pitänyt 8 kokousta ja käsitellyt 81 §:ää.

Puheenjohtajisto

Merja Taponen, pj. (Kesk.)	(8)
Rauno Kurki, 1 vpj. (SDP)	(6)
Esa Silvennoinen, 2. vpj. (KOK.)	(8)
Eeva-Maria Tuominen, 3. vpj. (PS)	(7)

Varsinaiset jäsenet

Aho Soini (SDP)	(8)
Anttila Miikka (Vas.)	(7)
Elo Irmeli (Kesk.)	(8)
Forss Jarmo (SDP)	(8)
Hauta-Aho Seppo (PS)	(8)
Heinämäki Markus (SDP)	(7)
Ilmarinen Kalevi (SDP)	(8)
Jaatinen Ari-Pekka (Vas.)	(6)
Kaukonen Raimo (Kesk.)	(8)
Kautto Mikko (Kesk.)	(6)
Kekki Tero (SDP)	(6)
Kivistö Jaana (Vas.)	(8)
Laivola Ari (Kok.)	(8)
Lindstén Tomi (SDP)	(8)
Lintumäki Aki (Kok.)	(6)
Löytynoja Reijo (SDP)	(8)
Marttinen Piia (Vihr.)	(7)
Mattila Jussi (Kok.)	(8)
Murronmaa Markku (Kesk.)	(6)
Nylund Piia (SDP)	(8)
Ojanen Marko (PS)	(7)
Ojanen Petri (Vihr.)	(7)
Oksanen Marja (Vihr.)	(7)
Penttinen Maria (Kesk.)	(6)
Pohjantähti Esa (SDP)	(8)
Poutianen Erja (PS)	(8)
Pöhö Mirja (KD)	(8)
Rissanen Titta (SDP)	(2)
Saarenpää Jorma (PS)	(8)
Saarinen Teemu (Kok.)	(7)
Salmi Heikki (SDP)	(7)
Salonen Marko (Kesk.)	(7)
Tokeensuu Osmo (Kesk.)	(7)
Torkkel Marjo (Kok.)	(8)
Ventola Anita (PS)	(8)
Vilkman Marko (Vas.)	(8)
Virtanen Markku (Kesk.)	(8)

Viskari Mikko (SDP)	(8)
Vuorio Paula (Kok.)	(8)
Välilä Päivi (Kesk.)	(8)

Varajäsenet

Autio Sirpa (Kesk.)	(1)
Jansson Katja (Vihr.)	(2)
Jussila Samuel (Kok.)	(2)
Linna Heljä (Kesk.)	(3)
Nummenpää Jyrki (Kesk.)	(3)
Onttonen Riku (PS)	(1)
Ranta-Porkka Raija (SDP)	(1)
Vanhakoski Esa (SDP)	(4)
Roos Kirsi (Vihr.)	(1)
Pikivirta Anna (Kok.)	(1)
Huusko Jouni (PS)	(1)

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastuslautakunta on vuoden 2015 aikana pitänyt 10 kokousta ja käsitellyt 63 §:ää.

Varsinainen jäsen

Marja Oksanen, pj., (Vihr.)	(8)
Anita Ventola vpj., (PS)	(3)
Lauri Levanto, (Vas.)	(10)
Liisa Pirnes, (SDP)	(8)
Tapani Ryytänen, (Kok.)	(9)

Henkilökohtainen varajäsen

Arto Seppälä, (Kesk.)	(1)
Jere Lindroos, (PS)	(0)
Jarmo Syväterä, (Vas.)	(0)
Leena-Maija Leppänen, (SDP)	(0)
Leena-Maria Keipilä, (Kok.)	(0)

KUNNANHALLITUS

Kunnanhallitus on vuoden 2015 aikana pitänyt 19 kokousta ja käsitellyt 294 §:ää.

Varsinainen jäsen 1.1. - 8.2.2015

Ilmarinen Kalevi, pj. (sdp)	(1)
Tokeensuu Osmo, 1. vpj. (kesk)	(1)
Hauta-aho Seppo 2. vpj	(1)
Löytynoja Reijo (sdp)	(1)
Rissanen Titta (sdp)	(1)
Taponen Merja, pj. (kesk)	(1)
Mattila Jussi (kok)	(1)
Kivistö Jaana (vas)	(1)
Pöhö Mirja (kd)	(1)

Henkilökohtainen varajäsen 1.1. – 8.2.2015

Nylund Piia (sdp)	(0)
Välilä Päivi (kesk)	(0)
Onttonen Riku (ps)	(0)
Viskari Mikko (sdp)	(0)
Ranta-Porkka Raija (sdp)	(0)
Autio Sirpa (kesk)	(0)
Lassila Harri (kok)	(0)
Jaatinen Ari-Pekka (vas)	(0)
Selin Sanna (kok)	(0)

Valtuuston puheenjohtajisto 1.1. - 8.2.2015

Silvennoinen Esa, pj. (kok)	(1)
Kurki Rauno, 1 vpj. (sdp)	(1)
Ojanen Petri, 2. vpj. (vihr)	(1)
Tuominen Eeva-Maria, 3. vpj. (ps)	(1)

Varsinainen jäsen 9.2. – 31.12.2015

Löytynoja Reijo, pj. (sdp) (17)
Tokeensuu Osmo, 1. vpj. (kesk) (16)
Saarenpää Jorma 2. vpj (17)
Ilmarinen Kalevi (sdp)(18)
Nylund Piia (sdp) (11) 8.6.2015 alkaen
Väilä Päivi (kesk) (18)
Mattila Jussi (kok) (13)
Kivistö Jaana (vas) (17)
Pöhö Mirja (kd) (18)

Rissanen Titta 8.6.2015 saakka (6)

Valtuuston puheenjohtajisto 9.2. – 31.12.2015

Taponen Merja, pj. (kesk) (17)
Kurki Rauno, 1. vpj. (sdp) (14)
Silvennoinen Esa, 2. vpj. (kok) (16)
Tuominen Eeva-Maria, 3. vpj. (ps) (10)

KONSERNIJAOSTO

Konsernijaosto on vuoden 2015 aikana pitänyt 3 kokousta.

Varsinainen jäsen:

Löytynoja Reijo, pj. (sdp) (3)
Tokeensuu Osmo, 1. vpj. (kesk) (3)
Saarenpää Jorma 2. vpj (3)
Ilmarinen Kalevi (sdp)(3)
Nylund Piia (sdp) (1) 8.6.2015 alkaen
Väilä Päivi (kesk) (3)
Mattila Jussi (kok) (3)
Kivistö Jaana (vas) (3)
Pöhö Mirja (kd) (2)
Taponen Merja, pj. (3)
Kurki Rauno, 1. vpj. (2)
Silvennoinen Esa, 2. vpj. (2)
Tuominen Eeva-Maria, 3. vpj. (1)

MAASEUTULAUTAKUNTA

Maaseutulautakunta on vuoden 2015 aikana pitänyt 5 kokousta ja käsitellyt 38 §:ää.

Puheenjohtaja

Murronmaa Markku (Kesk.) (5)

Varapuheenjohtaja

Valtonen Erkki (Vas.)(4)

Varsinaiset jäsenet

Pudas, Satu (SDP) (4)
Lehtovaara, Tapani (SDP) (5)
Jussila, Samuel (Kok.) (3)
Lindholm, Paula (SDP) (4)

Henkilökohtainen varajäsen 9.2. – 31.12.2015

Ranta-Porkka Raija (sdp) (1)
Kautto Mikko (kesk) (2)
Ojanen Marko (ps) (1)
Forss Jarmo (sdp) ()
Alijärvi Pirjo (sdp) (1) 8.6.2015 alkaen
Autio Sirpa (kesk) (1)
Lassila Harri (kok) (5)
Jatinen Ari-Pekka (vas) ()
Ahola Sanna (kok) ()

Henkilökohtainen varajäsen

Mäkelä, Petteri (Kesk.) (-)

Henkilökohtainen varajäsen

Lehtovaara Ville (Vas.) (-)

Henkilökohtaiset varajäsenet

Kurm-Hämäläinen, Kylli (SDP) (-)
Hautamäki, Markku (SDP) (-)
Lintumäki, Aki (Kok.) (-)
Mäkelä, Inga (SDP) (1)

Vanhatalo, Jaana (Kok.) (4)
Virtanen, Kaisa (Kesk.) (5)
Saha, Pertti (PS) (4)

Viitasalo, Marjut (Kok.) (-)
Linna, Heljä (Kesk.) (-)
Schön Jani (PS) (-)

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Ympäristölautakunta on kokoontunut vuoden 2015 aikana 8 kertaa ja käsitellyt 70 asiaa.

Puheenjohtaja

Lintumäki, Aki (Kok.) (7)

Henkilökohtainen varajäsen

Mäki, Hannele (Kok.) (1)

Varapuheenjohtaja

Helminen, Pertti (SDP) (8)

Henkilökohtainen varajäsen

Ranta-Porkka, Raija (SDP) (-)

Varsinaiset jäsenet

Mustalahti, Satu (Kok.) (7)
Forss, Jarmo (SDP) (8)
Huttunen, Terhi (SDP) (7)
Vesioja, Samuli (PS) (8)
Lahti, Ella-Irena (Vas.) (5)
Linna, Heljä (Kesk.) (6)
Ojanen, Petri (Kesk.) (8)

Hakarauta, Merja (Kok.) (-)
Eronen, Jani (SDP) (-)
Porkka, Sofia (SDP) (-)
Lindroos, Jere (PS) (-)
Kulonen, Jussi (Vas.) (3)
Lamberg, Jaana (Kesk.) (-)
Jantunen, Markku (Kesk.) (-)

Nuorisofoorumin edustaja

Hyyrönmäki, Anni (7)

Nuorisofoorumin varaedustaja

Taipale, Satu (-)

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tekninen lautakunta on vuoden 2015 aikana pitänyt 12 kokousta ja käsitellyt 142 §:ää.

Puheenjohtaja

Nylund, Piia (SDP) 14.9.2015 saakka (7)
Lindstén, Tomi (SDP) 14.9.2015 alkaen (4)

Henkilökohtainen varajäsen

Prinkkilä, Virpi (SDP) (1)

Varapuheenjohtaja

Väilä, Päivi (Kesk.) 2.3.2015 saakka (1)
Elo Irmeli (Kok) 2.3.2015 alkaen (8)

Henkilökohtainen varajäsen

Forsström, Tarja (Kesk.) (1)

Varsinaiset jäsenet

Alijärvi, Pirjo (SDP) 14.9.2015 alkaen (3)
Jatinen, Ari-Pekka (Vas.) (11)
Kaukonen, Raimo (Kesk.) (12)
Lindstén, Tomi (SDP) 14.9.2015 saakka (8)
Ojanen, Marko (PS) (11)
Pikivirta, Anna (Kok.) (4)
Saarinen, Kari (Kok.) (11)
Sorsa, Jaana (SDP) (11)

Henkilökohtaiset varajäsenet

Ruokonen, Matti (Vas.) (1)
Virtanen, Kalevi (Kesk.) (-)
Hämäläinen, Janne (SDP) (-)
Huusko, Jouni (PS) (1)
Lintukoski, Carita (Kok.) (7)
Pihkala, Ismo (Kok.) (-)
Laamanen, Ritva (SDP) (1)

Nuorisofoorumin edustaja

Niemelä, Iiro (11)

Nuorisofoorumin varaedustaja

PERUSTURVALAUTAKUNTA

Perusturvalautakunta on vuoden 2015 aikana pitänyt 9 kokousta ja käsitellyt 110 §:ä, joista yksilö-asioita on ollut 13.

Puheenjohtaja

Virtanen, Markku (Kesk) (9)

Henkilökohtainen varajäsen

Kivistö, Jukka (Kesk) (-)

I Varapuheenjohtaja

Lokinperä, Pirkko (Kesk) (5)

Henkilökohtainen varajäsen

Aitola, Nina (KD) (1)

II Varapuheenjohtaja

Viskari, Mikko (SDP) (9)

Henkilökohtainen varajäsen

Särkimäki, Lasse (SDP) (-)

Varsinaiset jäsenet

Vanhakoski, Esa (SDP) (7)
Kiukkonen, Sirpa (SDP) (9)
Marttinen, Piia (Vihr) (9)
Poutiainen, Erja (PS) (8)
Lemström, Tuija (Vas) (8)
Saarinen, Teemu (Kok) (5)
Vuorio, Paula (Kok) (8)
Eveliina Hostila (SDP) (4)
Vahlman, Mikko (PS) (7)
Vekka-Pirhonen, Teija (Kok) (5)
Koskinen, Timo (Vihr) (2)
Pänkäläinen, Erkki (Kok) (7)

Henkilökohtaiset varajäsenet

Kekki, Tero (SDP) (1)
Laamanen, Ritva (SDP) (-)
Pynnönen, Irja (Kesk) (-)
Onttonen, Riku (PS) (1)
Haanperä, Kirsti (Vas) (-)
Lassila, Harri (Kok) (-)
Ojanen, Seija (Kok) (-)
Viitanen, Ville (SDP) (-)
Mela, Taru (PS) (-)
Rantsi, Markus (Kok) (-)
Vienamo, Esa (Vihr) (-)
Viitala, Ritva (Kesk) (-)

KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA

Kasvatus- ja koulutuslautakunta on vuoden 2015 aikana pitänyt 8 kokousta ja käsitellyt 102 §:ää.

Puheenjohtajisto

Salmi Heikki, pj (SDP) (8)
Torkkel Marjo (KOK), (7) varapj

Henkilökohtainen varajäsen

Särkimäki Lasse (SDP)
Juote Eija (KOK)

Varsinaiset jäsenet

Lassila Harri (KOK)(6)
Puhakainen Markku (SDP) (7)
Kekki Tero (SDP) (8)
Tuominen Eeva-Maria (PS) (5)
Munnukka Heidi (VAS) (6)
Penttinen Maria (KESK) (8)
Nummenpää Jyrki (KESK) (7)

Henkilökohtainen varajäsen

Leppänen Timo (KOK)
Leppänen Niko-Veikko (SDP) (1)
Tarino Anne (SDP)
Poutiainen Erja (PS)(1)
Lindroos Elise (VAS)(2)
Markus-Pitkänen Tia (KESK)
Lepistö Anssi (VIHR)

Nuorisofoorumin edustaja

Taipale Satu (2)
Forsgård Alexandra (5)

Nuorisofoorumin varaedustaja

Forsgård Alexandra
Vainikka Siiri

Elämänlaatulautakunta on vuoden 2015 aikana pitänyt 6 kokousta ja käsitellyt 56 §:ää.

Puheenjohtajisto

Anttila Miikka, puheenjohtaja (VAS) (5)

Salonen Marko, varapuheenjohtaja (KESK) (4)

Varsinaiset jäsenet

Autio Sirpa (KESK) (5)

Elo Irmeli 2.3.2015 asti (KESK) (1)

Heikkinen Anne (SDP) (5)

Heinämäki Markus (SDP) (5)

Huusko Jouni (PS) (5)

Kuusinen Emma 2.3.2015 alkaen (KESK) (0)

Lindell Riitta (KOK) (4)

Takatupa Tiina (SDP) (5)

Nuorisofoorumin edustaja

Forsgård Alexandra (5)

Henkilökohtaiset varajäsenet

Kulonen Jussi (VAS) (1)

Välilä Joonas (KESK)

Henkilökohtaiset varajäsenet

Jansson Katja (VIHR) (1)

Kuusinen Emma 2.3.2015 asti (KESK)

Tarino Anne (SDP) (1)

Hyvärinen Päivi (SDP)

Vesioja Samuli (PS) (1)

Nuoritalo Tove (8.6.2015 alkaen)

Lindell Martti (KOK) (2)

Sorsa Veikko (SDP) (1)

Nuorisofoorumin varaedustaja

Vainikka Siiri (1)

**TILINPÄÄTÖKSEN
ALLEKIRJOITUS
JA
TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ**

7. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Janakkalan kunnan kunnanhallitus on hyväksynyt vuoden 2015 tilinpäätöksen, konsernitilinpäätöksen ja siihen sisältyvän ehdotuksen tilikauden tuloksen käsittelystä sekä varmentanut kunnanvaltuustolle esittämistä varten.

Janakkalassa 29.3.2016



Osmo Tokeensuu
hallituksen 1. varapuheenjohtaja



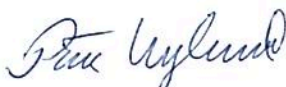
Kalevi Ilmarinen
hallituksen jäsen



Jaana Kivistö
hallituksen jäsen



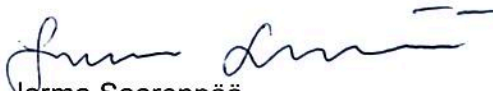
Jussi Mattila
hallituksen jäsen



Piia Nylund
hallituksen jäsen



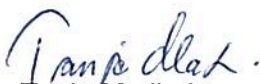
Mirja Pöhö
hallituksen jäsen



Jorma Saarenpää
hallituksen jäsen



Päivi Väilä
hallituksen jäsen



Tanja Matikainen
kunnanjohtaja

8. TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Janakkalassa 25/5 2016

BDO Audiator Oy, JHTT-yhteisö

Minna Ainasvuori

Minna Ainasvuori, JHTT