

Kunnanhallituksen esityslistan liite  
30.3.2020 § 99  
Tarkastuslautakunnan esityslistan liite  
25.5.2020 § 39

# **TILINPÄÄTÖS**

## **2019**

Kunnanhallitus  
30.3.2020 § 99

Valtuusto  
8.6.2020 § 43

## 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. Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan<br>arviointimenettely (KuntaL 410/2015 § 118).....               | 13 |
| 1.2.3.3. Oman alueen taloudellinen kehitys.....                                                                                      | 15 |
| 1.2.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa .....                                                                   | 22 |
| 1.2.5. Kunnan henkilöstö .....                                                                                                       | 22 |
| 1.2.6. Ympäristöasiat.....                                                                                                           | 23 |
| 1.2.7. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä .....                                                                            | 24 |
| 1.2.8. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista<br>toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista ..... | 25 |
| 1.3. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä.....                                                                        | 25 |
| 1.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus .....                                                                   | 30 |
| 1.4.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....                                                                                         | 30 |
| 1.4.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut .....                                                                                     | 34 |
| 1.5. Kokonaistulot ja – menot .....                                                                                                  | 43 |
| 1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous.....                                                                                          | 44 |
| 1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä .....                                                             | 45 |
| 1.6.2. Konsernin toiminnan ohjaus .....                                                                                              | 45 |
| 1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....                                                                                 | 46 |
| 1.6.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....                                                                   | 46 |
| 1.6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....                                                                              | 46 |
| 1.6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut .....                                                                                  | 50 |
| 1.6.6.1 Konsernin tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....                                                                              | 50 |
| 1.6.6.2 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....                                                                           | 51 |
| 1.6.6.3 Konsernitase ja sen tunnusluvut.....                                                                                         | 52 |
| 1.7. Tilikauden tuloksen käsittely .....                                                                                             | 53 |
| 2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN .....                                                                                                   | 54 |
| 2.1. Tavoitteiden toteutuminen .....                                                                                                 | 54 |
| 2.1.1. Kuntastrategia vuoteen 2030.....                                                                                              | 54 |
| 2.1.2. Liikelaitokselle talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen .....                                                   | 55 |
| 2.1.3. Tytäryhteisöille talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen .....                                                   | 56 |
| 2.1.3.1. Janakkalan Asunnot Oy .....                                                                                                 | 56 |
| 2.1.3.2. Janakkalan Teollisuusalueet Oy.....                                                                                         | 58 |
| 2.1.3.3. Janakkalan Elsa ja Pauli Kodit Oy.....                                                                                      | 60 |
| 2.2. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen.....                                                                                 | 62 |
| TOIMIELIN KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....                                                                                                 | 65 |
| TULOSALUE VAALIT .....                                                                                                               | 66 |
| TOIMIELIN TARKASTUSLAUTAKUNTA.....                                                                                                   | 67 |
| TULOSALUE TARKASTUSTOIMI .....                                                                                                       | 68 |
| TOIMIELIN KUNNANHALLITUS.....                                                                                                        | 70 |

|           |                                                               |     |
|-----------|---------------------------------------------------------------|-----|
| TULOSALUE | YLEISHALLINTO .....                                           | 77  |
| TULOSALUE | TALOUS- JA HALLINTOPALVELUT .....                             | 79  |
| TULOSALUE | HENKILÖSTÖPALVELUT .....                                      | 81  |
| TULOSALUE | TYÖLLISTÄMINEN .....                                          | 83  |
| TULOSALUE | KUNTAKEHITYS .....                                            | 85  |
| TULOSALUE | PELASTUSLAITOS .....                                          | 87  |
| TOIMIELIN | TEKNINEN LAUTAKUNTA .....                                     | 89  |
| TULOSALUE | TEKNISEN TOIMEN HALLINTO .....                                | 92  |
| TULOSALUE | YMPÄRISTÖPALVELUT .....                                       | 93  |
| TULOSALUE | MAANKÄYTTÖ .....                                              | 95  |
| TULOSALUE | MAASEUTU- JA KYLÄPALVELUT .....                               | 98  |
| TULOSALUE | MAASEUTUPALVELUYKSIKKÖ .....                                  | 99  |
| TULOSALUE | TILA- JA ALUEPALVELUT .....                                   | 101 |
| TULOSALUE | LIIKUNTAPALVELUT .....                                        | 104 |
| TULOSALUE | JÄTEHUOLTO .....                                              | 107 |
| TULOSALUE | ATERIA- JA PUHTAUSPALVELUT .....                              | 108 |
| TOIMIELIN | PERUSTURVALAUTAKUNTA .....                                    | 112 |
| TULOSALUE | TALOUS- JA HALLINTOPALVELUT .....                             | 122 |
| TULOSALUE | IKÄIHMISTEN PALVELUT .....                                    | 123 |
| TULOSALUE | SOSIAALITYÖ .....                                             | 126 |
| TULOSALUE | VAMMAISTYÖ .....                                              | 129 |
| TULOSALUE | TERVEYDENHUOLTO .....                                         | 131 |
| TOIMIELIN | SIVISTYSLAUTAKUNTA .....                                      | 136 |
| TULOSALUE | SIVISTYSTOIMEN HALLINTO .....                                 | 141 |
| TULOSALUE | VARHAISKASVATUS .....                                         | 142 |
| TULOSALUE | OPETUSTOIMI .....                                             | 145 |
| TULOSALUE | KIRJASTO .....                                                | 149 |
| TULOSALUE | NUORISO .....                                                 | 151 |
| 2.3.      | Tuloslaskelmaosan toteutuminen .....                          | 155 |
| 2.4.      | Investointien toteutuminen .....                              | 164 |
| 2.5.      | Rahoitusosan toteutuminen .....                               | 172 |
| 2.6.      | Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta ..... | 174 |
| 3.        | TILINPÄÄTÖSLASKELMAT .....                                    | 177 |
| 3.1.      | Tuloslaskelma .....                                           | 177 |
| 3.2.      | Rahoituslaskelma .....                                        | 178 |
| 3.3.      | Tase .....                                                    | 179 |
| 3.4.      | Konsernilaskelmat .....                                       | 181 |
| 3.4.1.    | Konsernituloslaskelma .....                                   | 181 |
| 3.4.2.    | Konsernin rahoituslaskelma .....                              | 182 |
| 3.4.3.    | Konsernitase .....                                            | 183 |
| 4.        | TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT .....                              | 185 |
| 4.1.      | Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot .....          | 185 |
| 4.2.      | Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot .....  | 187 |
| 4.3.      | Tuloslaskelman liitetiedot .....                              | 189 |
| 4.3.1.    | Toimintatuotot tehtäväalueittain .....                        | 189 |
| 4.3.2.    | Verotulojen erittely .....                                    | 189 |
| 4.3.3.    | Valtionosuuksien erittely .....                               | 189 |
| 4.3.4.    | Palvelujen ostojen erittely .....                             | 189 |

|                                                                                       |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 4.3.5. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.....                                | 190 |
| 4.3.6. Pakollisten varausten muutokset.....                                           | 191 |
| 4.3.7. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja – tappiot.....              | 191 |
| 4.3.8. Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät.....                       | 191 |
| 4.3.9. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely.....                   | 192 |
| 4.4. Tasetta koskevat liitetiedot .....                                               | 193 |
| 4.4.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot .....                                     | 193 |
| 4.4.1.1 Arvonkorotukset .....                                                         | 193 |
| 4.4.1.2. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti .....                                  | 193 |
| 4.4.1.3. Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset .....                        | 193 |
| 4.4.1.4. Omistuksia muissa yhteisöissä.....                                           | 194 |
| 4.4.1.5. Saamisten erittely .....                                                     | 194 |
| 4.4.1.6. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät .....                             | 195 |
| 4.4.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot .....                                  | 195 |
| 4.4.2.1. Oman pääoman erittely .....                                                  | 195 |
| 4.4.2.2. Vieras pääoma .....                                                          | 195 |
| 4.4.2.3. Velkojen erittely .....                                                      | 196 |
| 4.4.2.4. Sekkilimiitti.....                                                           | 196 |
| 4.4.2.5 Muiden velkojen erittely.....                                                 | 196 |
| 4.4.2.6. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät .....                             | 196 |
| 4.4.2.7. Huollettavien varat.....                                                     | 197 |
| 4.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....                         | 198 |
| 4.5.1. Vuokravastuut .....                                                            | 198 |
| 4.5.2. Vastuusitoumukset.....                                                         | 198 |
| 4.5.3. Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista .....                           | 198 |
| 4.5.4. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt.....                                      | 199 |
| 4.6. Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot .....            | 200 |
| 4.6.1. Henkilöstön lukumäärä 31.12. ....                                              | 200 |
| 4.6.2. Henkilöstökulut.....                                                           | 200 |
| 4.6.3. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetty luottamushenkilömaksut..... | 200 |
| 4.6.4. Tilintarkastajan palkkiot .....                                                | 201 |
| 4.6.5. Kunnan ja intressitahon väliset liiketoimet.....                               | 201 |
| 5. ERIYTETTY TILINPÄÄTÖKSET .....                                                     | 203 |
| 5.1. Janakkalan Veden erillistilinpäätös.....                                         | 203 |
| 5.1.1 Toimintakertomus .....                                                          | 203 |
| 5.1.2. Talousarvion toteutuminen .....                                                | 205 |
| 5.1.3. Tilinpäätöslaskelmat .....                                                     | 213 |
| 5.1.4. Tilinpäätöksen liitetiedot .....                                               | 221 |
| 5.1.5. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista .....                     | 226 |
| 5.1.6. Huleveden viemäröinti .....                                                    | 227 |
| 5.1.7. Tilinpäätöksen allekirjoitus.....                                              | 229 |
| 5.1.8. Tilinpäätösmerkintä .....                                                      | 229 |
| 5.1.9. Liikelaitoksen vaikutus kunnan tilikauden tuloksen muodostumiseen.....         | 230 |
| 5.1.10. Liikelaitoksen vaikutus kunnan toiminnan rahoitukseen .....                   | 231 |
| 6. LUETTELOT JA SELVITYKSET .....                                                     | 232 |
| 6.1 Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista .....                        | 232 |

|                                                                                         |     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 6.2 Luottamushenkilöorganisaatioon kokoonpanot 2019 sekä osallistuminen kokouksiin..... | 233 |
| 6.3 Vakituisen henkilöstön määrä 2018 – 2019 .....                                      | 240 |
| 7. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS.....                                                    | 249 |
| 8. TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....                                                             | 250 |

# 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 eriytetyn liiketoiminnan kirjanpidosta ja tilinpäätöksestä (2017)
- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta (2019)
- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän suunnitelman mukaisista poistoista (2016)
- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen liitetiedoista (2019)
- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän taseen laatimisesta (2016)
- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän tuloslaskelman laatimisesta (2018)
- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän konsernitilinpäätöksen laatimisesta (2015)
- Yleisohje ympäristöasioiden kirjaamisesta ja esittämisestä kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksessä (2018)
- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän rahoituslaskelman laatimisesta (2018)

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

Tätä katsausta kirjoittaessani, elämme täysin poikkeuksellista aikaa. Valtioneuvosto on todennut 16.3.2020 yhteistoiminnassa tasavallan presidentin kanssa, että maassa vallitsevat valmiuslain 3 §:n 3 ja 5 kohdassa tarkoitetut poikkeusolot eikä tilanteen hallitseminen ei ole mahdollista viranomaisen säännönmukaisin toimivaltuuksin. Tämän vuoksi valtioneuvosto on oikeutettu käyttämään valmiuslain 95 § 2 momentissa säädettyä työvelvollisuutta koskevaa toimivaltuutta. Poikkeusolojen myötä Janakkalassa on siirrytty pääosin etäopetukseen ja mm. kouluruokailu järjestetään jakamalla etäopiskelijoille ruokapaketteja. Myös varhaiskasvatuksessa noudatetaan maan hallituksen ohjeistusta, jonka mukaan vanhempien toivotaan hoitavan lapsiaan kotona. Sosiaali- ja terveystalvet ovat reagoineet tilanteeseen nopeasti ja kiireettömiä hoitoja on peruttu ja toiminnassa on valmistauduttu kaikin keinoin infektion huippuun sekä epidemiatilanteen hoitamiseen. Tiedossa on myös, että maan hallitus tulee rajoittamaan Uudenmaan maakunnan asukkaiden liikkumista. Liikumisrajoitusten tarkoituksena on estää koronavirustartuntoja sekä hidastaa epidemian leviämistä Uudeltamaalta muualle Suomeen. Suunnitelmissa on myös ravintoloiden sulkeminen asiakaskäynneiltä. Tilanne on todellakin poikkeava ja aiheuttaa väistämättä myös taloudellisia haasteita kunnille tulevaisuudessa.

Vuoden 2019 aikana jatkettiin edelleen sosiaali- ja terveystalvetujen uudistusmahdollisuuksien selvittämistä maakunnallisesti. OmaHäme-hankkeen yhteydessä tehtyä työtä hyödynnettiin ja uuden jatkohankkeen loppuraportti käsitellään kunkin kunnan valtuustossa kevään 2020 aikana. Tässä yhteydessä linjataan maakunnan vapaaehtoiset yhteistyömuodot sote-palveluissa. Vuoden 2019 aikana ryhdyttiin myös rakentamaan uutta Tervakosken terveystasemaa sekä tehtiin merkittävä päätös työterveystalvetujen hankinnasta TyöSyke Oy:ltä. Pitkäaikainen perusturvajohtaja Matti Valtonen eläköityi keväällä ja uusi perusturvajohtaja Päivi Niiranen aloitti työnsä. Kiitokset Matille asiantuntemuksestasi ja hyvästä yhteistyöstä!

Sivistystalvetujen osalta vuoden 2019 merkittävimpiä asioita oli Turengin sekä Tervakosken koulu- ja monitoimikeskus-hankkeiden eteneminen toteuttamistavan, rahoitusmallin ja suunnittelun osalta siten, että Turengin kohteen osalta kilpailutusprosessi on mahdollista aloittaa keväällä 2020. Myös valinta Unicefin lapsiystävälliseksi kunnaksi täydensi hienosti Janakkalan Perhekeskuksen ennakkoivaa palveluotetta.

Tekninen toimiala on omalla ammattitaidollaan mahdollistanut edellä mainittujen suurten investointien toteuttamisen. Tämän lisäksi sekä kaavoitus että rakennusvalvonta mahdollistavat rakentamaan ryhtymisen jouhevasti ja monipuolisille rakennuspaikoille. Jätehuollon osalta jätekujetuksen urakoitsijavalinta eteni markkinaoikeuden ratkaistavaksi ja tähän odotetaan ratkaisua kevään 2020 aikana.

Kunnan elinvoimaa on lisäksi tuettu mm. osallisuusohjelman käyttöönotolla, työllisyyden kuntakokeiluun mukaan lähtemisellä sekä valokuituverkon rakentamisen tukemisella. Turengin keskusta-alueella sijaitsevan kiinteistön lunastusprosessiin lähteminen on myös yksi osa kunnan tulevaa kehitystyötä ja elinvoimaan satsaamista.

Mennyt vuosi on ollut monella lailla poikkeuksellinen. Edessä on esimerkiksi uuden kunnanjohtajan valinta ja tulevana vuosina varmasti myös suuria taloudellisia haasteita. Näinä hyvin poikkeuksellisia aikoina sitoutunut henkilökunta on kullanarvoista. Ja te olette juuri sitä! Kiitokseni siis koko henkilökunnalle ja luottamushenkilöille kuluneesta vuodesta! Ja kaikesta tästä vallitsevasta epävarmuudesta huolimatta, minulla on luja luottamus siihen, että yhdessä me selvitään!

Jenni Jokela

Vt. kunnanjohtaja, talous- ja hallintojohtaja



### 1.2.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuusto on koostunut 33 valtuutetusta.

Valtuuston puheenjohtajana on toiminut Merja Taponen, pj. (Kesk.) ja varapuheenjohtajina Jaana Kivistö, 1 vpj. (Vas), (->31.5.2019, KV 20.5.2019 § 30), Tomi Lindstén, 1 vpj. (SD), (1.6.2019-> KV 20.5.2020 § 30), Anssi Lepistö 2. vpj. (Vihr), ja Marko Ahtiainen 3. vpj. (KOK).

Kunnanvaltuusto on 1.1. - 31.12.2019 pitänyt 8 kokousta ja käsitellyt 106 §:ää.

Kunnanvaltuuston poliittiset voimasuhteet em. aikavälillä olivat seuraavat:

SDP 10  
Kesk. 8  
Kok. 5  
PS 3  
Vas. 3  
Vihr. 3  
KD 1

#### Kunnanhallitus

Kunnanhallitus on koostunut 7 jäsenestä.

Kunnanhallituksen puheenjohtajana on toiminut Pirjo Alijärvi (SDP) ja 1. varapuheenjohtajana Osmo Tokeensuu (Kesk.).

Kunnanhallituksen esittelijänä on toiminut kunnanjohtaja Tanja Matikainen (->25.11.2019) ja vs. Jenni Jokela (26.11.2019->).

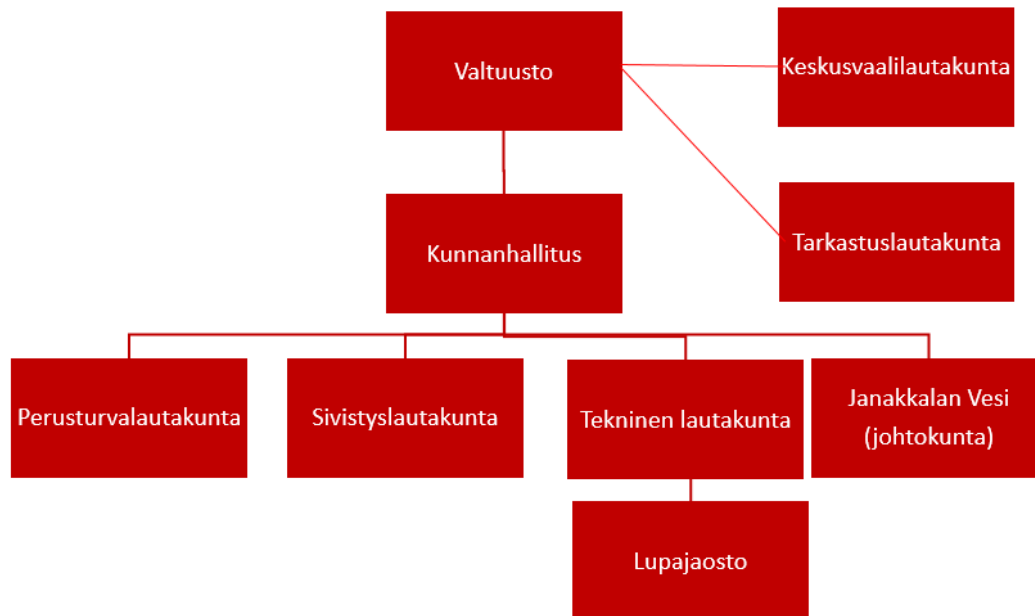
Kunnanhallitus on 1.1 -31.12.2019 aikana pitänyt 20 kokousta ja käsitellyt 379 §:ää.

Kunnanhallituksen poliittiset voimasuhteet em. aikavälillä olivat seuraavat:

|                 |                      |
|-----------------|----------------------|
| 1.1.-31.5.2019: | 1.6.2019-31.12.2019: |
| SDP 3           | SDP 2                |
| Kesk. 2         | Kesk. 2              |
| PS 1            | Vas 1                |
| Kok. 1          | PS 1                 |
|                 | Kok 1                |

Tilivelvolliset toimitukset jäsenineen on esitetty tämän kirjan kappaleessa 6.2.

## Janakkalan kunnan luottamushenkilöorganisaatio 1.1.-31.12.2019



### **Kunnan hallinnon toiminta**

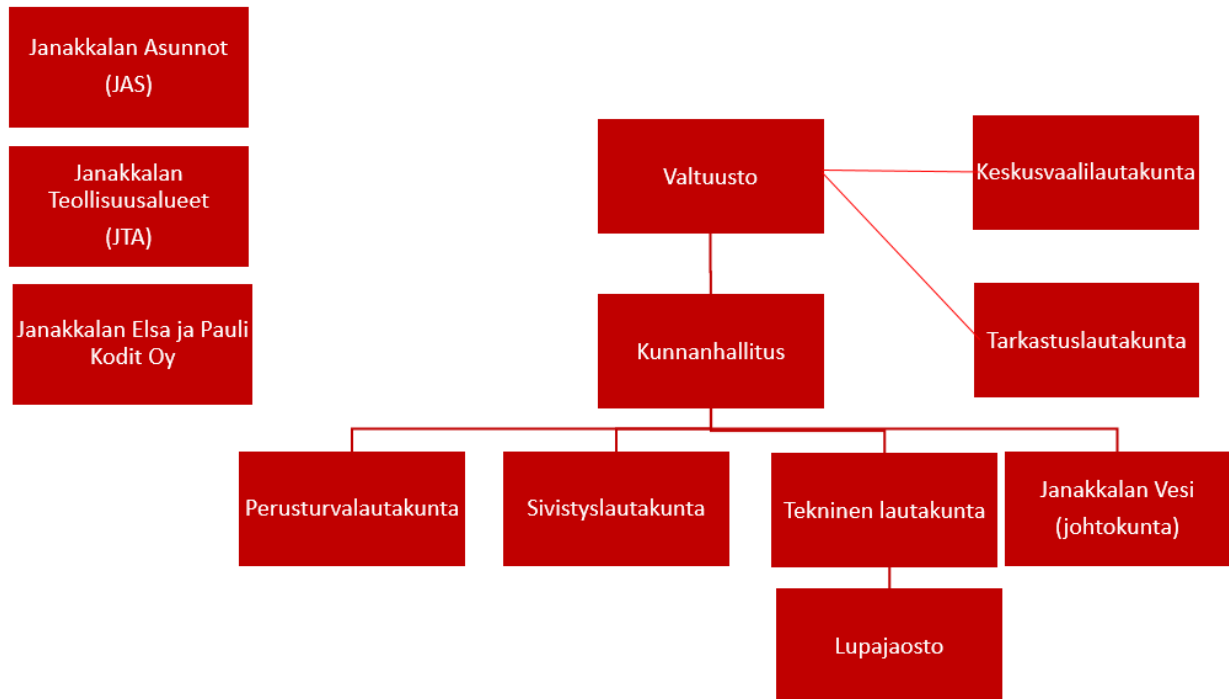
Kunnan toiminta jakautuu kolmeen toimialaan: perusturvaan, sivistystoimeen sekä tekniikkaan ja ympäristöön. Konsernipalvelut tukevat koko kunnan tasolla kunnan organisaation toimintaa kunnanjohtajan rinnalla.

### **Kunnan johtoryhmän kokoonpano vuonna 2019**

|                    |                                                    |
|--------------------|----------------------------------------------------|
| Tanja Matikainen   | kunnanjohtaja                                      |
| Jenni Jokela       | talous- ja hallintojohtaja                         |
| Maija Nivala       | henkilöstöjohtaja                                  |
| Leena Joutsenniemi | viestintäpäällikkö                                 |
| Matti Valtonen     | perusturvajohtaja 30.5.2019 asti                   |
| Päivi Niiranen     | perusturvajohtaja 31.5.2019 alkaen                 |
| Jukka Vahila       | tekninen johtaja                                   |
| Jouni Wilpola      | sivistysjohtaja                                    |
| Liisa Piirtola     | toimitusjohtaja, Janakkalan Vesi liikelaitos       |
| Arja Jaatinen      | toimitusjohtaja, Janakkalan Asunnot Oy             |
| Markus Myhrberg    | toimitusjohtaja, Janakkalan Teollisuusalueet Oy    |
| Pirjo Paloneva     | toimitusjohtaja, Janakkalan Elsa ja Pauli Kodit Oy |
| Sinikka Elo        | henkilöstön edustaja                               |

Tilivelvolliset viranhaltijat on esitetty kunkin toimielimen ja tulosalueen kohdalla tämän kirjan kappaleessa 2.2.

**Janakkalan kuntakonsernin organisaatio 1.1.-31.12.2019**



### 1.2.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

#### 1.2.3.1. Yleinen taloudellinen kehitys

Valtionvarainministeriön 7.10.2019 julkaiseman Taloudellisen katsauksen (48:2019, s.7) mukaan Vuonna 2019 Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan 1,5 %. Suomen vientikysynnän kasvu hidastuu voimakkaasti v. 2019. Suomen tärkeimmistä vientimarkkinoista Saksan talouden näkymät ovat heikot. Vientiteollisuuden näkymät eivät ole merkittävästi heikentyneet, mutta tavaraviennin kasvu jää vaatimattomaksi muilla toimialoilla paitsi meriteollisuudessa.

Yksityisten investointien arvioidaan kääntyvän laskuun vuoden 2019 aikana. Asuinrakennusinvestoinnit supistuvat, mutta myös tuotannollisten investointien kasvu hidastuu kansainvälisen talouden suhdanteen heikentyessä. (Valtionvarainministeriön taloudellinen katsaus (48:2019, s.7)

Yksityisen kulutuksen kasvu jatkuu ripeänä v. 2019, sillä kotitalouksien käytettävissä olevien reaalityulojen kasvu on lähes 2 %. Vuonna 2019 yksityisen kulutuksen kasvua tukee ansiotason nousu sekä työllisyyden koheneminen. (Valtionvarainministeriön taloudellinen katsaus (48:2019, s.7)

Työllisten määrä nousee 0,9 % v. 2019, joskin suuri osa tämän vuoden kasvusta tulee perintönä viime vuoden viimeiseltä neljännekseltä ja alkuvuonna 2019 työllisyys ei ole enää parantunut. Koko vuoden 2019 työllisyysasteen ennakoitaan nousevan 72,5 prosenttiin. (Valtionvarainministeriön taloudellinen katsaus (48:2019, s.7)

Työttömyys on alentunut edelleen, mutta hitaasti. Työllisyyden kasvun vetämänä työttömien määrä vähenee myös v. 2019. Ennuste koko vuoden 2019 työttömyysasteeksi on 6,5 %. Vuonna 2019 sopimuskorotukset nousevat ja niiden päälle tulevien palkkaliukumien ennakoitaan kasvavan nimellisansioiden noustessa 2,7 %. Työllisyyden yhä kasvaessa koko talouden palkkasumman ennakoitaan kasvavan tänä vuonna 3,7 %. (Valtionvarainministeriön taloudellinen katsaus (48:2019, s.8)

Ennuste vuoden 2019 inflaatioksi on 1,1 %. Ansiotason kehityksen myötä palveluiden hintojen odotetaan kasvavan viime vuotta nopeammin. Tavaroiden hintojen vaikutus inflaatioon jää selvästi negatiiviseksi, jonka seurauksena pohjainflaatio jää edelleen vain noin prosenttiin. (Valtionvarainministeriön taloudellinen katsaus (48:2019, s.8)

Paikallishallinnon rahoitusasema oli viime vuonna kansantalouden tilinpidon tietojen mukaan 0,9 % alijäämäinen suhteessa bruttokansantuotteeseen. Paikallishallinnon alijäämä syvenee edelleen kuluvana vuonna. Menoja kasvattavat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelutarpeen kasvun lisäksi mm. kunta-alan palkankorotukset ja kilpailukyky sopimuksen lomarahaleikkauksen päättymisen, jonka vaikutus näkyy suurimmaksi osaksi jo v. 2019. Myös investointimenot jatkavat kasvuaan, sillä sairaaloiden ja koulujen rakentaminen sekä infrainvestoinnit jatkuvat vilkkaana. Paikallishallinnon tulot kasvavat menoja selvästi hitaammin. (Valtionvarainministeriön taloudellinen katsaus (48:2019, s.87)

Väestön ikääntyminen lisää paikallishallinnon sosiaali- ja terveystarpeiden menoja n. 1,2 prosentilla vuosittain. Syntyvyyden kääntyminen laskuun puolestaan vähentää laskennallisesti varhaiskasvatus- ja koulutuspalvelujen tarvetta. Yhteensä palvelutarpeen kasvun arvioidaan lisäävän paikallishallinnon kulutusmenoja keskimäärin 0,5 % vuodessa. Koulutustarpeen vähenemisen vaikutusta on kuitenkin hieman pehmennetty kehitysarviossa, sillä päiväkotien ja koulujen määrän uudelleenmitoittamisen arvioidaan realisoituvan laskennallisista arviota hitaammin. (Valtionvarainministeriön taloudellinen katsaus (48:2019, s.88)

Palvelutarpeen kasvun lisäksi paikallishallinnon kulutusmenoja kasvattavat hallituksen päätösperäiset toimet. Maan hallitus lisää ja laajentaa kuntien tehtäviä ja velvoitteita kohdentamalla merkittäviä lisäpanostuksia sosiaali- ja terveyspalveluihin sekä koulutukseen. Keskeisiä toimia ovat muun muassa oppivelvollisuuden pidentäminen, vanhuspalveluiden henkilöstömitoituksen kasvattaminen ja peruspalvelujen saatavuuden parantaminen. Hallitusohjelman pysyvät menolisäykset on suunniteltu toteutettavaksi etupainotteisesti, ja niiden arvioidaan kasvattavan paikallishallinnon kulutusmenoja vuoden 2023 tasossa n. 550 milj. eurolla. (Valtionvarainministeriön taloudellinen katsaus (48:2019, s.88)

Paikallishallinnon velka suhteessa BKT:hen supistui v. 2017, mutta kääntyi v. 2018 uudelleen kasvuun. Velkasuhteen kasvu kiihtyy vuonna 2019. Valtionvarainministeriön taloudellinen katsaus (48:2019, s.89).

### **1.2.3.2. Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely (KuntaL 410/2015 § 118)**

Kuntalain (410/2015) § 118 säädetään erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelystä seuraavasti:

Kunnan ja valtion tulee yhdessä selvittää kunnan mahdollisuudet turvata asukkailleen lainsäädännössä edellytetyt palvelut sekä ryhtyä toimenpiteisiin palvelujen edellytysten turvaamiseksi, jos vähintään toinen 2 ja 3 momentissa tarkoitetuista erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyn edellytyksistä täyttyy.

Arviointimenettely voidaan käynnistää, jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädettyssä määrääjassa.

Arviointimenettely voidaan lisäksi käynnistää, jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa, tai kunnan rahoituksen riittävyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet seuraavat raja-arvot:

- 1) kuntakonsernin vuosikate on ilman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain (1704/2009) 30 §:n mukaan myönnettyä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta negatiivinen;
- 2) kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroveroprosentti;
- 3) asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla;
- 4) kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia.

Edellä 3 momentissa tarkoitettujen tunnuslukujen raja-arvot lasketaan vuosittain Tilastokeskuksen ylläpitämistä konsernitilinpäätösten tiedoista. Tunnuslukujen laskentaperusteina käytetään Tilastokeskuksen käyttämiä laskentaperusteita ja kunnan vahvistamaa tuloveroprosenttia.

Edellä 1 momentissa tarkoitetun selvityksen tekee arviointiryhmä, jonka jäsenistä yhden nimeää valtiovarainministeriö ja yhden kunta. Valtiovarainministeriö nimeää kuntaa kuultuaan ryhmän puheenjohtajaksi kunnasta ja ministeriöstä riippumattoman henkilön. Ryhmä tekee ehdotuksen kunnan asukkaiden palvelujen turvaamiseksi tarvittavista toimenpiteistä.

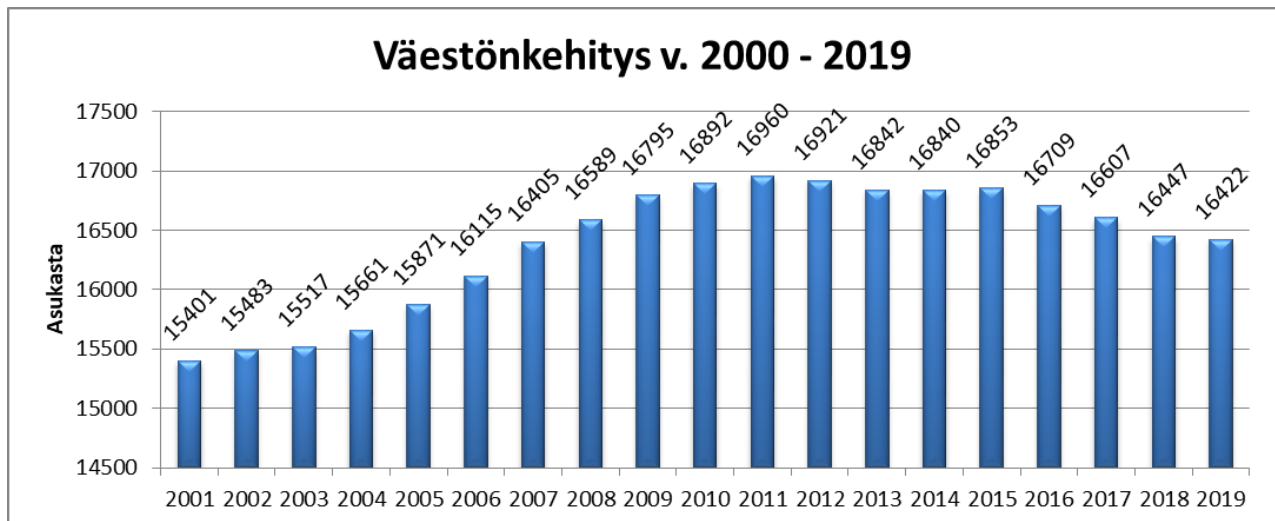
Valtuuston on käsiteltävä ryhmän toimenpide-ehdotukset ja saatettava niitä koskeva päätös valtiovarainministeriön tietoon mahdollisia jatkotoimenpiteitä varten. Valtiovarainministeriö tekee ryhmän toimenpide-ehdotusten ja valtuuston päätösten perusteella ratkaisun kuntarakennelaissa tarkoitetun erityisen selvityksen tarpeellisuudesta kuntajaon muuttamiseksi.

Kriisikuntakriteerejä on uudistettu ja uusi laki on tullut voimaan 1.3.2019. Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella. Siihen asti sovelletaan, mitä lain voimaan tullessa voimassa olleessa kuntalain 118 §:ssä säädetään. Uudistetut kriisikuntakriteerit kuvaavat kunnan taloutta eri näkökulmista nykyistä paremmin. Kriisikuntamittariston rakenne säilyy ennallaan, mutta tunnuslukuja ja niiden raja-arvoja on muutettu.

### 1.2.3.3. Oman alueen taloudellinen kehitys

#### Asukasmäärän kehitys

Tilastokeskuksen ennakkotietojen perusteella Janakkalan kunnan asukasmäärä 31.12.2019 oli 16 422. Asukasmäärä on vähentynyt 25 henkilöllä (0,15 %) edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.



Lähde: \* Tilastokeskus

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 on jatkunut lukuun ottamatta vuotta 2015. Vuodesta 2016 alkaen asukasmäärän väheneminen on jatkunut poikkeuksellisen runsaana aina vuoteen 2018 asti. Vuoden 2019 väestömäärän lasku lähes pysähtyi.

Vuoden 2019 talousarviossa suunnitteluoletuksena käytettiin 16 550 asukasta. Ennuste alittui 128 henkilöllä väkiluvun ollessa vuoden 2019 viimeisenä päivänä edellä mainittu 16 422.

#### Työllisyys

Hämeen ELY-keskuksen kuntien alueella oli joulukuun 2019 lopussa 18 369 työtöntä työnhakijaa. Se on 789 vähemmän (-4,1 %) kuin vuosi sitten. Koko maassa työttömänä työnhakijana oli joulukuun lopussa 257 700 työtöntä työnhakijaa. Se on 1 200 enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Työnhakijoiden kokonaismäärä on laskussa.

Vuoden 2019 joulukuun lopussa työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Hämeen ELY-keskuksen alueella Kanta-Hämeessä joulukuun lopussa 8,8 prosenttia. Koko maassa työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 9,8%, joka oli 0,1% enemmän kuin vuonna 2018 joulukuun lopussa.

Työttömien osuus työvoimasta Kanta-Hämeessä oli 10,7% mikä on -0,3% vähemmän kuin vuosi sitten. Kanta-Hämeen kunnista työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli korkein Forssassa (10,6%), Hämeenlinnassa (10,2%) ja Humppilassa (9,7%). Matalin se oli Hausjärvellä (4,9%) ja Lo-pella (5,7%).

Työttömyyden kasvu joulukuussa on jokavuotinen ilmiö, joka johtuu eräiden ammatillisten koulujen päättymisestä, lomautusten kasvusta ja määräaikaisten työsuhteidentavanomaista yleisemmästä päättymisestä joulukuun aikana.

Tilapäistyövoiman tarve kasvaa erityisesti keväällä kesälomasijaisia palkatessa eripituisiksi jaksoiksi ja työttömien määrä vähenee 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.

Vuoden 2018 alussa voimaantullut aktiivimalli lisäsi hetkellisesti pitkään yhdenjaksoisesti työttömänä olleiden työttömien halukkuutta osallistua lyhyisiin palveluihin. Osallistuminen palveluihin esti työttömyysturvan leikkaamisen. Huomioitavaa on, että jo lyhyet jaksot katkaisevat työttömyyden yhdenjaksoisuuden. Vuonna 2019 palveluihin hakeutuminen vähentyi.

Laajan työttömyyden eli työttömien työnhakijoiden ja palveluissa olleiden yhteismäärä oli Hämeessä joulukuun 2019 lopussa 25 751. Se on 1 307 vähemmän kuin edellisvuonna. Laajan työttömyyden lasku johtui sekä työttömien työnhakijoiden että palveluissa olevien määrän vähentymisestä. Vuodentakaiseen verrattuna työttömien määrä väheni 789:llä ja palveluissa olevien määrä 518 henkilöllä.

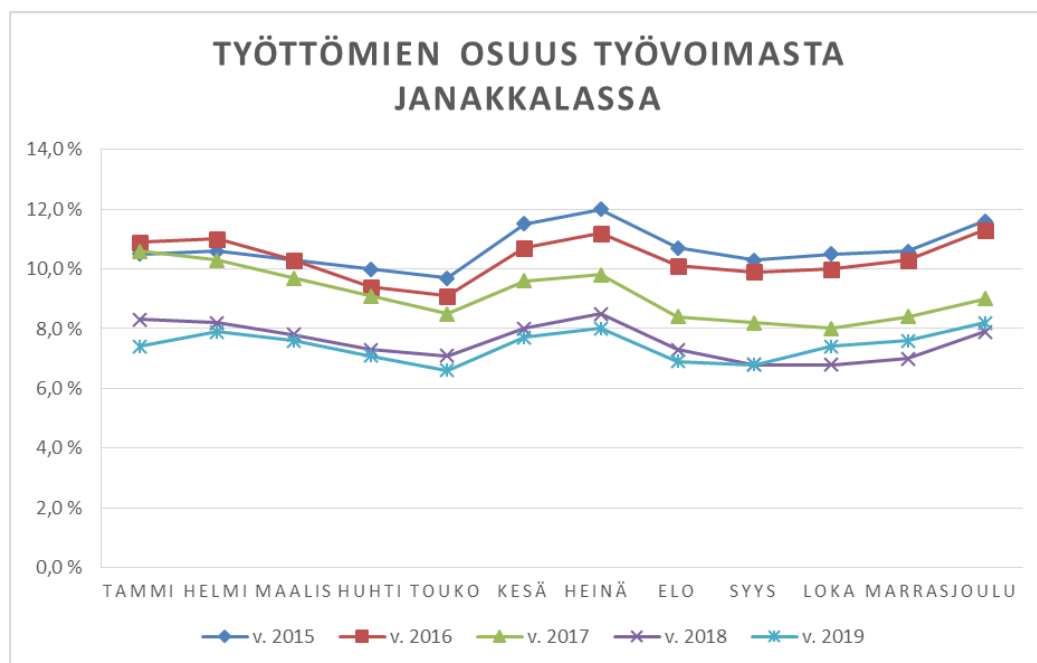
### Janakkalan tilanne

Janakkalan työttömyysaste joulukuussa 2019 oli 8,2%, samaan aikaan vuonna 2018 se oli 7,6%.

Janakkalassa joulukuussa 2019 työttömiä oli 627 henkilöä, vuoden takaiseen verrattuna luku on kasvanut 2%. Marraskuun 2019 vertailuarvoon työttömien lukumäärä on noussut 47 henkilöllä, joka on 8%.

Kanta-Hämeessä työttömänä on 6974 henkilöä ja vuoden takaiseen verrattuna ero on - 4%.

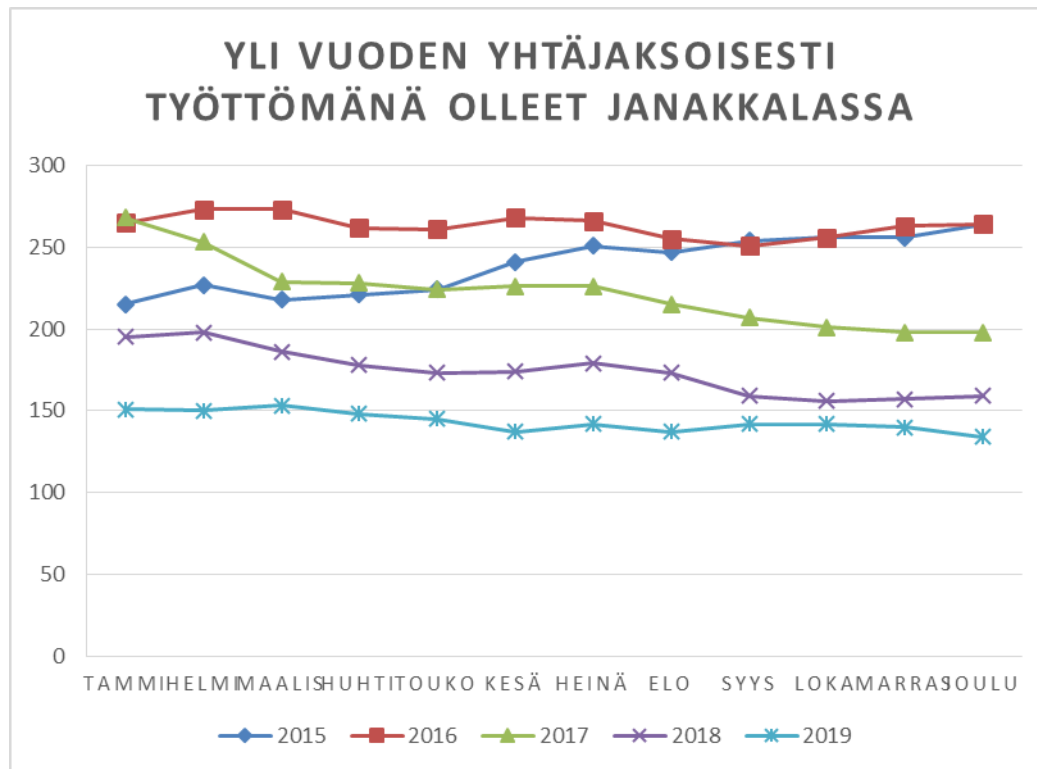
Janakkalassa työllistettyinä on joulukuun 2019 lopussa 61 henkilöä, 14 henkilöä kokeilussa, 32 henkilöä työvoimakoulutuksessa ja 140 henkilöä muissa palveluissa.





## Pitkäaikaistyöttömyys

Janakkalassa pitkäaikaistyöttömiä, eli yhtäjaksoisesti yli vuoden työttöminä olleita, työnhakijoita vuoden 2019 lopussa oli 134 henkilöä. Vuoden 2018 tilastoihin luku on 25 henkilöä vähemmän, eli -16% vuoden takaiseen.

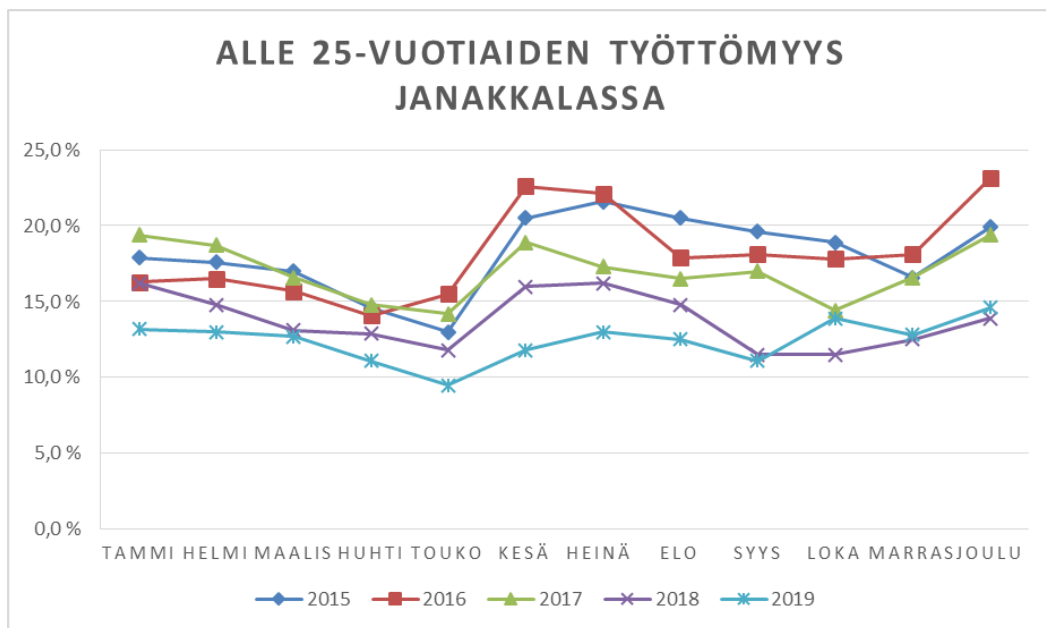


## Nuoret, alle 25-vuotiaat

Alle 25-vuotiaiden osuus työttömistä on Kanta-Hämeessä 13,1%, joka on -0,2% vuoden takaiseen verrattuna.

Kunnittain Kanta-Hämeen alueella suurin nuorisotyöttömyys on Jokioisilla (15,8%), Forssassa (15,1%) ja Janakkalassa (14,6%).

Janakkalan nuorisotyöttömyyden tilanne joulukuussa 2019 on 83 henkilöä, eli 14,6% työttömistä, jossa on kasvua 0,7% joulukuun 2018 verraten.



### Lomautusten määrä nousussa

Lomautusten määrä on kasvussa. Kanta-Hämeessä Hämeenlinnan seudulla kokoaikaisesti lomautettujen määrä vuoden takaiseen on kasvanut 98%. Vuoden 2019 lopussa kokoaikaisesti lomautettuina oli 59 henkilöä. Marraskuuhun 2019 verrattuna määrä on kasvanut 17%. Kanta-Hämeessä kokoaikaisesti lomautettujen määrä on kasvanut vuoden takaiseen 77%.

Työttömyyttä tarkastellessa on myös hyvä huomioida, että TEM:n tilastoissa erilaisissa TE-palveluissa olevat tai työttömyysturvalla opiskelevat eivät näy työttöminä vaan ainoastaan nk. laajan työttömyyden tilastoissa toimenpiteessä olevina.

TEM:n tilastoissa myös jo keskimäärin 4 tuntia viikossa työskentelevät luetaan työssä oleviksi työnhakijoiksi, ei työttömiksi.

### Elinvoima

Valtuuston hyväksyi päivitetyn elinvoimaohjelman syksyllä 2019 vuosille 2019-2021. Hyväksyttyä elinvoimaohjelmaa toteutetaan yhteistyössä kunnan eri toimialojen kesken.

#### Elinvoimaohjelman tavoitteet / toimenpiteet

- Janakkalan yritykset menestyvät ja kasvavat
  - o Kunnassa toimivilla yrityksillä on erinomaiset toimintaolosuhteet ja kasvuedellytykset. Yritysten ja työpaikkojen määrä lisääntyy.
- Janakkala tunnetaan
  - o Janakkalalla on houkutteleva imago, vahva matkailuprofiili ja Janakkala tunnetaan vireästä kulttuuritoiminnasta ja monipuolisista tapahtumista.
- Paikallisuus on kasvava voimavara
  - o Paikallinen elinkeinoelämä hyötyy kunnan hankinnoista. Yritysvaikutusten huomioiminen on luontainen osa kaikkia kunnan prosesseja.
- Yhteistyö on vireää

- Seudullinen yhteistyö erityisesti Hämeenlinnan ja Riihimäen seutujen kanssa vahvistaa Suomen kasvukäytävän keskipistettä. Kunnan, yritysten ja yhdistysten yhteistyö on tuloksellista

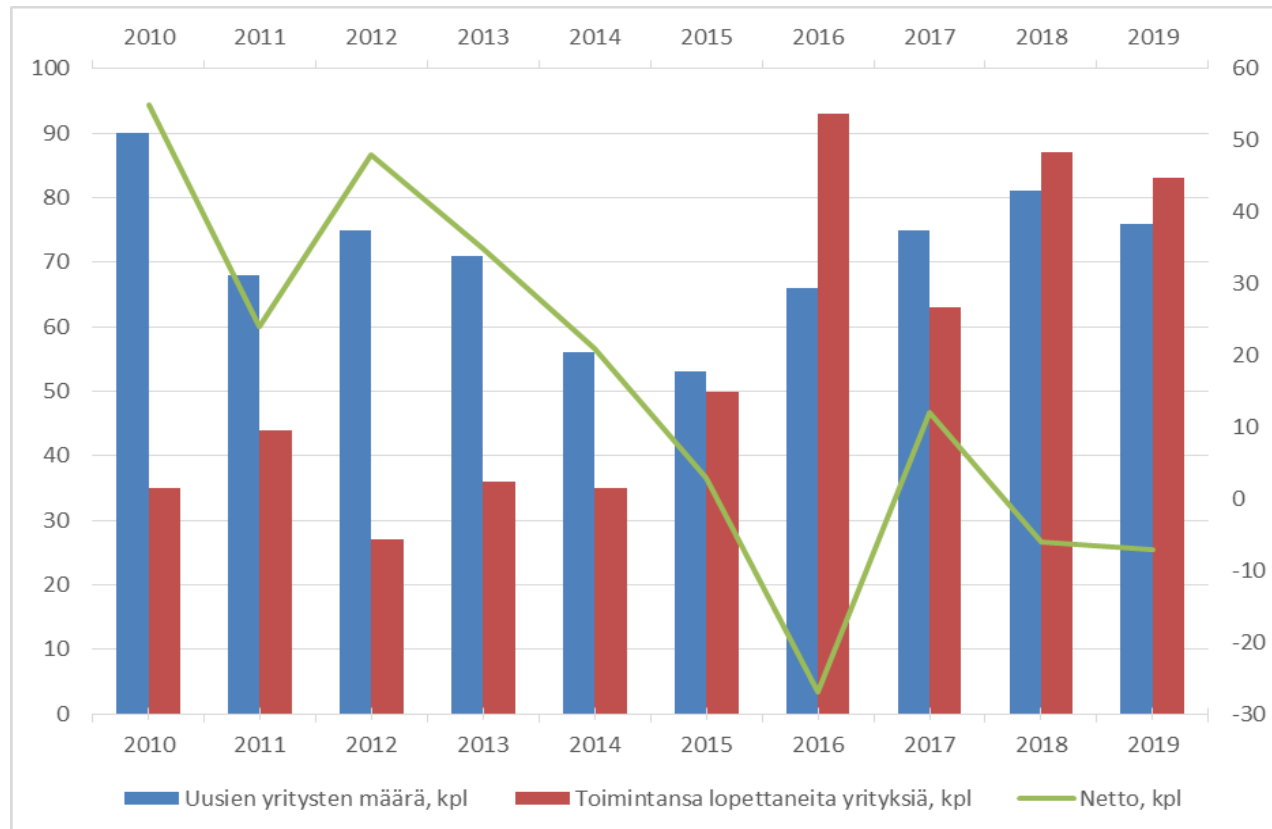
Yrityspalvelut on keskitetty Yritystalo Veturiin. Veturissa työskentelee kunnan elinvoimapäällikkö ja yrityskehittäjä sekä Janakkalan Teollisuusalueet Oy:n toimitusjohtaja sekä yrityskehittäjä. Vuonna 2019 Veturi palveli 105:tä asiakasta ja asiakastapahtumia oli yhteensä 194.

Vuonna 2019 alkoi Maankunnallinen uudistava KV-palvelumalli-hanke. Hanke toteutetaan yhteistyössä Hämeenlinnan, Riihimäen ja Forssan kanssa. Hankkeen tavoitteena on luoda alueelle yhteinen KV-palvelukonsepti ja vahvistaa alueen yrityksen KV-valmiuksia.

Janakkalan kunta valikoitui Klash-haastekilpailun kolmen kunnan joukkoon, joiden esittämiä haasteita varten ollaan järjestäjän toimesta hakemassa ratkaisijoita. Tammikuussa 2020 Janakkalan kunnan haasteen ratkaisijaksi valittiin KaikkiKyytiin ja itse haasteen ratkaisu selviää vuoden 2020 aikana.

Laajempaan yritysten toimintaedellytyksiä ja seudun kilpailukykyä vahvistavaan toimintaan kuuluvat mm. Moras-hanke, joka on Hämeenlinnan kaupungin ja Janakkalan kunnan yhteishanke. Samoin yhteistyö liittymä-asioissa etelän suunnassa Riihimäen kaupungin kanssa vahvistaa molempien kuntien kilpailukykyä. Myös pääliikenneverkkoihin (Rata ja moottoritie) liittyvä edistäminen on poikkeuksetta yhteistyöhön perustuvaa.

Vuonna 2019 Janakkalan kuntaan perustettiin uusia yrityksiä 76 kappaletta. Toimintansa lopettaneita yrityksiä oli 83 kappaletta. Seuraavasta kuvasta ja sen alla olevasta taulukosta on nähtävissä vuosien 2010-2019 kehitys.



|                                         | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Uusien yritysten määrä, kpl             | 90   | 68   | 75   | 71   | 56   | 53   | 66   | 75   | 81   | 76   |
| Toimintansa lopettaneita yrityksiä, kpl | 35   | 44   | 27   | 36   | 35   | 50   | 93   | 63   | 87   | 83   |
| Netto, kpl                              | 55   | 24   | 48   | 35   | 21   | 3    | -27  | 12   | -6   | -7   |

Lähde: Hämeen Uusyrityskeskus ry.

Yritystontteja myytiin vuonna 2019 kaksi kappaletta ja niiden pinta-ala oli yhteensä 5,6 hehtaaria. Vuokrattuja tontteja kaksi kappaletta, pinta-alan ollessa noin 1 hehtaari. Alla olevassa taulukossa on myytyjen yritystonttien määrän kehitys vuosilta 2010-2019.

| Janakkala, vuosi         | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Myydyt yritystontit, kpl | 1    | 4    | 4    | 3    | 1    | 1    | 0    | 0    | 4    | 5    | 2    |
| Myydyt yritystontit, ha  | 0,8  | 2,6  | 17,4 | 2,1  | 0,7  | 0,6  | 0    | 0    | 3,5  | 2,03 | 5,6  |

Lähde: Janakkalan maankäyttö

## Asuntotuotanto

Vuosi 2019 oli kokonaispäästösten lukumäärässä samalla tasolla kuin 2018. Vuonna 2019 haettujen rakennuslupien määrä oli 147, toimenpidelupia ja toimenpideilmoituksia oli 136. Omakotitalojen lupamäärä laski hieman.

Asuinrakennuksia: Kauriinmaan uudelle jatkeelle myönnettiin 2 lupaa. Eväsojan uudelle jatkeelle 2 lupaa, Harvialaan täydennysrakentamista 3 lupaa, Kyteriin 1 lupa ja haja-asutusalueelle 3 lupaa. Eli uusia asuinrakennusten rakennuslupia haettiin 11 kpl. Vähennystä viime vuodesta 5 kpl. Huomioitavaa on myös, että uusia asuinrakennusten rakennuslupia ei Ilveslinnan alueelle haettu.

Vuoden 2017 kahden asunnon taloista ei ole toteutettu yhtään eikä vuoden 2017 rivitalon rakentamista ole aloitettu.

Vapaa-ajanrakennusten määrä hiukan nousi (9kpl ->12kpl) ja lisäksi uusille vapaa-ajantonteille erillisiä saunoja rakennettiin 9 kpl, tuleva päämökki rakennetaan myöhemmin. Näistä suurin osa on Harvialan uuden muutetun rantakaavan alueelle tulevia.

Uusien alueiden tonttivarauksia on nyt 2020 helmikuun puolessa välissä 8 kpl, eivät ole vielä johtaneet rakennuslupien hakuun asti, 3 kpl on tiedossa, että hakevat rakennuslupaa pian. Haja-asutusalueelle on tulossa 3 uutta asuinrakennusta tällä hetkellä. Nämä 6 tiedossa olevaa näkyvät ePermit sähköisessä lupajärjestelmässä hakuprosessin alussa ja tulevat päätöksentekoon kun kaikki tarvittavat asiat on asiakas lisännyt hakemukseen.

Yleisesti muusta rakentamisesta voidaan kertoa seuraavia asioita: Ilveslinnan alueelle haettiin rakennuslupa suurelle yksityiselle 45-paikkaiselle hoivalaitokselle, mutta sen rakentamista ei ole aloitettu. Vuoden 2019 aikana alkoi Tervakosken liikuntahallin ja terveysaseman rakentaminen. Kiipulaan tulee uusi opetusrakennus. Erikokoisia teollisuushallilupia haettiin 5 kpl.

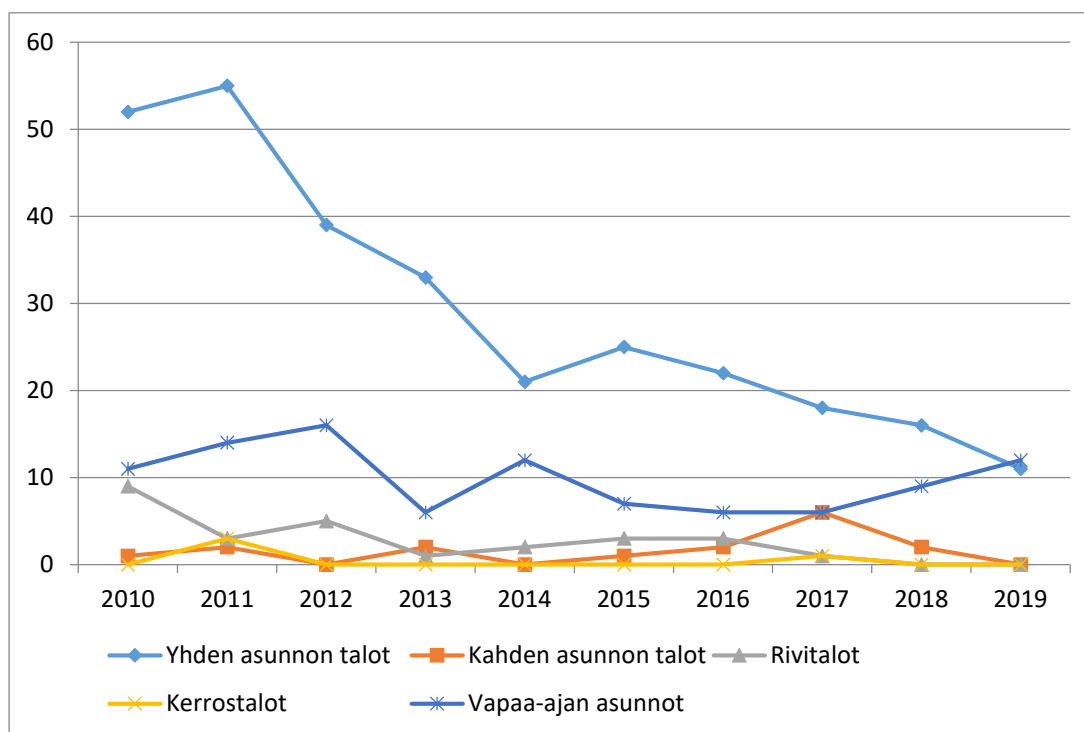
Sähköverkonparannusten näkyy puistomuuntamoiden toimenpidelupina 37 kpl ja parannustyöt jatkunevat vielä 2020, mutta ei enää niin voimakkaana.

Jätevesijärjestelmän toimenpidelupien määrä oli 18 kappaletta vanhoihin kohteisiin, määräaika jätevesijärjestelmien toteuttamiseen päättyi syksyllä 2019. Erillisiä maalämpökaivojen toimenpidelupia myönnettiin 19 kappaletta.

Vuoden aikana rakennusvalvontaan on tullut paljon kyselyjä ja neuvontaa asiakkaille on annettu ripeästi. Kiinteistökauppojen vaikutus näkyy arkistohakuina rakennusvalvonnassa, kun etsitään vanhoja rakennuspiirustuksia. Lisäksi vapaa-ajan asuntojen rakentamisen vilkastuminen työllistää rantakaavoituksen kanssa tehtävää selvitystyötä.

Sähköinen e-Permit rakennuslupien hakujärjestelmä julkaistiin kaikille hakijoille syksyllä. Kesällä tehtiin 2 kohdetta harjoittelumielessä. Ns. sähköisiä lupia tehtiin 18 kpl ja tänä vuonna niitä on jo 10 kpl eli vuoden 2020 hakemuksista puolet on nyt käsitelty sähköisesti.

### Myönnettyjen asuntojen rakennuslupien määrä vuosina 2010-2019



Lähde: Janakkalan rakennusvalvonta

| Myönnettyt luvat, kpl | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Yhden asunnon talot   | 52   | 55   | 39   | 33   | 21   | 25   | 22   | 18   | 16   | 11   |
| Kahden asunnon talot  | 1    | 2    | 0    | 2    | 0    | 1    | 2    | 6    | 2    | 0    |
| Rivitalot             | 9    | 3    | 5    | 1    | 2    | 3    | 3    | 1    | 0    | 0    |
| Kerrostalot           | 0    | 3    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 1    | 0    | 0    |
| Vapaa-ajan asunnot    | 11   | 14   | 16   | 6    | 12   | 7    | 6    | 6    | 9    | 12   |

Lähde: Janakkalan rakennusvalvonta

#### 1.2.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Olennaisena muutoksena kunnan tuloperustassa, voidaan pitää verottajan tekemää verokortti uudistusta ja tulorekisterin käyttöönottoa. Edellä mainitut uudistukset kurittivat koko kuntakenttää. Verohallinnon tekemien selvitysten perusteella suurin osa kertymävajeesta johtui vuoden alusta voimaan tulleesta verokortti uudistuksesta. Ongelmat tulorekisterin käyttöönotossa selittivät vain murto-osan kertymävajeesta. Verokortti uudistuksessa on kyse siitä, että uudessa ennakoperintämenettelyssä on luovuttu palkkakausi kohtaisista tulo rajoista ja sivutulokorteista, jonka johdosta ennakonpidätykset on toimitettu alkuvuodesta huomattavasti aiempaa käytäntöä alhaisempina. Verokortti uudistus on pysyvä muutos. Vaikka kertymävaje korjaantuu vuoden 2019 kunnallisverojen osalta vuoden 2020 aikana, niin oletuksena on, että verovuoden 2020 ennakko verot kertyvät taas samalla tavalla jättäen vuoden 2020 ennakoita vastaavasti alemmalle tasolle. Edellä mainitusta uudistuksesta johtuen tehtiin talousarviovuoden aikana n. 3,7 milj. euron vähennys verotulo arvioon talousarviomuutoksilla.

Johtuen edellä mainituista uudistuksista ja niiden vaikutuksista kuntatalouteen, teki maan hallitus loppuvuonna päätöksen, jolla aikaistettiin vuodelle 2020 kuulunutta maksuerää vuodelle 2019. Janakkalan osalta vaikutus oli n. 718 000 €.

Olennaisena muutoksena tilikauden päättymisen jälkeen voidaan mainita koronavirusepidemian laajeneminen maaliskuussa 2020 koskemaan myös Suomea. Epidemiaan varautumisella ja sen hoitamisella on merkittäviä taloudellisia vaikutuksia niin kunnan kuin koko Suomen talouteen. Maaliskuussa 2020 Kuntaliitto arvio koronan alustavaksi vaikutukseksi kuntatalouteen n. 1,5 miljardia euroa. Jos edellä mainitusta laskennallisesti arvioidaan vaikutus Janakkalan kunnalle, niin se on n. 4,4 milj. €. Arvioitu vaikutus on - 4-5 % bruttokansantuotteeseen.

#### 1.2.5. Kunnan henkilöstö

|                                                      | TP 2016           | TP 2017           | TP 2018           | TP 2019           | Muutos 2019/2018 |              |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
|                                                      |                   |                   |                   |                   | hlö/eur          | %            |
| <b>Henkilökunnan lukumäärä 31.12.</b>                | <b>1006</b>       | <b>1010</b>       | <b>1005</b>       | <b>1026</b>       | <b>21</b>        | <b>2,1</b>   |
| - josta vakituksessa virka-/työsuhteessa             | 828               | 806               | 808               | 820               | 12               | 1,5          |
| - tilapäisessä virka-/työsuhteessa                   | 178               | 204               | 197               | 206               | 9                | 4,6          |
| <b>Henkilöstökulut yhteensä</b>                      | <b>45 466 500</b> | <b>42 258 174</b> | <b>42 785 288</b> | <b>43 971 926</b> | <b>1 186 638</b> | <b>2,8</b>   |
| - josta palkat ja palkkiot                           | 34 846 832        | 33 103 262        | 33 806 673        | 35 116 588        | 1 309 915        | 3,9          |
| - henkilösivukulut                                   | 10 619 668        | 9 154 912         | 8 978 615         | 8 855 337         | -123 278         | -1,4         |
| - josta eläkemaksut                                  | 8 270 783         | 7 677 892         | 7 803 879         | 7 841 208         | 37 329           | 0,5          |
| <b>Työvoiman vuokraus</b>                            | <b>970 499</b>    | <b>1 229 620</b>  | <b>1 475 092</b>  | <b>1 288 535</b>  | <b>-186 557</b>  | <b>-12,6</b> |
| <b>Henkilöstökulut ja työvoimanvuokraus yhteensä</b> | <b>46 436 999</b> | <b>43 487 794</b> | <b>44 260 380</b> | <b>45 260 461</b> | <b>1 000 081</b> | <b>2,3</b>   |

\*Henkilöstökulut yhteensä ei sisällä henkilöstövarauksia ja muita korjauseriä, liitetieto 4.6.2.

Kunnan palveluksessa oli vuoden 2019 lopussa yhteensä 1026 henkilöä (lisäystä edelliseen vuoteen 21 henkilöä). Vakituksessa työ-/virkasuhteessa toimi 820 henkeä. Vastaava luku vuonna 2018 oli 808. Vakinaisten palvelussuhteisten osuus koko henkilöstöstä oli 79,9 % ja tilapäisten 20,1 %. Tilapäisissä palvelussuhteissa oli 206 henkilöä, kun vuonna 2018 tilapäisiä työntekijöitä oli 197.

Työllistettyjä henkilöitä oli vuoden 2019 lopussa 28 henkeä kun vuoden 2018 lopussa heitä oli 25 henkeä.

Vuonna 2019 henkilöstökulut (sis. sivukulut) olivat 43 971 926 €. Alkuperäisessä talousarviossa henkilöstökuluiksi arvioitiin 45 470 488 euroa ja muutetussa talousarviossa 43 864 021 euroa. Ylitys muutettuun talousarvioon nähden on 107 905 euroa.

Henkilöstökulut olivat 1 186 638 € (2,8 %) enemmän kuin vuonna 2018. Palkat ja palkkiot kasvoivat 1 309 916 € eli 3,9 %

Henkilöstöpalvelujen ostot vähenivät vuodesta 2018 vuoteen 2019 186 557 eurolla. Vuoden 2019 henkilöstöpalvelujen ostot olivat 1 288 535 €, kun vastaava luku vuonna 2018 oli 1 475 092 €. Prosentteina vähennys oli 12,6 %. Kulujen väheneminen johtuu sekä ateria- ja puhtauspalvelujen työvoimanvuokrauksen vähenemisestä (noin 124 000 €) että ikäihmisten palveluiden työvoimanvuokrauksen vähenemisestä (noin 128 400 €). Vastaavasti varhaiskasvatuksessa työvoimanvuokraus lisääntyi noin 35 000 €.

Janakkalan kunnasta laaditaan henkilöstökertomus, josta löytyy henkilöstöön liittyviä tarkempia lisätietoja.

### **1.2.6. Ympäristöasiat**

Kunnan ympäristönsuojelutehtävistä säädetään laissa kuntien ympäristöhallinnosta. Ympäristönsuojelun yksikkö ja lupajaosto vastaavat ympäristönsuojelulain ja maa-aineslain mukaisista lupa- ja valvontatehtävistä. Lupakäsittely on maksullista. Lisäksi tehtäviin kuuluu vesilain, jätelain, luonnonsojelulain, maasto- ja vesiliikennelain ja vesihuoltolain mukaisia tehtäviä.

Yllättäviin ympäristövahinkoihin tai laajempiin tutkimuksiin ei ole talousarviossa varauduttu, niihin reagoidaan erikseen tarvittaessa.

Ympäristönsuojelulaki velvoittaa viranomaisen säännölliseen ja suunnitelmalliseen valvontaan. Valvonnasta laaditaan suunnitelma, jossa valvonnan tarve arvioidaan riskiperusteisesti. Suunnitelmallisesta valvonnasta peritään taksan mukaiset maksut. Valvontaa on voitu toteuttaa suunnitelman ja ohjelman mukaisesti.

Jaosto on käsitellyt merkittävän määrän ympäristö- ja maa-aineslupia, joilla säädellään ympäristön pilaantumista ja huolehditaan kiviainesten kestävästä käytöstä. Lisäksi ympäristölupa- tai rekisteröintivelvollisuuden ja valvonnan piiriin kuuluvat mm. jakeluasemat, karjasuojat, lämpölaitokset, jätteen ja jätevesien käsittely, elintarviketeollisuus ja metsäteollisuus.

Merkittävänä ympäristöriskin toteutumisena voidaan pitää Turengin keskusta-alueen pohjaveden likaantumista hiilivedyillä. Asiaa on selvitetty perusteellisesti, ja kunnostuspäätös on annettu ja kunnostus käynnissä. Viralan ja Tarinmaan pohjavesialueita kuormittaa moottoritien suolaus, joka näkyy pohjaveden laadussa. 2019-2020 on käynnissä Viralan eritasoliittymän pohjaveden suojaamisen suunnittelu, johon on varauduttu liikenneviraston ja kunnan talousarvioissa. Samalla toteutetaan liittymään linja-autopysäkki ja liityntäpysäköinti. Tienpito kuormittaa myös Hallakorven pohjavesialuetta.

Vesiensuojelussa ja kunnostuksissa tehdään aktiivista yhteistyötä Vanajavesikeskuksen, vesienhoitolain mukaisen yhteistyöryhmän, pohjavesialueita käsittelevän alaryhmän, vesiensuojeluyhdistysten ja osakaskuntien puitteissa. Vesienhoitoa luonnehtii pitkäjänteisyys, veden laadun ja vesiekologian muutokset tapahtuvat hitaasti. Ilmastomuutos muuttaa myös vesistöjen ekologiaa merkittävästi. Yksittäisistä pistelähteistä merkittävimmät ovat Tervakoski Oy:n puhdistamo Tervakoskella ja Janakkalan Vesi liikelaitoksen puhdistamo Turengissa. Turengin puhdistamo toimii hyvin, ja

puhdistaa paitsi kunnan taajamien asumis- ja teolliset jätevedet, myös haja-asutusalueille rakentuneiden vesiosuuskuntien jätevedet. Näin ollen kunnan asutuksen jätevesien puhdistus on kokonaisuudessaan korkealla tasolla. Hajakuormitus, maa- ja metsätalous tuovat kuitenkin valtaosan ravintekuormasta johtuen valuma-alueiden maa- ja metsätalousvaltaisuudesta ja suhteellisen pienistä vesistöistä.

Ilmanlaadun osalta tilanne on suhteellisen vakaa. Turengin kaukolämmöntuotannossa on siirrytty kotimaiseen kiinteään polttoaineeseen, Tervakosken kaukolämpö tuotetaan maakaasulla. Liikenteen osuus päästöistä on Janakkalassa iso johtuen erityisesti moottoritien suuresta ajoneuvomäärästä.

Hiilidioksidipäästöjä seurataan CO2 raportin muodossa. Kunnan mahdollisuus vaikuttaa kasvihuonekaasuihin ja sitä kautta ilmastomuutokseen ovat rajalliset. Kunnan omissa kiinteistöissä otetaan käyttöön aurinkosähköä ja maalämpöä, ja nämä energiamuodot yleistyvät myös asumisessa. Kunta on mukana energiasopimuksessa ja sitä kautta asettaa energiansäästötavoitteita. Kaukolämmön tuotannosta vastaavat taajamissa yhtiöt. Turengin taajaman kaukolämpö tuotetaan biopolttoaineilla. Liikenteen päästöihin vaikuttaa yleinen autokannan kehitys, ja osaltaan julkisen liikenteen toimivuus. Janakkalan kannalta toimiva raideliikenne ja toimivat bussiyhteydet tarvittavine pysäkkeineen ja liityntäpysäköintialueineen ovat tärkeitä.

Huolimatta erilaisista suojelutoimista luonnon monimuotoisuudelle muodostaa uhkan erityisesti metsien entistä aktiivisempi käyttö taloudellisen tuottovaatimuksen kasvaessa ja puun käytön lisääntyessä erilaisten biotuote- ja energiahankkeiden edetessä.

Jätehuollossa on käynnissä merkittävä muutos, kun kunta siirtyy kiinteistön haltijan järjestämästä kuljetuksesta kunnan järjestämään kuljetukseen. Kattava ajantasaisen rekisterin aikaansaaminen, kuljetusten kilpailutus, asiakaspalvelu, laskutukset jne. edellyttää merkittävää työpanosta. Asiaa hoitamaan on perustettu uusi jätehuoltokoordinaattorin virka.

Ympäristönsuojelulain ja jätevesiasetuksen mukainen vanhojen kiinteistöjen järjestelmien korjaamisvelvoite vastaamaan nykyisiä vaatimuksia koskee pohjavesialueita ja rantoja.

#### **1.2.7. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä**

Janakkalan kunnan vuoden 2018 tilikauden alijäämä oli n. 0,9 milj. €. Vuoden 2018 tilinpäätöksen myötä kunnan taseessa oli ylijäämää n. 3,5 milj. €.

Vuoden 2019 talousarvio laadittiin n. 2,1 milj. € alijäämäiseksi, mutta kesän 2019 aikana kävi ilmi, että verotuloarvio, joka oli laadittu pohjautuen Kuntaliiton ennusteeseen, oli n. 1,4 milj. euroa liian positiivinen. Tilanne todettiin talousarviomuutoksessa, joka käsiteltiin valtuustossa 10.6.2019 § 51.12.2018 § 81. Edelleen vuoden kuluessa ilmeni verotulojen heikon kehityksen jatkuminen ja valtuusto muutti verotuloennustetta vuoden 2019 toisessa talousarviomuutoksessa -2,4 milj. euroa. Yleisen kuntakentän heikentyneen verotulokehityksen vuoksi hallitus teki päätöksen vuodelle 2020 suunnitellun kertaluonteisen valtionavustuksen maksamisesta jo vuonna 2019. Tämä muutos noin 0,7 milj. euroa myös huomioitiin talousarvion toisessa muutoksessa 11.11.2019 §91. Heikentynyt verotuloarvio huomioitiin myös vuoden 2020 talousarviossa ja vuosien 2020-2023 taloussuunnitelmassa.

Vuoden 2020 talousarvio ja vuosien 2020-2023 taloussuunnitelma on laadittu ylijäämäiseksi. Vuoden 2019 toteutunut alijäämä huomioon ottaen taseen ylijäämä nousisi 6,3 milj. euroon taloussuunnitelmakauden 2020 - 2023 loppuun mennessä. Taloudellinen tilanne ei ole missään tapauksessa hyvä, koska menossa ja suunnitelmissa olevien suurten investointien käyttö- ja rahoituskustannuksiin tarvitaan puskuria.



Väestönkehitys on, suurimman verotuoton tuovan, kunnallisveron yhtenä perusteena ja kunnan koko talouden sekä palvelujen suunnittelu perustuu maltilliseen väestönkasvuun. Janakkalan väestönkehitys on ollut laskeva vuodesta 2011 lähtien. Vuoden 2020 talousarvio on laadittu siten, että asukasluku vuoden lopussa olisi 16 445 asukasta. Helmikuun lopun tilanne on 16 366 asukasta. Negatiivinen väestönkehitys aiheuttaa jatkossa edelleen pieneneviä verotuloja ja painetta palvelujen supistamiseen.

Alkuvuonna 2020 Suomeen saapunut koronavirusepidemia vaikuttaa todennäköisesti erittäin merkittävästi jo kuluvana vuonna kunnan talouteen ja syyskaudella joudutaan hyvin todennäköisesti tekemään talousarviomuutos negatiiviseen suuntaan. Rahoituslaitokset ovat ilmoittaneet kunnille, että rahoitusta on epidemiasta huolimatta saatavilla, joten maksuliikenne toimii kuten normaalioloissa. Rahoitusmarkkinat ovat kuitenkin erittäin epävakaa ja korot heiluvat sekä ylös- että alaspäin päivittäin. Tarkempaa tietoa virusepidemian vaikutuksista Janakkalan kunnan talouteen ei kuitenkaan tässä vaiheessa vielä ole. Kuntaliitto on arvioinut karkeasti, että epidemian vaikutus kuntiin olisi noin 1,5 miljardia euroa. Edellä mainitusta Kuntaliiton arviosta laskettuna epidemian kustannusvaikutus olisi Janakkalan kunnalle n. 4,4 milj. e. Tarkempia arvioita kuitenkin odotellaan. Joka tapauksessa kuluva vuosi on taloudellisesti erittäin epävarmalla pohjalla ja tulevan vuoden 2021 talousarvion sekä taloussuunnitelman laadinta tulee mieltä täysin uudelle rahoitus pohjalle.

#### **1.2.8. 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 on toimittu vuonna 2019.

Toimielinten riskianalyysissä kaikkia toimialoja koskevana haasteena nähtiin henkilöstön niukka resursointi sekä henkilöstön saatavuus ja vaihtuvuus. Taloudellisena riskinä nähtiin asukasmäärän negatiivinen kehitys ja verotuloarvion alittuminen n. 3,2 milj. eurolla. Riskeihin liittyvien seikkoja on tarkasteltu myös seuraavassa luvussa 1.3. (Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä) ja luvussa 1.6.5. (Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä).

### **1.3. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä**

Kunnanhallitus vastaa kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä kunnanvaltuuston hyväksymien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden pohjalta. (Kuntal. 14 §, 39 §) Lisäksi kaikki ne toimielimet ja viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kunnan varojen käytössä ja jotka toimivat viranomaisina, vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteuttamisesta. Kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintatapojen tulee siten olla järjestelmällisiä ja dokumentoituja.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen mukaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kunnalle asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on taloudellista ja tuloksellista. Valvonnan tarkoituksena on edistää organisaation tehokasta johtamista, riskienhallintaa, toiminnan kehittämistä ja tuloksellisuuden arviointia. Lisäksi sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan. Sisäinen valvonta toteutuu mm. selkeinä tehtävien, toimivallan ja vastuiden jakona, valvonta- ja raportointivaroittein, tietojen ja tietojärjestelmien suojaamisena, omaisuuden turvaamisena, sopimusten hallintana, osaamisena, väärinkäytösten ehkäisynä. Selonteossa kuvataan olennaisilta osin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistapa ja eri osa-alueet kun-

nanvaltuuston sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteissa hyväksytyn mukaisesti. Näin ollen, jos kunnan sisäisessä valvonnan järjestämisessä tai toteuttamisessa on havaittu puutteita ja virheitä, on niistä tehtävä selkoa ja esitys niiden korjaamisesta.

Selonteon valmistelusta vastaavat Janakkalassa toimialat siten, että lautakunnat ja niiden alainen toimialajohto valmistelevat kunnanhallitukselle osaltaan selonteossa esitettävät tiedot sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä.

Sisäisen valvonnan selonteko on tehty tilanteessa 22.3.2020.

## **Kohdealueet ovat sisäisen valvonnan selonteossa seuraavat:**

### ***1. Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen***

Selonteossa tulee ottaa kantaa sisäisen valvonnan toimivuuteen lakien ja päätösten sekä hyvän hallintotavan noudattamisessa erityisesti lakisääteisissä tehtävissä ja erityisesti silloin, kun niiden noudattamisessa on havaittu puutteita. Selonteossa saattaa olla aiheellista arvioida sisäisen valvonnan toimivuutta tilanteessa, jossa toimielimen tai viranhaltijan toimintaan on tilikauden aikana kohdistunut kunnallisvalitus, korvausvaatimus, syytteeseen asettaminen tai muu oikeusseuraamus.

### ***2. Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus***

Tavoitteiden, varojen käytön ja toiminnan tuloksellisuuden toteutumisen seuranta esitetään pääsääntöisesti toimintakertomuksessa ja talousarvion toteutumisvertailussa. Silloin kun tavoitteen asettamisessa tai määrärahan budjetoinnissa on tapahtunut olennainen virhe tai tulosvastuuta ei ole noudatettu tai toimivalta varojen käytössä on toistuvasti ylitetty, saattaa asia kuitenkin olla syytä tuoda esiin selonteossa korjausehdotuksineen.

### ***3. Riskienhallinnan järjestäminen***

Riskienhallinnalla tarkoitetaan järjestelmällisiä menettelyjä, joiden avulla tunnistetaan ja arvioidaan kunnan toimintaan liittyviä riskejä sekä määritellään toimintatavat riskien hallitsemiseksi, valvomiseksi ja säännönmukaiseksi raportoimiseksi. Kunnan riskienhallinnan tasoa ja riittävyyttä arvioidaan sekä varsinaiseen toimintaan, investointeihin, rahoitukseen että vahinkoihin liittyvissä riskeissä. Riskit vaikuttavat toteutuessaan kunnan asemaan, talouteen, palvelukykyyn, työvoiman saatavuuteen ja yleiseen kilpailukykyyn asukkaista ja yrityksistä.

Toimintaan, investointeihin ja rahoitukseen liittyvät riskit jäävät pääsääntöisesti kunnan kannettavaksi. Vahinkoriskin toteutumisesta seuraavaa menoa tai menetystä voidaan rajata vakuuttamalla.

Riskienhallinnan järjestämistä arvioidaan selonteossa esimerkiksi seuraavin perustein:

- ☐ Onko riskienkartoitus kunnassa ajan tasalla ja onko se tehty riittävän kattavasti?
- ☐ Onko riskienhallinta ja seuranta vastuutettu selkeästi ja onko siihen riittävä asiantuntemus?
- ☐ Onko onnistuttu toteutuneiden riskien ajallisessa ja rahamääräisessä ennakoinnissa?

### ***4. Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta***

Selonteossa arvioidaan sisäisen valvonnan toimivuutta erityisesti silloin, kun omaisuuden hankinnassa, luovutuksessa tai käyttöarvossa on toteutunut menetyksiä, arvon alennuksia tai jouduttu korvaus- tai muuhun oikeudelliseen vastuuseen. Menetys tai korvaus voi olla seuraus esimerkiksi

virheellisestä menettelystä hankinnan kilpailuttamisessa tai omaisuuden luovutukseen liittyvässä arvonlisäveron palautuksessa tai valtionosuuden takaisinperinnässä.

## **5. Sopimustoiminta**

Sopimukseen liittyvää sisäistä valvontaa on selonteossa aiheellista arvioida erityisesti silloin, kun sopimuksella on ollut sellaisia negatiivisia seuraamuksia, joita ei sopimusta tehdessä ole ennakoitu. Selonteossa on myös syytä arvioida onko sopimusehtojen noudattaminen ja vanhentumisaikojen seuranta kunnassa ajantasaisista ja kattavasti vastuutettu.

### **Sisäisen valvonnan selonteko vuodelta 2019:**

#### **1. Onko toiminnassa noudatettu lakeja, tehtyjä päätöksiä sekä hyvää hallintotapaa?**

Onko tilikauden aikana toimielimen tai viranhaltijan toimintaan kohdistunut kunnallisvalitus, korvausvaatimus, syytöseen asettaminen tai muu oikeusseuraamus?

Toiminnassa on noudatettu lakeja, tehtyjä päätöksiä sekä hyvää hallintotapaa.

Kunnanhallituksen alaisen toiminnan osalta tilikauden 2018 aikana alkanut prosessi liittyen liikehuoneiston irtisanomiseen (Turengin kirjasto-liikuntahallin kahvio) jatkui vuoden 2019 aikana. Vuokralainen valitti Turun Hovioikeuteen. Turun Hovioikeudessa kuntaa edustivat toimielimen alaisina viranhaltijoina talous- ja hallintojohtaja sekä henkilöstöjohtaja. Turun Hovioikeus on antanut päätöksensä 28.6.2019. Sen mukaan kunnan vaateet hyväksyttiin, vuokrasopimus määrättiin päättyväksi ja vuokralainen veloitettiin korvaamaan Janakkalan kunnan oikeudenkäyntikulut. Vuokra-lainen on hakenut muutosta tuomioon Korkeimmalta oikeudelta. Korkein Oikeus ei antanut valituslupaa, joten Turun Hovioikeuden päätös jää voimaan.

Tekniseen toimeen on kohdistunut seuraavat seuraamukset:

- Kolme oikaisuvaatimusta viranhaltijapäätöksistä. Edellä mainituista kaksi hylättiin lautakunnassa ja kolmannelta tehtiin valitus Hämeenlinnan hallinto-oikeuteen ja edelleen Turun Hovioikeuteen. Turun Hovioikeus hylkäsi valituksen.
- Kolme valitusta hankintapäätöksistä Markkinaoikeuteen, joista kunnanhallitus on lausunut:
  - Tervakosken Mäyrän kaava-alueen kunnallistekniikan urakoitsijavalinta. Valitus hylättiin.
  - Rastimäki kunnallistekniikan urakoitsijavalinta Hankintaoikaisu, Turengin ja Harvialan alueurakan urakoitsijavalinta. Valitus hylättiin.
  - Janakkalan kunnan jätekuljetuksien urakoitsijavalinta. Markkinaoikeus ei ole antanut vielä ratkaisua.
- Hankintaoikaisu lautakunnalle; Turengin ja Harvialan alueurakan urakoitsijavalinta, hankintaoikaisu hylättiin.
- Lisäksi lautakunnalle on tehty oikaisuvaatimus yksityisoikeudellisesta päätöksestä, joka hylättiin. Samoin toimielimelle on esitetty korvausvaatimus liikuntahallin kuntosalilla satuneesta tapaturmasta.

Perusturvalautakunnan tai sen alaisen viranhaltijan toimintaan ei ole kohdistunut kunnallisvalitusta, korvausvaatimusta, syytöseen asettamista tai muuta oikeusseuraamusta.

Sivistyslautakunnan osalta Aluehallintovirastoon on jätetty yksi hallintokantelu koskien oppilaan opetuksen järjestämistä.

## **2. Onko tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta toteutunut onnistuneesti?**

Onko tavoitteen asettamisessa tai määrärahan budjetoinnissa tapahtunut olennainen virhe tai tulostavastuuta ei ole noudatettu tai toimivalta varojen käytössä on toistuvasti ylitetty?

Toiminnalle asetetut strategiset tavoitteet ovat toteutuneet pääsääntöisesti erittäin hyvin ja varojen käytön valvonta on toteutunut onnistuneesti.

Vuoden 2019 aikana tehtiin kaksi talousarviomuutosta, joiden vaikutus vuosikatteeseen oli - 3,8 milj. €. Toimintakate heikkeni talousarviomuutoksilla n. 765 000 € ja verot - 3,7 milj. €. Valtionosuudet nousivat talousarviomuutoksella n. + 645 000 €. Käyttötalouden talousarviomuutokset vaikuttivat toimielinkohtaisesti toimintakatteeseen seuraavasti: Kunnanhallitus n. - 470 400 €, tekninen lautakunta n. + 60 000 €, perusturvalautakunta n. - 700 000 € ja sivistyslautakunta n. + 338 000 €.

Verotulojen osalta vuosi 2019 oli poikkeuksellinen ja verotuloarvioita jouduttiin vuoden aikana alentamaan jopa 3,7 milj.€. Verotulojen alenema koski koko kuntakenttää ja johtui sekä verokorttiuudistuksesta että tulorekisterin käyttöönottoon liittyneistä ongelmista. Verotulojen alituksesta tehtiin valtuustossa tarvittavat talousarviomuutokset.

## **3. Onko kunnan toiminnassa huomioitu toimintaan liittyvät riskit? Onko määritelty toimintatavat riskien hallitsemiseksi, valvomiseksi ja säännönmukaiseksi raportointiseksi?**

Onko kunnan toiminnassa tapahtunut sellaisia riskejä, jotka ovat toteutuessaan vaikuttaneet kunnan asemaan, talouteen, palvelukykyyn, työvoiman saatavuuteen tai yleiseen kilpailukykyyn asukkaista ja yrityksistä?

Kunnan toiminnassa on huomioitu toimintaan liittyvät riskit ja riskien hallitsemiseksi on määritelty toimenpiteet. Toimielimille on tehty riskianalyysi valtuuston hyväksymien sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan periaatteiden mukaisesti sekä kunnanhallituksen antamien tarkempien ohjeiden mukaisesti. Riskit on määritelty tilikauden alussa ja niitä on seurattu ohjeiden mukaisesti osavuosikatsausten yhteydessä.

Kunnan riskit ovat osittain realisoituneet. Kunnan asukasmäärä ei ole kasvanut suunnitellusti. Talousarviossa ennakoitiin vuoden 2019 väestömääräksi 16 550 asukasta, mutta vuoden lopussa kunnan asukasmäärä oli 16 422. Väestön määrän väheneminen vaikuttaa suoraan kunnan verotulokertymään negatiivisesti. Talous ei ole tasapainossa.

Myös kunnan huoltosuhteen heikkeneminen alkaa lähivuosien aikana näkymään voimakkaammin kunnan palvelutarpeessa. Tämä vaatii toimenpiteitä kunnan palvelutarjonnassa.

Edellä mainituista riskeistä mm. talouden radikaali heikentyminen voi jo lähitulevaisuudessa vaikuttaa kunnan palvelukykyyn. Jotta näin ei kävisi, tulee ryhtyä taloutta tervehdyttäviin toimenpiteisiin. Edellä kuvattu tilanne ei ole kuitenkaan vielä vaikuttanut kunnan asemaan, palvelukykyyn, työvoiman saatavuuteen tai yleiseen kilpailukykyyn asukkaista ja yrityksistä.

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

Emokunnan osalta omaisuuden hankinnassa, luovutuksessa tai käyttöarvossa ei ole toteutunut menetyksiä, arvon alennuksia tai jouduttu korvaus- tai muuhun oikeudelliseen vastuuseen.

**5. Onko sopimukseen liittyen tullut tilikauden aikana ilmi sellaisia negatiivisia seurauksia, joita ei sopimusta tehdessä ole ennakoitu?**

Emokunnan osalta sopimukseen liittyen ei ole tullut tilikauden aikana ilmi sellaisia negatiivisia seurauksia, joita ei sopimusta tehdessä ole ennakoitu.

## 1.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

### 1.4.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Ulkoiset tuotot ja kulut (ml. liikelaitos)

|                                       | 2019<br>1000 € | 2018<br>1000 € |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Toimintatuotot                        | 15 788         | 15 714         |
| Valmistus omaan käyttöön              | 304            | 296            |
| Toimintakulut                         | -101 624       | -97 436        |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-85 532</b> | <b>-81 426</b> |
| Verotulot                             | 62 814         | 63 292         |
| Valtionosuudet                        | 24 290         | 23 120         |
| Rahoitustuotot ja -kulut              |                | 0              |
| Korkotuotot                           | 65             | 65             |
| Muut rahoitustulot                    | 211            | 166            |
| Korkokulut                            | -434           | -493           |
| Muut rahoituskulut                    | -73            | -77            |
| <b>Vuosikate</b>                      | <b>1 342</b>   | <b>4 646</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset           | -6 091         | -5 527         |
| Satunnaiset tuotot                    | 333            | 0              |
| <b>Tilikauden tulos</b>               | <b>-4 416</b>  | <b>-881</b>    |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b> | <b>-4 416</b>  | <b>-881</b>    |

#### TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

|                                 |        |        |
|---------------------------------|--------|--------|
| Toimintatuotot/Toimintakulut, % | 15,6   | 16,2   |
| Vuosikate/Poistot, %            | 22     | 84     |
| Vuosikate, euroa/ asukas        | 82     | 282    |
| Asukasmäärä                     | 16 422 | 16 455 |

## **Tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:**

Toimintakate on toimintatuottojen ja –kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Maksudahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla, joka lasketaan kaavasta:

### **Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista**

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

Kunnan toimintojen organisointi, kuten toimintojen yhtiöittäminen ja kuntien välinen yhteistoiminta vaikuttavat tunnusluvun arvoon ja selittävät kuntakohtaisia eroja.

Vuosikate osoittaa tulo- ja meno-eroa, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- ja meno-eroa riittävyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulo- ja meno-ero on riittävä. Vuosikatteen ja poistojen vertailussa on vakiintunut käyttöön seuraava tunnusluku:

### **Vuosikate prosenttia poistoista**

$= 100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$

Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan kunnan tulo- ja meno-eroa olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa pitkällä aikavälillä. Investoinneilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenoista valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet.

Investointitaso määritetään voimassa olevasta investointisuunnitelmasta, jonka aikajänne on riittävä keskimäärän osoittamiseksi. Jos poikkeuksellisen suuri poistonalainen investointihanke ajoittuu suunnittelukaudelle tai investointeja on taloussuunnitelmassa leikattu ja siirretty suunnitelman ulkopuolelle, on investointitasoa arvioitava taloussuunnittelukautta pitemmällä jaksolla.

Tulosrahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot, ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot. Myös nämä väittämät pitävät paikkansa vain, jos poistot vastaavat keskimääräistä vuotuista investointitasoa.

Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulo- ja meno-ero heikko.

### **Vuosikate euroa/asukas**

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulo- ja meno-eroa riittävyden arvioinnissa. Kunta-kohtainen tavoitearvo tunnusluvulle saadaan jakamalla edellä mainittu keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä. Kuntayhtymissä ei lasketa tätä tunnuslukua.

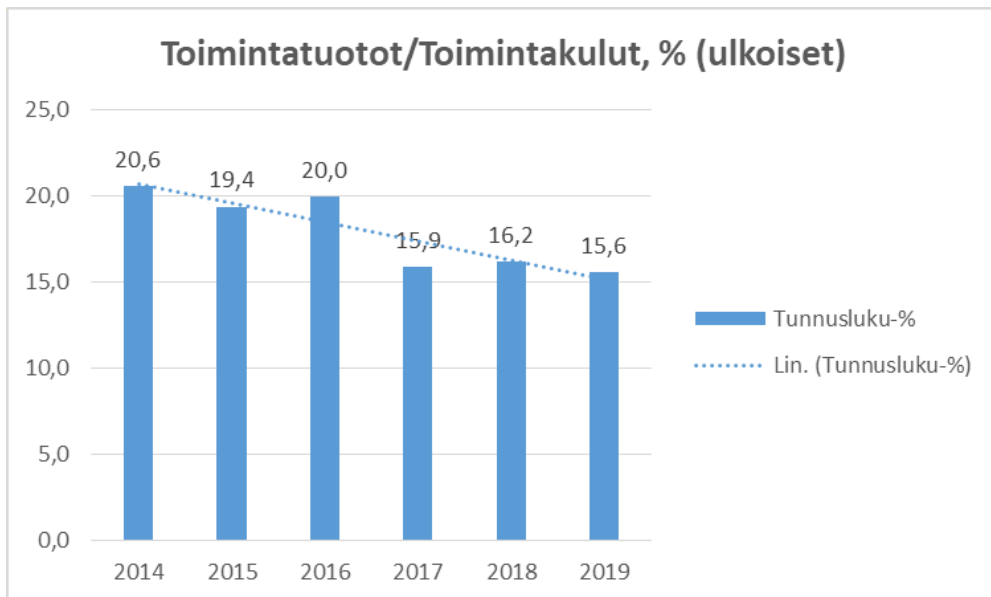
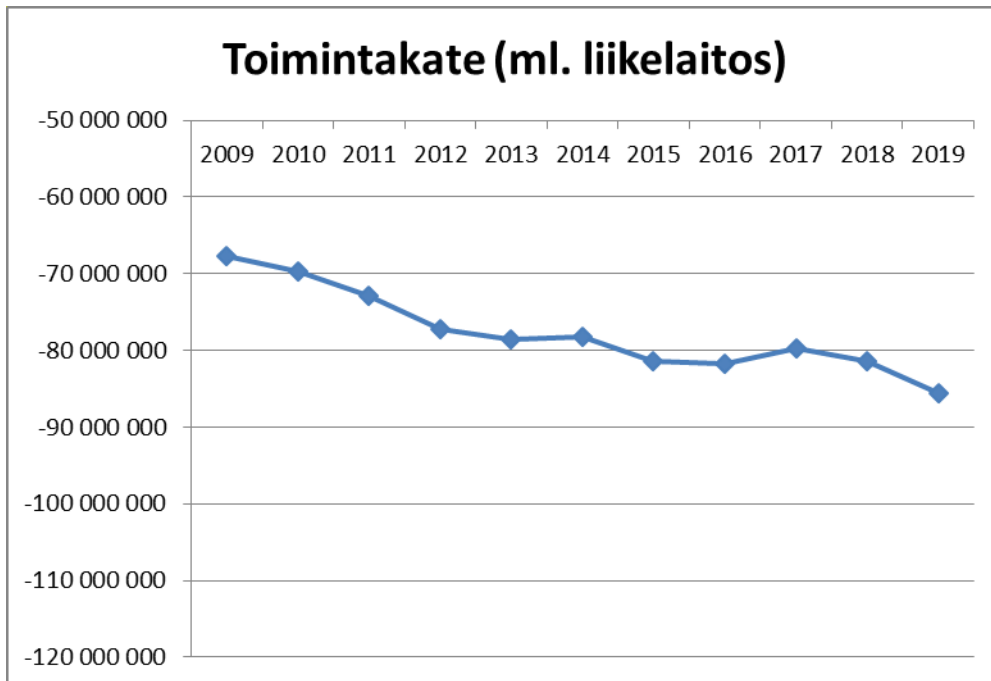
Keskimääräistä, kaikkia kuntia koskevaa tavoitearvoa ei voida asettaa. Kuntakohtaisia eroja selittävät toimintojen organisointi ja palvelutoiminnan laajuus. Asukasmääränä tunnusluvussa käytetään asukaslukua tilikauden lopussa.

Erityisesti silloin, kun kunnan talouden tasapainoa ja liikkumavaraa verrataan muihin kuntiin, on otettava huomioon erot veroprosenteissa. Riittävä tulo- ja meno-ero voi kahdessa vertailukunnassa olla saavutettu erilaisella verorasitteella kuntalaisiin.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jakotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tulokseen saattaa olennaisesti vaikuttaa satunnaiset tuotot ja kulut, mistä syystä tulo- ja meno-eroa riittävyden arviointia ei voida määritellä sen perusteella.

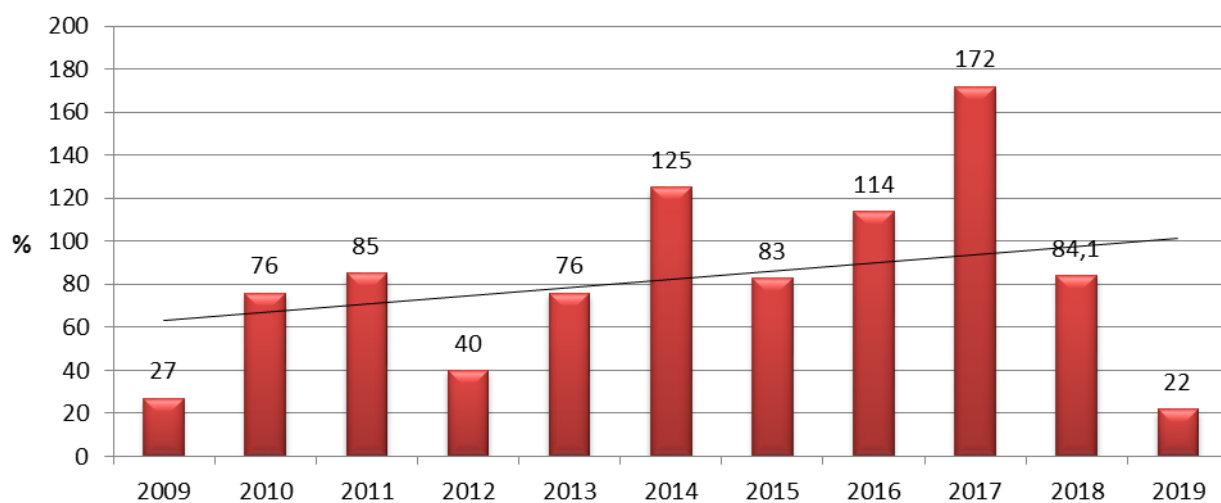
Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poistoero- ja tuloksenkäsittelyeriä. Ylijäämäinen tilikauden tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli- tai alijäämään. Ylijäämää lisääviä tai alijäämää vähentäviä eriä ovat varausten ja rahastojen vähentäminen.

**Toimintakate, €, vuosina 2008–2018**

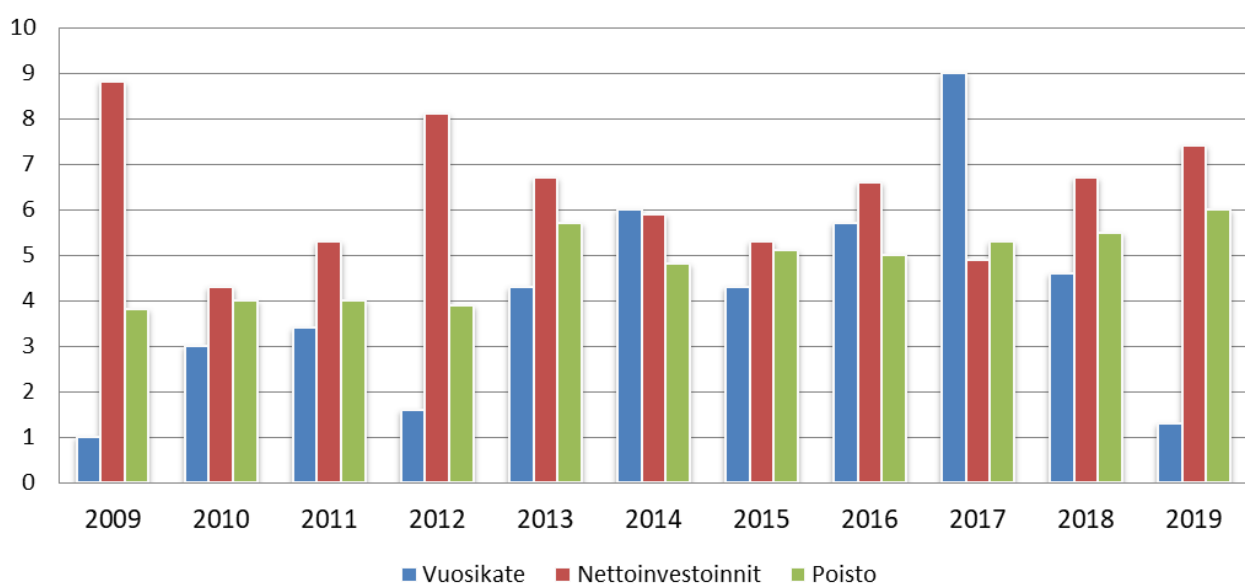




## Vuosikate/Poistot %



## Vuosikate, nettoinvestoinnit ja poistot



### VUOSIKATE, NETTOINVESTOINNIT JA POISTOT milj. €

| Vuosi             | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Vuosikate         | 1    | 3    | 3,4  | 1,6  | 4,3  | 6    | 4,3  | 5,7  | 9    | 4,6  | 1,3  |
| Nettoinvestoinnit | 8,8  | 4,3  | 5,3  | 8,1  | 6,7  | 5,9  | 5,3  | 6,6  | 4,9  | 6,7  | 7,4  |
| Poisto            | 3,8  | 4    | 4    | 3,9  | 5,7  | 4,8  | 5,1  | 5    | 5,3  | 5,5  | 6,0  |

## 1.4.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Ulkoiset tuotot ja kulut (ml. liikelaitos)

|                                                  | 2019<br>1000 € | 2018<br>1000 € |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                       |                |                |
| Vuosikate                                        | 1 342          | 4 646          |
| Tulorahoituksen korjauserät                      | -127           | -1 233         |
| <b>Investointien rahavirta</b>                   |                |                |
| Investointimenot                                 | -7 676         | -7 018         |
| Rahoitusosuudet inv.menoihin                     | 284            | 220            |
| Käyttöomaisuuden myynnit                         | 455            | 732            |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>      | <b>-5 720</b>  | <b>-2 652</b>  |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                     |                |                |
| Lainakannan muutokset                            |                |                |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                   | 11 000         | 6 500          |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                 | -8 013         | -8 047         |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                   | -422           | 355            |
| Oman pääoman muutokset                           | 0              | -67            |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                    | -945           | 1 619          |
| Rahoituksen rahavirta                            | 1 620          | 360            |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                        | <b>-4 100</b>  | <b>-2 292</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                        |                |                |
| Rahavarat 31.12.                                 | 6 130          | 10 230         |
| Rahavarat 1.1.                                   | 10 230         | 12 522         |
|                                                  | <b>-4 100</b>  | <b>-2 292</b>  |
| <b>TP Rahoituslaskelma + tunnusluvut</b>         |                |                |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä, € | -7 380,8       | 390,6          |
| Investointien tulorahoitus, %                    | 18,2           | 68,4           |
| Laskennallinen lainanhoitokate                   | 0,3            | 0,8            |
| Lainanhoitokate                                  | 0,2            | 0,6            |
| Kassan riittävyys, pv                            | 19,0           | 33,1           |
| Asukasmäärä                                      | 16 422         | 16 455         |

## Tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:

### Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan raha rahavarojen muutoksen tilikaudella.

### 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 tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

### Investointien tulorahoitus, %

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

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.

Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

### Lainanhoito

#### Laskennallinen lainanhoitokate

$= (\text{Vuositake} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennallinen lainanhoitokate lasketaan kaavalla, jossa tulorahoituksen vuosikatteeseen lisätään korkokulut ja jossa saatu summa jaetaan korkokulujen ja laskennallisten lainanlyhennysten summalla. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset. [2019]

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.

Kunta voi halutessaan esittää myös todellisten lainanlyhennysten mukaisesti lasketun lainanhoitokatteen. [2019]

#### Lainanhoitokate

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

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Jos kunnan lainakannasta enemmän kuin 20 % on kertalyhenteisiä lainoja, otetaan lyhennyksen määräksi tunnuslukua laskettaessa laskennallinen vuosilyhenitys, joka saadaan jakamalla edellä mainittu lainakanta 31.12. kahdeksalla.

## **Maksuvalmius**

### **Kassan riittävyys (pv)**

=365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset. Kassasta maksut kootaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä:

#### Tuloslaskelmasta:

Toimintakulut – Valmistus omaan käyttöön

Korkokulut

Muut rahoituskulut

#### Rahoituslaskelmasta:

Investointimenot

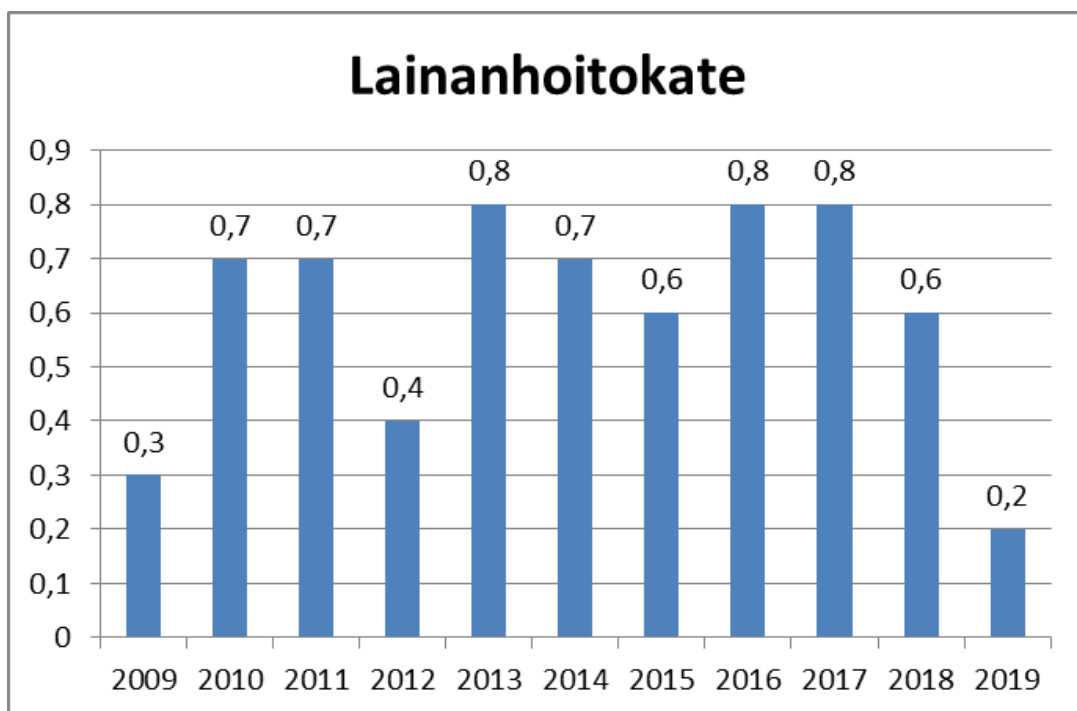
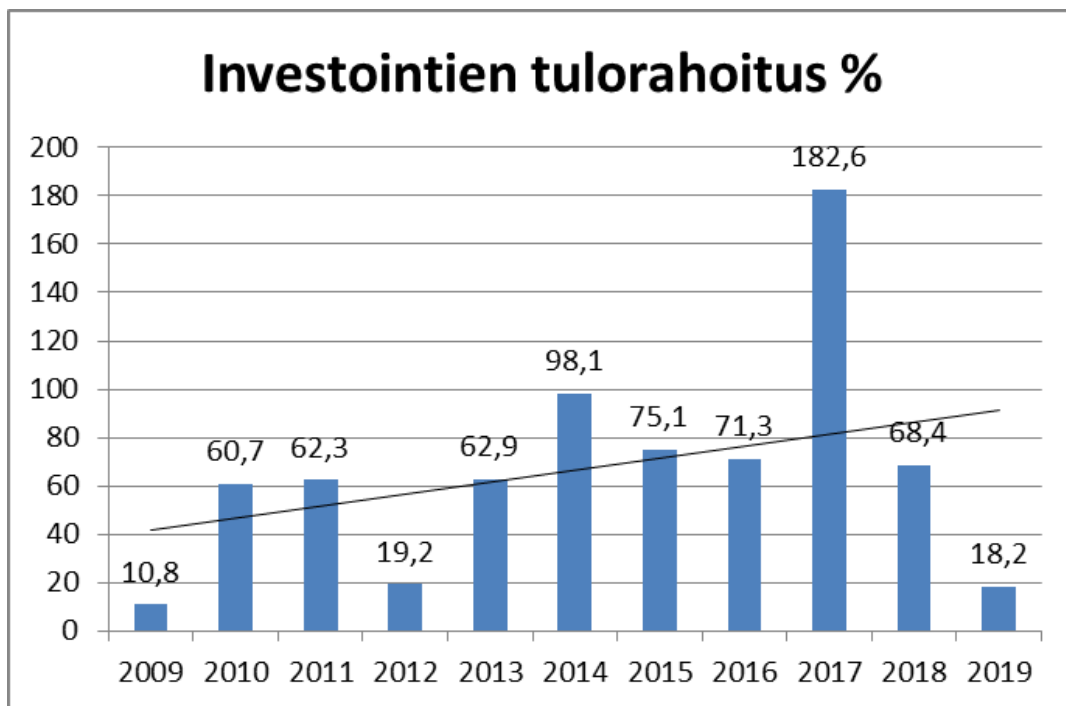
Antolainojen lisäys

Pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset)

Kassan riittävyys voidaan esittää myös kuukausittaisena lukusarjana tai graafisesti. Rahavarojen määränä käytetään tällöin joko kuukauden päiväkohtaista keskisaldoa tai valittua kuukauden määräpäiväsaldoa. Kassasta maksuina käytetään kuukauden kassasta maksuja ja päiväkerroina 30 pv.

# INVESTOINTIEN TULORAHOITUS, %

| Vuosi                           | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017  | 2018 | 2019 |
|---------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|------|------|
| Investointien<br>tulorahoitus % | 10,8 | 60,7 | 62,3 | 19,2 | 62,9 | 98,1 | 75,1 | 71,3 | 182,6 | 68,4 | 18,2 |



### 1.4.3. Tase ja sen tunnusluvut

(ml liikelaitos)

#### VASTAAVAA

|                                             | 2019<br>1000 € | 2018<br>1000 € |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| A PYSYVÄT VASTAAVAT                         | 97 804         | 96 206         |
| I Aineettomat hyödykkeet                    | 158            | 280            |
| 2. Tietokoneohjelmistot                     | 115            | 215            |
| 3. Muut pitkävaikutteiset menot             | 43             | 65             |
| II Aineelliset hyödykkeet                   | 79 120         | 77 731         |
| 1. Maa- ja vesialueet                       | 12 675         | 12 688         |
| 2. Rakennukset                              | 41 939         | 43 880         |
| 3. Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 20 852         | 17 686         |
| 4. Koneet ja kalusto                        | 1 463          | 1 428          |
| 5. Muut aineelliset hyödykkeet              | 198            | 198            |
| 6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 1 993          | 1 851          |
| III Sijoitukset                             | 18 526         | 18 195         |
| 1. Osakkeet ja osuudet                      | 17 523         | 17 192         |
| 3. Muut lainasaamiset                       | 1 003          | 1 003          |
| C VAIHTUVAT VASTAAVAT                       | 12 001         | 15 441         |
| I Vaihto-omaisuus                           | 31             | 23             |
| 1. Aineet ja tarvikkeet                     | 31             | 23             |
| II Saamiset                                 | 5 841          | 5 188          |
| Pitkäaikaiset saamiset                      | 89             | 89             |
| 3. Muut saamiset                            | 89             | 89             |
| Lyhytaikaiset saamiset                      | 5 752          | 5 099          |
| 1. Myyntisaamiset                           | 1 777          | 2 102          |
| 3. Muut saamiset                            | 3 281          | 2 334          |
| 4. Siirtosaamiset                           | 693            | 663            |
| III Rahoitusarvopaperit                     | 11             | 10             |
| 2. Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin | 11             | 10             |
| IV Rahat ja pankkisaamiset                  | 6 119          | 10 220         |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ                          | 109 805        | 111 647        |

| <b>VASTATTAVAA</b>                                   | <b>2019</b><br>1 000 € | <b>2018</b><br>1 000 € |
|------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>A OMA PÄÄOMA</b>                                  | 45 153                 | 49 569                 |
| I Peruspääoma                                        | 46 092                 | 46 092                 |
| IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä              | 3 477                  | 4 358                  |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ                         | -4 416                 | -881                   |
| <b>C PAKOLLISET VARAUKSET</b>                        | 362                    | 67                     |
| 2. Muut pakolliset varaukset                         | 362                    | 67                     |
| <b>D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>                     | 201                    | 142                    |
| 2. Lahjoitusrahastojen pääomat                       | 4                      | 5                      |
| 3. Muut toimeksiantojen pääomat                      | 197                    | 138                    |
| <b>E VIERAS PÄÄOMA</b>                               | 64 089                 | 61 868                 |
| I Pitkäaikainen                                      | 42 911                 | 40 490                 |
| 2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta           | 39 988                 | 37 626                 |
| 7. Muut velat                                        | 2 923                  | 2 863                  |
| II Lyhytaikainen                                     | 21 179                 | 21 378                 |
| 2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta           | 7 964                  | 7 338                  |
| 4. Lainat muilta luotonantajilta                     | 423                    | 846                    |
| 5. Saadut ennakot                                    | 214                    | 229                    |
| 6. Ostovelat                                         | 4 368                  | 4 426                  |
| 7. Muut velat                                        | 1 041                  | 948                    |
| 8. Siirtovelat                                       | 7 169                  | 7 591                  |
| <b>VASTATTAVAAYHTEENSÄ</b>                           | <b>109 805</b>         | <b>111 647</b>         |
| <b>TASEEN TUNNUSLUVUT:</b>                           |                        |                        |
| <b>Omavaraisuusaste, %</b>                           | <b>41,2</b>            | <b>44,5</b>            |
| <b>Suhteellinen velkaantuneisuus, %</b>              | <b>62,1</b>            | <b>60,4</b>            |
| <b>Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %</b> | <b>67,8</b>            | <b>66,5</b>            |
| <b>Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000€</b>                | <b>-939</b>            | <b>3 477</b>           |
| <b>Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas</b>              | <b>-57</b>             | <b>211</b>             |
| <b>Lainakanta 31.12., 1 000€</b>                     | <b>48 375</b>          | <b>45 810</b>          |
| <b>Lainakanta 31.12., €/asukas</b>                   | <b>2 946</b>           | <b>2 784</b>           |
| <b>Lainat ja vastuut, 31.12., 1 000 €</b>            | <b>54 219</b>          | <b>52 117</b>          |
| <b>Lainat ja vastuut, €/asukas</b>                   | <b>3 302</b>           | <b>3 167</b>           |
| <b>Lainasaamiset, 1 000€</b>                         | <b>1 003</b>           | <b>1 003</b>           |
| <b>Asukasmäärä</b>                                   | <b>16 422</b>          | <b>16 455</b>          |

## **Tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:**

### **Omavaraisuusaste, %**

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

Kaavassa koko pääoma tarkoittaa taseen vastattavien loppusummaa. Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. Niissä kuntayhtymissä, joissa on paljon välitettäviä varoja, omavaraisuus saattaa olla huomattavasti alempi.

### **Suhteellinen velkaantuneisuus, %**

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

Tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluvun osoittajaan merkitään tarkasteluvuoden tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkomaksuilla. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

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.

### **Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista**

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

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vieraseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut. Tunnusluvun osoittajaan merkitään tarkasteluvuoden tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkomaksuilla. Lisäksi osoittajaan merkitään liitetieto-ohjeen mukaisesti liitetiedoissa esitetyt vuokravastuut ja leasingvastuut. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

Tunnusluku ottaa paremmin huomioon erilaisilla malleilla, kuten rahoitusleasingsopimuksilla rahoitetut hankkeet, jotka eivät näy velkana kunnan taseessa.

### **Kertynyt ylijäämä (alijäämä) 1 000 euroa**

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

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

### **Kertynyt ylijäämä, (alijäämä) euroa/asukas**

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

Luku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän. Asukasmääränä käytetään tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaista kunnan asukasmäärää.

### **Lainakanta 31.12.**

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

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. Jotta lainakanta voitaisiin laskea suoraan toimintakertomukseen otetusta taseesta, ei mainittuihin vähennettäviin eriin tule kirjanpidossa merkistä korollisia lainoja.

### **Lainakanta euroa/asukas**

Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

### **Lainat ja vuokravastuut 31.12.,**

=  $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat}) + \text{Vuokravastuut [2019]}$

Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä huomioidaan liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena. [2019]



### Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas

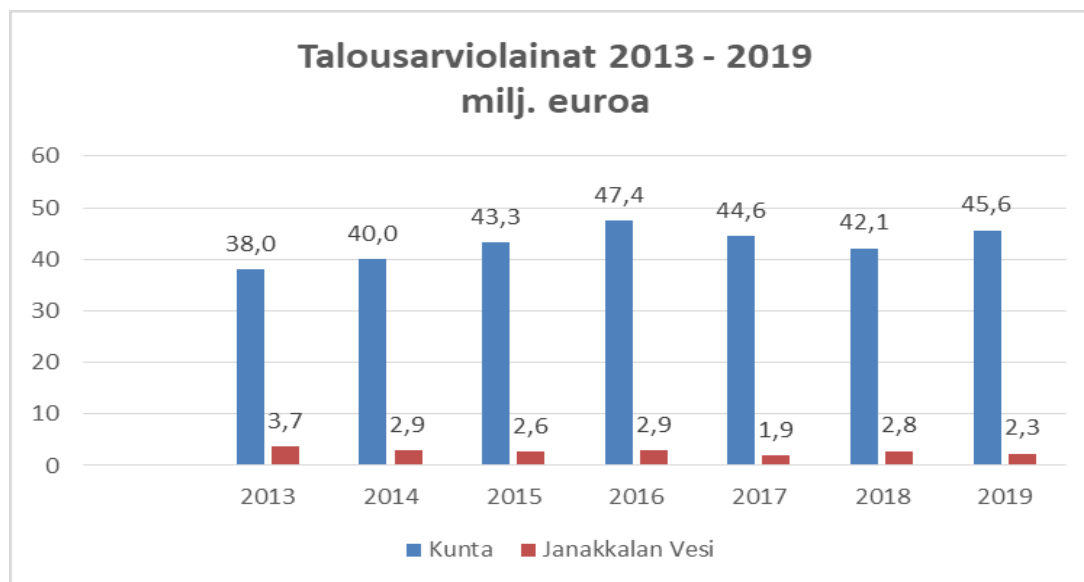
Asukaskohtainen tunnusluku lasketaan jakamalla edellä mainittu lainojen ja vastuiden määrä tilinpäätösvuoden päättämispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä. Kuntayhtymässä ei asukaskohtaista lainamäärää lasketa. [2019]

### Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

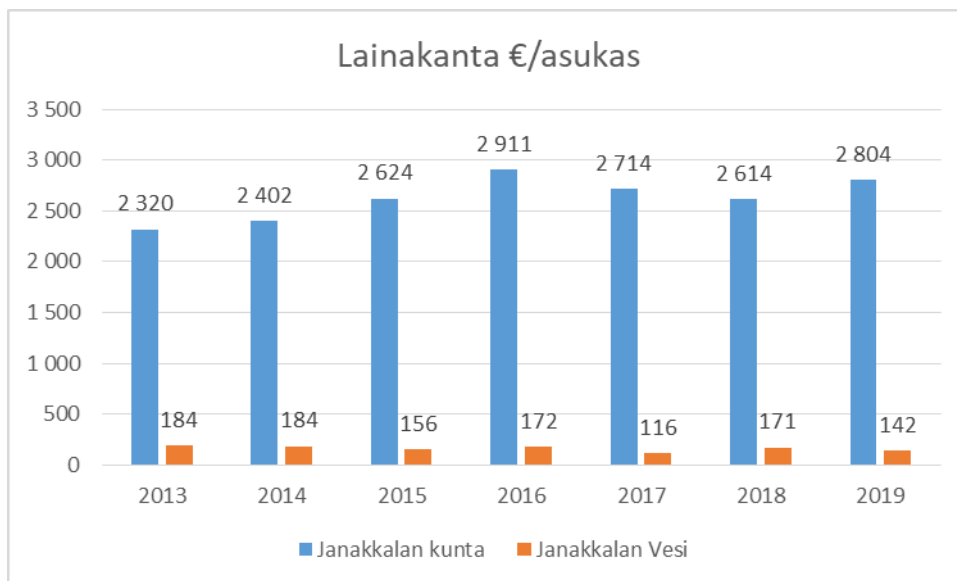
### Asukasmäärä

Asukasmääränä käytetään kunnan asukaslukua tilikauden lopussa (Tilastokeskuksen ennakkotieto).



|                 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------|------|------|------|------|------|------|------|
| Kunta           | 38,0 | 40,0 | 43,3 | 47,4 | 44,6 | 42,1 | 45,6 |
| Janakkalan Vesi | 3,7  | 2,9  | 2,6  | 2,9  | 1,9  | 2,8  | 2,3  |
| Yhteensä        | 41,7 | 42,9 | 46,0 | 50,3 | 46,5 | 45,0 | 48,0 |

Kunta nosti vuonna 2019 uutta pitkäaikaista lainaa 11,0 milj. euroa ja lyhensi talousarviolainojaan n. 7,5 milj. euroa. Nettolainanotto oli siis n. 3,5 milj. euroa. Janakkalan Vesi ei nostanut lainkaan uutta mutta lyhensi lainojaan noin 0,5 milj. euroa. Näin ollen Janakkalan Veden nettolainanotto oli noin - 0,5 milj. euroa. Janakkalan kunnan talousarviolainojen määrä (Janakkalan Vesi mukaan lukien) vuoden 2019 lopussa oli 48,0 milj. euroa.



| Lainakanta €/asukas | 2013         | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Janakkalan kunta    | 2 320        | 2 402        | 2 624        | 2 911        | 2 714        | 2 614        | 2 804        |
| Janakkalan Vesi     | 184          | 184          | 156          | 172          | 116          | 171          | 142          |
| <b>Yhteensä</b>     | <b>2 505</b> | <b>2 586</b> | <b>2 780</b> | <b>3 084</b> | <b>2 830</b> | <b>2 785</b> | <b>2 946</b> |

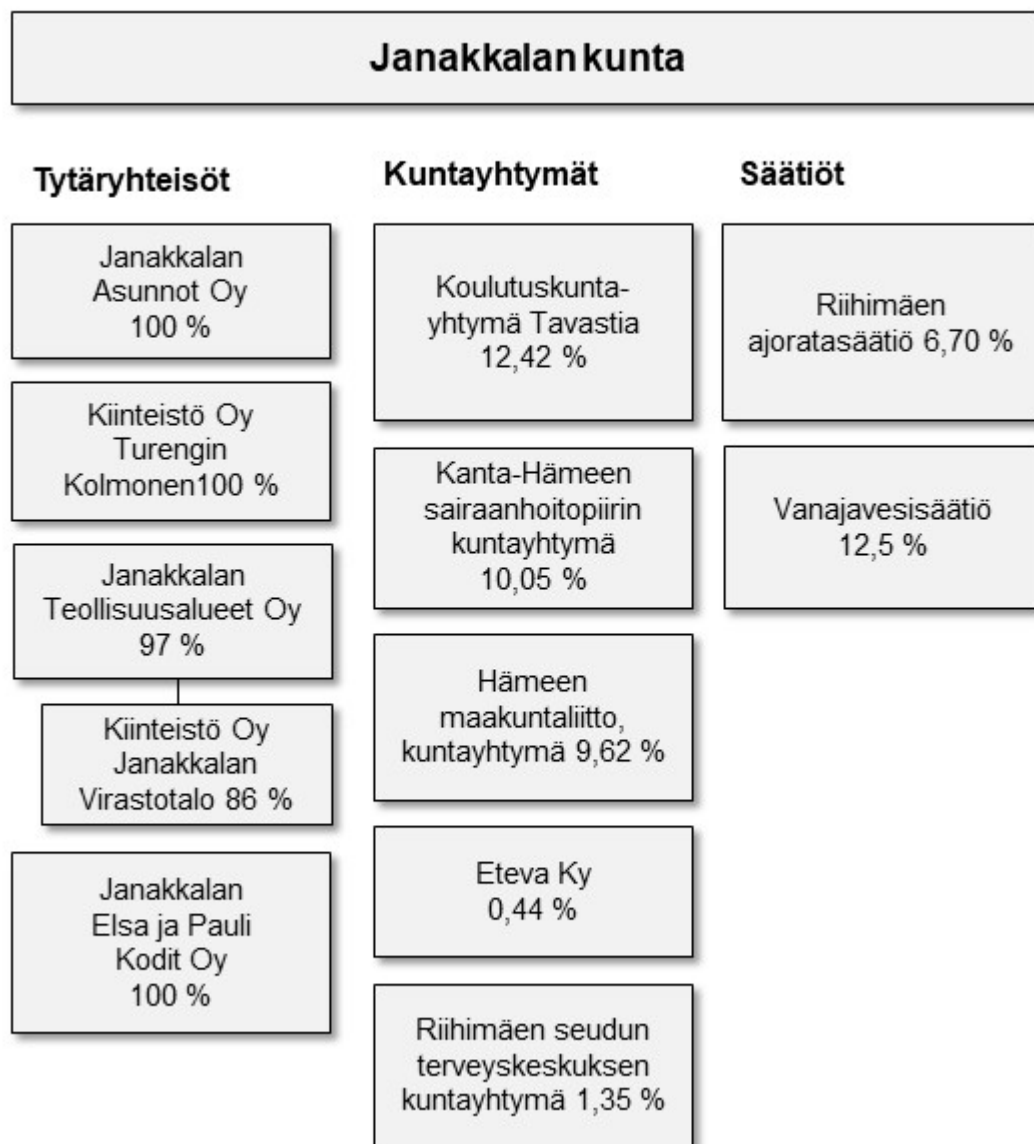
Janakkalan kunnan lainakanta €/asukas-tunnusluku (Janakkalan Vesi mukaan lukien) nousi vuoteen 2018 verrattuna 160 euroa/asukas. Janakkalan lainakanta on noussut nopeasti vuodesta 2003 lähtien, johtuen pitkään jatkuneesta korkeasta vuosittaisesta investointitasosta suhteessa vuosikatteen. Viime vuosina lainakannan nousu on ollut maltillisempi mutta se johtuu siitä että uusi palo-asema (noin 6 milj) rakennettiin leasingrahoituksella eikä se näy lainakannassa.

## 1.5. Kokonaistulot ja – menot

| <b>TULOT</b>                                   | <b>1000 €</b>  | <b>MENOT</b>                               | <b>1000 €</b>  |
|------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------|----------------|
| Toiminta                                       |                | Toiminta                                   |                |
| Toimintatuotot                                 | 15 788         | Toimintakulut                              | 101 624        |
| Verotulot                                      | 62 814         | - Valmistus omaan käyttöön                 | -304           |
| Valtionosuudet                                 | 24 290         |                                            |                |
| Korkotuotot                                    | 65             | Korkokulut                                 | 434            |
| Muut rahoitustuotot                            | 211            | Muut rahoituskulut                         | 73             |
| Satunnaiset tuotot                             |                | Satunnaiset kulut                          |                |
| Tulorahoituksen korjauserät                    |                | Tulorahoituksen korjauserät                |                |
|                                                |                | Pakollisten varausten muutos               |                |
| - Pysyvien vastaavien                          |                | - Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-) | -295           |
| hyödykkeiden luovutusvoitot                    | -421           | - Pysyvien vastaavien                      | 0              |
|                                                |                | hyödykkeiden luovutustappiot               |                |
|                                                |                |                                            |                |
| Investoinnit                                   |                | Investoinnit                               |                |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 284            |                                            |                |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 455            | Investointimenot                           | 7 676          |
| Rahoitustoiminta                               |                | Rahoitustoiminta                           |                |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 11 000         | Pitkäaikaisten lainojen vähennys           | 8 013          |
| Lyhytaikaisten lainojen lisäys                 |                | Lyhytaikaisten lainojen vähennys           | 422            |
| <b>Kokonaistulot yhteensä</b>                  | <b>114 488</b> | <b>Kokonaismenot yhteensä</b>              | <b>117 643</b> |

## 1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous

### Janakkalan kunnan konserniorganisaatio 31.12.2019



#### Kunnalla on myös muita omistuksia 31.12. seuraavasti:

Sarastia Oy 4,5 %  
Kiertokapula Oy 4,188 %  
Asunto Oy Taimistotie 3,23 %  
Asunto Oy Turengin tammi 3,04 %  
Kuntien Tiera Oy 0,55 %  
Hämeenlinnan palloiluhalli Oy 0,53 %  
Kuntarahoitus Oyj 0,15 %  
Elisa Communications Oyj 0,003 %

### 1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

|                                             | Yhdistely konsernitilinpäätökseen |                     |
|---------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
|                                             | Yhdistelty (kpl)                  | Ei yhdistelty (kpl) |
| Tytäryhteisöt                               | 5                                 | 3                   |
| Janakkalan Asunnot Oy                       |                                   |                     |
| As Oy Turengin Kolmonen                     |                                   |                     |
| Janakkalan Teollisuusalueet OY              |                                   |                     |
| Kt Oy Janakkalan Virastotalo                |                                   |                     |
| Janakkalan Pauli ja Elsa kodit Oy           |                                   |                     |
| Säätiöt                                     |                                   |                     |
| Janakkalan Palvelutalossäätiö               |                                   |                     |
| Riihimäen Ajoinasäätiö                      |                                   |                     |
| Vanajavesisäätiö                            |                                   |                     |
| Kuntayhtymät                                | 5                                 |                     |
| Hämeen Maakuntaliitto, kuntayhtymä          |                                   |                     |
| Koulutuskuntayhtymä Tavastia                |                                   |                     |
| Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä |                                   |                     |
| Eteva Oy                                    |                                   |                     |
| Riihimäen seudun terveyskeskuskuntayhtymä   |                                   |                     |
| <b>Yhteensä</b>                             | <b>10</b>                         | <b>3</b>            |

Janakkalan palvelutalossäätiö on ollut vielä virallisesti olemassa 31.12.2019, vaikka toiminta on siirtynyt kokonaisuudessaan Janakkalan Elsa- ja Pauli Kodit Oy:lle.

### 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 ei kuntaan ole hyväksytty.

Kuntaliitto antoi uudet suositukset konserniohjeiksi kesällä 2017. Janakkalan konserniohjeet uudistettiin vuonna 2019 ja hyväksyttiin valtuustossa helmikuussa 2020.

Vuonna 2019 tytäryhteisöt raportoivat valtuustolle strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta kolmannesvuosittain osavuositarkastusten yhteydessä. Raportointikaudet olivat vuonna 2018, 1.1. – 30.4. ja 1.1–31.8. Lisäksi tytäryhteisöt raportoivat kunnanhallitukselle budjetoitujen eurojen toteutumista tulos- ja rahoituslaskelmatasolla. Koko vuoden raportointi suoritetaan tilinpäätöksen laatimisen yhteydessä. Konserniraportointi toteutettiin kertomusvuonna oikea-aikaisesti konserniohjeista noudatellen.

Kunnan asettamat tavoitteet tytäryhteisöille vuonna 2019 ja niiden toteutuminen on nähtävillä tämän kirjan kappaleessa 2.1.3.

### **1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat**

Vuoden 2019 aikana Janakkalan kunnan 7,12%:sesti omistama KuntaPro Oy selvitti sulautumista Kunnan Taitoa Oy:n kanssa ja uusi yhtiö Sarastia Oy:n aloitti toimintansa 1.5.2019. Kunnan osuus Sarastia Oy:stä on 4,5 %.

Olennaisena seikkana voidaan mainita myös KHSHP:n alijäämän kattaminen, joskin prosessi on alkanut jo vuonna 2015. KHSHP:n jäsenkunnat kirjasivat tilinpäätöksissään 2015 kirjanpitolautakunnan lausunnon nro 113 mukaisesti kirjanpitoonsa osuutensa kuntayhtymään kertyneestä alijäämästä pakollisena varauksena. Varaus pienenee vuosittain ja parantaa kunnan käyttötaloutta vastaavasti perusturvan Janakkalan terveydenhuollon tulosalueella, kun KHSHP:n talouden tasapainotusohjelma toteutuu sekä alijäämä poistuu. Mikäli syntyy uutta alijäämää, myös se tulee kattaa olemassa olevan talouden tasapainotusohjelman aikataulun mukaisesti. KHSHP:n vuoden 2019 tilikauden alijäämä on n. 2,7 milj. €. Näin ollen Janakkalan kunnan vuoden 2019 tilinpäätöksessä oleva varaus suureni 294 578 €. Varausta jää katettavaksi 361 894€ vuoteen 2020 mennessä.

### **1.6.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä**

Konsernin osalta taloudellisia haasteita tuo koronavirusepidemia, joka tulee jatkossa vaikuttamaan todennäköisesti erittäin voimakkaasti KHSHP:n kustannuksiin ja siten myös kuntamaksuihin. Myös ASSI-sairaalahanke tuo missä muodossa tahansa toteutuessaan kunnalle merkittävän taloudellisen vaikutuksen. Lisäksi Ahveniston kiinteistöjen arvo, joka tulee alenemaan tulevaisuudessa voimakkaasti, vaikuttaa myös negatiivisesti kunnan talouteen.

Koronavirusepidemialla on todennäköisesti taloudellisia vaikutuksia myös Janakkala kunnan Riihimäen terveyskeskuskuntayhtymältä ostamien palvelujen hintaan nostavasti. Janakkalan kunta ostaa sekä ympäristöterveydenhuollon että eläinlääkinnän palveluja Riihimäen terveyskeskuskuntayhtymältä.

Tämän lisäksi koronavirusepidemian vaikutukset voivat ulottua myös Janakkalan Asunnot Oy:n sekä Janakkalan Teollisuusalueet Oy:n vuokralaisten vuokranmaksukykyyn.

### **1.6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä**

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa annettava tiedot siitä miten konsernivalvonta on kuntakonsernissa järjestetty, onko valvonassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten konsernivalvontaa on mainituilla kohdealueilla tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella.

Konsernivalvonnalla tarkoitetaan konsernijohtoon vastuulla olevaa tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointia ja raportointia. Konsernivalvonnalla tarkoitetaan myös konserniohjeen sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisen seuranta. 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.

Kunnan konsernivalvonnasta vastaa konsernijohto, johon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja sekä talous- ja hallintojohtaja. Konsernijohto voi käyttää konsernivalvonnassa apuna toimialajohtoa. Selonteossa käydään läpi konsernivalvonnan kohdealueet. Jos konsernivalvonnassa on ha-

vaittu puutteita ja virheitä, on niistä tehtävä lausumassa selkoa ja esitys niiden korjaamisesta. Selonteon laatimisessa otetaan huomioon konserniohjeessa ja muissa edustajille annetuissa ohjeissa konsernivalvonnalle asetut tavoitteet.

**Kohdealueet ovat konsernivalvonnan selonteossa seuraavat:**

**1. Toimivallan ja -vastuunjako konserniohjauksessa**

Selonteossa annetaan selvitys, miten tytäryhteisöjen ohjaus on konserniohjeessa, hallintosäännössä tai muussa säännössä vastuutettu konsernijohtolle ja otetaan kantaa siihen, onko ohjeiden anto tytäryhteisöille ollut riittävää ja onko tiedonkulku järjestetty tarkoituksenmukaisella tavalla.

**2. Ohjeiden anto kunnan edustajille tytäryhteisöissä**

Selonteossa selvitetään ohjeiden antomenettelyä kunnan edustajille tytäryhteisöissä päättyneellä tilikaudella ja annetaan arvio ohjeiden riittävyydestä ja siitä, kuinka hyvin valtuuston vahvistamia omistajapoliittisia linjauksia on tilikaudella noudatettu.

**3. Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi**

Konsernitavoitteiden toteutumista selvitetään toimintakertomuksessa erillisessä luvussa. Selonteossa annetaan kuitenkin arvio tavoiteasettelun tarkoituksenmukaisuudesta ja riittävyydestä. Jos tytäryhteisöille asetettuja tavoitteita ei olennaisilta osin ole toteutettu, on arvioitava, onko konsernijohtoon ohjaus, valvonta ja raportointi ollut asiassa riittävää.

**4. Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi**

Selonteossa annetaan arvio tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seurannan, analysoinnin ja raportointijärjestelmän toimivuudesta. Arviointikriteerinä voi esimerkiksi olla, perustuuko tytäryhteisöjen raportointi standardoituihin tunnuslukuihin ja niiden pohjalta tehtyyn analyysiin. Tunnuslukuvertailu kannattavuudesta, maksuvalmiudesta, vakavaraisuudesta ja suhteellisesta velkaantuneisuudesta auttaa taloudellisten riskien arviointia kuntakonsernissa. Selonteossa voidaan arvioida myös tytäryhteisöjen raportointia investointitarpeista ja niihin varautumisesta.

**5. Keskitettyjen konsernitoimintojen ja -palvelujen käyttö**

Selonteossa selvitetään keskitettyjen konsernitoimintojen käyttöä ja konserniohjeen asianmukaista noudattamista. Keskitetysti järjestettyjä toimintoja kuntakonsernissa voivat olla mm. rahoitus- ja sijoitustoiminta, maksuliikenteen hoito, hankinnat ja riskienhallinta, vakuuttaminen, henkilöstöpolitiikka ja tietohallinto. Myös tiedottaminen ja markkinointi voidaan kuntakonsernissa hoitaa keskitetysti. Konsernin keskitettyjen toimintojen järjestämisestä on perusteltua päättää konserniohjeessa. Tytäryhteisön johdolla on kuitenkin velvollisuus toimia ensisijaisesti sitä koskevien yhteisölakien sekä oman yhteisön edun mukaisesti.

Selonteossa selvitetään konsernipalvelujen käyttöä ja annetaan arvio konserniohjeen asianmukaisesta noudattamisesta. Lisäksi selonteossa on tarpeen kuvata hinnoittelun kustannusvastaavuutta.

Konsernipalveluilla tarkoitetaan palveluja, joita konserniyhteisö tuottaa keskitetysti muille konserniyhteisöille. Tällaisia palveluja voivat olla mm. toimitila- ja kiinteistöpalvelut, taloushallinnon palvelut, tietohallinnon palvelut ja muut hallinnon palvelut kuten lakipalvelut ja arkistointi sekä monistus- ja painatuspalvelut.

**6. Riskienhallintajärjestelmien toimivuus tytäryhteisöissä**

Kunta voi ohjata tytäryhteisöjä riskienhallinnassa mm. konserniohjeella. Konsernijohto voi ohjata ja koordinoida tytäryhteisöjä riskikartoituksen tekemisessä ja muissa riskienhallintaan liittyvissä asioissa. Riskien vakuuttamisessa ja omavastuusuoksissa voidaan konsernissa noudattaa yhtenäisiä toimintaperiaatteita.

Riskienhallinnan järjestämistä kuntakonsernissa arvioidaan selonteossa esimerkiksi seuraavin perustein:

- ☐ Onko riskienkartoitus tytäryhteisöissä ajan tasalla ja onko se tehty riittävän kattavasti?
- ☐ Onko kuntakonsernin riskienhallinta ja seuranta vastuutettu konsernijohtoon osalta selkeästi ja onko siihen riittävä asiantuntemus?
- ☐ Onko kuntakonsernissa onnistuttu toteutuneiden riskien ajallisessa ja rahamääräisessä ennakoinnissa?

## **Konsernivalvonnan selonteko vuodelta 2019:**

### **Miten toimivallan ja – vastuunjako toteutuvat?**

*Kuvaus toimenpiteistä. Mikäli on havaittu puutteita, miten niihin on reagoitu?*

Hallintosäännön 24 § mukaan konsernijohtossa kunnanhallitus vastaa 1. omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittämisestä ja valmistelusta valtuustolle ja 2. omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan. Konsernin johtajana kunnanjohtajan tehtävänä on aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa liikelaitoksen hallintoon ja toimintaan. Talous- ja hallintojohtajan tehtävänä on antaa taloutta ja hallintoa koskevia ohjeita kunnanhallituksen linjausten mukaisesti.

Konserniohjeiden lisäksi osakeyhtiölaki määrittelee tytäryhtiön hallituksen ja toimitusjohtajan vastuut ja velvollisuudet.

Ohjeistus on ollut riittävää eikä tiedonkulun järjestämisessä ole havaittu puutteita vuoden aikana. Tytäryhteisöt raportoivat osavuositarkastusten yhteydessä kunnanhallitukselle. Poikkeamiin tulee antaa selvitys. Riskienhallinnan yhteenvetolomakkeella seurataan olennaisia riskejä.

### **Onko kunnan edustajille annettu riittävästi ohjeistusta?**

*Kuvaus toimenpiteistä. Mikäli on havaittu puutteita, miten niihin on reagoitu?*

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

### **Toteutuvatko konsernitavoitteet?**

*Kuvaus toimenpiteistä. Mikäli on havaittu puutteita, miten niihin on reagoitu?*

Kunnan asettamat konsernitavoitteet määritellään kunnan talousarviossa, ja niiden toteutumista seurataan osavuositarkastusten ja tilinpäätöksen yhteydessä. Kunnan talousarviossa asettamat tavoitteet ovat toteutuneet pääosin hyvin. Janakkalan Teollisuusalueet Oy:n taloudellinen tulostavoite ei toteutunut.

### **Miten tytäryhteisön tavoitteita ja tuloksellisuutta seurataan?**

*Kuvaus toimenpiteistä. Mikäli on havaittu puutteita, miten niihin on reagoitu?*

Tytäryhteisöt raportoivat osavuositarkastusten yhteydessä tavoitteiden ja tuloksellisuuden toteutumisesta kunnanhallitukselle. Poikkeamiin tulee antaa selvitys. Konsernitavoitteet ovat pääosin toteutuneet. Uuden konserniohjeen myötä tytäryhtiöiden raportointia kunnanhallitukselle tullaan laajentamaan.



**Miten konsernipalvelujen käyttö tytäryhtiössä toteutuu?**

*Kuvaus toimenpiteistä. Mikäli on havaittu puutteita, miten niihin on reagoitu?*

Kunnan konsernipalveluiden käyttö on melko laajaa, ja myös konserniyhtiöt käyttävät toistensa palveluita. Yhtiöt käyttävät myös emokunnan tiloja säännöllisesti.

**Miten riskienhallinta tytäryhtiössä on järjestetty?**

*Kuvaus toimenpiteistä. Mikäli on havaittu puutteita, miten niihin on reagoitu?*

Tytäryhteisöissä on sama tilintarkastusyhteisö, kuin kunnalla. Raportoidaan kunnalle kolmannesvuosittain toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Noudatetaan samaa riskienhallinnan mallia kuin emossa ja raportoidaan riskit sekä niistä aiheutuvat toimenpiteet osavuosisaksausten yhteydessä.

## 1.6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

### 1.6.6.1 Konsernin tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

|                                               | 2019<br>1 000 € | 2018<br>1 000 € |
|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Toimintatuotot                                | 45 775          | 44 691          |
| Toimintakulut                                 | -131 246        | -127 061        |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) | 0               | 0               |
| <b>Toimintakate</b>                           | <b>-85 471</b>  | <b>-82 370</b>  |
| Verotulot                                     | 62 622          | 63 114          |
| Valtionosuudet                                | 27 857          | 26 747          |
| Rahoitustuotot ja -kulut                      |                 |                 |
| Korkotuotot                                   | 13              | 14              |
| Muut rahoitustuotot                           | 188             | 186             |
| Korkokulut                                    | -591            | -626            |
| Muut rahoituskulut                            | -89             | -122            |
| <b>Vuosikate</b>                              | <b>4 528</b>    | <b>6 943</b>    |
| Poistot ja arvonalentumiset                   |                 |                 |
| Suunnitelman mukaiset poistot                 | -9 049          | -8 261          |
| Omistuksen eliminointierot                    | -11             | 323             |
| Arvonalentumiset                              | -83             | 0               |
| Satunnaiset erät                              | 128             | 80              |
| <b>Tilikauden tulos</b>                       | <b>-4 487</b>   | <b>-915</b>     |
| Tilinpäätössiirot                             | 5               | 1               |
| Tilikauden verot                              | -28             | -30             |
| Laskennalliset verot                          | 100             | 72              |
| Vähennistösuudet                              | -2              | 0               |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>         | <b>-4 413</b>   | <b>-872</b>     |

#### KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

|                                 |        |        |
|---------------------------------|--------|--------|
| Toimintatuotot/Toimintakulut, % | 34,9%  | 35,2%  |
| Vuosikate/Poistot, %            | 49,6 % | 84,0 % |
| Vuosikate, euroa/asukas         | 276    | 422    |
| Asukasmäärä                     | 16 422 | 16 455 |

Konsernituloslaskelman tunnuslukuihin löytyy selvennystä kappaleessa 1.4.1.

### 1.6.6.2 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

|                                                | 2019<br>1 000 € | 2018<br>1 000 € |
|------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                 |                 |
| Vuosikate                                      | 4 528           | 6 943           |
| Satunnaiset erät                               | 128             | 80              |
| Tilikauden verot                               | -28             | -30             |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -2 129          | -347            |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                 |                 |
| Investointimenot                               | -10 649         | -8 597          |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 306             | 221             |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 557             | 955             |
| Toiminnan ja investointien rahavirta           | -7 286          | -775            |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                 |                 |
| Antolainauksen muutokset                       |                 |                 |
| Antolainasaamisten lisäykset                   | 0               | 0               |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | 8               | 69              |
| Lainakannan muutokset                          |                 |                 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 13 911          | 9 196           |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -10 168         | -12 237         |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 344             | -14             |
| Oman pääoman muutokset                         | 0               | -92             |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  | -1 108          | 1 993           |
| Rahoituksen rahavirta                          | 2 987           | -1 085          |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>-4 300</b>   | <b>-1 861</b>   |
| <b>Rahavarat 31.12.</b>                        | <b>9 839</b>    | <b>14 138</b>   |
| <b>Rahavarat 1.1.</b>                          | <b>14 138</b>   | <b>15 999</b>   |
|                                                | <b>-4 300</b>   | <b>-1 861</b>   |

#### RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

|                                               |        |        |
|-----------------------------------------------|--------|--------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä |        |        |
| 5 vuodelta, 1000 €                            | -1 794 | 2 785  |
| Investointien tulorahoitus, %                 | 43,8 % | 82,9 % |
| Lainanhoitokate                               | 0,5    | 0,6    |
| Kassan riittävyys, pv                         | 23,5   | 34,7   |

Konsernin rahoituslaskelman tunnuslukuihin löytyy selvennystä kappaleessa 1.4.2.

### 1.6.6.3 Konsernitase ja sen tunnusluvut

| VASTAAVAA                            | 2019           | 2018           | VASTATTAVAA                            | 2019           | 2018           |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------------------|----------------|----------------|
|                                      | 1 000 €        | 1 000 €        |                                        | 1 000 €        | 1 000 €        |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>             | <b>124 558</b> | <b>123 882</b> | <b>OMA PÄÄOMA</b>                      | <b>47 872</b>  | <b>53 918</b>  |
| Aineettomat hyödykkeet               | 536            | 1 430          | Peruspääoma                            | 46 092         | 46 092         |
| Aineettomat oikeudet                 | 257            | 439            | Arvonkorotusrahas                      |                | 1 628          |
| Muut pitkävaikutteiset menot         | 279            | 991            | Muut omat rahastot                     | 36             | 40             |
| Enn.maksut ja keskener.hank.         |                |                | Edellisten tilikausien ylijäämä        | 6 158          | 7 029          |
| Aineelliset hyödykkeet               | 122 215        | 120 852        | Tilikauden ylijäämä (alijäämä)         | -4 413         | -872           |
| Maa- ja vesialueet                   | 14 541         | 14 305         |                                        |                |                |
| Rakennukset                          | 79 304         | 82 710         | <b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>               | <b>144</b>     | <b>223</b>     |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet       | 20 971         | 17 804         |                                        |                |                |
| Koneet ja kalusto                    | 2 883          | 2 812          | <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>            | <b>1 203</b>   | <b>1 581</b>   |
| Muut aineelliset hyödykkeet          | 277            | 279            | Muut pakolliset varaukset              | 1 203          | 1 581          |
| Enn.maksut ja keskener.hank.         | 4 241          | 2 942          |                                        |                |                |
| Sijoitukset                          | 1 807          | 1 600          | <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>         | <b>367</b>     | <b>241</b>     |
| Osakkuusyhteisöosuudet               | 84             | 90             |                                        |                |                |
| Osakkeet ja osuudet                  | 1 406          | 1 184          | <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                   | <b>95 030</b>  | <b>91 779</b>  |
| Muut lainasaamiset                   | 62             | 70             | Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma | 62 039         | 59 576         |
| Muut saamiset                        | 256            | 256            | Pitkäaikainen koroton vieras pääoma    | 2 852          | 2 790          |
|                                      |                |                | Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma | 11 293         | 10 239         |
|                                      |                |                | Lyhytaikainen koroton vieras pääoma    | 18 847         | 19 174         |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>         | <b>37</b>      | <b>83</b>      |                                        |                |                |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>           | <b>20 020</b>  | <b>23 778</b>  |                                        |                |                |
| Vaihto-omaisuus                      | 176            | 193            |                                        |                |                |
| Saamiset                             | 10 006         | 9 446          |                                        |                |                |
| Pitkäaikaiset samiset                | 2 521          | 2 455          |                                        |                |                |
| Lyhytaikaiset samiset                | 7 486          | 6 991          |                                        |                |                |
| Rahoitusarvopaperit                  | 411            | 291            |                                        |                |                |
| Rahat- ja pankkisaamiset             | 9 427          | 13 847         |                                        |                |                |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>            | <b>144 616</b> | <b>147 742</b> | <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>            | <b>144 616</b> | <b>147 742</b> |
| <b>KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT</b>    |                |                |                                        |                |                |
| Omavaraisuusaste, %                  | 33,3 %         | 36,8 %         |                                        |                |                |
| Suhteellinen velkaantuneisuus-%      | 69,3 %         | 67,7 %         |                                        |                |                |
| Kertynyt ylijäämä milj.€             | 1,7            | 6,2            |                                        |                |                |
| Kertynyt ylijäämä, €/asukas          | 106            | 377            |                                        |                |                |
| Konsernin lainakanta 31.12., milj. € | 79,7           | 69,8           |                                        |                |                |
| Konsernin lainat, €/asukas           | 4850           | 4243           |                                        |                |                |
| Konsernin lainasaamiset 1000 €       | 62             | 70             |                                        |                |                |
| Kunnan asukasmäärä                   | 16 422         | 16 455         |                                        |                |                |

Konsernitaseen tunnuslukuihin löytyy selvennystä kappaleessa 1.4.3.

## 1.7. Tilikauden tuloksen käsittely

Janakkalan kunnan (ml. Janakkalan Vesi) tilikauden tulos on – 4 416 302,54 euroa ennen varaus- ja rahastosiirtoja.

Kunnanhallitus esittää tilikauden – 4 416 302,54 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- siirretään tilikauden alijäämä 4 416 302,54 euroa taseen edellisten tilikausien yli/alijäämän tilille

## 2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

### 2.1. Tavoitteiden toteutuminen

Kunnan talousarvio vuodelle 2019 ja taloussuunnitelma 2019–2022 toteutti kuntastrategiaa. Kuntastrategia hyväksyttiin valtuustossa 14.5.2018 § 20 ja vuoden 2019 talousarvion sekä suunnitelma-vuosien 2019–2022 tavoitteenasettelu perustuu voimassa olevaan strategiaan.

#### 2.1.1. Kuntastrategia vuoteen 2030

Valtuusto on 14.5.2018 § 20 hyväksynyt Janakkalan kuntastrategian vuoteen 2030 asti.

### 20 000 asukkaan Janakkala

– Suomen kasvukäytävän toimiva keskipiste

**Elinvoiman vahvistaminen Janakkalassa on kaiken toiminnan perusta**



## 2.1.2. Liikelaitokselle talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen

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

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                                                                                          | Toteutuminen 1.1.–31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Korkeatasoisten juomavesi- sekä jätevesipalveluiden tuottaminen liikelaitoksen toiminta-alueella asuville kuntalaisille ja siellä sijaitseville yrityksille.                       | <p>Talousvesi on täyttänyt sille asetetut laatuvaatimukset ja -tavoitteet lukuun ottamatta:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>laboratorion aistinvaraisia arvioita veden mausta 3 kpl ja hajusta 1 kpl (STMa 683/2017). Asiakasvalituksia tai näytteenottajan havaintoa makuvirheestä ei ole.</li> <li>pesäkelukutulosta, jonka epätavallisuutta on vaikea arvioida, kun pesäkelukumääritys näytepaikasta on tehty harvoin.</li> </ul> <p>Jätevedenpuhdistamon toiminta on vastannut ympäristöluvan ja yhdyskuntajätevesiasetuksen (VnA 888/2006) vaatimuksia lukuun ottamatta:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>ympäristöluvan fosforin luparajan ylittänyttä viimeistä vuosineljännestä.</li> </ul> |
| Talousvesituotannossa ja jätevedenkäsittelyssä tulee huolehtia riittävästä kapasiteetista, jotta uusien toimintojen sijoittuminen kuntaan on mahdollista nopeallakin aikataululla. | Tarinmaan vedenottamon käyttöön palauttaminen ja Leppäkosken vedenottamon saneeraus ovat suunnittelussa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Toiminnassa tulee ottaa huomioon kuntakonsernin kokonaisuus.                                                                                                                       | Konsernilta tulevia ohjeistuksia ja linjauksia noudatetaan.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

| Taksapoliittiset tavoitteet                                                      | Toteutuminen 1.1.–31.12.2019                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Taksat tulee pitää kilpailukykyisinä ympäristökuntien vesilaitoksiin verrattuna. | <p>2019 talousvesi- ja jätevesimaksut (sis. alv) yhteensä:</p> <p>Janakkalan Vesi 4,42 €, HS-vesi 3,57 €, Riihimäen Vesi 3,76 €, Lopen vesihuoltolaitos 5,39 €, Hausjärven vesihuoltolaitos 4,97 €, Forssan Vesihuoltoliikelaitos 4,71 €</p> |

| Taloudelliset tavoitteet                                                                                         | Toteutuminen 1.1.–31.12.2019                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Peruskorjaukseen tulee varata riittävät taloudelliset resurssit, jotta verkoston ikääntyminen voidaan pysäyttää. | Kaksi aluesaneeraushanketta on suunnittelussa. Maksurakennemuutostus on käynnistetty. |
| Janakkalan Vesi tuottaa kunnalle vuosittain 6 % peruspääomasta eli noin 256 000 €.                               | Maksettu kunnalle joulukuussa 2019.                                                   |

|                                                                                  |                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Janakkalan Veden tilikauden tuloksen on oltava suunnitelmakaudella ylijäämäinen. | Vuoden 2019 tulos on ylijäämäinen. Suunnitelma-<br>kauden 2019-2022 tulos on budjetoitu ylijää-<br>mäiseksi. |
| Lisätuloutusvaatimus 100.000 €                                                   | Maksettu kunnalle joulukuussa 2019.                                                                          |

### 2.1.3. Tytäryhteisöille talousarviossa 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 33 taloa, joista 15 on kerrostaloja ja 18 on rivitaloja. Näissä on yht. 609 asuntoa. Lisäksi yhtiö omistaa 19 asunto-osakehuoneistoa. Osakehuoneistot sijaitsevat asunto-osakeyhtiöissä Turengissa ja Tervakoskella.

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. Yhtiön Toimitusjohtajana toimii Riitta Mäkinen. Osakkeiden omistajana Janakkalan Asunnot Oy hoitaa vuokrien laskutuksen, kiinteistön kulut, jotka kuukausittain oikaistaan Turengin Kolmosen kirjanpitoon. Janakkalan Asunnot Oy perii isännöintipalveluistaan korvauksen.

Janakkalan Asunnot Oy:n omistuksessa on yhteensä 628 asuntoa. Kiinteistöistä 18 on omalla tontilla ja 14 vuokratontilla. Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö sijaitsee omalla tontilla. Tonttien vuokratustannukset vuonna 2019 olivat 54 995,19euroa.

##### Isännöinti

Kiinteistöjen vastuullisena isännöitsijänä on toiminut toimitusjohtaja Arja Jaatinen ja isännöitsijänä Riitta Mäkinen.

Isännöintikustannukset on kirjattu kiinteistöille huoneistopinta-alojen suhteessa sisäisenä laskutuseränä. Sisäiset isännöintituotot/kulut tilivuonna olivat 380 158,50 euroa.

Kirjanpitopalvelut ja palkkahallintopalvelut on ostettu Kuntapro Oy:ltä 1.1-30.4.2019 välisenä aikana. 1.5-31.12.2019 Sarastia Oy:ltä.



## Kiinteistönhoito ja siivous

Yhtiön kiinteistönhoitopalvelut on ostettu Janakkalan Mökki- ja Kiinteistöpalvelu Ay:ltä 1.1–20.6.2019 ja Siivoustähdet MK Oy:ltä 21.6-1.12.2019. Siivouspalvelut on ostettu Lassila & Tikanoja Oy:ltä 1.1-30.9.2019 ja 1.10-1.12.2019 Turengissa Lindroth Oy:ltä ja Tervakoskella Siivoustähdet Mk Oy:ltä.

### TUNNUSLUKUJA VUOSILTA 2015 - 2019

| Vuosi                                    | 2019       | 2018       | 2017       | 2016       | 2015       |
|------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Liikevaihto                              | 3 785 083  | 3 768 786  | 3 806 915  | 4 157 441  | 4 099 396  |
| Asuntojen vuokratuottojen toteutuminen % | 82,90 %    | 91,09 %    | 85,52 %    | 93,69 %    | 101,27 %   |
| Poistot                                  | 579 016    | 584 918    | 588 040    | 610 642    | 584 606    |
| Tilikauden voitto ennen veroja           | -487 081   | -321 144   | 27 347     | 810 033    | 523 095    |
| Taseen loppusumma                        | 15 592 307 | 16 037 032 | 16 798 654 | 17 684 004 | 16 441 246 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma              | 9 754 697  | 9 665 577  | 10 226 554 | 10 262 882 | 11 140 467 |
| Tilikauden tulos                         | 0          | -10        | 3,16       | 7,82       | 5,17       |
| Liikevaihdon muutos %                    | 0,432      | -1,00 %    | -8,43 %    | 1,42 %     | 7,92 %     |
| Liikevoitto %                            | -12,868    | -8,52 %    | 0,72 %     | 19,48 %    | 12,76 %    |

### Kunnan talousarviossaan asettamat toiminnalliset tavoitteet

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                                                                                                    | Toteutuminen 1.1.–31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Asumispalvelujen tuottaminen ja kehittäminen siten, että asuntokanta kohdentuu kuntalaisten tarpeisiin ja on tehokkaassa käytössä. Kehittäminen tapahtuu hyvässä yhteistyössä kunnan kanssa. | Huoneistoremontteja on suoritettu tasaisesti asukkaiden vaihtumisen yhteydessä. Kaupunkuja 20 on tyhjennetty asukkaista laajojen vesivuotojen seurauksena. kiinteistölle haetaan purkulupaa. Tapailankuja 2 tehtiin putkiremontti. Käyttöaste oli vuoden lopussa 91,9% ja kokovuoden keskiarvo oli 93,5%. Kolokuja 2:seen rakennettiin uudet terassit ja uusittiin piha-aitoja. Korpilontie –Purolantie tehtiin julkisivuremontti. Tapailankuja 9:ssä tehtiin julkisivuremontti ja lasitetut parvekkeet. |
| Toiminnassa tulee ottaa huomioon kuntakonsernin kokonaisuus.                                                                                                                                 | Toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Yhtiö raportoi strategian toteutumisesta                                                                                                                                                     | Strategian toteutuminen on pääosin toteutunut.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Yhtiö aloittaa vuonna 2018 tehdyn kehittämissuunnitelman toteuttamisen sisältäen kiinteistöjen salkutuksen                                                                                   | Kiinteistöt on salkutettu 3/2019. Salkutus tehdään laajemmin 2020 vuoden aikana uudelleen. Yksi julkisivuremontti on menossa ja valmistuu 2020 keväällä. Pienempiä remontteja kilpailutetaan ja käynnistetään 2020 tärkeysjärjestyksessä.                                                                                                                                                                                                                                                                |

|                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Yhtiön tulee selvittää mahdollisuus pienentää lainakantaansa esim. kiinteistökauppojen kautta, tavoitteena konsernin lainakannan pienentyminen | Yhteen kiinteistöön on haettu vapautumista ARA-rajoituksista. Ja tämän kiinteistön selvitys jatkuu 2020 vuoden aikana. Yhtiö joutui nostamaan uutta lainaa 900 000,00€. 2020 vuoden aikana tullaan selvittämään lainojen kilpailuttaminen. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| <b>Taloudelliset tavoitteet</b>                                                                                                                                                         | <b>Toteutuminen 1.1.–31.12.2019</b>                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Yhtiö kehittää toimintaansa kehittämissuunnitelman mukaisesti                                                                                                                           | Yhtiössä oli palkattu asumisneuvoja ajalle 23.4-31.12.2019 Aran osittaisella avustuksella. Vuokrasaatavat ja luottotappiot saatiin pienemmäksi edellisiin vuosiin verrattuna, hänen aikana. Huoneistoremontteja on tehty suunnitelman mukaisesti. |
| Yhtiö varaa riittävät taloudelliset resurssit asuntokannan kunnossapitotoimenpiteitä ja peruskorjauksia varten sekä toteuttaa niitä suunnitelmallisesti asuntojen tason parantamiseksi. | Peruskorjauksiin on jouduttu ottamaan lisälainaa.                                                                                                                                                                                                 |

### 2.1.3.2. Janakkalan Teollisuusalueet Oy

#### Yleistä

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

Yhtiön palveluksessa on toimitusjohtaja ja yrityskehittäjä

#### Toimiala ja toimitilat

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

Yhtiö tarjoaa vuokralle omistamiaan tuotanto- ja varastotiloja sekä rakennuttaa toimitiloja vuokrattavaksi ja yritystilasopimuksena lunastettavaksi. Yhtiö hoitaa myös osaltaan Janakkalan kunnan elinkeinotehtäviä mm. yritys- ja rahoitus-neuvontaa.

Yhtiön omistuksessa on teollisuusrakennuksia 21 kappaletta, joiden yhteispinta-ala on n. 50.700 m<sup>2</sup>. Rakennuksista 17 kpl on vuokratyössä ja neljään on tehty yritystilasopimus. Yhtiöllä on kaksi tytäryhtiötä: Kiinteistö Oy Janakkalan Virastotalo osoitteessa Harvialantie 7 b Turenki, jossa yhtiön omistuksessa on toimitiloja 1.662,5 m<sup>2</sup>. Tilat on vuokrattu. Tumen Kiinteistö Oy osoitteessa Sudenkorventie 1 Turenki, jossa yhtiön omistuksessa on toimitiloja 13.046 m<sup>2</sup>. Tumen KOy sulautettiin 30.09.19 absorptiosulautumisena Janakkalan Teollisuusalueet Oy:öön. Tilat on vuokrattu.

Yhtiö aloitti joulukuussa uuden 900 m2 suuruisen teollisuushallin rakennuttamisen os. Rastikankaantie 5. Halliin sijoittuu vuokralainen pitkäaikaisella vuokrasopimuksella.

| Vuosi                       | 2019       | 2018       | 2017       | 2016       | 2015       |
|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Liikevaihto                 | 1 289 567  | 1 326 866  | 1 389 217  | 1 437 277  | 1 490 049  |
| Poistot                     | 436 057    | 458 096    | 458 099    | 391 449    | 402 836    |
| Tilikauden liikevoitto      | 95 373     | 176 566    | 356 277    | 382 807    | 439 874    |
| Taseen loppusumma           | 12 530 862 | 13 100 586 | 13 609 826 | 12 193 866 | 12 503 604 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | 6 862 495  | 7 438 262  | 8 002 678  | 7 022 192  | 7 508 805  |
| Tilikauden tulos            | 41 131     | 124 144    | 277 822    | 296 334    | 358 117    |
| Liikevaihdon muutos %       | -2,80 %    | -4,50 %    | -3,30 %    | -3,50 %    | -5,60 %    |
| Liikevoitto %               | 7,40 %     | 13,30 %    | 25,60 %    | 26,60 %    | 31,20 %    |
| Voitto %                    | 3,20 %     | 9,30 %     | 20,00 %    | 20,60 %    | 24,00 %    |

Tumen KOy:n sulautuminen Janakkalan Teollisuusalueet Oy:öön aiheutti fuusio-tappiota 1.327.830 e, josta 68.622 e kohdistettiin vuodelle 2019. Sulautumisen vaikutusta ei ole huomioitu v. 2019 talousarviossa.

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                                                                                               | Toteutuminen 1.1.–31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| JTA Oy hankkii aktiivisesti uusia paikkakunnalle sijoitettavia yrityksiä yhteistyössä kunnan kanssa. Yhtiö varautuu järjestämään hanke- ja rahoitusneuvontapalveluja alueen yrityksille | Toteutetaan sijoittumispalveluita huomioiden toimitilatarpeet. Kunnan kanssa otettu käyttöön yhteinen asiakkuuden hallintajärjestelmä, joka tehostaa neuvontapalveluita.                                                                                                                                                                                                                          |
| Tarjota kilpailukykyisiä ja toimivia tilaratkaisuja Janakkalaan muuttaville ja Janakkalassa jo toimiville yrityksille yritysten tarpeet huomioiden                                      | JTA:lla toimitiloja n. 50700 m2. Sopimuksesta valmiudet rakennuttaa uusia toimitiloja. Yhtiö aloitti joulukuussa uuden 900 m2 suuruisen teollisuushallin rakennuttamisen os. Rastikankaantie 5. Halliin sijoittuu vuokralainen pitkäaikaisella sopimuksella. Parhaillaan selvitetään uusien toimitilojen rakennuttamista Tervakoskelle (2 toimitilaa). JTA ylläpitää Janakkalan toimitilapörssiä. |
| Elinkeinoalueiden profilointi yhteistyössä kunnan kanssa                                                                                                                                | Osallistuminen kunnan elinvoimaohjelman toteuttamiseen. Kunnan ja Hämeenlinnan kaupungin yhteinen MORAS-hanke.                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <i>Asiakkaiden tyytyväisyys kunnan elinkeinopalveluihin</i>                                                                                                                             | Yhteistyö Janakkalan yrittäjäyhdistyksen kanssa.<br>Osallistuminen yritystilaisuuksien järjestämiseen.<br>JTA:n ja kunnan yhteiset tilat yritystalo Veturissa.                                                                                                                                                                                                                                    |
| Toiminnassa tulee ottaa huomioon kuntakonsernin kokonaisuus                                                                                                                             | Toiminnasta tiedottaminen kunnalle ja konserni-ohjeiden huomioiminen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Yhtiö uudistaa strategiansa ja raportoi strategian toteutumisesta                                                                                                                       | Yhtiön hallitus valmistelee strategiaa ja mittaristoa toiminnan seurantaan.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|                                                                |                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Laadukkaat yritysneuvonnan palvelut yhteistyössä kunnan kanssa | Neuvontapalveluja tarjotaan mm. yritys- ja rahoitusneuvonnassa, investoinneissa, liike-toiminnan kehittämisessä, omistajavaihdoksissa ja toimitila-asioissa. |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Taloudelliset tavoitteet                                                                                                      | Toteutuminen 1.1.–31.12.2019                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vuokrataso tulee pitää kilpailukykyisenä ympäristökuntien kanssa                                                              | Vuokrataso säilynyt kilpailukykyisenä.                                                                                                                                                                                                                |
| Yhtiön toiminnan tuottavuuden ylläpito siten, että yhtiö selviytyy vastuistaan ja velvoitteistaan omalla tulorahoituksellaan. | Tulostavoite ei toteutunut. Tumen KOy:n sulautuminen JTA Oy:öön aiheutti fuusiotappiota 1.327.830 e, josta 68.622 e kohdistettiin v 2019. Tulos oli 41.131 e voitollinen (toteuma 32,2%). Sulautumisen vaikutusta ei huomioitu v 2019 talousarviossa. |
| Yhtiön edellytetään tuottavan kunnalle vuotuista tuottoa 100.000 €                                                            | JTA maksaa tuottovaatimuksen mukaisen osingon.                                                                                                                                                                                                        |

### 2.1.3.3. Janakkalan Elsa ja Pauli Kodit Oy

Janakkalan Elsa ja Pauli Kodit Oy on perustettu 4.5.2018 ja se jatkaa Janakkalan Palvelutalosaatiö sr:n toimintaa. Henkilökunta ja omaisuus siirtyivät yhtiölle liiketoimintasiirtona 1.7.2018. Säätio on lahjoittanut kunnalle koko yhtiön osakepääoman, joten se on vuoden lopussa kunnan 100 %:sti omistama tytäryhtiö.

Yhtiö tuottaa asumis- ja hoivapalveluja vanhuksille ja vammaisille sekä kotipalvelua. Lisäksi yhtiöllä on vammaisille tarkoitettu tuetun asumisen yksikkö. Yhtiön toiminnan tarkoituksena ei ole tuottaa voittoa eikä se jaa omistajilleen osinkoa, vaan mahdollinen voitto on käytettävä yhtiön oman toiminnan tukemiseen ja kehittämiseen.

#### Kiinteistöt

Yhtiön omistuksessa on 4 kiinteistöä, joissa on 49 asuntoa. Asuntojen koot vaihtelevat 27 m<sup>2</sup> - 68 m<sup>2</sup> välillä. Tervakoskella sijaitsee ikäihmisille tarkoitettu tehostetun palveluasumisen yksikkö Elsa-koti, jossa on 30 asuntoa. Turengissa on vammaisille tarkoitettu tehostetun palveluasumisen yksikkö Honkakoti, jossa on 9 asuntoa ja 2 intervalliasuntoa lyhytaikaiseen asumiseen. Samassa pihapiirissä on tuetun asumisen yksikkö Mäntykoti, joka on rivitalotyypinen 10 asuntoa käsittävä kokonaisuus

| TUNNUSLUKUJA VUOSILTA 2018 - 2019 |              |                  |                   |
|-----------------------------------|--------------|------------------|-------------------|
|                                   |              |                  |                   |
| <b>Vuosi</b>                      | <b>2019</b>  | <b>2018/6 kk</b> | <b>2018/12 kk</b> |
| Liikevaihto                       | 2 771 589,71 | 1 360 038,50     | 2 720 077,00      |
| Poistot                           | 104 610,81   | 51 946,83        |                   |
| Tilikauden voitto ennen veroja    | -14 967,22   | -40 584,72       |                   |
| Taseen loppusumma                 | 3 285 505,17 | 3 346 671,92     |                   |
| Pitkäaikainen vieras pääoma       | 2 463 958,00 | 2 531 696,00     |                   |
| Tilikauden tulos                  | -8 989,01    | 0,00             |                   |
| Liikevaihdon muutos %             | 1,89         |                  |                   |
| Liikevoitto %                     | 1,05         | -1,55            |                   |
| Voitto %                          | -0,54        | -2,98            |                   |

## 2.2. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Käyttötalousoosassa tulosalueen toimintatuotot, valmistus omaan käyttöön sekä toimintamenot ovat valtuustoon nähden sitovia eriä ja em. kohdat on korostettu käyttötalouden taulukoissa harmaalla värillä.

**Toimielimittäin** on esitetty

- toiminnan kuvaus
- strategiset tavoitteet,
- henkilömäärät 31.12. tilanteessa sekä
- määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Strategiset tavoitteet taulukossa Toimenpiteen tila -sarakkeessa käytetään seuraavia termejä kuvaamaan talousarviovuoden toimenpiteen tilaa 31.12.2019: 1= Aloittamatta, 2= Ei toteudu, 3= Toteutunut osittain, 4= Etenee suunnitellusti ja 5= Toteutunut

**Tulosalueittain** on esitetty:

- toiminnan kuvaus
- suoritelaustaulukko ja olennaiset poikkeamat suunniteltujen suoritteiden toteutumisessa
- henkilömäärät 31.12. tilanteessa. Taulukossa esitetään vakinaisen kokoaikaisen henkilökunnan määrä, vakinaisen osa-aikaisen henkilökunnan määrä, määräaikaisten määrä, työllistettyjen määrä, oppisopimuskoulutuksessa olevien määrä sekä työoikeudellisessa suhteessa kuntaan olevien harjoittelijoiden määrä. Vertailuvuotena on vuosi 2018.
- Käyttötaloustaulukko, sekä olennaiset poikkeamat toiminnassa ja taloudessa.

Toimielinten jäsenet ja osallistuminen kokouksiin on nähtävillä liitteessä 6.2.

# KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

**Toimielimet tulosalueittain**

**KESKUSVAALILAUTA-  
KUNTA**

**TARKASTUSLAUTAKUNTA**



## TOIMIELIN

## KESKUSVAALILAUTAKUNTA

## Toiminnan kuvaus

Keskusvaalilautakunnan ja sen tulosalueen vaalit tehtävänä on vaalilain ja oikeusministeriön ohjeiden mukaisesti huolehtia valtiollisten ja kuntavaalien järjestämisestä ja tarvittavasta päätöksenteosta kuntatasolla. Valtio korvaa kunnalle valtiollisten vaalien kulut laskennallisin perustein.

## Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

## Käyttötalous

|                                      | TP 2018        | Alkuperäinen<br>TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA<br>2019 | TP 2019        | Poikkeama     | Poikkeama %    |
|--------------------------------------|----------------|-------------------------|--------------|---------------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>         |                |                         |              |                     |                |               |                |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                |                         |              |                     |                |               |                |
| Tuet ja avustukset                   | 29 371         | 58 000                  |              | 58 000              | 56 448         | -1 552        | -2,68%         |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>29 371</b>  | <b>58 000</b>           |              | <b>58 000</b>       | <b>56 448</b>  | <b>-1 552</b> | <b>-2,68%</b>  |
| Henkilöstökulut                      | -30 656        | -64 179                 |              | -64 179             | -49 506        | 14 673        | -22,86%        |
| Palvelujen ostot                     | -5 506         | -7 033                  |              | -7 033              | -10 812        | -3 779        | 53,73%         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -699           | -1 513                  |              | -1 513              | -3 607         | -2 094        | 138,41%        |
| Muut toimintakulut                   | -2 144         | -1 700                  |              | -1 700              | -3 958         | -2 258        | 132,80%        |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-39 004</b> | <b>-74 425</b>          |              | <b>-74 425</b>      | <b>-67 883</b> | <b>6 542</b>  | <b>-8,79%</b>  |
| josta sisäiset                       | -2 423         | -596                    |              | -596                | -6 411         | -5 815        | 975,63%        |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-9 633</b>  | <b>-16 425</b>          |              | <b>-16 425</b>      | <b>-11 435</b> | <b>4 990</b>  | <b>-30,38%</b> |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                |                         |              |                     |                |               |                |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -240           | -755                    | 0            | -755                | -500           | 255           | -33,83%        |
|                                      |                |                         |              |                     | 0              |               |                |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-9 873</b>  | <b>-17 180</b>          | <b>0</b>     | <b>-17 180</b>      | <b>-11 935</b> | <b>5 245</b>  | <b>-30,53%</b> |

## TULOSALUE

## VAALIT

### Toiminnan kuvaus

Suomessa toimitetaan seuraavat yleiset valtakunnalliset vaalit:

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

### Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Vuonna 2019 järjestettiin eduskuntavaalit ja europarlamenttivaalit.

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018        | Alkuperäinen<br>TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA<br>2019 | TP 2019        | Poikkeama     | Poikkeama %    |
|--------------------------------------|----------------|-------------------------|--------------|---------------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>Vaalit</b>                        |                |                         |              |                     |                |               |                |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                |                         |              |                     |                |               |                |
| Tuet ja avustukset                   | 29 371         | 58 000                  |              | 58 000              | 56 448         | -1 552        | -2,68%         |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>29 371</b>  | <b>58 000</b>           |              | <b>58 000</b>       | <b>56 448</b>  | <b>-1 552</b> | <b>-2,68%</b>  |
| Henkilöstökulut                      | -30 656        | -64 179                 |              | -64 179             | -49 506        | 14 673        | -22,86%        |
| Palvelujen ostot                     | -5 506         | -7 033                  |              | -7 033              | -10 812        | -3 779        | 53,73%         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -699           | -1 513                  |              | -1 513              | -3 607         | -2 094        | 138,41%        |
| Muut toimintakulut                   | -2 144         | -1 700                  |              | -1 700              | -3 958         | -2 258        | 132,80%        |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-39 004</b> | <b>-74 425</b>          |              | <b>-74 425</b>      | <b>-67 883</b> | <b>6 542</b>  | <b>-8,79%</b>  |
| josta sisäiset                       | -2 423         | -596                    |              | -596                | -6 411         | -5 815        | 975,63%        |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-9 633</b>  | <b>-16 425</b>          |              | <b>-16 425</b>      | <b>-11 435</b> | <b>4 990</b>  | <b>-30,38%</b> |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                |                         |              |                     |                |               |                |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -240           | -755                    | 0            | -755                | -500           | 255           | -33,83%        |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-9 873</b>  | <b>-17 180</b>          | <b>0</b>     | <b>-17 180</b>      | <b>-11 935</b> | <b>5 245</b>  | <b>-30,53%</b> |

### Olennaiset poikkeamat talouden toteutumisessa

Toimintatuotot: Tuet ja avustukset jäi hieman alle talousarvion, koska valtion laskennallinen korvaus valtiollisten vaalien järjestämisestä oli arvioitu hieman liian suureksi.

Toimintakulut;

- Toimintakulut jäivät myös hieman alle arvioidun lähinnä palkkojen ja palkkioiden alittumisen vuoksi.

## TOIMIELIN

## TARKASTUSLAUTAKUNTA

## Toiminnan kuvaus

Hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat valtuuston päätettävät asiat valmistelee kunnanhallituksen sijasta tarkastuslautakunta (Kuntalaki 93 ja 121§). 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

|                                      | TP 2018        | Alkuperäinen<br>TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA<br>2019 | TP 2019        | Poikkeama    | Poikkeama %    |
|--------------------------------------|----------------|-------------------------|--------------|---------------------|----------------|--------------|----------------|
| <b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>           |                |                         |              |                     |                |              |                |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                |                         |              |                     |                |              |                |
| Myyntituotot                         | 545            |                         |              |                     | 550            | 550          |                |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>545</b>     |                         |              |                     | <b>550</b>     | <b>550</b>   |                |
| <i>josta sisäiset</i>                | 545            |                         |              |                     | 550            | 550          |                |
| Henkilöstökulut                      | -7 328         | -14 717                 |              | -14 717             | -7 849         | 6 868        | -46,67%        |
| Palvelujen ostot                     | -26 270        | -28 088                 |              | -28 088             | -29 487        | -1 399       | 4,98%          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -72            | -675                    |              | -675                | -249           | 426          | -63,15%        |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-33 669</b> | <b>-43 480</b>          |              | <b>-43 480</b>      | <b>-37 585</b> | <b>5 895</b> | <b>-13,56%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | -140           | -944                    |              | -944                | -203           | 741          | -78,49%        |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-33 124</b> | <b>-43 480</b>          |              | <b>-43 480</b>      | <b>-37 034</b> | <b>6 445</b> | <b>-14,82%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | 405            | -944                    |              | -944                | 347            | 1 291        | -136,77%       |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                |                         |              |                     |                |              |                |
| Muut laskennalliset kustannukset     | 0              | 28 093                  | 0            | 28 093              | 24 344         | -3 749       | -13,34%        |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-33 124</b> | <b>-15 387</b>          | <b>0</b>     | <b>-15 387</b>      | <b>-12 690</b> | <b>2 697</b> | <b>-17,53%</b> |

## 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

|                                      | TP 2018        | Alkuperäinen<br>TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA<br>2019 | TP 2019        | Poikkeama    | Poikkeama %    |
|--------------------------------------|----------------|-------------------------|--------------|---------------------|----------------|--------------|----------------|
| <b>Tarkastustoimi</b>                |                |                         |              |                     |                |              |                |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                |                         |              |                     |                |              |                |
| Myyntituotot                         | 545            |                         |              |                     | 550            | 550          |                |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>545</b>     |                         |              |                     | <b>550</b>     | <b>550</b>   |                |
| <i>josta sisäiset</i>                | 545            |                         |              |                     | 550            | 550          |                |
| Henkilöstökulut                      | -7 328         | -14 717                 |              | -14 717             | -7 849         | 6 868        | -46,67%        |
| Palvelujen ostot                     | -26 270        | -28 088                 |              | -28 088             | -29 487        | -1 399       | 4,98%          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -72            | -675                    |              | -675                | -249           | 426          | -63,15%        |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-33 669</b> | <b>-43 480</b>          |              | <b>-43 480</b>      | <b>-37 585</b> | <b>5 895</b> | <b>-13,56%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | -140           | -944                    |              | -944                | -203           | 741          | -78,49%        |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-33 124</b> | <b>-43 480</b>          |              | <b>-43 480</b>      | <b>-37 034</b> | <b>6 445</b> | <b>-14,82%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | 405            | -944                    |              | -944                | 347            | 1 291        | -136,77%       |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                |                         |              |                     |                |              |                |
| Muut laskennalliset kustannukset     | 0              | 28 093                  | 0            | 28 093              | 24 344         | -3 749       | -13,34%        |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-33 124</b> | <b>-15 387</b>          | <b>0</b>     | <b>-15 387</b>      | <b>-12 690</b> | <b>2 697</b> | <b>-17,53%</b> |

# KUNNANHALLITUS

### Toiminnan kuvaus

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

Kunnanhallitus vastaa konsernipalvelujen järjestämisestä kunnassa (yleishallinto, talous- ja hallintopalvelut, henkilöstöpalvelut, työllistäminen ja kuntakehitys). Lisäksi kunnanhallitus vastaa pelastuspalvelujen tuottamisesta ja ostamisesta.

Toimielimen johtamisen kokonaisvastuu

kunnanjohtaja Tanja Matikainen

### Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

#### Strategiset tavoitteet

| Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet                                                                  | Kunnan valtuustokauden tavoitteet                                                    | Toimialan asettama mittari                       | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                                                                                  | Toteutuma 1.1.-31.12.2019                                                                                      | Tila |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Janakkalassa on kehittyvät elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue | Kehitämme elinkeinoalueita: mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue | Toteutuneet kaupat ja yritystilojen rakentuminen | - Rastikangas-Moreeni elinkeinoalueiden yhteistoimintasopimuksen toteuttaminen sisältäen EAKR ja Aikohankkeet                           | Rastikangas-Moreeni elinkeinoalueen hanke on käynnissä. Kunnan edustajat sekä ohjausryhmässä että työryhmässä. | 4    |
|                                                                                                     |                                                                                      |                                                  | - Punkan elinkeinoalueen edelleen kehittäminen mm. mahdollisin maankäytösopimuksin<br>- liittymähanke mt 130 Riihimäen kaupungin kanssa | Liittymää edistetään yhdessä Riihimäen kanssa.                                                                 | 2    |
|                                                                                                     |                                                                                      |                                                  | - Liikenteen kärkihankkeiden edistäminen sekä rahoitusneuvottelut                                                                       | Viralan joukkoliikenne- ja liityntäpysäköinti etenee ELY:n toimesta kunnan lausunnon mukaisesti                | 4    |
| Janakkalassa on kehittyvät elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue | Parannamme tietoliikenneyhteyksiä                                                    | Asiakaskysely tai tarveselvitys, tarkennus       | Hyödynnämme ulkopuolista rahoitusta ja rakennamme yhteyksiä laaditun suunnitelman mukaan (esim. Aikohanke 5 G).                         | Kasvukäytävän AIKO-rahoituksella tehtävä 5G - selvitys Rastikangas-Moreeni alueelle valmistui 5/2019.          | 5    |

| Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet                                                                  | Kunnan valtuustokauden tavoitteet                                  | Toimialan asettama mittari     | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                      | Toteutuma 1.1.-31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                  | Tila   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Janakkalassa on kehittyvät elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue | Teemme yhteistyötä mm. Hämeenlinnan ja Riihimäen seutujen kanssa   | Neuvottelujen eteneminen       | Toteuttamis- ja yhteistyösopimukset                                         | Yhteistyösopimus (Rastikangas-Moreeni alueen kehittämiseksi) on tehty ja hanke on käynnissä. Uuden eritasoliittymän ja ammatti liikenteen palvelualueen suunnittelusta on sopimus.                                                                         | 4<br>4 |
| Janakkalassa on kehittyvät elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue | Lobbaamme aktiivisesti lisäraiteiden puolesta                      | Neuvottelukierrokset           | Toteuttamis- ja yhteistyösopimukset                                         | Kunnanhallitus on päättänyt, että Janakkalan kunta osallistuu pääraataa koskevaan hankeyhtiöön (Suomirata Oy)                                                                                                                                              | 3      |
| Janakkalassa on yrityksille erinomainen toimintaympäristö                                           | Hyödynnämme hankkeita                                              | Konkreettisen yhteistyön määrä | Yhteistyöympäristöjen luominen ja ylläpito (J2)                             | 1.3.2019 jätetty EAKR hankehaku hankkeesta "Maakunnallinen uudistuva kv-palvelumalli" yhdessä seuraavien toimijoiden kanssa: Linnan Kehitys oy, Riihimäen Tilat ja Palvelut oy, Forssan yrityskehitys sekä Janakkalan kunta. Tieto hyväksymisestä on saatu | 4      |
| Janakkalassa on yrityksille erinomainen toimintaympäristö                                           | Verkostoidumme ja luomme yrityksille verkostoitumismahdollisuuksia | Konkreettisen yhteistyön määrä | Messut, Verkostoidu ja Vainio-tapahtuma, aamukahvit, yrityslounaat          | V&V marraskuussa. Yritt.messun ajan kohta on sovittu.<br><br>Aamukahveja on järjestetty                                                                                                                                                                    | 4      |
| Janakkalassa on yrityksille erinomainen toimintaympäristö                                           | Tarjoamme ohjaus-, neuvonta- ja kasvupalveluja yrityksille         | Kontaktien määrä               | Tilaisuuksien järjestäminen, rahoitusaamut ja sparraus, klinikkatyöskentely | Järjestetty 3 seudullista hankintatilaisuutta.                                                                                                                                                                                                             | 4      |

| Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet                            | Kunnan valtuustokauden tavoitteet                         | Toimialan asettama mittari                                            | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Toteutuma 1.1.-31.12.2019                                                                                                                                                                                                 | Tila       |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| omainen toimintaympäristö                                     |                                                           |                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                           |            |
| Janakkalassa on hyvä työtilaysyys                             | Luomme kohtaamispaikkoja työlle ja tekijöille             | Kohtaamispaikkojen lukumäärä, joissa kunta toimii mahdollistajana.    | Suunnitellaan ja luodaan yhdessä yhteistyöverkostojen kanssa uudenlaisia työn ja tekijöiden törmäyttämismahdollisuuksia.                                                                                                                                                                                                                                     | Alkuvuoden aikana on ollut 7 tapahtumaa.                                                                                                                                                                                  | 4          |
| Janakkalassa on vetovoimaisia matkailupalveluja ja tapahtumia | Edistämme matkailun tuotteistamista ja markkinointia      | Paketteja käyttäneiden määrä<br><br>Englanninkielisten sivujen määrä. | Luokkaretkipakettien (Laurinmäki) ja Tervakoski-paketin luominen: opastusreitti, materiaalit, opas-yhteistyö<br><br>Seudullinen Vikke-hanke (virtuaalista kulttuurimatkailua Kanta-Hämeessä)<br><br>Parhaat Palat – matkailuesite ja Fb. ( Janakkala, RM, Loppi, Hausjärvi, Hattula)<br>Autamme kunnan matkailukohteita englanninkielisten sivujen luonnissa | Parhaat palatesite ilmestyi tammiukuussa ja Tervakoski-paperiruukki-esite huhtiukuussa, Reijo Hyvösen ”testiopastus” elokuussa, Kylät-esitteen tiedonkeruu aloitettu. Vikke-tarinatyöapajat (=sisällöntuotanto) käynnissä | 5<br><br>4 |
| Janakkalassa on vetovoimaisia matkailupalveluja ja tapahtumia | Järjestämme itse ja edesautamme tapahtumien järjestämistä | Kävijämäärä                                                           | Laurinmäen tapahtumat ja konsertit<br>Turengin kevättapahtuma<br>Tervassa tapahtuu<br>Janakkalan Barokki<br>Janakkalan Musiikkipäivät<br>Ukulele-festivaalit                                                                                                                                                                                                 | Laurinmäen tapahtumat, Janakkalan Barokki, Kevätkarkelot pidetty suunnitellusti. Avustettu taloudellisesti kahdeksaa tapahtumaa, lisäksi viestintäpäällikkö on resurssina Janakkalan Musiikkipäivillä.                    | 5          |
| Janakkalassa on vetovoimaisia matkailupalveluja ja tapahtumia | Kehitämme ja markkinoimme kulttuuri- ja luontokohteitamme | Laurinmäen kävijämäärä                                                | Laurinmäen palvelujen kehittäminen museoviraston avustuksella yhdessä kahvilayrittäjien ja yhdistysten kanssa.                                                                                                                                                                                                                                               | Laurinmäen digitaalisten palvelujen kehittäminen Museoviraston tuella. Virtuaalinen Janakkala sovellys ja 3 AR-hahmoa luotu siihen, E-museo on otettu käyttöön.                                                           | 5          |
| Janakkalassa                                                  | Markkinoimme Janakkalaa hyvän asumisen                    | Asumisen uutiskirjeen                                                 | Laurin tarina, asumisen markkinointikampanjan jatko                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Murtaudu kehän ulkopuolelle –                                                                                                                                                                                             | 5          |



| Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet                   | Kunnan valtuustokauden tavoitteet                              | Toimialan asettama mittari | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                             | Toteutuma 1.1.-31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Tila |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| on omaleimaiset ja monipuoliset asumismahdollisuudet | kuntana koko konsernin voimin                                  | tilanneiden määrä          |                                                                    | markkinointikampanja alkoi 12.8. Ja jatkui digitaalisena koko loppuvuoden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |
| Janakkalassa perheet voivat hyvin                    | Huolehdimme toimivasta julkisesta liikenteestä                 | Asiakaskysely, käyttöaste  | Joukkoliikenteen lisääminen ja käyttöasteen kasvattaminen          | <p>Joukkoliikenne kilpailutettiin keväällä 2019, jonka yhteydessä auto-kiertoja ja aikatauluja optimoitiin siten että entistä vastaava palvelu kyettiin tuottamaan pienemmällä kalustomäärä. Edellä mainitun lisäksi kaupunkilinjoille 5 ja 10 lisättiin vuorotarjontaa kun molemmille linjoille tuli yksi vuoro suuntaansa lisää</p> <p>Waltti-korttia pysytään nykyään hyödyntämään osin myös Uudenmaan Elyn puolella.</p> <p>Seutuliikenteen käyttö on kasvanut 6%:n verrattuna vuoteen 2018. Tassuliikenteen käyttö on kasvanut myös runsaasti, mutta siitä ei ole tarkkaa tietoa rekisteröintitavan muutoksesta johtuen. Linjojen 5 ja 10 käyttö on kasvanut 3 % vuoteen 2018 verrattuna.</p> | 4    |
| Janakkalassa on                                      | Huolehdimme kulttuuriympäristön säilymisestä ja tunnettuudesta | Uusien palvelujen          | Laurinmäen palvelujen kehittämishanke (museovirasto), Vikke-hanke. | Kulttuurituottaja käynyt paikallismuseon hoitajan                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 5    |

| Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet                                                          | Kunnan valtuustokauden tavoitteet                                | Toimialan asettama mittari                             | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                                                                                                                   | Toteutuma 1.1.-31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                        | Tila |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| vahva kulttuuriympäristö                                                                    |                                                                  | määrä, kävijöiden määrä<br><br>Kävijämäärät sivustolla | Olemassa olevan materiaalin digitointi.                                                                                                                                  | ja E-museo koulutukset, E-museo on otettu käyttöön.<br><br>Kunnan valokuvien lajittelu ja digitointi ei ole edennyt.                                                                                                                                                             | 1    |
| Janakkalassa on vahva kulttuuriympäristö                                                    | Kulttuurikasvatus on luonteva osa toimintaamme                   | Kulttuuripolkuun osallistuneiden lasten lukumäärä      | Arx-seudullinen kulttuurikasvatusyhteistyö                                                                                                                               | Kulttuuripolku tavoittaa jokaisen lapsen päiväkodista 9-luokkaan                                                                                                                                                                                                                 | 5    |
| Janakkalassa on vahva kulttuuriympäristö                                                    | Edistämme kulttuuritoimintaa hyvinvointi- ja vetoimatekijöinä    | kulttuuriyhtävien määrä                                | Voimaa vanhuuteen – hanke: kulttuuriystävätoiminta                                                                                                                       | Ystävätoimintaa järjestävät yhdistykset koottu, elokuvateatterin kanssa yhteistyö, vanhustenviikolla vie vanhus elokuvaan –tempaus.                                                                                                                                              | 5    |
| Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kuntalaisten saavutettavissa | Kehitämme palveluihin ohjauksen tehokkaaksi                      | Uusien palvelujen määrä, Chat: yhteydenottojen määrä   | Digitaalisten palvelujen käyttöönotto ja siinä tukeminen mm. Chat-palvelun ja reaaliaikaisen karttapalvelun käyttöönotto nettisivuilla, sähköisten lomakkeiden uusiminen | Chat-palvelu on osa palvelutoimistoa Lyylin joka päiväistä toimintaa ja palvelua. Karttapalveluita on parannettu nettisivuilla mm. myytävät tontit näkyvät palvelussa.<br><br>Sähköisiin lomakkeisiin on tehty joitain parannuksia ja Suomi.fi-viestipalvelu on otettu käyttöön. | 4    |
| Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kuntalaisten saavutettavissa | Kehitämme palveluihin ohjauksen tehokkaaksi                      | Mahdollisten liittymien määrä                          | Valokuituyhteyksien rakentamisen selvittäminen kyläkeskuksiin ja niiden mahdollinen kilpailuttaminen                                                                     | Kilpailutus on toteutettu ja toimitaja valittu sekä kiinnostuneet kylät on kartoitettu. Rakentaminen alkaa v. 2020.                                                                                                                                                              | 5    |
| Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut                                                 | Järjestämme digiopetusta (käytön opastus, kiertävä digiklinikka) | osallistujien määrä                                    | Toteutamme opastusta tarpeen mukaan yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.                                                                                              | Toteutettu. Digiopetusta järjestettiin yhdessä Janakkalan Osuus-                                                                                                                                                                                                                 | 5    |

| Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet              | Kunnan valtuustokauden tavoitteet                          | Toimialan asettama mittari                                                | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                                                                                                                    | Toteutuma 1.1.-31.12.2019                                                                                                                    | Tila              |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| ovat esteettömästi kuntalaisten saavutettavissa |                                                            |                                                                           |                                                                                                                                                                           | pankin ja seurakunnan kanssa 4 kertaa sekä Turengissa että Tervakoskella. VOP järjestää vastaavaa koulutusta.                                |                   |
| Janakkalassa on mainiot harastusmahdollisuudet  | Olemme liikunta-, kulttuuri ja muiden yhdistysten kumppani | <p>Prosessien määrä</p> <p>Yhdistysten järjestämien tapahtumien määrä</p> | <p>Avustushakemusprosessin sähköistäminen</p> <p>Kulttuuriavustusten jakaminen vuosittaiseksi toiminta-avustukseksi ja jatkuvasti haettavaksi tapahtuma-avustukseksi.</p> | <p>Hakemusprosessi toteutettiin sähköisenä.</p> <p>Kulttuurin toiminta-avustusta saanut 11 kulttuuriyhdistystä ja tapahtuma-avustusta 8.</p> | <p>5</p> <p>5</p> |
| Janakkalassa on mainiot harastusmahdollisuudet  | Tilamme ovat aktiivisessa käytössä                         | Tilojen varausaste                                                        | Kuntalaisia palveleva sähköisen varausjärjestelmän käyttöönotto.                                                                                                          | Varausjärjestelmän käyttöönotto on käynnissä ja kokonaisuudessaan käytössä 2020 aikana.                                                      | 4                 |

## Henkilötyövuodet

| Henkilöstömäärä 31.12. kunnan hallitus              | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 16,0    | 16,0    | 16,0    |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset | 0,1     | 0,1     | 0,1     |
| Määräaikaiset                                       | 1       | 1       | 3       |
| Työllistetyt                                        | 2       | 0       | 2       |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                     | 1       | 1       | 1       |
| Harjoittelijat                                      | 0       | 0       | 0       |

## Käyttötalous

|                                      | TP 2018           | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset    | Muutettu TA 2019  | TP 2019           | Poikkeama      | Poikkeama %    |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|-----------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
| <b>KUNNANHALLITUS</b>                |                   |                      |                 |                   |                   |                |                |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                   |                      |                 |                   |                   |                |                |
| Myyntituotot                         | 310 406           | 288 485              |                 | 288 485           | 305 221           | 16 736         | 5,80%          |
| Maksutuotot                          | 3 142             | 7 250                |                 | 7 250             | 3 517             | -3 733         | -51,49%        |
| Tuet ja avustukset                   | 647 497           | 519 500              |                 | 519 500           | 558 413           | 38 913         | 7,49%          |
| Muut toimintatuotot                  | 611 235           | 901 000              | -500 000        | 401 000           | 456 604           | 55 604         | 13,87%         |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>1 572 280</b>  | <b>1 716 235</b>     | <b>-500 000</b> | <b>1 216 235</b>  | <b>1 323 754</b>  | <b>107 519</b> | <b>8,84%</b>   |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>280 725</i>    | <i>281 227</i>       |                 | <i>281 227</i>    | <i>288 427</i>    | <i>7 200</i>   | <i>2,56%</i>   |
| Henkilöstökulut                      | -2 214 746        | -2 401 831           | 188 380         | -2 213 451        | -2 189 450        | 24 001         | -1,08%         |
| Palvelujen ostot                     | -4 355 192        | -4 696 512           | -28 800         | -4 725 312        | -4 700 435        | 24 877         | -0,53%         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -106 668          | -93 387              |                 | -93 387           | -84 628           | 8 759          | -9,38%         |
| Avustukset                           | -734 186          | -762 100             | -130 000        | -892 100          | -876 208          | 15 892         | -1,78%         |
| Muut toimintakulut                   | -383 935          | -530 713             |                 | -530 713          | -479 282          | 51 431         | -9,69%         |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-7 794 727</b> | <b>-8 484 543</b>    | <b>29 580</b>   | <b>-8 454 963</b> | <b>-8 330 003</b> | <b>124 960</b> | <b>-1,48%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-669 516</i>   | <i>-905 792</i>      |                 | <i>-905 792</i>   | <i>-586 276</i>   | <i>319 516</i> | <i>-35,27%</i> |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-6 222 447</b> | <b>-6 768 308</b>    | <b>-470 420</b> | <b>-7 238 728</b> | <b>-7 006 250</b> | <b>232 479</b> | <b>-3,21%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-388 791</i>   | <i>-624 565</i>      |                 | <i>-624 565</i>   | <i>-297 849</i>   | <i>326 716</i> | <i>-52,31%</i> |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                   |                      |                 |                   |                   |                |                |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -13 808           | -50 490              |                 | -50 490           | -21 436           | 29 054         | -57,54%        |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -4 101            | -3 780               | 0               | -3 780            | -3 900            | -120           | 3,17%          |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -61 959           | 2 020 344            | 0               | 2 020 344         | 1 957 383         | -62 961        | -3,12%         |
|                                      |                   |                      |                 |                   | 0                 |                |                |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-6 302 315</b> | <b>-4 802 234</b>    | <b>-470 420</b> | <b>-5 272 654</b> | <b>-5 074 203</b> | <b>198 452</b> | <b>-3,76%</b>  |

## TULOSALUE

## YLEISHALLINTO

### Toiminnan kuvaus

Yleishallinnon tulosalue vastaa mm. valtuuston ja kunnanhallituksen päätöksenteon valmistelusta sekä täytäntöönpanosta omalta osaltaan. Tulosalue huolehtii myös valtuuston ja kunnanhallituksen toiminnan käytännön järjestelyistä.

Yleishallinnon tulosalue sisältää myös kunnan johtamisen ja se huolehtii mm. kunnan kokonaiskehittämisestä, suhdetoiminnasta, kunnan valmius- ja varautumisasioista sekä keskitetyistä kuljetuspalveluista ja joukkoliikennepalvelujen ostamisesta. Lisäksi yleishallinnon tulosalue huolehtii niistä asioista, jotka eivät kuulu muille toimielimille tai viranomaisille.

Joukkoliikennelain mukaisena viranomaisena toimii Hämeenlinnan kaupunki ja luottamustoimielimenä kaupunkirakennelautakunnan alainen joukkoliikennejaosto.

Tilivelvollinen viranhaltija: talous- ja hallintojohtaja Jenni Jokela

### Henkilötyövuodet

| Henkilöstömäärä 31.12. yleishallinto                | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 2,5     | 2,5     | 2,5     |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset | 0,1     | 0,1     | 0,1     |
| Määräaikaiset                                       |         |         |         |
| Työllistetyt                                        |         |         |         |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                     |         |         |         |
| Harjoittelijat                                      |         |         |         |

### Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

#### Käyttötalous

|                                      | TP 2018           | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset    | Muutettu TA 2019  | TP 2019           | Poikkeama     | Poikkeama %   |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|-----------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|
| <b>Yleishallinto</b>                 |                   |                      |                 |                   |                   |               |               |
| <b>Tuloarvot ja määrärahat</b>       |                   |                      |                 |                   |                   |               |               |
| Myyntituotot                         | 188 672           | 204 420              |                 | 204 420           | 215 226           | 10 806        | 5,29%         |
| Tuet ja avustukset                   | 87 258            | 72 500               |                 | 72 500            | 56 668            | -15 832       | -21,84%       |
| Muut toimintatuotot                  | 508 118           | 900 000              | -500 000        | 400 000           | 407 774           | 7 774         | 1,94%         |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>784 048</b>    | <b>1 176 920</b>     | <b>-500 000</b> | <b>676 920</b>    | <b>679 668</b>    | <b>2 748</b>  | <b>0,41%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>183 934</i>    | <i>201 500</i>       |                 | <i>201 500</i>    | <i>215 195</i>    | <i>13 695</i> | <i>6,80%</i>  |
| Henkilöstökulut                      | -367 240          | -367 573             |                 | -367 573          | -373 785          | -6 212        | 1,69%         |
| Palvelujen ostot                     | -1 108 114        | -1 138 423           |                 | -1 138 423        | -1 131 249        | 7 174         | -0,63%        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -8 973            | -8 370               |                 | -8 370            | -4 563            | 3 807         | -45,49%       |
| Avustukset                           | -500              |                      |                 |                   | -500              | -500          |               |
| Muut toimintakulut                   | -206 110          | -286 363             |                 | -286 363          | -251 924          | 34 439        | -12,03%       |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-1 690 937</b> | <b>-1 800 729</b>    |                 | <b>-1 800 729</b> | <b>-1 762 021</b> | <b>38 708</b> | <b>-2,15%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-141 000</i>   | <i>-179 466</i>      |                 | <i>-179 466</i>   | <i>-186 296</i>   | <i>-6 830</i> | <i>3,81%</i>  |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-906 889</b>   | <b>-623 809</b>      | <b>-500 000</b> | <b>-1 123 809</b> | <b>-1 082 352</b> | <b>41 456</b> | <b>-3,69%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>42 934</i>     | <i>22 034</i>        |                 | <i>22 034</i>     | <i>28 898</i>     | <i>6 864</i>  | <i>31,15%</i> |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                   |                      |                 |                   |                   |               |               |
| Poistot ja arvonalentumiset          |                   | -11 000              |                 | -11 000           | -5 038            | 5 962         | -54,20%       |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -1 473            | -948                 | 0               | -948              | -1 128            | -180          | 18,99%        |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -18 503           | -18 641              | 0               | -18 641           | -19 761           | -1 120        | 6,01%         |
|                                      |                   |                      |                 |                   |                   | 0             |               |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-926 865</b>   | <b>-654 398</b>      | <b>-500 000</b> | <b>-1 154 398</b> | <b>-1 108 279</b> | <b>46 118</b> | <b>-4,00%</b> |

## **Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:**

### **Talous**

#### **Tuotot**

- myyntituotot: ylitti noin 10 000 arvioidun, joka johtuu sisäisestä kirjauksesta opetustoimen osuudesta joukkoliikenteen kuljetuskustannuksiin. Tämä oli arvioitu talousarviossa hieman liian alhaiseksi.
- Tuet ja avustukset: Valtion avustusta on saatu joukkoliikenteeseen n. 46 000 euroa, joka on n. 26 000 euroa alkuperäistä arviota vähemmän. Lisäksi on saatu valtion avustuksen loppuerä 10 500 euroa Digikuntakokeilu hankkeeseen, joka päättyi vuonna 2018.
- Muut toimintatuotot: Omaisuuden myynnistä on saatu tuloja yhteensä n. 404 400 euroa, joka koostui tonttien myyntivoitoista 277 100 euroa ja muista myyntivoitoista noin 127 300 euroa. Vuonna 2019 myytiin 8 tonttia, joista 6 omakotitonttia, yhteensä 6,5 ha. Vuonna 2019 vuokrattiin 6 tonttia, joista 5 omakotitonttia, yhteensä 1,1 ha. Näiden lisäksi tehtiin 2 lisämaan kauppaa, yhteensä noin 2,4 ha.

#### **Toimintakulut**

- Henkilöstökulut toteutui suunnitellun mukaisesti
- Palvelujen ostot toteutui suunnitellun mukaisesti. Kuljetuspalveluiden ostot oli joukkoliikenteen osalta n 439 000 € ja Tassu-liikenteen osalta 180 000 €.
- Muut toimintakulut: alittuivat n 34 000 €, tämä johtui siitä että osallistuvaan budjetointiin varatusta määrärahasta käytettiin n 31 000 euroa Turengin keskusta-alueen siisteyden kohentamiseen ja nämä kustannuksen on kirjattu palveluihin.

## TULOSALUE

## TALOUS- JA HALLINTOPALVELUT

### Toiminnan kuvaus

Talous- ja hallintopalveluiden tehtävänä on kunnan talouden ja hallinnon johtaminen sekä kehittäminen.

Taloushallinnon tehtäviin kuuluu myös valvonta ja raportointi. Talouspalvelut (kirjanpito, reskontrat ja sähköinen laskunkierätysohjelma) ostetaan KuntaPro Oy:ltä. Hallintopalvelujen tehtäviin kuuluu mm. tuottaa kunnan keskitetyt toimisto- ja tukipalvelut; asiakirjahallinto sekä kirjaamopalvelut, kunnantalon yleisen neuvontapisteen palvelutoimisto Lyylin palvelut sekä monistamo- ja postituspalvelut.

Kunnan ICT-asioiden johtaminen ja kehittäminen sekä kunnan yleisten ICT-palvelujen tuottaminen kuuluu myös tämän tulosalueen tehtäviin.

Tilivelvollinen viranhaltija: talous- ja hallintojohtaja Jenni Jokela

### Henkilötyövuodet

| Henkilöstömäärä 31.12. talous- ja hallintopalvelut  | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 5,5     | 5,5     | 5,5     |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset |         |         |         |
| Määräaikaiset                                       | 1       | 1       | 2       |
| Työllistetyt                                        | 1       |         |         |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                     | 1       | 1       | 1       |
| Harjoittelijat                                      |         |         |         |

### Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018           | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset   | Muutettu TA 2019  | TP 2019           | Poikkeama      | Poikkeama %   |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------|
| <b>Talous- ja hallintopalvelut</b>   |                   |                      |                |                   |                   |                |               |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                   |                      |                |                   |                   |                |               |
| Myyntituotot                         | 82 714            | 84 065               |                | 84 065            | 76 922            | -7 143         | -8,50%        |
| Muut toimintatuotot                  | 93 999            | 0                    |                | 0                 | 35 914            | 35 914         |               |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>176 712</b>    | <b>84 065</b>        |                | <b>84 065</b>     | <b>112 836</b>    | <b>28 771</b>  | <b>34,22%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | 83 236            | 79 727               |                | 79 727            | 68 593            | -11 134        | -13,96%       |
| Henkilöstökulut                      | -337 040          | -367 017             |                | -367 017          | -373 349          | -6 332         | 1,73%         |
| Palvelujen ostot                     | -1 014 865        | -1 008 036           | -28 800        | -1 036 836        | -1 068 617        | -31 781        | 3,07%         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -43 075           | -57 218              |                | -57 218           | -39 038           | 18 180         | -31,77%       |
| Muut toimintakulut                   | -71 496           | -69 576              |                | -69 576           | -83 457           | -13 881        | 19,95%        |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-1 466 476</b> | <b>-1 501 847</b>    | <b>-28 800</b> | <b>-1 530 647</b> | <b>-1 564 460</b> | <b>-33 813</b> | <b>2,21%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | -93 242           | -99 150              |                | -99 150           | -89 760           | 9 390          | -9,47%        |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-1 289 764</b> | <b>-1 417 782</b>    | <b>-28 800</b> | <b>-1 446 582</b> | <b>-1 451 625</b> | <b>-5 042</b>  | <b>0,35%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | -10 006           | -19 423              |                | -19 423           | -21 167           | -1 744         | 8,98%         |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                   |                      |                |                   |                   |                |               |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -518              | -26 200              |                | -26 200           | -3 107            | 23 093         | -88,14%       |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -1 284            | -1 260               | 0              | -1 260            | -1 260            | 0              | 0,00%         |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -8 600            | 833 086              | 0              | 833 086           | 832 002           | -1 084         | -0,13%        |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-1 300 165</b> | <b>-612 156</b>      | <b>-28 800</b> | <b>-640 956</b>   | <b>-623 990</b>   | <b>16 966</b>  | <b>-2,65%</b> |

## **Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:**

### **Talous**

#### **Toimintatuotot**

- Muut toimintatuotot: tuotot ylittyivät n 36 000 € johtuen Oma-Hämeeltä laskutetuista Ict-suunnittelu ja toteutuskuluista 38 000 sosiaali- ja terveystoimen Ict-hankkeissa.

#### **Toimintakulut**

- Palvelujen ostot: ylittyivät n. 32 000 eurolla. Tämä johtui em. mainituista Oma-Hämeeltä laskutettujen ICT-suunnittelu ja toteutuskuluista sosiaali ja terveystoimen Ict-hankkeissa noin 38 000 €.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat: alittui noin 18 000 eurolla. Suurin alitus oli toimisto- ja koulutarvikkeiden määräraha alittuminen noin 13 000 eurolla.



## TULOSALUE

## HENKILÖSTÖPALVELUT

### Toiminnan kuvaus

Henkilöstöpalvelut hoitavat kunnalle työnantajana kuuluvat henkilöstöasiat. Palkanlaskentapalvelut ostetaan Sarastia Oy:ltä.

Tilivelvollinen viranhaltija: henkilöstöjohtaja Maija Nivala

### Henkilötyövuodet

| Henkilöstömäärä 31.12. henkilöstöpalvelut           | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 2       | 2,0     | 2,0     |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset |         |         |         |
| Määräaikaiset                                       |         |         | 1       |
| Työllistetyt                                        |         |         |         |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                     |         |         |         |
| Harjoittelijat                                      |         |         |         |

Vuoden 2019 lopussa määräaikaisena on ollut kokoaikainen pääluottamusmies. Sopimus päättyy 31.7.2020.

### Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018           | Alkuperäinen<br>TA 2019 | TA-muutokset  | Muutettu TA<br>2019 | TP 2019           | Poikkeama      | Poikkeama %    |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------|---------------------|-------------------|----------------|----------------|
| <b>Henkilöstöpalvelut</b>            |                   |                         |               |                     |                   |                |                |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                   |                         |               |                     |                   |                |                |
| Myyntituotot                         | 10 277            | 0                       |               | 0                   | -142              | -142           |                |
| Tuet ja avustukset                   | 221 362           | 187 000                 |               | 187 000             | 221 392           | 34 392         | 18,39%         |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>231 639</b>    | <b>187 000</b>          |               | <b>187 000</b>      | <b>221 250</b>    | <b>34 250</b>  | <b>18,32%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>10 277</i>     |                         |               |                     | <i>-142</i>       | <i>-142</i>    |                |
| Henkilöstökulut                      | -411 177          | -390 590                | 21 500        | -369 090            | -316 369          | 52 721         | -14,28%        |
| Palvelujen ostot                     | -763 856          | -959 548                |               | -959 548            | -980 264          | -20 716        | 2,16%          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -18 337           | -20 389                 |               | -20 389             | -22 964           | -2 575         | 12,63%         |
| Avustukset                           | -9 914            | -13 500                 |               | -13 500             | -4 341            | 9 159          | -67,85%        |
| Muut toimintakulut                   | -46 006           | -63 791                 |               | -63 791             | -44 367           | 19 424         | -30,45%        |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-1 249 290</b> | <b>-1 447 818</b>       | <b>21 500</b> | <b>-1 426 318</b>   | <b>-1 368 304</b> | <b>58 014</b>  | <b>-4,07%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-371 511</i>   | <i>-544 532</i>         |               | <i>-544 532</i>     | <i>-224 604</i>   | <i>319 928</i> | <i>-58,75%</i> |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-1 017 651</b> | <b>-1 260 818</b>       | <b>21 500</b> | <b>-1 239 318</b>   | <b>-1 147 054</b> | <b>92 264</b>  | <b>-7,44%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-361 235</i>   | <i>-544 532</i>         |               | <i>-544 532</i>     | <i>-224 746</i>   | <i>319 786</i> | <i>-58,73%</i> |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                   |                         |               |                     |                   |                |                |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -168              | -168                    | 0             | -168                | -168              | 0              | 0,00%          |
| Muut laskennalliset kustannukset     | 0                 | 1 244 833               | 0             | 1 244 833           | 1 184 429         | -60 404        | -4,85%         |
|                                      |                   |                         |               |                     | 0                 |                |                |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-1 017 819</b> | <b>-16 153</b>          | <b>21 500</b> | <b>5 347</b>        | <b>37 206</b>     | <b>31 859</b>  | <b>595,84%</b> |

## **Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:**

### **Talous**

#### **Toimintatuotot**

- Tuet ja avustukset: Kelan korvaus työterveyshuollosta on ollut noin 34 000 euroa budjetoitua suurempi

#### **Toimintakulut**

- Henkilöstökulut: henkilöstökulut jäivät noin 52 700 euroa alle arvioidun, pääosin tämä johtuu siitä että työttömyysvakuutusmaksujen ja tapaturmavakuutusten jaksotukset on oikaistu ja kirjattu kokonaisuudessaan henkilöstöhallinnon kohdalle menojen vähennykseksi
- palvelujen ostot: sosiaali- ja terveystalvet (työterveyshuolto) ovat ylittyneet noin 60 000 euroa budjetoidusta. Vuoden 2019 talousarviota laadittaessa ei ollut vielä päätöstä työterveyshuollon ulkoistamisesta Työsyke Oy:lle.
- Avustukset: Avustusten toteuma 32,15 %. Tämä johtuu siitä että Virkun määräraha on talousarviossa varattu avustuksiin, mutta kirjattu muihin sisäisiin palveluihin (noin 10 000)
- Muut toimintakulut: Muut kulut alittui noin 19 000 euroa. Tämä johtui siitä että koulutuskorvauksiin oli budjetoitu 30 000, mutta käyttö on vain noin 4 300 euroa.

## TULOSALUE

## TYÖLLISTÄMINEN

### Toiminnan kuvaus

Tulosalueella hoidetaan valtion palkkatuettu työllistäminen sekä kunnan omat työllistämistoimenpiteet. Tulosalueella toimii työllisyyskoordinaattori

Tilivelvollinen viranhaltija: henkilöstöjohtaja Maija Nivala

### Henkilötyövuodet

| Henkilöstömäärä 31.12. työllistäminen               | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 1       | 1,0     | 1,0     |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset |         |         |         |
| Määräaikaiset                                       |         |         |         |
| Työllistetyt                                        |         |         |         |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                     |         |         |         |
| Harjoittelijat                                      |         |         |         |

### Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018           | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA 2019  | TP 2019           | Poikkeama     | Poikkeama %   |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|
| <b>Työllistäminen</b>                |                   |                      |              |                   |                   |               |               |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                   |                      |              |                   |                   |               |               |
| Myyntituotot                         | 2 992             | 0                    |              | 0                 | 1 250             | 1 250         |               |
| Tuet ja avustukset                   | 257 223           | 260 000              |              | 260 000           | 273 353           | 13 353        | 5,14%         |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>260 214</b>    | <b>260 000</b>       |              | <b>260 000</b>    | <b>274 603</b>    | <b>14 603</b> | <b>5,62%</b>  |
| Henkilöstökulut                      | -788 626          | -917 098             | 130 000      | -787 098          | -797 795          | -10 697       | 1,36%         |
| Palvelujen ostot                     | -22 761           | -36 300              |              | -36 300           | -9 411            | 26 889        | -74,07%       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -286              | -1 250               |              | -1 250            | -13               | 1 237         | -98,93%       |
| Avustukset                           | -715 772          | -723 600             | -130 000     | -853 600          | -849 367          | 4 233         | -0,50%        |
| Muut toimintakulut                   | -11 544           | -29 250              |              | -29 250           | -18 644           | 10 606        | -36,26%       |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-1 538 990</b> | <b>-1 707 498</b>    | <b>0</b>     | <b>-1 707 498</b> | <b>-1 675 231</b> | <b>32 267</b> | <b>-1,89%</b> |
| josta sisäiset                       | -239              | -250                 |              | -250              |                   | 250           | -100,00%      |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-1 278 775</b> | <b>-1 447 498</b>    | <b>0</b>     | <b>-1 447 498</b> | <b>-1 400 628</b> | <b>46 869</b> | <b>-3,24%</b> |
| josta sisäiset                       | -239              | -250                 |              | -250              |                   |               |               |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                   |                      |              |                   |                   |               |               |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -13 010           | -14 161              | 0            | -14 161           | -14 238           | -77           | 0,54%         |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-1 291 785</b> | <b>-1 461 659</b>    | <b>0</b>     | <b>-1 461 659</b> | <b>-1 414 866</b> | <b>46 793</b> | <b>-3,20%</b> |

### Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

#### Toimintatuotot

- Myyntituotot: Myyntituotot ovat ylittyneet johtuen budjetoimattomasta oppisopimuskoulutuskorvauksista (1 250 €).

- Toimintakulut
- Tuet ja avustukset: Palkkatuki ylitti budjetoidun noin 13 400 eurolla
  - Palvelujen ostot: Asiantuntijapalveluissa varauduttiin 30 000 eurolla mahdollisiin uusiin työllistämispalveluihin, mutta niitä ei juurikaan ollut hyödynnettävissä joten määrärahasta säästyi noin 27 000 euroa.
  - Avustukset: Työmarkkinatuen kuntaosuuteen oli varattu muutetussa talousarviossa 812 000 €, määräraha ylittyi 13 000 eurolla. Työllisyysseteleihin sekä yhdistysten kuntalisiin oli varattu 41 000 euroa, josta työllistämisseteleihin käytettiin 18 000 ja yhdistysten kuntalisiin noin 6 200

## TULOSALUE

## KUNTAKEHITYS

### Toiminnan kuvaus

Kuntakehitys sisältää elinvoimapalvelut, viestintäpalvelut ja kulttuuripalvelut.

Elinvoimapalvelut vastaa päivitetystä elinvoimaohjelmassa määritellyin keinoin yritysysteistyöstä, elinkeinoelämän tonttitarpeista ja yleisestä elinvoiman kehittämisestä. Elinvoimapalvelut sisältävät myös määrärahat uusyrityskeskukseen palveluihin sekä EU- ja aluehankkeisiin.

Viestintä tarjoaa viestintä- ja markkinointipalveluja kuntaorganisaatiolle, vastaa kuntamarkkinoinnista mukaan lukien esitetuotanto, ylläpitää ja kehittää kunnan verkkopalveluja sekä koordinoi osallistavaa yhteistyötä kuntalaisten, yhdistysten ja yritysten kanssa ja tuottaa tapahtumia em. tahojen kanssa

Kulttuuripalvelut tukevat kunnan elinvoimaa ja asukkaiden hyvinvointia. Kulttuuritoimintaa ja tapahtumia suunnitellaan asiakaslähtöisesti ja järjestetään yhteistyössä eri järjestöjen ja toimijoiden kanssa. Monipuolisia kulttuuriharrastusmuotoja ja kulttuuritapahtumien järjestämistä tuetaan. Lasten ja nuorten kulttuuria tuetaan ARX – ostopalveluna toteutettavan seudullisen lastenkulttuuriyhteistyön kautta, johon kuuluu mm. varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen kulttuuripolku. Kulttuuripalveluihin kuuluu lisäksi museotoiminta, taideteosten hankinta ja hoito sekä kulttuurityötä tekevien järjestöjen avustukset

Tilivelvollinen viranhaltija: kunnanjohtaja Tanja Matikainen

### Henkilötyövuodet

| Henkilöstömäärä 31.12. kuntakehitys                 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 5       | 5,0     | 5,0     |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset |         |         |         |
| Määräaikaiset                                       |         |         |         |
| Työllistetyt                                        | 1       |         | 2       |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                     |         |         |         |
| Harjoittelijat                                      |         |         |         |

## Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018         | Alkuperäinen<br>TA 2019 | TA-muutokset  | Muutettu TA<br>2019 | TP 2019         | Poikkeama     | Poikkeama %    |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------------|---------------|---------------------|-----------------|---------------|----------------|
| <b>Kuntakehitys</b>                  |                 |                         |               |                     |                 |               |                |
| <b>Tuloarvot ja määrärahat</b>       |                 |                         |               |                     |                 |               |                |
| Myyntituotot                         | 25 752          |                         |               |                     | 11 965          | 11 965        |                |
| Maksutuotot                          | 3 142           | 7 250                   |               | 7 250               | 3 517           | -3 733        | -51,49%        |
| Tuet ja avustukset                   | 81 655          | 0                       |               | 0                   | 7 000           | 7 000         |                |
| Muut toimintatuotot                  | 9 118           | 1 000                   |               | 1 000               | 12 916          | 11 916        | 1 191,56%      |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>119 666</b>  | <b>8 250</b>            |               | <b>8 250</b>        | <b>35 397</b>   | <b>27 147</b> | <b>329,06%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>3 278</i>    |                         |               |                     | <i>4 781</i>    | <i>4 781</i>  |                |
| Henkilöstökulut                      | -279 361        | -329 076                | 36 880        | -292 196            | -297 835        | -5 639        | 1,93%          |
| Palvelujen ostot                     | -349 691        | -380 341                |               | -380 341            | -326 564        | 53 777        | -14,14%        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -35 996         | -6 160                  |               | -6 160              | -18 050         | -11 890       | 193,03%        |
| Avustukset                           | -8 000          | -25 000                 |               | -25 000             | -22 000         | 3 000         | -12,00%        |
| Muut toimintakulut                   | -48 780         | -81 733                 |               | -81 733             | -80 891         | 842           | -1,03%         |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-721 827</b> | <b>-822 310</b>         | <b>36 880</b> | <b>-785 430</b>     | <b>-745 341</b> | <b>40 089</b> | <b>-5,10%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-54 217</i>  | <i>-73 394</i>          |               | <i>-73 394</i>      | <i>-76 446</i>  | <i>-3 052</i> | <i>4,16%</i>   |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-602 161</b> | <b>-814 060</b>         | <b>36 880</b> | <b>-777 180</b>     | <b>-709 943</b> | <b>67 237</b> | <b>-8,65%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-50 939</i>  | <i>-73 394</i>          |               | <i>-73 394</i>      | <i>-71 665</i>  | <i>1 729</i>  | <i>-2,36%</i>  |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                 |                         |               |                     |                 |               |                |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -13 290         | -13 290                 |               | -13 290             | -13 290         | 0             | 0,00%          |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -1 176          | -1 404                  | 0             | -1 404              | -1 344          | 60            | -4,27%         |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -13 445         | -15 971                 | 0             | -15 971             | -15 581         | 390           | -2,44%         |
|                                      |                 |                         |               |                     |                 | 0             |                |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-630 072</b> | <b>-844 725</b>         | <b>36 880</b> | <b>-807 845</b>     | <b>-740 159</b> | <b>67 686</b> | <b>-8,38%</b>  |

### Olellaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

#### Talous

##### Toimintatuotot

- Myyntituotot: Tuotot koostuvat erilaisten Janakkala-tuotteiden myynnistä ja yritysten ilmoituksista palveluhakemistossa 2019 – 2020
- 
- Tuet ja avustukset: Laurinmäen kehittämishankkeeseen on saatu valtion tukea 7 000 €
- Muut toimintatuotot: Janakkalan Teollisuusalueelta vuokratuottoja Veturin tiloista.

##### Toimintakulut

- 
- Palvelujen ostot: alittuivat n. 54 000 eurolla, joka johtuu sekä viestinnän ja markkinoinnin kustannuksiin varatuista rahoista, jotka on varattu palveluihin mutta kirjattu käytön mukaan myös mm. tarvikkeisiin. Elinkeinohankkeisiin varatun määräraha alittui 30 000 €. Varaus oli 90 000 € ja käyttö 60 100 €
- Kokonaisuudessaan tulosalueen kustannukset jäivät noin 40 000 euroa alle arvioidun.

## 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 kehittamisestä. Pelastustoimen palvelut ostetaan Kanta-Hämeen Pelastuslaitokselta. Päättävänä toimielimenä toimii Hämeenlinnan kaupungin hallinnossa pelastuslautakunta.

Tilivelvollinen viranhaltija: kunnanjohtaja Tanja Matikainen

### Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

#### Käyttötalous

|                                      | TP 2018           | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA 2019  | TP 2019           | Poikkeama      | Poikkeama %  |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|
| <b>Pelastuslaitos</b>                |                   |                      |              |                   |                   |                |              |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                   |                      |              |                   |                   |                |              |
| Henkilöstökulut                      | -31 302           | -30 478              |              | -30 478           | -30 317           | 161            | -0,53%       |
| Palvelujen ostot                     | -1 095 905        | -1 173 864           |              | -1 173 864        | -1 184 329        | -10 465        | 0,89%        |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-1 127 207</b> | <b>-1 204 342</b>    |              | <b>-1 204 342</b> | <b>-1 214 647</b> | <b>-10 305</b> | <b>0,86%</b> |
| josta sisäiset                       | -9 307            | -9 000               |              | -9 000            | -9 169            | -169           | 1,88%        |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-1 127 207</b> | <b>-1 204 342</b>    |              | <b>-1 204 342</b> | <b>-1 214 647</b> | <b>-10 305</b> | <b>0,86%</b> |
| josta sisäiset                       | -9 307            | -9 000               |              | -9 000            | -9 169            | -169           | 1,88%        |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                   |                      |              |                   |                   |                |              |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -8 401            | -8 802               | 0            | -8 802            | -9 468            | -666           | 7,56%        |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-1 135 608</b> | <b>-1 213 144</b>    | <b>0</b>     | <b>-1 213 144</b> | <b>-1 224 115</b> | <b>-10 971</b> | <b>0,90%</b> |

### Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

#### Talous

##### Toimintakulut

- Henkilöstökulut: KuEL eläkemenoperusteisia eläkemaksuja maksettiin noin 30 300 euroa.
- Palvelujen ostot: Kanta-Hämeen Aluepelastuslaitoksen maksuosuus oli n 1 175 000 euroa jossa lisäveloitusta edelliseltä vuodelta perittiin n 11 000 euroa, joten nettomaksuosuus vuodelle 2019 oli talousarvion mukainen noin 1 164 000 euroa.

# **TEKNINEN LAUTAKUNTA**



Toimielimen johtamisen kokonaisvastuu: tekninen johtaja Jukka Vahila.

### Toiminnan kuvaus

Teknisen lautakunnan alaista toimintaa on teknisen toimen hallinto, ympäristöpalvelut, maankäyttö, maaseutu- ja kyläpalvelut, maaseutupalveluyksikkö, tila- ja aluepalvelut, liikuntapalvelut, jätehuolto sekä ateria- ja puhtauspalvelut.

### Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

#### Toimialan strategiset tavoitteet

| Kunnan pitkän aikavälin tavoite                                                    | Kunnan valtuustokauden tavoitteet                         | Toimialan asetama mittari                                   | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                                                                                      | Toteuma 1.1.-31.12.                                                                                                                                                                                     | Tila |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asu-<br>mismahdollisuu-<br>det        | Tarjoamme erilaisia asumisratkaisuja                      | Tonttien lukumäärä käyttötarkoituksittain                   | Tontteja tarjolle monipuolisesti                                                                                                            | Valmisteltu Rastila -Rastikankaan osayleiskaavaa (edistää haja-asutusalueen rakentamista), haja-asutusalueen rakennuspaikkojen hinnoittelua, asemakaavoitusta rannoille ja ns. minitonttien kaavoitusta | 4    |
| Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asu-<br>mismahdollisuu-<br>det        | Tarjoamme erilaisia asumisratkaisuja                      | Käyttötarkoituksien muutosten lukumäärä ranta-alueilla      | Vakituisen asumisen mahdollistaminen tietyillä ranta-alueilla.                                                                              | Tutkittu rakennusjärjestyksen muutostarpeita ja tehty ranta-alueiden edullisuusvyöhyketarkastelua.                                                                                                      | 4    |
| Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asu-<br>mismahdollisuu-<br>det        | Tarjoamme erilaisia asumisratkaisuja                      | Käyttötarkoituksien muutosten lukumäärä haja-asutusalueella | Maataloudesta poistuvien kiinteistöjen jatkokäytön mahdollisuuksien kehittäminen                                                            | Asiaa on valmisteltu Rakennusjärjestyksen uudistamisen yhteydessä                                                                                                                                       | 4    |
| Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asu-<br>mismahdollisuu-<br>det        | Avustusten hyödyntäminen                                  | Yksityisteiden tuottava matka kilometreissä.                | Yksityisteiden tukeminen haja-asutusalueilla.                                                                                               | Yksityisteiden kunnossapidon käsittelyssä 260 km vakituisen asumisen käyttämää yksityistietä                                                                                                            | 5    |
| Janakkalassa on vireät taajamat, elinvoimaiset kylät ja viihtyisät virkistysalueet | Kannustamme huolehtimaan yhteisen ympäristön siisteydestä | Jätteiden hyödyntämisaste ja kuljetuksen sujuvuus.          | Jätehuollon kuljetusjärjestelmän muutoksen toteuttaminen.<br>Jätehuoltoyhteistyö Kiertokapulan ja Kolmenkierron sekä alan yritysten kesken. | Jätekuljetukset on kilpailutettu ja urakoitsija valittu. Hankinnasta tehtiin valitus markkinaoikeuteen.                                                                                                 | 4    |

| Kunnan pitkän aikavälin tavoite                                                    | Kunnan valtuustokauden tavoitteet                            | Toimialan aset-<br>tama mittari                                                               | Toimialan talous-<br>arviovuoden toi-<br>menpide                                                           | Toteuma 1.1.-<br>31.12.                                                                                                                                                                                                                                     | Tila |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Janakkalassa on vireät taajamat, elinvoimaiset kylät ja viihtyisät virkistysalueet | Kannustamme huolehtimaan yhteisen ympäristön siisteydestä    | Ympäristö- ja rakennusluvut, valvontasuunnitelman toteutuminen.                               | Pinta- ja pohjavesien suojeleminen ja kunnostaminen, luonnon monimuotoisuuden suojeleminen.                | Luvat ja valvonta ovat hoituneet suunnitellusti ja aikataulussa. Pohjavesikunnostus Turengissa, rakenneselvitys Sokeritehtaan pvalueella. Vanajavesikeskus yhteistyö, vesienhoitolain yhteistyöryhmän työ.                                                  | 4    |
| Janakkalassa on vireät taajamat, elinvoimaiset kylät ja viihtyisät virkistysalueet | Kehitämme luontokohteita, harrastus- ja lähiliikuntapaikkoja | Harrastus- ja lähiliikuntapaikkojen tilan kartoitus ja kehittämissuunnitelma. Liikuntaraadit. | Harrastus- ja lähiliikuntapaikkojen tilan kartoitus ja kehittämissuunnitelma. Kuntalaisten osallistaminen. | Tilat kartoitettu ja sen pohjalta investointiesitykset talousarviossa. Liikuntaraati järjestetty vuonna 2019 ikäihmisille ja seuraforum urheilujärjestöille. Tervakosken nuorisoliikunta-alueen toteutuksessa osallistettiin nuoria toteutussuunnittelussa. | 4    |

## Henkilöstö

| Henkilöstömäärä 31.12.                              | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset | 144     | 141     | 138     |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset  | 1       | 7       | 4,5     |
| Määräaikaiset                                       | 5       | 10,3    | 19,5    |
| Työllistetyt                                        | 10      | 2       | 9       |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                     | 0       | 0       | 0       |
| Harjoittelijat                                      | 0       | 0       | 0       |

## Käyttötalous

|                                      | TP 2018            | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset  | Muutettu TA 2019   | TP 2019            | Poikkeama       | Poikkeama %     |
|--------------------------------------|--------------------|----------------------|---------------|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>           |                    |                      |               |                    |                    |                 |                 |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                    |                      |               |                    |                    |                 |                 |
| Myyntituotot                         | 6 326 868          | 6 381 009            |               | 6 381 009          | 6 313 538          | -67 470         | -1,06%          |
| Maksutuotot                          | 473 280            | 409 150              |               | 409 150            | 500 304            | 91 154          | 22,28%          |
| Tuet ja avustukset                   | 3 959              |                      |               |                    | 6 701              | 6 701           |                 |
| Muut toimintatuotot                  | 8 018 342          | 8 407 152            |               | 8 407 152          | 8 421 140          | 13 988          | 0,17%           |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>14 822 449</b>  | <b>15 197 311</b>    |               | <b>15 197 311</b>  | <b>15 241 683</b>  | <b>44 372</b>   | <b>0,29%</b>    |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>12 521 952</i>  | <i>13 030 629</i>    |               | <i>13 030 629</i>  | <i>12 889 171</i>  | <i>-141 458</i> | <i>-1,09%</i>   |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>      | <b>295 650</b>     | <b>295 240</b>       |               | <b>295 240</b>     | <b>303 927</b>     | <b>8 687</b>    | <b>2,94%</b>    |
| Henkilöstökulut                      | -5 633 654         | -6 135 894           | 59 759        | -6 076 135         | -6 092 290         | -16 154         | 0,27%           |
| Palvelujen ostot                     | -3 808 969         | -4 123 570           |               | -4 123 570         | -3 891 043         | 232 527         | -5,64%          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -3 624 794         | -3 911 182           |               | -3 911 182         | -3 711 789         | 199 393         | -5,10%          |
| Avustukset                           | -161 748           | -165 340             |               | -165 340           | -155 610           | 9 729           | -5,88%          |
| Muut toimintakulut                   | -1 373 184         | -1 403 016           |               | -1 403 016         | -1 659 463         | -256 447        | 18,28%          |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-14 602 349</b> | <b>-15 739 002</b>   | <b>59 759</b> | <b>-15 679 243</b> | <b>-15 510 195</b> | <b>169 047</b>  | <b>-1,08%</b>   |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-1 525 160</i>  | <i>-1 643 939</i>    |               | <i>-1 643 939</i>  | <i>-1 615 778</i>  | <i>28 162</i>   | <i>-1,71%</i>   |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>515 751</b>     | <b>-246 451</b>      | <b>59 759</b> | <b>-186 692</b>    | <b>35 415</b>      | <b>222 107</b>  | <b>-118,97%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>10 996 792</i>  | <i>11 386 689</i>    |               | <i>11 386 689</i>  | <i>11 273 393</i>  | <i>-113 296</i> | <i>-0,99%</i>   |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                    |                      |               |                    |                    |                 |                 |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -4 158 091         | -4 675 379           |               | -4 675 379         | -4 498 012         | 177 367         | -3,79%          |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -29 166            | -28 285              | 0             | -28 285            | -28 302            | -17             | 0,06%           |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -101 811           | -154 717             | 0             | -154 717           | -153 143           | 1 574           | -1,02%          |
|                                      |                    |                      |               |                    | 0                  |                 |                 |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-3 773 317</b>  | <b>-5 104 832</b>    | <b>59 759</b> | <b>-5 045 073</b>  | <b>-4 644 042</b>  | <b>401 031</b>  | <b>-7,95%</b>   |

## TULOSALUE

## TEKNISEN TOIMEN HALLINTO

Tilivelvollinen viranhaltija: talous- ja hallintopäällikkö Tiina Vesala

### Toiminnan kuvaus

Teknisen toimen hallintoon kuuluu teknisen toimen johtaminen (teknisen toimen hallinto, tekninen lautakunta ja lupajaos).

Hallintoyksikön palveluita ovat operatiivisen toiminnan johtaminen, ohjaus ja tukeminen, henkilöstön työhyvinvointiin liittyvät yhteiset toimenpiteet sekä teknisen osaston keskitetyt talous- ja hallintopalvelut. Tehtävänä on huolehtia teknisen lautakunnan päätösten valmistelusta, päätösten täytäntöönpanosta, toiminnan kehittämisestä sekä talouden suunnittelusta ja seurannasta.

Lupajaos toimii maankäyttö- ja rakennuslain, kuntien ympäristöhallintolain ja ympäristönsuojelulain sekä maa-aineslain mukaisena lupavalvontaviranomaisena lukuun ottamatta niitä maankäyttö- ja rakennuslain tehtäviä, jotka on määrätty tekniselle lautakunnalle. Lupajaoksen asiat valmistellaan ympäristöpalveluissa.

Teknisen toimen hallintoon kuuluu kustannuspaikat: teknisen toimen hallinto, tekninen lautakunta, lupajaos.

### Henkilöstö

| Henkilöstömäärä 31.12.                             | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|----------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-        | 2       | 2       | 2       |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset |         |         |         |
| Määräaikaiset                                      |         |         |         |
| Työllistetyt                                       |         |         |         |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                    |         |         |         |
| Harjoittelijat                                     |         |         |         |

### Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

#### Käyttötalous

|                                      | TP 2018         | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA 2019 | TP 2019         | Poikkeama     | Poikkeama %   |
|--------------------------------------|-----------------|----------------------|--------------|------------------|-----------------|---------------|---------------|
| <b>Teknisen toimen hallinto</b>      |                 |                      |              |                  |                 |               |               |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                 |                      |              |                  |                 |               |               |
| Henkilöstökulut                      | -202 199        | -212 864             |              | -212 864         | -207 627        | 5 237         | -2,46%        |
| Palvelujen ostot                     | -24 041         | -45 283              |              | -45 283          | -33 002         | 12 281        | -27,12%       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -4 289          | -7 456               |              | -7 456           | -1 603          | 5 853         | -78,50%       |
| Avustukset                           | -2 840          | -2 870               |              | -2 870           | -737            | 2 133         | -74,32%       |
| Muut toimintakulut                   | -8 964          | -10 044              |              | -10 044          | -18 565         | -8 521        | 84,84%        |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-242 332</b> | <b>-278 517</b>      |              | <b>-278 517</b>  | <b>-261 534</b> | <b>16 983</b> | <b>-6,10%</b> |
| josta sisäiset                       | -12 669         | -13 554              |              | -13 554          | -12 837         | 717           | -5,29%        |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-242 332</b> | <b>-278 517</b>      |              | <b>-278 517</b>  | <b>-261 534</b> | <b>16 983</b> | <b>-6,10%</b> |
| josta sisäiset                       | -12 669         | -13 554              |              | -13 554          | -12 837         | 717           | -5,29%        |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                 |                      |              |                  |                 |               |               |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -264            | -264                 | 0            | -264             | -264            | 0             | 0,00%         |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -5 271          | -7 000               | 0            | -7 000           | -5 448          | 1 552         | -22,18%       |
|                                      |                 |                      |              |                  |                 | 0             |               |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-247 868</b> | <b>-285 781</b>      | <b>0</b>     | <b>-285 781</b>  | <b>-267 246</b> | <b>18 535</b> | <b>-6,49%</b> |

## TULOSALUE

## YMPÄRISTÖPALVELUT

**Tilivelvollinen viranhaltija: ympäristöpäällikkö Heikki Tamminen**

### Toiminnan kuvaus

Ympäristöpalveluiden tulosalueella hoidetaan maankäyttö- ja rakennuslain mukaiset rakennusvalvonnan tehtävät sekä kuntien ympäristöhallintolain, ympäristönsuojelulain ja maa-aineslain mukaiset lupa- ja valvontatehtävät. Lisäksi ympäristöpalvelut toteuttaa kuntien ympäristöhallintolaissa kunnalle säädettyjä yleisiä tehtäviä, ympäristön tilan seuranta, luonnonsuojelun ja luonnon monimuotoisuuden sekä luonnon virkistyskäytön, vesiensuojelun ja –kunnostuksen sekä pohjavesien suojelun tehtäviä, jätehuollon kehittämis- ja valvontatehtäviä, sekä osallistuu vesihuollon kehittämiseen ja valvoo vesihuoltolakia. Ympäristöterveydenhuollon toteutusvastuu on Riihimäen terveyskeskuksen kuntayhtymällä, lakisääteisesti asiasta vastaa kunta. Ympäristöpalvelut vastaavat toiminnan sisällöllisestä tilaajaohjauksesta.

Ympäristöpalveluihin kuuluu kustannuspaikat: Ympäristöpalvelujen hallinto, rakentamisen valvonta, ympäristönsuojelu sekä terveysvalvonta ja eläinlääkintäpalvelut.

### Suoritteet

| Ympäristöpalvelut                  | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 | Tot % | Poikkeama |
|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|-------|-----------|
| <b>Rakennusvalvonta</b>            |         |         |         |         |       |           |
| Rakennusluvut kpl                  | 180     | 244     | 190     | 147     | 77,4  | -43       |
| Asuinrakennusten rakennusluvut kpl | 20      | 18      | 28      | 11      | 39,3  | -17       |
| <b>Ympäristönsuojelu</b>           |         |         |         |         |       |           |
| Ympäristöluvut                     | 4       | 3       | 4       | 6       | 150   | 2         |
| Maa-ainesluvut                     | 3       | 5       | 3       | 2       | 66,7  | -1        |
| Lisätietoja:                       |         |         |         |         |       |           |

### Olellaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Vuosi 2019 (283 kpl) oli kokonaispäästösten lukumäärässä samalla tasolla kuin 2018 (286 kpl). Vuonna 2019 myönnettiin 147 rakennuslupaa, toimenpidelupia ja toimenpideilmoituksia oli 136, joista puistomuuntajia 37.

### Henkilöstö

| Henkilöstömäärä 31.12.                             | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|----------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-        | 4,6     | 4,6     | 4,6     |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset |         |         |         |
| Määräaikaiset                                      |         |         |         |
| Työllistetyt                                       |         |         |         |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                    |         |         |         |
| Harjoittelijat                                     |         |         |         |

## Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018         | Alkuperäinen<br>TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA<br>2019 | TP 2019         | Poikkeama      | Poikkeama %      |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------------|--------------|---------------------|-----------------|----------------|------------------|
| <b>Ympäristöpalvelut</b>             |                 |                         |              |                     |                 |                |                  |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                 |                         |              |                     |                 |                |                  |
| Myyntituotot                         | -604            |                         |              |                     | 895             | 895            |                  |
| Maksutuotot                          | 258 062         | 205 000                 |              | 205 000             | 290 770         | 85 770         | 41,84%           |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>257 458</b>  | <b>205 000</b>          |              | <b>205 000</b>      | <b>291 665</b>  | <b>86 665</b>  | <b>42,28%</b>    |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-604</i>     |                         |              |                     | 2 267           | 2 267          |                  |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>      | <b>953</b>      | <b>1 500</b>            |              | <b>1 500</b>        | <b>27 544</b>   | <b>26 044</b>  | <b>1 736,29%</b> |
| Henkilöstökulut                      | -236 450        | -278 458                |              | -278 458            | -277 153        | 1 305          | -0,47%           |
| Palvelujen ostot                     | -303 111        | -346 734                |              | -346 734            | -276 410        | 70 324         | -20,28%          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -3 949          | -9 749                  |              | -9 749              | -6 382          | 3 367          | -34,54%          |
| Avustukset                           | -750            | -1 000                  |              | -1 000              | -945            | 55             | -5,52%           |
| Muut toimintakulut                   | -12 705         | -14 480                 |              | -14 480             | -15 109         | -629           | 4,34%            |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-556 965</b> | <b>-650 421</b>         |              | <b>-650 421</b>     | <b>-575 999</b> | <b>74 422</b>  | <b>-11,44%</b>   |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-28 211</i>  | <i>-40 523</i>          |              | <i>-40 523</i>      | <i>-27 789</i>  | <i>12 734</i>  | <i>-31,42%</i>   |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-298 554</b> | <b>-443 921</b>         |              | <b>-443 921</b>     | <b>-256 790</b> | <b>187 131</b> | <b>-42,15%</b>   |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-28 815</i>  | <i>-40 523</i>          |              | <i>-40 523</i>      | <i>-25 521</i>  | <i>15 002</i>  | <i>-37,02%</i>   |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                 |                         |              |                     |                 |                |                  |
| Poistot ja arvonalentumiset          |                 | -2 500                  |              | -2 500              | 0               | 2 500          | -100,00%         |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -348            | -348                    | 0            | -348                | -348            | 0              | 0,00%            |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -12 524         | -12 067                 | 0            | -12 067             | -14 080         | -2 013         | 16,68%           |
|                                      |                 |                         |              |                     | 0               | 0              |                  |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-311 426</b> | <b>-458 836</b>         | <b>0</b>     | <b>-458 836</b>     | <b>-271 218</b> | <b>187 618</b> | <b>-40,89%</b>   |

### Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

**Poikkeamat toiminnassa:** Eläinlääkäriin Turengin vastaanotto lopetettiin, ja praktiikka keskitettiin Riihimäen eläinlääkäriasemalle Peltosaareen. Etuna on paremmin varustettu vastaanotto, toisiaan tukevat ja sijaistavat eläinlääkärit, ja avustajat. Turengin suunnan asiakasmäärä on vähentynyt olennaisesti, mikä vaikuttaa jälkikäteen kustannuksia alentavasti (suoriteperusteinen laskutus). Turengin tila vuokrattiin yksityiselle eläinlääkärille.

Sähköinen e-Permit rakennuslupien hakujärjestelmä otettiin käyttöön syksyllä, sähköisiä lupia myönnettiin 18 kpl.

### Poikkeamat talouden toteutumisessa:

#### Toimintatuotot:

Maksutuotot: Rakennuslupien tuotot ylittyneet 85.770 €; viisi isoa teollisuushallia ja hoivalaitos, opetusrakennus (Kiipula), iso navetta ja fasaanikasvattamo

#### Valmistus omaan käyttöön:

Kunnan omat rakennusluvut, tuotot ylittyneet n. 26.000 €; Tervakosken liikuntahalli ja terveysasema.

#### Toimintakulut:

Palvelujen ostot: Kulualenema n. 70.000 €. Riihimäen seudun terveyskeskuksen kuntayhtymän jäsenkuntamaksu v. 2018 237.500 € ja v. 2019 208.136 € (ympäristöterveydenhuolto). Kuntayhtymän laskutus on suoriteperusteista, mm. eläinlääkäriin Turengin vastaanottopiste ei toiminut enää 2019, mikä vähensi huomattavasti käyntejä. Asiantuntijapalveluita ostettu arvioitua vähemmän.

## TULOSALUE

## MAANKÄYTTÖ

**Tilivelvollinen viranhaltija: maankäyttöpäällikkö Piia Tuokko**

### Toiminnan kuvaus

Yhdyskuntarakenteiden muodostumista ja maankäyttömuotojen ohjausta hoidetaan maankäytön strategiaan pohjautuen. Välineinä ovat yleis- ja asemakaavat sekä suunnittelutarve- ja poikkeamisluvat. Lisäksi tulosalue vastaa maapolitiikan hoidosta ja päätösten viennistä käytäntöihin. Maankäytössä toimii maankäyttö- ja rakennuslain (MRL) edellyttämä kaavoittaja.

Maankäyttöön kuuluu kustannuspaikat: Maankäytön yleissuunnittelu, asemakaavoitus, paikkatieto ja maaomaisuus.

Tehtävät:

- maankäytön suunnittelu sekä MRL:n kunnalle määräämät viranomaistehtävät
- maastomittaukset ja rakennuspaikkojen merkinnät sekä muut mittauspalvelut
- kunnan paikkatietoaineistojen hankinta ja ylläpito
- kunnan kiinteistöjen hankintaan ja luovutuksiin liittyvä valmistelu.

### Suoritteet

| Maankäyttö                              | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 | Tot % | Poikkeama |
|-----------------------------------------|---------|---------|---------|---------|-------|-----------|
| <b>Yleiskaavoitus</b>                   |         |         |         |         |       |           |
| Valmistuneet yleiskaavat kpl            | 0       | 0       | 1       | 0       | 0     | -1        |
| Valmistuneet yleiskaavat ha             | 0       | 0       | 1 500   | 0       | 0     | -1 500    |
| <b>Asemakaavoitus</b>                   |         |         |         |         |       |           |
| Valmistuneet asemakaavat kpl            | 6       | 4       | 7       | 4       | 57    | -3        |
| Valmistuneet asemakaavat ha             | 78      | 67      | 100     | 32      | 32    | -68       |
| <b>Tonttimyynti</b>                     |         |         |         |         |       |           |
| Myyntikaupat kpl (asuin- ja toimitilat) | 15      | 11      | 20      | 8       | 40    | -12       |
| Myyntikaupat ha (asuin- ja toimitilat)  | 6       | 3       | 10      | 2       | 20    | -8        |
| Uudet vuokrasopimukset kpl              | 9       | 7       | 5       | 5       | 100   | 0         |
| Lisätietoja:                            |         |         |         |         |       |           |

### Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Vuonna 2019 ei valmistunut yleiskaavoja pitkien valmisteluaikojen ja erityisesti liikenteellisten selvitysten laadintatarpeiden johdosta. Vuonna 2020 on tarkoitus valmistua Rastila-Rastikankaan osayleiskaava ja Punkan osayleiskaava etenee ehdotusvaiheeseen asti. V. 2021 Harvialan asuinalueet ja v. 2022 Tervakosken taajaman itäosa.

Myös asemakaavoituksessa jäätin vuodelle 2019 asetetuista tavoitteista - kaavat ovat vaatineet laaja-alaista valmistelua ja selvitystyötä. Lisäksi päätöksenteko on viivästynyt. Maankäytössä on valmisteltu v. 2019 monia kunnan elinvoimaisuutta parantavia hankkeita (kunnan omat ja yksityisessä omistuksessa olevat maa-alueet), mutta kaavoitus tai hankkeet eivät ole vielä edenneet julkisesti nähtäville.

Tonttimyynti/-vuokraus on ollut suhdannetilanteen mukaista ja vertailukelpoista naapurikuntiin nähden. Tervakosken Mäyrän uuden asuinalueen rakentamisvalmiuteen saattaminen jäi tavoiteaika-  
taulusta, jonka johdosta ko. tontteja ei päästy myöskään lohkomaan ajoissa. Pelkkä tontin varaus-  
mahdollisuus ei houkutellut rakentajia Mäyrän alueelle v. 2019. Asuinrakentaminen on ollut naapu-  
rikunnista poiketen vilkasta haja-asutusalueella. Tavoitteena on monipuolistaa kunnan tonttitarjon-  
taa, jotta jokaiselle rakentajalle olisi tarjota sopiva rakennuspaikka.

## Henkilöstö

| Henkilöstömäärä 31.12.                             | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|----------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-        | 5       | 5       | 5       |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset |         |         |         |
| Määräaikaiset                                      |         |         |         |
| Työllistetyt                                       |         |         |         |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                    |         |         |         |
| Harjoittelijat                                     |         |         |         |

## Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018         | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA 2019 | TP 2019         | Poikkeama      | Poikkeama %    |
|--------------------------------------|-----------------|----------------------|--------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|
| <b>Maankäyttö</b>                    |                 |                      |              |                  |                 |                |                |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                 |                      |              |                  |                 |                |                |
| Myyntituotot                         | 35 655          | 66 808               |              | 66 808           | 50 178          | -16 630        | -24,89%        |
| Maksutuotot                          | 72 320          | 32 500               |              | 32 500           | 52 510          | 20 010         | 61,57%         |
| Muut toimintatuotot                  | 209 457         | 228 532              |              | 228 532          | 210 631         | -17 901        | -7,83%         |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>317 432</b>  | <b>327 840</b>       |              | <b>327 840</b>   | <b>313 318</b>  | <b>-14 522</b> | <b>-4,43%</b>  |
| josta sisäiset                       | 22 783          | 79 340               |              | 79 340           | 38 156          | -41 184        | -51,91%        |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>      | <b>9 137</b>    | <b>5 100</b>         |              | <b>5 100</b>     | <b>11 999</b>   | <b>6 899</b>   | <b>135,27%</b> |
| Henkilöstökulut                      | -251 249        | -279 115             |              | -279 115         | -285 687        | -6 572         | 2,35%          |
| Palvelujen ostot                     | -113 630        | -177 293             |              | -177 293         | -136 194        | 41 099         | -23,18%        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -6 664          | -6 558               |              | -6 558           | -3 792          | 2 766          | -42,18%        |
| Muut toimintakulut                   | -30 958         | -33 392              |              | -33 392          | -33 510         | -118           | 0,35%          |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-402 501</b> | <b>-496 358</b>      |              | <b>-496 358</b>  | <b>-459 183</b> | <b>37 175</b>  | <b>-7,49%</b>  |
| josta sisäiset                       | -35 225         | -38 558              |              | -38 558          | -38 966         | -408           | 1,06%          |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-75 932</b>  | <b>-163 418</b>      |              | <b>-163 418</b>  | <b>-133 867</b> | <b>29 552</b>  | <b>-18,08%</b> |
| josta sisäiset                       | -12 442         | 40 782               |              | 40 782           | -811            | -41 592        | -101,99%       |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                 |                      |              |                  |                 |                |                |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -20 681         | -8 500               |              | -8 500           | 0               | 8 500          | -100,00%       |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -552            | -552                 | 0            | -552             | -552            | 0              | 0,00%          |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -10 910         | -11 596              | 0            | -11 596          | -11 986         | -390           | 3,37%          |
|                                      |                 |                      |              |                  | 0               |                |                |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-108 075</b> | <b>-184 066</b>      | <b>0</b>     | <b>-184 066</b>  | <b>-146 405</b> | <b>37 661</b>  | <b>-20,46%</b> |

## Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

### Poikkeamat talouden toteutumisessa:

#### Toimintatuotot:

Sisäisiä tuottoja kertyi n. 41.000 € arvioitu vähemmän.

#### Valmistus omaan käyttöön:

Kunnan omat rakennusluvut, tuotot ylittyneet n. 6.900 €; mm. Tervakosken liikuntahalli ja terveysasema.



**Toimintakulut:**

Henkilöstökulut: Ylittyneet 6.572 €, määräaikainen kesäharjoittelija asemakaavoituksessa 3 kk.

Palvelujen ostot: Alittuneet 41.100 €, maaomaisuuden asiantuntijapalvelut – suurin osa Mäyrän asuinalueen tonteista lohkomatta (toimitus kesken).

## TULOSALUE

## MAASEUTU- JA KYLÄPALVELUT

Tilivelvollinen viranhaltija: Maaseutupäällikkö Ari Uotila

### Toiminnan kuvaus

Maaseutu- ja kyläpalvelut tulosalue hoitaa Janakkalan osalta yksityisteiden kunnossapito- ja perusparannusavustusten käsittelyä sekä kylätoimintaan ja maaseudun kehittämiseen liittyviä asioita. Lisäksi hoidetaan Janakkalan kunnan omistamien viljelysmaiden vuokraustoiminta.

Maaseutu- ja kyläpalveluihin kuuluu kustannuspaikat: Maaseutu- ja kyläasiain hallinto, yksityisteiden kunnossapito, yksityisteiden perusparannus.

### Suoritteet

| Maaseutu- ja kyläpalvelut  | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 | Tot % | Poikkeama |
|----------------------------|---------|---------|---------|---------|-------|-----------|
| Avustettu yksityistiematka | 269     | 267     | 267     | 260     | 97,38 | -7        |
| Lisätietoja:               |         |         |         |         |       |           |

Tulosalueella ei henkilöstöä.

### Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018         | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA 2019 | TP 2019         | Poikkeama     | Poikkeama %    |
|--------------------------------------|-----------------|----------------------|--------------|------------------|-----------------|---------------|----------------|
| <b>Maaseutu- ja kyläpalvelut</b>     |                 |                      |              |                  |                 |               |                |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                 |                      |              |                  |                 |               |                |
| Myyntituotot                         | 6 564           | 8 293                |              | 8 293            | 8 254           | -40           | -0,48%         |
| Muut toimintatuotot                  | 82 497          | 75 000               |              | 75 000           | 80 091          | 5 091         | 6,79%          |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>89 061</b>   | <b>83 293</b>        |              | <b>83 293</b>    | <b>88 345</b>   | <b>5 051</b>  | <b>6,06%</b>   |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>1 259</i>    | <i>3 000</i>         |              | <i>3 000</i>     | <i>1 969</i>    | <i>-1 032</i> | <i>-34,38%</i> |
| Henkilöstökulut                      | -6 256          | -6 672               |              | -6 672           | -8 110          | -1 438        | 21,56%         |
| Palvelujen ostot                     | -66 461         | -91 468              |              | -91 468          | -95 723         | -4 255        | 4,65%          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -9 129          | -5 129               |              | -5 129           | -4 474          | 655           | -12,78%        |
| Avustukset                           | -140 665        | -143 760             |              | -143 760         | -136 223        | 7 536         | -5,24%         |
| Muut toimintakulut                   | -11 147         | -11 177              |              | -11 177          | -11 172         | 5             | -0,04%         |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-233 658</b> | <b>-258 206</b>      |              | <b>-258 206</b>  | <b>-255 702</b> | <b>2 503</b>  | <b>-0,97%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-74 424</i>  | <i>-97 794</i>       |              | <i>-97 794</i>   | <i>-101 986</i> | <i>-4 192</i> | <i>4,29%</i>   |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-144 597</b> | <b>-174 912</b>      |              | <b>-174 912</b>  | <b>-167 357</b> | <b>7 555</b>  | <b>-4,32%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-73 164</i>  | <i>-94 794</i>       |              | <i>-94 794</i>   | <i>-100 017</i> | <i>-5 223</i> | <i>5,51%</i>   |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                 |                      |              |                  |                 |               |                |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -3 239          | -1 889               | 0            | -1 889           | -4 222          | -2 333        | 123,49%        |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-147 836</b> | <b>-176 801</b>      | <b>0</b>     | <b>-176 801</b>  | <b>-171 579</b> | <b>5 222</b>  | <b>-2,95%</b>  |

Olenneiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Poikkeamat talouden toteutumisessa:

Yksityisteiden perusparannushankkeiden osalta avustusmäärärahaa jäi käyttämättä, hyväksyttyjen hankkeiden kustannusarvion alituksista ja yhden hankkeen peruutumisesta johtuen.

## TULOSALUE

## MAASEUTUPALVELUYKSIKKÖ

Tilivelvollinen viranhaltija: Maaseutupäällikkö Ari Uotila

### 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.

Maaseutupalveluyksikön toiminta on hajautettu toiminta-alueen kuntiin, mutta päätoimipaikka on Janakkalassa, josta myös yksikön toimintaa ohjataan. Toiminta-alueella tukien piirissä on n. 67.000 ha peltoalaa.

Maaseutupalveluyksikköön kuuluu kustannuspaikka: Maaseutupalveluyksikkö.

### Suoritteet

| Maaseutupalveluyksikkö | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 | Tot % | Poikkeama |
|------------------------|---------|---------|---------|---------|-------|-----------|
| Tuettu peltoala        | 67 192  | 67 192  | 67 000  | 67 018  | 100,0 | 18        |
| Lisätietoja:           |         |         |         |         |       |           |

### Henkilöstö

| Henkilöstömäärä 31.12.                             | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|----------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-        | 8       | 8       | 7       |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset |         |         | 0,5     |
| Määräaikaiset                                      | 0       | 0,34    | 0,5     |
| Työllistetyt                                       |         |         |         |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                    |         |         |         |
| Harjoittelijat                                     |         |         |         |

## Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018         | Alkuperäinen<br>TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA<br>2019 | TP 2019         | Poikkeama      | Poikkeama %    |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------------|--------------|---------------------|-----------------|----------------|----------------|
| <b>Maaseutupalvelu yksikkö</b>       |                 |                         |              |                     |                 |                |                |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                 |                         |              |                     |                 |                |                |
| Myyntituotot                         | 359 345         | 429 815                 |              | 429 815             | 393 806         | -36 009        | -8,38%         |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>359 345</b>  | <b>429 815</b>          |              | <b>429 815</b>      | <b>393 806</b>  | <b>-36 009</b> | <b>-8,38%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | 62 960          | 86 498                  |              | 86 498              | 90 766          | 4 268          | 4,93%          |
| Henkilöstökulut                      | -332 575        | -361 429                |              | -361 429            | -343 456        | 17 973         | -4,97%         |
| Palvelujen ostot                     | -13 842         | -28 534                 |              | -28 534             | -16 168         | 12 366         | -43,34%        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -1 577          | -11 501                 |              | -11 501             | -4 240          | 7 261          | -63,13%        |
| Muut toimintakulut                   | -11 241         | -11 882                 |              | -11 882             | -11 393         | 489            | -4,11%         |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-359 234</b> | <b>-413 345</b>         |              | <b>-413 345</b>     | <b>-375 257</b> | <b>38 088</b>  | <b>-9,21%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | -14 952         | -15 616                 |              | -15 616             | -15 457         | 159            | -1,02%         |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>110</b>      | <b>16 470</b>           |              | <b>16 470</b>       | <b>18 549</b>   | <b>2 079</b>   | <b>12,62%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | 48 008          | 70 882                  |              | 70 882              | 75 309          | 4 427          | 6,25%          |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                 |                         |              |                     |                 |                |                |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -12 678         | -15 376                 | 0            | -15 376             | -13 546         | 1 830          | -11,90%        |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-12 568</b>  | <b>1 094</b>            | <b>0</b>     | <b>1 094</b>        | <b>5 003</b>    | <b>3 909</b>   | <b>357,39%</b> |

### Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

#### Poikkeamat talouden toteutumisessa:

Kuntien välisen sopimuksen mukaan yksikön tulee olla ns. netto nolla-yksikkö eli kunnilta kerättävät kuntaosuudet vastaavat yksikön kustannuksia. Tämä on toteutunut, tuotot ja menot n. 91 %.

## TULOSALUE

## TILA- JA ALUEPALVELUT

Tilivelvollinen viranhaltija: Kiinteistöpäällikkö Juha Härkönen 31.7.2019 saakka, tekninen johtaja Jukka Vahila 1.8. – 30.9.2019, kiinteistöpäällikkö Esa Heikkinen 1.10.2019 alkaen

### Toiminnan kuvaus

Kiinteistöjen ylläpito kokonaistaloudellisesti hyödyntäen olemassa olevien tilojen kapasiteetti. Kunnan omaan käyttöön tulevan tilojen ja infran uudisrakentamisen ja peruskorjauksen tarkoituksellinen rakennuttaminen yhteistyössä käyttäjähallintokuntien kanssa. Tulosalueen vastuulla olevien alueiden kunnossapito.

#### Tehtävät:

- kunnan omassa käytössä olevien ja ulkopuolisille vuokrattujen kiinteistöjen sekä tulosalueen vastuulla olevien alueiden hoito ja ylläpito kokonaistaloudellisesti
- kiinteistöjen ja alueiden energian ja vesihuollon järjestäminen kustannustehokkaasti
- ylläpitokorjauksien, kiinteistönhoitotöiden, rakennuttamispalvelujen ja alueiden kunnossapidon toteuttaminen
- talonrakennus-, infra- ja liikuntapaikkainvestointiohjelman toteuttaminen
- liikennesuunnittelu
- konepalveluiden tuottaminen
- katu- ja reittivalaistuksen ylläpito ja kehittäminen.

Tila- ja aluepalveluihin kuuluu kustannuspaikat: Tila- ja aluepalvelut yleiset, laitetoiminnot, rakennuskorjaukset, katualueet, viheralueet, liikunta-alueet, kiinteistöjen alueet, erityisalueet, kunnallistekniikan suunnittelu.

### Suoritteet

| Tila- ja aluepalvelut                    | TP 2017                                                                                                                                                                                         | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 | Tot %  | Poikkeama |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|--------|-----------|
| Energia ja vesi € / R-m <sup>3</sup> / v | 5,32                                                                                                                                                                                            | 5,35    | 5,79    | 5,58    | 96,37  | -0,2      |
| Rakennus R-m <sup>3</sup>                | 351 586                                                                                                                                                                                         | 357 110 | 349 132 | 349 132 | 100,00 | 0         |
| Metsien hakkuusuorite m <sup>3</sup>     | 5 930                                                                                                                                                                                           | 7 218   | 6 200   | 6 249   | 100,79 | 49        |
| Katujen kunnossapito € / km              | 3 720                                                                                                                                                                                           | 3 768   | 3 800   | 3 780   | 99,47  | -20       |
| Lisätietoja:                             | - kunnossapidettavia katuja 111 km ja kevyen liikenteen väyliä 89 km<br>- saneerattavia katuja v. 2019 n. 1 km<br>- rakennettuja puistoja 48 ha<br>- talousmetsiä 841 ha ja puistometsiä 370 ha |         |         |         |        |           |

### Henkilöstö

| Henkilöstömäärä 31.12.                              | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset | 27      | 30      | 28      |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset  |         | 0,6     | 0,6     |
| Määräaikaiset                                       | 3       | 6       | 2       |
| Työllistetyt                                        | 5       |         | 5       |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                     |         |         |         |
| Harjoittelijat                                      |         |         |         |

## Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018           | Alkuperäinen<br>TA 2019 | TA-muutokset  | Muutettu TA<br>2019 | TP 2019           | Poikkeama      | Poikkeama %    |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------|---------------------|-------------------|----------------|----------------|
| <b>Tila- ja aluepalvelut</b>         |                   |                         |               |                     |                   |                |                |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                   |                         |               |                     |                   |                |                |
| Myyntituotot                         | 385 171           | 347 060                 |               | 347 060             | 366 528           | 19 468         | 5,61%          |
| Tuet ja avustukset                   |                   |                         |               |                     | 595               | 595            |                |
| Muut toimintatuotot                  | 7 665 760         | 8 019 110               |               | 8 019 110           | 8 069 448         | 50 338         | 0,63%          |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>8 050 931</b>  | <b>8 366 170</b>        |               | <b>8 366 170</b>    | <b>8 436 571</b>  | <b>70 401</b>  | <b>0,84%</b>   |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>7 015 210</i>  | <i>7 475 010</i>        |               | <i>7 475 010</i>    | <i>7 427 855</i>  | <i>-47 155</i> | <i>-0,63%</i>  |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>      | <b>285 561</b>    | <b>288 640</b>          |               | <b>288 640</b>      | <b>264 384</b>    | <b>-24 256</b> | <b>-8,40%</b>  |
| Henkilöstökulut                      | -1 411 784        | -1 626 937              | 29 880        | -1 597 057          | -1 500 989        | 96 068         | -6,02%         |
| Palvelujen ostot                     | -2 294 519        | -2 524 593              |               | -2 524 593          | -2 388 153        | 136 440        | -5,40%         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -2 217 337        | -2 488 620              |               | -2 488 620          | -2 310 415        | 178 205        | -7,16%         |
| Muut toimintakulut                   | -343 839          | -373 833                |               | -373 833            | -620 218          | -246 385       | 65,91%         |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-6 267 478</b> | <b>-7 013 983</b>       | <b>29 880</b> | <b>-6 984 103</b>   | <b>-6 819 776</b> | <b>164 327</b> | <b>-2,35%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-324 607</i>   | <i>-424 711</i>         |               | <i>-424 711</i>     | <i>-389 951</i>   | <i>34 760</i>  | <i>-8,18%</i>  |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>2 069 013</b>  | <b>1 640 827</b>        | <b>29 880</b> | <b>1 670 707</b>    | <b>1 881 180</b>  | <b>210 473</b> | <b>12,60%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>6 690 603</i>  | <i>7 050 299</i>        |               | <i>7 050 299</i>    | <i>7 037 903</i>  | <i>-12 395</i> | <i>-0,18%</i>  |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                   |                         |               |                     |                   |                |                |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -3 996 360        | -4 517 688              |               | -4 517 688          | -4 371 904        | 145 784        | -3,23%         |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -846              | -1 261                  | 0             | -1 261              | -1 260            | 1              | -0,08%         |
| Muut laskennalliset kustannukset     | 116 356           | 97 529                  | 0             | 97 529              | 91 493            | -6 036         | -6,19%         |
|                                      |                   |                         |               |                     | 0                 |                |                |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-1 811 837</b> | <b>-2 780 593</b>       | <b>29 880</b> | <b>-2 750 713</b>   | <b>-2 400 491</b> | <b>350 222</b> | <b>-12,73%</b> |

### Olellaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

**Poikkeamat toiminnassa:** Henkilöstön vaihtuvuus ja pitkät poissaolot vaikeuttivat tulosalueen toimintaa.

### Poikkeamat talouden toteutumisessa:

#### Toimintatuotot:

Myyntituotot: Tuottoylitys n. 19.500 €;

Metsän myyntituotot ylittyneet 87.675 (kuitupuun, tukkipuun ja energiapuun määrien vaihtelut vaikuttavat saatuihin tuloihin). Muut liiketoiminnan tuotot eivät kertyneet ennakoidusti.

Muut toimintatuotot: Tuottoylitys n. 50.000 €;

Muiden rakennusten vuokrat ylittyneet, uusia ulkoisia vuokratuottoja mm. Työsyke (työterveys), Patarouvan tilat ja tarkentunut Janakkalan paloaseman vuokra.

**Valmistus omaan käyttöön:** Investointitöitä tekevien viranhaltijoiden vaihtuminen ja pitkät poissaolot, tuottovähenemä käyttötalouteen 24.256 €, vastaava kuluvähenemä investoinneissa.

#### Toimintakulut:

Henkilöstökulut: Kulualitus n. 96.000 €;

Henkilöstön vaihtuvuus oli suuri, jonka johdosta tehtäviä jouduttiin hoitamaan henkilöstöväjellä oman työn ohella (esim. kiinteistöpäällikön virkatehtävät).

Pitkien poissaolojen vuoksi säästy palkkamäärärahoja ja Kela maksoi sairausvakuutuskorvauksia n. 18.500 €.

Palvelujen ostot: Kulualitus n. 136.000 €, asiantuntijapalveluita jouduttiin ostamaan arvioitua vähemmän.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat: Kulualitus n. 178.000 €;

Lämmityksestä säästettiin n. 114.700 ja sähköstä n. 88.700 €, suurimmat syyt olivat lämmin syksy/talvi ja kiinteistöihin tehty energiansäästötoimenpiteet.

Muut toimintakulut: Kuluylitys noin 246.000 €;

Rakennusten vuokraus; Janakkalan uuden paloaseman leasingvuokria maksettiin takautuvasti hankinta-ajalta 12.12.2016-28.2.2019, varsinaista leasingvuokraa maksettiin 1.2.2019 alkaen, kuluylitys n. 197.800 €.

Koneiden ja laitteiden vuokraus; ilmanpuhdistimia jouduttiin vuokraamaan sisäilmaongelmien vuoksi, kuluylitys n. 56.400 €.

## TULOSALUE

## LIIKUNTAPALVELUT

Tilivelvollinen viranhaltija: Liikuntapäällikkö Inkeri Jortikka

### Toiminnan kuvaus

Liikuntapalveluiden tehtävänä on luoda edellytykset kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia ylläpitävälle ja edistävälle liikunnalle. Liikuntapalvelut sisältää varsinaisen toiminnan, uimahallin, liikuntahallin, keilahallin sekä urheilu- ja ulkoilualueet kunnossapitoa lukuun ottamatta (kentät, luistinradat, reitit, ladut, uimarannat) (Liikuntalaki 390/2015).

Liikuntapalveluihin kuuluu kustannuspaikat: Liikuntatoimi, uimahalli, liikuntahalli, keilahalli, urheilu-kentät.

### Suoritteet

| Liikuntapalvelut                                                                                                                             | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 | Tot %  | Poikkeama |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|--------|-----------|
| <b>Ulkoilu- ja urheilualueet</b>                                                                                                             | 44      | 45      | 47      | 47      | 100    | 0         |
| <b>Liikuntalaitokset</b>                                                                                                                     | 2       | 2       | 2       | 2       | 100    | 0         |
| <b>Liikuntahalli</b>                                                                                                                         |         |         |         |         |        |           |
| Vakiovuorot (kpl/vuosi)                                                                                                                      |         | 2 722   | 2 200   | 3 052   | 138,7  | 852       |
| Turnaukset ja yksitt. varaukset (h/vuosi)                                                                                                    |         | 481     | 350     | 554     | 158,3  | 204       |
| <b>Uimahalli</b>                                                                                                                             |         |         |         |         |        |           |
| Kävijämäärät                                                                                                                                 | 62 000  | 44 565  | 55 000  | 46 632  | 84,8   | -8 368    |
| Allasvuorot                                                                                                                                  |         |         |         |         |        |           |
| -aukioloaikoina (h/vuosi)                                                                                                                    |         | 519     | 600     | 650     | 108,3  | 50        |
| -aukioloaikojen ulkopuolella (h/vuosi)                                                                                                       |         | 287     | 400     | 331     | 82,8   | -69       |
| <b>Liikunnanohjaus</b>                                                                                                                       |         |         |         |         |        |           |
| Erityisliikunta, ohjaustunnit (h/vuosi)                                                                                                      |         | 741     | 700     | 572     | 81,7   | -128      |
| Erityisliikunnan asiakkaat (hlöä/vuosi)                                                                                                      |         | 738     | 475     | 372     | 78,3   | -103      |
| Muu ohjattu liikunta, ryhmät (h/vuosi)                                                                                                       |         | 366     | 215     | 228     | 106,0  | 13        |
| Muu ohjattu liikunta, asiakkaat                                                                                                              |         | 3328    | 300     | 4 583   | 1527,7 | 4283      |
| Uinninopetus, opetustunnit (h/vuosi)                                                                                                         |         | 403     | 250     | 244     | 97,6   | -6        |
| Uinninopetus, oppilaat (hlöä/vuosi)                                                                                                          |         | 4007    | 450     | 3 508   | 779,6  | 3058      |
| Lisätietoja:                                                                                                                                 |         |         |         |         |        |           |
| <b>Ulkoilu- ja urheilualueet:</b> 2019 valmistuneet uudet liikuntapaikat Tervakosken tekonurmikenttä ja Tervakosken skatepark+katukorisalue. |         |         |         |         |        |           |

### Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Uimahallin kävijämäärä: uimahallin kävijämäärässä havaittavissa aukioloaikojen ulkopuolisten vuorojen vähäinen käyttö vuonna 2019. Vuodelle 2020 varauksia on enemmän.

Erityisliikunta, ohjaustunnit: ryhmäkoossa tapahtunut pienentymistä ja osa ryhmistä on yhdistetty tehokkaamman työn ajan takaamiseksi. Markkinointia tehostetaan vuodelle 2020.

Muu ohjattu liikunta: Nähtävissä Liikettä lisää Hämeenlinnan seutuun -hankkeen vaikutus 38 ohjaustuntia ja 490 asiakasta. Lisäksi Laurin latu -tapahtuma tavoitti 462 osallistujaa latuasemien kirjanpidon mukaan.



## Henkilöstö

| Henkilöstömäärä 31.12.                                                                                  | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset                                                     | 5,4     | 6,4     | 7,4     |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset                                                      |         |         |         |
| Määräaikaiset                                                                                           |         |         |         |
| Työllistetyt                                                                                            |         |         |         |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                                                                         |         |         |         |
| Harjoittelijat                                                                                          |         |         |         |
| Lisätietoja: Vuonna 2019 aloitti uimahallilla 2 uutta työntekijää kassanhoitaja ja uimahallityöntekijä. |         |         |         |

## Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018           | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA 2019  | TP 2019           | Poikkeama      | Poikkeama %    |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
| <b>Liikunta</b>                      |                   |                      |              |                   |                   |                |                |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                   |                      |              |                   |                   |                |                |
| Myyntituotot                         | 18 911            | 51 966               |              | 51 966            | 45 940            | -6 026         | -11,60%        |
| Maksutuotot                          | 142 898           | 171 650              |              | 171 650           | 157 025           | -14 625        | -8,52%         |
| Tuet ja avustukset                   |                   |                      |              |                   | 6 000             | 6 000          |                |
| Muut toimintatuotot                  | 60 642            | 67 260               |              | 67 260            | 60 885            | -6 375         | -9,48%         |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>222 451</b>    | <b>290 876</b>       |              | <b>290 876</b>    | <b>269 850</b>    | <b>-21 026</b> | <b>-7,23%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>18 967</i>     | <i>21 966</i>        |              | <i>21 966</i>     | <i>18 268</i>     | <i>-3 698</i>  | <i>-16,83%</i> |
| Henkilöstökulut                      | -230 351          | -307 928             |              | -307 928          | -306 017          | 1 911          | -0,62%         |
| Palvelujen ostot                     | -187 784          | -134 143             |              | -134 143          | -193 783          | -59 640        | 44,46%         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -20 893           | -47 917              |              | -47 917           | -41 492           | 6 424          | -13,41%        |
| Avustukset                           | -17 493           | -17 710              |              | -17 710           | -17 705           | 5              | -0,03%         |
| Muut toimintakulut                   | -574 939          | -528 417             |              | -528 417          | -531 011          | -2 594         | 0,49%          |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-1 031 459</b> | <b>-1 036 114</b>    |              | <b>-1 036 114</b> | <b>-1 090 008</b> | <b>-53 894</b> | <b>5,20%</b>   |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-646 322</i>   | <i>-612 687</i>      |              | <i>-612 687</i>   | <i>-625 243</i>   | <i>-12 556</i> | <i>2,05%</i>   |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-809 008</b>   | <b>-745 238</b>      |              | <b>-745 238</b>   | <b>-820 158</b>   | <b>-74 921</b> | <b>10,05%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-627 355</i>   | <i>-590 721</i>      |              | <i>-590 721</i>   | <i>-606 975</i>   | <i>-16 254</i> | <i>2,75%</i>   |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                   |                      |              |                   |                   |                |                |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -100 308          | -111 561             |              | -111 561          | -89 568           | 21 993         | -19,71%        |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -6 936            | -6 468               | 0            | -6 468            | -6 432            | 36             | -0,56%         |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -15 889           | -15 167              | 0            | -15 167           | -19 855           | -4 688         | 30,91%         |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-932 141</b>   | <b>-878 434</b>      | <b>0</b>     | <b>-878 434</b>   | <b>-936 013</b>   | <b>-57 579</b> | <b>6,55%</b>   |

## Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

### Poikkeamat talouden toteutumisessa:

#### Toimintatuotot:

Tuotot alittuneet n. 21.000 €, sivistystoimen uimaopetustarve ollut arvioitua pienempi (-4.800 €) ja Kiipulan liikuntahalliin ei päivitetty vuokrasopimusta syksyllä 2019 hinnan nousun takia -3.500 €). Uimahallin lipputuotot on arvioitu talousarviossa liian korkeaksi, lipputuotot ovat jääneet arvioidusta vuosina 2018 ja 2019, Hämeenlinnan uimahallin remontin päätyminen vähensi kävijämäärää.

Tuet ja avustukset: Etelä-Suomen aluehallintovirasto myönsi 11/2019 erityisavustusta vähävaraisten perheiden 7-15 -vuotiaiden lasten ja nuorten liikunnan harrastuksen tukemiseksi 6.000 €. Avustus maksetaan vuonna 2020 hankkeen yhteistyöjärjestölle.

**Toimintakulut:**

Palvelujen ostot: Kulut ylittyneet n. 60.000 € johtuen mm.:

- uimahallin uinninvalvojan sijaisia on jouduttu ostamaan ostopalveluna n. 10.000 €, koska alueelta ei ole rekrytoinnista huolimatta löytynyt pätevyysvaatimukset täyttäviä uinninvalvoja
- Liikettä lisää Hämeenlinnan seutuun -hankkeen omavastuuosuus Hämeenlinnan kaupungille n. 7.100 €.
- ICT-palvelut ylittyneet n. 6.600 €
- sisäiset puhtaanapitopalvelut ylittyneet n. 14.200 € (uimahallin tehostettu puhtaanapito, puhtaanapidon kilpailutus nosti hintoja)
- koneiden, laitteiden ja kaluston kunnossapitopalvelut ylittyneet n. 4.600 €.

## TULOSALUE

## JÄTEHUOLTO

Tilivelvollinen viranhaltija: Jätehuoltokoordinaattori Arto Hopia (7.1.2019 alkaen)

### Toiminnan kuvaus

Kuntien yhteinen jätelautekunta on aiemmin päättänyt, että kunnassa nykyisin käytössä oleva jätteenkuljetusjärjestelmä ei täytä jätelain vaatimuksia. Päätöksen on vahvistanut Korkein hallinto-oikeus. Näin ollen kunnassa on siirryttävä kiinteistökohtaisesta kuljetusjärjestelmästä kunnan järjestämään kuljetukseen.

Kunta on päättänyt, että jätteenkuljetuksen järjestämisestä huolehtii kunta itse, eikä tehtävän hoidosta tehdä sopimusta kuntien yhteisen jäteyhtiön Kiertokapulan kanssa.

Jätehuoltoon kuuluu kustannuspaikka: Jätteiden keräily.

### Henkilöstö

| Henkilöstömäärä 31.12.                              | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset | 0       | 1       | 1       |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset  |         |         |         |
| Määräaikaiset                                       |         |         |         |
| Työllistetyt                                        |         |         |         |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                     |         |         |         |
| Harjoittelijat                                      |         |         |         |

### Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

#### Käyttötalous

|                                      | TP 2018  | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA 2019 | TP 2019         | Poikkeama     | Poikkeama %   |
|--------------------------------------|----------|----------------------|--------------|------------------|-----------------|---------------|---------------|
| <b>Jätehuolto</b>                    |          |                      |              |                  |                 |               |               |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |          |                      |              |                  |                 |               |               |
| Henkilöstökulut                      |          | -60 243              |              | -60 243          | -67 279         | -7 036        | 11,68%        |
| Palvelujen ostot                     | 0        | -18 500              |              | -18 500          | -15 680         | 2 820         | -15,24%       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        |          | -3 400               |              | -3 400           | -2 381          | 1 019         | -29,96%       |
| Muut toimintakulut                   |          | -30 000              |              | -30 000          | -26 502         | 3 498         | -11,66%       |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>0</b> | <b>-112 143</b>      |              | <b>-112 143</b>  | <b>-111 843</b> | <b>300</b>    | <b>-0,27%</b> |
| josta sisäiset                       |          |                      |              |                  | -3 291          | -3 291        |               |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>0</b> | <b>-112 143</b>      |              | <b>-112 143</b>  | <b>-111 843</b> | <b>300</b>    | <b>-0,27%</b> |
| josta sisäiset                       |          |                      |              |                  | -3 291          |               |               |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |          |                      |              |                  |                 |               |               |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | 0        | 0                    | 0            | 0                | -60             | -60           |               |
| Muut laskennalliset kustannukset     | 0        | -820                 | 0            | -820             | -2 610          | -1 790        | 218,25%       |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>0</b> | <b>-112 963</b>      | <b>0</b>     | <b>-112 963</b>  | <b>-114 512</b> | <b>-1 549</b> | <b>1,37%</b>  |

**TULOSALUE****ATERIA- JA PUHTAUSPALVELUT**

**Tilivelvollinen viranhaltija: palvelupäällikkö Marko Vilkmán 3.2.2019 saakka, palveluesimies (oto) Eija Ananin 4.2.2019-6.8.2019, palvelupäällikkö Mervi Erkkilä-Rautiainen 7.8.2019 alkaen.**

**Toiminnan kuvaus**

Ateriapalvelujen toimintaa ohjaavat arvot ovat terveellisyys, asiakaslähtöisyys ja taloudellisuus. Päivittäinen lounasaterioiden määrä on n. 3.500 annosta. Puhtauspalveluissa vastaamme kunnan kiinteistöjen siisteydestä ja puhtaudesta omana työnä ja yhteistyökumppaneidemme kanssa.

**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.

Ateria- ja puhtauspalveluihin kuuluu kustannuspaikat: Ateria- ja puhtauspalvelut yleiset, keskuskeittiö, palvelukeittiöt, puhtauspalvelut/laitossiivous, puhtauspalvelut/laitospalvelut.

**Suoritteet**

| <b>Ateria- ja puhtauspalvelut</b>                                                                                                                                                                                                                                       | <b>TP 2017</b> | <b>TP 2018</b> | <b>TA 2019</b> | <b>TP 2019</b> | <b>Tot %</b> | <b>Poikkeama</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|------------------|
| Koululounaat kpl                                                                                                                                                                                                                                                        | 424 864        | 400 127        | 385 400        | 404 374        | 104,92       | 18 974           |
| Päiväkotilounaat, kpl                                                                                                                                                                                                                                                   | 129 888        | 121 746        | 110 200        | 124 916        | 113,35       | 14 716           |
| Kotiateriat, kpl                                                                                                                                                                                                                                                        | 23 746         | 24 544         | 22 900         | 21 213         | 92,63        | -1 687           |
| Kokopäivähoito, lounas, kpl                                                                                                                                                                                                                                             | 75 264         | 78 578         | 75 470         | 84 751         | 112,30       | 9 281            |
| Kokopäivähoito, päivällinen, kpl                                                                                                                                                                                                                                        |                | 72 205         | 77 200         | 87 303         | 113,09       | 10 103           |
| Puhtauspalvelu, siivottavat m <sup>2</sup>                                                                                                                                                                                                                              | 63 198         | 67 144         | 65 800         | 65 650         | 99,77        | -150             |
| <b>Lisätietoja:</b><br>Talousarviossa ateriamäärät lasketaan tilaajaorganisaation antamien ennakkotilausten mukaisesti, tilausmäärät arvioitu liian pieniksi. Koululounaissa ateriamäärän lisäys vuoden 2018 toteumaan johtuu Aavan koulun opetustoiminnan alkamisesta. |                |                |                |                |              |                  |

**Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:**

Talousarviossa / suoritteissa ateriamäärät ovat tilaajien (päiväkodit, koulut, hoivapalvelut) antamien ennakkotilausten mukaisia, tilausmäärät on arvioitu liian pieniksi. Koululounaissa ateriamäärän lisäys Aavan koulun opetustoiminnan alkamisesta.

## Henkilöstö

| Henkilöstömäärä 31.12.                                                                                                                                                                                                                                                           | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset                                                                                                                                                                                                                              | 92      | 84      | 83      |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset                                                                                                                                                                                                                               | 1       | 6       | 3,4     |
| Määräaikaiset                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2       | 4       | 17      |
| Työllistetyt                                                                                                                                                                                                                                                                     | 5       | 2       | 4       |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                                                                                                                                                                                                                                                  | 2       | 1       | 0       |
| Harjoittelijat                                                                                                                                                                                                                                                                   |         |         |         |
| Lisätietoja: osa-aikaisia 6 hlöä.<br>Pitkiin sairauspoissaoloihin on jouduttu palkkaamaan määräaikaisia työntekijöitä.<br>Pitkäaikaisia ja päällekkäisiä sairauspoissaoloja on ollut loppuvuonna paljon. Loma-ajan sijaistukset on pyritty hoitamaan olemassa olevin resurssein. |         |         |         |

## Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018           | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset  | Muutettu TA 2019  | TP 2019           | Poikkeama       | Poikkeama %     |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Aterial- ja puhtauspalvelut</b>   |                   |                      |               |                   |                   |                 |                 |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                   |                      |               |                   |                   |                 |                 |
| Myyntituotot                         | 5 521 826         | 5 477 066            |               | 5 477 066         | 5 447 938         | -29 128         | -0,53%          |
| Tuet ja avustukset                   | 3 959             |                      |               |                   | 105               | 105             |                 |
| Muut toimintatuotot                  | -13               | 17 250               |               | 17 250            | 85                | -17 165         | -99,51%         |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>5 525 772</b>  | <b>5 494 316</b>     |               | <b>5 494 316</b>  | <b>5 448 128</b>  | <b>-46 188</b>  | <b>-0,84%</b>   |
| josta sisäiset                       | 5 401 377         | 5 364 815            |               | 5 364 815         | 5 309 890         | -54 925         | -1,02%          |
| Henkilöstökulut                      | -2 962 791        | -3 002 249           | 29 880        | -2 972 370        | -3 095 971        | -123 601        | 4,16%           |
| Palvelujen ostot                     | -805 582          | -757 022             |               | -757 022          | -735 930          | 21 092          | -2,79%          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -1 360 957        | -1 330 853           |               | -1 330 853        | -1 337 010        | -6 157          | 0,46%           |
| Muut toimintakulut                   | -379 391          | -389 791             |               | -389 791          | -391 982          | -2 191          | 0,56%           |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-5 508 721</b> | <b>-5 479 915</b>    | <b>29 880</b> | <b>-5 450 036</b> | <b>-5 560 893</b> | <b>-110 857</b> | <b>2,03%</b>    |
| josta sisäiset                       | -388 750          | -400 496             |               | -400 496          | -400 257          | 239             | -0,06%          |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>17 051</b>     | <b>14 401</b>        | <b>29 880</b> | <b>44 281</b>     | <b>-112 765</b>   | <b>-157 045</b> | <b>-354,66%</b> |
| josta sisäiset                       | 5 012 627         | 4 964 319            |               | 4 964 319         | 4 909 633         | -54 686         | -1,10%          |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                   |                      |               |                   |                   |                 |                 |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -40 742           | -35 130              |               | -35 130           | -36 540           | -1 410          | 4,01%           |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -20 220           | -19 392              | 0             | -19 392           | -19 386           | 6               | -0,03%          |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -157 656          | -188 331             | 0             | -188 331          | -172 890          | 15 441          | -8,20%          |
|                                      |                   |                      |               |                   |                   | 0               |                 |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-201 567</b>   | <b>-228 452</b>      | <b>29 880</b> | <b>-198 572</b>   | <b>-341 580</b>   | <b>-143 008</b> | <b>72,02%</b>   |

## Olellaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

### Poikkeamat toiminnassa:

Aavan koulun aloitti toimintansa maaliskuussa. Seuratalon koulun toiminta siirtyi Tervakosken koululle toukokuussa 2019. Virastotalon eläinlääkäri- ja Pyhämäen MLL- tilojen siivous päättyi 30.6.2019. Korvenrannansaunan sopimus päättyi 31.7.2019

### Poikkeamat talouden toteutumisessa:

#### Toimintatuotot:

Myyntituotot: Tuottojen alitus n. 46.188 € johtuen sisäisten siivouspalveluiden liian alhaisesta veloituksesta.

**Toimintakulut:**

Henkilöstökulut: Kuluyitys n. 123.600 €, henkilöstön pitkien poissaolojen vuoksi, omia määrääkisiä sijaisia on tarvittu enemmän kuin talousarviossa oli ennakoitu. Sijaisuuksiin ei ole saatu vuokratyövoimaa, sijaispalveluiden ostoissa kulualitus.

Palvelujen ostot: Kulualitus n.21.100 €,säästö työvoiman vuokrauksesta n. 27.000 €.

# **PERUSTURVA- LAUTAKUNTA**

**Toiminnan kuvaus**

Perusturvalautakunta vastaa kansanterveyslain, terveydenhuoltolain ja sosiaalihuoltolain sekä useiden erityislakien perusteella kuntalaisille järjestettävistä palveluista.

Perusturvalautakunnan alaisuuteen kuuluvat seuraavat tulosalueet: talous- ja hallintopalvelut, ikäihmisten palvelut, sosiaalityö, vammaistyö ja terveydenhuolto.

Syksyn 2019 aikana toimialalla valmisteltiin mittavaa hallinnollista organisaatiouudistusta.

Perusturvalautakunnan alaisen toiminnan kokonaisvastuu: perusturvajohtaja Matti Valtonen, perusturvajohtaja Päivi Niiranen

**Tavoitteiden toteutuminen:**

| Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet            | Kunnan valtuustokauden tavoitteet                     | Toimialan asettama mittari  | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                                                                                 | Toteutuma 1.1. – 31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ti-la |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Janakkalassa kasvatus ja opetus on laadukasta | Edesautamme alueen oppilaitosten koulutusedellytyksiä | Harjoittelijoiden lukumäärä | Tarjoamme opiskelijoille harjoittelu-, koulutus- ja työpaikkoja.                                                                       | Ikäihmisten palveluissa on ollut 43, vammaispalveluissa 14, sosiaalityössä 4 ja terveydenhuollossa 27 opiskelijaharjoittelijaa (mm. sosionomi-, lähihoitaja-, sairaanhoitaja-, fysioterapeutti- ja terveydenhoitajaopiskelijoita).<br><br>Terveydenhuollossa on ollut 14 lääketieteen lisensiaattia lisä- ja erikoistumiskoulutuksessa (perusterveydenhuolto, ikäihmisten palvelut ja vammaistyö). Suun terveydenhuollossa on ollut yksi hammaslääketieteen lisensiaatin tutkintoa suorittava opiskelija kuuden kuukauden käytännön harjoittelussa. | 5     |
| Janakkalassa perheet voivat hyvin             | Perhekeskus – varhaiset palvelut perheille            | Lukumäärä                   | Neuvolatarkastukset mahdollistetaan päiväkodissa (yhdistetään 3-vuotiaiden terveys-tarkastus ja varhaiskasvatussuunnitelman laadinta). | Uutena toimintamallina pilotoitiin 3-vuotiaiden terveystarkastusten ja varhaiskasvatussuunnitelmien laadinta integroidusti Tervakosken kolmessa päiväkodissa ja lopputulos on ollut ennakoarviota paljon parempi. Lasten vanhemmista 92 % valitsi uuden toimintamallin.                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5     |



| Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet | Kunnan valtuustokauden tavoitteet          | Toimialan asettama mittari                            | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                                                                                                                     | Toteutuma 1.1. – 31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Ti-la |
|------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Janakkalassa perheet voivat hyvin  | Perhekeskus – varhaiset palvelut perheille | Toiminnan kehittämisen kuvaus ja toimenpiteiden määrä | Tehdään perhekeskuksen palveluja tunnetuksi ja madalletaan kynnystä ottaa yhteyttä jo silloin, kun ongelmat alkavat ilmestyä (mainonta- ja markkinointitekoja).            | Perhekeskuksessa on tehty 106 palvelutarpeen arviointia, 79 asiakassuunnitelmaa sekä 371 erilaista palvelupäätöstä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 5     |
| Janakkalassa perheet voivat hyvin  | Perhekeskus – varhaiset palvelut perheille | Sanallinen toteutumisen arviointi                     | Raskausajan diabeetikkojen ohjausta ja seurantaa parannetaan (äitiysneuvolan, fysioterapian ja avovastaanoton yhteistyö).                                                  | Raskausajan diabetesta sairastavien monialaista ohjausta ja seurantaa on tehostettu. Monialaista palveluprosessia parannettiin (asiakasohjaus neuvolasta fysioterapiaan) ja toiminta käynnistyi maaliskuussa 2019. Seurantaa jatketaan myös raskauden jälkeen lastenneuvolassa. Toiminnan tavoitteena on edistää koko perheen terveyttä. Fysioterapeuttien tehostettuun liikuntaneuvontaan on ohjautunut 17 raskausajan diabetesta sairastavaa henkilöä. | 5     |
| Janakkalassa perheet voivat hyvin  | Perhekeskus – varhaiset palvelut perheille | Toiminnan kehittämisen kuvaus ja toimenpiteiden määrä | Otetaan käyttöön sähköisiä menetelmiä ja ohjelmia (chat, Kompassi-palvelutarpeen arviointi, sähköinen yhteydenotto, nettisivut, valtakunnalliset sähköiset palvelut jne.). | Kompassi on verkkopohjainen työkalu ja menetelmä, jota käytetään palvelutarpeen arvioinnissa asiakkuuden eri vaiheissa. Perhekeskukseen voi ottaa yhteyttä monella tapaa. Yhteyttä voi ottaa esimerkiksi sähköisesti mm. perhekeskuksen nettisivulla olevalla ”pyydä apua / kysy neuvoa” –yhteydenottolomakkeella. Perhekeskuksen toimintaa ja tapahtumia esitellään kunnan nettisivuilla, kunnan tapahtumakalenterissa ja Facebookissa                  | 4     |



| Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet                                                             | Kunnan valtuustokauden tavoitteet                                  | Toimialan asettama mittari        | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                                              | Toteutuma 1.1. – 31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Ti-la |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Janakkalassa perheet voivat hyvin                                                              | palvelut perheille                                                 |                                   | neuvolan aloittaminen ja sen suunnitteluun osallistuminen.                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |
|                                                                                                | Luomme kuntalaisille kohtaamispaikkoja                             | Tapahtumien lukumäärä             | Ikäkeskus tarjoaa tietoa teemataapahtumissa ikääntyvien hyvinvointiin liittyen.                     | Ikäkeskuksessa on ollut yhteensä 25 tapahtumaa ja osallistujia niissä on ollut yhteensä 1 120 henkilöä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 5     |
|                                                                                                | Luomme kuntalaisille kohtaamispaikkoja                             | Tapahtumien lukumäärä             | Perhekeskus luo puitteita järjestöille, yrityksille ja kuntalaisille järjestää toimintaa perheille. | Perhekeskuksessa on ollut erilaisia tapahtumia yhteensä 50, joista osa viikoittaisia ja osa kertaluonteisia tilaisuuksia.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 4     |
| Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saatavutettavissa | Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa | Sanallinen toteutumisen arviointi | Maakunnalliset SoTe-pilotit hyödynnetään myös omassa toiminnassa (mm. digitaaliset ratkaisut).      | <p>Sähköinen ajanvaraus lähihoitajien vastaanotoille ja sairaanhoitajien päivystysvastaanotoille aloitettiin. Samoin influenssarokotuksille on kuntalaisilla ollut mahdollisuus varata aika sähköisesti.</p> <p>Omaolo-palvelu otettiin käyttöön. Kuntalainen voi Omaolon kautta tehdä sähköisesti erilaisia oirearvioita. Ohjelma antaa lopputuloksena toimintaohjeet, kuten kotihoito-ohjeet tai ajanvarausmahdollisuuden päivystykseen joko lääkärille tai sairaanhoitajalle.</p> <p>Terveyspalveluissa on takaisinsoittojärjestelmää laajennettu eri toimintoihin (mm. diabeteshoitajat, päivystys, neuvolat).</p> | 5     |
| Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettö-                                     | Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja                           | Sanallinen toteutumisen arviointi | Osallistutaan Tervakosken terveysaseman peruskorjauksen suunnitteluun.                              | Tervakosken terveysaseman suunnittelussa on henkilöstö ollut mukana tuoden esiin käyttäjänäkökulmaa. Terveysaseman rakentaminen on aloitettu.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 5     |

| Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet                                                           | Kunnan valtuustokauden tavoitteet                                    | Toimialan asettama mittari                       | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                                                                                                                                                                                      | Toteutuma 1.1. – 31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Ti-la |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| mästi kunta-laisten saavutettavissa                                                          | saavutettavuutta kunnassa                                            |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       |
| Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa | Edistämme SoTe-palvelujen saata- vuutta ja saavutettavuutta kunnassa | Sanallinen toteutumisen arviointi                | Teemme pitkäjänteistä työtä magneettityönantajaku- van saavuttamiseksi turvataksemme nykyisen palvelu- tason. Henkilöstön rekrytointihaaste – tehdään suunnitelma toimenpiteistä kilpailukyvyn parantamiseksi (vrt. henkilöstösuunnitelma). | Perusturvan henkilöstön rekrytointiin liittyviä haasteita ja keinoja näihin on mietitty yhteistyössä henkilöstöpalveluiden kanssa. Varsinaista suunnitelmaa (kirjalista tuotosta) ei ole tehty. Yhteisesti on todettu, että myönteisen työnantajaku- van luominen on jokaisen työntekijän vastuulla. Hyvien kokemusten jako esim. somessa on tärkeää. Rekrytoinnin kehittämistyötä jatketaan. | 3     |
| Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa | Edistämme SoTe-palvelujen saata- vuutta ja saavutettavuutta kunnassa | Palveluille asetettujen aikarajojen toteutumisen | Palveluprosesseja kehitetään sujuvimiksi ja tehokkaamiksi, jotta kunnallaiset saavat palvelut vähintään määritellyissä aikarajoissa:                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       |
|                                                                                              |                                                                      |                                                  | Kiireetön pääsy lääkärille, hoitajalle ja fysioterapeutille (alle 7 vrk), asiakas saa puhelinyhteyden takaisinsoit- tojärjestelmä huomioiden alle 30 minuutissa.                                                                            | Kiireetön pääsy lääkärille (kolmas vapaa lääkäriaika) on ollut keskimäärin 17 päivää. Kiireetön pääsy hoitajien vastaan- otolle (kolmas vapaa hoitaja-aika) on ollut keskimäärin 3 päivää.<br><br>Kiireetön pääsy fysioterapeutin vastaan- otolle (kolmas vapaa fysioterapeutin aika) on ollut keskimäärin 12 päivää.                                                                         | 3     |

| Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet | Kunnan valtuustokauden tavoitteet | Toimialan asettama mittari | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                                                                                   | Toteutuma 1.1. – 31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Ti-la |
|------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|                                    |                                   |                            |                                                                                                                                          | <p>Suun terveydenhuollossa ajan saanti kiireettömään hoitoon on vuoden aikana lyhentynyt kuudesta kuukaudesta kolmeen kuukauteen.</p> <p>Terveydenhuoltolain mukainen hoitotakuu: kiireettömään hoitoon on terveyskeskuksessa päästävä viimeistään kolmessa kuukaudessa. Suun terveydenhuollossa aikaraja on kuusi kuukautta.</p> <p>Omahoitajien takaisinsoittojen vasteaika on pysynyt keskimäärin 29 minuutissa.</p> |       |
|                                    |                                   |                            | Ympäri vuorokautiseen hoivaan sijoittaminen tapahtuu kolmen kuukauden sisällä myönteisestä päätöksestä.                                  | Ympäri vuorokautiseen hoivaan sijoittaminen on tapahtunut kuukauden aikana päätöksestä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 5     |
|                                    |                                   |                            | Vanhustyössä ja vammaistyössä palvelutarpeen arviointi ja sosiaalityössä alkuarviointi tehdään seitsemän vuorokauden kuluessa pyynnöstä. | Sekä vanhus- että vammaistyössä palvelutarpeen arviointi on tehty seitsemän vuorokauden kuluessa pyynnöstä. Sosiaalityössä alkuarviointi on tehty seitsemän vuorokauden kuluessa pyynnöstä.                                                                                                                                                                                                                             | 5     |
|                                    |                                   |                            | Omaishoidon tuen hakemus käsitellään ja arvioiva kotikäynti tehdään kuukauden sisällä hakemuksen saapumisesta.                           | Sekä vanhus- että vammaistyössä on omaishoidon tuen hakemukset käsitelty kuukauden sisällä hakemuksen saapumisesta.                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 5     |

| Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet | Kunnan valtuustokauden tavoitteet           | Toimialan asettama mittari | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                                                                                       | Toteutuma 1.1. – 31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Ti-la |
|------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|                                    |                                             |                            |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |       |
|                                    |                                             |                            | Lastensuojeluilmoitukset käsitellään seitsemän vuorokauden sisällä ilmoituksesta. Palvelutarpeen arviointi tehdään kolmen kuukauden sisällä. | Lastensuojeluilmoitukset on käsitelty seitsemän vuorokauden kuluessa ilmoituksen saapumisesta. Palvelutarpeen arviointi on tehty kolmen kuukauden kuluessa.                                                                                                                                                                                                                      | 5     |
|                                    |                                             |                            | Täydentävästä toimeentulotuesta tehdään päätös seitsemän vuorokauden kuluessa hakemuksen saapumisesta.                                       | Täydentävästä toimeentulotuesta on tehty päätös seitsemän vuorokauden kuluessa hakemuksen saapumisesta edellyttäen että hakemuksessa on ollut kaikki tarvittavat liitteet mukana.                                                                                                                                                                                                | 5     |
|                                    | Kehitämme palveluihin ohjauksen tehokkaaksi | Palvelukartat käytössä     | Palvelukartat tehostavat palveluohjausta: <ul style="list-style-type: none"> <li>hoitopolut</li> </ul>                                       | Palvelukartat on laadittu perhekeskukseen, avohoitoon ja ikäihmisten palveluihin. Ne on viety intraan työntekijöiden hyödynnettäväksi. Seuraavaksi ne viedään kunnan internetsivuille. Internetsivuja kehitetään aktiivisesti, jotta ne palvelisivat kuntalaisia paremmin. Tässä kehittämissuhteissa on hyödynnetty mm. asiakasraatia. Päivittäistä palveluohjausta on edistetty | 4     |

| Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet | Kunnan valtuustokauden tavoitteet           | Toimialan asettama mittari                                    | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                                                                                                                | Toteutuma 1.1. – 31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Ti-la |
|------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|                                    |                                             |                                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>ikäihmisten toimintakyvyn itsearviointi</li> <li>päivittäinen ohjaus ja neuvonta</li> <li>nettisivujen uudistaminen</li> </ul> | laajentamalla puhelinaikoja mm. avopalveluissa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |
|                                    | Kehitämme palveluihin ohjauksen tehokkaaksi | Sanallinen toteutumisen arviointi                             | Maakunnallisten kuljetuspalveluiden toimivuuteen vaikuttaminen mahdollisuuksien mukaan.                                                                               | Vammaispalveluista on osallistuttu kuljetuspalvelukokouksiin ja palautetta palveluista on säännöllisesti annettu Tampereen Aluetaksille. Toiminta ei vielä vastaa täysin asetettua tavoitetasoa. Kehittämistyötä jatketaan edelleen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3     |
|                                    | Kehitämme palveluihin ohjauksen tehokkaaksi | Toimiva järjestelmä käytössä, viive palveluihin vastaamisessa | Terveystieteiden tutkimuskeskuksessa takaisinsoittojärjestelmä laajennetaan fysioterapia- ja diabeteshoitaja- ja päivystyspalveluihin.                                | <p>Fysioterapeuttien ajanvarauspuhelin on avoinna 24/7 siten, että terveysasemalta soitetaan asiakkaalle takaisin virka-aikana. Diabeteshoitajat ovat ottaneet käyttöön takaisinsoittojärjestelmän ja puhelinpalvelun ajanvarausaikaa laajennettiin tunnista viiteen tuntiin. Takaisinsoittojärjestelmä on laajennettu myös päivystyspalveluihin.</p> <p>Takaisinsoittojärjestelmän käyttö laajennettiin myös neuvolapalveluihin ja tutkimushoitajan (työttömien terveystarkastukset, spirometrit, valtimoverenkerto- ja kuulotutkimukset) käyttöön.</p> <p>Terveysasemien omahoitajien puhelinpalvelun ajanvarausaikaa on laajennettu 1,5 tunnista 4,5 tuntiin ja röntgenin ajanvaraus tunnista kolmeen tuntiin.</p> <p>Omahoitajien takaisinsoittojen vasteaika on pysynyt keskimäärin 29 minuutissa.</p> | 5     |

| Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet                  | Kunnan valtuustokauden tavoitteet                                           | Toimialan asettama mittari                | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                                                                                                                                    | Toteutuma 1.1. – 31.12.2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Ti-la |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Janakkalassa on monipuolisia liikkumisen ratkaisuja | Kannustamme hyöty- ja terveysliikuntaan ja tarjoamme siihen mahdollisuuksia | Kevyempiin palveluihin siirtyneiden määrä | Voimaa vanhuuteen ohjelmassa yhteistyössä liikuntatoimen kanssa aktivoidaan ja parannetaan erityisesti niiden iäkkäiden asiakkaiden toimintakykyä, joilla on lievää toimintakyvyn laskua. | <p>Ikäihmisten palveluista ja terveydenhuollosta on osallistuttu Voimaa vanhuuteen -hankkeen tilaisuuksiin ja koulutuksiin. Ikäihmisten liikuntapalveluiden saatavuuden varmistamiseksi ja kehittämiseksi on poikkihallinnollisesti tehty suunnitelma, jonka mukaan hanketta on toteutettu.</p> <p>VoiTasryhmät ovat jatkaneet toimintaansa. Näissä ryhmissä asiakkaat harjoittelevat 16 kertaa ja siirtyvät tämän jälkeen, mikäli toimintakyky sen mahdollistaa, liikuntatoimen ryhmiin. Siirtymisiä on ollut 28.</p> <p>Ikäinstituutilta saatiin rahoitusta Vie vanhus ulos –tapahtumaan ja se suunniteltiin yhteistyössä Tervakosken Eläkkeensaajat ry:n kanssa. Syksyllä tapahtumaan osallistui 80 henkilöä.</p> <p>Syksyllä jaettiin kenkiin laitettavia liukuesteitä yli 70-vuotiaille kuntalaisille. Ikäkeskus vastasi liukuesteiden hankinnasta, jakamisesta ja niiden käytön ohjauksesta. Ikäkeskus järjesti myös yleisötilaisuudet ikäihmisten turvallisesta liikkumisesta ja kaatumistapaturmien ennaltaehkäisystä loka-marraskuussa 2019 sekä Tervakoskella että Turengissa.</p> | 5     |

## Henkilöstö

| Henkilöstömäärä 31.12.                              | TP 2018 | TA 2019 | TPE 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|----------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 314     | 337     | 330      | 299     |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset | 21,7    | 5       | 4,5      | 21,9    |
| Määräaikaiset                                       |         |         |          |         |
| Työllistetyt                                        | 5       |         |          | 8       |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                     |         |         |          |         |
| Harjoittelijat                                      |         |         |          |         |



## Talouden toteutuminen:

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018            | Alkuperäinen<br>TA 2019 | TA-muutokset    | Muutettu TA<br>2019 | TP 2019            | Poikkeama       | Poikkeama %   |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|--------------------|-----------------|---------------|
| <b>PERUSTURVALAUTAKUNTA</b>          |                    |                         |                 |                     |                    |                 |               |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                    |                         |                 |                     |                    |                 |               |
| Myyntituotot                         | 2 512 048          | 2 117 895               | -242 620        | 1 875 275           | 2 053 128          | 177 853         | 9,48%         |
| Maksutuotot                          | 3 678 586          | 3 661 178               | -51 695         | 3 609 483           | 3 619 770          | 10 287          | 0,28%         |
| Tuet ja avustukset                   | 79 486             | 70 300                  | -13 209         | 57 091              | 60 505             | 3 414           | 5,98%         |
| Muut toimintatuotot                  | 1 060 790          | 1 001 560               | 60 000          | 1 061 560           | 1 060 336          | -1 224          | -0,12%        |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>7 330 909</b>   | <b>6 850 933</b>        | <b>-247 524</b> | <b>6 603 409</b>    | <b>6 793 739</b>   | <b>190 330</b>  | <b>2,88%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>449 162</i>     | <i>491 885</i>          | <i>-316 858</i> | <i>175 027</i>      | <i>219 432</i>     | <i>44 404</i>   | <i>25,37%</i> |
| Henkilöstökulut                      | -17 503 601        | -18 677 441             | 1 080 268       | -17 597 173         | -17 871 437        | -274 264        | 1,56%         |
| Palvelujen ostot                     | -33 372 318        | -32 226 359             | -1 451 966      | -33 678 325         | -34 307 594        | -629 269        | 1,87%         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -1 740 061         | -1 480 416              | -58 859         | -1 539 275          | -1 579 140         | -39 865         | 2,59%         |
| Avustukset                           | -1 981 110         | -2 034 250              | 50 000          | -1 984 250          | -2 070 099         | -85 849         | 4,33%         |
| Muut toimintakulut                   | -3 181 497         | -3 430 861              | -64 770         | -3 495 631          | -3 463 785         | 31 846          | -0,91%        |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-57 778 588</b> | <b>-57 849 327</b>      | <b>-445 327</b> | <b>-58 294 654</b>  | <b>-59 292 055</b> | <b>-997 401</b> | <b>1,71%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-4 159 901</i>  | <i>-4 206 881</i>       | <i>59 958</i>   | <i>-4 146 923</i>   | <i>-4 156 020</i>  | <i>-9 097</i>   | <i>0,22%</i>  |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-50 447 678</b> | <b>-50 998 394</b>      | <b>-692 851</b> | <b>-51 691 245</b>  | <b>-52 498 316</b> | <b>-807 072</b> | <b>1,56%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-3 710 740</i>  | <i>-3 714 996</i>       | <i>-256 900</i> | <i>-3 971 896</i>   | <i>-3 936 588</i>  | <i>35 308</i>   | <i>-0,89%</i> |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                    |                         |                 |                     |                    |                 |               |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -197 236           | -174 501                |                 | -174 501            | -176 687           | -2 186          | 1,25%         |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -78 990            | -80 100                 | 0               | -80 100             | -78 420            | 1 680           | -2,10%        |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -814 547           | -894 121                | 0               | -894 121            | -878 757           | 15 364          | -1,72%        |
|                                      |                    |                         |                 |                     | 0                  |                 |               |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-51 538 451</b> | <b>-52 147 116</b>      | <b>-692 851</b> | <b>-52 839 967</b>  | <b>-53 632 180</b> | <b>-792 213</b> | <b>1,50%</b>  |

## TULOSALUE

## TALOUS- JA HALLINTOPALVELUT

### Toiminnan kuvaus

Tulosalue käsittää perusturvalautakunnan, perusturvan johtamisen, vanhusneuvoston ja vammaisneuvoston kustannuspaikat.

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

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

Tulosalue on valmistellut kuluneen syksyn aikana yhteistyössä muiden tulosalueiden kanssa toimialan hallinnollista organisaatiouudistusta.

Tulosalueen kokonaisvastuu: talous- ja hallintopäällikkö Mauno Matikainen

### Henkilöstö

| Henkilöstömäärä 31.12.                              | TP 2018 | TA 2019 | TPE 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|----------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 4       | 4       | 4        | 4       |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset |         |         |          |         |
| Määräaikaiset                                       |         |         |          |         |
| Työllistetyt                                        |         |         |          |         |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                     |         |         |          |         |
| Harjoittelijat                                      |         |         |          |         |

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018         | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset   | Muutettu TA 2019 | TP 2019         | Poikkeama    | Poikkeama %   |
|--------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------|------------------|-----------------|--------------|---------------|
| <b>Talous- ja hallintopalvelut</b>   |                 |                      |                |                  |                 |              |               |
| <b>Tuloarvot ja määrärahat</b>       |                 |                      |                |                  |                 |              |               |
| Muut toimintatuotot                  | 157             |                      |                |                  | 1 353           | 1 353        |               |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>157</b>      | <b>0</b>             |                | <b>0</b>         | <b>1 353</b>    | <b>1 353</b> |               |
| Henkilöstökulut                      | -252 863        | -257 848             | -43 000        | -300 848         | -291 038        | 9 810        | -3,26%        |
| Palvelujen ostot                     | -25 592         | -41 957              | 7 000          | -34 957          | -37 427         | -2 470       | 7,07%         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -2 541          | -1 655               |                | -1 655           | -3 411          | -1 756       | 106,13%       |
| Avustukset                           | -15 450         | -15 770              |                | -15 770          | -16 680         | -910         | 5,77%         |
| Muut toimintakulut                   | -11 301         | -13 251              |                | -13 251          | -13 463         | -212         | 1,60%         |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-307 747</b> | <b>-330 481</b>      | <b>-36 000</b> | <b>-366 481</b>  | <b>-362 020</b> | <b>4 461</b> | <b>-1,22%</b> |
| josta sisäiset                       | -14 407         | -15 293              |                | -15 293          | -15 457         | -164         | 1,07%         |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-307 590</b> | <b>-330 481</b>      | <b>-36 000</b> | <b>-366 481</b>  | <b>-360 666</b> | <b>5 815</b> | <b>-1,59%</b> |
| josta sisäiset                       | -14 407         | -15 293              |                | -15 293          | -15 457         | -164         | 1,07%         |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                 |                      |                |                  |                 |              |               |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -432            | -432                 | 0              | -432             | -432            | 0            | 0,00%         |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -8 650          | -8 441               | 0              | -8 441           | -10 025         | -1 584       | 18,76%        |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-316 671</b> | <b>-339 354</b>      | <b>-36 000</b> | <b>-375 354</b>  | <b>-371 123</b> | <b>4 231</b> | <b>-1,13%</b> |

## TULOSALUE

## IKÄIHMISTEN PALVELUT

### Toiminnan kuvaus

Tehtävämme on tuottaa lakisääteisiä sosiaali- ja terveyspalveluja ikäihmisille tiiviissä yhteistyössä perusturvan muiden tulosalueiden kanssa. Tuemme ikäihmisten osallisuutta, hyvinvointia, toimintakykyä ja itsenäistä suoriutumista kotona palveluohjauksen, kuntoutuksen ja kotiin vietävien palveluiden turvin. Tuotamme iäkkäille kuntalaisille hoiva- ja huolenpitopalveluita. Hoivapalveluissa haluamme turvata ikäihmisen mahdollisimman hyvän elämänlaadun säilymisen sekä arvokkaan ja mielekkään elämän kokemisen elämän loppuun saakka.

Kesän ja loppuvuoden 2019 aikana suunniteltiin ja valmisteltiin hallinnollista ja toiminnallista organisaatiomuutosta, jossa tavoitteena on ikäihmisten palveluiden ja vammaistyön tulosalueiden integrointi vuoden 2020 alusta.

Tulosalueen kokonaisvastuu: vanhustyön johtaja Raila Lahtinen

### Henkilöstö

| Henkilöstömäärä 31.12.                              | TP 2018 | TA 2019 | TPE 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|----------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 135     | 146     | 146      | 129     |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset | 6,7     | 0,5     | 0,5      | 10,3    |
| Määräaikaiset                                       |         |         |          |         |
| Työllistetyt                                        | 1       |         |          | 3       |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                     |         |         |          |         |
| Harjoittelijat                                      |         |         |          |         |

## Suoritetilaukko

| Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatutiedot  | TP 2018 | TA 2019 | 1-12/2019 | ERO    | TOT % |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|-----------|--------|-------|
| <b>Vanhainkoti</b>                                  |         |         |           |        |       |
| Hoitopäivät                                         | 16 590  | 16 500  | 16 982    | 482    | 102,9 |
| Pitkäaikaishoitopäivät                              | 12 545  | 12 750  | 12 720    | -30    | 99,8  |
| Lyhytaikaishoitopäivät                              | 4 045   | 3 750   | 4 262     | 512    | 113,7 |
| €/hoitopäivä, brutto                                | 163     | 166     | 167       | 1      | 101   |
| €/hoitopäivä, netto                                 | 125     | 129     | 133       | 4      | 103   |
| <b>Asumispalvelut</b>                               |         |         |           |        |       |
| Asumispalveluvuorokaudet yhteensä                   | 41 897  | 44 450  | 44 850    | 400    | 100,9 |
| Asumispalveluvuorokaudet/ostetut                    | 10 561  | 12 750  | 13 457    | 707    | 105,5 |
| Asumispalveluvuorokaudet/oma toiminta               | 31 336  | 31 700  | 31 393    | -307   | 99,0  |
| €/hoitopäivä, brutto                                | 145     | 136     | 140       | 4      | 103   |
| €/hoitopäivä, netto                                 | 96      | 82      | 96        | 14     | 117   |
| <b>Kotihoito/ Avopalvelut</b>                       |         |         |           |        |       |
| Kotihoidon avokäynnit / kunnan tuotanto             | 109 780 | 109 500 | 109 500   | 0      | 100,0 |
| €/käynti, brutto                                    | 29      | 30      | 31        | 1      | 103,3 |
| €/hoitopäivä, netto                                 | 23      | 25      | 25        | 0      | 100,0 |
| Säännöllinen kotihoito, käynnit                     | 104 815 | 104 500 | 105 511   | 1 011  | 101,0 |
| Tilapäinen kotihoito, käynnit                       | 4 965   | 5 000   | 3 989     | -1 011 | 79,8  |
| Kotihoidon tunnit yhteensä                          | 44 520  | 44 700  | 38 746    | -5 954 | 86,7  |
| Säännöllinen kotihoito tunteina                     | 38 531  | 38 500  | 36 489    | -2 011 | 94,8  |
| Tilapäinen kotihoito tunteina                       | 2 554   | 2 600   | 2 257     | -343   | 86,8  |
| Palveluseteli, kotihoito tunteina                   | 3 435   | 3 600   | 4 109     | 509    | 114,1 |
| Kotikuntoutuspalvelu, käynnit                       | 1 380   | 1 200   | 1 426     | 226    | 118,8 |
| Kotikuntoutuspalvelu tunteina                       | 1 061   | 1 000   | 1 197     | 197    | 119,7 |
| Päiväkuntoutuspalvelu käynteinä                     | 959     | 1 100   | 1 065     | -35    | 96,8  |
| Ennaltaehkäisevä työ ja tapahtumat                  | 2 997   | 2 650   | 3 506     | 856    | 132,3 |
| <b>Palvelujen peittävyys 75 vuotta täyttäneillä</b> | %       | %       |           |        |       |
| Pitkäaikainen laitoshoido                           | 2,4     | 2       | 2         | 0      | 100,0 |
| Tehostettu asumispalvelu                            | 5,9     | 5       | 5,5       | 1      | 110,0 |
| Säännöllinen kotihoito                              | 14,9    | 14      | 12,2      | -2     | 87,1  |
| Omaishoidon tuki                                    | 3,9     | 3       | 3,7       | 1      | 123,3 |
| Ehkäisevä vanhustyö                                 | ..      |         |           |        |       |

## Olellaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

**Säännöllinen kotihoito tunteina:** Toteumaprosentti on 94,8. Toteumaprosenttiin vaikuttaa kesäaikaan ajoittuneet haasteet resurssien saatavuudessa. Kotihoidossa oli kolmen kuukauden ajan täyttämättä kolme toimea, joihin ei saatu työntekijöitä aktiivisista rekrytoinneista huolimatta. Työtehtävät on saatu hoidettua asiakasturvallisuutta vaarantamatta, koska sijaisia saatiin ajoittain Sarastiarekryltä. Kotihoidon oma henkilöstö on myös tehnyt pidempiä työvuoroja ja yksittäisiin työvuoroihin saatiin sairaalasta työntekijöitä avuksi. Avoimena olleet vakanssit saatiin täytettyä syyskuun 2019 alusta. Kesän tilannetta on kuormittanut vakituisten henkilöstövajauksen lisäksi myös lyhytaikaiset äkilliset poissaolot. Kesäkuukausina kotihoidossa on työskennellyt noin 30 eri sijaista/kuukausi. Tämä on tarkoittanut usean henkilön perehdyttämistä työtehtäviinsä. Resurssihaasteiden vuoksi ja asiakasturvallisuuden varmistamiseksi jouduttiin myös paljon kotihoidon apua tarvitsevia asiakkaita sijoittamaan tilapäiseen ympärivuorokautiseen hoivaan.

**Ennaltaehkäisevä työ ja tapahtumat:** Toteumaprosentti on 132,3. Toteumaprosenttiin vaikuttaa kunnanvaltuuston tekemä päätös jakaa kertaluonteisesti kenkien liukuesteet yli 70-vuotiaille janakkalalaisille. Ikäkeskus järjesti kolme yleisötapahtumaa, missä käsiteltiin ikäihmisten turvallista liikkumista.

Tapahtumissa jaettiin liukuesteitä ja annettiin samalla opastusta niiden käytöstä. Tilaisuuksiin osallistui 600 henkilöä.

## Käyttötalous

|                                      | TP 2018            | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset   | Muutettu TA 2019   | TP 2019            | Poikkeama       | Poikkeama %    |
|--------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------|--------------------|--------------------|-----------------|----------------|
| <b>Ikäihmisten palvelut</b>          |                    |                      |                |                    |                    |                 |                |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                    |                      |                |                    |                    |                 |                |
| Myyntituotot                         | 419 124            | 300 432              | 35 000         | 335 432            | 412 741            | 77 309          | 23,05%         |
| Maksutuotot                          | 2 414 991          | 2 407 623            | -40 000        | 2 367 623          | 2 376 459          | 8 836           | 0,37%          |
| Tuet ja avustukset                   | 3 804              |                      |                |                    | 5 474              | 5 474           |                |
| Muut toimintatuotot                  | 751 178            | 763 750              | 10 000         | 773 750            | 770 248            | -3 502          | -0,45%         |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>3 589 097</b>   | <b>3 471 805</b>     | <b>5 000</b>   | <b>3 476 805</b>   | <b>3 564 922</b>   | <b>88 118</b>   | <b>2,53%</b>   |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>11 660</i>      | <i>7 332</i>         |                | <i>7 332</i>       | <i>39 799</i>      | <i>32 467</i>   | <i>442,84%</i> |
| Henkilöstökulut                      | -6 733 540         | -7 334 061           | 475 770        | -6 858 291         | -7 013 110         | -154 820        | 2,26%          |
| Palvelujen ostot                     | -4 597 336         | -4 219 513           | -165 000       | -4 384 513         | -4 584 918         | -200 405        | 4,57%          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -228 817           | -201 826             |                | -201 826           | -204 854           | -3 028          | 1,50%          |
| Avustukset                           | -345 396           | -375 000             |                | -375 000           | -382 847           | -7 847          | 2,09%          |
| Muut toimintakulut                   | -1 325 703         | -1 360 646           |                | -1 360 646         | -1 354 964         | 5 682           | -0,42%         |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-13 230 791</b> | <b>-13 491 046</b>   | <b>310 770</b> | <b>-13 180 276</b> | <b>-13 540 694</b> | <b>-360 418</b> | <b>2,73%</b>   |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-1 940 147</i>  | <i>-2 018 785</i>    |                | <i>-2 018 785</i>  | <i>-1 940 840</i>  | <i>77 945</i>   | <i>-3,86%</i>  |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-9 641 694</b>  | <b>-10 019 241</b>   | <b>315 770</b> | <b>-9 703 471</b>  | <b>-9 975 771</b>  | <b>-272 300</b> | <b>2,81%</b>   |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-1 928 487</i>  | <i>-2 011 453</i>    |                | <i>-2 011 453</i>  | <i>-1 901 041</i>  | <i>110 412</i>  | <i>-5,49%</i>  |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                    |                      |                |                    |                    |                 |                |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -63 727            | -63 727              |                | -63 727            | -63 727            | 0               | -0,00%         |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -17 796            | -16 752              | 0              | -16 752            | -16 752            | 0               | 0,00%          |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -298 615           | -345 760             | 0              | -345 760           | -323 565           | 22 195          | -6,42%         |
|                                      |                    |                      |                |                    |                    | 0               |                |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-10 021 832</b> | <b>-10 445 480</b>   | <b>315 770</b> | <b>-10 129 710</b> | <b>-10 379 815</b> | <b>-250 105</b> | <b>2,47%</b>   |

## Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

### Toimintatuotot

Myyntituotot, tuottoylitys 77 300 €: Valtiokonttorin maksamat korvaukset sotainvalideille ja rintamaveteraaneille järjestetyistä avopalveluista.

### Toimintakulut

Henkilöstökulut, kuluylitys 154 800 €: Jaksotetut palkat sivukuluineen (lomapalkkavelka) 76 500 €. Erilliskorvaukset (työaikaan liittyvät lisät) 117 000 €.

Palvelujen ostot, kuluylitys 200 400 €: Työvoiman vuokraus 154 000 €. Ympäri vuorokautisten tilapäisten hoivapalvelujen osto 66 400 €.

## TULOSALUE

## SOSIAALITYÖ

### Toiminnan kuvaus

Sosiaalityön tulosalue vastaa sosiaalihuoltolain ja erityislakien toimeenpanosta. Lainsäädäntö määrittelee karkeasti palvelut ja prosessit. Viranomaisvastuun määrittely kuvaa, millä tutkinnoilla ja kelpoisuusehdoilla eri tehtäviä on oikeus hoitaa. Niin yleislakien kuin erityislakienkin toimeenpanossa on huomioitava asiakkaan asema ja oikeudet, henkilöstön kelpoisuusehdot, henkilötietolaki, hallintolaki sekä useita muita yleishallinnon lakeja. Sosiaalityön palveluissa on useita määräaikoja, joita Valvira ja Aluehallintovirasto seuraavat.

Kuntalaisen oikeus palveluihin määritellään arvioimalla asiakkaan palveluntarve. Arviointityössä korostuu niin asiakkaan kuin läheisten osallisuus. Arviointi tapahtuu aina yhdessä asianomaisten kanssa. Palvelutarpeen arviointi käynnistää sosiaalihuollon asiakkuuden lukuun ottamatta ohjausta ja neuvontaa. Palvelutarpeen arvioinnin tavoitteena on saada luotettava tieto, onko asiakas erityisen tuen tarpeessa, jolloin vastuun asiakasprosessista voi ottaa ainoastaan pätevä sosiaalityöntekijä. Muiden kohdalla työntekijän tulee täyttää sosiaalihuoltolain mukaiset kelpoisuusehdot. Jokaiselle asiakkaalle tulee nimetä joko vastuusosiaalityöntekijä tai omatyöntekijä. Kaikista palveluista tehdään viranhaltijapäätös.

Sosiaalityöllä on laajat yhteistyöverkostot: perus- ja erityistason terveydenhuolto, opetustoimi, varhaiskasvatus, Te-hallinto, koulutuksen järjestäjät, poliisi ja hätäkeskus, päihdehuollon erityispalvelut, asuntotoimisto, Kela, asiakaskohtaisesti muut kunnat ja maakunnalliset yhteiset palvelut (perhehoito-yksikkö Kanerva, sosiaalipäivystys, Ankkuri).

Tulosalueen kokonaisvastuu: sosiaalityön johtaja Sanna Kortesoja

### Henkilöstö

| Henkilöstömäärä 31.12.                                                                                                                                   | TP 2018 | TA 2019 | TPE 2019 | TP 2019 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|----------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset                                                                                                      | 26      | 29      | 28       | 25      |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset                                                                                                      | 1,3     | 0,5     | 0,5      | 1,7     |
| Määräaikaiset                                                                                                                                            |         |         |          |         |
| Työllistetyt                                                                                                                                             | 3       |         |          | 3       |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                                                                                                                          |         |         |          |         |
| Harjoittelijat                                                                                                                                           |         |         |          |         |
| <b>TPE 2019:</b> Vähennetty sosiaalityöntekijä-lastenvalvojan vakanssai työntekijän siirryttyä maakunnalliseen perheoikeudellisten palvelujen yksikköön. |         |         |          |         |

## Suoritetilaukko

| Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatutiedot | TP 2018 | TA 2019 | TOT<br>1-12/2019 | ERO  | TOT % |
|----------------------------------------------------|---------|---------|------------------|------|-------|
| <b>Lastensuoj. laitoshoido</b>                     |         |         |                  |      |       |
| Hoitopäivät                                        | 4 225   | 3 500   | 3 507            | 7    | 100,2 |
| €/hoitopäivä, brutto                               | 254     | 265     | 290              | 25   | 109,4 |
| €/hoitopäivä, netto                                | 232     | 248     | 279              | 31   | 112,5 |
| <b>Lastensuoj. perhehoito</b>                      |         |         |                  |      |       |
| Hoitopäivät                                        | 8 991   | 9 600   | 9 191            | -409 | 95,7  |
| €/hoitopäivä, brutto                               | 74      | 70      | 71               | 1    | 101,4 |
| €/hoitopäivä, netto                                | 60      | 61      | 63               | 2    | 103,3 |
| <b>Lasten suojelun jälkihuolto</b>                 |         |         |                  |      |       |
| Asiakasmäärä                                       | 19      | 30      | 25               | -5   | 83,3  |
| <b>Kuntouttava työtoiminta</b>                     |         |         |                  |      |       |
| Läsnäolopäivät                                     | 6 502   | 6 700   | 5 763            | -937 | 86,0  |
| <b>Täydentävä toimeentulotuki</b>                  |         |         |                  |      |       |
| Kotitaloudet                                       | 279     | 330     | 305              | -25  | 92,4  |
| <b>Ehkäisevä toimeentulotuki</b>                   |         |         |                  |      |       |
| Kotitaloudet                                       | 243     | 280     | 201              | -79  | 71,8  |

### Olenaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

**Lastensuojelun perhehoito:** Toteumaprosentti on 95,7. Sijoituksia on päättynyt suunniteltua aiemmin.

**Kuntouttava työtoiminta:** Toteumaprosentti on 86. Parantunut työllisyystilanne on vähentänyt kuntouttavaan työtoimintaan tulevien määrää. Väliaikainen vaje ohjaajaresursseissa on rajoittanut työpaalle otettavien asiakkaitten määrää.

**Täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki:** Toteumaprosentit ovat 92,4 ja 71,8. Perustoimeentulotuen Kelasiirron jälkeen on ollut vaikea arvioida vuositasolla täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen asiakasmääriä. Nyt asiakasmäärät ovat vakiintuneet noin 500 kotitalouteen.

## Käyttötalous

|                                      | TP 2018           | Alkuperäinen<br>TA 2019 | TA-muutokset    | Muutettu TA<br>2019 | TP 2019           | Poikkeama       | Poikkeama %   |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| <b>Sosiaalityö</b>                   |                   |                         |                 |                     |                   |                 |               |
| <b>Tuloarvot ja määrärahat</b>       |                   |                         |                 |                     |                   |                 |               |
| Myyntituotot                         | 422 480           | 407 250                 | 17 500          | 424 750             | 495 317           | 70 567          | 16,61%        |
| Maksutuotot                          | 166 330           | 107 000                 | 10 000          | 117 000             | 101 460           | -15 540         | -13,28%       |
| Tuet ja avustukset                   | 39 230            | 50 300                  |                 | 50 300              | 47 907            | -2 393          | -4,76%        |
| Muut toimintatuotot                  | 108 017           | 20 000                  | 0               | 20 000              | 15 629            | -4 371          | -21,86%       |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>736 057</b>    | <b>584 550</b>          | <b>27 500</b>   | <b>612 050</b>      | <b>660 313</b>    | <b>48 263</b>   | <b>7,89%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>80 623</i>     | <i>96 000</i>           |                 | <i>96 000</i>       | <i>97 528</i>     | <i>1 528</i>    | <i>1,59%</i>  |
| Henkilöstökulut                      | -1 347 967        | -1 510 186              | 46 000          | -1 464 186          | -1 536 680        | -72 495         | 4,95%         |
| Palvelujen ostot                     | -3 223 377        | -3 015 533              | -579 000        | -3 594 533          | -3 618 546        | -24 013         | 0,67%         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -98 455           | -109 815                | 20 000          | -89 815             | -88 839           | 976             | -1,09%        |
| Avustukset                           | -495 416          | -514 600                | 34 000          | -480 600            | -491 542          | -10 942         | 2,28%         |
| Muut toimintakulut                   | -181 816          | -208 858                | -9 000          | -217 858            | -216 488          | 1 370           | -0,63%        |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-5 347 030</b> | <b>-5 358 992</b>       | <b>-488 000</b> | <b>-5 846 992</b>   | <b>-5 952 095</b> | <b>-105 103</b> | <b>1,80%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-187 151</i>   | <i>-212 086</i>         |                 | <i>-212 086</i>     | <i>-211 719</i>   | <i>367</i>      | <i>-0,17%</i> |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-4 610 973</b> | <b>-4 774 442</b>       | <b>-460 500</b> | <b>-5 234 942</b>   | <b>-5 291 782</b> | <b>-56 840</b>  | <b>1,09%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-106 528</i>   | <i>-116 086</i>         |                 | <i>-116 086</i>     | <i>-114 191</i>   | <i>1 895</i>    | <i>-1,63%</i> |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                   |                         |                 |                     |                   |                 |               |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -951              | 0                       |                 | 0                   | 0                 | 0               |               |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -3 462            | -3 672                  | 0               | -3 672              | -3 672            | 0               | 0,00%         |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -86 166           | -91 948                 | 0               | -91 948             | -98 302           | -6 354          | 6,91%         |
|                                      |                   |                         |                 |                     | 0                 |                 |               |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-4 701 552</b> | <b>-4 870 062</b>       | <b>-460 500</b> | <b>-5 330 562</b>   | <b>-5 393 756</b> | <b>-63 195</b>  | <b>1,19%</b>  |

## Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

### Toimintatuotot:

Myyntituotot, tuottoylitys 70 600 €: Keha-keskus on maksanut aiemmilta vuosilta takautuvasti kunnalle kuuluvia korvauksia kiintiöpakolaisista.

Maksutuotot, tuottoalitus 15 500 €: Lastensuojelun sijaishuollosta vanhemmilta ja lapsen omista tuloista perittävät korvaukset.

### Toimintakulut:

Henkilöstömenot, kuluylitys 72 500 €: Jaksotetut palkat sivukuluineen (lomapalkkavelka) 10 700 €. Sijaisten palkat sivukuluineen 61 800 €.

Palvelujen ostot, kuluylitys 24 000 €: Lastensuojelun sijais- ja tukiperheiden hoitopalkkiot.



## TULOSALUE

## VAMMAISTYÖ

### Toiminnan kuvaus

Janakkalan kunnan vammaistyö tarjoaa palveluita vammaisille ja heidän läheisilleen. Asiakskunta kattaa koko ihmisiän elinkaaren. Palveluohjauksessa arvioidaan yhdessä asiakkaiden ja heidän verkostojensa kanssa palvelutarpeita ja laaditaan palvelusuunnitelmia. Vammaispalvelulain mukaiset palvelut (mm. asunnonmuutostyöt, henkilökohtainen apu, omaishoidontuki ja kuljetuspalvelut) ja kehitysvammaisten erityishuollosta annetun lain mukaiset palvelut (Pihlajakoti, Katajan päivätoiminta, avotyö sekä vammaisten lasten iltapäivä ja loma-ajanhoito), muodostavat vammaistyön kokonaisuuden. Janakkalan Elsa- ja Paulikodit Oy tuottaa mm. kehitysvammaisten asumispalveluja. Yhteistyö kunnan vammaispalveluiden kanssa on ollut tiivistä ja vammaistyöstä käsin on järjestetty asumispalveluyksikkö Honkakodin lähiesimiestyö.

Kesän ja loppuvuoden 2019 aikana suunniteltiin ja valmisteltiin hallinnollista ja toiminnallista organisaatiomuutosta, jossa tavoitteena on vammaistyön ja ikäihmisten palveluiden tulosalueiden integrointi vuoden 2020 alusta.

Tulosalueen kokonaisvastuu: vammaistyön johtaja Riitta Julin

### Henkilöstö

| Henkilöstömäärä 31.12.                              | TP 2018 | TA 2019 | TPE 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|----------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 21      | 20      | 20       | 20      |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset | 1,7     | 2,5     | 2,5      | 2,3     |
| Määräaikaiset                                       |         |         |          |         |
| Työllistetyt                                        |         |         |          | 1       |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                     |         |         |          |         |
| Harjoittelijat                                      |         |         |          |         |

### Suoritetilaustaulukko

| Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatutiedot            | TP 2018 | TA 2019 | TOT<br>1-12/2019 | ERO  | TOT % |
|---------------------------------------------------------------|---------|---------|------------------|------|-------|
| <b>Kehitysvammaisten ostettu asuminen</b>                     |         |         |                  |      |       |
| Hoitopäivät                                                   | 5 548   | 6 890   | 6 935            | 45   | 100,7 |
| €/hoitopäivä, brutto                                          | 287     | 242     | 253              | 11   | 104,5 |
| €/hoitopäivä, netto                                           | 266     | 214     | 222              | 8    | 103,7 |
| <b>Tehostettu asumispalvelu / kunnan tuotanto</b>             |         |         |                  |      |       |
| Hoitopäivät                                                   | 5 609   | 4 380   | 4 122            | -258 | 94,1  |
| €/hoitopäivä, brutto                                          | 165     | 131     | 165              | 34   | 126,0 |
| €/hoitopäivä, netto                                           | 131     | 90      | 124              | 34   | 137,8 |
| <b>Katajan päivätoiminta</b>                                  |         |         |                  |      |       |
| Käyttöpäivä                                                   | 5 423   | 5 250   | 5 458            | 208  | 104,0 |
| €/käyttöpäivä, brutto                                         | 59      | 62      | 65               | 3    | 104,8 |
| €/käyttöpäivä, netto                                          | 53      | 55      | 60               | 5    | 109,1 |
| <b>Vaikeavammaisten lkm, joilla henkilökohtainen avustaja</b> | 52      | 46      | 55               | 9    | 119,6 |
| <b>Vammaisten ostettu asuminen</b>                            |         |         |                  |      |       |
| Hoitopäivät                                                   |         | 2 920   | 2 466            | -454 | 84,5  |
| €/hoitopäivä, brutto                                          |         | 166     | 157              | -9   | 94,6  |
| €/hoitopäivä, netto                                           |         | 166     | 157              | -9   | 94,6  |

## Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

**Tehostettu asumispalvelu / kunnan omatuotanto:** Toteumaprosentti on 94,1. Asiakasvaihtuvuuden vuoksi asumisyksikössä täyttöaste on vaihdellut.

**Katajan päivätoiminta:** Toteumaprosentti on 104. Päivätoiminnassa käyvien asiakkaiden määrä on lisääntynyt.

**Vaikeavammaisten lukumäärä, joilla henkilökohtainen avustaja:** Toteumaprosentti on 119,6. Vaikeavammaisilla on subjektiivinen oikeus henkilökohtaiseen avustajaan. Avustettavien asiakkaiden määrä on kasvanut.

**Vammaisten ostettu asuminen:** Toteumaprosentti on 84,5. Suoritemäärää alentaa tehdyt kotiutukset ostopalveluista kunnan omiin palveluihin.

## Käyttötalous

|                                      | TP 2018           | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset   | Muutettu TA 2019  | TP 2019           | Poikkeama       | Poikkeama %  |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|
| <b>Vammaistyö</b>                    |                   |                      |                |                   |                   |                 |              |
| <b>Tuloarvot ja määrärahat</b>       |                   |                      |                |                   |                   |                 |              |
| Myyntituotot                         | 297 381           | 339 760              |                | 339 760           | 341 558           | 1 798           | 0,53%        |
| Maksutuotot                          | 20 482            | 18 500               |                | 18 500            | 21 205            | 2 705           | 14,62%       |
| Tuet ja avustukset                   | 938               |                      |                |                   | 333               | 333             |              |
| Muut toimintatuotot                  | 197 339           | 217 810              | 50 000         | 267 810           | 263 499           | -4 312          | -1,61%       |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>516 140</b>    | <b>576 070</b>       | <b>50 000</b>  | <b>626 070</b>    | <b>626 595</b>    | <b>525</b>      | <b>0,08%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                |                   |                      |                |                   | 15                | 15              |              |
| Henkilöstökulut                      | -1 188 712        | -1 046 404           | 3 900          | -1 042 504        | -1 111 490        | -68 986         | 6,62%        |
| Palvelujen ostot                     | -2 592 838        | -2 644 938           |                | -2 644 938        | -2 680 595        | -35 657         | 1,35%        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -32 743           | -25 541              |                | -25 541           | -29 463           | -3 922          | 15,35%       |
| Avustukset                           | -968 404          | -1 016 080           | 22 000         | -994 080          | -1 013 712        | -19 632         | 1,97%        |
| Muut toimintakulut                   | -183 320          | -245 005             | -39 000        | -284 005          | -287 622          | -3 617          | 1,27%        |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-4 966 017</b> | <b>-4 977 968</b>    | <b>-13 100</b> | <b>-4 991 068</b> | <b>-5 122 882</b> | <b>-131 814</b> | <b>2,64%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | -290 244          | -247 671             |                | -247 671          | -277 449          | -29 778         | 12,02%       |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-4 449 877</b> | <b>-4 401 898</b>    | <b>36 900</b>  | <b>-4 364 998</b> | <b>-4 496 287</b> | <b>-131 290</b> | <b>3,01%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | -290 244          | -247 671             |                | -247 671          | -277 435          | -29 764         | 12,02%       |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                   |                      |                |                   |                   |                 |              |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -4 980            | -4 944               | 0              | -4 944            | -4 944            | 0               | 0,00%        |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -94 250           | -108 627             | 0              | -108 627          | -104 485          | 4 142           | -3,81%       |
|                                      |                   |                      |                |                   |                   | 0               |              |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-4 549 107</b> | <b>-4 515 469</b>    | <b>36 900</b>  | <b>-4 478 569</b> | <b>-4 605 716</b> | <b>-127 148</b> | <b>2,84%</b> |

## Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

### Toimintakulut:

Henkilöstökulut, kuluylyitys 69 000 €: Jaksotetut palkat sivukuluineen (lomapalkkavelka) 39 200 €. Sairaslomasijaisten palkat sivukuluineen 29 800 €.

Palvelujen ostot, kuluylyitys 35 700 €: Työvoiman vuokrauspalvelut

Avustukset, kuluylyitys 19 600 €: Vaikeavammaisten henkilökohtaisten avustajien kulut.

## TULOSALUE

## TERVEYDENHUOLTO

### Toiminnan kuvaus

Terveydenhuollon tulosalue 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, laboratorio- ja röntgenpalvelut, mielenterveyslain mukainen mielenterveystyö, päihdetyö, suun terveydenhuolto sekä koulu- ja opiskelijaterveydenhuolto. 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. Työterveyshuolto siirtyi 1.3.2019 alkaen Työsyke oy:lle.

Lähtökohtana toiminnalle on avohoitopainotteisuus, ennaltaehkäisy, varhainen puuttuminen ja moniammatillisuus.

Tulosalueen kokonaisvastuu: ylilääkäri Virpi Kröger

### Henkilöstö

| Henkilöstömäärä 31.12.                                                                                                      | TP 2018 | TA 2019 | TPE 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|----------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset                                                                         | 128     | 138     | 132      | 121     |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset                                                                         | 12      | 1,5     | 1        | 7,6     |
| Määräaikaiset                                                                                                               |         |         |          |         |
| Työllistetyt                                                                                                                | 1       |         |          | 1       |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                                                                                             |         |         |          |         |
| Harjoittelijat                                                                                                              |         |         |          |         |
| <b>TPE 2019:</b> Vähennetty 6 kokoaikaista 1 osa-aikainen vakanssi kunnan oman työterveyshuollon siirryttyä Työsyke oy:lle. |         |         |          |         |

## Suoritetilaukko

| Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatu tiedot | TP 2018 | TA 2019 | TOT<br>1-12/2019 | ERO    | TOT % |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|------------------|--------|-------|
| <b>Lääkäripalvelut</b>                              |         |         |                  |        |       |
| Vastaanottokäynnit                                  | 19 210  | 22 000  | 20 131           | -1 869 | 91,5  |
| €/käynti, brutto                                    | 125     | 105     | 124              | 19     | 118,1 |
| €/käynti, netto                                     | 107     | 87      | 105              | 18     | 120,7 |
| puhelut                                             | 2 693   | 3 500   | 2 341            | -1 159 | 66,9  |
| konsultaatiot                                       | 2 502   | 7 000   | 6 374            | -626   | 91,1  |
| sähköinen palvelu                                   | 195     | 350     | 195              | -155   | 55,7  |
| <b>Hoitopalvelut</b>                                |         |         |                  |        |       |
| Käynnit/perushoitaja ja sairaanhoitaja              | 17 989  | 18 500  | 18 846           | 346    | 101,9 |
| €/käynti, brutto                                    | 51      | 57      | 54               | -3     | 94,7  |
| €/käynti, netto                                     | 46      | 53      | 49               | -4     | 92,5  |
| puhelut                                             | 43 856  | 46 800  | 41 331           | -5 469 | 88,3  |
| sähköinen palvelu                                   | 2 443   | 1 700   | 1 688            | -12    | 99,3  |
| <b>Terveystieteiden palvelut</b>                    |         |         |                  |        |       |
| Käynnit                                             | 10 896  | 12 000  | 12 083           | 83     | 100,7 |
| €/käynti, brutto                                    | 68      | 64      | 64               | 0      | 100,0 |
| €/käynti, netto                                     | 67      | 63      | 63               | 0      | 100,0 |
| Ryhmäkäynnit                                        | 61      | 1 000   | 389              | -611   | 38,9  |
| <b>Suun terveydenhuolto</b>                         |         |         |                  |        |       |
| Käynnit                                             | 16 556  | 16 850  | 17 525           | 675    | 104,0 |
| €/käynti, brutto                                    | 104     | 109     | 107              | -2     | 98,2  |
| €/käynti, netto                                     | 75      | 78      | 71               | -7     | 91,0  |
| hammaslääkärikäynnit                                | 12 158  | 12 000  | 12 644           | 644    | 105,4 |
| hammaslääkärikäynnit                                | 364     | 350     | 367              | 17     | 104,9 |
| suuhygienistikäynnit                                | 4 034   | 4 500   | 4 514            | 14     | 100,3 |
| <b>Mielenterveys- ja päihdepalvelut</b>             |         |         |                  |        |       |
| Hoitajakäynnit                                      | 6 136   | 5 500   | 5 960            | 460    | 108,4 |
| €/käynti, brutto                                    | 54      | 59      | 57               | -2     | 96,6  |
| €/käynti, netto                                     | 50      | 58      | 52               | -6     | 89,7  |
| Ryhmäkäynnit                                        | 1 922   | 1 000   | 1 205            | 205    | 120,5 |
| <b>Sairaala</b>                                     |         |         |                  |        |       |
| Hoitopäivät                                         | 9 866   | 10 000  | 8 597            | -1 403 | 86,0  |
| Pitkäaikaishoitopäivät                              | 13      | 0       | 20               | 20     |       |
| Lyhytaikaishoitopäivät                              | 9 656   | 10 000  | 8 448            | -1 552 | 84,5  |
| Muu hoito                                           |         |         | 129              |        |       |
| €/hoitopäivä, brutto                                | 317     | 305     | 353              | 48     | 115,7 |
| €/hoitopäivä, netto                                 | 285     | 269     | 316              | 47     | 117,5 |
| <b>Fysioterapia</b>                                 |         |         |                  |        |       |
| Vastaanottokäynnit                                  | 8 815   | 9 100   | 8 478            | -622   | 93,2  |
| Puhelut                                             | 1 833   | 1 100   | 1 558            | 458    | 141,6 |
| Ryhmäkäynnit                                        | 2 251   | 2 000   | 2 179            | 179    | 109,0 |

## Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

**Lääkäripalvelut:** Vastaanottokäyntien määrä on kasvanut vajaalla 1000 käynnillä vuoteen 2018 verrattuna. Konsultaatioiden tilastointia on parannettu, joka selittää määrän kasvua vuoteen 2018 verrattuna.

**Hoitopalvelut:** Puheluiden määrä on vähentynyt vuodesta 2018 reilulla 2500 puhelulla. Hoitajien vastaanottokäynnit ovat sen sijaan lisääntyneet yli 850 käynnillä. Myös lääkäreiden vastaanottokäyntien tarve on ollut edellisvuotta suurempaa. Sähköisten palveluiden käyttöön opastetaan ja kannustetaan kuntalaisia yhä enenevässä määrin.

**Terveystenhoitajapalvelut:** Ryhmäkäyntien todellinen määrä on suurempi kuin taulukossa oleva luku. Osa ryhmäkäynneistä on jäänyt edelleen tilastoimatta.

**Sairaalan hoitopäivät:** Toteumaprosentti on 86. Sairaalahoitoa tarvitsevia potilaita oli vuoden aikana ennakoitua vähemmän. Sairaalapaikkoja jouduttiin akuutisti vähentämään (8 potilaspaiikkaa) kesäajaksi (2,5 kk) resurssipulan vuoksi, mikä laskee toteutuneiden hoitopäivien määrää. Paikkamäärän vähentämisen seurauksena jouduttiin vastaavasti ikäihmisten palveluissa ostamaan tilapäistä ympärivuorokautista hoivapalvelua arvioitua enemmän, joka näkyy siellä vastaavasti kulujen ylityksenä.

## Käyttötalous

|                                      | TP 2018            | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset    | Muutettu TA 2019   | TP 2019            | Poikkeama       | Poikkeama %   |
|--------------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------|--------------------|--------------------|-----------------|---------------|
| <b>Terveystenhoito</b>               |                    |                      |                 |                    |                    |                 |               |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                    |                      |                 |                    |                    |                 |               |
| Myyntituotot                         | 1 373 063          | 1 070 454            | -295 120        | 775 334            | 803 511            | 28 178          | 3,63%         |
| Maksutuotot                          | 1 076 783          | 1 128 055            | -21 695         | 1 106 360          | 1 120 647          | 14 287          | 1,29%         |
| Tuet ja avustukset                   | 35 513             | 20 000               | -13 209         | 6 791              | 6 791              | 0               | -0,00%        |
| Muut toimintatuotot                  | 4 099              |                      |                 |                    | 9 607              | 9 607           |               |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>2 489 457</b>   | <b>2 218 509</b>     | <b>-330 024</b> | <b>1 888 485</b>   | <b>1 940 555</b>   | <b>52 071</b>   | <b>2,76%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>356 879</i>     | <i>388 554</i>       | <i>-316 858</i> | <i>71 696</i>      | <i>82 090</i>      | <i>10 395</i>   | <i>14,50%</i> |
| Henkilöstökulut                      | -7 980 519         | -8 528 943           | 597 598         | -7 931 345         | -7 919 118         | 12 227          | -0,15%        |
| Palvelujen ostot                     | -22 933 176        | -22 304 418          | -714 966        | -23 019 384        | -23 386 108        | -366 724        | 1,59%         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -1 377 506         | -1 141 579           | -78 859         | -1 220 438         | -1 252 573         | -32 135         | 2,63%         |
| Avustukset                           | -156 445           | -112 800             | -6 000          | -118 800           | -165 317           | -46 517         | 39,16%        |
| Muut toimintakulut                   | -1 479 358         | -1 603 101           | -16 770         | -1 619 871         | -1 591 248         | 28 623          | -1,77%        |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-33 927 002</b> | <b>-33 690 841</b>   | <b>-218 997</b> | <b>-33 909 838</b> | <b>-34 314 365</b> | <b>-404 527</b> | <b>1,19%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-1 727 953</i>  | <i>-1 713 046</i>    | <i>59 958</i>   | <i>-1 653 088</i>  | <i>-1 710 555</i>  | <i>-57 467</i>  | <i>3,48%</i>  |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-31 437 545</b> | <b>-31 472 332</b>   | <b>-549 021</b> | <b>-32 021 353</b> | <b>-32 373 810</b> | <b>-352 456</b> | <b>1,10%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-1 371 075</i>  | <i>-1 324 492</i>    | <i>-256 900</i> | <i>-1 581 392</i>  | <i>-1 628 464</i>  | <i>-47 072</i>  | <i>2,98%</i>  |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                    |                      |                 |                    |                    |                 |               |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -132 558           | -110 774             |                 | -110 774           | -112 960           | -2 186          | 1,97%         |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -52 320            | -54 300              | 0               | -54 300            | -52 620            | 1 680           | -3,09%        |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -326 866           | -339 345             | 0               | -339 345           | -342 380           | -3 035          | 0,89%         |
|                                      |                    |                      |                 |                    |                    | 0               |               |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-31 949 289</b> | <b>-31 976 751</b>   | <b>-549 021</b> | <b>-32 525 772</b> | <b>-32 881 769</b> | <b>-355 997</b> | <b>1,09%</b>  |

## Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

Toimintatuotot:

Myyntituotot, tuottoylitys 28 200 €: Muiden kuntien maksamat korvaukset terveyskeskusta vaihtaneista.

Toimintakulut:

Palvelujen ostot, kuluylitys 366 700 €: Saattohoitopalvelut 33 800 €, lääkinnällisen kuntoutuksen ostopalvelut 12 800 €, psykiatrisen kuntoutuksen ostopalvelut 19 500 €. Kuluja lisäsi KHKS:n alijäämän kattaminen, joka vuodelta 2019 oli 294 600 €.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat, kuluylitys 32 100 €: Hoitotarvikejakelu (mm. vaipat, diabetestarvikkeet). Diabetessensoreita käyttävien asiakkaiden määrä on kasvanut.

Avustukset, kuluylitys 46 500 €: Veteraanien avopalvelut, joiden kulut Valtiokonttori korvaa kunnalle.

# **SIVISTYSLAUTAKUNTA**

**Toiminnan kuvaus**

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

Sivistyslautakunta vastaa sivistystoimen hallintoon, varhaiskasvatukseen, perusopetukseen, lukiokoulutukseen, koululaisten iltapäivätoimintaan, kirjastoon, nuorisotoimintaan ja perhekeskukseen liittyvistä asioista. Taiteen perusopetuksen sekä vapaan sivistystyön palvelut sisältyvät ostopalveluihin.

Sivistyslautakunnan alaisen toiminnan kokonaisvastuu: sivistysjohtaja Jouni Wilpola

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

| Kunnan pitkän aikavälin tavoite                           | Kunnan valtuustokauden tavoitteet                                  | Toimialan asettama mittari                                                  | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                                                                                            | Toteutuma 1.1.-31.12.                                                                                                                                                                                                                                            | Tila |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Janakkalassa on yrityksille erinomainen toimintaympäristö | Verkostoidumme ja luomme yrityksille verkostoitumismahdollisuuksia | Yksityinen varhaiskasvatus kattaa enimmillään 25 % palvelutarjonnasta.      | Yksityinen varhaiskasvatus vakiinnutetaan osaksi kunnan varhaiskasvatusjärjestelmää.                                                              | Yksityinen varhaiskasvatus on vakiintunut osaksi kunnan varhaiskasvatusjärjestelmää. Sen osuus on 28 % varhaiskasvatuspalveluista.                                                                                                                               | 5    |
| Janakkalassa kasvatusta ja opetus on laadukasta           | Tervakosken ja Turengin koulu ja monitoimikeskukset - muut koulut  | Päätökset koulu- ja monitoimikeskusten hankesuunnitelmasta ja kouluverkosta | Hankesuunnitelmaan laaditun pedagogisen suunnitelman toteuttaminen<br><br>Yhteisöllisen ja osallistavan toimintakulttuurin kehittäminen kouluihin | Koulukeskusten suunnittelu jatkuu vuonna 2019. Yhteisopettajuutta/ope-<br>tusta lisätty ja tehostettu kouluissa. Koulun ja kodin yhteistyötä vahvistettu.                                                                                                        | 4    |
| Janakkalassa kasvatusta ja opetus on laadukasta           | Tervakosken ja Turengin koulu ja monitoimikeskukset - muut koulut  | Kehittämishankkeiden määrä, hankkeiden toteutuminen                         | Haetaan aktiivisesti hankerahoituksia kaikkien koulujen ja päiväkotien toiminnan kehittämiseen                                                    | Hankkeet ovat toteutuneet suunnitellusti. Esiopetus on mukana opetustoimen innovatiiviset oppimisympäristöt-hankkeessa. Turengin koululla toteutetaan joustavan esi- ja alkuopetuksen kokeilua.                                                                  | 4    |
| Janakkalassa kasvatusta ja opetus on laadukasta           | Tervakosken ja Turengin koulu ja monitoimikeskukset - muut koulut  | Kehittämishankkeiden määrä, hankkeiden toteutuminen                         | Haetaan aktiivisesti hankerahoituksia kaikkien koulujen ja päiväkotien toiminnan kehittämiseen                                                    | Hankkeet onnistuneet hyvin ja niihin on osallistuttu aktiivisesti. Tutor-toiminta on ollut tehokasta. Kerhotarjonta on ollut monipuolista ja osallistuminen aktiivista. Liikkuva koulu-toiminta on vakiintunut. Joustava esi- ja alkuopetuskokeilu etenee hyvin. | 4    |



| Kunnan pitkän aikavälin tavoite                         | Kunnan valtuusto-<br>kauden tavoitteet                        | Toimialan asettama<br>mittari                                                                                                                                              | Toimialan<br>talousarviovuoden<br>toimenpide                                                                                                                                                                                                                                               | Toteutuma<br>1.1.-31.12.                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Tila |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Janakkalassa kasva-<br>tus ja opetus on laa-<br>dukasta | Meillä on terveelliset<br>ja hyvät oppimisympäristöt          | Kiva-koulu kyselyyn<br>vastanneiden koulu-<br>jen määrä<br><br>Liikkuvan koulun ra-<br>portointi<br><br>Luokkakäynnit/ohjel-<br>mien määrä/lainat/lu-<br>kudiplomien määrä | Koulu- ja monitoimi-<br>keskusten rakenta-<br>misen suunnittelu,<br>Kiva-koulu, liikkuva<br>koulu, kengätön<br>koulu (soveltuvasti)<br><br>Edistämme opetus-<br>suunnitelmaan kirjat-<br>tua laaja-alaista<br>osaamista turvaa-<br>malla koulun ja kir-<br>jaston välisen yhteis-<br>työn. | Koulut ovat aktiivi-<br>sesti mukana KiVa-<br>koulu hankkeessa ja<br>Liikkuvassa kou-<br>lussa. Liikuntamah-<br>dollisuuksia lisätty.<br>Lukeminen-teeman<br>alla toteutettu erilai-<br>sia toimenpiteitä lu-<br>kuaktiivisuuden lii-<br>säämiseksi, esimer-<br>kiksi lukudiplomit,<br>Luku-Klaani projekti,<br>kirjastoyhteistyö. | 4    |
| Janakkalassa kasva-<br>tus ja opetus on laa-<br>dukasta | Meillä on terveelliset<br>ja hyvät oppimisympäristöt          | Dokumentointi llo<br>kasvaa liikkuen -oh-<br>jelman nettialustalle<br><br>Itsearviointi                                                                                    | Uuden varhaiskasva-<br>tussuunnitelman<br>sekä varhaiskasva-<br>tuksen uusien liikun-<br>tasuositusten mukai-<br>sen toimintakulttuurin<br>luominen varhaiskas-<br>vatukseen                                                                                                               | Päivitetty Janakkalan<br>kunnan varhaiskas-<br>vatussuunnitelma<br>otettiin käyttöön<br>1.8.2019. Liikunta-<br>vastaavat ovat saa-<br>neet sparrausta llo<br>kasvaa liikkuen -oh-<br>jelman nettialustan<br>käyttöön.                                                                                                              | 5    |
| Janakkalassa kasva-<br>tus ja opetus on laa-<br>dukasta | Edesautamme alu-<br>een oppilaitosten<br>koulutusedellytyksiä | Asiakaskäyntien lu-<br>kumäärä                                                                                                                                             | Oppilashuoltopalve-<br>luiden järjestäminen                                                                                                                                                                                                                                                | Oppilashuolto toimii<br>suunnitelmien mu-<br>kaan. Palautteita op-<br>pilashuoltopalve-<br>luista on pyydetty ja<br>toimintaa kehitetään<br>edelleen saatujen<br>palautteiden poh-<br>jalta.                                                                                                                                       | 4    |
| Janakkalassa per-<br>heet voivat hyvin                  | Perhekeskus - var-<br>haiset palvelut per-<br>heille          | Toiminnan kehittämi-<br>sen kuvaus ja toi-<br>menpiteiden määrä                                                                                                            | Tehdään perhekes-<br>kusta tunnetuksi.<br><br>Lisätään sähköisiä<br>palveluja.<br><br>Järjestetään järjestö-<br>jen kanssa ennalta-<br>ehkäisevää tiedotus-<br>ja tukitoimintaa.                                                                                                           | Perhekeskuksella on<br>ollut aktiivinen Face-<br>book -seinä. Neuvola<br>on ollut mukana alu-<br>eellisessa etäneu-<br>vola pilotissa. Apua -<br>napin kautta on<br>avautunut sähköinen<br>yhteydenottolomake.                                                                                                                     | 4    |
| Janakkalassa per-<br>heet voivat hyvin                  | Luomme kuntalaisille<br>kohtaamispaikkoja                     | Käyttömäärä                                                                                                                                                                | Perhekeskuksen toi-<br>mitilassa voivat jär-<br>jestöt, yritykset ja<br>kuntalaiset järjestää<br>toimintaa perheille.                                                                                                                                                                      | Järjestöjen kanssa<br>järjestetty tiedotus- ja<br>tukitoimintaa. Erilai-<br>sia tilaisuuksia on ol-<br>lut 50.                                                                                                                                                                                                                     | 4    |
| Janakkalassa per-<br>heet voivat hyvin                  | Luomme kuntalaisille<br>kohtaamispaikkoja                     | Käyttömäärä                                                                                                                                                                | Kirjasto tarjoaa kun-<br>talaisille ja yhdistyk-<br>sille ym. kokoontu-<br>mis- ja harrastusti-<br>loja.                                                                                                                                                                                   | Kirjaston tilat olleet<br>ahkerassa käytössä<br>(kirjaston omat ja yh-<br>distysten yleisötilai-<br>suudet, Turengin<br>koulu). Langaton<br>verkko mahdollista-<br>nut mm. opiskelun<br>kirjaston tiloissa.<br>Nuorten häiriökäyt-<br>täytymistä kirjaston<br>tiloissa on esiintynyt.                                              | 5    |

| Kunnan pitkän aikavälin tavoite               | Kunnan valtuusto-kauden tavoitteet                                                   | Toimialan asettama mittari                                                                                                                               | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                                                                                                                                                               | Toteutuma 1.1.-31.12.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Tila |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Janakkalassa perheet voivat hyvin             | Luomme kuntalaisille kohtaamispaikkoja                                               | Käyttömäärä                                                                                                                                              | 2. asteen kirjallisuuden mahdollisuuksien selvitys                                                                                                                                                                   | 2. asteen maksutonta opiskelua ei ole vielä hyväksytty. Kirjallisuuden mahdollisuuksia on selvitetty. Mahdollinen kirjojen hankinta ja lainaus olisi järkevintä hoitaa oppilaitosten toimesta, mikäli maksuttomuus toteutuu.                                                                                                             | 5    |
| Janakkalassa edistetään elinikäistä oppimista | Tarjoamme yrittäjyyskasvatusta                                                       | Työsuunnitelman toteutumisen arviointi, osallistujien lukumäärä, yritysvierailujen lukumäärä<br><br>Yrittäjyyskerhossa toteutuneiden yritysten lukumäärä | Opetussuunnitelmassa olevien yrittäjyyskasvatukseen liittyvien tavoitteiden toteuttaminen (työsuunnitelma)<br><br>Yrityskylä kaikille kunnan 6.luokkalaisille. Yritysvierailut sekä yrittäjyyskerho 9.luokkalaisille | Koulut ovat tehneet yrittäjyyttä tutuksi yrityskylävierailuilla. Yrittäjyyteen liittyviä oppitunteja on lisätty kouluissa. Lukiossa on järjestetty yrittäjyyskursseja. Yrittäjyyteen liittyvää yhteistyötä on tehostettu koulujen ja paikallisten yrittäjien välillä.                                                                    | 4    |
| Janakkalassa edistetään elinikäistä oppimista | Edistämme nuorten työllistymismahdollisuuksia ja vahvistamme nuorten vaikutuskanavia | Nuorten työpajatoiminta on vakinaistettu<br><br>Uusi nuorisovaltuusto on valittu                                                                         | Työpajatoiminnalle luodaan pitkän aikavälin tavoitteet ja toimintamalli<br><br>Nuorisovaltuusto toimii aktiivisesti osana kunnan päätöksentekoa                                                                      | Nuorten työpajan toiminta on vakiintunut uusiin toimitiloihin. Toiminnalle on asetettu pitkän tähtäimen tavoitteita, kuukausittaisia toimintasuunnitelmia ja toimintaa kehitetään muun muassa oppilaitosyhteistyön avulla. Nuorisovaltuuston työ on jatkunut aktiivisena ja kantaaottavana.                                              | 5    |
| Janakkalassa edistetään elinikäistä oppimista | Teemme yhteistyötä yritysten ja oppilaitosten kanssa                                 | Kirjaston käyttöaste                                                                                                                                     | Kirjasto tarjoaa mahdollisuuksia itsenäiseen opiskeluun ja sivistykseen                                                                                                                                              | Kirjaston kokoelma on laaja ja monipuolinen ja saanut paljon kiitosta asiakkailta. Lainaus lisääntyi 7000 lainalla edelliseen vuoteen verrattuna. E-aineiston (e-lehdet, e-kirjat) käyttö lisääntyi n. 50 %. eMagz-palvelu (kotimaiset aikakauslehdet) on tulossa kevään aikana asiakkaiden kotikäyttöön, kuten PressReader on jo ollut. | 5    |

| Kunnan pitkän aikavälin tavoite                                                             | Kunnan valtuustokauden tavoitteet                                      | Toimialan asettama mittari                                                                                                                 | Toimialan talousarviovuoden toimenpide                                                                                                             | Toteutuma 1.1.-31.12.                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Tila |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kuntalaisten saavutettavissa | Edistämme SoTe-palvelujen saata- vuutta ja saavutetta- vuutta kunnassa | Uusien toimintamal- lien/ palvelujen määrä                                                                                                 | Aloitamme perheiden arkea helpottavia ja ennaltaehkäiseviä palveluja (palveluoh- jaus, neuvolatarkas- tukset päiväko- deissa, Lapsikam- mari jne.) | Palveluohjaus on osa Perhekeskuksen palveluohjaajan ja sosiaalityöntekijän työtä. Tervakoskella 3-vuotiaiden päivä- kodissa olevien las- ten (pilotti kunnan omissa toimipis- teissä) neuvolatark- astuksista 92% to- teutui päiväkodissa. Toiminta alkaa syk- syllä myös Turen- gissa.                   | 4    |
| Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kuntalaisten saavutettavissa | Järjestämme di- giopetusta (käytön opastus, kiertävä di- giklinikka)   | Koulun työsuunnitel- man toteutumisen ar- viointi                                                                                          | Opetuspalveluiden tieto- ja viestintästra- tegian toteuttaminen                                                                                    | Digi-tutorit ovat tuke- neet kouluissa TVT- strategian ja arkipäi- vän toiminnan toteu- tumista. Laite- ja oh- jelmistokantaa kehi- tetään ja uudistetaan aktiivisesti mahdolli- suuksien mukaan.                                                                                                         | 4    |
| Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kuntalaisten saavutettavissa | Järjestämme di- giopetusta (käytön opastus, kiertävä di- giklinikka)   | Sähköisen asioinnin ja viestinnän määrä<br><br>Huoltajien osallistu- vuus ja asiakastyty- väisyys<br><br>Prosessien sujuvuu- den arviointi | Varhaiskasvatuksen uuden sähköisen palvelun monipuoli- nen hyödyntäminen ja kehittäminen                                                           | Sähköisessä järjes- telmässä on edelleen kehitettävää. 1.8.2019 on otettu käyttöön sähköinen lapsen varhaiskasva- tussuunnitelma ja ryhmän varhaiskas- vatussuunnitelma.                                                                                                                                  | 3    |
| Janakkalassa on mainiot harrastus- mahdollisuudet                                           | Olemme liikunta-, kulttuuri- ja muiden yhdistysten kump- pani          | Vaikuttavuus                                                                                                                               | Kirjasto tekee yhteis- työtä eri kulttuurijär- jestöjen kanssa                                                                                     | Liikunta- ja kulttuu- riyhdistysten kanssa tehtiin yhteistyötä an- tamalla tiloja käyt- töön sekä markkinoi- malla tapahtumia mm. tapahtumaka- lenterissa ja SO- MEssa. Myimme pääsylippuja Musiik- kipäivien ja Barokki- kesän konsertteihin, ym. tilaisuuksiin.                                         | 5    |
| Janakkalassa on mainiot harrastus- mahdollisuudet                                           | Tilamme ovat aktiivi- sessä käytössä                                   | Käyttömäärä                                                                                                                                | Kirjasto tarjoaa ko- koontumis- ja harras- tustiloja yhdistyksille                                                                                 | Opetustila on ollut Turengin koulun käy- tössä arkipäivisin. Elo-joulukuun ajan myös aulan kahvio oli päivisin koulun käytössä. Opetusti- lassa oli 41 muuta varausta, aulaassa 75 varausta ja näyttelyti- lassa 14 näyttelyä. Opetustila oli edus- kuntavaalien ja euro- vaalien käytössä n. 2½ viikkoa. | 5    |

## Henkilöstömäärä

| Henkilöstömäärä 31.12.                              | TP2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|--------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 292,0  | 296,0   | 297,0   |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset | 22,7   | 26,8    | 31,6    |
| Määräaikaiset                                       | 23,0   | 25,6    | 20,1    |
| Työllistetyt                                        | 7,5    |         | 6,0     |
| Oppisopimuskoulutuksessa olevat                     | 0,8    | 0,8     |         |
| Harjoittelijat                                      |        |         |         |

## Käyttötalous

|                                      | TP 2018            | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset   | Muutettu TA 2019   | TP 2019            | Poikkeama      | Poikkeama %   |
|--------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------|---------------|
| <b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>            |                    |                      |                |                    |                    |                |               |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                    |                      |                |                    |                    |                |               |
| Myyntituotot                         | 777 253            | 716 115              |                | 716 115            | 961 197            | 245 082        | 34,22%        |
| Maksutuotot                          | 803 537            | 867 341              |                | 867 341            | 764 331            | -103 010       | -11,88%       |
| Tuet ja avustukset                   | 178 536            | 242 124              |                | 242 124            | 267 853            | 25 729         | 10,63%        |
| Muut toimintatuotot                  | 57 748             | 137 834              |                | 137 834            | 71 480             | -66 354        | -48,14%       |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>1 817 075</b>   | <b>1 963 414</b>     |                | <b>1 963 414</b>   | <b>2 064 861</b>   | <b>101 447</b> | <b>5,17%</b>  |
| josta sisäiset                       | 2 218              | 83 603               |                | 83 603             | 74 007             | -9 596         | -11,48%       |
| Henkilöstökulut                      | -16 642 826        | -17 391 425          | 278 060        | -17 113 365        | -17 048 597        | 64 768         | -0,38%        |
| Palvelujen ostot                     | -5 708 738         | -6 285 574           | 60 000         | -6 225 574         | -5 864 403         | 361 171        | -5,80%        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -801 377           | -887 474             |                | -887 474           | -824 755           | 62 719         | -7,07%        |
| Avustukset                           | -1 661 082         | -2 004 400           |                | -2 004 400         | -2 216 741         | -212 341       | 10,59%        |
| Muut toimintakulut                   | -3 776 762         | -4 120 965           |                | -4 120 965         | -4 109 142         | 11 823         | -0,29%        |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-28 590 786</b> | <b>-30 689 838</b>   | <b>338 060</b> | <b>-30 351 778</b> | <b>-30 063 637</b> | <b>288 141</b> | <b>-0,95%</b> |
| josta sisäiset                       | -7 045 105         | -7 351 702           |                | -7 351 702         | -7 300 461         | 51 241         | -0,70%        |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-26 773 711</b> | <b>-28 726 424</b>   | <b>338 060</b> | <b>-28 388 364</b> | <b>-27 998 775</b> | <b>389 589</b> | <b>-1,37%</b> |
| josta sisäiset                       | -7 042 887         | -7 268 099           |                | -7 268 099         | -7 226 454         | 41 645         | -0,57%        |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                    |                      |                |                    |                    |                |               |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -90 148            | -107 397             |                | -107 397           | -113 601           | -6 204         | 5,78%         |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -92 630            | -87 744              | 0              | -87 744            | -87 606            | 138            | -0,16%        |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -695 059           | -798 935             | 0              | -798 935           | -751 100           | 47 835         | -5,99%        |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-27 651 548</b> | <b>-29 720 500</b>   | <b>338 060</b> | <b>-29 382 440</b> | <b>-28 951 082</b> | <b>431 358</b> | <b>-1,47%</b> |

Toimielintasolla toimintatuotot ylittyivät 101 447€ (105,17%) ja toimintamenot alittuivat 288 141€ (99,05%). Toimintakate 98,63%. Selitykset olennaisista poikkeamista ovat tulosalueiden kohdalla.

**TULOSALUE****SIVISTYSTOIMEN HALLINTO****Toiminnan kuvaus**

Tulosalue sisältää sivistyslautakunnan toiminnan sekä sivistystoimen johtamisen kustannuspaikat.

Tilivelvollinen viranhaltija: talous- ja hallintopäällikkö Heli Koskinen 1.1.-1.5.2019, Titta Tuomola 2.5.-31.12.2019

**Henkilöstömäärä**

| <b>Henkilöstömäärä 31.12.</b>                       | <b>TP2018</b> | <b>TA 2019</b> | <b>TP 2019</b> |
|-----------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 5,5           | 5,0            | 6,0            |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset |               | 0,5            |                |
| Määräaikaiset                                       |               |                |                |
| Työllistetyt                                        |               |                | 1,0            |
| oppisopimuskoulutuksessa olevat                     |               |                |                |
| Harjoittelijat                                      |               |                |                |

**Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:****Käyttötalous**

|                                      | <b>TP 2018</b>  | <b>Alkuperäinen TA 2019</b> | <b>TA-muutokset</b> | <b>Muutettu TA 2019</b> | <b>TP 2019</b>  | <b>Poikkeama</b> | <b>Poikkeama %</b> |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| <b>Sivistystoimen hallinto</b>       |                 |                             |                     |                         |                 |                  |                    |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                 |                             |                     |                         |                 |                  |                    |
| Muut toimintatuotot                  |                 |                             |                     |                         | 9 541           | 9 541            |                    |
| <b>Toimintatuotot</b>                |                 |                             |                     |                         | <b>9 541</b>    | <b>9 541</b>     |                    |
| Henkilöstökulut                      | -311 867        | -359 479                    |                     | -359 479                | -371 642        | -12 163          | 3,38%              |
| Palvelujen ostot                     | -32 382         | -34 822                     |                     | -34 822                 | -45 677         | -10 855          | 31,17%             |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -5 135          | -6 358                      |                     | -6 358                  | -9 578          | -3 220           | 50,64%             |
| Muut toimintakulut                   | -12 996         | -14 545                     |                     | -14 545                 | -14 575         | -30              | 0,20%              |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-362 379</b> | <b>-415 204</b>             |                     | <b>-415 204</b>         | <b>-441 471</b> | <b>-26 267</b>   | <b>6,33%</b>       |
| josta sisäiset                       | -16 455         | -20 025                     |                     | -20 025                 | -19 510         | 515              | -2,57%             |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-362 379</b> | <b>-415 204</b>             |                     | <b>-415 204</b>         | <b>-431 930</b> | <b>-16 726</b>   | <b>4,03%</b>       |
| josta sisäiset                       | -16 455         | -20 025                     |                     | -20 025                 | -19 510         | 515              | -2,57%             |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                 |                             |                     |                         |                 |                  |                    |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -384            | -384                        | 0                   | -384                    | -384            | 0                | 0,00%              |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -10 867         | -12 126                     | 0                   | -12 126                 | -15 390         | -3 264           | 26,92%             |
|                                      |                 |                             |                     |                         |                 | 0                |                    |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-373 630</b> | <b>-427 714</b>             | <b>0</b>            | <b>-427 714</b>         | <b>-447 704</b> | <b>-19 991</b>   | <b>4,67%</b>       |

**Olennaiset poikkeamat talouden toteutumisessa:****Toimintatuotot**

- Saatu palkkatukea 9 541€.

**Toimintakulut**

- Henkilöstökulut ylittäneet talousarvion 12 163 eurolla. Henkilöstökuluja muutettu käyttösuunnitelmassa: sivistystoimen kehittämisspäälikkö palasi kokoaikaiseksi sivistystoimen hallintoon, osa-aikainen perhekeskuksen toiminnanjohtajan tehtävä siirtyi vuoden 2019 ajaksi sosiaalitoimeen.
- Palveluiden ostot ovat ylittyneet 10 855€, mm. koulutuspalvelut, ICT-palvelut, asian-tuntijapalvelut.

**TULOSALUE****VARHAISKASVATUS****Toiminnan kuvaus**

Tulosalue sisältää varhaiskasvatuksen hallinnon, ohjatun perhepäivähoidon, päiväkotihoidon, varhaiskerho- ja päiväkotipalvelut ja muut varhaiskasvatuspalvelut.

Varhaiskasvatuksen tulosalueen tehtävänä on tuottaa varhaiskasvatus- ja esiopetuspalveluita ja huolehtia kotihoidon ja yksityisen hoidon tuesta sekä varhaiskasvatuksen palveluseteleistä. Kunnallisia varhaiskasvatuspalveluita ovat päiväkotihoidon ja perhepäivähoito. Yksityinen päivähoito on valvottua ja palvelun tuottajien kanssa tehdään yhteistyötä. Yksityinen päivähoito ja alle kouluikäisten kerhotoiminta hoidetaan asiakkaalle myönnettävällä palvelusetelillä.

Tilivelvollinen viranhaltija: sivistysjohtaja Jouni Wilpola

**Suoritetilaustaulukko**

| Varhaiskasvatus                                                                                                 | TP2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 | TOT % | Poikkeama |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|---------|---------|-------|-----------|
| <b>Päiväkodit *</b>                                                                                             |        |         |         |         |       |           |
| Hoitopäivät, kokopäivähoito                                                                                     | 60 205 | 55 838  | 60 000  | 69 080  | 115,1 | 9 080     |
| €/hoitopäivä, brutto                                                                                            | 65     | 70      | 82      | 66      | 80,5  | -16       |
| €/hoitopäivä, netto                                                                                             | 55     | 61      | 72      | 58      | 80,6  | -14       |
| Hoitopäivät, osapäivähoito                                                                                      | 17 484 | 14 563  |         |         |       |           |
| €/hoitopäivä, brutto                                                                                            | 39     | 42      |         |         |       |           |
| €/hoitopäivä, netto                                                                                             | 29     | 37      |         |         |       |           |
| Hoitopäivä, vuoro- ja osapäivähoito                                                                             | 8 925  | 7 829   | 8 000   | 9 566   | 119,6 | 1 566     |
| €/hoitopäivä, brutto                                                                                            | 65     | 70      | 82      | 66      | 80,5  | -16       |
| €/hoitopäivä, netto                                                                                             | 55     | 61      | 72      | 58      | 80,6  | -14       |
| <b>Ohjattu perhepäivähoito</b>                                                                                  |        |         |         |         |       |           |
| Hoitopäivät                                                                                                     | 17 976 | 15 561  | 14 000  | 12 652  | 90,4  | -1 348    |
| €/hoitopäivä, brutto                                                                                            | 73     | 76      | 88      | 88      | 100,5 | 0         |
| €/hoitopäivä, netto                                                                                             | 61     | 66      | 74      | 79      | 107,2 | 5         |
| <b>Esiopetus</b>                                                                                                |        |         |         |         |       |           |
| Esiopetuspäivät                                                                                                 | 27 620 | 24 308  | 27 000  | 21 667  | 80,2  | -5 333    |
| €/esiopetuspäivä, brutto                                                                                        | 39     | 37      | 43      | 35      | 81,4  | -8        |
| €/esiopetuspäivä, netto                                                                                         | 39     | 37      | 43      | 35      | 81,4  | -8        |
| <b>Kotihoidon tuki</b>                                                                                          |        |         |         |         |       |           |
| Lapsia keskim. /kk                                                                                              | 225    | 234     | 240     | 215     | 89,6  | -25       |
| €/hoitopäivä, brutto                                                                                            | 14     | 13      | 13      | 13      | 100,0 | 0         |
| €/hoitopäivä, netto                                                                                             | 14     | 13      | 13      | 13      | 100,0 | 0         |
| <b>Yksityisen hoidon tuki</b>                                                                                   |        |         |         |         |       |           |
| Lapsia keskim. /kk                                                                                              | 69     | 4       | 2       | 0       | 0,0   | -2        |
| €/hoitopäivä, brutto                                                                                            | 20     | 7       | 12      | 0       | 0,0   | -12       |
| €/hoitopäivä, netto                                                                                             | 20     | 7       | 12      | 0       | 0,0   | -12       |
| <b>Osittainen kotihoidon tuki</b>                                                                               |        |         |         |         |       |           |
| Lapsia keskim. /kk                                                                                              | 47     | 43      | 40      | 37      | 92,5  | -3        |
| €/hoitopäivä, brutto                                                                                            | 8      | 8       | 5       | 9       | 180,0 | 4         |
| €/hoitopäivä, netto                                                                                             | 8      | 8       | 5       | 9       | 180,0 | 4         |
| <b>Palveluseteli **</b>                                                                                         |        |         |         |         |       |           |
| Lapsia keskim. /kk                                                                                              |        | 130     | 170     | 207     | 121,8 | 37        |
| €/palveluseteli, netto                                                                                          |        |         | 39      | 43      | 110,3 | 4         |
| Lisätietoja: * Vuodesta 2019 lähtien päiväkotien hoitopäivien lukumäärässä ei erotella koko- ja osapäivähoitoa. |        |         |         |         |       |           |
| ** Palveluseteliä käytetään päiväkotijärjestelmän ja ryhmäperhepäivähoidossa sekä perhepäivähoidossa.           |        |         |         |         |       |           |

## Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa

Hoitopäivien määrä on kasvanut päiväkodeissa ja vuorohoidossa ja vähentynyt perhepäivähoidossa.

Kunnan järjestämän esiopetuksen esiopetuspäivien määrä on vähentynyt, koska ikäluokka on pienempi ja osa esiopetukseen osallistuvista on yksityisessä varhaiskasvatuksessa.

Yksityinen varhaiskasvatus (palvelusetelit) on lisääntynyt.

## Henkilöstömäärä

| Henkilöstömäärä 31.12.                              | TP2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|--------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 127,0  | 127,0   | 123,0   |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset | 1,0    | 1,0     | 6,9     |
| Määräaikaiset                                       | 4,0    | 4,0     | 0,4     |
| Työllistetyt                                        | 2,4    |         | 2,0     |
| oppisopimuskoulutuksessa olevat                     |        |         |         |
| Harjoittelijat                                      |        |         |         |

## Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018           | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset   | Muutettu TA 2019  | TP 2019           | Poikkeama      | Poikkeama %   |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------|
| <b>Varhaiskasvatus</b>               |                   |                      |                |                   |                   |                |               |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                   |                      |                |                   |                   |                |               |
| Myyntituotot                         | 79 297            | 50 000               |                | 50 000            | 54 798            | 4 798          | 9,60%         |
| Maksutuotot                          | 671 395           | 725 000              |                | 725 000           | 643 232           | -81 768        | -11,28%       |
| Tuet ja avustukset                   | 1 938             |                      |                |                   |                   | 0              |               |
| Muut toimintatuotot                  | 5 482             | 5 303                |                | 5 303             | 6 205             | 902            | 17,01%        |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>758 111</b>    | <b>780 303</b>       |                | <b>780 303</b>    | <b>704 235</b>    | <b>-76 068</b> | <b>-9,75%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                |                   | 3 303                |                | 3 303             | 3 005             | -298           | -9,03%        |
| Henkilöstökulut                      | -5 473 407        | -5 824 325           | 278 060        | -5 546 265        | -5 187 802        | 358 463        | -6,46%        |
| Palvelujen ostot                     | -1 489 513        | -1 496 798           |                | -1 496 798        | -1 506 888        | -10 091        | 0,67%         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -115 084          | -111 618             |                | -111 618          | -84 034           | 27 584         | -24,71%       |
| Avustukset                           | -1 658 572        | -2 000 000           |                | -2 000 000        | -2 213 282        | -213 282       | 10,66%        |
| Muut toimintakulut                   | -718 294          | -797 412             |                | -797 412          | -788 023          | 9 389          | -1,18%        |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-9 454 871</b> | <b>-10 230 153</b>   | <b>278 060</b> | <b>-9 952 093</b> | <b>-9 780 029</b> | <b>172 064</b> | <b>-1,73%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | -1 709 232        | -1 743 628           |                | -1 743 628        | -1 728 283        | 15 345         | -0,88%        |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-8 696 759</b> | <b>-9 449 850</b>    | <b>278 060</b> | <b>-9 171 790</b> | <b>-9 075 794</b> | <b>95 996</b>  | <b>-1,05%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | -1 709 232        | -1 740 324           |                | -1 740 324        | -1 725 278        | 15 047         | -0,86%        |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                   |                      |                |                   |                   |                |               |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -6 146            | -7 500               |                | -7 500            | -14 750           | -7 250         | 96,66%        |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -23 270           | -21 948              | 0              | -21 948           | -21 948           | 0              | 0,00%         |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -251 999          | -279 730             | 0              | -279 730          | -266 249          | 13 481         | -4,82%        |
|                                      |                   |                      |                |                   | 0                 |                |               |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-8 978 174</b> | <b>-9 759 028</b>    | <b>278 060</b> | <b>-9 480 968</b> | <b>-9 378 741</b> | <b>102 227</b> | <b>-1,08%</b> |

## Olennaiset poikkeamat talouden toteutumisessa:

### Toimintatuotot

- Maksutuotot alittuneet 81 768 eurolla. Perhepäivähoidon osuus tästä on 72 876€.

### Toimintakulut

- Henkilöstökulujen kulualitus 357 480€ on johtunut mm. siitä, että sijaisuuksia on hoidettu sisäisillä henkilöjärjestelyillä ja määräaikaista työsuhteita on päättynyt. Henkilöstökuluja on myös palveluiden ostoissa, työvoiman vuokrauskuluissa. Työvoiman vuokrauksen kulut ylittivät talousarvion 39 686 eurolla.
- Yksityisen varhaiskasvatuksen palvelusetelien ylitys oli 395 071€, lasten kotihoidon ja yksityisen hoidon tuen toteuma oli 169 019€ alle talousarvion.



**TULOSALUE****OPETUSTOIMI****Toiminnan kuvaus**

Tulosalue sisältää perusopetuksen, lukiokoulutuksen taiteen perusopetuksen ja vapaan sivistystyön. Musiikin opetuspalvelut ostetaan Sibeliuksen opistolta ja vapaan sivistystyön palvelut Koulutuskuntayhtymä Tavastiaan kuuluvalta Vanajaveden opistolta. Kunta ei järjestä toisen asteen ammatillista koulutusta, mutta kuuluu Koulutuskuntayhtymä Tavastiaan.

Tilivelvollinen viranhaltija: sivistysjohtaja Jouni Wilpola

**Suoritetilaukset**

| Opetustoiminta                        | TP2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 | TOT % | Poikkeama |
|---------------------------------------|--------|---------|---------|---------|-------|-----------|
| <b>Peruskoulut</b>                    |        |         |         |         |       |           |
| Oppilasmäärä                          | 1 917  | 1 873   | 1 845   | 1 841   | 99,8  | -5        |
| €/oppilas, brutto                     | 7 827  | 8 219   | 9 015   | 8 895   | 98,7  | -120      |
| €/oppilas, netto                      | 7 335  | 7 789   | 8 265   | 8 308   | 100,5 | 43        |
| Perusop. viikkotuntimäärä             | 3 636  | 3 578   | 3 652   | 3 635   | 99,5  | -18       |
| €/viikkotuntimäärä, brutto            | 109    | 113     | 120     | 119     | 98,9  | -1        |
| €/viikkotuntimäärä, netto             | 102    | 107     | 110     | 111     | 100,8 | 1         |
| Peruskoulun päättäneiden määrä        | 99,6 % | 99,5 %  | 100 %   | 99,5 %  | 99,5  | 0         |
| <b>Lukiot</b>                         |        |         |         |         |       |           |
| Oppilasmäärä                          | 245    | 255     | 260     | 258     | 99,2  | -2        |
| €/oppilas, brutto                     | 7 627  | 7 580   | 7 622   | 7 856   | 103,1 | 234       |
| €/oppilas, netto                      | 7 517  | 7 509   | 7 470   | 7 735   | 103,6 | 265       |
| Lukion viikkotuntimäärä               | 428    | 420     | 420     | 420     | 100,0 | 0         |
| €/viikkotuntimäärä, brutto            | 115    | 121     | 124     | 128     | 102,9 | 4         |
| €/viikkotuntimäärä, netto             | 113    | 120     | 122     | 126     | 103,4 | 4         |
| <b>Musiikinopetus</b>                 |        |         |         |         |       |           |
| Oppilasmäärä                          |        |         |         |         |       |           |
| - varsinaisia oppilaita               | 110    | 109     | 100     | 106     | 106,0 | 6         |
| €/varsinainen soitto-oppilas, brutto  | 1 370  | 1 411   | 1 549   | 1 463   | 94,5  | -86       |
| €/varsinainen soitto-oppilas, netto   | 1 370  | 1 411   | 1 549   | 1 463   | 94,5  | -86       |
| <b>Aikuisopetus</b>                   |        |         |         |         |       |           |
| Janakkalalaisia opiskelijoita         | 1 588  | 1 626   | 2 000   | 1 592   | 79,6  | -408      |
| €/opiskelija, brutto                  | 89     | 86      | 70      | 88      | 126,6 | 19        |
| €/opiskelija, netto                   | 89     | 86      | 70      | 88      | 126,6 | 19        |
| Valtionos.oik.tuntimäärä Janakkalassa | 6 269  | 5 944   | 7 000   | 5 775   | 82,5  | -1 225    |
| €/tunti, brutto                       | 23     | 24      | 20      | 24      | 122,2 | 4         |
| €/tunti, netto                        | 23     | 24      | 20      | 24      | 122,2 | 4         |

**Henkilöstömäärä**

| Henkilöstömäärä 31.12.                              | TP2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|--------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 145,0  | 148,0   | 152,0   |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset | 17,0   | 20,1    | 19,4    |
| Määräaikaiset                                       | 18,0   | 20,6    | 18,7    |
| Työllistetyt                                        | 4,1    |         | 1,0     |
| oppisopimuskoulutuksessa olevat                     |        |         |         |
| Harjoittelijat                                      |        |         |         |

## Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018            | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset  | Muutettu TA 2019   | TP 2019            | Poikkeama      | Poikkeama %   |
|--------------------------------------|--------------------|----------------------|---------------|--------------------|--------------------|----------------|---------------|
| <b>Opetustoimi</b>                   |                    |                      |               |                    |                    |                |               |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                    |                      |               |                    |                    |                |               |
| Myyntituotot                         | 685 734            | 655 440              |               | 655 440            | 892 728            | 237 288        | 36,20%        |
| Maksutuotot                          | 18 696             | 16 500               |               | 16 500             | 19 188             | 2 688          | 16,29%        |
| Tuet ja avustukset                   | 100 026            | 189 500              |               | 189 500            | 179 391            | -10 109        | -5,33%        |
| Muut toimintatuotot                  | 19 476             | 95 600               |               | 95 600             | 21 231             | -74 369        | -77,79%       |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>823 933</b>     | <b>957 040</b>       |               | <b>957 040</b>     | <b>1 112 538</b>   | <b>155 498</b> | <b>16,25%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                |                    | 80 300               |               | 80 300             | 68 774             | -11 526        | -14,35%       |
| Henkilöstökulut                      | -9 985 786         | -10 323 889          |               | -10 323 889        | -10 634 951        | -311 062       | 3,01%         |
| Palvelujen ostot                     | -3 931 414         | -4 473 050           | 60 000        | -4 413 049         | -4 035 718         | 377 331        | -8,55%        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -508 502           | -577 854             |               | -577 854           | -553 740           | 24 114         | -4,17%        |
| Muut toimintakulut                   | -2 691 290         | -2 947 939           |               | -2 947 939         | -2 924 166         | 23 773         | -0,81%        |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-17 116 992</b> | <b>-18 322 732</b>   | <b>60 000</b> | <b>-18 262 732</b> | <b>-18 148 576</b> | <b>114 156</b> | <b>-0,63%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | -4 855 280         | -5 093 556           |               | -5 093 556         | -5 047 900         | 45 656         | -0,90%        |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-16 293 059</b> | <b>-17 365 692</b>   | <b>60 000</b> | <b>-17 305 692</b> | <b>-17 036 038</b> | <b>269 654</b> | <b>-1,56%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | -4 855 280         | -5 013 255           |               | -5 013 255         | -4 979 126         | 34 129         | -0,68%        |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                    |                      |               |                    |                    |                |               |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -64 360            | -75 066              |               | -75 066            | -73 097            | 1 969          | -2,62%        |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -65 280            | -61 860              | 0             | -61 860            | -61 644            | 216            | -0,35%        |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -384 225           | -459 652             | 0             | -459 652           | -421 276           | 38 376         | -8,35%        |
|                                      |                    |                      |               |                    | 0                  |                |               |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-16 806 924</b> | <b>-17 962 270</b>   | <b>60 000</b> | <b>-17 902 270</b> | <b>-17 592 055</b> | <b>310 215</b> | <b>-1,73%</b> |

### Olennaiset poikkeamat talouden toteutumisessa:

#### Toimintatuotot

- Myyntituotot ylittyneet 237 288€ (136,20%). Kotikuntakorvaustuloja kertyi arvioitua enemmän.

#### Toimintakulut

- Henkilöstökuluissa ylitystä 311 062€ (toteuma 103,1%), syynä mm. jaksotettujen palkojen ja henkilösivukulujen muutokset.
- Palveluiden ostoissa kulualitus 377 331€ (toteuma 91,45%): mm. asiakaspalveluiden ostot 71 377€, ICT-palvelut 48 218€ ja sisäiset puhtaanapito- ja pesulapalvelut 52 213€ alle arvioidun. Lisäksi hankkeiden omavastuuosuudet on huomioitu talousarviossa palveluiden ostoissa, mutta hankkeiden kustannukset kertyvät palveluiden lisäksi myös palkkoihin.

**TULOSALUE****KOULULAISTEN ILTAPÄIVÄTOIMINTA****Toiminnan kuvaus**

Tulosalue sisältää koululaisten iltapäivätoiminnan järjestämisen perusopetuksen 1.-2. luokan oppilaille. Erityisen tuen piirissä olevilla oppilailla on oikeus iltapäivätoimintaan aina 9. luokkaan asti.

Tilivelvollinen viranhaltija: vs. sivistystoimen kehittämisspäälikkö Elina Taipalus

**Suoritetilaustaulukko**

| Koululaisten iltapäivätoiminta | TP2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 | TOT % | Poikkeama |
|--------------------------------|--------|---------|---------|---------|-------|-----------|
| osallistujien määrä            | 127    | 90      | 130     | 103     | 78,8  | -28       |
| €/osallistuja, brutto          | 1 459  | 1 844   | 1 437   | 1 619   | 112,6 | 182       |
| €/osallistuja, netto           | 703    | 925     | 783     | 953     | 121,6 | 169       |

Osallistujamäärä lasketaan kevään ja syksyn keskiarvosta. Keväällä osallistujamäärä oli 86, syksyllä 119.

**Henkilöstömäärä**

| Henkilöstömäärä 31.12.                                                                                                                                                  | TP2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset                                                                                                                     |        |         |         |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset                                                                                                                     | 3,7    | 3,7     | 4,8     |
| Määräaikaiset                                                                                                                                                           |        |         |         |
| Työllistetyt                                                                                                                                                            |        |         |         |
| oppisopimuskoulutuksessa olevat                                                                                                                                         |        |         |         |
| Harjoittelijat                                                                                                                                                          |        |         |         |
| Lisätietoja: Ohjaajat toimivat useilla kouluilla ja tehtävät on yhdistetty kouluohjaajan tehtäviin. Iltapäivätoiminnan yhteistuntimäärä on muutettu henkilötyövuosiksi. |        |         |         |

**Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:****Käyttötalous**

|                                       | TP 2018         | Alkuperäinen<br>TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA<br>2019 | TP 2019         | Poikkeama      | Poikkeama %    |
|---------------------------------------|-----------------|-------------------------|--------------|---------------------|-----------------|----------------|----------------|
| <b>Koululaisten iltapäivätoiminta</b> |                 |                         |              |                     |                 |                |                |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>       |                 |                         |              |                     |                 |                |                |
| Maksutuotot                           | 82 255          | 85 000                  |              | 85 000              | 68 603          | -16 398        | -19,29%        |
| <b>Toimintatuotot</b>                 | <b>82 255</b>   | <b>85 000</b>           |              | <b>85 000</b>       | <b>68 603</b>   | <b>-16 398</b> | <b>-19,29%</b> |
| Henkilöstökulut                       | -129 063        | -147 022                |              | -147 022            | -132 218        | 14 804         | -10,07%        |
| Palvelujen ostot                      | -27 839         | -27 080                 |              | -27 080             | -26 663         | 417            | -1,54%         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -4 323          | -7 000                  |              | -7 000              | -2 616          | 4 384          | -62,62%        |
| Muut toimintakulut                    | 369             |                         |              |                     | -415            | -415           |                |
| <b>Toimintamenot</b>                  | <b>-160 856</b> | <b>-181 102</b>         |              | <b>-181 102</b>     | <b>-161 912</b> | <b>19 190</b>  | <b>-10,60%</b> |
| josta sisäiset                        | -25 142         | -23 780                 |              | -23 780             | -23 929         | -149           | 0,63%          |
| <b>Toimintakate (netto)</b>           | <b>-78 601</b>  | <b>-96 102</b>          |              | <b>-96 102</b>      | <b>-93 310</b>  | <b>2 792</b>   | <b>-2,91%</b>  |
| josta sisäiset                        | -25 142         | -23 780                 |              | -23 780             | -23 929         | -149           | 0,63%          |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>    |                 |                         |              |                     |                 |                |                |
| Korko sitoutuneelle pääomalle         | 0               | 0                       | 0            | 0                   | 0               | 0              |                |
| Muut laskennalliset kustannukset      | -4 531          | -5 710                  | 0            | -5 710              | -4 801          | 909            | -15,92%        |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b>  | <b>-83 131</b>  | <b>-101 812</b>         | <b>0</b>     | <b>-101 812</b>     | <b>-98 111</b>  | <b>3 701</b>   | <b>-3,64%</b>  |

**Olennaiset poikkeamat talouden toteutumisessa:**

Maksutuottoja ja toimintamenoja kertyi arvioitua vähemmän, koska iltapäivätoiminnan osallistujamäärä oli talousarviossa arvioitua pienempi.

## TULOSALUE

## KIRJASTO

### Toiminnan kuvaus

Kirjaston tehtävänä on edistää kuntalaisten yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden ja kulttuurin harrastamiseen, jatkuvaan tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen, kansainvälistymiseen, elinikäiseen oppimiseen ja kehittämiseen sekä aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta. (Kirjastolaki 1492/2016 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 virkistytymiseen. 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 tuntemukseen sekä tarjoaa tilan ihmisten ja kulttuurien kohtaamiselle.

Kirjaston toimipisteet ovat pääkirjasto Turengissa, omatoimikirjasto Tervakoskella sekä kirjastoauto.

Tilivelvollinen viranhaltija: kirjastotoimenjohtaja Matti Karvinen

### Suoritetilaustaulukko

| Kirjasto                   | TP2017  | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 | TOT % | Poikkeama |
|----------------------------|---------|---------|---------|---------|-------|-----------|
| Lainat                     | 273 313 | 278 736 | 290 000 | 285 624 | 98,5  | -4 376    |
| €/laina, brutto            | 3,1     | 3,1     | 3,1     | 3,1     | 101,7 | 0         |
| €/laina, netto             | 3,1     | 3,0     | 3,0     | 3,0     | 100,5 | 0         |
| Kävijät                    | 106 762 | 106 685 | 120 000 | 117 447 | 97,9  | -2 553    |
| €/kävijä, brutto           | 8,0     | 8,1     | 7,4     | 7,6     | 102,4 | 0         |
| €/kävijä, netto            | 7,9     | 7,9     | 7,2     | 7,4     | 102,4 | 0         |
| Hankinnat                  | 5 106   | 5 910   | 5 000   | 4 969   | 99,4  | -31       |
| Kirjaston käytönopetus lkm | 173     | 155     | 150     | 163     | 108,7 | 13        |

### Henkilöstömäärä

| Henkilöstömäärä 31.12.                              | TP2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|--------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 10,0   | 10,0    | 10,0    |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset | 1,0    | 1,0     | 0,5     |
| Määräaikaiset                                       | 1,0    | 1,0     | 1,0     |
| Työllistetyt                                        | 0,5    |         | 1,0     |
| oppisopimuskoulutuksessa olevat                     |        |         |         |
| Harjoittelijat                                      |        |         |         |

## Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018         | Alkuperäinen<br>TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA<br>2019 | TP 2019         | Poikkeama     | Poikkeama %   |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------------|--------------|---------------------|-----------------|---------------|---------------|
| <b>Kirjasto</b>                      |                 |                         |              |                     |                 |               |               |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                 |                         |              |                     |                 |               |               |
| Myyntituotot                         | 7 064           | 7 600                   |              | 7 600               | 7 620           | 20            | 0,26%         |
| Maksutuotot                          |                 | 0                       |              | 0                   | 45              | 45            |               |
| Muut toimintatuotot                  | 12 979          | 13 400                  |              | 13 400              | 13 268          | -132          | -0,99%        |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>20 043</b>   | <b>21 000</b>           |              | <b>21 000</b>       | <b>20 933</b>   | <b>-67</b>    | <b>-0,32%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>396</i>      |                         |              |                     | <i>1 233</i>    | <i>1 233</i>  |               |
| Henkilöstökulut                      | -449 534        | -448 092                |              | -448 092            | -466 700        | -18 607       | 4,15%         |
| Palvelujen ostot                     | -82 580         | -87 464                 |              | -87 464             | -79 289         | 8 175         | -9,35%        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -138 988        | -155 159                |              | -155 159            | -143 792        | 11 367        | -7,33%        |
| Muut toimintakulut                   | -153 961        | -159 454                |              | -159 454            | -159 455        | -1            | 0,00%         |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-825 064</b> | <b>-850 169</b>         |              | <b>-850 169</b>     | <b>-849 237</b> | <b>933</b>    | <b>-0,11%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-190 023</i> | <i>-193 310</i>         |              | <i>-193 310</i>     | <i>-192 550</i> | <i>760</i>    | <i>-0,39%</i> |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-805 021</b> | <b>-829 169</b>         |              | <b>-829 169</b>     | <b>-828 303</b> | <b>866</b>    | <b>-0,10%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-189 627</i> | <i>-193 310</i>         |              | <i>-193 310</i>     | <i>-191 317</i> | <i>1 993</i>  | <i>-1,03%</i> |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                 |                         |              |                     |                 |               |               |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -5 759          | -10 948                 |              | -10 948             | -11 871         | -923          | 8,43%         |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -1 620          | -1 536                  | 0            | -1 536              | -1 536          | 0             | 0,00%         |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -29 836         | -26 904                 | 0            | -26 904             | -28 717         | -1 813        | 6,74%         |
|                                      |                 |                         |              |                     |                 | 0             |               |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-842 236</b> | <b>-868 557</b>         | <b>0</b>     | <b>-868 557</b>     | <b>-870 427</b> | <b>-1 870</b> | <b>0,22%</b>  |

**TULOSALUE****NUORISO****Toiminnan kuvaus**

Nuorisopalveluiden tehtävänä on nuorten kasvun ja kehityksen tukeminen, elinolojen parantaminen ja edellytysten luominen hyvälle elämälle ja kansalaistoiminnalle.

Nuorisopalvelut sisältävät varsinaisen toiminnan, nuorisotilat, nuorten työpajan, leirikeskuksen ja nuorisotoimen avustukset (Nuorisolaki 72/2006). (Nuorisolaki 1285/2016)

Tilivelvollinen viranhaltija: nuorisopalvelupäällikkö Sanna Laine

**Suoritetilaustaulukko**

| Nuoriso                              | TP2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 | TOT % | Poikkeama |
|--------------------------------------|--------|---------|---------|---------|-------|-----------|
| Etsivän nuorisotyön asiakkuudet      | 87     | 89      | 80      | 94      | 117,5 | 14        |
| Nuorten työpajan asiakasmäärä        | 53     | 53      | 50      | 53      | 106,0 | 3         |
| Ryhmätoiminta (hlö)                  | 895    | 935     | 800     | 920     | 115,0 | 120       |
| Yksilö- ja pienryhmäkohtaukset (hlö) | 1 010  | 1 558   | 1 000   | 2 249   | 224,9 | 1 249     |
| Lisätietoja:                         |        |         |         |         |       |           |

**Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa**

Yksilö- ja pienryhmäkohtaukset ovat lisääntyneet mm. lisääntyneiden nuorisotilakäyntien johdosta.

**Henkilöstömäärä**

| Henkilöstömäärä 31.12.                              | TP2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|--------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 3,0    | 5,0     | 5,0     |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset |        |         |         |
| Määräaikaiset                                       |        |         |         |
| Työllistetyt                                        | 0,5    |         | 1,0     |
| oppisopimuskoulutuksessa olevat                     | 0,8    | 0,8     |         |
| Harjoittelijat                                      |        |         |         |

## Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

### Käyttötalous

|                                      | TP 2018         | Alkuperäinen<br>TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA<br>2019 | TP 2019         | Poikkeama      | Poikkeama %   |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------------|--------------|---------------------|-----------------|----------------|---------------|
| <b>Nuoriso</b>                       |                 |                         |              |                     |                 |                |               |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                 |                         |              |                     |                 |                |               |
| Myyntituotot                         | 5 158           | 3 075                   |              | 3 075               | 6 052           | 2 977          | 96,80%        |
| Maksutuotot                          | 31 191          | 40 841                  |              | 40 841              | 33 263          | -7 578         | -18,55%       |
| Tuet ja avustukset                   | 76 572          | 52 624                  |              | 52 624              | 88 462          | 35 838         | 68,10%        |
| Muut toimintatuotot                  | 19 811          | 23 531                  |              | 23 531              | 21 234          | -2 297         | -9,76%        |
| <b>Toimintatuotot</b>                | <b>132 733</b>  | <b>120 071</b>          |              | <b>120 071</b>      | <b>149 011</b>  | <b>28 940</b>  | <b>24,10%</b> |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>1 822</i>    |                         |              |                     | <i>995</i>      | <i>995</i>     |               |
| Henkilöstökulut                      | -210 911        | -212 541                |              | -212 541            | -212 893        | -351           | 0,17%         |
| Palvelujen ostot                     | -138 311        | -150 361                |              | -150 361            | -162 000        | -11 639        | 7,74%         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -23 095         | -27 485                 |              | -27 485             | -26 399         | 1 086          | -3,95%        |
| Avustukset                           | -2 510          | -4 400                  |              | -4 400              | -3 459          | 941            | -21,39%       |
| Muut toimintakulut                   | -200 590        | -201 615                |              | -201 615            | -222 471        | -20 856        | 10,34%        |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-575 416</b> | <b>-596 402</b>         |              | <b>-596 402</b>     | <b>-627 222</b> | <b>-30 819</b> | <b>5,17%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-248 661</i> | <i>-277 404</i>         |              | <i>-277 404</i>     | <i>-288 212</i> | <i>-10 808</i> | <i>3,90%</i>  |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-442 683</b> | <b>-476 331</b>         |              | <b>-476 331</b>     | <b>-478 211</b> | <b>-1 879</b>  | <b>0,39%</b>  |
| <i>josta sisäiset</i>                | <i>-246 839</i> | <i>-277 404</i>         |              | <i>-277 404</i>     | <i>-287 217</i> | <i>-9 813</i>  | <i>3,54%</i>  |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                 |                         |              |                     |                 |                |               |
| Korko sitoutuneelle pääomalle        | -2 076          | -2 016                  | 0            | -2 016              | -2 094          | -78            | 3,87%         |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -11 781         | -12 882                 | 0            | -12 882             | -13 057         | -175           | 1,36%         |
|                                      |                 |                         |              |                     |                 | 0              |               |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-456 540</b> | <b>-491 229</b>         | <b>0</b>     | <b>-491 229</b>     | <b>-493 361</b> | <b>-2 132</b>  | <b>0,43%</b>  |

### Olennaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:

#### Toimintatuotot

- Maksutuotot jäivät 7 578€ alle arvioidun. Hanke- ja avustustuotot ylittivät arvioidun 35 838 eurolla, josta European solidarity corps-hankkeen tuotot 21 698€.

#### Toimintakulut

- Kuluylytykset palveluiden ostoissa 11 639€ ja muissa toimintakuluissa 20 856€ johtuvat pääsääntöisesti hankekuluista sekä lisääntyneistä sisäisistä vuokratuluista. European solidarity corps-hankkeen kulut 20 401€.



**TULOSALUE****PERHEKESKUS****Toiminnan kuvaus**

Tulosalue sisältää perhekeskustoimintamallin kehittämisen ja toteuttamisen edellyttämät toiminnot: mm. henkilöstö, hankinnat, koulutukset, kolmannelta sektorilta ym. toimijoilta ostettavat palvelut ja muu verkostomainen toiminta. Perhekeskuksen toiminta toteutetaan yhteistyössä sivistystoimen, perusturvan ja teknisen toimen kanssa. Kustannuksia jakautuu lisäksi kaikille toimialoille. Kokonaismenot kerätään eri toimialoilta seurantanumeron avulla.

Tilivelvollinen viranhaltija: sivistysjohtaja Jouni Wilpola

**Henkilöstömäärä**

| Henkilöstömäärä 31.12.                              | TP2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------|--------|---------|---------|
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, kokoaikaiset | 1,5    | 1,0     | 1,0     |
| Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat, osa-aikaiset |        | 0,5     |         |
| Määräaikaiset                                       |        |         |         |
| Työllistetyt                                        |        |         |         |
| oppisopimuskoulutuksessa olevat                     |        |         |         |
| Harjoittelijat                                      |        |         |         |

**Olellaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa**

Perhekeskuksen toiminnanjohtaja (0,5) perusturvan palkkaamana vuoden 2019 ajan.

**Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:****Käyttötalous**

|                                      | TP 2018         | Alkuperäinen<br>TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA<br>2019 | TP 2019        | Poikkeama     | Poikkeama %    |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------------|--------------|---------------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>Perhekeskus</b>                   |                 |                         |              |                     |                |               |                |
| <b>Tuloarviot ja määrärahat</b>      |                 |                         |              |                     |                |               |                |
| Henkilöstökulut                      | -82 259         | -76 076                 |              | -76 076             | -42 391        | 33 685        | -44,28%        |
| Palvelujen ostot                     | -6 700          | -16 000                 |              | -16 000             | -8 166         | 7 834         | -48,96%        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -6 251          | -2 000                  |              | -2 000              | -4 595         | -2 595        | 129,75%        |
| Muut toimintakulut                   |                 |                         |              |                     | -37            | -37           |                |
| <b>Toimintamenot</b>                 | <b>-95 210</b>  | <b>-94 076</b>          |              | <b>-94 076</b>      | <b>-55 190</b> | <b>38 886</b> | <b>-41,33%</b> |
| josta sisäiset                       | -313            |                         |              |                     | -79            | -79           |                |
| <b>Toimintakate (netto)</b>          | <b>-95 210</b>  | <b>-94 076</b>          |              | <b>-94 076</b>      | <b>-55 190</b> | <b>38 886</b> | <b>-41,33%</b> |
| josta sisäiset                       | -313            |                         |              |                     | -79            |               |                |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>   |                 |                         |              |                     |                |               |                |
| Poistot ja arvonalentumiset          | -13 882         | -13 883                 |              | -13 883             | -13 883        | 0             | -0,00%         |
| Muut laskennalliset kustannukset     | -1 821          | -1 931                  | 0            | -1 931              | -1 610         | 321           | -16,63%        |
| <b>Tehtävän kokonaiskustannukset</b> | <b>-110 913</b> | <b>-109 890</b>         | <b>0</b>     | <b>-109 890</b>     | <b>-70 682</b> | <b>39 208</b> | <b>-35,68%</b> |

**Olellaiset poikkeamat toiminnan ja talouden toteutumisessa:****Toimintakulut**

- Henkilöstökuluja muutettu käyttösuunnitelmassa: osa-aikaisen perhekeskuksen toiminnanjohtajan tehtävä siirtyi vuoden 2019 ajaksi sosiaalityötoimeen ja sivistystoimen kehittämispäällikkö on palannut kokoaikaiseksi sivistystoimen hallintoon.

# LASKELMAT

## 2.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Kunta ilman liikelaitosta 2019

|                                       | Alkuperäinen<br>talousarvio 2019 | Talousarvio<br>muutokset | Muutettu<br>talousarvio 2019 | Toteuma 2019          | Poikkeama           |
|---------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Toimintatulot                         | 25 785 893,05                    | -747 524,00              | 25 038 369,05                | 25 481 034,77         | 442 665,72          |
| Myyntituotot                          | 9 503 503,68                     | -242 620,00              | 9 260 883,68                 | 9 633 634,19          | 372 750,51          |
| Maksutuotot                           | 4 944 919,00                     | -51 695,00               | 4 893 224,00                 | 4 887 922,05          | -5 301,95           |
| Tuet ja avustukset                    | 889 924,00                       | -13 209,00               | 876 715,00                   | 949 919,55            | 73 204,55           |
| Muut toimintatuotot                   | 10 447 546,37                    | -440 000,00              | 10 007 546,37                | 10 009 558,98         | 2 012,61            |
| Valmistus omaan käyttöön              | 295 240,00                       |                          | 295 240,00                   | 303 927,37            | 8 687,37            |
| Toimintamenot                         | -112 880 615,61                  | -17 927,45               | -112 898 543,06              | -113 301 354,12       | -402 811,06         |
| Henkilöstömenot                       | -44 685 488,05                   | 1 606 467,55             | -43 079 020,50               | -43 259 128,95        | -180 108,45         |
| Palvelujen ostot                      | -47 367 135,64                   | -1 420 766,00            | -48 787 901,64               | -48 803 769,40        | -15 867,76          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -6 374 647,45                    | -58 859,00               | -6 433 506,45                | -6 204 168,20         | 229 338,25          |
| Avustukset                            | -4 966 089,64                    | -80 000,00               | -5 046 089,64                | -5 318 658,17         | -272 568,53         |
| Muut toimintamenot                    | -9 487 254,82                    | -64 770,00               | -9 552 024,82                | -9 715 629,40         | -163 604,58         |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-86 799 482,56</b>            | <b>-765 451,45</b>       | <b>-87 564 934,01</b>        | <b>-87 516 391,98</b> | <b>48 542,03</b>    |
| Verotulot                             | 66 008 000,00                    | -3 730 000,00            | 62 278 000,00                | 62 814 406,83         | 536 406,83          |
| Valtionosuudet                        | 23 598 190,00                    | 645 493,00               | 24 243 683,00                | 24 290 352,00         | 46 669,00           |
| Rahoitustulot ja -menot               | -13 887,00                       | 42 000,00                | 28 113,00                    | 132 747,39            | 104 634,39          |
| Korkotulot muilta                     | 66 000,00                        |                          | 66 000,00                    | 65 197,80             | -802,20             |
| Muut rahoitustulot muilta             | 472 856,00                       |                          | 472 856,00                   | 561 513,71            | 88 657,71           |
| Korkomenot                            | -552 743,00                      | 42 000,00                | -510 743,00                  | -420 932,05           | 89 810,95           |
| Muut rahoitusmenot                    |                                  |                          |                              | -73 032,07            | -73 032,07          |
| <b>Vuosikate</b>                      | <b>2 792 820,44</b>              | <b>-3 807 958,45</b>     | <b>-1 015 138,01</b>         | <b>-278 885,76</b>    | <b>736 252,25</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset           | -5 007 767,00                    |                          | -5 007 767,00                | -4 809 735,35         | 198 031,65          |
| Suunnitelman mukaiset poistot         | -5 007 767,00                    |                          | -5 007 767,00                | -4 809 735,35         | 198 031,65          |
| Satunnaiset erät                      |                                  |                          |                              | 332 637,47            | 332 637,47          |
| Satunnaiset tulot                     |                                  |                          |                              | 332 637,47            | 332 637,47          |
| <b>Tilikauden tulos</b>               | <b>-2 214 946,56</b>             | <b>-3 807 958,45</b>     | <b>-6 022 905,01</b>         | <b>-4 755 983,64</b>  | <b>1 266 921,37</b> |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b> | <b>-2 214 946,56</b>             | <b>-3 807 958,45</b>     | <b>-6 022 905,01</b>         | <b>-4 755 983,64</b>  | <b>1 266 921,37</b> |

## Tuloslaskelman toteutuman lisätiedot:

### Verotulojen erittely

|                             | Alkup. TA 2019 | TA muutokset | Muutettu TA 2019 | TP 2019    | Poikkeama |
|-----------------------------|----------------|--------------|------------------|------------|-----------|
| <b>Verotulot</b>            | 66 008 000     | -3 730 000   | 62 278 000       | 62 814 407 | 536 407   |
| Kunnan tulovero             | 60 087 000     | -3 511 000   | 56 576 000       | 57 028 236 | 452 236   |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 2 285 000      | -302 000     | 1 983 000        | 1 999 034  | 16 034    |
| Kiinteistövero              | 3 636 000      | 83 000       | 3 719 000        | 3 787 137  | 68 137    |

Jäljempänä lisätietoa verotulojen kertymisestä vuonna 2019.

### Valtionosuuksien erittely

|                                                    | Alkup. TA 2019       | TA muutokset      | Muutettu TA 2019     | TP 2019              | Poikkeama        |
|----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| <b>Valtionosuudet</b>                              | <b>23 598 190,00</b> | <b>645 493,00</b> | <b>24 243 683,00</b> | <b>24 290 352,00</b> | <b>46 669,00</b> |
| Kunnan peruspalveluiden valtionosuus ml. Tasaukset | 23 598 190,00        | 645 493,00        | 24 243 683,00        | 26 522 616,00        | 2 278 933,00     |
| Peruspalveluiden valtionosuudet                    | 23 598 190,00        | 645 493,00        | 24 243 683,00        | 22 548 456,00        | -1 695 227,00    |
| Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus       |                      |                   | 0,00                 | 3 974 160,00         | 3 974 160,00     |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet     | 0,00                 | 0,00              | 0,00                 | -2 232 264,00        | -2 232 264,00    |
| Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet          |                      |                   | 0,00                 | -2 232 264,00        | -2 232 264,00    |

Jäljempänä lisätietoa valtionosuuksien kehityksestä vuonna 2019.

### 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 toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Valtuusto päättää veroprosenteista vuosittain marraskuussa.

### Kunnan tulovero

Vuonna 2019 tuloveroprosentti oli ennallaan 21,0 %. Ennakoinnin yksi tärkeimmistä tekijöistä on asukasluvun oikeellisuus. Vuoden 2019 talousarviossa suunnitteluoletuksena käytettiin 16 550 asukasta vuoden lopussa. Arvio ei toteutunut, sillä vuoden 2019 asukasluku väheni tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan 128 henkilöä ollen 16 422 asukasta.

Alkuperäisessä talousarviossa ennakoitiin saatavan kunnallisveroja n. 60,1 milj. euroa, ja talousarvion muutoksissa arviota pudotettiin 56,6 milj. euroon. Kunnallisveroa kertyi 57,0 milj. euroa. Verotusjärjestelmän muutokset olivat osa syynä verotulojen alhaisempaan kertymään sekä väestömäärän aleneminen myös heikensi verotulokertymää. Verotulojen väheneminen noudattaa valtakunnallista kehitystä.

## Janakkalan tuloveroprosentit

| Vuosi             | 2010  | 2011  | 2012  | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  |
|-------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Tuloveroprosentti | 19,50 | 19,50 | 19,75 | 19,75 | 20,50 | 20,50 | 20,50 | 21,00 | 21,00 | 21,00 |

### **Yhteisövero**

Yhteisöt maksavat tuloistaan suhteellista veroa, yhteisöveroa, joka jaetaan valtiolle (n. 70 %) ja kunnille (n. 30 %) . Seurakuntien osuus yhteisöveron tuotosta poistui 2016 alusta ja se on korvattu erillisellä valtion rahoituksella. Yhteisöveron jako-osuuden sekä yhteisöveroprosentin määräytymisperusteineen määrää valtio.

Vuoden 2019 alkuperäisessä talousarviossa ennakoitiin saatavan yhteisöveroja n. 2,3 milj. €. Talousarvion muutoksissa arviota alennettiin 0,3 milj. €. Yhteisöveroa kertyi 2,0 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 sadasaprosentin tarkkuudella.

Vuoden 2019 kiinteistöveroprosentit ja kiinteistöveron laskentaperusteet perustuvat kunnanvaltuutuksessa 12.11.2018 (§ 72) hyväksyttyihin prosentteihin

- yleinen kiinteistöveroprosentti 1,10
- vakituisten asuinrakennusten veroprosentti 0,50
- muiden asuinrakennusten veroprosentti 1,10
- yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistöveroprosentti 0,00
- rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti 4,00

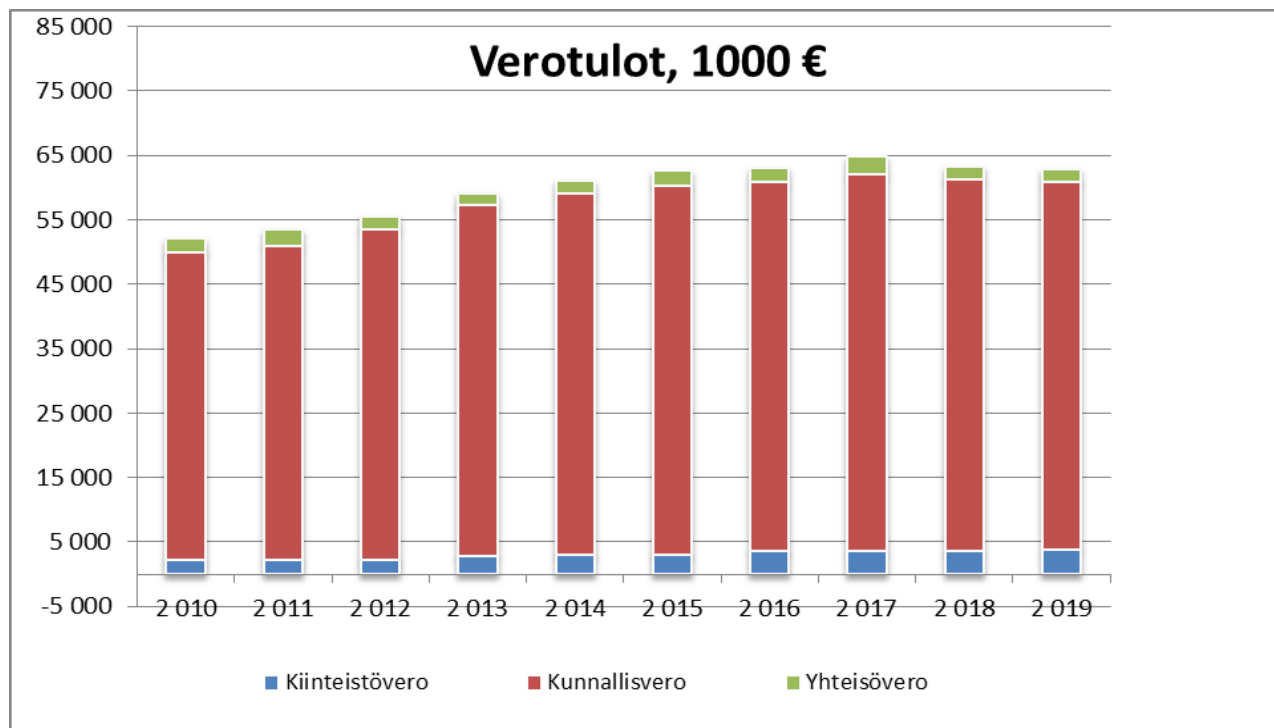
Vuodelle 2019 kiinteistöveroprosentteja ei nostettu. Vuoden 2019 talousarviossa ennakoitiin saatavan kiinteistöveroja n. 3,6 milj. euroa. Talousarvion muutoksissa arviota korotettiin 3,7 milj. euroon. Kiinteistöveroja kertyi 3,8 milj. euroa.

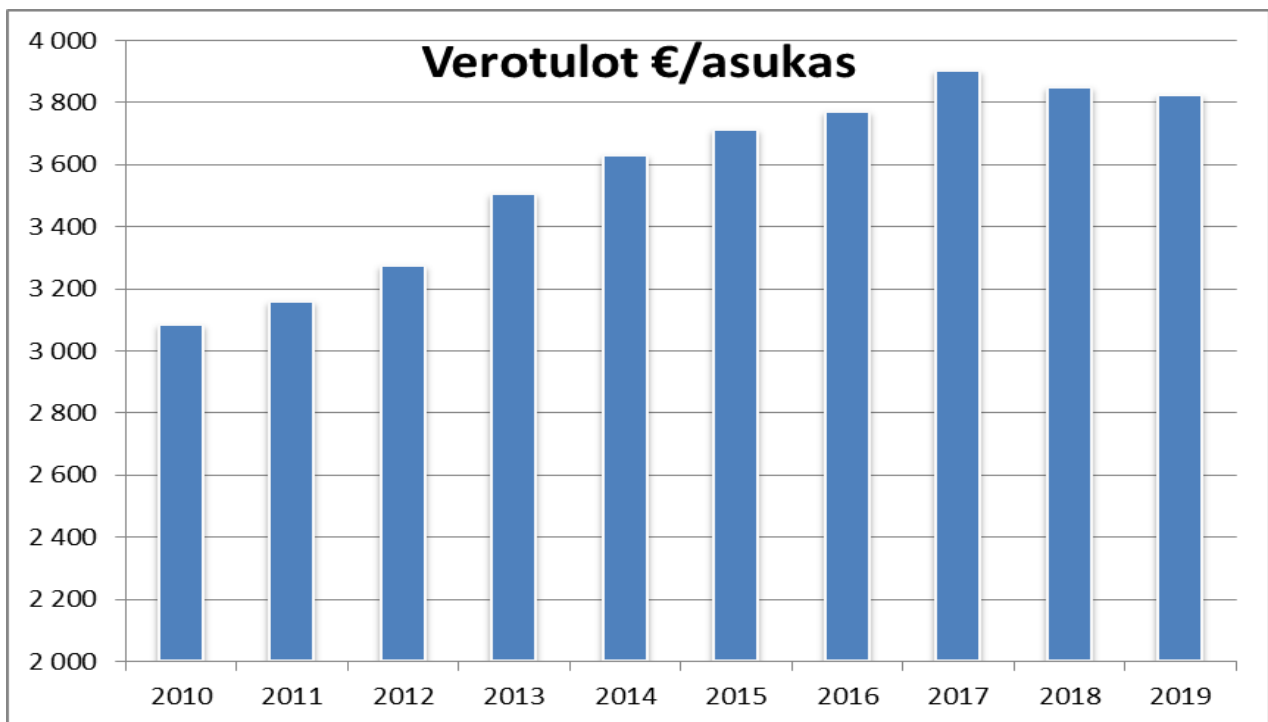
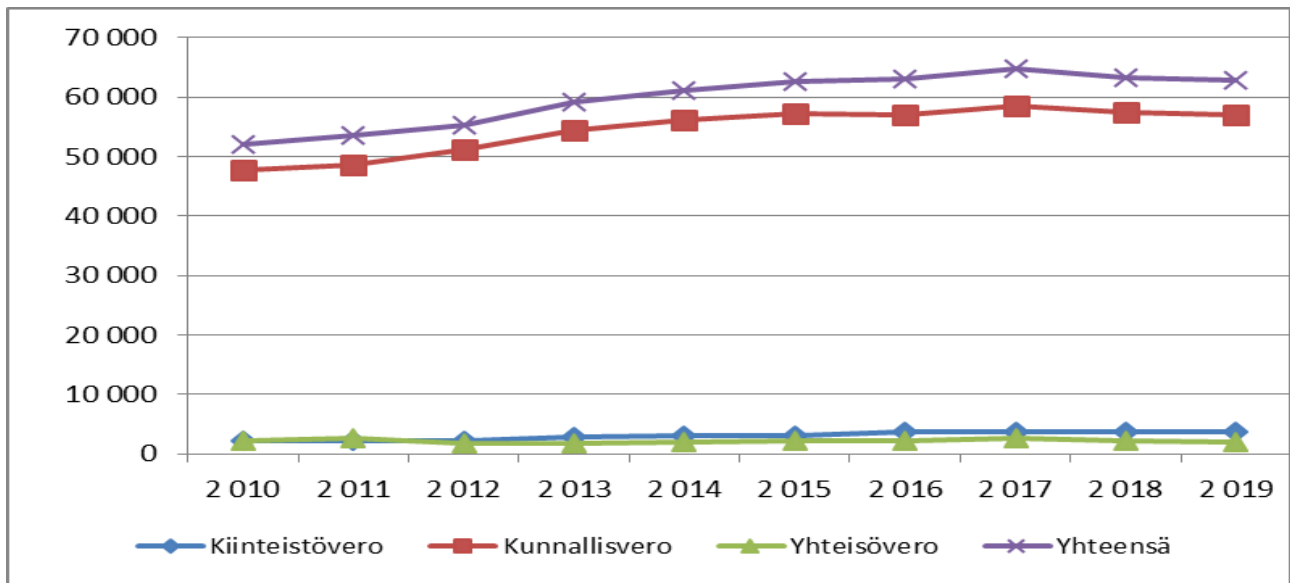
| Vuosi                                                | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Yleinen kiinteistöveroprosentti                      | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,10 | 1,10 | 1,10 | 1,10 |
| Vakituisten asuinrakennusten veroprosentti           | 0,35 | 0,35 | 0,35 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 |
| Muiden asuinrakennusten veroprosentti                | 0,90 | 0,90 | 0,90 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,10 | 1,10 | 1,10 | 1,10 |
| Yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistöveroprosentti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti         |      |      |      |      |      |      | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 |

### Verotulot yhteensä:

Vuonna 2019 Janakkalan verotulot laskivat 0,8 % vuoteen 2017 verrattuna.

| Verotulot 2010 - 2019 (1000 €) |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Vuosi                          | 2 010         | 2 011         | 2 012         | 2 013         | 2 014         | 2 015         | 2 016         | 2 017         | 2 018         | 2 019         |
| Kiinteistövero                 | 2 230         | 2 253         | 2 301         | 2 827         | 2 990         | 3 091         | 3 687         | 3 636         | 3 658         | 3 787         |
| Kunnallisvero                  | 47 721        | 48 576        | 51 254        | 54 468        | 56 093        | 57 247        | 57 059        | 58 492        | 57 504        | 57 028        |
| Yhteisövero                    | 2 173         | 2 747         | 1 825         | 1 771         | 2 024         | 2 207         | 2 287         | 2 676         | 2 130         | 1 999         |
| <b>Yhteensä</b>                | <b>52 124</b> | <b>53 576</b> | <b>55 380</b> | <b>59 066</b> | <b>61 107</b> | <b>62 545</b> | <b>63 033</b> | <b>64 804</b> | <b>63 292</b> | <b>62 814</b> |





| Verotulot/asukas | 2010  | 2011  | 2012  | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  |
|------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| euroa/asukas     | 3 086 | 3 159 | 3 274 | 3 507 | 3 629 | 3 711 | 3 770 | 3 902 | 3 848 | 3 825 |

Vuonna 2019 verotulot laskivat 23 euroa/asukas vuoteen 2018 verrattuna.

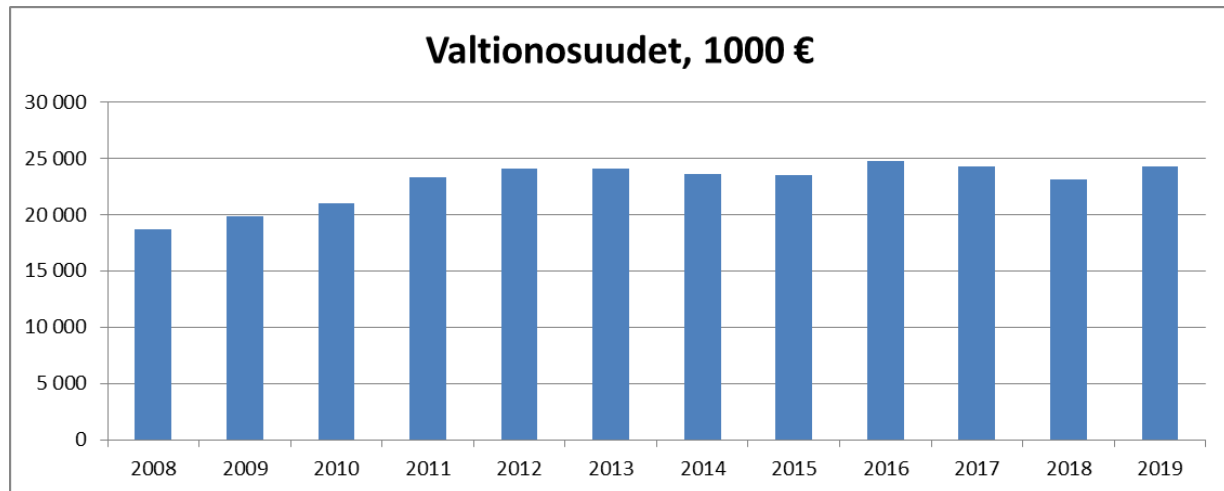
### Lisätietoa valtionosuuksista:

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

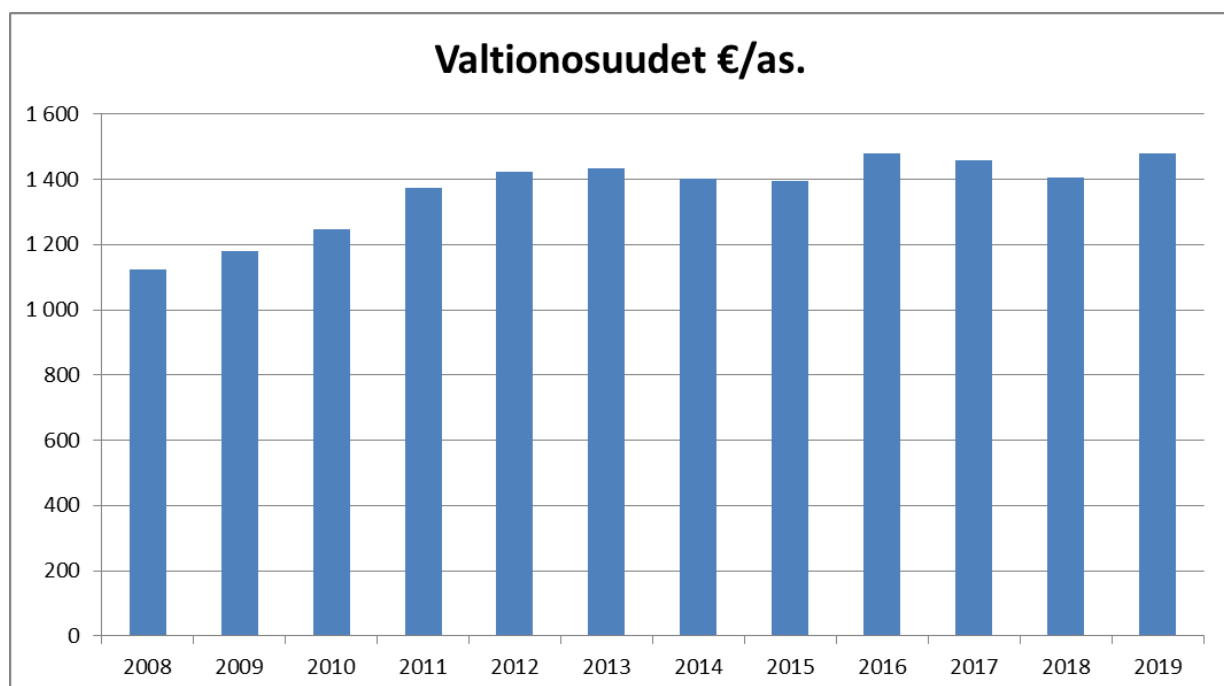
olosuhdetekijät. Toisena valtionosuusjärjestelmän kiinteänä osana on kuntien tulopohjan tasaaminen kuntien verotulojen perusteella.

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 2019 alkuperäisessä talousarviossa valtionosuuksia ennakoitiin saatavan n. 23,6 milj. euroa. Talousarvion muutoksissa toteutumaksi arvioitiin 24,2 ja lopullinen toteutuma oli 24,3 milj. euroa. Valtionosuuksien tarkempi erittely lajeittain löytyy kappaleen 4.3.3



| Vuosi                 | 2008   | 2009   | 2010   | 2011   | 2012   | 2013   | 2014   | 2015   | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   |
|-----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Valtionosuudet 1000 € | 18 646 | 19 821 | 21 036 | 23 293 | 24 088 | 24 124 | 23 622 | 23 531 | 24 760 | 24 227 | 23 120 | 24 290 |
| Muutos, %-yks.        | 14,5   | 6,3    | 6,1    | 10,7   | 3,4    | 0,1    | -2,1   | -0,4   | 5,2    | -2,2   | -4,6   | 5,1    |
| Muutos, 1 000 €       | 2 363  | 1 175  | 1 215  | 2 257  | 795    | 36     | -502   | -91    | 1 229  | -533   | -1 107 | 1 170  |





| Vuosi                | 2008  | 2009  | 2010  | 2011  | 2012  | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  |
|----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Valtionosuudet €/as. | 1 124 | 1 180 | 1 245 | 1 373 | 1 424 | 1 432 | 1 403 | 1 396 | 1 481 | 1 459 | 1 406 | 1 479 |
| Muutos, %-yks.       | 13,2  | 5,0   | 5,5   | 10,3  | 3,7   | 0,6   | -2,1  | -0,5  | 6,1   | -1,5  | -3,6  | 5,2   |
| Muutos, €            | 131   | 56    | 65    | 128   | 51    | 8     | -30   | -6    | 85    | -22   | -53   | 73    |

## Toimintatulojen kehitys:

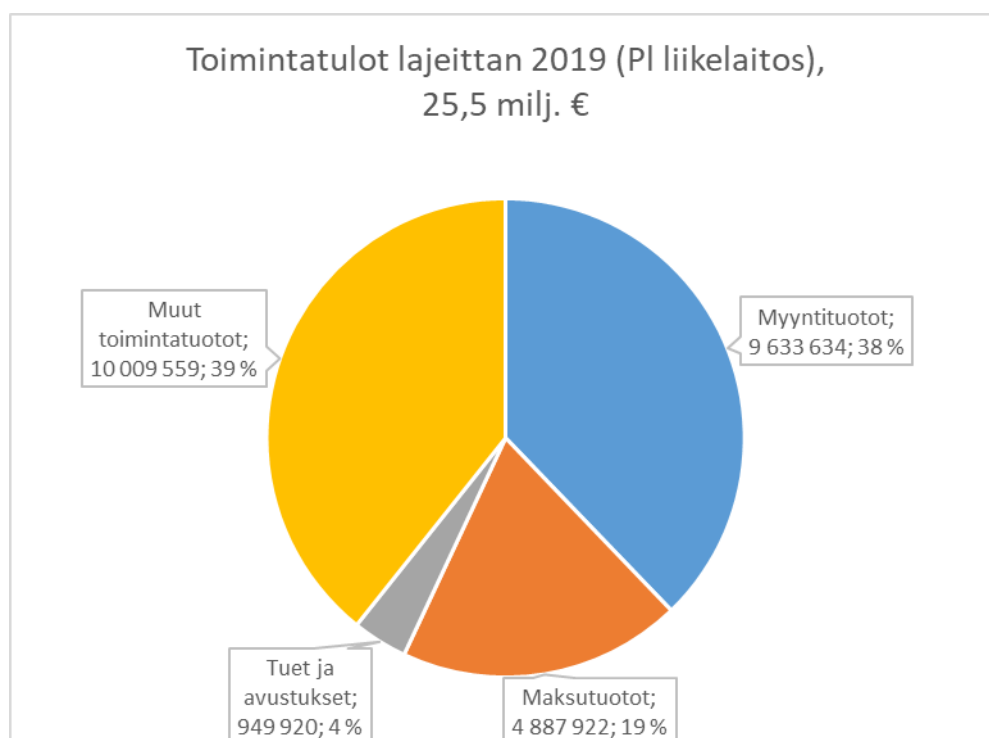
Toimintatulot koostuvat myyntituotoista, maksutuotoista, tuista ja avustuksista sekä muista toimintatuotoista. Vuonna 2019 muutetussa talousarviossa toimintatuottoja odotettiin saatavan n. 25,0 milj. euroa. Tavoite ylittyi 1,8 % eli noin 0,4 milj.€ ollen noin 25,5 milj.€. Vähennystä edellisvuoteen verrattuna oli n. 92 000 € ja 0,4%.

Myyntituotot (MTA 9,3 milj. €) ylittyivät (n. 373 000 €) verrattuna muutettuun talousarvioon. Edellisvuoteen nähden myyntituotot vähenivät n. 293 000 € eli 3,0 %. Suurin osa vähennyksestä johtui siitä että työterveyshuollon maksutuotot jäi pois maaliskuun alusta alkaen (vähennys 124 000).

Maksutuottojen kertymä (MTA 4,9 milj. €) toteutui muutettuun talousarvioon verrattuna. Maksutuotoissa oli vähennystä n. 71 000 € (1,4 %) verrattuna edellisvuoteen.

Tuet ja avustukset (MTA 0,9 milj. €) ylittyi muutettuun talousarvioon verrattuna n. 73 000 € ollen noin 950 000 €. Tuet ja avustukset ylittyivät edellisvuoteen nähden n. 11 000 € ja n. 1,2 %.

Muut toimintatuotot (MTA 10,0 milj. €) toteutuivat muutetun talousarvion mukaisesti. Muiden toimintatuottojen suurimman erän muodostavat sisäiset vuokratuotot noin 7,4 milj. €. Muissa toimintatuotoissa on kasvua edellisvuoteen nähden n. 0,3 milj. € (2,7 %).



## Toimintamenojen kehitys:

Toimintamenot koostuvat henkilöstökuluista, palvelujen ostoista, aineista, tarvikkeista ja tavaroista, avustuksista sekä muista toimintakuluista. Vuoden 2019 muutetussa talousarviossa toimintakuluihin oli budjetoitu 112,9 milj. euroa. Arvio ylittyi n. 0,4 milj. € ollen 113,3 milj. €. Lisäystä edelliseen vuoteen verrattuna oli 4,1 % eli n. 4,5 milj. €.

Henkilöstökulut (MTA 43,1 milj. €) ylittivät muutetun talousarvion 0,2 milj. € ollen 43,3 milj. €. Lisäystä edelliseen vuoteen nähden on n. 1,2 milj. € ja 2,9 %. Kasvusta osan selittää vähentyneet henkilöstöpalvelujen ostot noin 187 000 euroa.

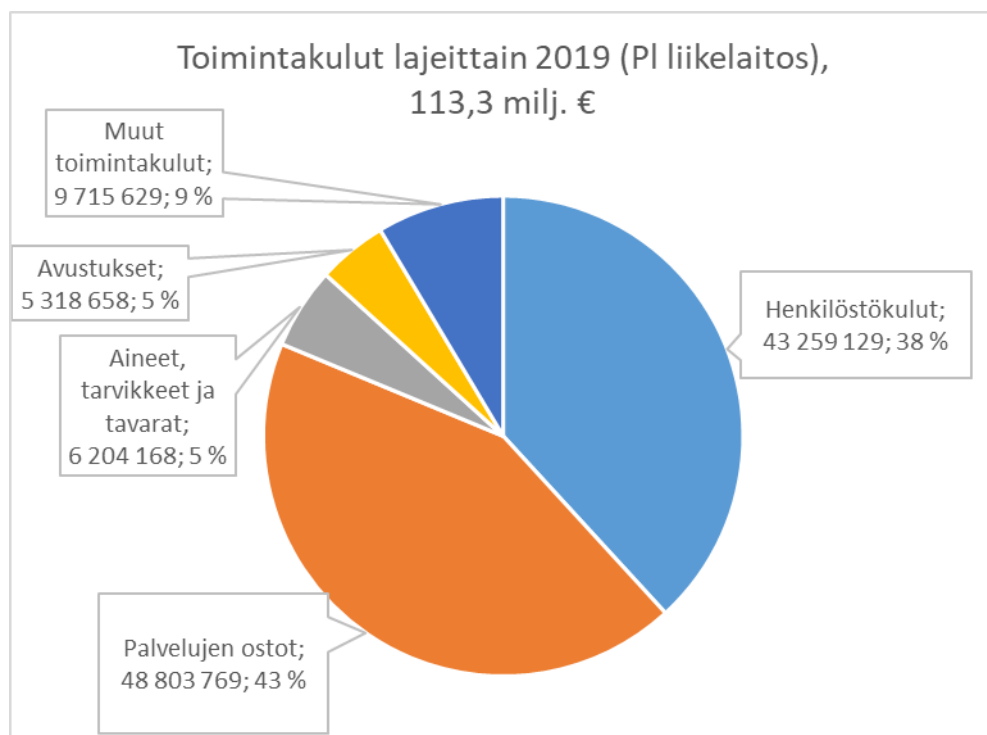
Mikäli henkilöstökulujen lisäksi huomioidaan henkilöstöpalvelujen ostot 1 289 000 €, on kokonaishenkilöstökulut 45,3 milj. €. Kasvua kokonaishenkilöstökuluissa vuoden 2018 tilinpäätökseen verrattuna on noin 1,0 milj. € ja 2,3 %.

Palvelujen ostot (MTA 48,8 milj. €) toteutui muutettuun talousarvioon nähden. Palvelujen ostottiliryhmän muutos edelliseen vuoteen verrattuna on 1,5 milj. € ja 3,2 %.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat (MTA 6,4 milj. €) alittui n. 230 000 € eli 3,6 %. Kulujen kasvu vuoden 2018 tilinpäätökseen oli n. 70 000 € ja 1,1 %.

Avustukset (MTA 5,0 milj. €) ylittyi n. 273 000 € verrattuna muutettuun talousarvioon. Avustusten määrä kasvoi kokonaisuudessaan edellisvuoteen verrattuna n. 781 000 € eli 17,2 %. Avustusten suuri kasvu johtuu varhaiskasvatuksen palvelusetelimennoista. Nämä kasvoivat vuoteen 2018 verrattuna noin 661 000 €. Lisäksi työmarkkinatuen kuntaosuutta maksettiin noin 131 000 euroa edellisvuotta enemmän.

Muut toimintakulut (MTA 9,6 milj. €) ylittivät arvioidun 164 000 eurolla ja 1,7% ollen 9,7 milj. euroa. Muut toimintakulut nousivat edelliseen vuoteen verrattuna noin 998 000 € ja 11,4 %. Muu toimintakulut tiliryhmän kustannuksista valtaosan (7,4 milj. €) muodostaa sisäiset vuokrat.



### **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 31.12.2019 on – 87 516 392 euroa eli n. 48 500 euroa (0,06 %) alle muutetun talousarvion. Toimintakate kasvoi vuoteen 2018 verrattuna, noin 4 546 000 € eli 5,5 %.

### **Rahoitustuottojen- ja kulujen kehitys:**

Rahoitustulojen – ja menojen toteuma 31.12.2019 oli 132 747 euroa. Korko- ja muita rahoitustuottoja kertyi n. 626 700 €. Kertymä on noin 57 000 euroa pienempi kuin vuonna 2019. Osinkotuottoja kertyi noin 141 000 joka on noin 24 000 euroa suurempi kuin vuonna 2018. Janakkalan Veden lisätuloutus kunnalle oli 100 000 euroa, kun se vuonna 2018 oli 200 000 euroa.

Korkokulut alittuivat 90 000 ollen noin 421 000 euroa johtuen erittäin alhaisesta korkotasosta vaihtuvakorkoisten lainojen osalta. Uudet lainat on myös saatu edullisella korolla ja vanhempia kalliimman koron lainoja on maksettu loppuun. Edellisvuonna korkokulut olivat noin 482 000. Muutos edellisvuoteen verrattuna oli n. 61 000 € ja -12,6 %.

Muut rahoituskulut, noin 73 000 €, sisältää saatavat, joita ei ole perintäyrityksistä huolimatta saatu takaisin. Kirjanpitolain 2 § mukaan saamiset merkitään tilinpäätökseen nimellisarvoon, kuitenkin enintään todennäköiseen arvoon. Tästä johtuen todetut menetykset ja epävarmat saamiset on poistettava ja kirjattava kuluksi viimeistään tilinpäätöksessä. Perintätoimet jatkuvat kuitenkin em. saatavien osalta ns. jälkipierinnässä perintätoimistossa.

### **Satunnaiset tuotot**

Satunnaisiin tuottoihin kirjattiin Elsa- ja Pauli Kodit oy:n perustamisen vuoksi muodostunut svop (sijoitettu vapaa omapääoma) 332 637 euroa, joka on luonteeltaan satunnainen kertaluonteinen erä.

## 2.4. Investointien toteutuminen

Investoinnit kunta

| INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN 1.1.-31.12.2019           |                             |                           |                                     |           |             |
|------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-----------|-------------|
|                                                      | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma | Poikkeama   |
| <b>KIINTEÄ OMAISUUS JA OSAKKEET JA OSUUDET</b>       |                             |                           |                                     |           |             |
| *12000001 Maa-alueiden osto                          | 300 000                     | 0                         | 300 000                             | 9 157,50  | 290 842,50  |
| *12000002 Maa-alueiden myynti                        | 200 000                     | 0                         | 200 000                             | 22 645,74 | -177 354,26 |
| 12000003 Rakennusten myynti                          | 0                           | 0                         | 0                                   | 0,00      | -           |
| <b>KIINTEÄ OMAISUUS YHTEENSÄ</b>                     |                             |                           |                                     |           |             |
| TULOT                                                | 200 000                     | 0                         | 200 000                             | 22 645,74 | -177 354,26 |
| MENOT                                                | 300 000                     | 0                         | 300 000                             | 9 157,50  | 290 842,50  |
| NETTO                                                | -100 000                    | 0                         | -100 000                            | 13 488,24 | 113 488,24  |
| <b>MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT</b>                  |                             |                           |                                     |           |             |
| 12097011 Valokuituverkon rakentaminen kyläkeskuksiin | -150 000                    | 150 000                   | 0                                   | 2 269,50  | -2 269,50   |
| <b>MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT YHTEENSÄ</b>         |                             |                           |                                     |           |             |
| MENOT                                                | 150 000                     | -150 000                  | 0                                   | 2 269,50  | -2 269,50   |
| NETTO                                                | 150 000                     | -150 000                  | 0                                   | 2 269,50  | -2 269,50   |
| <b>OSAKKEET JA OSUUDET</b>                           |                             |                           |                                     |           |             |
| 12000501 Osakkeiden myynti                           | 0                           | 0                         | 0                                   | 10 000,00 | 10 000,00   |
| 12000502 Osakkeiden osto                             | 0                           | 0                         | 0                                   | 10 000,00 | -10 000,00  |
| 12000502 Osakkeiden osto                             | 0                           | 0                         | 0                                   | 1 661,00  | 1 661,00    |
| <b>OSAKKEET JA OSUUDET YHTEENSÄ</b>                  |                             |                           |                                     |           |             |
| TULOT                                                | 0                           | 0                         | 0                                   | 11 661,00 | 11 661,00   |
| MENOT                                                | 0                           | 0                         | 0                                   | 10 000,00 | -10 000,00  |
| NETTO                                                | 0                           | 0                         | 0                                   | 1 661,00  | -1 661,00   |

|                                                                         | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten jäl-<br>keen | Toteutuma           | Poikkeama           |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TALONRAKENNUS</b>                                                    |                             |                           |                                       |                     |                     |
| <b>*TERVEYDENHUOLTO, VANHUS- JA VAMMAISTYÖ</b>                          | <b>2 160 000</b>            | <b>-2 110 000</b>         | <b>50 000</b>                         | <b>290 640,11</b>   | <b>-240 640,11</b>  |
| *12011802 Tervakosken terveysasema - uudisrakennus                      | 2 110 000                   | -2 110 000                | 0                                     | 243 002,57          | -243 002,57         |
| 120111109 B-osan viilennys                                              | 50 000                      | 0                         | 50 000                                | 47 637,54           | 2 362,46            |
| <b>*OPETUSTOIMI</b>                                                     | <b>3 247 000</b>            | <b>-2 700 000</b>         | <b>547 000</b>                        | <b>711 079,70</b>   | <b>-164 079,70</b>  |
| <b>Turengin yhteiskoulu ja lukio (vaiheistusajan korjaustarpeet)</b>    |                             |                           |                                       |                     |                     |
| 12012104 A ja C -osien 1. krs luokkakäytävät                            | 532 000                     | 0                         | 532 000                               | 668 524,52          |                     |
| <b>Leppäkosken koulu</b>                                                |                             |                           |                                       |                     |                     |
| 12012604 Lämmitystavan muutos                                           | 15 000                      | 0                         | 15 000                                | 14 230,23           |                     |
| <b>*Turengin koulu- ja monitoimikeskus, 1. vaihe kouluosa 2019-2021</b> | <b>2 700 000</b>            | <b>-2 700 000</b>         | <b>0</b>                              | <b>28 324,95</b>    |                     |
| 12013983 Turengin koulu, uudisrakennus, 1-vaihe                         | 2 700 000                   | -2 700 000                | 0                                     | 0,00                |                     |
| <b>VARHAISKASVATUS</b>                                                  | <b>387 000</b>              | <b>0</b>                  | <b>387 000</b>                        | <b>158 290,05</b>   | <b>228 709,95</b>   |
| 12013402 Nikkari 2 päiväkodin keittiö                                   | 100 000                     | 0                         | 100 000                               | 15 722,79           |                     |
| 12013504 Pikkuniitun päiväkodin lämmönvaihdin                           | 31 000                      | 0                         | 31 000                                | 21 080,11           |                     |
| 12013602 Kivitaskun päiväkodin keittiön lattia                          | 86 000                      | 0                         | 86 000                                | 15 379,16           |                     |
| 12013703 Kettukallion pvk käyttövesiputkiston runkolinja                | 55 000                      | 0                         | 55 000                                | 39 059,56           |                     |
| 12013704 Kettukallion pvk lattian kosteustekninen parantaminen          | 115 000                     | 0                         | 115 000                               | 67 048,43           |                     |
| <b>VAPAA-AJAN RAKENNUKSET</b>                                           | <b>4 635 000</b>            | <b>0</b>                  | <b>4 635 000</b>                      | <b>1 468 764,05</b> | <b>3 166 235,95</b> |
| 12014304 Juoksuradan pinnoite                                           | 40 000                      | 0                         | 40 000                                | 39 343,23           |                     |
| 12014304 Juoksuradan pinnoite                                           | 0                           | 0                         | 0                                     | 10 000,00           | 10 000,00           |
| 12014503 Laurinmäen museorakennukset 2019                               | 15 000                      | 0                         | 15 000                                | 0,00                |                     |
| 12014612 Lähdekorven huoltorakennus, pesutilat                          | 184 000                     | 0                         | 184 000                               | 126 908,80          |                     |
| 12014622 Liinalammen huoltorakennus, kulunvalvonta ja pesutilat         | 150 000                     |                           | 150 000                               | 141 404,20          |                     |
| <b>* Tervakosken liikuntahallit</b>                                     | <b>4 246 000</b>            |                           | <b>4 246 000</b>                      | <b>1 171 107,82</b> | <b>3 074 892,18</b> |
| 12014703 Tervakosken liikuntahalli                                      | 4 246 000                   |                           | 4 246 000                             | 1 396 107,82        |                     |
| 12014703 Tervakosken liikuntahalli                                      | 0                           | 0                         | 0                                     | 225 000,00          | 225 000,00          |

|                                                                   | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten jäl-<br>keen | Toteutuma         | Poikkeama          |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>MUUT TALONRAKENNUSHANKKEET</b>                                 | <b>188 000</b>              | <b>0</b>                  | <b>188 000</b>                        | <b>52 605,90</b>  | 135 394,10         |
| 12015102 ATK-verkkojen peruskorjaus                               | 52 000                      | 0                         | 52 000                                | 0,00              |                    |
| 12015133 Toimistotilojen akustiikka, äänieristys ja tilamuutokset | 76 000                      | 0                         | 76 000                                | 11 740,60         |                    |
| 12015134 Kunnantalon kuntotutkimus                                | 60 000                      | 0                         | 60 000                                | 40 865,30         |                    |
| <b>ENERGIA-, VAHINKO JA ESTEETTÖMYYSKORJAUKSET</b>                | <b>172 000,00</b>           | <b>0</b>                  | <b>172 000</b>                        | <b>138 615,01</b> | 33 384,99          |
| 12016106 Turengin terveysasema ja sairaala, B-osa                 | 0                           | 0                         | 0                                     | 63 439,20         |                    |
| 12016107 Kunnantalon lämmönsäätö                                  | 0                           | 0                         | 0                                     | 61 970,58         |                    |
| 12016402 Ulko-ovien automatiikka, esteetön kulku                  | 0                           | 0                         | 0                                     | 13 205,23         |                    |
| <b>TALONRAKENNUS YHTEENSÄ</b>                                     |                             |                           |                                       |                   |                    |
| <i>TULOT</i>                                                      | <i>0</i>                    | <i>0</i>                  | <i>0</i>                              | <i>235 000,00</i> | <i>-235 000,00</i> |
| <b>MENOT</b>                                                      | 10 789 000                  | -4 810 000                | 5 979 000                             | 3 054 994,82      | 2 924 005,18       |
| <b>NETTO</b>                                                      | -10 789 000                 | 4 810 000                 | -5 979 000                            | -2 819 994,82     | -3 159 005,18      |

|                                                                   | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten jäl-<br>keen | Toteutuma         | Poikkeama         |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>KUNNALLISTEKNIikka</b>                                         |                             |                           |                                       |                   |                   |
| <b>*Elinkeinoalueiden tonttituotanto-ohjelman infra</b>           | <b>705 000</b>              | <b>0</b>                  | <b>705 000</b>                        | <b>588 559,81</b> | <b>116 440,19</b> |
| 12031004 Rastikaari ja Rastikankaantien loppuosa, Vaihe 2         |                             |                           |                                       | 539 644,18        |                   |
| 12031005 Rastikangas 12 (Rastimaa-Rastimäki), vaihe 3             |                             |                           |                                       | 48 915,63         |                   |
| <b>*Asuntotuotannon infra</b>                                     | <b>670 000</b>              | <b>0</b>                  | <b>670 000</b>                        | <b>636 380,65</b> | <b>33 619,35</b>  |
| 12032007 Kauriinmaan eteläosa, vaihe 1                            |                             |                           |                                       | 49 030,72         |                   |
| 12032009 Turengin keskustan pohjoisosa                            |                             |                           |                                       | 383,56            |                   |
| 12032011 Ilveslinnan maisemointi, vaihe 1                         |                             |                           |                                       | 51 129,74         |                   |
| *12032020 Mäyrän asuinalue, vaihe 2                               | 450 000                     | 0                         | 450 000                               | 535 836,63        |                   |
| <b>*Viheralueet, puistot, pihat ja liikunta-alueet</b>            | <b>375 000</b>              | <b>0</b>                  | <b>375 000</b>                        | <b>306 839,17</b> | <b>68 160,83</b>  |
| 12030022 Turengin matonpesupaikka (Hopealahti)                    |                             |                           |                                       | 64 106,74         |                   |
| 12030033 Päiväkotien piha-alueet, aitauksien rakentaminen 2019    |                             |                           |                                       | 56 349,65         |                   |
| 12030034 Turengin terveyskeskuksen ulko-opasteet                  |                             |                           |                                       | 24 896,30         |                   |
| 12030035 Metsola, puistokäytävän rakentaminen                     |                             |                           |                                       | 23 840,66         |                   |
| 12033032 Kiinteistöjen piha-alueet ja esteettömyys 2019           |                             |                           |                                       | 61 921,85         |                   |
| 12033042 Leikkikenttien kalusteet 2019                            |                             |                           |                                       | 46 281,42         |                   |
| 12033043 Puistokäytävä Jänispolku-Vesitomikaari rakentaminen      |                             |                           |                                       | 29 442,55         |                   |
| <b>*Liikunta-alueiden infra</b>                                   | <b>257 000</b>              | <b>0</b>                  | <b>257 000</b>                        | <b>250 843,56</b> | <b>6 156,44</b>   |
| 12034006 Tervakosken skeittiparkki                                |                             |                           |                                       | 85 270,18         |                   |
| 12034009 Tervakoski, Lähdekorven P-alue                           |                             |                           |                                       | 33 290,42         |                   |
| 12034010 Turengin skeittiparkin viimeistely                       |                             |                           |                                       | 10 056,10         |                   |
| 12034013 Liinalammen uimaranta 2019                               |                             |                           |                                       | 13 169,59         |                   |
| 12034022 Ulkoilureittien pintarakenteet, opasteet, valaistus 2019 |                             |                           |                                       | 84 988,27         |                   |
| 12034031 QR-koodisovellus, materiaalin tuottaminen                |                             | 0                         |                                       | 39 069,00         |                   |
| 12034031 QR-koodisovellus, materiaalin tuottaminen                |                             | 0                         |                                       | 15 000,00         |                   |

|                                                            | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten jäl-<br>keen | Toteutuma           | Poikkeama           |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>*Muut infrahankkeet</b>                                 | <b>3 112 000</b>            | <b>0</b>                  | <b>3 112 000</b>                      | <b>1 540 220,23</b> | <b>1 571 779,77</b> |
| 12035006 Kiipulan KLV                                      |                             |                           |                                       | 57 181,72           |                     |
| 12035015 Alikartanontien kevyen liikenteen väylä           |                             |                           |                                       | 20 262,54           |                     |
| 12035024 Viralan liityntäpysäköinti                        |                             |                           |                                       | 5 533,75            |                     |
| 12035025 Turengin Suokulman viimeistely                    |                             |                           |                                       | 25 069,02           |                     |
| 12035026 Leppäkosken Emilianpolku, päällystys ja valaistus |                             |                           |                                       | 60 836,40           |                     |
| 12035027 Kukkulapolun tukimuurin rakentaminen              |                             |                           |                                       | 56 348,39           |                     |
| 12035028 Tervakosken yhteiskoulun alueen viemärirunko      |                             |                           |                                       | 639 192,50          |                     |
| 12035032 Päällystystyöt + kivityöt 2019                    |                             |                           |                                       | 319 340,62          |                     |
| 12035042 Liikenneturvallisuuden parantaminen 2019          |                             |                           |                                       | 13 769,00           |                     |
| 12350052 Hulevesijärjestelmien saneeraus 2019              |                             |                           |                                       | 12 449,48           |                     |
| 12035060 Teeritien infran saneeraus                        |                             |                           |                                       | 32 232,54           |                     |
| 12035061 Ratastien infran saneeraus                        |                             |                           |                                       | 23 127,01           |                     |
| 12035062 Paperintekijäntien saneerauksen suunnittelu       |                             |                           |                                       | 3 229,62            |                     |
| 12035064 Rauhalantien saneerauksen suunnittelu             |                             |                           |                                       | 21 243,32           |                     |
| 12035066 Pyhämäenpolku, suunnittelu ja rakentaminen        |                             |                           |                                       | 15 179,46           |                     |
| 12035081 Laurinmäen P-alue                                 |                             |                           |                                       | 38 711,62           |                     |
| 12035082 Kauppakuja, P-alueet, liityntäpysäköinti          |                             |                           |                                       | 40 862,25           |                     |
| 12035101 Niemenpään sillan uusiminen                       |                             |                           |                                       | 62 519,76           |                     |
| 12035102 Rehakan kaatopaikan suotovesiallas                |                             |                           |                                       | 22 843,89           |                     |
| 12035121 Haja-asutusalueen taajamien valaistus 2019        |                             |                           |                                       | 70 287,34           |                     |
| <b>TEKNISEN LAUTAKUNNAN INFRAINVESTOINNIT</b>              |                             |                           |                                       |                     |                     |
| <b>TULOT</b>                                               | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>15 000,00</b>    | <b>15 000,00</b>    |
| <b>MENOT</b>                                               | <b>5 119 000</b>            | <b>0</b>                  | <b>5 119 000</b>                      | <b>3 337 843,42</b> | <b>1 781 156,58</b> |
| <b>NETTO</b>                                               | <b>5 119 000</b>            | <b>0</b>                  | <b>5 119 000</b>                      | <b>3 322 843,42</b> | <b>1 796 156,58</b> |
| <b>JULKISEN KÄYTTÖOMAISUUDEN INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>     |                             |                           |                                       |                     |                     |
| <b>TULOT</b>                                               | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>                              | <b>15 000,00</b>    | <b>15 000,00</b>    |
| <b>MENOT</b>                                               | <b>5 119 000</b>            | <b>0</b>                  | <b>5 119 000</b>                      | <b>3 337 843,42</b> | <b>1 781 156,58</b> |
| <b>NETTO</b>                                               | <b>5 119 000</b>            | <b>0</b>                  | <b>5 119 000</b>                      | <b>3 322 843,42</b> | <b>1 766 156,58</b> |



|                                                                       | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten jäl-<br>keen | Toteutuma            | Poikkeama           |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>IRTAIN OMAISUUS</b>                                                |                             |                           |                                       |                      |                     |
| <b>*Kunnanhallitus</b>                                                | <b>153 000</b>              | <b>0</b>                  | <b>153 000</b>                        | <b>77 341,60</b>     | <b>75 658,40</b>    |
| 12051013 Asianhallintaohjelman uusitaminen                            | 40 000                      |                           | 40 000                                | 24 425,60            |                     |
| 12051014 Valtuustosalin esitystekniikan uusiminen                     | 26 000                      |                           | 26 000                                | 16 489,00            |                     |
| 12051015 Kuntax HR                                                    | 17 000                      |                           | 17 000                                | 17 000,00            |                     |
| 12051016 Kassajärjestelmän hankinta palvelutoimistoon                 | 30 000                      |                           | 30 000                                | 19 427,00            |                     |
| <b>*Tekninen lautakunta</b>                                           | <b>288 000</b>              | <b>0</b>                  | <b>288 000</b>                        | <b>179 047,53</b>    | <b>108 952,47</b>   |
| 12055024 Maasto- ja paikkatieto -mittaus mittauskalusto               | 60 000                      |                           | 60 000                                | 55 189,00            |                     |
| 12055025 Pohjakartan teettäminen, Etelä-Janakkala                     | 50 000                      |                           | 50 000                                | 12 900,00            |                     |
| 12055026 Liikunta-alueiden kunnossapito                               | 40 000                      |                           | 40 000                                | 34 128,49            |                     |
| 12055027 Kuntosalilaitteet 2019                                       | 10 000                      |                           | 10 000                                | 9 851,80             |                     |
| 12055028 Tervakosken pallotekonurmikentän irtain 2019                 | 49 000                      |                           | 49 000                                | 27 960,00            |                     |
| 12055033 Mallinkaisten leirikeskuksen laiturit                        | 14 000                      |                           | 14 000                                | 11 402,47            |                     |
| 12055034 Talvikunnossapidon seurantajärjestelmä                       | 20 000                      |                           | 20 000                                | 10 133,03            |                     |
| 12055035 Ruonan säilytystilat ja valmistuslaitteet 2019               | 20 000                      |                           | 20 000                                | 17 482,74            |                     |
| <b>*Sivistyslautakunta</b>                                            | <b>160 000</b>              | <b>-43 000</b>            | <b>117 000</b>                        | <b>111 873,10</b>    | <b>5 126,90</b>     |
| 12054010 Varhaiskasvatus, päiväkotien kaluston päivittäminen työergon | 50 000                      |                           | 50 000                                | 45 495,10            |                     |
| 12054011 Harvialan koulu, juhlasalituolit (200 kpl)                   | 60 000                      | -43 000                   | 17 000                                | 16 935,00            |                     |
| 12054012 Suurten koulujen kameravalvontajärjestelmän uusiminen        | 15 000                      |                           | 15 000                                | 14 861,00            |                     |
| 12054013 Suurten koulujen ennalta-arvaamattomat kalustohankinnat      | 35 000                      |                           | 35 000                                | 34 582,00            |                     |
| <b>IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ</b>                                       |                             |                           |                                       |                      |                     |
| <i>TULOT</i>                                                          | <i>0</i>                    | <i>0</i>                  | <i>0,00</i>                           | <i>0,00</i>          | <i>0,00</i>         |
| <b>MENOT</b>                                                          | <b>601 000</b>              | <b>-43 000</b>            | <b>558 000</b>                        | <b>368 262,23</b>    | <b>189 737,77</b>   |
| <b>NETTO</b>                                                          | <b>601 000</b>              | <b>-43 000</b>            | <b>558 000</b>                        | <b>368 262,23</b>    | <b>189 737,77</b>   |
| <b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>                                          |                             |                           |                                       |                      |                     |
| <i>TULOT</i>                                                          | <i>200 000</i>              | <i>0</i>                  | <i>200 000</i>                        | <i>284 306,74</i>    | <i>84 306,74</i>    |
| <b>MENOT</b>                                                          | <b>16 959 000</b>           | <b>-5 003 000</b>         | <b>11 956 000</b>                     | <b>6 782 527,47</b>  | <b>5 173 472,53</b> |
| <b>NETTO</b>                                                          | <b>-16 759 000</b>          | <b>5 003 000</b>          | <b>-11 756 000</b>                    | <b>-6 498 220,73</b> | <b>5 257 779,27</b> |

## Investoinnit Janakkalan Vesi

|                                              | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten jäl-<br>keen | Toteutuma   | Poikkeama   |
|----------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>JANAKKALAN VESI</b>                       |                             |                           |                                       |             |             |
| <b>VESIHUOLTOLAITOSINVESTOINNIT</b>          |                             |                           |                                       |             |             |
| <b>Uudisrakentaminen</b>                     |                             |                           |                                       |             |             |
| Yritystoiminnan katuhankkeiden vesihuolto    | 280 000                     | 0                         | 280 000                               | 333 542,69  | 53 542,69   |
| Asuntotuotannon katuhankkeiden vesihuolto    | 310 000                     | 0                         | 310 000                               | 328 324,07  | 18 324,07   |
| <b>UUDISRAKENTAMINEN YHTEENSÄ</b>            |                             |                           |                                       |             |             |
| MENOT                                        | 590 000                     | 0                         | 590 000                               | 661 866,76  | 71 866,76   |
| NETTO                                        | -590 000                    | 0                         | -590 000                              | -661 866,76 | -71 866,76  |
| <b>Peruskorjaus</b>                          |                             |                           |                                       |             |             |
| Katujen peruskorjauskohteiden vesihuolto     | 300 000                     | 0                         | 300 000                               | 21 656,50   | -278 343,50 |
| Laitosten peruskorjaus                       | 490 000                     | 0                         | 490 000                               | 209 469,57  | -280 530,43 |
| <i>Laitosten peruskorjaus</i>                | 0                           | 0                         | 0                                     | 33 979,50   | 33 979,50   |
| <b>PERUSKORJAUS YHTEENSÄ</b>                 |                             |                           |                                       |             |             |
| TULOT                                        | 0                           | 0                         | 0                                     | 33 979,50   | 33 979,50   |
| MENOT                                        | 790 000                     | 0                         | 790 000                               | 231 126,07  | -558 873,93 |
| NETTO                                        | -790 000                    | 0                         | -790 000                              | -197 146,57 | 592 853,43  |
| <b>JANAKKALAN VESI INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b> |                             |                           |                                       |             |             |
| <i>TULOT</i>                                 | 0                           | 0                         | 0                                     | 33 979,50   | 33 979,50   |
| MENOT                                        | 1 380 000                   | 0                         | 1 380 000                             | 892 992,83  | -487 007,17 |
| NETTO                                        | -1 380 000                  | 0                         | -1 380 000                            | -859 013,33 | 520 986,67  |

|                                                                  | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten jäl-<br>keen | Toteutuma         | Poikkeama         |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>JANAKKALAN KUNTA JA JANAKKALAN VESI INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b> |                             |                           |                                       |                   |                   |
| <i>TULOT</i>                                                     | <i>200 000</i>              | <i>0</i>                  | <i>200 000</i>                        | <i>318 286,24</i> | <i>118 286,24</i> |
| MENOT                                                            | 18 339 000                  | -5 003 000                | 13 336 000                            | 7 675 520,30      | -5 660 479,70     |
| NETTO                                                            | -18 139 000                 | 5 003 000                 | -13 136 000                           | -7 357 234,06     | 5 778 765,94      |

## 2.5. Rahoitusosan toteutuminen (Pl. JaVe)

|                                                | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma            | Poikkeama            |
|------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Toiminta ja investoinnit</b>                |                          |                       |                               |                      |                      |
| Toiminnan rahavirta                            |                          |                       |                               |                      |                      |
| Vuosikate                                      | 2 792 820,00             | -3 807 958,45         | -1 015 138,45                 | -278 885,76          | 736 252,69           |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                          | -126 562,49          | -126 562,49          |
| Investointien rahavirta                        |                          |                       |                               |                      |                      |
| Investointimenot                               | -16 959 000,00           | 5 003 000,00          | -11 956 000,00                | -6 782 527,47        | 5 173 472,53         |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                          | 250 000,00           | 250 000,00           |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 200 000,00               | 0,00                  | 200 000,00                    | 455 447,06           | 255 447,06           |
| <b>Toiminta ja investoinnit, netto</b>         | <b>-13 966 180,00</b>    | <b>1 195 041,55</b>   | <b>-12 771 138,45</b>         | <b>-6 482 528,66</b> | <b>6 288 609,79</b>  |
| <b>Rahoitustoiminta</b>                        |                          |                       |                               |                      |                      |
| Lainakannan muutokset                          |                          |                       |                               |                      |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 22 097 930,00            | 0,00                  | 22 097 930,00                 | 11 000 000,00        | -11 097 930,00       |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -8 131 750,00            | 0,00                  | -8 131 750,00                 | -7 524 200,36        | 607 549,64           |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                          | 422 398,39           | 422 398,39           |
| <b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>                | <b>0,00</b>              | <b>1 195 041,55</b>   | <b>1 195 041,55</b>           | <b>-2 584 330,63</b> | <b>-3 779 372,18</b> |

### Toiminta ja investoinnit

#### Toiminnan rahavirta

Vuosikate: Tuloslaskelmassa kunnan vuosikate (ilman liikelaitosta) on -278 885,77 €.

Tulorahoituksen korjauserät: Tulorahoituksen korjauserät – 126 562,49 € sisältävät KHSHP:n alijäämäisen tuloksen huomioimisen käyttötaloudessa -294 577,83€ (tulosalue Janakkalan terv.huolto), maa-alueiden myyntivoitot 277 085,76 €, osakkeiden myyntivoitot 127 329,56 ja pysyvien vastaavien myyntivoitot 8 725,00 (käyttötalousosa, tulosalue sosiaalityö), 8 000,00 € (käyttötalousosa, tila- ja aluepalvelut)

#### Investointien rahavirta

Investointimenot: Kunnan investointimenojen toteuma – 6 782 527,47 euroa.

Investointihankkeiden erittely on esitetty yksityiskohtaisesti kappaleessa 2.4.

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot: Summa 455 447,06 €, sisältää tulorahoituksen korjauserät eli maa-alueiden myyntivoitot 277 085,76 €, osakkeiden myyntivoitot 127 329,56 € (käyttötalousosa, tulosalue yleishallinto) ja muiden pysyvien vastaavien myyntivoitot 8 725,00 € (käyttötalousosa, tulosalue sosiaalityö), 8 000 € (käyttötalousosa, tila- ja aluepalvelut), maa-alueiden tasearvot 22 645,74 € ja myytyjen osakkeiden tasearvo 11 661,00 €.

### Rahoitustoiminta

#### Lainakannan muutokset:

##### Pitkäaikaisten lainojen lisäys:

Tilikauden aikana on otettu lainaa 11 000 000 euroa. Noin 11 milj. euroa alkuperäistä suunnitelmaa vähemmän.

##### Pitkäaikaisten lainojen vähennys:

Pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty tilikauden aikana – 7,5 milj. euroa.

Lyhytaikaisten lainojen muutos:

Lyhytaikaisten lainojen muutos 422 398,39 euroa tarkoittaa konsernipankkitilin muutosta 1.1.–31.12.2019 Janakkalan Asuntojen ja Janakkalan Teollisuusalueet Oy:n osalta. Edellä mainittujen toimijoiden konsernipankkitilien saldon muutos katsotaan velaksi kunnalta heille.

**Vaikutus maksuvalmiuteen**

Maksuvalmius oli vuoden 2019 lopussa – 2 584 330,64. Negatiivinen summa selittyy sillä että vuoden 2019 aikana pitkäaikaisia lainoja otettiin noin 11 milj. euroa suunniteltua vähemmän.

## 2.6. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

(Pl. JaVe)

|                                                 | Sitovuus<br>N<br>B | Määrärahat            |                  |                    |                          |           | Tuloarviot |                  |                    |                          |           |
|-------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|------------------|--------------------|--------------------------|-----------|------------|------------------|--------------------|--------------------------|-----------|
|                                                 |                    | Alkup.<br>talousarvio | TA-<br>muutokset | TA<br>Muutoksineen | Toteuma 1 - 12<br>/ 2019 | Poikkeama | Alkup. TA  | TA-<br>muutokset | TA<br>Muutoksineen | Toteuma 1 - 12<br>/ 2019 | Poikkeama |
| <b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>                          |                    |                       |                  |                    |                          |           |            |                  |                    |                          |           |
| <b>Keskusvaalilautakunta</b>                    |                    |                       |                  |                    |                          |           |            |                  |                    |                          |           |
| Vaalit                                          | B                  | 74                    |                  | 74                 | 68                       | 7         | 58         |                  | 58                 | 56                       | -2        |
| <b>Tarkastuslautakunta</b>                      |                    |                       |                  |                    |                          |           |            |                  |                    |                          |           |
| Tarkastustoimi                                  | B                  | 43                    |                  | 43                 | 38                       | 6         |            |                  | 0                  | 1                        | 1         |
| <b>Kunnanhallitus</b>                           |                    |                       |                  |                    |                          |           |            |                  |                    |                          |           |
| Yleishallinto                                   | B                  | 1 801                 |                  | 1 801              | 1 762                    | 39        | 1 177      | -500             | 677                | 680                      | 3         |
| Talous- ja hallintopalvelut                     | B                  | 1 502                 | 29               | 1 531              | 1 564                    | -34       | 84         |                  | 84                 | 113                      | 29        |
| Henkilöstöpalvelut                              | B                  | 1 448                 | -22              | 1 426              | 1 368                    | 58        | 187        |                  | 187                | 221                      | 34        |
| Työllistäminen                                  | B                  | 1 707                 | 0                | 1 707              | 1 675                    | 32        | 260        |                  | 260                | 275                      | 15        |
| Kuntakehitys                                    | B                  | 822                   | -37              | 785                | 745                      | 40        | 8          |                  | 8                  | 35                       | 27        |
| Pelastuslaitos                                  | B                  | 1 204                 |                  | 1 204              | 1 215                    | -10       |            |                  | 0                  |                          |           |
| <b>Tekninen lautakunta</b>                      |                    |                       |                  |                    |                          |           |            |                  |                    |                          |           |
| Teknisen toimen hallinto                        | B                  | 279                   |                  | 279                | 262                      | 17        |            |                  | 0                  |                          |           |
| Ympäristöpalvelut                               | B                  | 650                   |                  | 650                | 576                      | 74        | 205        |                  | 205                | 292                      | 87        |
| Ympäristöpalvelut, Valmistus omaan käyttöön     | B                  | -2                    |                  | -2                 | -28                      | 26        |            |                  | 0                  |                          |           |
| Maankäyttö                                      | B                  | 496                   |                  | 496                | 459                      | 37        | 328        |                  | 328                | 313                      | -15       |
| Maankäyttö, Valmistus omaan käyttöön            | B                  | -5                    |                  | -5                 | -12                      | 7         |            |                  | 0                  |                          |           |
| Maaseutu- ja kyläpalvelut                       | B                  | 258                   |                  | 258                | 256                      | 3         | 83         |                  | 83                 | 88                       | 5         |
| Maaseutupalvelu yksikkö                         | B                  | 413                   |                  | 413                | 375                      | 38        | 430        |                  | 430                | 394                      | -36       |
| Tila- ja aluepalvelut                           | B                  | 7 014                 | -30              | 6 984              | 6 820                    | 164       | 8 366      |                  | 8 366              | 8 437                    | 70        |
| Tila- ja aluepalvelut, Valmistus omaan käyttöön | B                  | -289                  |                  | -289               | -264                     | -24       |            |                  | 0                  |                          |           |
| Liikunta                                        | B                  | 1 036                 |                  | 1 036              | 1 090                    | -54       | 291        |                  | 291                | 270                      | -21       |
| Jätehuolto                                      | B                  | 112                   |                  | 112                | 112                      | 0         | 0          |                  | 0                  |                          |           |
| Ateriat- ja puhtauspalvelut                     | B                  | 5 480                 | -30              | 5 450              | 5 561                    | -111      | 5 494      |                  | 5 494              | 5 448                    | -46       |

|                                  | Sitovuus<br>N<br>B | Määrärahat            |                  |                    |                          |              | Tuloarviot    |                  |                    |                          |              |
|----------------------------------|--------------------|-----------------------|------------------|--------------------|--------------------------|--------------|---------------|------------------|--------------------|--------------------------|--------------|
|                                  |                    | Alkup.<br>talousarvio | TA-<br>muutokset | TA<br>Muutoksineen | Toteuma 1 - 12<br>/ 2019 | Poikkeama    | Alkup. TA     | TA-<br>muutokset | TA<br>Muutoksineen | Toteuma 1 - 12<br>/ 2019 | Poikkeama    |
| <b>Perusturvalautakunta</b>      |                    |                       |                  |                    |                          |              |               |                  |                    |                          |              |
| Talous- ja hallintopalvelut      | B                  | 330                   | 36               | 366                | 362                      | 4            |               |                  | 0                  | 1                        | 1            |
| Ikäihmisten palvelut             | B                  | 13 491                | -311             | 13 180             | 13 541                   | -360         | 3 472         | 5                | 3 477              | 3 565                    | 88           |
| Sosiaalityö                      | B                  | 5 359                 | 488              | 5 847              | 5 952                    | -105         | 585           | 28               | 612                | 660                      | 48           |
| Vammaistyö                       | B                  | 4 978                 | 13               | 4 991              | 5 123                    | -132         | 576           | 50               | 626                | 627                      | 1            |
| Terveystenhuolto                 | B                  | 33 691                | 219              | 33 910             | 34 314                   | -405         | 2 219         | -330             | 1 888              | 1 941                    | 52           |
| <b>Sivistyslautakunta</b>        |                    |                       |                  |                    |                          |              |               |                  |                    |                          |              |
| Sivistystoimen hallinto          | B                  | 415                   |                  | 415                | 441                      | -26          |               |                  | 0                  | 10                       | 10           |
| Varhaiskasvatus                  | B                  | 10 230                | -278             | 9 952              | 9 780                    | 172          | 780           |                  | 780                | 704                      | -76          |
| Opetustoimi                      | B                  | 18 323                | -60              | 18 263             | 18 149                   | 114          | 957           |                  | 957                | 1 113                    | 155          |
| Koululaisten iltapäivätoiminta   | B                  | 181                   |                  | 181                | 162                      | 19           | 85            |                  | 85                 | 69                       | -16          |
| Kirjasto                         | B                  | 850                   |                  | 850                | 849                      | 1            | 21            |                  | 21                 | 21                       | 0            |
| Nuoriso                          | B                  | 596                   |                  | 596                | 627                      | -31          | 120           |                  | 120                | 149                      | 29           |
| Perhekeskus                      | B                  | 94                    |                  | 94                 | 55                       | 39           |               |                  | 0                  |                          |              |
| <b>KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ</b>  |                    | <b>112 585</b>        | <b>18</b>        | <b>112 603</b>     | <b>112 997</b>           | <b>-394</b>  | <b>25 786</b> | <b>-748</b>      | <b>25 038</b>      | <b>25 481</b>            | <b>443</b>   |
| <b>TULOSLASKELMAOSA</b>          |                    |                       |                  |                    |                          |              |               |                  |                    |                          |              |
| Verotulot                        | B                  |                       |                  |                    |                          |              | 66 008        | -3 730           | 62 278             | 62 814                   | 536          |
| Valtionosuudet                   | B                  |                       |                  |                    |                          |              | 23 598        | 645              | 24 244             | 24 290                   | 47           |
| Korkotulot                       | N                  |                       |                  |                    |                          |              | 66            |                  | 66                 | 65                       | -1           |
| Muut rahoitustulot               | N                  |                       |                  |                    |                          |              | 473           |                  | 473                | 562                      | 89           |
| Korkomenot                       | N                  | 553                   | -42              | 511                | 421                      | 90           |               |                  |                    |                          |              |
| Muut rahoitusmenot               | N                  |                       |                  | 0                  | 73                       | -73          |               |                  |                    |                          |              |
| Satunnaiset erät                 |                    |                       |                  |                    |                          |              |               |                  | 0                  | 333                      | 333          |
| <b>TULOSLASKELMAOSA YHTEENSÄ</b> |                    | <b>553</b>            | <b>-42</b>       | <b>511</b>         | <b>494</b>               | <b>17</b>    | <b>90 145</b> | <b>-3 085</b>    | <b>87 061</b>      | <b>88 064</b>            | <b>1 004</b> |
| <b>INVESTOINTIOSA</b>            |                    |                       |                  |                    |                          |              |               |                  |                    |                          |              |
| Kiinteä omaisuus                 | B                  | 300                   |                  | 300                | 9                        | 291          | 200           |                  | 200                | 23                       | -177         |
| Osakkeet ja osuudet              | B                  |                       |                  | 0                  | 10                       | -10          |               |                  | 0                  | 12                       | 12           |
| Talonrakennus                    | B                  | 10 789                | -4 810           | 5 979              | 3 055                    | 2 924        |               |                  | 0                  | 235                      | 235          |
| Kunnallistekniikka               | B                  | 5 119                 | 0                | 5 119              | 3 338                    | 1 781        |               |                  | 0                  | 15                       | 15           |
| Irtain omaisuus                  | B                  | 601                   | -43              | 558                | 368                      | 190          |               |                  |                    |                          |              |
| Muut pitkävaikutteiset menot     | B                  | 150                   | -150             | 0                  | 2                        | -2           |               |                  |                    |                          |              |
| <b>INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ</b>   |                    | <b>16 959</b>         | <b>-5 003</b>    | <b>11 956</b>      | <b>6 783</b>             | <b>5 173</b> | <b>200</b>    | <b>0</b>         | <b>200</b>         | <b>284</b>               | <b>84</b>    |

|                                  | Sitovuus<br>N<br>B | Määrärahat            |                  |                    |                          |              | Tuloarviot     |                  |                    |                          |               |
|----------------------------------|--------------------|-----------------------|------------------|--------------------|--------------------------|--------------|----------------|------------------|--------------------|--------------------------|---------------|
|                                  |                    | Alkup.<br>talousarvio | TA-<br>muutokset | TA<br>Muutoksineen | Toteuma 1 - 12<br>/ 2019 | Poikkeama    | Alkup. TA      | TA-<br>muutokset | TA<br>Muutoksineen | Toteuma 1 - 12<br>/ 2019 | Poikkeama     |
| <b>RAHOITUSOSA</b>               |                    |                       |                  |                    |                          |              |                |                  |                    |                          |               |
| Antolainauksen muutokset         |                    |                       |                  |                    |                          |              |                |                  |                    |                          |               |
| Antolainasaamisten lisäykset     |                    | 0                     | 0                |                    | 0                        |              |                |                  |                    |                          |               |
| Antolainasaamisten vähennykset   | B                  |                       |                  |                    |                          |              | 0              | 0                |                    | 0                        |               |
| Lainakannan muutokset            |                    |                       |                  |                    |                          |              |                |                  |                    |                          |               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys   | N                  |                       |                  |                    |                          |              | 22 098         | 0                | 22 098             | 11 000                   | -11 098       |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | N                  | 8 132                 | 0                | 8 132              | 7 524                    | 608          |                |                  |                    |                          |               |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos   |                    |                       |                  |                    |                          |              | 0              | 0                | 0                  | 422                      | 422           |
| Oman pääoman muutokset           |                    |                       |                  |                    |                          |              | 0              | 0                |                    | 0                        |               |
| Vaikutus maksuvalmiuteen         |                    |                       |                  |                    |                          |              | 0              | -1 195           | -1 195             | 2 584                    | 3 779         |
| <b>RAHOITUSOSA YHTEENSÄ</b>      |                    | <b>8 132</b>          | <b>0</b>         | <b>8 132</b>       | <b>7 524</b>             | <b>608</b>   | <b>22 098</b>  | <b>-1 195</b>    | <b>20 903</b>      | <b>14 007</b>            | <b>-6 896</b> |
| <b>YHTEENSÄ</b>                  |                    | <b>138 229</b>        | <b>-5 027</b>    | <b>133 202</b>     | <b>127 798</b>           | <b>5 404</b> | <b>138 229</b> | <b>-5 027</b>    | <b>133 202</b>     | <b>127 836</b>           | <b>-5 366</b> |



### 3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

#### 3.1. Tuloslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut (ml. liikelaitos)

|                                       | TP 2019        |                       | TP 2018        |                       |
|---------------------------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| Toimintatuotot                        |                |                       |                |                       |
| Myyntituotot                          | 7 315 383,12   |                       | 7 062 469,67   |                       |
| Maksutuotot                           | 4 891 323,46   |                       | 4 964 040,55   |                       |
| Tuet ja avustukset                    | 950 970,55     |                       | 940 338,41     |                       |
| Muut toimintatuotot                   | 2 630 406,87   | 15 788 084,00         | 2 747 396,85   | 15 714 245,48         |
| Valmistus omaan käyttöön              |                | 303 927,37            |                | 295 650,14            |
| Toimintakulut                         |                |                       |                |                       |
| Henkilöstökulut                       |                |                       |                |                       |
| Palkat ja palkkiot yhteensä           | -35 116 588,36 |                       | -33 806 672,68 |                       |
| Henkilösivukulut                      |                |                       |                |                       |
| Eläkekulut                            | -7 841 208,36  |                       | -7 803 878,58  |                       |
| Muut henkilösivukulut                 | -1 014 129,01  |                       | -1 174 736,76  |                       |
| Palvelujen ostot                      | -43 180 436,11 |                       | -41 574 866,20 |                       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -6 633 028,51  |                       | -6 740 877,05  |                       |
| Avustukset                            | -5 318 658,17  |                       | -4 538 126,36  |                       |
| Muut toimintakulut                    | -2 520 083,36  | -101 624 131,88       | -1 797 114,54  | -97 436 272,17        |
| <b>Toimintakate</b>                   |                | <b>-85 532 120,51</b> |                | <b>-81 426 376,55</b> |
| Verotulot                             |                | 62 814 406,83         |                | 63 291 938,64         |
| Valtionosuudet                        |                | 24 290 352,00         |                | 23 119 555,44         |
| Rahoitustuotot ja -kulut              |                |                       |                |                       |
| Korkotuotot                           | 65 497,80      |                       | 65 197,80      |                       |
| Muut rahoitustuotot                   | 211 100,73     |                       | 165 836,60     |                       |
| Korkokulut                            | -433 620,14    |                       | -493 102,17    |                       |
| Muut rahoituskulut                    | -73 172,89     | -230 194,50           | -76 987,62     | -339 055,39           |
| <b>Vuosikate</b>                      |                | <b>1 342 443,82</b>   |                | <b>4 646 062,14</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset           |                |                       |                |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot         | -6 009 559,16  |                       | -5 526 979,39  |                       |
| Arvonalentumiset                      | -81 824,67     | -6 091 383,83         | 0,00           | -5 526 979,39         |
| Satunnaiset erät                      |                |                       |                |                       |
| Satunnaiset tuotot                    | 332 637,47     | 332 637,47            | 0,00           | 0,00                  |
| <b>Tilikauden tulos</b>               |                | <b>-4 416 302,54</b>  |                | <b>-880 917,25</b>    |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b> |                | <b>-4 416 302,54</b>  |                | <b>-880 917,25</b>    |

## 3.2. Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut (ml. liikelaitos)

|                                                | 2019          |                      | 2018          |                      |
|------------------------------------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |               |                      |               |                      |
| Vuosikate                                      | 1 342 443,82  |                      | 4 646 062,14  |                      |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -126 562,49   | 1 215 881,33         | -1 233 426,38 | 3 412 635,76         |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |               |                      |               |                      |
| Investointimenot                               | -7 675 520,30 |                      | -7 017 728,85 |                      |
| Rahoitusosuudet inv.menoihin                   | 283 979,50    |                      | 220 332,93    |                      |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 455 447,06    | -6 936 093,74        | 732 261,66    | -6 065 134,26        |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    |               | <b>-5 720 212,41</b> |               | <b>-2 652 498,50</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |               |                      |               |                      |
| Lainakannan muutokset                          |               |                      |               |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 11 000 000,00 |                      | 6 500 000,00  |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -8 012 678,36 |                      | -8 046 792,36 |                      |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | -422 398,39   | 2 564 923,25         | 355 454,40    | -1 191 337,96        |
| Oman pääoman muutokset                         |               | 0,00                 |               | -67 000,00           |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  |               |                      |               |                      |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | 58 665,28     |                      | -9 311,97     |                      |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | -7 341,28     |                      | -3 901,65     |                      |
| Saamisten muutos                               | -653 133,05   |                      | -1 216 559,52 |                      |
| Korottomien velkojen muutos                    | -343 139,90   | -944 948,95          | 2 848 391,89  | 1 618 618,75         |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |               | <b>1 619 974,30</b>  |               | <b>360 280,79</b>    |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      |               | <b>-4 100 238,11</b> |               | <b>-2 292 217,71</b> |
| Rahavarojen muutos                             |               |                      |               |                      |
| Rahavarat 31.12.                               | 6 129 606,94  |                      | 10 229 845,05 |                      |
| Rahavarat 1.1.                                 | 10 229 845,05 | -4 100 238,11        | 12 522 062,76 | -2 292 217,71        |

### 3.3. Tase

|                                             | 2019                  | 2018                  |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                            |                       |                       |
| A PYSYVÄT VASTAAVAT                         | 97 803 992,52         | 96 205 504,82         |
| I Aineettomat hyödykkeet                    | 158 178,88            | 279 632,25            |
| 2. Tietokoneohjelmistot                     | 115 290,86            | 214 546,27            |
| 3. Muut pitkävaikutteiset menot             | 42 888,02             | 65 085,98             |
| II Aineelliset hyödykkeet                   | 79 119 983,96         | 77 731 019,36         |
| 1. Maa- ja vesialueet                       | 12 674 608,38         | 12 688 096,62         |
| 2. Rakennukset                              | 41 939 338,75         | 43 880 467,10         |
| 3. Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 20 852 489,64         | 17 685 799,01         |
| 4. Koneet ja kalusto                        | 1 463 434,62          | 1 427 696,76          |
| 5. Muut aineelliset hyödykkeet              | 197 587,18            | 197 587,18            |
| 6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 1 992 525,39          | 1 851 372,69          |
| III Sijoitukset                             | 18 525 829,68         | 18 194 853,21         |
| 1. Osakkeet ja osuudet                      | 17 522 786,65         | 17 191 810,18         |
| 3. Muut lainasaamiset                       | 1 003 043,03          | 1 003 043,03          |
| C VAIHTUVAT VASTAAVAT                       | 12 001 361,39         | 15 441 125,17         |
| I Vaihto-omaisuus                           | 30 555,80             | 23 214,52             |
| 1. Aineet ja tarvikkeet                     | 30 555,80             | 23 214,52             |
| II Saamiset                                 | 5 841 198,65          | 5 188 065,60          |
| Pitkäaikaiset saamiset                      | 89 250,00             | 89 250,00             |
| 3. Muut saamiset                            | 89 250,00             | 89 250,00             |
| Lyhytaikaiset saamiset                      | 5 751 948,65          | 5 098 815,60          |
| 1. Myytisaamiset                            | 1 777 461,70          | 2 102 404,82          |
| 3. Muut saamiset                            | 3 281 429,67          | 2 333 882,99          |
| 4. Siirtosaamiset                           | 693 057,28            | 662 527,79            |
| III Rahoitusarvopaperit                     | 10 800,00             | 10 015,05             |
| 2. Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin | 10 800,00             | 10 015,05             |
| IV Rahat ja pankkisaamiset                  | 6 118 806,94          | 10 219 830,00         |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                   | <b>109 805 353,91</b> | <b>111 646 629,99</b> |

| <b>VASTATTAVAA</b>                         | <b>2 019,00</b>       | <b>2 018,00</b>       |
|--------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| A OMA PÄÄOMA                               | 45 153 076,32         | 49 569 378,86         |
| I Peruspääoma                              | 46 092 158,93         | 46 092 158,93         |
| IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä    | 3 477 219,93          | 4 358 137,18          |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ               | -4 416 302,54         | -880 917,25           |
| <br>                                       |                       |                       |
| C PAKOLLISET VARAUKSET                     | 361 893,72            | 67 315,89             |
| 2. Muut pakolliset varaukset               | 361 893,72            | 67 315,89             |
| <br>                                       |                       |                       |
| D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT                  | 201 004,60            | 142 339,32            |
| 2. Lahjoitusrahastojen pääomat             | 3 562,77              | 4 530,76              |
| 3. Muut toimeksiantojen pääomat            | 197 441,83            | 137 808,56            |
| <br>                                       |                       |                       |
| E VIERAS PÄÄOMA                            | 64 089 379,27         | 61 867 595,92         |
| I Pitkäaikainen                            | 42 910 566,21         | 40 489 550,57         |
| 2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 39 987 668,58         | 37 626 370,94         |
| 7. Muut velat                              | 2 922 897,63          | 2 863 179,63          |
| II Lyhytaikainen                           | 21 178 813,06         | 21 378 045,35         |
| 2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 7 963 702,36          | 7 337 678,36          |
| 4. Lainat muilta luotonantajilta           | 423 362,94            | 845 761,33            |
| 5. Saadut ennakot                          | 214 045,05            | 229 324,14            |
| 6. Ostovelat                               | 4 367 531,91          | 4 425 744,69          |
| 7. Muut velat                              | 1 041 034,17          | 948 347,79            |
| 8. Siirtovelat                             | 7 169 136,63          | 7 591 189,04          |
| <br>                                       |                       |                       |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ                       | <u>109 805 353,91</u> | <u>111 646 629,99</u> |

### 3.4. Konsernilaskelmat

#### 3.4.1. Konsernituloslaskelma

|                                               | 2019                  | 2018                  |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot                                | 45 775 348,27         | 44 690 783,50         |
| Toimintakulut                                 | -131 246 096,66       | -127 060 980,77       |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) | 228,66                | -123,12               |
| <b>Toimintakate</b>                           | <b>-85 470 519,73</b> | <b>-82 370 320,39</b> |
| Verotulot                                     | 62 621 754,70         | 63 114 259,87         |
| Valtionosuudet                                | 27 856 925,40         | 26 747 303,53         |
| Rahoitustuotot ja -kulut                      |                       |                       |
| Korkotuotot                                   | 12 612,38             | 14 151,52             |
| Muut rahoitustuotot                           | 187 598,64            | 185 906,44            |
| Korkokulut                                    | -590 986,17           | -625 778,30           |
| Muut rahoituskulut                            | -89 182,94            | -122 121,87           |
| <b>Vuosikate</b>                              | <b>4 528 202,28</b>   | <b>6 943 400,80</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset                   |                       |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot                 | -9 048 944,66         | -8 261 461,15         |
| Omistuksen eliminointierot                    | -11 199,96            | 323 048,21            |
| Arvonalentumiset                              | -83 045,49            |                       |
| Satunnaiset erät                              | 128 027,70            | 80 326,22             |
| <b>Tilikauden tulos</b>                       | <b>-4 486 960,13</b>  | <b>-914 685,92</b>    |
| Tilinpäätössiirot                             | 4 540,06              | 1 284,27              |
| Tilikauden verot                              | -28 428,14            | -30 251,31            |
| Laskennalliset verot                          | 99 678,66             | 72 349,18             |
| Vähemmistöosuudet                             | -2 079,85             | -332,19               |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>         | <b>-4 413 249,40</b>  | <b>-871 635,98</b>    |

### 3.4.2. Konsernin rahoituslaskelma

|                                                | 2019                 | 2018                 |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                      |                      |
| Vuosikate                                      | 4 528 202,28         | 6 943 400,80         |
| Satunnaiset erät, netto                        | 128 027,70           | 80 326,22            |
| Tilikauden verot                               | -28 428,14           | -30 251,31           |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -2 128 536,12        | -346 767,56          |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                      |                      |
| Investointimenot                               | -10 648 593,77       | -8 597 204,84        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 306 039,32           | 220 646,13           |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 556 892,54           | 954 599,78           |
| Toiminnan ja investointien rahavirta           | -7 286 396,19        | -775 250,78          |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                      |                      |
| Antolainauksen muutokset                       |                      |                      |
| Antolainasaamisten lisäykset                   | 0,00                 | 0,00                 |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | 7 734,38             | 68 828,28            |
| Lainakannan muutokset                          |                      |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 13 910 966,00        | 9 196 166,18         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -10 168 144,22       | -12 237 327,16       |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 344 128,31           | -13 977,98           |
| Oman pääoman muutokset                         |                      |                      |
| Oman pääoman muutokset                         | 0,00                 | -87 989,09           |
| Muutokset vähemmistön osuudessa                | 0,00                 | -3 906,09            |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  |                      |                      |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | 170 662,86           | -10 661,19           |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | 17 605,26            | 12 332,42            |
| Saamisten muutos                               | -1 129 772,45        | -1 013 152,25        |
| Korottomien velkojen muutos                    | -166 316,59          | 3 004 200,89         |
| Rahoituksen rahavirta                          | 2 986 863,55         | -1 085 485,99        |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>-4 299 532,64</b> | <b>-1 860 736,77</b> |
| Rahavarojen muutos                             | -4 299 532,64        | -1 860 736,77        |
| Rahavarat 31.12.                               | 9 838 568,72         | 14 138 101,36        |
| Rahavarat 1.1.                                 | 14 138 101,36        | 15 998 838,13        |

### 3.4.3. Konsernitase

| VASTAAVAA                                | 2019                  | 2018                  |
|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                 | <b>124 558 451,10</b> | <b>123 881 808,45</b> |
| Aineettomat hyödykkeet                   | 535 588,24            | 1 430 291,45          |
| Aineettomat oikeudet                     | 256 889,30            | 439 205,34            |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 278 698,94            | 990 967,57            |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat |                       | 118,54                |
| Aineelliset hyödykkeet                   | 122 215 464,62        | 120 852 010,78        |
| Maa- ja vesialueet                       | 14 540 935,51         | 14 305 417,22         |
| Rakennukset                              | 79 303 946,13         | 82 709 569,25         |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 20 970 643,81         | 17 804 426,98         |
| Koneet ja kalusto                        | 2 882 894,80          | 2 811 504,12          |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 276 528,39            | 279 203,16            |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 4 240 515,98          | 2 941 890,05          |
| Sijoitukset                              | 1 807 398,24          | 1 599 506,22          |
| Osakkuusyhteisöosuudet                   | 83 912,64             | 90 202,91             |
| Muut osakkeet ja osuudet                 | 1 405 801,46          | 1 183 884,78          |
| Muut lainasaamiset                       | 61 876,42             | 69 610,79             |
| Muut saamiset                            | 255 807,72            | 255 807,74            |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>             | <b>37 291,60</b>      | <b>82 614,63</b>      |
| Valtion toimeksiannot                    |                       | 62 664,34             |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet       | 7 597,39              | 5 777,77              |
| Muut toimeksiantojen varat               | 29 694,21             | 14 172,52             |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>               | <b>20 020 567,50</b>  | <b>23 777 515,03</b>  |
| Vaihto-omaisuus                          | 175 756,64            | 193 361,90            |
| Aineet ja tarvikkeet                     | 173 216,15            | 191 099,25            |
| Muu vaihto-omaisuus                      | 2 540,49              | 2 262,65              |
| Saamiset                                 | 10 006 242,13         | 9 446 051,77          |
| <i>Pitkäaikaiset saamiset</i>            | <i>2 520 710,68</i>   | <i>2 455 183,46</i>   |
| Myyntisaamiset                           | 152 162,81            | 2 355 808,07          |
| Lainasaamiset                            | 2 269 998,05          |                       |
| Muut saamiset                            | 98 549,82             | 99 375,39             |
| <i>Lyhytaikaiset saamiset</i>            | <i>7 485 531,45</i>   | <i>6 990 868,31</i>   |
| Myyntisaamiset                           | 2 668 159,97          | 3 158 203,36          |
| Muut saamiset                            | 3 907 298,08          | 2 800 089,18          |
| Siirtosaamiset                           | 910 073,40            | 1 032 575,77          |
| Rahoitusarvopaperit                      | 411 241,58            | 291 186,16            |
| Osakkeet ja osuudet                      | 11 276,66             | 10 020,43             |
| Sijoitukset rahanmarkkinainstrumentit    | 138 583,29            | 35 179,42             |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset            | 127 118,70            | 117 778,49            |
| Muut arvopaperit                         | 134 262,93            | 128 207,82            |
| Rahat- ja pankkisaamiset                 | 9 427 327,15          | 13 846 915,20         |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>144 616 310,20</b> | <b>147 741 938,11</b> |

| <b>VASTATTAVAA</b>                  | <b>2019</b>           | <b>2018</b>           |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                   | <b>47 872 394,52</b>  | <b>53 918 051,88</b>  |
| Peruspääoma                         | 46 092 158,93         | 46 092 158,93         |
| Arvonkorotusrahasto                 |                       | 1 627 867,89          |
| Muut omat rahastot                  | 35 876,97             | 40 417,02             |
| Edellisten tilikausien ylijäämä     | 6 157 608,02          | 7 029 244,02          |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)      | -4 413 249,40         | -871 635,98           |
| <b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>            | <b>143 654,97</b>     | <b>222 525,77</b>     |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>         | <b>1 203 207,57</b>   | <b>1 581 018,64</b>   |
| Muut pakolliset varaukset           | 1 203 207,57          | 1 581 018,64          |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>      | <b>366 641,29</b>     | <b>241 301,48</b>     |
| Valtion toimeksiannot               | 15 963,29             | 62 957,57             |
| Lahjoitusrahastojen pääomat         | 139 159,41            | 26 458,58             |
| Muut toimeksiantojen pääomat        | 211 518,59            | 151 885,33            |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                | <b>95 030 411,81</b>  | <b>91 779 040,34</b>  |
| <i>Pitkäaikainen</i>                | <i>64 890 748,01</i>  | <i>62 366 052,05</i>  |
| Lainat rahoitus ja vak.laitoksilta  | 62 038 655,07         | 59 575 234,49         |
| Lainat julkisyhteisöiltä            | 575,08                | 840,50                |
| Liittymismaksut ja muut velat       | 2 851 517,86          | 2 789 977,06          |
| <i>Lyhytaikainen</i>                | <i>30 139 663,80</i>  | <i>29 412 988,29</i>  |
| Joukkovelkakirjalainat              | 502 741,50            |                       |
| Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta | 10 790 111,03         | 10 130 253,00         |
| Lainat julkisyhteisöiltä            | 265,42                | 265,42                |
| Lainat muilta luotonantajilta       |                       | 108 387,63            |
| Saadut ennakot                      | 606 255,08            | 610 180,08            |
| Ostovelat                           | 6 576 986,63          | 6 183 517,07          |
| Liittymismaksut ja muut velat       | 1 343 386,38          | 1 486 441,16          |
| Siirtovelat                         | 9 966 568,98          | 10 440 916,49         |
| Laskennalliset verovelat            | 353 348,78            | 453 027,44            |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>         | <b>144 616 310,16</b> | <b>147 741 938,12</b> |



## 4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

### 4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### **Jaksotus**

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjakson mukaisesti asian omaiselle tilikaudelle.

#### **Pysyvien vastaavien arvostus**

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. 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 taseeseen 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 kaksi koronvaihtosopimusta. Koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Kunta on sitonut pitkäaikaisen lainan vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksella kiinteään korkoon. Vuonna 2011 solmittu sopimus on voimassa 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 31.12.2019 olivat yhteensä 423.362,94 euroa.

Konsernitilissä ei ole mukana vuonna 2018 tyttäreksi tulleen Janakkalan Elsa ja Pauli Kodit Oy:n rahavaroja, sillä heidän pankkitilinsä ei ole konsernipankkitili.

**Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin**

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja –tappiot –taulukkoa on muutettu. Muut luovutusvoitot sekä Luovutusvoitot yhteensä rivien summiin on lisätty myyntivoittoa vuodelle 2018. Luvuista puuttui Janakkalan vesi liikelaitoksen myyntivoitto 9.677,42 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.

#### **Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset**

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa ja vähemmistöosuuksien erottamisessa.

#### **Keskinäisen omistuksen eliminointi**

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

#### **Vähemmistöosuudet**

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

#### **Suunnitelmapoistojen oikaisu**

Keskinäisten kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

#### **Poikkeavat arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät**

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

#### **Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus**

##### *Konsernirakenteen muutokset tilikaudella*

Edellisen tilikauden tietoja on korjattu Poistoerojen ja vapaaehtoisten varausten purkukirjausten osalta.

Janakkalan Teollisuusalueet Oy:n 100%:sti omistama tytäryhtiö Tumen Kiinteistö Oy on fuusioitunut emoyhtiönsä 30.9.2019.

Janakkalan Teollisuusalueet Oy on ostanut 1.11.2019 Kansaneläkelaitokselta omistamansa Kiinteistö Oy Janakkalan Virastotalon osakkeet 13,55%.  
Konsernin omistus Kiinteistö Oy Janakkalan Virastotalosta on nyt siis 100%

### 4.3. Tuloslaskelman liitetiedot

#### 4.3.1. Toimintatuotot tehtäväalueittain

|                                | Konserni             |                      | Kunta                |                      |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                | 2019                 | 2018                 | 2019                 | 2018                 |
| Konsernipalvelut               | 7 989 416,91         | 6 782 795,00         | 1 091 774,30         | 1 320 925,99         |
| Tekniikka ja ympäristö         | 1 868 092,24         | 2 002 493,50         | 2 352 512,37         | 2 300 497,46         |
| Perusturvan toimiala           | 24 741 257,31        | 29 498 231,57        | 6 574 307,14         | 6 881 747,45         |
| Sivistystoimen toimiala        | 7 673 517,59         | 3 187 385,54         | 1 990 854,66         | 1 814 856,70         |
| Janakkalan Vesi liikelaitos    | 3 503 064,21         | 3 219 877,88         | 3 778 635,53         | 3 396 217,88         |
| <b>Toimintatuotot yhteensä</b> | <b>45 775 348,26</b> | <b>44 690 783,49</b> | <b>15 788 084,00</b> | <b>15 714 245,48</b> |

#### 4.3.2. Verotulojen erittely

|                             | Kunta                |                      |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
|                             | 2019                 | 2018                 |
| Kunnan tulovero             | 57 028 235,78        | 57 504 117,32        |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 1 999 034,11         | 2 130 046,11         |
| Kiinteistövero              | 3 787 136,94         | 3 657 775,21         |
| Muut verotulot              |                      |                      |
| <b>Verotulot yhteensä</b>   | <b>62 814 406,83</b> | <b>63 291 938,64</b> |

#### 4.3.3. Valtionosuuksien erittely

|                                                           | Kunta                |                      |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                           | 2019                 | 2018                 |
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus                       | 26 522 616,00        | 25 305 118,44        |
| Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus (+/-) | 3 974 160,00         | 3 907 779,96         |
| Siitä: Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus           |                      |                      |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet            | -2 232 264,00        | -2 185 563,00        |
| <b>Valtionosuudet yhteensä</b>                            | <b>24 290 352,00</b> | <b>23 119 555,44</b> |

#### 4.3.4 Palvelujen ostojen erittely

|                                         | Kunta                |                      |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                         | 2019                 | 2018                 |
| Asiakaspalvelujen ostot                 | 29 658 291,13        | 28 626 463,88        |
| Muiden palvelujen ostot                 | 13 522 144,98        | 12 948 402,32        |
| <b>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</b> | <b>43 180 436,11</b> | <b>41 574 866,20</b> |

#### 4.3.5. 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    |

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden peruseränusmeno kirjataan erilliseksi hankintamenoksi, jolle laaditaan oma poistosuunnitelma. Rakennusten osalta peruseränusmenon poistoaika on seuraava: Hallinto- ja laitosrakennukset, 20 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**

|                                  |                        |
|----------------------------------|------------------------|
| Vesilaitoksen koneet ja laitteet | menojäännöspoisto 10 % |
|                                  | 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 käyttötalousuuteen.

#### 4.3.6. Pakollisten varausten muutokset

|                                                                           | Konserni            |                     | Kunta             |                  |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|
|                                                                           | 2019                | 2018                | 2019              | 2018             |
| Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.                                          | 1 491 392,01        | 1 315 797,57        |                   |                  |
| Lisäykset tilikaudella                                                    |                     | 175 594,43          |                   |                  |
| Vähennykset tilikaudella                                                  | -393 817,53         |                     |                   |                  |
| <b>Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.</b>                                 | <b>1 097 574,48</b> | <b>1 491 392,00</b> |                   |                  |
| Muut pakolliset varaukset 1.1.                                            | <b>89 626,63</b>    |                     |                   |                  |
| Lisäykset tilikaudella                                                    | 16 006,46           | 89 626,63           |                   |                  |
| Vähennykset tilikaudella                                                  |                     |                     |                   |                  |
| <b>Muut pakolliset varaukset 31.12.</b>                                   | <b>105 633,09</b>   | <b>89 626,63</b>    |                   |                  |
| Varaus Kanta-Hämeen Sairaanhoidopiiriin alijäämän kattaminen 1.1          |                     |                     | 67 315,89         | 691 443,06       |
| Lisäykset tilikaudella                                                    |                     |                     | 294 577,83        |                  |
| Vähennykset tilikaudella                                                  |                     |                     |                   | -624 127,17      |
| <b>Varaus Kanta-Hämeen Sairaanhoidopiiriin alijäämän kattaminen 31.12</b> |                     |                     | <b>361 893,72</b> | <b>67 315,89</b> |

#### 4.3.7. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja – tappiot

|                                      | Konserni            |                   | Kunta             |                   |
|--------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                      | 2019                | 2018              | 2019              | 2018              |
| Muut toimintatuotot                  |                     |                   |                   |                   |
| Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot  | 277 109,51          | 449 920,22        | 277 085,76        | 449 057,94        |
| Rakennusten luovutusvoitot           | 431,58              | 59 069,01         |                   | 57 389,82         |
| Muut luovutusvoitot                  | 1 472 955,31        | 103 122,51        | 144 054,56        | 102 851,45        |
| <b>Myyntivoitot yhteensä</b>         | <b>1 750 496,40</b> | <b>612 111,74</b> | <b>421 140,32</b> | <b>609 299,21</b> |
| Muut toimintakulut                   |                     |                   |                   |                   |
| Maa- ja vesialueiden luovutustappiot |                     |                   |                   |                   |
| Rakennusten luovutustappiot          |                     |                   |                   |                   |
| Muut luovutustappiot                 |                     |                   |                   |                   |
| <b>Myyntitappiot yhteensä</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

\* Muut myyntituotot lukuun vuodelle 2018 on lisätty puuttuva muu myyntivoitto 9.677,42 euroa.

#### 4.3.8. Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

|                                              | Konserni    |                  | Kunta             |             |
|----------------------------------------------|-------------|------------------|-------------------|-------------|
|                                              | 2019        | 2018             | 2019              | 2018        |
| <b>Satunnaiset tuotot</b>                    |             |                  |                   |             |
| KHSHP Työsyke Oy:n osakkeiden luovutusvoitto | 128 027,70  |                  |                   |             |
| KHSHP Tekmen osakkeiden luovutusvoitto       |             | 80 326,22        |                   |             |
| Elsa ja Pauli kodit Oy svop                  |             |                  | 332 637,47        |             |
| <b>Satunnaiset tuotot yhteensä</b>           | <b>0,00</b> | <b>80 326,22</b> | <b>332 637,47</b> | <b>0,00</b> |

#### 4.3.9. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

|                                          | Kunta                    |                          |
|------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                          | 2019                     | 2018                     |
| Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä | 100 008,00               | 100 008,00               |
| Osinkotuotot muista yhteisöistä          | 45 845,51                | 19 334,85                |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä        |                          |                          |
| <b><i>Yhteensä</i></b>                   | <b><i>145 853,51</i></b> | <b><i>119 342,85</i></b> |



## 4.4. Tasetta koskevat liitetiedot

### 4.4.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

#### 4.4.1.1 Arvonkorotukset

|                                 | Konserni      |                     | Kunta |      |
|---------------------------------|---------------|---------------------|-------|------|
|                                 | 2019          | 2018                | 2019  | 2018 |
| Rakennukset                     |               |                     |       |      |
| Arvo 1.1.                       | 1 627 867,89  | 1 627 867,89        |       |      |
| Arvonkorotukset                 |               |                     |       |      |
| Arvonkorotusten purku           | -1 627 867,89 |                     |       |      |
| Arvo 31.12.                     | 0,00          | 1 627 867,89        |       |      |
| <b>Arvonkorotukset yhteensä</b> | <b>0,00</b>   | <b>1 627 867,89</b> |       |      |

#### 4.4.1.2. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

|                                        | Aineettomat hyödykkeet |                               |                                 | Aineelliset hyödykkeet |                      |                                |
|----------------------------------------|------------------------|-------------------------------|---------------------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|
|                                        | Aineettomat oikeudet   | Muut pitkä-vaikutteiset menot | Aineettomat hyödykkeet yhteensä | Maa-alueet             | Rakennukset          | Kiinteät rakenteet ja laitteet |
| Poistamaton hankintameno 1.1.          | 214 546,27             | 65 085,98                     | <b>279 632,25</b>               | 12 688 096,62          | 43 880 467,10        | 17 685 799,01                  |
| Lisäykset tilikauden aikana            | 0,00                   | 0,00                          | <b>0,00</b>                     | 9 157,50               | 1 008 170,17         | 4 226 367,06                   |
| Vähennykset tilikauden aikana          | 0,00                   | 0,00                          | <b>0,00</b>                     | -22 645,74             | 0,00                 | 0,00                           |
| Rahoitusosuudet tilikaudella           | 0,00                   | 0,00                          | <b>0,00</b>                     | 0,00                   | -5 802,53            | -28 176,97                     |
| Siirrot erien välillä                  | 0,00                   | 0,00                          | <b>0,00</b>                     | 0,00                   | 135 282,10           | 1 439 250,41                   |
| Saldo ennen poistoja                   | 214 546,27             | 65 085,98                     | <b>279 632,25</b>               | 12 674 608,38          | 45 018 116,84        | 23 323 239,51                  |
| Kertyneet poistot                      | 0,00                   | 0,00                          | <b>0,00</b>                     | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           |
| Tilikauden poistot                     | -99 255,41             | -22 197,96                    | <b>-121 453,37</b>              | 0,00                   | -3 078 778,09        | -2 470 749,87                  |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset   | 0,00                   | 0,00                          | <b>0,00</b>                     | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                           |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b> | <b>115 290,86</b>      | <b>42 888,02</b>              | <b>158 178,88</b>               | <b>12 674 608,38</b>   | <b>41 939 338,75</b> | <b>20 852 489,64</b>           |

|                                        | Aineelliset hyödykkeet |                             |                          |                                 | Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet yhteensä | Osakkeet ja lainasaamiset |                     | Pysyvät vastaavat yhteensä |
|----------------------------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------------|
|                                        | Koneet ja kalusto      | Muut aineelliset hyödykkeet | Kesken-eräiset hankinnat | Aineelliset hyödykkeet yhteensä |                                                | Osakkeet ja osuudet       | Lainasaamiset       |                            |
| Poistamaton hankintameno 1.1.          | 1 427 696,76           | 197 587,18                  | 1 851 372,69             | <b>77 731 019,36</b>            | <b>78 010 651,61</b>                           | 17 191 810,18             | 1 003 043,03        | <b>96 205 504,82</b>       |
| Lisäykset tilikauden aikana            | 399 315,69             | 0,00                        | 2 022 509,88             | <b>7 665 520,30</b>             | <b>7 665 520,30</b>                            | 342 637,47                | 0,00                | <b>8 008 157,77</b>        |
| Vähennykset tilikauden aikana          | 0,00                   | 0,00                        | 0,00                     | <b>-22 645,74</b>               | <b>-22 645,74</b>                              | -11 661,00                | 0,00                | <b>-34 306,74</b>          |
| Rahoitusosuudet tilikaudella           | -25 000,00             | 0,00                        | -225 000,00              | <b>-283 979,50</b>              | <b>-283 979,50</b>                             | 0,00                      | 0,00                | <b>-283 979,50</b>         |
| Siirrot erien välillä                  | 0,00                   | 0,00                        | -1 574 532,51            | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                    | 0,00                      | 0,00                | <b>0,00</b>                |
| Saldo ennen poistoja                   | 1 802 012,45           | 197 587,18                  | 2 074 350,06             | <b>85 089 914,42</b>            | <b>85 369 546,67</b>                           | 17 522 786,65             | 1 003 043,03        | <b>103 895 376,35</b>      |
| Kertyneet poistot                      | 0,00                   | 0,00                        | 0,00                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                    | 0,00                      | 0,00                | <b>0,00</b>                |
| Tilikauden poistot                     | -338 577,83            | 0,00                        | 0,00                     | <b>-5 888 105,79</b>            | <b>-6 009 559,16</b>                           | 0,00                      | 0,00                | <b>-6 009 559,16</b>       |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset   | 0,00                   | 0,00                        | -81 824,67               | <b>-81 824,67</b>               | <b>-81 824,67</b>                              | 0,00                      | 0,00                | <b>-81 824,67</b>          |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b> | <b>1 463 434,62</b>    | <b>197 587,18</b>           | <b>1 992 525,39</b>      | <b>79 119 983,96</b>            | <b>79 278 162,84</b>                           | <b>17 522 786,65</b>      | <b>1 003 043,03</b> | <b>97 803 992,52</b>       |

#### 4.4.1.3. Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset

| Kuntayhtymä                         | Tasearvo 1.1.        | Lisäys + / vähennys - tilikaudella | Tasearvo 31.12.      | Kunnan osuus ky:n peruspääomasta | Ero              |
|-------------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------------------|------------------|
| Hämeen liitto                       | 70 409,35            |                                    | 70 409,35            | 70 408,85                        | 0,50             |
| Koulutuskuntayhtymä Tavastia ky     | 1 788 403,38         |                                    | 1 788 403,38         | 1 787 939,69                     | 463,69           |
| Kanta-Hämeen sairaanhoitopiiriin ky | 8 270 889,84         |                                    | 8 270 889,84         | 8 180 735,26                     | 90 154,58        |
| Eteva ky                            | 71 301,32            |                                    | 71 301,32            | 71 301,87                        | -0,55            |
| Riihimäen seudun terveystakeskusky  | 84 605,00            |                                    | 84 605,00            | 84 605,10                        | -0,10            |
| <b>Yhteensä</b>                     | <b>10 285 608,89</b> |                                    | <b>10 285 608,89</b> | <b>10 194 990,77</b>             | <b>90 618,12</b> |

#### 4.4.1.4. Omistuksia muissa yhteisöissä

|                                     | Kotipaikka  | Kunnan omistus-<br>osuus | Konsernin omistus-<br>osuus | Kuntakonsernin osuus (1000 €) |                        |                          |
|-------------------------------------|-------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------------------|------------------------|--------------------------|
| Nimi                                |             |                          |                             | omasta<br>pääomasta           | vieraasta<br>pääomasta | tilikauden<br>tuloksesta |
| Tytäryhteisöt                       |             |                          |                             |                               |                        |                          |
| Janakkalan Asunnot Oy               | Janakkala   | 100,00 %                 | 100,00 %                    | 3 702                         | 10 243                 | 0                        |
| Kiinteistö Oy Turengin              | Janakkala   |                          | 100,00 %                    | 18                            | 1 001                  | 0                        |
| Janakkalan Teollisuusalueet Oy      | Janakkala   | 96,77 %                  | 96,77 %                     | 4 694                         | 7 432                  | 40                       |
| Kiinteistö Oy Janakkalan            | Janakkala   |                          | 100,00 %                    | 1 578                         | 28                     | -8                       |
| Janakkalan Elsa ja Pauli kodit      | Janakkala   | 100,00 %                 | 100,00 %                    | 166                           | 3 016                  | -9                       |
| Kuntayhtymät                        |             |                          |                             |                               |                        |                          |
| Hämeen Maakuntaliitto ky            | Hämeenlinna | 9,62 %                   | 9,62 %                      | 170                           | 92                     | -2                       |
| KT Oy Linnankreivi                  |             |                          |                             |                               |                        |                          |
| Koulutuskuntayhtymä Tavastia (k     | Hämeenlinna | 12,42 %                  | 12,42 %                     | 3 199                         | 978                    | -518                     |
| Vanajakoulu Oy                      |             |                          |                             |                               |                        |                          |
| Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin     | Hämeenlinna | 10,05 %                  | 10,05 %                     | 7 466                         | 9 261                  | -273                     |
| Eteva (konserni)                    | Hämeenlinna | 0,44 %                   | 0,44 %                      | 78                            | 221                    | 3                        |
| Uudenmaan Vammaispalvelut           |             |                          |                             |                               |                        |                          |
| Riihimäen seudun                    | Riihimäki   | 1,35 %                   | 1,35 %                      | 97                            | 74                     | 1                        |
| Yhdistelemättä                      |             |                          |                             |                               |                        |                          |
| Säätiöt                             |             |                          |                             |                               |                        |                          |
| Janakkalan Palvelutalossäätiö, selv | Janakkala   | 49,75 %                  | 49,75 %                     |                               |                        |                          |
| Riihimäen ajoratasäätiö             | Riihimäki   | 6,70 %                   | 6,70 %                      |                               |                        |                          |
| Vanajavesisäätiö                    | Hämeenlinna | 12,50 %                  | 12,50 %                     |                               |                        |                          |

#### 4.4.1.5. Saamisten erittely

|                                                   | Pitkäaikainen<br>2019 | Lyhytaikainen<br>2019 | Pitkäaikainen<br>2018 | Lyhytaikainen<br>2018 |
|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Saamiset tytäryhteisöiltä                         |                       |                       |                       |                       |
| Myyntisaamiset                                    |                       | 72 893,47             |                       | 121 313,41            |
| Lainasaamiset                                     | 1 003 043,03          |                       | 1 003 043,03          |                       |
| Siirtosaamiset                                    |                       |                       |                       |                       |
| Yhteensä                                          | 1 003 043,03          | 72 893,47             | 1 003 043,03          | 121 313,41            |
| Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä |                       |                       |                       |                       |
| Myyntisaamiset                                    |                       | 17 540,01             |                       | 10 764,46             |
| Siirtosaamiset                                    |                       | 12 514,61             |                       |                       |
| Yhteensä                                          |                       | 30 054,62             |                       | 10 764,46             |
| <b>Saamiset yhteensä</b>                          | <b>1 003 043,03</b>   | <b>102 948,09</b>     | <b>1 003 043,03</b>   | <b>132 077,87</b>     |

#### 4.4.1.6. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

|                                              | Konserni          |                     | Kunta             |                   |
|----------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                                              | 2019              | 2018                | 2019              | 2018              |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset                 |                   |                     |                   |                   |
| Menoennakot                                  | 387,61            | 6 230,95            |                   |                   |
| Tulojäämät                                   |                   |                     |                   |                   |
| Siirtyvät korot                              |                   |                     |                   |                   |
| Kelan korvaus työterveydenhuollosta          | 275 501,02        | 276 363,79          | 220 000,00        | 183 840,00        |
| EU-tuet ja avustukset                        | 43 049,07         | 48 339,72           |                   |                   |
| Muut tulojäämät                              | 591 135,71        | 701 638,27          | 473 057,28        | 478 687,79        |
| Tulojäämät yhteensä                          | 909 685,80        | 1 026 341,78        | 693 057,28        | 662 527,79        |
| <b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b> | <b>910 073,41</b> | <b>1 032 572,73</b> | <b>693 057,28</b> | <b>662 527,79</b> |

#### 4.4.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

##### 4.4.2.1. Oman pääoman erittely

##### Oma pääoma

|                                              | Konserni             |                      | Kunta                |                      |
|----------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                              | 2019                 | 2018                 | 2019                 | 2018                 |
| Peruspääoma 1.1.                             | 46 092 158,93        | 46 092 158,93        | 46 092 158,93        | 46 092 158,93        |
| Lisäykset                                    |                      |                      |                      |                      |
| Vähennykset                                  |                      |                      |                      |                      |
| Peruspääoma 31.12.                           | 46 092 158,93        | 46 092 158,93        | 46 092 158,93        | 46 092 158,93        |
| Arvonkorotusrahasto 1.1.                     | 1 627 867,89         | 1 627 867,89         |                      |                      |
| Lisäykset                                    |                      |                      |                      |                      |
| Vähennykset                                  | -1 627 867,89        |                      |                      |                      |
| Arvonkorotusrahasto 31.12.                   | 0,00                 | 1 627 867,89         |                      |                      |
| Muut omat rahastot 1.1                       | 40 417,02            | 41 701,30            |                      |                      |
| Siirrot rahastoon                            | 7 603,58             | 7 399,06             |                      |                      |
| Siirrot rahastosta                           | -12 143,63           | -8 683,34            |                      |                      |
| Muu oma pääoma 31.12.                        | 35 876,97            | 40 417,02            |                      |                      |
| Edellisten tilikausien yli- /alijäämä 1.1.   | 6 157 608,04         | 7 117 233,10         | 3 477 219,93         | 4 425 137,18         |
| Edellisiin tilikausiin liittyvät korjaukset  |                      | -87 989,08           |                      | -67 000,00           |
| Edellisten tilikausien yli- /alijäämä 31.12. | 6 157 608,04         | 7 029 244,02         | 3 477 219,93         | 4 358 137,18         |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)               | -4 413 249,40        | -871 635,98          | -4 416 302,54        | -880 917,25          |
| <b>Oma pääoma yhteensä</b>                   | <b>47 872 394,54</b> | <b>53 918 051,88</b> | <b>45 153 076,32</b> | <b>49 569 378,86</b> |

##### 4.4.2.2. Vieras pääoma

Vuoden 2019 tilinpäätöksessä olevat velat, jotka erääntyvät maksettaviksi myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua.

|                                             | Kunta                |                      |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                             | 2019                 | 2018                 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta     | 17 349 776,14        | 16 282 869,50        |
| <b>Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä</b> | <b>17 349 776,14</b> | <b>16 282 869,50</b> |

#### 4.4.2.3. Velkojen erittely

| Vieras pääoma                                  | Kunta            |                   |                  |                   |
|------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                                                | 2019             |                   | 2018             |                   |
|                                                | Pitkäaikainen    | Lyhytaikainen     | Pitkäaikainen    | Lyhytaikainen     |
| Velat tytäryhteisöille                         |                  |                   |                  |                   |
| Saadut ennakot                                 |                  |                   |                  |                   |
| Ostovelat                                      |                  | 192 710,35        |                  | 219 537,69        |
| Muut velat                                     | 71 732,08        |                   | 69 716,32        |                   |
| Siirtovelat                                    |                  |                   |                  | 43 513,66         |
| Yhteensä                                       | 71 732,08        | 192 710,35        | 69 716,32        | 263 051,35        |
| Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä |                  |                   |                  |                   |
| Saadut ennakot                                 |                  |                   |                  |                   |
| Ostovelat                                      |                  | 183 113,51        |                  | 199 358,88        |
| Muut velat                                     | 5 558,16         |                   | 5 558,16         |                   |
| Siirtovelat                                    |                  | 123 253,99        |                  | 73 358,84         |
| Yhteensä                                       | 5 558,16         | 306 367,50        | 5 558,16         | 272 717,72        |
| <b>Vieras pääoma yhteensä</b>                  | <b>77 290,24</b> | <b>499 077,85</b> | <b>75 274,48</b> | <b>535 769,07</b> |

#### 4.4.2.4. Sekkilimiitti

|                                             | Kunta     |           |
|---------------------------------------------|-----------|-----------|
|                                             | 2019      | 2018      |
| Luotollisen sekkitalin sekkilimiitti 31.12. | 5 000 000 | 5 000 000 |
| - siitä käyttämättä oleva määrä             | 5 000 000 | 5 000 000 |

#### 4.4.2.5 Muiden velkojen erittely

|                            | Konserni            |                     | Kunta               |                     |
|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                            | 2019                | 2018                | 2019                | 2018                |
| Muut velat                 |                     |                     |                     |                     |
| Liittymismaksut            | 2 851 517,86        | 2 789 977,06        | 2 922 897,63        | 2 863 179,63        |
| <b>Muut velat yhteensä</b> | <b>2 851 517,86</b> | <b>2 789 977,06</b> | <b>2 922 897,63</b> | <b>2 863 179,63</b> |

#### 4.4.2.6. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

|                                          | Konserni            |                      | Kunta               |                     |
|------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|                                          | 2019                | 2018                 | 2019                | 2018                |
| Lyhytaikaiset siirtovelat                |                     |                      |                     |                     |
| Tuloennakot                              |                     | 261 731,34           |                     |                     |
| Menojäämät                               |                     |                      |                     |                     |
| Verovelat                                |                     |                      |                     |                     |
| Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus | 8 790 022,62        | 8 192 120,92         | 6 450 955,77        | 5 925 788,91        |
| Korkojaksotukset                         | 67 062,67           | 26 056,09            | 35 740,06           | 54 215,47           |
| Muut menojäämät                          | 1 109 483,69        | 1 961 008,14         | 682 440,80          | 1 611 184,66        |
| Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä       | 9 966 568,98        | 10 440 916,49        | 7 169 136,63        | 7 591 189,04        |
| <b>Siirtovelat yhteensä</b>              | <b>9 966 568,98</b> | <b>10 440 916,49</b> | <b>7 169 136,63</b> | <b>7 591 189,04</b> |

#### 4.4.2.7. Huollettavien varat

|                                                         | Kunta      |            |
|---------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                         | 2019       | 2018       |
| Huollettavien varat eli<br>ns. itsenäistymisvarat 31.12 | 257 774,23 | 221 120,58 |

## 4.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

### 4.5.1. Vuokravastuut

|                                                                                                                                                                                                                                                     | Konserni                   |                            | Kunta                      |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                     | 2019                       | 2018                       | 2019                       | 2018                       |
| Vuokravastuut                                                                                                                                                                                                                                       |                            |                            |                            |                            |
| Rastinkankaan paloaseman kiinteistöleasing vuokravastuu 25 vuotta alkaen 24.1.2018<br>Urakan kokonaiskustannus n. 7 M€<br>Lunastusoikeus 5 woden kuluttua vuokra-ajan alkamisesta tai vuokra-ajan päätyttyä.                                        |                            |                            |                            |                            |
| Rastinkankaan paloaseman rahoitusleasing vuokravastuu 120 kk alkaen 24.1.2018<br>vuokraohteena paloaseman irtain omaisuus arvio tulevista hankinnoista 500 000€<br>Osto-optio vuokra-ajan päättyessä<br>- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus | 234 708,64                 | 234 708,64                 | 234 708,64                 | 234 708,64                 |
| Kyterinhovin vuokravastuu 31.3.2035 asti<br>- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus                                                                                                                                                             | 5 712 000,00<br>357 000,00 | 5 712 000,00<br>357 000,00 | 5 355 000,00<br>357 000,00 | 5 712 000,00<br>357 000,00 |
| Kt Oy Janakkalan Virastotalon vuokravastuu 31.8.2019 asti<br>- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus                                                                                                                                            | 0,00<br>0,00               | 6 319,48<br>6 319,48       | 0,00<br>0,00               | 46 638,24<br>46 638,24     |
| Etevan vuokravastuut<br>- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus                                                                                                                                                                                 | 19 360,00<br>9 680,00      | 19 360,00<br>9 680,00      |                            |                            |
| Riihimäen seudun terveystieteiden ky:n vuokravastuu                                                                                                                                                                                                 | 38 239,65                  | 38 239,65                  |                            |                            |
| Leasingvastuut yhteensä                                                                                                                                                                                                                             | 1 777 414,35               | 1 777 414,35               | 254 665,05                 | 360 208,71                 |
| - seuraavalla tilikaudella maksettava osuus                                                                                                                                                                                                         | 431 453,19                 | 431 453,19                 | 114 716,91                 | 101 045,31                 |
| <b>Yhteensä</b>                                                                                                                                                                                                                                     | <b>7 781 722,64</b>        | <b>7 788 042,13</b>        | <b>5 844 373,69</b>        | <b>6 353 555,59</b>        |
| Leasingsopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.                                                                                                                                                           |                            |                            |                            |                            |

### 4.5.2. Vastuusitoumukset

| Vastuusitoumukset                                         | Konserni  |           | Kunta         |               |
|-----------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------------|---------------|
|                                                           | 2019      | 2018      | 2019          | 2018          |
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta |           |           |               |               |
| Alkuperäinen pääoma                                       |           |           |               |               |
| Jäljellä oleva pääoma                                     |           |           | 18 331 372,71 | 19 057 875,62 |
| Takaukset muiden puolesta                                 |           |           |               |               |
| Alkuperäinen pääoma                                       |           |           |               |               |
| Jäljellä oleva pääoma                                     | 39 128,16 | 22 186,12 | 18 419,45     | 0,00          |

### 4.5.3. Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

| Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista                              | Kunta         |               |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                             | 2019          | 2018          |
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.                         | 99 015 785,00 | 94 808 144,00 |
| Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.         |               |               |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12. | 65 146,00     | 60 909,86     |

#### 4.5.4. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

| Järjestelyn luonne ja liiketoiminnallinen peruste                                                                                                                                                                                                                                                                | Konserni     |              | Kunta        |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2019         | 2018         | 2019         | 2018         |
| Kanta-Hämeen Sairaanhoidopiirin kuntayhtymän alijäämä<br>Janakkalan kunnan osuus 10,055%                                                                                                                                                                                                                         |              |              | 361 893,72   | 67 315,89    |
| Eteva kuntayhtymä alijäämä<br>Janakkalan kunnan osuus 0,44237%                                                                                                                                                                                                                                                   |              |              |              |              |
| Arvonlisäveron palautusvastuu                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1 123 924,69 | 485 367,35   |              |              |
| Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu                                                                                                                                                                                                                                                               | 88 191,84    | 88 191,84    |              |              |
| Johdannaisopimukset<br>Janakkalan kunta                                                                                                                                                                                                                                                                          |              |              |              |              |
| Koronvaihtosopimus 31818, Lno KSWAP041/11 (Kuntarahoitus),<br>on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.<br>Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi.<br>Sopimus erääntyy 7.12.2021.                                                                                               |              |              |              |              |
| Lainapääomaa vastaava nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                               | 400 000,00   | 600 000,00   | 400 000,00   | 600 000,00   |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                           | -10 704,10   | -22 142,76   | -10 704,10   | -22 142,76   |
| Koronvaihtosopimus 32092, Lno KSWAP019/13 (Kuntarahoitus),<br>on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.<br>Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi.<br>Sopimus erääntyy 7.12.2021.                                                                                               |              |              |              |              |
| Lainapääomaa vastaava nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4 101 527,00 | 5 273 391,00 | 4 101 527,00 | 5 273 391,00 |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                           | -16 322,16   | -65 259,05   | -16 322,16   | -65 259,05   |
| Kanta-Hämeen Sairaanhoidopiiri ky<br>Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin<br>suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuva<br>korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma,<br>eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan.<br>Sopimus erääntyy 2.12.2020. |              |              |              |              |
| Lainapääomaa vastaava nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                               | 40 219,32    | 80 438,64    |              |              |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                           | -621,59      | -2 294,51    |              |              |
| Lisähyötywap 1161642/1512514 on tehty yksittäisen lainan<br>korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu<br>vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen<br>pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan.<br>Sopimus erääntyy 7.11.2022.                            |              |              |              |              |
| Lainapääomaa vastaava nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                               | 15 773,73    | 18 477,94    |              |              |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                           | -1 467,83    | -1 968,36    |              |              |
| <i>Korkojohdannaisten osalta esitetty nimellisarvon lisäksi käypä arvo,<br/>joka on negatiivinen johtuen alhaisesta markkinatasosta.</i>                                                                                                                                                                         |              |              |              |              |

## 4.6. Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot

### 4.6.1. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

|                                                    | 2019        | 2018        |
|----------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Konsernipalvelut                                   | 23          | 21          |
| Tekniikka ja ympäristö                             | 173         | 158         |
| Perusturvan toimiala                               | 412         | 414         |
| Sivistystoimen toimiala                            | 404         | 399         |
| Janakkalan Vesi liikelaitos                        | 14          | 13          |
| <b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>              | <b>1026</b> | <b>1005</b> |
| Edellämainituista työllistettyjen lukumäärä 31.12. | 28          | 25          |
| Henkilöstön lukumäärä ilman työllistettyjä         | 998         | 980         |

### 4.6.2. Henkilöstökulut

| KPA 2:8 §                                | 2019                 | 2018                 |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Palkat ja palkkiot                       | 35 771 901,61        | 34 375 542,17        |
| Henkilösivukulut                         |                      |                      |
| Eläkekulut                               | 7 841 208,36         | 7 803 878,58         |
| Muut henkilösivukulut                    | 1 014 129,01         | 1 174 736,76         |
| Henkilöstökorvaukset ja muut korjauserät | -655 313,25          | -568 869,49          |
| Yhteensä tuloslaskelman mukaan           | 43 971 925,73        | 42 785 288,02        |
| <b>Yhteensä henkilöstökulut</b>          | <b>43 971 925,73</b> | <b>42 785 288,02</b> |

### 4.6.3. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

|                                          | 2019             | 2018             |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
| Hml:n Sos.dem. kunnallisjärjestö         | 37,35            |                  |
| Janakkalan keskusta                      | 6 204,00         | 6 015,30         |
| Janakkalan Kokoomus ry                   | 2 751,50         | 1 979,17         |
| Janakkalan kristillisdemokraatit         | 819,34           | 646,30           |
| Turengin sos.dem. kunnallisjärjestö      | 5 718,58         | 6 009,52         |
| Janakkalan Vasemmistoliitto ry           | 1 743,11         | 1 846,07         |
| Janakkalan Vihreät ry                    | 1 763,35         | 1 589,11         |
| Janakkalan perussuomalaiset              | 1 025,10         | 892,55           |
| SKP Janakkala                            |                  | 33,40            |
| Suomen kristillisdemokraatit             | 55,20            | 27,60            |
| Kalvolan keskusta                        | 18,40            |                  |
| <b>Yhteensä luottamushenkilöstökulut</b> | <b>20 135,93</b> | <b>19 039,02</b> |



#### 4.6.4. Tilintarkastajan palkkiot

|                                         | 2019             | 2018             |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| BDO Audiator Oy                         |                  |                  |
| Tilintarkastuspalkkiot                  | 21 182,05        | 17 609,25        |
| Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät | 3 712,50         | 6 165,00         |
| <b>Palkkiot yhteensä</b>                | <b>24 894,55</b> | <b>23 774,25</b> |

#### 4.6.5. Kunnan ja intressitahon väliset liiketoimet

Liitetietona on tullut vuoden 2017 tilinpäätöksestä lähtien esittää tiedot kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien välisistä liiketoimista, jos ne ovat olennaisia eikä niitä ole toteutettu tavanomaisin kaupallisin ehdoin. Janakkalan kunnalla ei tällaisia liiketoimia ole ollut vuonna 2019.

**JANAKKALAN VESI**

**LIIKELAITOS**

**ERILLISTILINPÄÄTÖS**

## 5. ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

### 5.1. Janakkalan Veden erillistilinpäätös

#### 5.1.1 Toimintakertomus

##### Toimitusjohtajan katsaus

Talousveden tuotanto ja jakelu sujuivat ongelmitta, mutta jätevedenpuhdistamolla jouduttiin turvautumaan ohituksiin sekä keväällä lumen sulaessa että joulukuun suuren sademäärän takia. Viimeisen vuosineljänneksen fosforin lupa-arvo ylittyi karkaavan kiintoaineen takia. Kiintoaineen karkaamista aiheuttaa suuren virtaaman lisäksi teollisuudesta puhdistamolle tuleva rasva.

Mäyrän uusi asuinalue valmistui syksyllä Tervakoskelle ja Rastikankaan teollisuusalueen rakentamista jatkettiin. Tonttikysyntä on edelleen vähäistä, mikä puoltaa aiottua investointien painopisteen siirtoa saneeraukseen. Suunnittelussa olivat Tervakosken Teeritien ja Turengin Ratastien saneeraukset. Myös puhdistamolla ja vesijohtoverkostossa tehtiin saneerauksia.

Taloudellinen tulos oli ylijäämäinen ja budjetoitua parempi. Maksurakennemuutos käynnistyi eli hinnankorotustarve kohdistettiin perusmaksuihin ja käyttömaksut pidettiin muuttumattomina. Maksurakennemuutoksella tavoitellaan tulorakennetta, jossa kiinteiden eli perusmaksujen osuus olisi 50 % tuloista vuonna 2030. Tämä vastaa nykyistä paremmin vesihuoltolaitoksen kulurakennetta, jossa pääosa eli 80 % on kiinteitä veden käyttömäärästä riippumattomia kustannuksia.

Toimitusjohtaja Liisa Piirtola

### Kuntastrategian toteuttaminen

#### Kaikkea toimintaa ohjaavat periaatteet

| Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet                                      | Kunnan valtuustokauden tavoitteet                 | Mittari | Kunnan talousarviovuoden toimenpide, Janakkalan Vesi                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Asiakaspalvelumme on erinomaista ja hyvinvoiva henkilöstömme on osaavaa | Kehitämme johtamis- ja työkuultuuria palvelevaksi | 15 kpl  | Koulutuksen painopisteet ovat vesihuolto-osaaaminen, työturvallisuus ja asiakaspalvelu. Mittari on koulutusten kpl-määrä näistä aiheista.                                                                                                                                                                         |
| Asiakaspalvelumme on erinomaista ja hyvinvoiva henkilöstömme on osaavaa | Parannamme työhyvinvointia jatkuvasti             | -       | Janakkalan kunnan työhyvinvoinnin kehittämissuunnitelman 2017-2020 mukaisesti kehitetään johtamis- ja työyhteisötaitoja osallistumalla henkilöstöpalvelujen järjestämiin koulutuksiin ja hankkeisiin. Henkilöstöpalvelut seuraa jo työhyvinvoinnin tilaa kuvaavia mittareita ja järjestää työhyvinvointikyselyjä. |
| Asiakaspalvelumme on erinomaista ja hyvinvoiva henkilöstömme on osaavaa | Tuotamme palvelut asiakaslähtöisesti              | 0 kpl   | Asiointitarvetta pyritään vähentämään ja asiointia helpottamaan. Ajasta ja paikasta riippumattomasta sähköisistä asioista ja liittymisprosessin asiakasohjeistusta kehitetään edelleen.                                                                                                                           |

|  |  |  |                                                               |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------|
|  |  |  | Mittari on asiakaspalveluun liittyvien reklamaatioiden määrä. |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------|

## Johtokunta ja henkilöstö

### Johtokunta

Liikelaitoksen johtokunta kokoontui 5 kertaa ja käsitteli 38 pykälää.

Johtokunnan jäsenet ja varajäsenet (suluissa) 1.1.-31.12.2019

|                                  |                        |
|----------------------------------|------------------------|
| Tomi Pohjantähti, pj             | (Isto Pihkala)         |
| Eero Elo, varapj                 | (Niko-Veikko Leppänen) |
| Raimo Kaukonen                   | (Tomi Kesälahti)       |
| Annikki Ranki                    | (Anne Heikkinen)       |
| Veikko Stolt                     | (Jorma Talikka)        |
| Leena Toivonen                   | (Satu Huhtala)         |
| Iida Valtonen 30.9. 2019 saakka  | (Päivi Väilä)          |
| Maria Penttinen 1.10.2019 alkaen | (Päivi Väilä)          |

Kunnanhallituksen nimeämä edustaja oli 31.5.2019 saakka Rita Kannisto ja 1.6.2019 alkaen Ari-Pekka Jaatinen. Kokouksiin kutsuttiin myös kunnanhallituksen puheenjohtaja Pirjo Alijärvi.

### Henkilöstö

Vakanssit: 13, lukumäärässä ei muutoksia edelliseen vuoteen verrattuna. Vakinaisen henkilöstön lisäksi palkattiin asiakaspalveluinsinööri määrääjäksi.

|                                     |                                             |
|-------------------------------------|---------------------------------------------|
| Liisa Piirtola, toimitusjohtaja     | Pekka Nyholm, käyttövastaava                |
| Anne Majaniemi, vesihuoltoinsinööri | Asko Luukkonen, laitoksenhoitaja            |
| Markku Koivula, käyttöinsinööri     | Ville Vainikka, laitoksenhoitaja            |
| Päivi Halme, talouspäällikkö        | Jarmo Ruuska, laitoksenhoitaja              |
| Sanna Kiljunen, vesihuoltosihteeri  | Jarmo Tupala, laitoksenhoitaja              |
| Risto Laatikainen, käyttövastaava   | Sampo Kuotola, laitoksenhoitaja             |
| Eero Mäkinen, käyttövastaava alkaen | Anne Stenberg, asiakaspalveluinsinööri 1.9. |

## Arvio merkittävimmistä riskeistä ja muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Merkittävin toimintariski liittyy talousveden puhtauteen ja sitä kautta ihmisten terveyteen ja elintarviketeollisuuden toimintaan. Jäteveden puhdistuksen toimintahäiriö on ensisijaisesti uhka ympäristölle. Suurasiakkaan vedenkäytön merkittävä väheneminen tietäisi toimintojen sopeuttamista alentuneeseen liikevaihtoon. Vedenkäytön kehitystä on käsitelty talousarvion toteutumisen yhteydessä. Kaikkiin riskeihin liittyy myös taloudellinen ja maineriski.

## Ympäristötekijät

Ympäristöviranomaisen valvoo sekä pohjavedenottoa että jäteveden puhdistusta. Pohjavedenoton vaikutuksia seurataan ja raportoidaan vedenottolupiin liittyvien tarkkailuohjelmien mukaisesti. Jäteveden puhdistusta seurataan ja raportoidaan ympäristöluvan ja yhdyskuntajätevesiasetuksen mukaisesti.

## 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, toiminnan varautuminen, tunnuslukujärjestelmät

### Toimintaan liittyvät käytännöt

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

## Esitys tilikauden 2019 tuloksen käsittelystä

Liikelaitoksen tulos vuodelta 2019 on 339.681,10 euroa ylijäämäinen

Johtokunta esittää, että tilikauden ylijäämä siirretään taseeseen oman pääoman edellisten tilikausien yli-/alijäämä –tilille. Ylijäämiä ko. tilillä on 3.293 458,91 euroa.

### 5.1.2. Talousarvion toteutuminen

#### Toiminnan kuvaus

Janakkalan Vesi vastaa toiminta-alueellaan vesihuoltolain mukaisista talousvesi- ja jätevesipalveluista ja toimittaa erikseen sovitut vesihuoltopalvelut toiminta-alueen ulkopuolella sijaitseville liittyjille. Hulevesiviemäroinnistä Janakkalan Vesi vastaa huleveden viemärointialueella. Tuloksiköt: asiakas- ja laitospalvelut, vesilaitos, viemärilaitos, huleveden viemärointi.

#### Konsernitavoitteiden toteutuminen

Valtuusto on kokouksessaan 10.12.2018 asettanut laitokselle toiminnallisia, taksapoliittisia ja taloudellisia tavoitteita vuodelle 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

Talousvesi täytti talousvesiasetuksen mukaiset laatuvaatimukset ja –tavoitteet lukuun ottamatta viiranomaisvalvonnan maku- ja hajumäärityksiä ja yhtä pesäkelukutulosta, jonka epätavallisuutta on vaikea arvioida näytepaikasta tehtyjen vähäisten määritysten takia.

Jätevedenpuhdistamon toiminta vastasi yhdyskuntajätevesiasetuksen ja ympäristöluvan vaatimuksia lukuun ottamatta IV vuosineljänneksen fosforin lupa-arvon ylitystä. Ylitys johtui tulevan jäteveden rasvapitoisuudesta.

#### Taksapoliittiset tavoitteet

Taksa oli alle vertailuryhmän keskiarvon.

#### Taloudelliset tavoitteet

Peruskorjauksen taloudellisia resursseja varmistetaan maksurakennemuutoksen ja investointiohjelman kautta. Tuloutus- ja ylijäämätavoite toteutuivat.

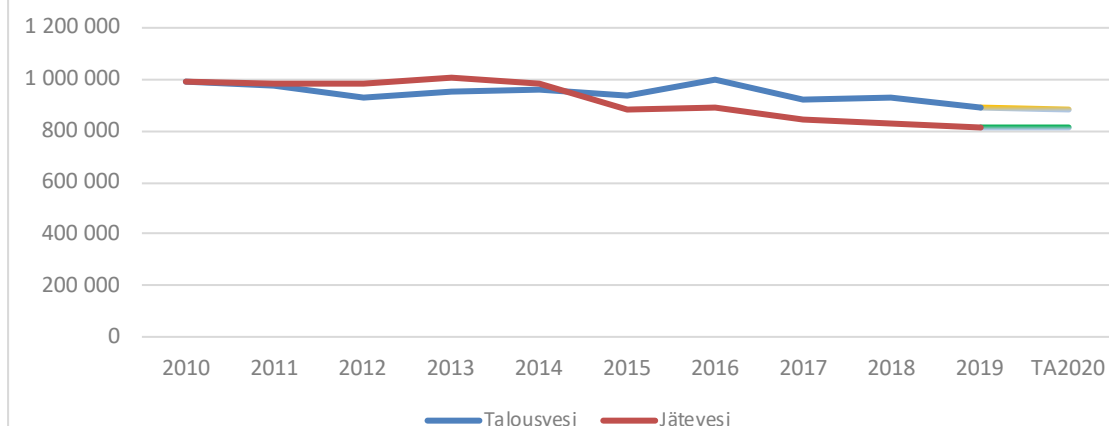
Tavoitteiden toteutumisseuranta esitetään kuntakonsernin tilinpäätöksessä kohdassa Talousarvion toteutuminen - Liikelaitokselle asetettujen tavoitteiden toteutuminen.

## Vertailut talousarvioon

### Suoritteet ja yksikköhinnat

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019        | Tot-% | Tot2019-<br>TA2019 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|----------------|-------|--------------------|
| <b>VESILAITOS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |         |         |         |                |       |                    |
| Laskutettu talousvesimäärä m <sup>3</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 916 909 | 924 639 | 900 000 | <b>891 404</b> | 99 %  | -8 596             |
| Talousveden kokonaiskustannukset eur/m <sup>3</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1,29    | 1,42    | 1,55    | <b>1,48</b>    | 96 %  | -0,06              |
| Tuotot eur/m <sup>3</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1,50    | 1,58    | 1,71    | <b>1,70</b>    | 100 % | -0,01              |
| Hinnasto, käyttömaksu eur/m <sup>3</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1,30    | 1,34    | 1,34    | <b>1,34</b>    | 100 % | 0,00               |
| <b>VIEMÄRILAITOS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |         |         |         |                |       |                    |
| Laskutettu jätevesimäärä m <sup>3</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 843 396 | 829 984 | 830 000 | <b>809 977</b> | 98 %  | -20 023            |
| Jäteveden kokonaiskustannukset eur/m <sup>3</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2,44    | 2,40    | 2,62    | <b>2,62</b>    | 100 % | -0,01              |
| Tuotot €/m <sup>3</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2,43    | 2,49    | 2,82    | <b>2,98</b>    | 105 % | 0,15               |
| Hinnasto, käyttömaksu eur/m <sup>3</sup>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2,04    | 2,22    | 2,22    | <b>2,22</b>    | 100 % | 0,00               |
| <p><u>Kokonaiskustannukset</u>: käyttökulut, peruspääoman ja lainojen korot, lisätuloutus kunnalle ja investointien vuosikulu/poistot sekä vuonna 2019 myös arvonalentumiset.</p> <p>Osuudet: vesilaitos 36 %, viemärlaitos 57 % (huleveden viemärointi 7 %)</p> <p><u>Käyttökulut</u></p> <p>Talousvesi 0,71 eur/ m<sup>3</sup></p> <p>Jätevesipalvelut 1,68 eur/m<sup>3</sup></p> <p><u>Tuotot</u>: Käyttömaksujen ja perusmaksujen lisäksi laskutettiin tonttijohtomaksuja, huoltosopimuksiin perustuvia maksuja ja teollisuuden erillissopimusten mukaisia maksuja.</p> <p>Osuudet: vesilaitos 37 %, viemärlaitos 60 % (huleveden viemärointi 3%)</p> |         |         |         |                |       |                    |

### Laskutettu talousvesi- ja jätevesimäärä m<sup>3</sup> 2010-2019



### Tuloslaskelma (eur), vertailu talousarvioon

|                                     | TA 2019<br>eur    | Tot 2019<br>eur   | Poikkeama<br>eur | Tot %       | Tot 2018<br>eur | 2019-<br>2018<br>% |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|-----------------|--------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>               | <b>4 000 000</b>  | <b>4 042 004</b>  | <b>42 004</b>    | <b>101%</b> | 3 616 642       | 12%                |
| Myyntituotot                        | 3 993 000         | 4 001 028         | 8 028            |             | 3 599 794       |                    |
| Maksutuotot                         | 5 000             | 4 880             | -120             |             | 5 496           |                    |
| Tuet ja avustukset                  | 2 000             | 1 051             | -949             |             | 1 489           |                    |
| Muut toimintatuotot                 |                   | 35 045            | 35 045           |             | 9 862           |                    |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                | <b>-2 185 000</b> | <b>-2 057 732</b> | <b>127 268</b>   | <b>94%</b>  | -2 072 176      | -1%                |
| Henkilöstökulut                     | -785 000          | -712 797          | 72 203           |             | -752 478        |                    |
| Palvelujen ostot                    | -650 000          | -603 445          | 46 555           |             | -659 829        |                    |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat       | -550 000          | -523 258          | 26 742           |             | -569 397        |                    |
| Muut toimintakulut                  | -200 000          | -218 233          | -18 233          |             | -90 472         |                    |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                 | <b>1 815 000</b>  | <b>1 984 271</b>  | <b>169 272</b>   | <b>109%</b> | 1 544 466       | 28%                |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>     | <b>-383 856</b>   | <b>-362 942</b>   | <b>20 914</b>    | <b>95%</b>  | -464 308        | -22%               |
| Korkotuotot                         | 500               | 300               | -200             |             | 49              |                    |
| Muut rahoitustuotot                 | 2 500             | 6 443             | 3 943            |             | 4 087           |                    |
| Korkokulut                          | -30 000           | -12 688           | 17 312           |             | -11 552         |                    |
| Muut rahoituskulut                  | -356 856          | -356 997          | -141             |             | -456 892        |                    |
| <b>VUOSIKATE</b>                    | <b>1 431 144</b>  | <b>1 621 330</b>  | <b>190 186</b>   | <b>113%</b> | 1 080 158       | 50%                |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>  | <b>-1 300 000</b> | <b>-1 281 648</b> | <b>18 352</b>    | <b>99%</b>  | -1 067 697      | 20%                |
| Suunnitelman mukaiset poistot       | -1 300 000        | -1 199 824        | 100 176          | <b>92%</b>  | -1 067 697      |                    |
| Arvonalentumiset                    | 0                 | -81 825           | -81 825          |             |                 |                    |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>             | <b>131 144</b>    | <b>339 681</b>    | <b>208 537</b>   | <b>259%</b> | 12 461          |                    |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>131 144</b>    | <b>339 681</b>    | <b>208 537</b>   | <b>259%</b> | 12 461          |                    |

## Tuotot

Tuloja kertyi hieman yli ennusteen. Maksurakenneuudistus käynnistettiin: perusmaksujen osuudeksi tavoitellaan 50% liikevaihdosta vuoteen 2030 mennessä. Perusmaksujen korotuskerroin oli keskimäärin 1,5. Muita hinnaston maksuja ei muutettu.

Muut toimintatuotot sisältävät 35.000 eur vakuutuskorvauksia verkostovahinkoihin liittyen, vastaavasti kulut ovat kirjattu ryhmään Muut toimintakulut.

| Laskutus maksulajeittain: |             |             |         |
|---------------------------|-------------|-------------|---------|
|                           | 2018        | 2019        | TA 2030 |
| Käyttömaksut              | 84 %        | 77 %        | 46 %    |
| <b>Perusmaksut</b>        | <b>14 %</b> | <b>19 %</b> | 50 %    |
| Muut                      | 2 %         | 4 %         | 4 %     |
|                           | 100 %       | 100 %       | 100 %   |

## Kulut

Kulut olivat sekä budjetoituja että edellisvuoden vastaavia lukuja pienemmät niin henkilöstö-, materiaali- kuin ostopalvelujenkin kohdalla.

Eläkemaksujärjestelmän muutos vähensi kertomusvuoden henkilösivukuluja yli 40.000 eur, lähinnä ns. varhemaksuja.

Sähkökulut lisääntyivät jätevedenpuhdistamolla, muutoin materiaalikulut alittivat 2018 tason.

It-kulut lähes tuplaantuivat. Sen sijaan säästöjä kertyi etenkin laitosten, verkoston ja alueiden kunnossapidosta sekä lietteenjalostuksesta.

Muut toimintakulut -ryhmässä oli kertaluonteisina erinä lakkautettujen laitosten purkukulut, noin 100.000 eur. Vahingonkorvauksia verkostovahinkojen perusteella kertyi noin 40.000 eur. Luottotappioita kirjattiin 594 euroa.

## Rahoitustuotot ja -kulut

Lainoista (31.12.2019: 2,3 milj eur) noin puolet on sidottu kiinteään korkoon ja puolet vaihtuvaan korkoon. Kertomusvuonna ei nostettu lainaa.

## Poistot ja arvonalentumiset

Poistojen, ts investointien tietyille tilikaudelle kohdistuvien kulujen, laskenta aloitetaan hankkeen valmistumisen jälkeen. Osa kertomusvuonna aloitetuista hankkeista jatkuu vuonna 2020. Osan toteuttaminen siirtyy tuleviin vuosiin.

Hiidenjoen alitusvesijohdon rakentamisesta luovuttiin (Hanke:12081201 Päärata-Vähähiiden runkovesijohto). Sen suunnittelukulut 74.263 eur kirjattiin taseen kesken-eräisistä hankinnoista tuloslaskelman ryhmään arvonalentumiset.

Toinen tulosta heikentävä kirjaus tehtiin, kun Ilveslinnan asuntoalueen toisen vaiheen toteuttamisen todettiin siirtyvän tuleville vuosille (Hanke: 12081107 Ilveslinna 2). Suunnittelukuluja oli kertynyt noin 7.561 eur.

## Palvelujen myynti

**Laskutettu talous- ja jätevesimäärä (m³) rakennustyypeittäin:**



|            | Asumiskäyttö | Teollisuus | Palvelu-<br>elinkeinot | Yhteensä |
|------------|--------------|------------|------------------------|----------|
| Talousvesi | 55 %         | 30 %       | 15 %                   | 100 %    |
| Jätevesi   | 59 %         | 26 %       | 15 %                   | 100 %    |

### Jako taajamittain (m³)

Laskutetusta talousvedestä 891.404 m³, ml. kaikki rakennustyyppit) toimitetaan vuosittain Turengin alueella sijaitseviin kiinteistöihin 67 %, Tervakoskelle 30 %, Leppäkoskelle 2 % ja Kirkonkylään 1 %.

Kertomusvuonna vettä pumpattiin Kuumolan, Kalpalinnan, Matinvuoren, Rahitun ja Hallakorven vedenottamoista.

Jätevedet johdetaan Tervakoskelta, Leppäkoskelta ja Kirkonkylältä siirtoviemäreitä pitkin Tureenkiin jätevedenpuhdistamolle käsiteltäväksi.

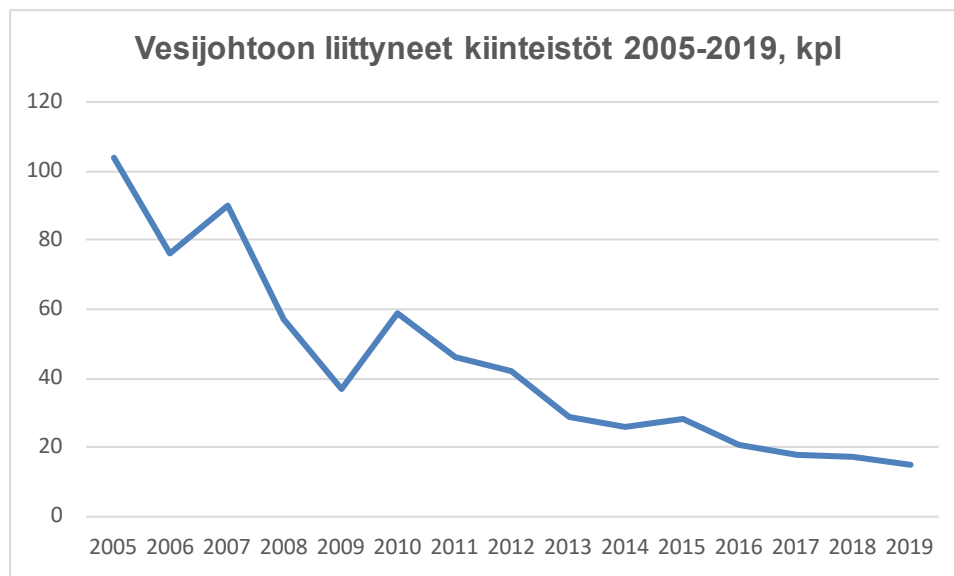
### Uudet asiakkaat

Kiinteistöasiakkaita on noin 3300 kpl.

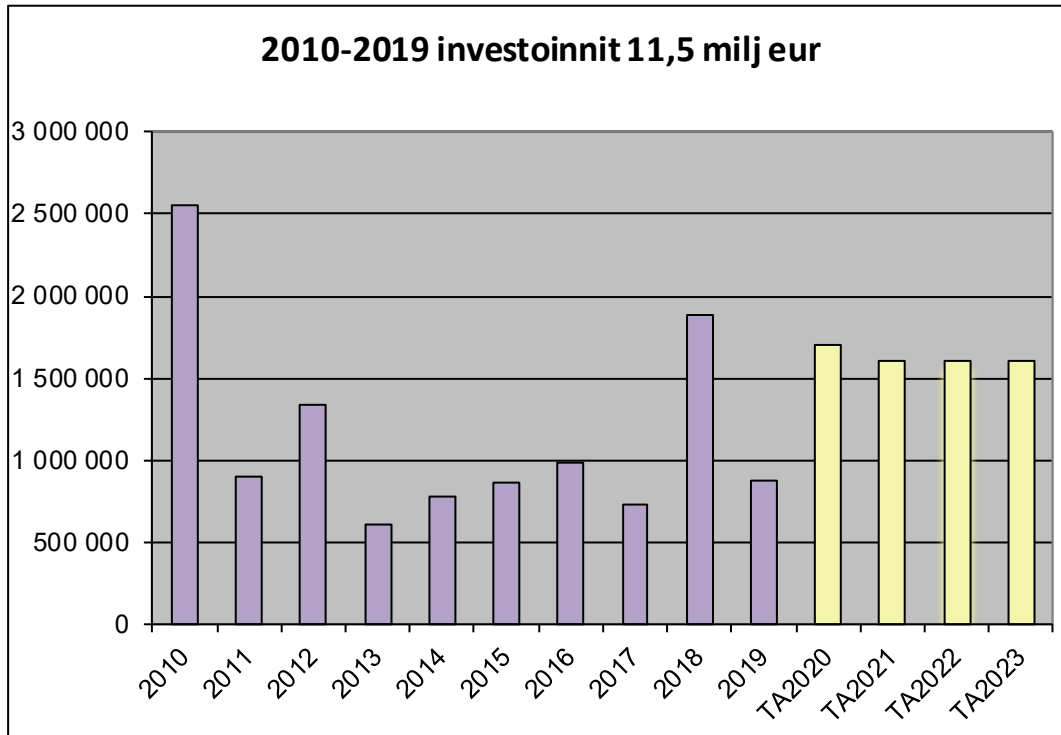
Liittymismaksuja uusilta liittyjiltä laskutettiin yhteensä 59.718 eur (2018: 86.556 eur). Ko. siirto- ja palauttamiskelpoiset, arvonnäköverottomat maksut on kirjattu pitkäaikaisiin velkoihin.

2019 uudet liittyjät:

|                                               | Asumiskäyttö | Teollisuus | Palvelu-<br>elinkeinot | Yhteensä<br>kpl |
|-----------------------------------------------|--------------|------------|------------------------|-----------------|
| Vesijohtoverkostoon<br>liittyneet kiinteistöt | 13           | 1          | 1                      | 15              |
| Jätevesiviemäriin<br>liittyneet kiinteistöt   | 15           | 1          | 1                      | 17              |



## Investoinnit



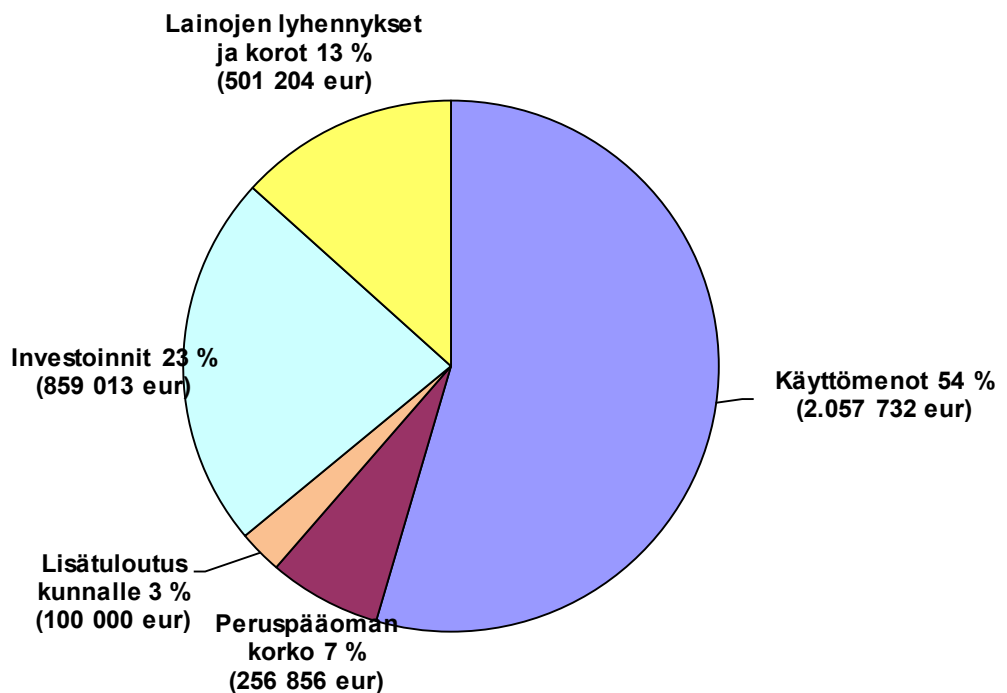
|                                               | TA 2019<br>€     | TOT<br>2019    | Jäljellä<br>€   | TOT<br>%     |
|-----------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>UUDISRAKENTAMINEN:</b>                     | <b>590 000</b>   | <b>661 867</b> | <b>- 71 867</b> | <b>112 %</b> |
| Yritystoiminnan katuhankkeet                  |                  |                | -               |              |
| Turenki                                       |                  |                | -               |              |
| Yritystoiminnan katuhankkeet yhteensä         | 280 000          | 333 543        | - 53 543        | 119 %        |
|                                               |                  |                | -               |              |
| Asuntotuotannon katuhankkeet                  |                  |                | -               |              |
| Asuntotuotannon katuhankkeet yhteensä         | 310 000          | 328 324        | - 18 324        | 106 %        |
|                                               |                  |                |                 |              |
| <b>PERUSKORJAUS:</b>                          | <b>790 000</b>   | <b>197 147</b> | <b>592 854</b>  | <b>25 %</b>  |
| Katuhankkeet                                  |                  |                | -               |              |
| Katujen peruskorjauskohteiden vesihuolto yht. | 300 000          | 21 657         | 278 344         | 7 %          |
|                                               |                  |                | -               |              |
| Laitoshankkeet                                |                  | 209 470        |                 |              |
| Rahoitusosuudet teollisuudelta                |                  | - 33 980       |                 |              |
| Laitoshankkeet yhteensä                       | 490 000          | 175 490        | 314 510         | 36 %         |
|                                               |                  |                | -               |              |
| <b>VESIHUOLTOINVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>        | <b>1 380 000</b> | <b>859 013</b> | <b>520 987</b>  | <b>62 %</b>  |

Vuosina 2010-2019 investointien rahoitus: Tulorahoitus ja liittymismaksuvarat 63 %, lainanotto 37 %.

## Rahoituslaskelma (eur), vertailu talousarvioon

|                                        | Alkuperäinen TA 2019 | TA-muutokset | Muutettu TA 2019 | TP 2019            | Poikkeama          |
|----------------------------------------|----------------------|--------------|------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Toiminta ja investoinnit</b>        |                      |              |                  |                    |                    |
| Toiminnan rahavirta                    |                      |              |                  |                    |                    |
| Liikelyjäämä(-alijäämä)                | 515 000,00           | 0,00         | 515 000          | 702 622,99         | 187 622,99         |
| Poistot ja arvonalentumiset            | 1 300 000,00         | 0,00         | 1 300 000        | 1 281 648,48       | -18 351,52         |
| Rahoitustuotot ja -kulut               | -383 856,00          | 0,00         | -383 856         | -362 941,89        | 20 914,11          |
|                                        | 1 431 144,00         | 0,00         | 1 431 144        | 1 621 329,58       | 190 185,58         |
| Investointien rahavirta                |                      |              |                  |                    |                    |
| Investointimenot                       | -1 380 000,00        | 0,00         | -1 380 000       | -892 992,83        | 487 007,17         |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin    | 0,00                 | 0,00         | 0                | 33 979,50          | 33 979,50          |
| <b>Toiminta ja investoinnit, netto</b> | <b>51 144,00</b>     | <b>0,00</b>  | <b>51 144</b>    | <b>762 316,25</b>  | <b>711 172,25</b>  |
| <b>Rahoitustoiminta</b>                |                      |              |                  |                    |                    |
| Lainakannan muutokset                  |                      |              |                  |                    |                    |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys         | 473 856,00           | 0,00         | 473 856          | 0,00               | -473 856,00        |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys       | -600 000,00          | 0,00         | -600 000         | -488 478,00        | 111 522,00         |
|                                        |                      |              |                  |                    | 0,00               |
| Muut maksuvalmiuden muutokset          | 75 000,00            | 0,00         | 75 000           | -220 081,98        | -295 081,98        |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>           | <b>-51 144,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>-51 144</b>   | <b>-708 559,98</b> | <b>-657 415,98</b> |
| <b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  | <b>0</b>         | <b>53 756,27</b>   | <b>53 756,27</b>   |

### Rahan käyttö 2019 (3.774 805 eur)



### 5.1.3. Tilinpäätöslaskelmat

#### *Tuloslaskelma ja tuloslaskelman tunnusluvut*

|                                                   | TP 2019       |                     | TP 2018       |                     |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|
| <b>Liikevaihto</b>                                |               | <b>4 005 908,28</b> |               | <b>3 605 290,23</b> |
| Liiketoiminnan muut tuotot                        |               | 36 095,63           |               | 11 351,42           |
| Materiaalit ja palvelut                           |               |                     |               |                     |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                     |               |                     |               |                     |
| Ostot tilikauden aikana                           | -523 258,01   |                     | -569 397,37   |                     |
| Palvelujen ostot                                  | -603 445,05   | -1 126 703,06       | -659 828,94   | -1 229 226,31       |
| Henkilöstökulut                                   |               |                     |               |                     |
| Palkat ja palkkiot                                | -572 108,29   |                     | -575 964,60   |                     |
| Henkilösivukulut                                  |               |                     |               |                     |
| Eläkekulut                                        | -124 122,99   |                     | -155 749,17   |                     |
| Muut henkilösivukulut                             | -16 565,50    | -712 796,78         | -20 763,91    | -752 477,68         |
| Poistot ja arvonalentumiset                       |               |                     |               |                     |
| Suunnitelman mukaiset poistot                     | -1 199 823,81 |                     | -1 067 697,00 |                     |
| Arvonalentumiset                                  | -81 824,67    | -1 281 648,48       | 0,00          | -1 067 697,00       |
| Liiketoiminnan muut kulut                         |               | -218 232,60         |               | -90 471,60          |
| <b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>                 |               | <b>702 622,99</b>   |               | <b>476 769,06</b>   |
| Rahoitustuotot ja -kulut                          |               |                     |               |                     |
| Korkotuotot                                       | 300,00        |                     | 48,70         |                     |
| Muut rahoitustuotot                               | 6 443,02      |                     | 4 087,17      |                     |
| Muille maksetut korkokulut                        | -12 688,09    |                     | -11 551,64    |                     |
| Korvaus peruspääomista                            | -256 856,00   |                     | -256 856,00   |                     |
| Muut rahoituskulut                                | -100 140,82   | -362 941,89         | -200 035,81   | -464 307,58         |
| <b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b> |               | <b>339 681,10</b>   |               | <b>12 461,48</b>    |
| <b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</b>        |               | <b>339 681,10</b>   |               | <b>12 461,48</b>    |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>             |               | <b>339 681,10</b>   |               | <b>12 461,48</b>    |
| <br>                                              |               |                     |               |                     |
| Sijoitetun pääoman tuotto, %                      |               | 5,90 %              |               | 2,83 %              |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %              |               | 7,70 %              |               | 3,56 %              |
| Voitto, %                                         |               | 8,48 %              |               | 0,35 %              |

## **Tuloslaskelman tunnusluvut:**

### **Sijoitetun pääoman tuotto, %**

=  $100 * (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Muille maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Sijoitettu korollinen vieras pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$ .

Korollinen vieras pääoma tarkoittaa liikelaitoksen taseen pitkä- ja lyhytaikaisen vieraan pääoman eriä 1 -5 (Joukkovelkakirjalainat, Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta, Lainat kunnalta, Lainat julkisyhteisöiltä, Lainat muilta luotonantajilta). Myös ns. nollakorkoiset pitkäaikaiset lainat ovat sijoitettua pääomaa.

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvosta.

Tunnusluku kertoo liikelaitokseen sijoitetun pääoman tuoton eli mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta. Tunnusluvun vertailtavuutta liikelaitosten kesken voi heikentää se, että pysyvien vastaavien hyödykkeiden kirjanpitoarvo saattaa poiketa olennaisesti käyvästä arvosta.

### **Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %**

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

Myös ns. nollakorkoiset pitkäaikaiset lainat kunnalta otetaan tunnusluvussa sijoitettuna pääomana huomioon.

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

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-/alijäämäerät sekä poistoero ja vapaaehtoiset varaukset.

### **Voitto, %**

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

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

## Tase ja taseen tunnusluvut

|                                          | 2019                 | 2018                 |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                         |                      |                      |
| PYSYVÄT VASTAAVAT                        | 11 689 929,44        | 12 112 564,59        |
| Aineelliset hyödykkeet                   | 11 680 321,70        | 12 102 956,85        |
| Maa- ja vesialueet                       | 25 000,00            | 25 000,00            |
| Rakennukset                              | 2 622 139,64         | 2 729 540,05         |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 8 924 460,03         | 8 670 425,29         |
| Koneet ja kalusto                        | 52 049,17            | 65 973,25            |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 56 672,86            | 612 018,26           |
| Sijoitukset                              | 9 607,74             | 9 607,74             |
| Osakkeet ja osuudet                      | 9 607,74             | 9 607,74             |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT                      | 2 198 059,62         | 1 694 071,15         |
| Saamiset                                 | 2 093 427,35         | 1 643 195,15         |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 2 093 427,35         | 1 643 195,15         |
| Myyntisaamiset                           | 425 469,79           | 487 312,86           |
| Saamiset kunnalta                        | 1 663 435,28         | 1 155 882,29         |
| Siirtosaamiset                           | 4 522,28             | 0,00                 |
| Rahat ja pankkisaamiset                  | 104 632,27           | 50 876,00            |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ                       | <u>13 887 989,06</u> | <u>13 806 635,74</u> |

| <b>VASTATTAVAA</b>                                                      | <b>2019</b>              | <b>2018</b>              |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| OMA PÄÄOMA                                                              | 7 914 070,92             | 7 574 389,82             |
| Peruspääoma                                                             | 4 280 930,91             | 4 280 930,91             |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä                                    | 3 293 458,91             | 3 280 997,43             |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ                                            | 339 681,10               | 12 461,48                |
| <br>VIERAS PÄÄOMA                                                       | <br>5 973 918,14         | <br>6 232 245,92         |
| Pitkäaikainen                                                           | 4 863 041,63             | 5 191 874,63             |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta                                 | 1 940 144,00             | 2 328 695,00             |
| Muut velat                                                              | 2 922 897,63             | 2 863 179,63             |
| <br>Lyhytaikainen                                                       | <br>1 110 876,51         | <br>1 040 371,29         |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta                                 | 388 551,00               | 488 478,00               |
| Ostovelat                                                               | 130 582,32               | 284 388,20               |
| Korottomat velat kunnalta                                               | 333 101,22               | 100 398,26               |
| Muut velat                                                              | 33 935,31                | 30 436,37                |
| Siirtovelat                                                             | 224 706,66               | 136 670,46               |
| <br>VASTATTAVAA YHTEENSÄ                                                | <br><u>13 887 989,06</u> | <br><u>13 806 635,74</u> |
| <br><b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>                                           |                          |                          |
| <b>Omavaraisuusaste, %</b>                                              | <b>56,99%</b>            | <b>54,86%</b>            |
| <b>Suhteellinen velkaantuneisuus, %</b>                                 | <b>147,80%</b>           | <b>172,32%</b>           |
| <b>Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €</b>                                   | <b>3 633</b>             | <b>3 293</b>             |
| <b>Lainakanta 31.12., 1000 €</b>                                        | <b>2 329</b>             | <b>2 817</b>             |
| <br><b>Omavaraisuusaste, %, vähennettynä liittymismaksuveloilla</b>     | <br><b>72,18</b>         | <br><b>69,21</b>         |
| <b>Suhteellinen velkaantuneisuus, % vähennettynä liittymismaksuilla</b> | <b>75,48</b>             | <b>93,15</b>             |



## Taseen tunnusluvut

### Tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:

#### **Omavaraisuusaste, %**

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

Kaavassa koko pääoma tarkoittaa taseen vastattavien loppusummaa. Omavaraisuusaste mittaa liikelaitoksen vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä.

#### **Suhteellinen velkaantuneisuus, %**

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

Tunnusluku kertoo kuinka paljon liikelaitoksen käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluvun osoittajaan merkitään tarkasteluvuoden tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla. Käyttötulot muodostuvat tilikauden liikevaihdosta, liiketoiminnan muista tuotoista sekä tuesta ja avustuksesta kunnalta.

Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku liikelaitosten välisessä vertailussa, koska pysyvien vastaavien hyödykkeiden ikä, niiden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon.

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet liikelaitoksella on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

#### **Kertynyt ylijäämä (alijäämä)**

$$= \text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$$

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

#### **Lainakanta 31.12.**

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

Liikelaitoksen lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla, osto-, siirto- ja muilla veloilla sekä korottomilla veloilla kunnilta. Jotta lainakanta voitaisiin laskea suoraan toimintakertomukseen otetusta ta-seesta, ei mainittuihin vähennettäviin eriin tule kirjanpidossa merkitä korollisia lainoja.

#### **Lainasaamiset 31.12.**

$$= \text{Sijoitukset merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset.}$$

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

## Rahoituslaskelma ja rahoituslaskelman tunnusluvut

|                                                | 2019                |                    | 2018                |                    |
|------------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                     |                    |                     |                    |
| Liikelyijäämä (-alijäämä)                      | 702 622,99          |                    | 476 769,06          |                    |
| Poistot ja arvonalentumiset                    | 1 281 648,48        |                    | 1 067 697,00        |                    |
| Rahoitustuotot ja -kulut                       | -362 941,89         |                    | -464 307,58         |                    |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | 0,00                |                    | -9 677,42           |                    |
|                                                | <u>1 621 329,58</u> | 1 621 329,58       | <u>1 070 481,06</u> | 1 070 481,06       |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                     |                    |                     |                    |
| Investointimenot                               | -892 992,83         |                    | -1 885 807,15       |                    |
| Rahoitusosuudet inv.menoihin                   | 33 979,50           |                    | 115 332,93          |                    |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 0,00                | -859 013,33        | 9 677,42            | -1 760 796,80      |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    |                     | <b>762 316,25</b>  |                     | <b>-690 315,74</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                     |                    |                     |                    |
| Antolainauksen muutokset                       |                     |                    |                     |                    |
| Lainakannan muutokset                          |                     |                    |                     |                    |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta          | 0,00                |                    | 1 500 000,00        |                    |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta        | -488 478,00         | -488 478,00        | -608 908,00         | 891 092,00         |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  |                     |                    |                     |                    |
| Saamisten muutos kunnalta                      | -555 841,73         |                    | -143 708,19         |                    |
| Saamisten muutos muilta                        | 105 609,53          |                    | -157 835,08         |                    |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta           | 232 702,96          |                    | 32 940,91           |                    |
| Korottomien velkojen muutos muilta             | -2 552,74           | -220 081,98        | 86 164,21           | -182 438,15        |
|                                                |                     | <u>-708 559,98</u> |                     | <u>708 653,85</u>  |
| Rahoituksen rahavirta                          |                     |                    |                     |                    |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      |                     | <b>53 756,27</b>   |                     | <b>18 338,11</b>   |
| Rahavarojen muutos                             |                     |                    |                     |                    |
| Rahavarat 31.12.                               | 104 632,27          |                    | 50 876,00           |                    |
| Rahavarat 1.1.                                 | <u>50 876,00</u>    | 53 756,27          | <u>32 537,89</u>    | 18 338,11          |

### LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

|                                                                 |                  |                  |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta</b> | <b>910 197,7</b> | <b>490 917,0</b> |
| <b>Investointien tulorahoitus, %</b>                            | <b>188,7</b>     | <b>61,0</b>      |
| <b>Laskennallinen lainanhoitokate</b>                           | <b>5,3</b>       | <b>2,9</b>       |
| <b>Lainanhoitokate</b>                                          | <b>3,3</b>       | <b>1,8</b>       |
| <b>Kassan riittävyys, pv</b>                                    | <b>10,0</b>      | <b>3,7</b>       |
| <b>Quick ratio</b>                                              | <b>2,0</b>       | <b>1,6</b>       |
| <b>Current ratio</b>                                            | <b>2,0</b>       | <b>1,6</b>       |
| <b>Kassan riittävyys, pv mukana konsernipankkitilin varat</b>   | <b>159</b>       | <b>87</b>        |

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 rahavirran jää netto-antolainaukseen, 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 tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

#### Investointien tulorahoitus, %

= 100 \* (Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä + Poistot ja arvonalentumiset - Tuloverot) / Investointien omahankintameno

Investointien tulorahoitus % -tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankinta-menosta on rahoitettu varsinaisella tulorahoituksella (ilman satunnaisia tuloja). Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

## LAINANHOITO

### Laskennallinen lainanhoitokate

(Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä + Poistot ja arvonalentumiset + Korkokulut - Tuloverot) / (Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennallinen lainanhoitokate lasketaan kaavalla, jossa tuloslaskelman erään Ylijäämä(alijäämä) ennen satunnaisia eriä lisätään korkokulut ja poistot ja arvonalentumiset ja jossa saatu summa jaetaan korkokulujen ja laskennallisten lainanlyhennysten summalla. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset. [2019]

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 liikelaitoksen lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Liikelaitoksen lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1–2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Liikelaitos voi halutessaan esittää myös todellisten lainanlyhennysten mukaisesti lasketun lainanhoitokatte. [2019]

### Lainanhoitokate

= (Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä + Poistot ja arvonalentumiset + Korko-kulut - Tuloverot) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo liikelaitoksen tulo-rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Jos liikelaitoksen lainakannasta enemmän kuin 20 % on kertalyhenteisiä lainoja, otetaan lyhennyksen määräksi tunnuslukua laskettaessa laskennallinen vuosilyhennys,

## MAKSUVALMIUS

### Kassan riittävyys (pv)

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Liikelaitoksen maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa liikelaitoksen rahavaroilla. Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset. Liikelaitoksilla tunnuslukuun voi vaikuttaa mm. yhdystilin käyttö. Liikelaitoksen ja keskuskassan välinen yhdystili esitetään taseryhmässä *Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä*, jolloin liikelaitoksilla ei ole välttämättä lainkaan omia rahavaroja. Kassasta maksut kootaan seuraavista liikelaitoksen tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä:

#### Tuloslaskelmasta:

Materiaalit ja palvelut

Henkilöstökulut

Liiketoiminnan muut kulut

Korkokulut muille

Korvaus peruspääomasta

Muut rahoituskulut

#### Rahoituslaskelmasta:

Investointimenot

Pitkäaikaisten lainojen vähennys muille

### Quick ratio

= (Rahat ja pankkisaamiset + Rahoitusarvopaperit + Lyhytaikaiset saamiset) / (Lyhytaikainen vieras pääoma – Saadut ennakot)

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 1, tyydyttävä: 0,5-1, heikko: alle 0,5.

### Current ratio

= (Vaihto-omaisuus + Lyhytaikaiset saamiset + Rahoitusarvopaperit + Rahat ja pankkisaamiset) / (Lyhytaikainen vieras pääoma – Saadut ennakot)

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 toimialojen yritysten vertailuihin. Tunnusluvun luokitusasteikko: hyvä: yli 2, tyydyttävä: 1-2, heikko: alle 1.

#### 5.1.4.Tilinpäätöksen liitetiedot

##### 1 Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja –menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja menetelmät

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

##### Liikevaihto

|                            | 2019                | 2018                |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Asiakas- ja laitospalvelut | 62 344,49           | 46 398,35           |
| Vesilaitos                 | 1 493 216,98        | 1 428 409,85        |
| Viemärlaitos               | 2 338 457,14        | 2 040 541,85        |
| Huleveden viemärointi      | 111 889,67          | 89 940,18           |
| <b>Yhteensä</b>            | <b>4 005 908,28</b> | <b>3 605 290,23</b> |

##### Liiketoiminnan muut tuotot

|                            | 2019             | 2018             |
|----------------------------|------------------|------------------|
| Asiakas- ja laitospalvelut | 1 206,00         | 11 351,42        |
| Viemärlaitos               | 33 758,77        | 0,00             |
| Hulevesi                   | 1 130,86         | 0,00             |
| <b>Yhteensä</b>            | <b>36 095,63</b> | <b>11 351,42</b> |

## 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 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.

## Pysyvien vastaavien tase-erät

|                               | Aineelliset hyödykkeet |                     |                                      |                         |                                 | Aineelliset<br>hyödykkeet<br>yhteensä | Osakkeet<br>ja osuudet | Pysyvät<br>vastaavat<br>yhteensä |
|-------------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------------------|-------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|
|                               | Maa- ja<br>vesialueet  | Rakennukset         | Kiinteät<br>rakenteet<br>ja laitteet | Koneet<br>ja<br>kalusto | Kesken-<br>eräiset<br>hankinnat |                                       |                        |                                  |
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 25 000,00              | 2 729 540,05        | 8 670 425,29                         | 65 973,25               | 612 018,26                      | 12 102 956,85                         | 9 607,74               | 12 112 564,59                    |
| Lisäykset tilikauden aikana   | 0,00                   | 18 726,75           | 841 769,92                           | 0,00                    | 32 496,16                       | 892 992,83                            | 0,00                   | 892 992,83                       |
| Rahoitusosuudet tilikaudella  | 0,00                   | -5 802,53           | -28 176,97                           | 0,00                    | 0,00                            | -33 979,50                            | 0,00                   | -33 979,50                       |
| Vähennykset tilikauden aikana | 0,00                   | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                    | 0,00                            | 0,00                                  | 0,00                   | 0,00                             |
| Siirrot erien välillä         | 0,00                   | 0,00                | 506 016,89                           | 0,00                    | -506 016,89                     | 0,00                                  | 0,00                   | 0,00                             |
| <b>Saldo ennen poistoja</b>   | <b>25 000,00</b>       | <b>2 742 464,27</b> | <b>9 990 035,13</b>                  | <b>65 973,25</b>        | <b>138 497,53</b>               | <b>12 961 970,18</b>                  | <b>9 607,74</b>        | <b>12 971 577,92</b>             |
| Kertyneet poistot             | 0,00                   | -346 149,62         | -2 816 285,47                        | -42 272,71              | 0,00                            | -3 204 707,80                         | 0,00                   | -3 204 707,80                    |
| Tilikauden poistot            | 0,00                   | -120 324,63         | -1 065 575,10                        | -13 924,08              | 0,00                            | -1 199 823,81                         | 0,00                   | -1 199 823,81                    |
| Arvonlennukset                | 0,00                   | 0,00                | 0,00                                 | 0,00                    | -81 824,67                      | -81 824,67                            | 0,00                   | -81 824,67                       |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>  | <b>25 000,00</b>       | <b>2 622 139,64</b> | <b>8 924 460,03</b>                  | <b>52 049,17</b>        | <b>56 672,86</b>                | <b>11 680 321,70</b>                  | <b>9 607,74</b>        | <b>11 689 929,44</b>             |

## Taseen vastaavien liitetiedot

### Lyhytaikainen saamisten erittely

|                  | 2019                | 2018                |
|------------------|---------------------|---------------------|
| Myyntisaamiset   |                     |                     |
| Tytäryhteisöiltä | 192,20              | 1 078,85            |
| Kunnalta         | 88 671,48           | 40 382,74           |
| Muilta           | 336 606,11          | 445 851,27          |
| Lainasaamiset    |                     |                     |
| Kunnalta         | 1 663 435,28        | 1 155 882,29        |
| Muut saamiset    |                     |                     |
| Muilta           | 4 522,28            | 0,00                |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>2 093 427,35</b> | <b>1 643 195,15</b> |

## Taseen vastattavien liitetiedot

### Oman pääoman erittely

|                                        | 2019                | 2018                |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 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.   | 3 280 997,43        | 3 272 279,69        |
| Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12. | 3 293 458,91        | 3 280 997,43        |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä           | 339 681,10          | 12 461,48           |
| <b>Oma pääoma yhteensä</b>             | <b>7 914 070,92</b> | <b>7 574 389,82</b> |

### Pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen erittely

#### Pitkäaikainen vieras pääoma

|                                         | 2019                | 2018                |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta |                     |                     |
| Lainat kotimaisilta talletuspankeilta   | 258 000,00          | 325 123,00          |
| Lainat Kuntarahoitus Oy:ltä             | 1 682 144,00        | 2 003 572,00        |
| Muut velat                              |                     |                     |
| Liittymismaksut                         | 2 922 897,63        | 2 863 179,63        |
| <b>Yhteensä</b>                         | <b>4 863 041,63</b> | <b>5 191 874,63</b> |

#### Lyhytaikainen vieras pääoma

|                                         | 2019       | 2018       |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta |            |            |
| Lainat kotimaisilta talletuspankeilta   | 67 123,00  | 127 052,00 |
| Lainat Kuntarahoitus Oy:ltä             | 321 428,00 | 361 426,00 |
| Ostovelat                               |            |            |
| Ostovelat tytäryhteisöille              | 0,00       | 389,77     |
| Ostovelat jäsenkuntayhtymille           | 650,00     | 715,00     |
| Ostovelat muille                        | 129 932,32 | 283 283,43 |



|                             | 2019                | 2018                |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| Muut velat                  |                     |                     |
| Muut velat kunnalle         | 333 101,22          | 100 398,26          |
| Ennakonpidätysvelka         | 11 290,62           | 10 237,92           |
| Sosiaaliturvamaksuvelka     | 347,51              | 359,98              |
| KuEL-maksut tt              | 3 409,11            | 2 998,82            |
| Työttömyysvakuutusmaksut ta | 699,94              | 718,20              |
| Muut velat                  | 18 188,13           | 16 121,45           |
| Siirtyvät korot             |                     |                     |
| Siirtyvät korot muille      | 1 019,36            | 1 240,14            |
| Lomapalkkajaksotus          |                     |                     |
| Lomapalkkajaksotus          | 118 876,42          | 110 567,20          |
| Siirtovelat                 |                     |                     |
| Muut siirtovelat muille     | 82 551,28           | 721,26              |
| Palkkavelat                 | 13 093,28           | 15 746,04           |
| KuEL-maksut ta              | 8 107,10            | 7 171,33            |
| Työttömyysvakuutusmaksut ta | 914,54              | 1 070,34            |
| Tapaturmavakuutusmaksu      | 116,67              | 128,45              |
| Ryhmähenkivakuutusmaksu     | 28,01               | 25,70               |
| <b>Yhteensä</b>             | <b>1 110 876,51</b> | <b>1 040 371,29</b> |

## Henkilöstöä koskevat liitetiedot

### Henkilöstön lukumäärä 31.12.2019: 14

|                          | 2019             | 2018             |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Henkilöstökulut          |                  |                  |
| Palkat, palkkiot         | 572 108,29       | 575 964,60       |
| Eläkekulut               | 124 122,99       | 155 749,17       |
| Muut hlösivukulut        | <u>16 565,50</u> | <u>20 763,91</u> |
| Henkilöstökulut yhteensä | 712 796,78       | 752 477,68       |

### 5.1.5. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

#### KIRJANPITOKIRJAT

Tasekirja  
Päiväkirja  
Pääkirja

#### SÄILYTYSTAPA

Sidottu kirja  
Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi

#### APUKIRJAT

Myyntireskontra  
Ostoreskontra  
Käyttöomaisuus  
Vesikanta  
Konsernikirjanpito

#### SÄILYTYSTAPA

Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi

#### Tositelaji

#### Tapahtuma

#### Säilytystapa

#### Kirjanpito

|          |                            |
|----------|----------------------------|
| AIF      | AIF tositekonversio        |
| AKT      | Aktivoinnit                |
| Muistio  | Muistiotositteet           |
| MuistioE | Muistiotositteet excelistä |
| Palkka   | Palkat                     |
| Pankki   | Pankkitositteet            |
| Varasto  | Sonet kp-aineisto          |
| XA       | Konvertoidut alkusaldot    |

Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi

#### Myyntireskontra

|             |                          |
|-------------|--------------------------|
| Vesilaskut  | Myyntilaskut, Vesikanta  |
| Suoritukset | Viitesuoritukset         |
| Suoritukset | Manuaalisuoritukset      |
| Suoritukset | Hyvityslaskujen kuittaus |

Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi

#### Ostoreskontra

|     |                              |
|-----|------------------------------|
| OL  | Ostolaskut                   |
| OM  | Ostoreskontran maksut        |
| ORK | Ostoreskontran kohdistustap. |

Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi  
Sähköisessä järjestelmässä

#### Käyttöomaisuus

|       |                         |
|-------|-------------------------|
| KOM   | Käyttöomaisuus          |
| XAKOM | Käyttöomaisuuskonversio |

Sähköinen arkistointi  
Sähköisessä järjestelmässä

## 5.1.6. Huleveden viemäröinti

### Tuloslaskelma

|                                                   | TP 2019     |                    | TP 2018     |                    |
|---------------------------------------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|
| <b>Liikevaihto</b>                                |             | <b>111 889,67</b>  |             | <b>89 940,18</b>   |
| Liiketoiminnan muut tuotot                        |             | 1 130,86           |             | 0,00               |
| Materiaalit ja palvelut                           |             |                    |             |                    |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                     |             |                    |             |                    |
| Ostot tilikauden aikana                           | -17 038,71  |                    | -24 999,85  |                    |
| Palvelujen ostot                                  | -21 875,27  | -38 913,98         | -34 673,40  | -59 673,25         |
| Henkilöstökulut                                   |             |                    |             |                    |
| Palkat ja palkkiot                                | -16 534,01  |                    | -25 781,27  |                    |
| Henkilösivukulut                                  |             |                    |             |                    |
| Eläkekulut                                        | -2 963,38   |                    | -4 318,36   |                    |
| Muut henkilösivukulut                             | -502,72     | -20 000,11         | -959,11     | -31 058,74         |
| Poistot ja arvonalentumiset                       |             |                    |             |                    |
| Suunnitelman mukaiset poistot                     | -163 141,38 |                    | -181 071,34 |                    |
| Arvonalentumiset                                  | -2 520,47   | -165 661,85        | 0,00        | -181 071,34        |
| Liiketoiminnan muut kulut                         |             | -95,05             |             | -3 062,00          |
| <b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>                 |             | <b>-111 650,46</b> |             | <b>-184 925,15</b> |
| Rahoitustuotot ja -kulut                          |             |                    |             |                    |
| Muut rahoituskulut                                | -21 411,00  | -21 411,00         | -27 411,00  | -27 411,00         |
| <b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b> |             | <b>-133 061,46</b> |             | <b>-212 336,15</b> |
| <b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</b>        |             | <b>-133 061,46</b> |             | <b>-212 336,15</b> |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>             |             | <b>-133 061,46</b> |             | <b>-212 336,15</b> |

### Rahoituslaskelma

|                                             | 2019        |                   | 2018        |                   |
|---------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                  |             |                   |             |                   |
| Liikelylijäämä (-alijäämä)                  | -111 650,46 |                   | -184 925,15 |                   |
| Poistot ja arvonalentumiset                 | 165 661,85  |                   | 181 071,34  |                   |
| Rahoitustuotot ja -kulut                    | -21 411,00  |                   | -27 411,00  |                   |
|                                             | 32 600,39   | 32 600,39         | -31 264,81  | -31 264,81        |
| <b>Investointien rahavirta</b>              |             |                   |             |                   |
| Investointimenot                            | -132 167,65 | -132 167,65       | 0,00        | 0,00              |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> |             | <b>-99 567,26</b> |             | <b>-31 264,81</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                |             |                   |             |                   |
| Antolainauksen muutokset                    |             |                   |             |                   |
| Lainakannan muutokset                       |             |                   |             |                   |
| Muut maksuvalmiuden muutokset               |             |                   |             |                   |
| Saamisten muutos muilta                     | 0,00        |                   | 0,00        |                   |
| Korottomien velkojen muutos muilta          | 0,00        | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
|                                             |             | 0,00              |             | 0,00              |
| Rahoituksen rahavirta                       |             |                   |             |                   |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                   |             | <b>-99 567,26</b> |             | <b>-31 264,81</b> |

## Tase

| <b>VASTAAVAA</b>                | <b>2019</b>                | <b>2018</b>                |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT               | <b>1 373 139,52</b>        | <b>1 538 801,37</b>        |
| Hulevesiverkosto                | 1 373 139,52               | 1 538 801,37               |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT             | <b>214 077,13</b>          | <b>181 476,74</b>          |
| Rahat- ja pankkisaamiset        | 214 077,13                 | 181 476,74                 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ              | <b><u>1 587 216,65</u></b> | <b><u>1 720 278,11</u></b> |
| <b>VASTATTAVAA</b>              | <b>2019</b>                | <b>2018</b>                |
| OMA PÄÄOMA                      | <b>1 275 487,75</b>        | <b>1 408 549,21</b>        |
| Peruspääoma                     | 847 624,00                 | 847 624,00                 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä | 560 925,21                 | 773 261,36                 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)  | -133 061,46                | -212 336,15                |
| VIERAS PÄÄOMA                   | <b>311 728,90</b>          | <b>311 728,90</b>          |
| Pitkäaikainen                   | 311 728,90                 | 311 728,90                 |
| Muut velat                      | 311 728,90                 | 311 728,90                 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ            | <b><u>1 587 216,65</u></b> | <b><u>1 720 278,11</u></b> |

### 5.1.7. Tilinpäätöksen allekirjoitus

Janakkalassa 5. maaliskuuta 2020

Liisa Piirtola  
Toimitusjohtaja

Tomi Pohjantähti  
Johtokunnan puheenjohtaja

Raimo Kaukonen  
Johtokunnan jäsen

Maria Penttinen  
Johtokunnan jäsen

Veikko Stolt  
Johtokunnan jäsen

Satu Huhtala  
Johtokunnan varajäsen

Niko-Veikko Leppänen  
Johtokunnan varajäsen

Anne Heikkinen  
Johtokunnan varajäsen

### 5.1.8. Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Janakkalassa \_\_\_\_/ \_\_\_\_ 2020

---

Minna Ainasvuori, JHT, HT  
BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

## 5.1.9. Liikelaitoksen vaikutus kunnan tilikauden tuloksen muodostumiseen

| VUOSI 2019                              | Talousarvion toteutuminen |                     | Eliminoinnit                   |                                 | Kokonais-<br>tarkastelu<br>Tuloslaskelma<br>kunnan tilin-<br>päätöksessä |
|-----------------------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
|                                         | Kunta                     | Liikelaitos         | Kunta                          | Liikelaitos                     |                                                                          |
| <b>Toimintatuotot</b>                   |                           |                     |                                |                                 |                                                                          |
| Myyntituotot                            | 3 577 723,23              | 3 737 659,89        |                                |                                 | 7 315 383,12                                                             |
| Myyntitulot, sisäiset                   | 44 686,63                 | 263 368,38          | -44 686,63 <sup>2) ja 4)</sup> | -263 368,38 <sup>1) ja 3)</sup> | 0,00                                                                     |
| Maksutuotot                             | 4 886 443,45              | 4 880,01            |                                |                                 | 4 891 323,46                                                             |
| Maksutuotot, sisäiset                   | 1 372,30                  |                     | -1 372,30 <sup>2)</sup>        |                                 | 0,00                                                                     |
| Tuet ja avustukset                      | 949 919,55                | 1 051,00            |                                |                                 | 950 970,55                                                               |
| Muut toimintatuotot                     | 2 595 362,24              | 35 044,63           |                                |                                 | 2 630 406,87                                                             |
| Muut toimintatuotot, sisäiset           | 23 748,00                 |                     | -23 748,00 <sup>2) ja 4)</sup> | <sup>1) ja 3)</sup>             | 0,00                                                                     |
| Valmistus omaan käyttöön                | 303 927,37                |                     |                                |                                 | 303 927,37                                                               |
| <b>Toimintakulut</b>                    |                           |                     |                                |                                 |                                                                          |
| Henkilöstökulut                         | -43 259 128,95            | -712 796,78         |                                |                                 | -43 971 925,73                                                           |
| Palvelujen ostot                        | -42 622 903,90            | -557 532,21         |                                |                                 | -43 180 436,11                                                           |
| Palvelujen ostot, sisäiset              | -203 325,41               | -45 912,84          | 203 325,41 <sup>2) ja 3)</sup> | 45 912,84 <sup>1) ja 4)</sup>   | 0,00                                                                     |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat           | -6 109 916,59             | -523 111,92         |                                |                                 | -6 633 028,51                                                            |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat, sisäiset | -60 042,97                | -146,09             | 60 042,97 <sup>2)</sup>        | 146,09 <sup>4)</sup>            | 0,00                                                                     |
| Muut toimintakulut                      | -7 644 256,93             | -194 484,60         |                                |                                 | -7 838 741,53                                                            |
| Muut toimintakulut, sisäiset            |                           | -23 748,00          | <sup>2) ja 3)</sup>            | 23 748,00 <sup>1) ja 4)</sup>   | 0,00                                                                     |
| <b>Toimintakate</b>                     | <b>-87 516 391,98</b>     | <b>1 984 271,47</b> | <b>193 561,45</b>              | <b>-193 561,45</b>              | <b>-85 532 120,51</b>                                                    |
| Verotulot                               | 62 814 406,83             |                     |                                |                                 | 62 814 406,83                                                            |
| Valtionosuudet                          | 24 290 352,00             |                     |                                |                                 | 24 290 352,00                                                            |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>         |                           |                     |                                |                                 |                                                                          |
| Korkotuotot                             | 65 197,80                 | 300,00              |                                |                                 | 65 497,80                                                                |
| Korkotuotot, sisäiset                   |                           |                     |                                | <sup>6)</sup>                   | 0,00                                                                     |
| Muut rahoitustuotot                     | 204 657,71                | 6 443,02            |                                |                                 | 211 100,73                                                               |
| Muut rahoitustuotot, sisäiset           | 356 856,00                |                     | -356 856,00 <sup>5)</sup>      |                                 | 0,00                                                                     |
| Korkokulut                              | -420 932,05               | -12 688,09          |                                |                                 | -433 620,14                                                              |
| Korkokulut, sisäiset                    | 0,00                      | -256 856,00         | <sup>6)</sup>                  | 256 856,00                      | 0,00                                                                     |
| Muut rahoituskulut                      | -73 032,07                | -140,82             |                                |                                 | -73 172,89                                                               |
| Muut rahoituskulut, sisäiset            |                           | -100 000,00         |                                | 100 000,00 <sup>5)</sup>        | 0,00                                                                     |
| <b>Vuosikate</b>                        | <b>-278 885,76</b>        | <b>1 621 329,58</b> | <b>-163 294,55</b>             | <b>163 294,55</b>               | <b>1 342 443,82</b>                                                      |
| Suunnitelman mukaiset poistot           | -4 809 735,35             | -1 199 823,81       |                                |                                 | -6 009 559,16                                                            |
| Satunnaiset tuotot                      | 332 637,47                |                     |                                |                                 | 332 637,47                                                               |
| Arvon alentumiset                       |                           | -81 824,67          |                                |                                 | -81 824,67                                                               |
| <b>Tilikauden tulos</b>                 | <b>-4 755 983,64</b>      | <b>339 681,10</b>   | <b>-163 294,55</b>             | <b>163 294,55</b>               | <b>-4 416 302,54</b>                                                     |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)  |                           |                     |                                |                                 | 0,00                                                                     |
| Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)   |                           |                     |                                |                                 | 0,00                                                                     |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>   | <b>-4 755 983,64</b>      | <b>339 681,10</b>   | <b>-163 294,55</b>             | <b>163 294,55</b>               | <b>-4 416 302,54</b>                                                     |

### 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

## 5.1.10. Liikelaitoksen vaikutus kunnan toiminnan rahoitukseen

|                                                | Talousarvion toteutuminen |                    | Eliminoinnit        |                           | Kokonais-<br>tarkastelu<br>Rahoitus-<br>laskelma<br>kunnan<br>tilinpäätöksessä |
|------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
|                                                | Kunta                     | Liikelaitos        | Kunta <sup>1)</sup> | Liikelaitos <sup>2)</sup> |                                                                                |
| <b>Tulorahoitus</b>                            |                           |                    |                     |                           |                                                                                |
| Vuosikate                                      | -278 885,76               | 1 621 329,58       | -163 294,55         | 163 294,55                | 1 342 443,82                                                                   |
| Satunnaiset erät                               |                           |                    |                     |                           | 0,00                                                                           |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -126 562,49               |                    |                     |                           | -126 562,49                                                                    |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                           |                    |                     |                           |                                                                                |
| Investointimenot                               | -6 782 527,47             | -892 992,83        |                     |                           | -7 675 520,30                                                                  |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 250 000,00                | 33 979,50          |                     |                           | 283 979,50                                                                     |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 455 447,06                |                    |                     |                           | 455 447,06                                                                     |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    | <b>-6 482 528,66</b>      | <b>762 316,25</b>  | <b>-163 294,55</b>  | <b>163 294,55</b>         | <b>-5 720 212,41</b>                                                           |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                           |                    |                     |                           |                                                                                |
| Antolainauksen muutokset                       |                           |                    |                     |                           |                                                                                |
| Antolainasaamisten vähennykset                 |                           |                    |                     |                           | 0,00                                                                           |
| Lainakannan muutokset                          |                           |                    |                     |                           |                                                                                |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 11 000 000,00             |                    |                     |                           | 11 000 000,00                                                                  |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -7 524 200,36             | -488 478,00        |                     |                           | -8 012 678,36                                                                  |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 85 154,60                 |                    | -507 552,99         |                           | -422 398,39                                                                    |
| Oman pääoman muutokset                         |                           |                    |                     |                           |                                                                                |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  |                           |                    |                     |                           |                                                                                |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | 58 665,28                 |                    |                     |                           | 58 665,28                                                                      |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | -7 341,28                 |                    |                     |                           | -7 341,28                                                                      |
| Saamisten muutos, sisäiset                     | -232 702,96               | -555 841,73        | 232 702,96          | 555 841,73                | 0,00                                                                           |
| Saamisten muutos muilta                        | -758 742,58               | 105 609,53         |                     |                           | -653 133,05                                                                    |
| Korottomien velkojen muutos, sisäiset          | 555 841,73                | 232 702,96         | -555 841,73         | -232 702,96               | 0,00                                                                           |
| Korottomien velkojen muutos muilta             | -848 140,15               | -2 552,74          |                     | 507 552,99                | -343 139,90                                                                    |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   | <b>2 328 534,28</b>       | <b>-708 559,98</b> | <b>-993 986,31</b>  | <b>993 986,31</b>         | <b>1 619 974,30</b>                                                            |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>-4 153 994,38</b>      | <b>53 756,27</b>   |                     |                           | <b>-4 100 238,11</b>                                                           |
| <b>Eliminoinnit kunta 1)</b>                   |                           |                    |                     |                           |                                                                                |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 |                           |                    |                     |                           |                                                                                |
| Konsernipankkitilivelat liikelaitoksilta       |                           |                    | -507.552,99         |                           |                                                                                |
| Saamisten muutos                               |                           |                    |                     |                           |                                                                                |
| Sisäiset muut siirtosaamiset liikelaitokselta  |                           |                    | 232.702,96          |                           |                                                                                |
| Korottomien velkojen muutos                    |                           |                    |                     |                           |                                                                                |
| Sisäiset ostovelat liikelaitokselta            |                           |                    | -555.841,73         |                           |                                                                                |
| <b>Eliminoinnit liikelaitos 2)</b>             |                           |                    |                     |                           |                                                                                |
| Saamisten muutos                               |                           |                    |                     |                           |                                                                                |
| Sisäiset myyntisaamiset kunnalta               |                           |                    | 555.841,73          |                           |                                                                                |
| Korottomien velkojen muutos                    |                           |                    |                     |                           |                                                                                |
| Muut sisäiset velat kunnalle                   |                           |                    | -232.702,96         |                           |                                                                                |
| Korottomien velkojen muutos muilta             |                           |                    |                     | 507.552,99                |                                                                                |

## 6. LUETTELOT JA SELVITYKSET

### 6.1 Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

#### KIRJANPITOKIRJAT

Tasekirja  
Päiväkirja  
Pääkirja

#### SÄILYTYSTAPA

Sidottu kirja  
Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi

#### APUKIRJAT

Myyntireskontra  
Ostoreskontra  
Käyttöomaisuus  
Vesikanta  
Konsernikirjanpito

#### SÄILYTYSTAPA

Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi  
Sähköinen arkistointi

#### Tositelaji

#### Tapahtuma

#### Säilytystapa

#### Kirjanpito

|            |                                    |                            |
|------------|------------------------------------|----------------------------|
| AIF        | AIF tositekonversio                | Sähköinen arkistointi      |
| AKT        | Aktivoinnit                        | Sähköinen arkistointi      |
| ALV        | ALV-maksuajo                       | Sähköinen arkistointi      |
| AS         | Alkusaldo                          | Sähköisessä järjestelmässä |
| Kman       | Asiakkaan man. kuittaukset         | Sähköisessä järjestelmässä |
| KPA        | Kirjanpitotapahtuman palautus      | Sähköisessä järjestelmässä |
| Muistio    | Muistiotositteet                   | Sähköinen arkistointi      |
| MuistioE   | Muistiotositteet excelistä         | Sähköinen arkistointi      |
| MuistSisLa | Muistiotositteet Sisäinen laskutus | Sähköisessä järjestelmässä |
| Palkka     | Palkat                             | Sähköinen arkistointi      |
| Pankki     | Pankkitositteet                    | Sähköinen arkistointi      |
| Perhehlto  | Effica kp-aineisto                 | Sähköisessä järjestelmässä |
| Varasto    | Sonet kp-aineisto                  | Sähköinen arkistointi      |
| XA         | Konvertoidut alkusaldot            | Sähköinen arkistointi      |

#### Myyntireskontra

|            |                              |                            |
|------------|------------------------------|----------------------------|
| Ltappio    | Luottotappiokirjaus          | Sähköisessä järjestelmässä |
| Man        | Manuaaliset suoritukset      | Sähköisessä järjestelmässä |
| PERINTÄ    | Perintä toimeksiantoliittymä | Sähköisessä järjestelmässä |
| Vii        | Viitesuoritukset             | Sähköinen arkistointi      |
| 10-92      | Laskulajit 10-92             | Sähköisessä järjestelmässä |
| Vesilaskut | Myyntilaskut, Vesikanta      | Sähköinen arkistointi      |

#### Ostoreskontra

|     |                              |                            |
|-----|------------------------------|----------------------------|
| OL  | Ostolaskut                   | Sähköinen arkistointi      |
| OM  | Ostoreskontran maksut        | Sähköinen arkistointi      |
| ORK | Ostoreskontran kohdistustap. | Sähköisessä järjestelmässä |

#### Käyttöomaisuus

|       |                         |                            |
|-------|-------------------------|----------------------------|
| KOM   | Käyttöomaisuus          | Sähköinen arkistointi      |
| XAKOM | Käyttöomaisuuskonversio | Sähköisessä järjestelmässä |

#### Tilinpäätös

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| Liitetietotositteet | Paperituloste |
|---------------------|---------------|



## 6.2 Luottamushenkilöorganisaatioon kokoonpanot 2019 sekä osallistuminen kokouksiin

### KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Keskusvaalilautakunta on 1.1. - 31.12.2019 aikana pitänyt 10 kokousta ja käsitellyt 81 §:ää

#### **Varsinaiset jäsenet**

Ilmarinen Matti (Vas) pj (10)  
Paturi Eija (Kesk) 1.vpj (7)  
Heikkinen Anne (SDP) (10)  
Lahti Timo (KOK) (10)  
Poutiainen Erja (PS) (10)

#### **Kokouskohtaiset varajäsenet**

Jansson Katja (Vihr) (1)  
Kekki Juha (KOK) (2)  
Kesanto Petri (PS) (0)  
Lahti Ella-Irene (Vas) (0)  
Raitoharju Marja (SDP) (0)

---

### TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastuslautakunta on 1.1. - 31.12.2019 aikana pitänyt 10 kokousta ja käsitellyt 122 §:ää

#### **Varsinainen jäsen**

Anttila Miikka pj. (Vas) (10)  
Nylund Piia vpj. (SDP) (10)  
Keipilä Leenamaria (KOK) (10)  
Nurmi Eini (Vihr)  
(10)  
Vesioja Samuli (PS) (7)  
(- 31.5.2019)  
Aaltonen Harri (PS) (2)  
(1.6.2019-)

#### **Henkilökohtainen varajäsen**

Lahti Katja  
Särkimäki Lasse  
Ryytänen Tapani  
  
Lindell Riitta  
  
Hettula Marko

---

## KUNNANVALTUUSTO

Kunnanvaltuusto 1.1. - 31.12.2019 on pitänyt 8 kokousta ja käsitellyt 106 §:ää

### Puheenjohtajisto

|                               |     |              |
|-------------------------------|-----|--------------|
| Taponen Merja, pj. (Kesk)     | (8) |              |
| Kivistö Jaana, 1. vpj. (Vas)  | (8) | (-31.5.2019) |
| Lindstén Tomi, 1 vpj. (SDP)   | (7) | (1.6.2019->) |
| Lepistö Anssi, 2. vpj (vihr.) | (8) |              |
| Ahtiainen Marko, 3.vpj (Kok)  | (7) |              |

### Varsinaiset jäsenet

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| Aitto-oja Piia (KD)     | (7) |
| Alijärvi Pirjo (SDP)    | (8) |
| Anttila Miikka (Vas)    | (7) |
| Autio Sirpa (Kesk)      | (7) |
| Eerola Tapio (Kesk)     | (8) |
| Elo Irmeli (Kesk)       | (8) |
| Hakamäki Petri (Kesk)   | (7) |
| Heinämäki Markus (SDP)  | (7) |
| Helanen Kuura (Vihr)    | (8) |
| Ilmarinen Kalevi (SDP)  | (8) |
| Jatinen Ari-Pekka (Vas) | (6) |
| Kannisto Rita (KOK)     | (8) |
| Kurki Rauno (SDP)       | (8) |
| Laitinen Outi (SDP)     | (6) |
| Laivola Ari (KOK)       | (8) |
| Lintumäki Aki (KOK)     | (8) |
| Löytynoja Reijo (SDP)   | (6) |
| Nummenpää Jyrki (Kesk)  | (8) |
| Nylund Piia (SDP)       | (6) |
| Nurmi Eini (Vihr.)      | (8) |
| Ojanen Marko (PS)       | (6) |
| Pesonen Suvi (Kesk)     | (7) |
| Pohjantähti Tomi (KOK)  | (3) |
| Tokeensuu Osmo (Kesk)   | (7) |
| Ventola Anita (PS)      | (8) |
| Vesioja Samuli (PS)     | (8) |
| Virtanen Erkki (SDP)    | (8) |
| Viskari Mikko (SDP)     | (6) |

### Varajäsenet

|                              |     |
|------------------------------|-----|
| Kaukonen Raimo (Kesk)        | (4) |
| Huusko Jouni (PS) (2)        |     |
| Keipilä Leenamaria (KOK) (1) |     |
| Elo Eero (SDP) (2)           |     |
| Kekki Tero (SDP) (3)         | (3) |
| Ranta-Porkka Raija (SDP)     | (5) |
| Pöhö Mirja (KD) (1)          |     |
| Talikka Jorma (Vas)          | (3) |
| Torkkel Marjo (KOK)          | (5) |

**Nuorisofoorumin/-valtuuston edustaja**

Räikkönen Vilma (6)

**Nuorisofoorumin/-valtuuston  
varaedustaja**

Saarin Matti (1)

## KUNNANHALLITUS

Kunnanhallitus on 1.1. - 31.12.2019 pitänyt 20 kokousta ja käsitellyt 379 §:ää

**1.1.2019-  
31.5.2019**

### Varsinainen jäsen

Alijärvi Pirjo pj (SDP) (10)  
Tokeensuu Osmo 1.vpj (Kesk) (10)  
Autio Sirpa (Kesk) (9)  
Kannisto Rita (KOK) (10)  
Lindstén Tomi (SDP) (9)  
Löytynoja Reijo (SDP) (9)  
Ventola Anita (PS) (10)

**1.6.2019-31.12.2019**

### Varsinainen jäsen

Alijärvi Pirjo pj (SDP) (10)  
Tokeensuu Osmo 1.vpj (Kesk) (9)  
Elo Irmeli (Kesk) (10)  
Kannisto Rita (KOK) (10)  
Jaatinen Ari-Pekka (VAS) (9)  
Löytynoja Reijo (SDP) (9)  
Vesioja Samuli (PS) (9)

### Valtuuston puheenjohtajisto 1.1.-31.5.2019

Taponen Merja pj. (Kesk) (10)  
Kivistö Jaana 1.vpj. (Vas) (10)  
Lepistö Anssi 2.vpj. (Vihr) (10)  
Ahtiainen Marko 3.vpj. (KOK) (8)

### Valtuuston puheenjohtajisto 1.6.-31.12.2019

Taponen Merja pj. (Kesk) (10)  
Lindstén Tomi 1. vpj. (SDP) (6)  
Anssi Lepistö 2 vpj. (Vihr) (10)  
Ahtiainen Marko 3.vpj. (KOK) (8)

### Henkilökohtainen varajäsen

Nylund Piia (SDP) (1)  
Sorsa Jaana (SDP) (1)  
Pohjus Juhani (Kesk ) (1)  
Pesonen Suvi (Kesk ) (0)  
Pohjantähti Tomi (KOK ) (0)  
Jaatinen Ari-Pekka (Vas) 1)  
Viskari Mikko (SDP) (0)  
Pöhö Mirja (KD) (0)

### Henkilökohtainen varajäsen

Sorsa Jaana (SDP) (1)  
Pohjus Juhani (Kesk ) (1)  
Pesonen Suvi (Kesk ) (0)  
Lintumäki Aki (KOK ) (0)  
Kurki Rauno (Vas) (1)  
Viskari Mikko (SDP) (1)  
Pöhö Mirja (KD) (1)

## TEKNINEN LAUTAKUNTA

---

Tekninen lautakunta on vuoden 2019 aikana pitänyt 14 kokousta ja käsitellyt 240 §:ää.

### **Puheenjohtaja**

Ilmarinen, Kalevi (SDP) (14)

### **Varapuheenjohtaja**

Lintumäki, Aki (Kok.) (14)

### Varsinaiset jäsenet

Aitto-oja, Piia (KD) (14)

Hakamäki, Petri (Kesk.) (13)

Jaatinen, Ari-Pekka (Vas.) (6), 10.6.2019 asti

Stolt, Veikko (Vas.) (6), 10.6.2019 alkaen

Ranta-Porkka, Raija (SDP) (13)

Väilä, Päivi (Kesk.) (11)

### Nuorisovaltuuston edustaja

Heikkinen, Samuel (13)

### Henkilökohtainen varajäsen

Nieminen Jouni (SDP) (-)

### Henkilökohtainen varajäsen

Mustalahti, Satu (Kok.) (-)

### Henkilökohtaiset varajäsenet

Koivula, Seela (Vihr.) (-)

Polvinen, Mikko (Kesk.) (-), 10.6.2019 asti

Kaukonen, Raimo (Kesk.) (-), 10.6.2019 alkaen

Talikka, Jorma (Vas.) (1)

Sorsa, Jaana (SDP) (1)

Huusko, Jouni (PS) (3)

### Nuorisovaltuuston varaedustaja

Saari, Matti (1)

## LUPAJAOS (teknisen lautakunnan alainen)

---

Lupajaos on vuoden 2019 aikana pitänyt 5 kokousta ja käsitellyt 34 §:ää.

### **Puheenjohtaja**

Ojanen, Marko (PS) (5)

### **Varapuheenjohtaja**

Eronen, Jani (SDP) (4)

### Varsinaiset jäsenet

Helin, Johanna (Kesk.) (2)

Saari, Kari (Kok.) (5)

Salonen, Satu (SDP) (5)

### Henkilökohtainen varajäsen

Prami, Saija (PS) (-)

### Henkilökohtainen varajäsen

Aho, Soini (SDP) (-)

### Henkilökohtaiset varajäsenet

Murronmaa, Markku (Kesk.) (1)

Nikkilä, Arto (Kok.) (-)

Heikkinen, Anne (SDP) (-)

## PERUSTURVALAUTAKUNTA

---

Perusturvalautakunta on vuoden 2019 aikana pitänyt 10 kokousta ja käsitellyt 117 §:ä, joista yksilöasioita on ollut 10.

### Puheenjohtaja

Elo, Irmeli (Kesk) (5) 1.1.-10.6.2019  
Autio, Sirpa (Kesk) (4) 10.6.-31.12.2019

### Henkilökohtainen varajäsen

Miettinen, Piia (Kesk) (1)  
Miettinen, Piia (Kesk) (-)

### Varapuheenjohtaja

Lahti, Katja (SDP) (8)

### Henkilökohtainen varajäsen

Lahti, Ella-Irena (Vas) (-)

### Varsinaiset jäsenet

Virtanen, Markku (Kesk) (10)  
Salmela, Eeva (SDP) (9)  
Helanen, Kuura (Vihr) (8)  
Puolakka, Sanna (Kok) (5)  
Viskari, Mikko (SDP) (5)

### Henkilökohtaiset varajäsenet

Alatalo, Eemil (Kesk) (-)  
Takatupa, Tiina (SDP) (-)  
Rytilahti, Matti (PS) (-)  
Puistola, Helena (KD) (3)  
Kekki, Tero (SDP) (5)

---

## SIVISTYSLAUTAKUNTA

Sivistyslautakunta on 1.1.-31.12.2019 aikana pitänyt 8 kokousta ja käsitellyt 99 §:ää.

### Puheenjohtaja

Lepistö, Anssi (Vihr) (8)

### Henkilökohtainen varajäsen

Hettula, Marko (PS) (-)

### Varapuheenjohtaja

Heinämäki, Markus (SDP) (6)

### Henkilökohtainen varajäsen

Rikkonen, Juha (SDP)

### Varsinaiset jäsenet

Nummenpää, Jyrki (Kesk) (6)  
Pesonen, Suvi (Kesk) (6)  
Torkkel, Marjo (Kok) (8)  
Kiukkonen, Sirpa (SDP) (7)  
Syväterä, Jarmo (Vas) (6)

### Henkilökohtaiset varajäsenet

Linna, Heljä (Kesk) (2)  
Mäkelä, Petteri (Kesk) (-)  
Lankinen, Suvi (Kok) (-)  
Hyvärinen, Päivi (SDP) (-)  
Lindroos, Elise (Vas) (-)

### Nuorisovaltuuston edustaja

Kirsa, Kariina (8)

### Nuorisovaltuuston varaedustaja

Sormunen, Veera (-)

---

## JANAKKALAN VEDEN JOHTOKUNTA

---

Janakkalan Veden johtokunta on vuoden 2019 aikana pitänyt 5 kokousta ja käsitellyt 38 §:ää.

### **Puheenjohtaja**

Tomi Pohjantähti, pj (5)

### Henkilökohtainen varajäsen

(Isto Pihkala)

### **Varapuheenjohtaja**

Eero Elo, varapj (1)

(Niko-Veikko Leppänen) (4)

### Varsinaiset jäsenet

Raimo Kaukonen (5)

Annikki Ranki (3)

Veikko Stolt (4)

Leena Toivonen (4)

Iida Valtonen, 30.9.2019 saakka (2)

Maria Penttinen, 1.10.2019 alkaen (1)

### Henkilökohtaiset varajäsenet

(Tomi Kesälahti)

(Anne Heikkinen) (2)

(Jorma Talikka)

(Satu Huhtala) (1)

(Päivi Välilä) (2)

(Päivi Välilä)

### 6.3 Vakituisen henkilöstön määrä 2018 – 2019

Seuraavassa taulukossa on vakinaisen tai pitkäaikaisen määräämisen henkilökunnan määrä vuoden lopun tilanteessa. Luvut eivät ole suoraan verrattavissa käyttötalousosan tulosalueiden henkilömäärätaulukoihin.

| TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE      | TP 2018    | TA 2019    | TP 2019    |
|----------------------------------|------------|------------|------------|
| <b>KONSERNIPALVELUT</b>          |            |            |            |
| <b>Yleishallinto</b>             |            |            |            |
| Kunnanjohtaja                    | 1          | 1          | 1          |
| Talous- ja hallintojohtaja       | 0,5        | 0,5        | 0,5        |
| Hallintosihteeri                 | 1          | 1          | 1          |
| Yleishallinto yhteensä           | <b>2,5</b> | <b>2,5</b> | <b>2,5</b> |
| <b>Hallintopalvelut</b>          |            |            |            |
| Asianhallintasihteeri            | 1          | 1          | 1          |
| Palvelusihteeri                  | 1          | 1          | 1          |
| Toimistosihteeri                 | 1          | 1          | 1          |
| Hallintopalvelut yhteensä        | <b>3</b>   | <b>3</b>   | <b>3</b>   |
| <b>Talouspalvelut</b>            |            |            |            |
| Talous- ja hallintojohtaja       | 0,5        | 0,5        | 0,5        |
| Taloussuunnittelija              | 1          | 1          | 1          |
| ICT-suunnittelija                | 1          | 1          | 1          |
| ICT-kehittämispäällikkö          | 1          | 1          | 1          |
| Talouspalvelut yhteensä          | <b>3,5</b> | <b>3,5</b> | <b>3,5</b> |
| <b>Henkilöstöpalvelut</b>        |            |            |            |
| Henkilöstöjohtaja                | 1          | 1          | 1          |
| Työllisyyskoordinaattori         | 1          | 1          | 1          |
| Henkilöstösihteeri               | 1          | 1          | 1          |
| Henkilöstöpalvelut yhteensä      | <b>3</b>   | <b>3</b>   | <b>3</b>   |
| <b>Kuntakehitys</b>              |            |            |            |
| Elinvoimapäällikkö               | 1          | 1          | 1          |
| Elinvoimakoordinaattori          | 1          | 1          | 1          |
| Viestintäpäällikkö               | 1          | 1          | 1          |
| Viestintäsuunnittelija           | 1          | 1          | 1          |
| Kulttuurituottaja                | 1          | 1          | 1          |
| Kuntakehitys yhteensä            | <b>5</b>   | <b>5</b>   | <b>5</b>   |
| <b>KONSERNIPALVELUT YHTEENSÄ</b> | <b>17</b>  | <b>17</b>  | <b>17</b>  |



| TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE           | TP 2018      | TA 2019      | TP 2019      |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>TEKNISEN TOIMEN TOIMIALA</b>       |              |              |              |
| <b>Teknisen toimen hallinto</b>       |              |              |              |
| Tekninen johtaja                      | 1            | 1            | 1            |
| Talous- ja hallintopäällikkö          | 1            | 1            | 1            |
| Teknisen toimen hallinto yhteensä     | <b>2,0</b>   | <b>2,0</b>   | <b>2,0</b>   |
| <b>Ympäristöpalvelut</b>              |              |              |              |
| Ympäristöpäällikkö                    | 1            | 1            | 1            |
| Ympäristötarkastaja                   | 1            | 1            | 1            |
| Palvelusihteeri                       | 0,6          | 0,6          | 0,6          |
| Rakennustarkastaja                    | 1            | 1            | 1            |
| II rakennustarkastaja                 | 1            | 1            | 1            |
| Ympäristöpalvelut yhteensä            | <b>4,6</b>   | <b>4,6</b>   | <b>4,6</b>   |
| <b>Maankäyttö</b>                     |              |              |              |
| Maankäyttöpäällikkö                   | 1            | 1            | 1            |
| Yleiskaavasuunnittelija               | 1            | 1            | 1            |
| Maankäyttöinsinööri                   | 1            | 1            | 1            |
| Suunnitteluavustaja                   | 1            | 1            | 1            |
| Mittaryhmän esimies                   | 1            | 1            | 1            |
| Kaavoitus- ja maankäyttö yhteensä     | <b>5</b>     | <b>5</b>     | <b>5</b>     |
| <b>Maaseutupalveluyksikkö</b>         |              |              |              |
| Maaseutupäällikkö                     | 1            | 1            | 1            |
| Maaseutuassistentti                   | 1            | 1            | 1            |
| Maaseutupalvelusihteeri               | 1            | 1            | 1            |
| Maaseutuasiamies                      | 5            | 5            | 5            |
| Maaseutu- ja kyläpalvelu yhteensä     | <b>8</b>     | <b>8</b>     | <b>8</b>     |
| <b>Tila- ja aluepalvelu</b>           |              |              |              |
| Kiinteistöpäällikkö                   | 1            | 1            | 1            |
| Kiinteistösihteeri                    | 1            | 1            | 1            |
| Hankintakoordinaattori                | 1            | 1            | 1            |
| Kiinteistön ylläpitoinsinööri         | 1            | 1            | 1            |
| Kunnossapitoinsinööri                 | 1            | 1            | 1            |
| Rakennuttaja                          | 1            | 1            | 1            |
| Hankekoordinaattori                   | 1            | 1            | 1            |
| Maanrakennusinsinööri                 | 1            | 1            | 1            |
| Valvontainsinööri                     |              | 1            | 1            |
| Kunnossapitotyöpäällikkö              | 1            | 1            | 1            |
| Rakennuttaja-valvoja                  | 1            | 1            | 1            |
| Rakennuttajainsinööri (määräaikainen) |              | 1            | 1            |
| LVI-rakennuttaja (määräaikainen)      |              | 1            | 1            |
| Työkoneenkuljettaja                   | 2            | 2            | 2            |
| Kunnossapitotyöntekijä                | 3            | 3            | 3            |
| Puistopuutarhuri                      | 1            | 1            | 1            |
| Liikuntapaikan hoitaja                | 2            | 2            | 2            |
| Kiinteistönhoitaja                    | 7            | 7            | 7            |
| Putkiasentaja                         | 1            | 1            | 1            |
| Rakennuskorjausmies                   | 1,6          | 1,6          | 1,6          |
| Tila- ja aluepalvelut yhteensä        | <b>27,60</b> | <b>30,60</b> | <b>30,60</b> |

| TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE                | TP 2018       | TA 2019       | TP 2019       |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Liikunta</b>                            |               |               |               |
| Liikuntapäällikkö                          | 1             | 1             | 1             |
| Palvelusihteeri                            | 0,4           | 0,4           | 0,4           |
| Erityisliikunnan ohjaaja                   | 1             | 1             | 1             |
| Liikunnanohjaaja                           | 1             | 1             | 1             |
| Uimahallinhoitaja                          | 1             | 1             | 1             |
| Uinninvalvoja                              | 1             | 1             | 1             |
| Kassanhoitaja                              |               | 1             | 1             |
| Uimahallityöntekijä                        |               | 1             | 1             |
| <b>Liikuntapalvelut yhteensä</b>           | <b>5,4</b>    | <b>7,4</b>    | <b>7,4</b>    |
| <b>Jätehuolto</b>                          |               |               |               |
| Jätehuoltokoordinaattori                   | 1             | 1             | 1             |
| <b>Jätehuolto yhteensä</b>                 | <b>1</b>      | <b>1</b>      | <b>1</b>      |
| <b>Ateria- ja puhtauspalvelut</b>          |               |               |               |
| Palvelupäällikkö                           | 1             | 1             | 1             |
| Toimistosihteeri                           | 1             | 1             | 1             |
| Tuotannon esimies                          | 1             | 1             | 1             |
| Tuotannonohjaaja                           | 1             | 1             | 1             |
| Palveluesimies                             | 3             | 3             | 3             |
| Kokki                                      | 9             | 9             | 9             |
| Palveluohjaaja                             | 1             | 1             | 1             |
| Palveluvastaava                            | 25            | 25            | 25            |
| Laitoshuoltaja                             | 51            | 52            | 52            |
| <b>Ateria- ja puhtauspalvelut yhteensä</b> | <b>93</b>     | <b>94</b>     | <b>94</b>     |
| <b>TEKNISEN TOIMEN TOIMIALA YHTEENSÄ</b>   | <b>146,60</b> | <b>152,60</b> | <b>152,60</b> |

| TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE                                    | TP 2018    | TA 2019    | TP 2019    |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| <b>SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUIDEN TOIMIALA</b>                |            |            |            |
| <b>Talous- ja hallintopalvelut</b>                             |            |            |            |
| Perusturvajohtaja                                              | 1          | 1          | 1          |
| Talous- ja hallintopäällikkö                                   | 1          | 1          | 1          |
| Taloussihteeri                                                 | 1          | 1          | 1          |
| Hallinnon sihteeri                                             | 1          | 1          | 1          |
| Vakanssin siirto terveyspalveluista-> sote-kehittämispäällikkö |            |            |            |
| <b>Talous- ja hallintopalvelut yhteensä</b>                    | <b>4</b>   | <b>4</b>   | <b>4</b>   |
| <b>Ikääntyneiden ja vammaisten palvelut</b>                    |            |            |            |
| Avopalvelujen palvelupäällikkö                                 | 1          | 1          | 1          |
| Järjestelmävastaava                                            | 0,5        | 0,5        | 0,5        |
| Kodinhoitaja                                                   | 5          | 5          | 5          |
| Kotihoidon palveluesimies                                      | 2          | 2          | 2          |
| Palvelusuunnittelija                                           | 1          | 2          | 2          |
| Lähihoitaja                                                    | 97         | 102        | 102        |
| Muistikoordinaattori                                           | 1          | 1          | 1          |
| Ohjaaja                                                        | 1          | 1          | 1          |
| Laitoshoidon palveluesimies                                    | 1          | 1          | 1          |
| Asumispalvelujen palveluesimies                                | 1          | 1          | 1          |
| Palveluohjaaja                                                 | 1          | 1          | 1          |
| Sairaanhoitaja                                                 | 20         | 21         | 21         |
| Vastaava sairaanhoitaja                                        | 1          | 1          | 1          |
| Terveystenhoitaja                                              | 2          | 2          | 2          |
| Palvelusihteeri                                                | 2          | 2          | 2          |
| Vanhustyön johtaja                                             | 1          | 1          | 1          |
| Asumispalvelujen palvelupäällikkö                              | 1          | 1          | 1          |
| Laitoshoidon palvelupäällikkö                                  | 1          | 1          | 1          |
| Yksi esimiesvakanssi                                           |            |            |            |
| Avotyöohjaaja                                                  | 1          | 1          | 1          |
| <i>Ohjaaja</i>                                                 | 4          | 4          | 4          |
| <i>Lähihoitaja</i>                                             | 9          | 9          | 9          |
| Palveluohjaaja                                                 | 2          | 2          | 2          |
| Sairaanhoitaja                                                 | 2          | 2          | 2          |
| Toimistosihteeri                                               | 0          | 0          | 0          |
| Taloussihteeri                                                 | 0,5        | 0,5        | 0,5        |
| Vammaistyön johtaja                                            | 1          | 1          | 1          |
| Vammaistyön palvelupäällikkö                                   | 1          | 1          | 1          |
| Ilta- ja yötoiminnan ohjaaja                                   |            |            |            |
| Osa-aik. ilta- ja yötoim. ohjaaja (3*0,5 alk. 1.1. 2020)       | 2          | 2          | 2          |
| <b>Ikäihmisten- ja vammaisten palvelut yhteensä</b>            | <b>162</b> | <b>169</b> | <b>169</b> |

| TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE                | TP 2018     | TA 2019     | TP 2019     |
|--------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Perhe- ja sosiaalipalvelut</b>          |             |             |             |
| Etuuskäsittelijä                           | 1           | 1           | 1           |
| Lastensuojelun palveluohjaaja              | 2           | 2           | 2           |
| Lastenvalvoja-sosiaalityöntekijä           | 1           | 1           | 0           |
| Lähihoitaja                                | 2           | 2           | 2           |
| Ohjaaja                                    | 5           | 5           | 5           |
| Palveluohjaaja                             | 4           | 4           | 4           |
| Perhetyöntekijä                            | 4           | 4           | 4           |
| Päihdetyöntekijä                           | 1           | 1           | 1           |
| Sosiaalityön johtaja                       | 1           | 1           | 1           |
| Sosiaalityöntekijä                         | 7           | 7           | 7           |
| Taloussihteeri                             | 0,5         | 0,5         | 0,5         |
| Vastaava työpajaohjaaja                    | 1           | 1           | 1           |
| <b>Perhe- ja sosiaalipalvelut yhteensä</b> | <b>29,5</b> | <b>29,5</b> | <b>28,5</b> |
| <b>Terveyspalvelut</b>                     |             |             |             |
| Suunnittelija                              | 1           | 1           | 1           |
| Avoterveydenhuollon ylilääkäri             | 0,5         | 0,5         | 0,5         |
| Fysioterapeutti                            | 6           | 6           | 6           |
| Hammashoitaja                              | 8           | 8           | 8           |
| Johtava terveystieteidenhammaslääkäri      | 1           | 1           | 1           |
| Järjestelmävastaava                        | 1,5         | 1,5         | 1,5         |
| Keskusvarastonhoitaja                      | 1           | 1           | 1           |
| Kodinhoitaja                               | 1           | 1           | 1           |
| Kuntohoitaja                               | 1           | 1           | 1           |
| Laboratoriohoitaja                         | 4           | 4           | 4           |
| Lähihoitaja                                | 9           | 9           | 9           |
| Mielenterveyshoitaja                       | 1           | 1           | 1           |
| Nuorisopsykologi                           | 1           | 1           | 1           |
| Taloussihteeri                             | 1           | 1           | 1           |
| Perushoitaja                               | 4           | 4           | 4           |
| Apulaisylilääkäri                          | 1           | 1           | 1           |
| Psykiatrinen sairaanhoitaja                | 3           | 3           | 3           |
| Psykologi                                  | 1           | 1           | 1           |
| Puheterapeutti                             | 2           | 2           | 2           |
| Päihdetyöntekijä                           | 1           | 1           | 1           |
| Röntgenhoitaja                             | 2           | 2           | 2           |
| Sairaanhoitaja                             | 29,5        | 30,5        | 30,5        |
| Apulaisosastonhoitaja                      | 1           | 1           | 1           |
| Sosiaalityöntekijä                         | 1           | 1           | 1           |
| Suuhygienisti                              | 3           | 3           | 3           |
| Terveystieteidenhoitaja                    | 14,5        | 15          | 15          |
| Työterveyssihteeri                         | 1           | 1           | 0           |
| Terveystieteidenhammaslääkäri              | 6           | 6           | 6           |
| Terveystieteenlääkäri                      | 13          | 13          | 13          |
| Toimintaterapeutti                         | 1           | 1           | 1           |

| TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE                              | TP 2018      | TA 2019      | TP 2019      |
|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Palvelusihteeri                                          | 1            | 1            | 1            |
| Työfysioterapeutti                                       | 1            | 1            | 0            |
| Työterveyshoitaja                                        | 2            | 2            | 0            |
| Työterveyslääkäri                                        | 1,5          | 1,5          | 0            |
| Varastotyöntekijä                                        | 1,5          | 1,5          | 1,5          |
| Kuntoutuksen palvelupäällikkö                            | 1            | 1            | 1            |
| Osastonhoitaja                                           | 4            | 4            | 4            |
| Vastaava työterveyshoitaja                               | 1            | 1            | 0            |
| Välinehuoltaja                                           | 2            | 2            | 2            |
| Ylihoitaja                                               | 1            | 1            | 1            |
| Ylilääkäri                                               | 1            | 1            | 1            |
| Yhden vakanssin siirto talous- ja hallintopalveluihin    |              |              |              |
| <b>Terveyspalvelut yhteensä</b>                          | <b>138,0</b> | <b>139,5</b> | <b>133,0</b> |
| <b>SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUIDEN TOIMIALA YHTEENSÄ</b> | <b>333,5</b> | <b>342,0</b> | <b>334,5</b> |

| TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE      | TP 2018    | TA 2019  | TP 2019  |
|----------------------------------|------------|----------|----------|
| <b>SIVISTYSTOIMEN TOIMIALA</b>   |            |          |          |
| <b>Sivistystoimen hallinto</b>   |            |          |          |
| Sivistysjohtaja                  | 1          | 1        | 1        |
| Kehittämispäällikkö              | 1          | 1        | 1        |
| Talous- ja hallintopäällikkö     | 1          | 1        | 1        |
| Toimistosihteeri                 | 1,5        | 2        | 1        |
| Hallinnon sihteeri               |            |          | 1        |
| Ict-suunnittelija                | 1          | 1        | 1        |
| Sivistystoimen hallinto yhteensä | <b>5,5</b> | <b>6</b> | <b>6</b> |

#### **Varhaiskasvatus**

|                                                        |              |              |              |
|--------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Erityislastentarhanop/erityisvarhaiskasv.opett.        | 4            | 4            | 4            |
| Lastenhoitaja/Lastenhoitaja-päivähoitaja/ Päivähoitaja | 59           | 59           | 61,1         |
| Lastentarhanopettaja /varhaiskasvatuksen opettaja      | 32,4         | 32,4         | 29,5         |
| Perhepäivähoitaja                                      | 29           | 29           | 27,6         |
| Päiväkodin johtaja                                     | 3            | 3            | 3            |
| Pedagoginen johtaja                                    | 1            | 1            | 1            |
| Palvelupäällikkö                                       | 1            | 1            | 1            |
| Palvelusuunnittelija                                   | 1            | 1            | 0,6          |
| Toimistosihteeri                                       | 2            | 2            | 2,4          |
| Varhaiskasvatus yhteensä                               | <b>132,4</b> | <b>132,4</b> | <b>130,2</b> |

Varhaiskasvatuksen Pyhämäen ja Leikkivakan yksiköistä lopetti toimintansa neljä ryhmää 1.8.2018

#### **Opetustoimi**

|                                         |              |              |              |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Rehtori, alakoulu                       | 2            | 2            | 1,5          |
| Rehtori, yhteiskoulu                    | 2            | 2            | 1,5          |
| Rehtori, lukio                          | 1            | 1            | 1            |
| Luokanopettaja                          | 62           | 62           | 62           |
| Erityisluokanopettaja                   | 12           | 16           | 16           |
| Erityisopettaja                         | 7            | 7            | 8            |
| Lehtori, alakoulu                       | 4            | 4            | 4            |
| Lehtori, yläkoulu                       | 38           | 38           | 36,7         |
| Lehtori, lukio                          | 14           | 14           | 13,9         |
| Tuntiopettaja, toistaiseksi otettu      | 6            | 6            | 7            |
| Koulukuraattori                         | 3            | 3            | 3            |
| Kouluohjaaja/iltapäivätoiminnanohjaaja  | 15,9         | 19,1         | 22           |
| Toimistosihteeri                        | 2,6          | 2,6          | 2,6          |
| Vahtimestari                            | 1            | 1            | 1            |
| Tuntiopettaja, määräaikainen            | 8            | 8            | 7,9          |
| Koulupsykologi                          | 1            | 1            | 1            |
| Psykiatrinen sairaanhoitaja             |              |              | 1            |
| Opetustoimi yhteensä                    | <b>179,5</b> | <b>186,7</b> | <b>190,1</b> |
| Koulu- ja iltapäivätoiminnanohjaaja     | 5            | 5            | 4,8          |
| Koululaisten iltapäivätoiminta yhteensä | <b>5</b>     | <b>5</b>     | <b>4,8</b>   |

| TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE                    | TP 2018        | TA 2019        | TP 2019         |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| <b>Kirjasto</b>                                |                |                |                 |
| Kirjastotoimenjohtaja                          | 1              | 1              | 1               |
| Erikoiskirjastonhoitaja                        | 3              | 3              | 3               |
| Kirjastonhoitaja                               | 1              | 1              | 0               |
| Kirjastovirkailija                             | 5              | 5              | 5,5             |
| Kirjastovirkailija-kuljettaja                  | 1              | 1              | 1               |
| Kirjastoavustaja                               | 1              | 1              | 1               |
| Kirjastopalvelut yhteensä                      | <b>12</b>      | <b>12</b>      | <b>11,5</b>     |
| <b>Nuoriso</b>                                 |                |                |                 |
| Nuorisopalvelupäällikkö (ent. nuorisosihteeri) | 1              | 1              | 1               |
| Nuorisonohjaaja                                | 1              | 1              | 1               |
| Erityisnuorisonohjaaja                         | 1              | 1              | 1               |
| Nuorten vastaava työpajaohjaaja                | 1              | 1              | 1               |
| Nuorten työpajaohjaaja                         |                | 1              | 1               |
| Nuorten hyvinvointiohjaaja                     |                |                |                 |
| Nuorisopalvelut yhteensä                       | <b>4</b>       | <b>5</b>       | <b>5</b>        |
| <b>Perhekeskus</b>                             |                |                |                 |
| Toiminnanjohtaja                               | 0,5            | 0,5            | 0               |
| Palveluohjaaja                                 | 1              | 1              | 1               |
| Perhekeskus yhteensä                           | <b>1,5</b>     | <b>1,5</b>     | <b>1</b>        |
| <b>SIVISTYSTOIMEN TOIMIALA YHTEENSÄ</b>        | <b>339,9</b>   | <b>348,6</b>   | <b>348,6</b>    |
| <b>KUNTA YHTEENSÄ (ilman liikelaitosta)</b>    | <b>837,0</b>   | <b>860,2</b>   | <b>852,7</b>    |
| <b>TOIMIALA/TULOSALUE &amp; NIMIKE</b>         | <b>TP 2018</b> | <b>TA 2019</b> | <b>TPE 2019</b> |
| <b>JANAKKALAN VESI LIIKELAITOS</b>             |                |                |                 |
| <b>Janakkalan Vesi</b>                         |                |                |                 |
| Toimitusjohtaja                                | 1              | 1              | 1               |
| Vesihuoltosinööri                              | 1              | 1              | 1               |
| Käyttöinsinööri                                | 1              | 1              | 1               |
| Talouspäällikkö                                | 1              | 1              | 1               |
| Vesihuoltosihteeri                             | 1              | 1              | 1               |
| Käyttövastaava                                 | 3              | 3              | 3               |
| Laitoksenhoitaja                               | 5              | 5              | 5               |
| Janakkalan vesi yhteensä                       | <b>13</b>      | <b>13</b>      | <b>13</b>       |
| <b>JANAKKALAN VESI LIIKELAITOS YHTEENSÄ</b>    | <b>13</b>      | <b>13</b>      | <b>13</b>       |
| <b>KAIKKI YHTEENSÄ (ml. liikelaitos)</b>       | <b>849,95</b>  | <b>873,2</b>   | <b>865,7</b>    |

**TILINPÄÄTÖKSEN  
ALLEKIRJOITUS  
JA  
TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ**



## 7. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Janakkalan kunnan kunnanhallitus on hyväksynyt vuoden 2019 tilinpäätöksen, konsernitilinpäätöksen ja siihen sisältyvän ehdotuksen tilikauden tuloksen käsittelystä sekä varmentanut kunnanvaltuustolle esittämistä varten.

Janakkalassa 30.3.2020

Pirjo Alijärvi  
hallituksen puheenjohtaja

Irmeli Elo  
hallituksen jäsen

Ari-Pekka Jaatinen  
hallituksen jäsen

Rita Kannisto  
hallituksen jäsen

Reijo Löytynoja  
hallituksen jäsen

Osmo Tokeensuu  
hallituksen 1. vpj

Samuli Vesioja  
hallituksen jäsen

Jenni Jokela  
vt. kunnanjohtaja

## 8. TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Janakkalassa \_\_\_\_/\_\_\_\_2020

Minna Ainasvuori, JHT, HT

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö